



**INNOVATION
INVESTMENT**

**КОМПАНИЙН ЗАСАГЛАЛЫН
КОДЕКС- ИЙН ХЭРЭГЖИЛТИЙН
2024 ОНЫ ТАЙЛАН**



● Нэг. Үнэлгээний зорилго

- 1.1 Энэхүү үнэлгээний зорилго нь “Компанийн засаглалын кодекс”-ийн хэрэгжилтийг үнэлэх, компанийн засаглалын тогтолцоонд тулгарч буй асуудлыг тодорхойлох, түүнд үндэслэн заавар, зөвлөмжийг боловсруулан хүргүүлж, мөрдүүлэх замаар тухайн компанийн засаглалын түвшинг сайжруулахад оршино.
- 1.2 “Компанийн засаглалын кодекс”-ийн хэрэгжилтийн зайны үнэлгээг компанийн төлөөлөн удирдах зөвлөл (ТУЗ)-өөс томилогдсон холбогдох эрх бүхий албан тушаалтан уг кодексийн хавсралт болох асуулгын үнэлгээг баримтад үндэслэн үнэлгээний хяналтын оноо болон хувиар нэгдсэн дүнг тооцно.
- 1.3 Компанийн нэгдсэн дүнг тусгай зөвшөөрөл, зөвшөөрөл, бүртгэлтэй холбоотой шийдвэр гаргах, салбарын компанийн засаглалын тухайн үеийн нөхцөл байдлыг тодорхойлох болон эрх зүйн орчныг боловсронгуй болгох чиглэлээр дүн шинжилгээ хийх, мөн компанийн засаглалын түвшингийн нэгдсэн судалгаа гаргаж олон нийтэд мэдээлэл өгөх зорилгоор ашиглана.
- 1.4 Үнэлгээний дүнг үндэслэн компанид тухайлан зөвлөмж, үүрэг, даалгаврыг хүргүүлэх ба тэдгээрийн биелэлтээр зайны үнэлгээний ахиц дэвшлийг тодорхойлно.
- 1.5 Үнэлгээгээр эрсдэлтэй гэж дүгнэгдсэн, эсхүл үнэлгээг Хороо болон бирж, мэргэжлийн холбооноос тухай бүр шаардсан хугацаанд ирүүлээгүй тохиолдолд “Компанийн засаглалын кодекс”-ийн хэрэгжилтийг хангалтгүй гэж тооцно.

● Хоёр. Үнэлгээний бүтэц

“Компанийн засаглалын кодекс”-ийн үнэлгээний загвар нь нийт 36 асуулга бүхий дараах бүтэцтэй тайлан байна. Үүнд:

№	Гарчиг	Авбал зохих нийт оноо	Үнэлсэн оноо	Хяналтын оноо	Үнэлгээний хувь
1	ТУЗ-ийн бүтэц, зохион байгуулалт	12	12		100%
2	ТУЗ-ийн дэргэдэх хороод, тэдгээрийн чиг үүрэг	10	10		100%
3	Тайлагнал, мэдээллийн ил тод, байдал	6	6		100%
4	Аудит, хяналтын тогтолцоо	6	6		100%
5	Эрсдэлийн удирдлага	8	7		88%
6	Эрх бүхий албан тушаалтны цалин урамшуулал	6	4		67%
7	Оролцогч талуудын эрх ашиг	8	7		88%
8	Компанийн соёл	6	6		100%
9	Хувьцаа эзэмшигчдийн эрх	10	10		100%
Нэгдсэн дүн		72	68		94%

