“КОМПАНИЙН ЗАСАГЛАЛЫН КОДЕКС” –ИЙН ХЭРЭГЖИЛТИЙН ТАЙЛАН

“ГУТАЛ” ХК

Улаанбаатар хот
2025 он

Компанийн засаглалын үнэлгээний асуулга					
Кодексийн хэрэгжилтийг "Хэрэгжүүл, эсвэл тайлбарла" гэсэн зарчмын дагуу тайлагнах ба кодексийн зүйл тус бүрээр биелүүлсэн эсэх, биелүүлээгүй бол яагаад биелүүлээгүй, түүнийг орлох бүтэц, зохион байгуулалтын арга хэмжээ авсан, эсхүл авч байгаа, хэрэв төлөвлөж буй бол хугацаатайгаар нь тайлбар хэсэгт тусгана..					
НЭГ. ТУЗ-ИЙН БҮТЭЦ, ЗОХИОН БАЙГУУЛАЛТ **ТУЗ нь олон талт ур чадвар, мэдлэг, туршлага, хараат бус байдал зэргийг зохистойгоор хангасан, алсын хараатай, бүтээлч, үр дүнтэй бүтэц байна**					
№	**Зүйл**	**Хэрэгжилт**	**Тайлбар**	**Оноо**	**Хувь**
1	***1.1. Компани нь ТУЗ-ийн үйл ажиллагааны журмаар ТУЗ-ийн дарга, гишүүд, нарийн бичгийн даргын чиг үүрэг, хариуцлагыг нарийвчлан зохицуулна.***	Бүрэн хэрэгжүүлсэн	"Төлөөлөн удирдах зөвлөлийн үйл ажиллагааны журам"-д ТУЗ-н дарга, гишүүд, НБД-ын чиг үүрэг хариуцлагыг нарийвчлан тусгасан.	2	100%
2	***1.2. Компани нь ТУЗ-ийн гишүүнийг сонгон шалгаруулах, томилох асуудлыг тусгасан нэр дэвшүүлэх журам, залгамж халааны бодлогын баримттай байна.***	Хэсэгчлэн хэрэгжүүлсэн	ТУЗ-н үйл ажиллагааны журмыг нарийвчлан зохицуулсан байдаг. Цаашид залгамж халааны бодлогын баримт бичгийг боловсруулж батална.	1	50%
3	***1.3. ТУЗ-ийн гишүүн бүрийн ажлын туршлага, ажилласан хугацаа, хараат бус байдал, хувьцааны эзэмшлийн хувь хэмжээ, хуралдаанд оролцсон ирц зэрэг мэдээллийг жилийн үйл ажиллагааны тайланд дэлгэрэнгүйгээр тусгаж, цахим хуудсандаа байршуулна.***	Бүрэн хэрэгжүүлсэн	ТУЗ-н хороодын үйл ажиллагааны журам болон ХЭХурал хуралдуулах журмаар давхар зохицуулсан.	2	100 %
4	***1.4. Компани нь ТУЗ болон түүний дэргэдэх хороодын бүтэц, бүрэлдэхүүний бодлогын баримттай байх ба уг баримт бичигт гишүүний боловсрол, мэргэшил, ур чадвар, туршлагад тавигдах шаардлага болон хүйсийн тэнцвэрт байдал зэргийг тусгана.***	Бүрэн хэрэгжүүлсэн	Компанийн дүрэм болон ТУЗ-н үйл ажиллагааны журмаар нарийвчлан зохицуулсан.	2	100 %
5	***1.5. ТУЗ-ийн гишүүнийг анх томилогдоход чиглүүлэх сургалтыг***	Бүрэн хэрэгжүүлсэн	ТУЗ-н үйл ажиллагааны	2	100%