● Гурав. Үнэлгээний аргачлал

- 3.1 Асуулга тус бүрийн хувьд бүрэн хэрэгжүүлсэн, эсхүл үндэслэл бүхий тайлбар гаргасан 2, хэсэгчлэн хэрэгжүүлсэн, эсхүл хугацаа бүхий хэрэгжүүлэх арга хэмжээ, зорилтоо тайлбарласан 1, үнэлгээ ирүүлээгүй бол 0 гэсэн оноогоор тус тус үнэлэх ба хэрэгжилт болон тайлбарыг тус бүрээр нь оруулна.
- 3.2 Үнэлгээний нэдсэн дүнд үндэслэн тухай байгууллагын “Компанийн засаглалын кодекс”-ийн хэрэгжилтийг дараах байдлаар үнэлнэ. Үүнд:
 - 3.2.1 Авбал зохих нийт онооны 90 хувь болон түүнээс дээш байвал засаглал хэвийн буюу эрсдэлгүй;
 - 3.2.2 70-90 хувь байвал дунд засаглалтай буюу цаашид эрсдэл үүсч болзошгүй тул зөвлөмж хүргүүлэх;
 - 3.2.3 50-60 хувь байвал хангалтгүй засаглалтай буюу эрсдэлэй тул зайны болон газар дээрх хяналт шалгалтыг хэрэгжүүлэх нөхцөл бүрдсэн;
 - 3.2.4 49 болон түүнээс доош хувьтай бол муу засаглалтай буюу үйл ажиллагаа нь өндөр эрсдэлэй тул зохицуулалтын арга хэмжээ авах шаардлагатай.

**● ИННОВЭЙШН ИНВЕСТМЕНТ ХК-ИЙН
“КОМПАНИЙН ЗАСАГЛАЛЫН КОДЕКС”-ИЙН 2024 ОНЫ
ХЭРЭГЖИЛТИЙН ҮНЭЛГЭЭНИЙ ТАЙЛАН**

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	Авсан оноо	Хувь
1.1	Компани нь ТУЗ-ийн үйл ажиллагааны журмаар ТУЗ-ийн дарга, гишүүд, нарийн бичгийн даргын чиг үүрэг, хариуцлагыг нарийвчлан зохицуулна.	Бүрэн хэрэгжсэн	"Инновэйшн инвестмент" ХК-ийн Төлөөлөн удирдах зөвлөлийн хурлын 2024 оны 05 дугаар сарын 27-ны өдрийн 05/03 тоот тогтоолын 1 дүгээр хавсралтаар "Төлөөлөн удирдах зөвлөлийн үйл ажиллагааны журам"-ыг баталсан. Тус журмын 2, 5, 6, 7, 8 дугаар зүйлүүдэд ТУЗ-ийн дарга, гишүүд, болон нарийн бичгийн даргын чиг үүрэг, хариуцлагыг нарийвчлан зохилцуулсан.	2	100%
1.2	Компани нь ТУЗ-ийн гишүүнийг сонгон шалгаруулах, томилох асуудлыг тусгасан нэр дэвшүүлэх журам, залгамж халааны бодлогын баримттай байна.	Бүрэн хэрэгжсэн	ТУЗ-ийн үйл ажиллагааны журмын 3, 4 дүгээр зүйлүүдэд ТУЗ-ийн гишүүнд тавигдах шаардлага, нэр дэвшүүлэх, сонгох, чөлөөлөхийг тусгасан. "Инновэйшн инвестмент" ХК-ийн Төлөөлөн удирдах зөвлөлийн хурлын 2025 оны 02 дугаар сарын 07-ны өдрийн 05/21 тоот тогтоолын 1 дүгээр хавсралтаар "Залгамж халааны бодлогын баримт бичиг"-ийг баталсан.	2	100%
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 хэрэгжсэн	Компанийн 2023 оны жилийн үйл ажиллагааны тайланг Санхүүгийн зохицуулах хорооны Үнэт цаасны бүртгэлийн журмын дагуу өөрийн цахим хуудсанд байршуулж Санхүүгийн зохицуулах хороо болон Монголын хөрөнгийн биржид хүргүүлсэн. Уг тайланд ТУЗ-ийн гишүүн бүрийн ажлын туршлага, ажилласан хугацаа, хараат бус байдал, хувьцаа эзэмшлийн хувь хэмжээ, хуралдаанд оролцсон ирц зэрэг мэдээллийг тусгасан.	2	100%
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 хэрэгжсэн	ТУЗ-ийн дэргэдэх байнгын хороод болох Аудитын хороо, Нэр дэвшүүлэх, цалин урамшууллын хороо, Эрсдлийн удирдлагын хороо нь ТУЗ-өөс баталсан өөрийн холбогдох журам, зааврыг баримтлан ажилладаг. Хүйсийн тэнцвэрт байдлын хувьд Санхүүгийн зохицуулах хорооноос баталсан Компанийн засаглалын кодекст заасан жендэрийн төлөөллийн доод хэмжээг хангахыг эрмэлзэн ажиллаж байна.	2	100%
1.5	ТУЗ-ийн гишүүнийг анх томилогдоход чиглүүлэх сургалтыг зохион байгуулах ба ажил үүргээ гүйцэтгэхэд шаардлагатай ур чадвар, мэдлэг, мэдээллийг олгох, тэдгээрийг шинэчлэх сургалтад тогтмол хамруулна.	Бүрэн хэрэгжсэн	ТУЗ-ийн гишүүндийг сонгон шалгаруулахдаа компанийн засаглалын сургалтанд суусан эсэхийг тодорхойлж, суугаагүй гишүүдийг хамруулж, Монгол Улсын Компанийн тухай хууль, компанийн онцлогийг таниулах сургалтыг зохион байгуулсан.	2	100%
1.6	ТУЗ-ийн нарийн бичгийн дарга нь ТУЗ-ийн үйл ажиллагааг зохистой явуулах асуудлаар ТУЗ-ийн даргаар дамжуулан хариуцлага хүлээнэ.	Бүрэн хэрэгжсэн	Компанийн дүрэм, ТУЗ-ийн үйл ажиллагааны журамд заасны дагуу ТУЗ-ийн нарийн бичгийн дарга нь компанийн эрх бүхий албан тушаалтан болохын хувьд ТУЗ-ийн үйл ажиллагааг зохистой явуулах асуудлаар бөгөөд тэрээр ТУЗ-ийн үйл ажиллагааны журамд заасан чиг үүргийг хэрэгжүүлдэг.	2	100%
Үнэлсэн оноо				12	100%