	зохион байгуулах ба ажил үүргээ гүйцэтгэхэд шаардлагатай ур чадвар, мэдлэг, мэдээллийг олгох, тэдгээрийгшинэчлэх сургалтад тогтмол хамруулна.		журмаар зохицуулдаг бөгөөд ТУЗ-н гишүүд нь КЗСургалтад заавал хамрагдсан байна гэж заасан.		
6	***1.6.ТУЗ-ийн нарийн бичгийн дарга нь ТУЗ-ийн үйл ажиллагааг зохистой явуулах асуудлаар ТУЗ-ийн даргаар дамжуулан хариуцлага хүлээнэ.***	Бүрэн хэрэгжүүлсэн	ТУЗ-н нарийн бичгийн дарга нь ТУЗ-н даргын шууд удирдлага дор чиг үүргээ хэрэгжүүлдэг.	2	100%
ДҮН				11	91%
ХОЁР. ТУЗ-ИЙН ДЭРГЭДЭХ ХОРООД, ТЭДГЭЭРИЙН ЧИГ ҮҮРЭГ **ТУЗ нь өөрийн үйл ажиллагаа тодорхой чиг үүрэг хариуцсан өөрийн дэргэдэх хороодоор дамжуулан хэрэгжүүлж, эцсийн хариуцлагыг хүлээнэ**					
7	***2.1. ТУЗ-ийн дарга болоод ТУЗ-ийн гишүүдийн олонх нь хараат бус гишүүн байхыг зорино.***	Хэсэгчлэн хэрэгжүүлсэн	ТУЗ-н 3/1 нь хараат бус гишүүн байна гэж ТУЗ-н үйл ажиллагааны журмаар зохицуулсан.	1	50%
8	***2.2. ТУЗ-ийн дэргэдэх аудитын хороо нь үйл ажиллагааны журам аудитын бодлогын баримт бичигтэй байна. Аудитын хорооны дарга нь ТУЗ-ийн дарга бус байна. Аудитын хорооны хуралд компанийн гүйцэтгэх удирдлага болон ажилтнууд гагцхүү тус хорооны хүсэлтээр оролцоно.***	Бүрэн хэрэгжүүлсэн	ТУЗ-н хороoды үйл ажиллагааны журам, аудитын хорооны чиг үүргээр зохицуулсан.	2	100%
9	***2.3. ТУЗ-ийн дэргэдэх цалин урамшууллын хороо нь цалин, урамшууллын үйл ажиллагааны журам, цалин урамшууллын бодлогын баримт бичигтэй байна. Цалин урамшууллын хорооны дарга нь ТУЗ-ийн дарга бус, мөн хараат бус гишүүн байна. Цалин урамшууллын хорооны хуралд гүйцэтгэх удирдлага гагцхүү хорооны хүсэлтээр оролцоно.***	Бүрэн хэрэгжүүлсэн	ТУЗ-н хороодын үйл ажиллагааны журам болон цалин урамшууллын хорооны чиг үүргээр зохицуулсан.	2	100%
10	***2.4. ТУЗ-ийн дэргэдэх нэр дэвшүүлэх хороо нь үйл ажиллагааны журам, залгамж халааны бодлогын баримт бичигтэй байна. Нэр дэвшүүлэх хорооны дарга нь ТУЗ-ийн дарга бус, мөн хараат бус гишүүн байна.***	Бүрэн хэрэгжүүлсэн	ТУЗ-н хороодын үйл ажиллагы журам болон нэр дэвшүүлэх хорооны үйл ажиллагааны журмаар зохицуулсан.	2	100%
11	***2.5. ТУЗ нь өөрийн дэргэд бусад чиг***	Бүрэн	ТУЗ-н дэргэдэх	2	100%