ХОЁР. ТУЗ-ИЙН ДЭРГЭДЭХ ХОРООД, ТЭДГЭЭРИЙН ЧИГ ҮҮРЭГ

ТУЗ нь өөрийн үйл ажиллагааг тодорхой чиг үүрэг хариуцсан өөрийн дэргэдэх хороодоор дамжуулан хэрэгжүүлж, эцсийн хариуцлагыг хүлээнэ

№	Зүйл	Хэрэгжилт	Тайлбар	Авсан оноо	Хувь
2.1	ТУЗ-ийн дарга болоод ТУЗ-ийн гишүүдийн олонх нь хараат бус гишүүн байхыг зорино.	Бүрэн хэрэгжсэн	Компанийн тухай хуулийн 75 дугаар зүйлийн 75.4-т заасны дагуу ТУЗ-ийн гишүүдийн гуравны нэгээс доошгүй хувь нь хараат бус гишүүнийг Инновейшн инвестмент ХК-ийн 2024 оны 04 дүгээр сарын 28-ны өдрийн хувьцаа эзэмшигчдийн хурлаар ТУЗ-ийн гишүүдийг кумуьятив аргаар сонгосон.	2	100%
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 хэрэгжсэн	ТУЗ-ийн дэргэдэх аудитын хорооны үйл ажиллагаандаа мөрдөх үндсэн баримт бичиг болох "ТУЗ-ийн аудитын хорооны үйл ажиллагааны журам"-ыг ТУЗ-ийн 2025 оны 02 дугаар сарын 07-ны өдрийн 05/18 тоот тогтоолын хавсралт 1-ээр "Дотоод аудитын заавар"-ыг ТУЗ-ийн 2025 оны 02 дугаар сарын 07-ны өдрийн 05/23 тоот тогтоолын хавсралт 1-ээр тус тус баталсан. Аудитын хорооны даргаар хараат бус гишүүн Ш.Уянгыг сонгосон бөгөөд хуралд гүйцэтгэх удирдлага болон ажилтнуудыг хорооны гишүүдийн хүсэлтээр оролцуулдаг.	2	100%
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 хэрэгжсэн	ТУЗ-ийн дэргэдэх нэр дэвшүүлэх, цалин урамшууллын хорооны үйл ажиллагаандаа мөрдөх үндсэн баримт бичиг болох "Нэр дэвшүүлэх, цалин урамшууллын хорооны үйл ажиллагааны журам"-ыг ТУЗ-ийн 2025 оны 02 дугаар сарын 07-ны өдрийн 05/19 тоот тогтоолын хавсралт 1-р баталсан. Нэр дэвшүүлэх, цалин урамшууллын хорооны даргаар хараат бус гишүүн Д.Ганзоригийг сонгосон бөгөөд хуралд гүйцэтгэх удирдлага блон ажилтнуудыг хорооны гишүүдийн хүсэлтээр оролцуулдаг.	2	100%
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 хэрэгжсэн	ТУЗ-ийн дэргэдэх нэр дэвшүүлэх, цалин урамшууллын хорооны үйл ажиллагаандаа мөрдөх үндсэн баримт бичиг болох "Нэр дэвшүүлэх, цалин урамшууллын хорооны үйл ажиллагааны журам"-ыг ТУЗ-ийн 2025 оны 02 дугаар сарын 07-ны өдрийн 05/19 тоот тогтоолын хавсралт 1-р баталсан. Нэр дэвшүүлэх, цалин урамшууллын хорооны даргаар хараат бус гишүүн Д.Ганзоригийг сонгосон бөгөөд хуралд гүйцэтгэх удирдлага блон ажилтнуудыг хорооны гишүүдийн хүсэлтээр оролцуулдаг.	2	100%
2.5	ТУЗ нь өөрийн дэргэд бусад чиг 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.	Бүрэн хэрэгжсэн	Компанийн ТУЗ нь "Аудитын хороо", "Нэр дэвшүүлэх, цалин урамшууллын хороо", "Эрсдэлийн удирдлагын хороо" гэсэн 3 байнгийн болон "Стратеги хөгжлийн хороо"-г байгуулан ажиллаж байна. "Комплайнсын хяналтын заавар" болон "Эрсдэлийн удирдлагын заавар"-ыг ТУЗ-ийн хурлаар батлуулсан. Хороодын гишүүд, даргыг сонгохдоо мэдлэг, ур чадвар, ажлын туршлагыг нь үндэслэсэн.	2	100%
Үнэлсэн оноо				10	100%

ГУРАВ. ТАЙЛАГНАЛ, МЭДЭЭЛЛИЙН ИЛ ТОД БАЙДАЛ

ТУЗ нь санхүүгийн болон санхүүгийн бус тайлагнал, мэдээллийн ил тод байдлын үнэн, бүрэн, тэнцвэрт байдлыг хангана