	үүрэг бүхий байнгын болон түр хороог байгуулж болно. ТУЗ-ийн дэргэдэх хороод бүгд үйл ажиллагааны журам, заавартай, чиг үүргээ хэрэгжүүлэхэд шаардлагатай мэдлэг, ур чадвар, ажлын туршлага бүхий бүрэлдэхүүнтэй байна.	хэрэгжүүлсэн	байнгыг хороодыг байгуулж хороодын үйл ажиллагааны журмыг баталсан.		
ДҮН				9	90%
ГУРАВ. ТАЙЛАГНАЛ, МЭДЭЭЛЛИЙН ИЛ ТОД БАЙДАЛ **ТУЗ нь санхүүгийн болон санхүүгийн бус тайлагнал, мэдээллийн ил тод байдлын үнэн, бүрэн, тэнцвэрт байдлыг хангана**					
12	***3.1. ТУЗ нь компанийн мэдээллийн ил тод байдал, тайлагналын журмыг баталж, хэрэгжилтэд нь хяналт тавина.***	Бүрэн хэрэгжүүлсэн	ТУЗ-н Мэдээллийн үйл ажиллагааны журмаар нарийн зохицуулсэн.	2	100%
13	***3.2.ТУЗ нь энэхүү кодекст заасан засаглалын баримт бичиг, дүрэм, журам, заавры цахим хуудсаараа дамжуулан олон нийтэд хүргэнэ.***	Бүрэн хэрэгжүүлсэн	Олон нийтэд хүргэх мэдээллийг компанийн www.gutalco.mn болон МХБ-н www.mse.mn цахим хуудсаар дамжуулан хүргэдэг.	2	100%
14	***3.3.Санхүүгийн болон санхүүгийн бус тайлагнал нь тэнцвэртэй, тодорхой, бодит байна. Санхүүгийн бус тайлан нь хүрээлэн буй орчин, нийгэм, эдийн засгийн хүрээнд компанийн тогтвортой үйл ажиллагаанд нөлөөлж болзошгүй хүчин зүйлс, эрсдэл, компанийн үйл ажиллагааны зорилго, зорилтуудаа хүрсэн эсэхийг үнэлсэн мэдээлэл байна.***	Бүрэн хэрэгжүүлсэн	Компанийн үйл ажиллагааны тайлан болон санхүүгийн тайланг жил бүр сайжруулан тэнцвэртэй, тодорхой тайлангдаг болно.	2	100%
ДҮН				6	100%
ДӨРӨВ. АУДИТ, ХЯНАЛТЫН ТОГТОЛЦОО **ТУЗ нь аудит, хяналтын тогтолцооны хараат бус, үр дүнтэй байдлыг хангана**					
15	***4.1. ТУЗ нь аудитын хорооны үйл ажиллагааны журамд хөндлөнгийн аудитортой харьцах, түүнийг хуульд заасан чиг үүргээ саадгүй гүйцэтгэх нөхцөл боломжоор хангах талаар тусгаж, хэрэгжилтэд нь хяналт тавина.***	Бүрэн хэрэгжүүлсэн	ТУЗ-н хороодын үйл ажиллагааны журам, аудитын хорооны чиг үүрэгт тусгасан.	2	100%
16	***4.2. Хөндлөнгийн аудитор нь хувьцаа эзэмшигчдийн ээлжит хуралд оролцож, аудиттай холбоотой асуудлаар хувьцаа эзэмшигчдэд мэдээлэл өгдөг байна.***	Бүрэн хэрэгжүүлсэн	ТУЗ-н хороодын үйл ажиллагааны журам, аудитын хорооны чиг үүрэгт тусгасан.	2	100%