№	Зүйл	Хэрэгжилт	Тайлбар	Авсан оноо	Хувь
3.1	ТУЗ нь компанийн мэдээллийн ил тод байдал, тайлагналын журмыг баталж, хэрэгжилтэд нь хяналт тавина.	Бүрэн хэрэгжсэн	Компанийн хувьцаа эзэмшигчид болон эрх бүхий байгууллагуудад компанийн талаарх мэдээллийг холбогдох хууль тогтоомжид заасан шаардлагын дагуу ил тод тайлагнан, мэдээлэх зорилгоор "Мэдээллийн үйл ажиллагааны журам"-ыг ТУЗ-ийн хурлын 2025 оны 02 дугаар сарын 07-ны өдрийн 05/17 тоот тогтоолын хавсралт 1-р баталсан.	2	100%
3.2	ТУЗ нь энэхүү кодекст заасан засаглалын баримт бичиг, дүрэм, журам, зааврыг цахим хуудсаараа дамжуулан олон нийтэд хүргэнэ.	Бүрэн хэрэгжсэн	Компанийн үйл ажиллагааг хувьцаа эзэмшигчдэд ил тодоор явуулах үүднээс дараах дүрэм, журам, баримт бичиг, төлөвлөгөөг батлан тухай бүр өөрийн царим хуудсын "Хөрөнгө оруулагч" цэст байршуулан ажиллаж байна. Үүнд: <ul style="list-style-type: none"> • Төлөөлөн удирдах зөвлөлийн үйл ажиллагааны журам • Ногдол ашгийн бодлого • Ёс зүйн дүрэм • Мэдээллийн үйл ажиллагааны журам • Төлөөлөн удирдах зөвлөлийн аудитын хорооны үйл ажиллагааны журам • Төлөөлөн удирдах зөвлөлийн нэр дэвшүүлэх, цалин урамшууллын хорооны үйл ажиллагааны журам • Нэгдмэл сонирхолтой этгээдтэй хийх хэлцэл, сонирхолын зөрчлийг зохицуулах журам • Залгамж халааны бодлогын баримт бичиг • Шүгэл үлээх бодлого • Хувьцаат компанийн дотоод аудитын заавар • Эрсдэлийн удирдлагын заавар • Комплайнсын хяналтын заавар • Хөрөнгө оруулагч болон бусад оролцогч талуудтай харилцах хөтөлбөр 	2	100%
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, зорилтууддаа хүрсэн эсэхийг үнэлсэн мэдээлэл байна.	Бүрэн хэрэгжсэн	Компанийн санхүү, татварын тайлан, тодруулгуудыг холбогдох хууль, тогтоомж, Санхүүгийн тайлагналын олон улсын стандарт, зохицуулагч байгууллагын журам, зааварт нийцүүлсэн үнэн зөв, материаллаг алдаагүй бэлтгэн, санхүүгийн тайланг олон улсын нэр хүнд бүхий Grant Thornton аудитын байгууллагаар баталгаажуулан тогтоосон цаг хугацаанд багтаан олон нийтэд ил тод тайлагнан ажилладаг. Мөн санхүүгийн бус тайлан буюу үйл ажиллагааны тайланг тогтмол бэлтгэн олон нийтэд ил тод өөрийн хуудаст байршуулдаг.	2	100%
Үнэлсэн оноо				6	100%

ДӨРӨВ. АУДИТ, ХЯНАЛТЫН ТОГТОЛЦОО

ТУЗ нь аудит, хяналтын тогтолцооны хараат бус, үр дүнтэй байдлыг хангана

№	Зүйл	Хэрэгжилт	Тайлбар	Авсан оноо	Хувь
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 хэрэгжсэн	Аудитын хорооны үйл ажиллагааны журамд хөндлөнгийн аудитортой харьцах, чиг үүргээ саадгүй гүйцэтгэх нөхцөл боломжоор хангах талаар заасан. Үүнд: <ul style="list-style-type: none"> Хөндлөнгийн аудитор сонгох талаар зөвлөмж гаргах ба үүнд аудиторын мэргэжлийн ур чадвар, хараат бус байдал, ашиг сонирхлын зөрчлийн эрсдэл, аудиторын хөлс зэргийг багтаана. Хөндлөнгийн аудиторын ажлыг жилийн эцэст үнэлж дүгнэх, хувьцаа эзэмшигчдийн хуралд хөндлөнгийн аудиторын томилгоо, дахин томилох, эсвэл гэрээг цуцлах асуудлаар мэдээлэл зөвлөмж бэлтгэх ба хөндлөнгийн аудитын томилгоотой холбогдуулан хөндлөнгийн аудитын дүгнэсэн, сонгон шалгаруулсан байдлыг хувьцаа эзэмшигчдийн хуралд танилцуулна. Хөндлөнгийн аудитортой хамтран тухайн жилийн аудитын ажлын хүрээ, төлөвлөгөө, аудитын дагаж мөрдөх дотоод дүрмийг батлах бөгөөд ингэхдээ компанийн тухайн үеийн нөхцөл байдал, хууль тогтоомжоор хүлээсэн үүрэг болон тэдгээрт орсон нэмэлт, өөрчлөлтийг харгалзан үзэх ба мөн хөндлөнгийн аудитортой байгуулах гэрээний төслийг боловсруулна. Аудиторын хэвийн үйл ажиллагаанд саад бэрхшээл гарахад түүнийг шийдвэрлэх ба үүнд аудит хийх ажлын хүрээнд ямар нэг хязгаарлалт тавих эсвэл мэдээлэлд чөлөөтэй нэвтрэх боломжийг хязгаарлах зэрэг асуудал багтана. Хөндлөнгийн аудиторын шалгалтын явцад илэрсэн зөрчил, түүний гаргасан зөвлөмж болон гүйцэтгэх удирдлагын зүгээс тухайн зөвлөмжийн дагуу авсан арга хэмжээний талаар хэлэлцэнэ. Хувьцаа эзэмшигчдийн хурлын үеэр гарах асуулт, тодруулгад хариу өгөх нөхцөлөөр хөндлөнгийн аудиторыг хангана. Компанийн санхүүгийн тайланг компанийн нягтлан бодох бүртгэлийн бодлого, практикийн дагуу боловсруулах нөхцлийг хангана. Хөндлөнгийн аудиторууд, түүн дотор компанитай тэргүүн ээлжид ажилладаг аудитын компанийн хараат бус байдлыг хангана. 	2	100%