17	***4.3. Дотоод аудитын тогтолцоо, түүний бүтэц, зохион байгуулалт, чиг үүрэг, тэдгээрт орсон өөрчлөлтийн талаарх мэдээллийг компанийн үйл ажиллагааны тайлан болон цахим хуудсаар олон нийтэд тухай бүр мэдээлнэ.***	Хэсэгчлэн хэрэгжүүлдэг	Дотоод аудитын бүтэц, чиг үүрэг компанийн дүрэм болон аудитын хорооны журамд нараавчлан тусгагдсан байдаг бөгөөд цаашид цахим хуудаст мэдээллийг байршуулан ажиллана.	1	50%
ДҮН				5	83%
ТАВ. ЭРСДЭЛИЙН УДИРДЛАГА ТУЗ нь эрсдэлийн удирдлага болон комплайнсын хяналтыг зохистой байдлаар, хараат бусаар зохион байгуулж, тэдгээрийн үр дүнтэй байдалд тогтмол хяналт тавина					
18	***5.1. Компани нь эрсдэлийн удирдлагын заавар болон бүтэцтэй байх ба эрсдэлийн удирдлагын үйл ажиллагааны үр дүн, хараат бус байдалд ТУЗ хяналт тавина.***	Хэсэгчлэн хэрэгжүүлсэн	Компани нь эрсдэлийн удирдлагатай холбоотой үйл ажиллагааг компанийн дотоод хяналт шалгалтын журмаар зохицуулж байна.	1	50%
19	***5.2. ТУЗ нь дэргэдээ эрсдэлийн удирдлага хариуцсан хороотой байхыг зорих ба уг хороо нь гурваас доошгүй тооны гишүүнтэй, дарга болон гишүүдийн олонх нь хараат бус гишүүн байна. Эрсдэлийн хорооны үйл ажиллагааны журам, бүтэц, бүрэлдэхүүнийг компанийн жилийн үйл ажиллагааны тайлан болон цахим хуудсаар дамжуулан нийтэд мэдээлж, тус хорооны хурлын ирц, хуралдсан асуудал, давтамжийн талаар тогтмол тайлагнана.***	Хэсэгчлэн хэрэгжүүлсэн	Цаашид ТУЗ-н дэргэд эрсдэлийн хороог байгуулж ажиллахаар зориж байна.	1	50%
20	***5.3.Компанийн үйл ажиллагаанд байгаль орчин, нийгмийн хариуцлага, эрүүл мэнд, аюулгүй байдлын эрсдэл байгаа эсэхийг үнэлэн нийтэд мэдээлж, тэдгээр эрсдэлийг хэрхэн удирдаж буйгаа тайлбарлана.***	Хэсэгчлэн хэрэгжүүлсэн	Компанийн дотоод хяналт журмын дагуу ажилчид мэдээлэл боловсруулж гүйцэтгэх удирдлагад мэдээлэлдэг.	1	50%

			Цаашид эрсдэлийн удирдлагын баримт бичгийг боловсруулж олон нийтэд мэдээллэн ажиллана.		
21	***5.4. Компани нь комплайнсын хяналтын заавар болон бүтэцтэй байх ба комплайнсын хяналтын хэрэгжилтийн үр дүн, хараат бус байдалд ТУЗ хяналт тавина.***	Хэсэгчлэн хэрэгжүүлсэн	дотоод хяналт журмын дагуу ажилчид мэдээлэл боовсруулж гүйцэтгэх удирдлагад мэдээлэлдэг. Цаашид эрсдэлийн удирдлагын баримт бичгийг боловсруулж олон нийтэд мэдээллэж ажиллана.	1	50%
ДҮН				4	50%
ЗУРГАА. ЭРХ БҮХИЙ АЛБАН ТУШААЛТНЫ ЦАЛИН УРАМШУУЛАЛ **Эрх бүхий албан тушаалтны цалин, урамшууллын хэмжээ нь компанийн алсын хараа, онцлогт тохирсон, шударга, ил тод байна**					
22	***6.1.ТУЗ-ийн гишүүний цалин, урамшууллын хэмжээ, олгох хэлбэр, давтамжийг хувьцаа эзэмшигчийн хурлаар ил тод хэлэлцэж батална.***	Бүрэн хэрэгжүүлсэн	ТУЗ-н гишүүдийн цалин, урамшуулал, давтамж зэргийг хувьцаа эзэмшигчдийн хурлаар хэлэлцэж баталдаг.	2	100%
23	***6.2.Компани цалин, урамшууллын хэмжээг тогтоох үндэслэл болсон ажил үүргийн бүрдэл хэсгүүд, ажлын гүйцэтгэлийг үнэлэх шалгуурыг цалин, урамшууллын бодлогын баримтад тусгана.***	Бүрэн хэрэгжүүлсэн	Цалин урамшууллын хэмжээг тогтоох үндэслэл болон ажлын гүйцэтгэлийг үнэлэх, цалин урамшууллын бодлогыг гүйцэтгэх удирдлагын үйл ажиллагны журмаар болон компанийн дотоод журмаар зохицуулсан.	2	100%