4.2	Хөндлөнгийн аудитор нь хувьцаа эзэмшигчдийн ээлжит хуралд оролцож, аудиттай холбоотой асуудлаар хувьцаа эзэмшигчдэд мэдээлэл өгдөг байна.	Бүрэн хэрэгжсэн	Аудитын хорооны үйл ажиллагааны журамд "Хөндлөнгийн аудитор нь хувьцаа эзэмшигчдийн ээлжит хуралд оролцож, аудиттай холбоотой асуудлаар хувьцаа эзэмшигчдэд мэдээлэл өгнө" гэж заасан. Үүний дагуу 2024 оны 04 дүгээр сарын 28-ний өдрийн хувьцаа эзэмшигчдийн ээлжит хуралд хөндлөнгийн аудиторыг оролцуулж, хувьцаа эзэмшигчдийн мэдээлэл авах эрхийг ханган ажилласан.	2	100%
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.	Бүрэн хэрэгжсэн	Компанийн дотоод аудитын тогтолцоо, түүний бүтцийн талаарх мэдээллийг 2023 оны жилийн тайланд тусгаж, түүнийг Санхүүгийн зохилцуулах хорооны үнэт цаасны бүртгэлийн журмын дагуу өөрийн цахим хуудастаа байршуулсан. https://i-investment.mn/	2	100%
Үнэлсэн оноо				6	100%

ТАВ. ЭРСДЭЛИЙН УДИРДЛАГА

ТУЗ нь эрсдэлийн удирдлага болон комплайнсын хяналтыг зохистой байдлаар, хараат бусаар зохион байгуулж, тэдгээрийн үр дүнтэй байдалд тогтмол хяналт тавина

№	Зүйл	Хэрэгжилт	Тайлбар	Авсан оноо	Хувь
5.1	Компани нь эрсдэлийн удирдлагын заавар болон бүтэцтэй байх ба эрсдэлийн удирдлагын үйл ажиллагааны үр дүн, хараат бус байдалд ТУЗ хяналт тавина.	Бүрэн хэрэгжсэн	Компанийн ТУЗ-өөс "Эрсдэлийн удирдлагын заавар"-г баталж Эрсдэлийн удирдлагын хороог 3 гишүүний бүрэлдэхүүнтэй байгуулсан	2	100%
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.	Бүрэн хэрэгжсэн	ТУЗ-ийн дэргэдэх Эрсдэлийн удирдлагын хороо нь 3 гишүүнээс бүрдэнэ. Хорооны гишүүдийн гуравны хоёр буюу 2 гишүүн нь хараат бус гишүүн бөгөөд хорооны дарга Ш.Уянга нь ТУЗ-ийн дарга бус, ердийн гишүүн болно.	2	100%
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.	Хэрэгжүүлэх арга хэмжээ	Компанийн үйл ажиллагаанд "Нийгэм болон байгаль орчны бодлого" боловсруулан ажиллахаар боловсруулж байгаа бөгөөд 2025 онд багтаан батуулна.	1	50%
5.4	Компани нь комплайнсын хяналтын заавар болон бүтэцтэй байх ба комплайнсын хяналтын хэрэгжилтийн үр дүн, хараат бус байдалд ТУЗ хяналт тавина.	Бүрэн хэрэгжсэн	Компанийн ТУЗ-өөс Комплайнсын хяналтын заавар"-г баталж Эрсдэлийн удирдлагын хороог 3 гишүүний бүрэлдэхүүнтэй байгуулсан.	2	100%
Үнэлсэн оноо				7	88%

ЗУРГАА. ЭРХ БҮХИЙ АЛБАН ТУШААЛТНЫ ЦАЛИН УРАМШУУЛАЛ

Эрх бүхий албан тушаалтны цалин, урамшууллын хэмжээ нь компанийн алсын хараа, онцлогт тохирсон, шударга, ил тод байна

№	Зүйл	Хэрэгжилт	Тайлбар	Авсан оноо	Хувь
6.1	ТУЗ-ийн гишүүний цалин, урамшууллын хэмжээ, олгох хэлбэр, давтамжийг хувьцаа эзэмшигчийн хурлаар ил тод хэлэлцэж батална.	Хэрэгжүүлэх арга хэмжээ	2024 оны 04 дүгээр сарын 28-ны өдрийн ХЭХ-аар ТУЗ-ийн гишүүдийн цалинг батлаагүй бөгөөд 2025 оны ХЭХ-ийн ээлжит хурлаар нөхөн олгох болон ирэх жилүүдийн цалингийн төсвийг Компанийн 2025 оны төлөвлөгөөнд тусгасан.	1	50%
6.2	Компани цалин, урамшууллын хэмжээг тогтоох үндэслэл болсон ажил үүргийн бүрдэл хэсгүүд, ажлын гүйцэтгэлийг үнэлэх шалгуурыг цалин, урамшууллын бодлогын баримтад тусгана.	Бүрэн хэрэгжсэн	ТУЗ-ийн 2024 оны 08 сарын 01-ний өдрийн 05/10 дугаар тогтоолоор "Гүйцэтгэлийг үнэлэх, урамшуулал олгох журам"-ыг батлан хэрэгжүүлэн ажиллаж байна.	2	100%
6.3	Компанийн жилийн үйл ажиллагааны тайланд гүйцэтгэх удирдлагын үндсэн цалин, шагнал бусад урамшууллыг олгох гүйцэтгэлийн шалгуурыг тусгана.	Хэрэгжүүлэх арга хэмжээ	2024 оны жилийн үйл ажиллагааны тайланд тусгахаар ажиллаж байна	1	50%
Үнэлсэн оноо				4	67%

ДОЛОО. ОРОЛЦОГЧ ТАЛУУДЫН ЭРХ АШИГ

Компанийн үйл ажиллагаанд оролцогч талуудын эрх ашгийг хүндэлнэ

№	Зүйл	Хэрэгжилт	Тайлбар	Авсан оноо	Хувь
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.	Бүрэн хэрэгжсэн	ТУЗ-ийн хурлын 2025 оны 02 дугаар сарын 07-ны өдрийн 05/26 тоот тогтоолоор "Хөрөнгө оруулагч болон бусад оролцогч талуудтай харилцах хөтөлбөр"-ийг баталсан.	2	100%
7.2	Компанийн жилийн үйл ажиллагааны тайланд оролцогч талуудтай хамтран ажиллахдаа ямар асуудалд голчлон анхаарч, ямар стратеги баримтлан хэрхэн хэрэгжүүлж ажилласан талаар тусгана.	Хэрэгжүүлэх арга хэмжээ	2024 оны жилийн үйл ажиллагааны тайланд тусгахаар ажиллаж байна.	1	50%
7.3	Оролцогч талуудтай хамтран ажиллах, мэдээлэл солилцох, харилцах зорилгоор компанийн цахим хуудсыг үр дүнтэйгээр ажиллуулна.	Бүрэн хэрэгжсэн	Компанийн вэбсэйт болон социал хаяг, мэйл хаягийг үр дүнтэйгээр ажиллуулж байна. https://i-investment.mn/	2	100%
7.4	Компанийн ажилтнуудын санал, хүсэлт, гомдлыг хүлээн авч шийдвэрлэх дотоод журам, нийгмийн асуудлыг шийдэх, мэргэжил дээшлүүлэх дотоод журам, ажлын төлөвлөгөөтэй байна.	Бүрэн хэрэгжсэн	Компанийн ТУЗ-өөс Комплайнсын хяналтын заавар"-г баталж Эрсдэлийн удирдлагын хороог 3 гишүүний бүрэлдэхүүнтэй байгуулсан.	2	100%
Үнэлсэн оноо				7	88%