24	***6.3.Компанийн жилийн үйл ажиллагааны тайланд гүйцэтгэх удирдлагын үндсэн цалин, шагнал бусад урамшууллыг олгох гүйцэтгэлийн шалгуурыг тусгана.***	Бүрэн хэрэгжүүлсэн	ТУЗ-н үйл ажиллагааны журам, гүйцэтгэх удирдлагын үйл ажиллаганы журмаар зохицуулдаг.	2	100%
ДҮН				6	100%
ДОЛОО. ОРОЛЦОГЧ ТАЛУУДЫН ЭРХ АШИГ **Компанийн үйл ажиллагаанд оролцогч талуудын эрх ашгийг хүндэлнэ**					
25	***7.1.Компани нь ТУЗ-өөс баталсан бусад оролцогч талуудтай харилцах, хамтран ажиллах талаар бодлогын баримт бичигтэй байна. ТУЗ болон гүйцэтгэх удирдлага нь оролцогч талуудын эрх ашгийг хүндэтгэн, тэдэнтэй хамтран ажиллах байгууллагын соёлыг төлөвшүүлнэ.***	Хэсэгчлэн хэрэгжүүлсэн	ТУЗ бусад оролцогч талуудтай харилцах, хамтран ажиллах талаарх бодлогын баримт бичгийг боловсруулхаар төслийн шатандаа явж байна.	1	50%
26	***7.2. Компанийн жилийн үйл ажиллагааны тайланд оролцогч талуудтай хамтран ажиллахдаа ямар асуудалд голчлон анхаарч, ямар стратеги баримтлан хэрхэн хэрэгжүүлж ажилласан талаар тусгана.***	Бүрэн хэрэгжүүлсэн	Жилийн үйл ажиллагааны тайланд оролцогч талуудтай хамтран ажиллахдаа ямар асуудалд голчлон анхаарч, ямар стратеги баримтлан хэрхэн хэрэгжүүлсэн талаар тусгадаг.	2	100%
27	***7.3. Оролцогч талуудтай хамтран ажиллах, мэдээлэл солилцох, харилцах зорилгоор компанийн цахим хуудсыг үр дүнтэйгээр ажиллуулна.***	Хэсэгчлэн хэрэгжүүлсэн	Компанийн цахим хуудас хөгжүүлэлтийн шатандаа явж байна.Цаашид оролцлгч талуудад мэдээллийг цаг алдалгүй хүргэж байна.	1	50%
28	***7.4. Компанийн ажилтнуудын санал, хүсэлт, гомдлыг хүлээн авч шийдвэрлэх дотоод журам, нийгмийн асуудлыг шийдэх, мэргэжил дээшлүүлэх дотоод журам, ажлын төлөвлөгөөтэй байна.***	Бүрэн хэрэгжүүлсэн	Ажилтнуудын санал, хүсэлт, гомдлыг хүлээн авч шийдвэрлэх , нийгмийн асуудал, мэргэжил дээшлүүлэх асуудлыг хөдөлмөрийн дотоод журам, хүний нөөцийн бодлогын баримт бичгээр нарийн зохицуулсан.	2	100%

ДҮН				6	75%
НАЙМ. КОМПАНИЙН СОЁЛ **ТУЗ-ийн гишүүд компанид бизнесийн ёс зүйн өндөр хэм хэмжээг тогтоож, өөрсдөө манлайлан гүйцэтгэх удирдлага, ажилтнуудад мөрдлөг болгоно**					
29	***8.1. Компанийн үнэт зүйлс, алсын харааг оновчтой тодорхойлж, хууль ёсны, ёс зүйтэй, хариуцлагатай үйл ажиллагаа явуулах зорилгоор ТУЗ нь ёс зүйн дүрмийг батлан, нийтэд мэдээлж, хэрэгжилтэд нь хяналт тавина.***	Бүрэн хэрэгжүүлсэн	ТУЗ нь ёс зүйн дүрмийг баталж , хэрэгжилтэд хяналт тавидаг.	2	100%
30	***8.2. Аливаа хууль бус үйлдэл болон ёс зүйн зөрчлийг ТУЗ, эсвэл түүний дэргэдэх холбогдох хороонд мэдээлэх "шүгэл үлээгчийн" тогтолцоотой байна.***	Бүрэн хэрэгжүүлсэн	Хөдөлмөрийн дотоод журмаар шүгэл үлээгчийн талаар нарийвчлан зохицуулсан байдаг.	2	100%
31	***8.3. Ёс зүйн дүрмээр авлига, албан тушаалын гэмт хэргээс ангид байх болон улс төрийн үйл ажиллагааг дэмжих, /дэмжихгүй байх/ хандив өргөх /өргөхгүй байх/ талаар зохицуулна.***	Бүрэн хэрэгжүүлсэн	Ёс зүйн дүрэм, хөдөлмөрийн дотоод журмаар зохицуулсан байдаг.	2	100%
ДҮН				6	100%
ЕС. ХУВЬЦАА ЭЗЭМШИГЧДИЙН ЭРХ **Компани болон ТУЗ нь хувьцаа эзэмшигчдийн эрхийг хүндэтгэн тэгш хандаж, мэдээлэл авах болон эрхээ хэрэгжүүлэх боломцоогоор бүрэн хангана**					
32	***9.1. Компани оролцогч талуудад өөрийн үйл ажиллагаа, санхүүгийн байдал, засаглалын бүтэц, зохион байгуулалт, гүйцэтгэлийн үр дүнгийн талаарх мэдээллийг цахим хуудсаараа тухай бүр хүргэнэ.***	Хэсэгчлэн хэрэгжүүлсэн	Цахим хуудас хөгжүүлэлтийн шатандаа явж байна. Цаашид мэдээ мэдээллийг цаг алдалгүй цахим хуудсаараа дамжуулж байна.	1	50%
33	***9.2. Компани хөрөнгө оруулагчидтай харилцах хөтөлбөртэй байх ба тэдэнтэй харилцах, мэдээлэл солилцох цахим сувгийг хөгжүүлнэ.***	Хэсэгчлэн хэрэгжүүлсэн	Цахим хуудас хөгжүүлэлтийн шатандаа явж байна.	1	50%
34	***9.3.Компани хувьцаа эзэмшигчийн хувьцаа эзэмшигчдийн хуралд оролцох, санал гаргах, санал өгөх, мэдээлэл авах зэрэг хууль ёсны эрхээ хэрэгжүүлэх боломцоо, нөхцөлийг бүрдүүлнэ.***	Бүрэн хэрэгжүүлсэн	Хувьцаа эзэмшигчдийн хурал зарлан хуралдуулах журмаар зохицуулсан.	2	100%
35	***9.4.Компанийн үйл ажиллагааны чиглэл, өмчлөлийн бүтцийн асуудлаар хувьцаа эзэмшигчдээс санал өгөх эрхээ хэрэгжүүлэхэд нь онцгойлон анхаарна.***	Бүрэн хэрэгжүүлсэн	Хувьцаа эзэмшигч санал өгөх, эрхээ хэрэгжүүлэхэд ямар нэг асуудал гардаггүй.	2	100%
36	***9.5. Компани болон хувьцаа эзэмшигчдийн ашиг сонирхол зөрчигдөхөөс сэргийлэх зорилгоор***	Бүрэн хэрэгжүүлсэн	ХЭХурал хуралдуулах журмын ,хувьцаа	2	100%

	сонирхлын зөрчилтэй хэлцэл хийх журамтай байх ба хэрэгжилтийг нийтэд мэдээлнэ.		эзэмшигчдэд заавал танилцуулах мэдээлэлийн журмаар зохицуулсан.		
ДҮН				8	80%
НЭГДСЭН ДҮН				61	83.3%

ТАЙЛАНГ ХЯНАЖ БАТАЛСАН:
ЕРӨНХИЙ ЗАХИРАЛ Ц.Төмөр

ТАЙЛАН БЭЛТГЭСЭН:
ТУЗ-ийн нарийн бичгийн дарга **О.Марал-Эрдэнэ**

2025 оны 06 сарын 20-ний өдөр