НАЙМ. КОМПАНИЙН СОЁЛ

ТУЗ-ийн гишүүд компанид бизнесийн ёс зүйн өндөр хэм хэмжээг тогтоож, өөрсдөө манлайлан гүйцэтгэх удирдлага, ажилтнуудад мөрдлөг болгоно

№	Зүйл	Хэрэгжилт	Тайлбар	Авсан оноо	Хувь
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 хэрэгжсэн	ТУЗ-ийн хурлын 2025 оны 02 дугаар сарын 07-ны өдрийн 05/16 тоот тогтоолоор "Ёс зүйн дүрэм"-ийг баталсан.	2	100%
8.2	Аливаа хууль бус үйлдэл болон ёс зүйн зөрчлийг ТУЗ, эсвэл түүний дэргэдэх холбогдох хороонд мэдээлэх "шүгэл үлээгчийн" тогтолцоотой байна.	Бүрэн хэрэгжсэн	ТУЗ-ийн хурлын 2025 оны 02 дугаар сарын 07-ны өдрийн 05/22 тоот тогтоолоор "Шүгэл үлээх бодлого"-ыг баталсан.	2	100%
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 хэрэгжсэн	Ёс зүйн дүрэмд ТУЗ-ийн гишүүн болон ажилтан нь авлига, албан тушаалын гэмт хэргээс ангид байх, улс төрийн үйл ажиллагааг дэмжихгүй, хандив өгөхөөс зайлсхийн төвийг сахисан байр суурьтай байх талаар зохицуулсан.	2	100%
Үнэлсэн оноо				6	100%

ЕС. ХУВЬЦАА ЭЗЭМШИГЧДИЙН ЭРХ

Компани болон ТУЗ нь хувьцаа эзэмшигчдийн эрхийг хүндэтгэн тэгш хандаж, мэдээлэл авах болон эрхээ хэрэгжүүлэх бололцоогоор бүрэн хангана

№	Зүйл	Хэрэгжилт	Тайлбар	Авсан оноо	Хувь
9.1	Компани оролцогч талуудад өөрийн үйл ажиллагаа, санхүүгийн байдал, засаглалын бүтэц, зохион байгуулалт, гүйцэтгэлийн үр дүнгийн талаарх мэдээллийг цахим хуудсаараа тухай бүр хүргэнэ.	Бүрэн хэрэгжсэн	Компани https://i-investment.mn/ цахим хуудсаараа дамжуулан үйл ажиллагааны болон санхүүгийн байдал, засаглалын бүтэц, зохион байгуулалт, гүйцэтгэлийн үр дүнгийн талаарх мэдээллийг тогтмол мэдээллэн ажилдаг.	2	100%
9.2	Компани хөрөнгө оруулагчидтай харилцах хөтөлбөртэй байх ба тэдэнтэй харилцах, мэдээлэл солилцох цахим сувгийг хөгжүүлнэ.	Бүрэн хэрэгжсэн	ТУЗ-ийн хурлын 2025 оны 02 дугаар сарын 07-ны өдрийн 05/26 тоот тогтоолоор "Хөрөнгө оруулагч болон бусад оролцогч талуудтай харилцах хөтөлбөр"-ийг баталсан.	2	100%
9.3	Компани хувьцаа эзэмшигчийн хувьцаа эзэмшигчдийн хуралд оролцох, санал гаргах, санал өгөх, мэдээлэл авах зэрэг хууль ёсны эрхээ хэрэгжүүлэх бололцоо, нөхцөлийг бүрдүүлнэ.	Бүрэн хэрэгжсэн	Компанийн дүрэмд хувьцаа эзэмшигчдийн хуралд оролцох, санал гаргах, санал өгөх зэрэг хууль ёсны эрхийг хамгаалан зохицуулсан. Энэ хүрээнд холбогдох хууль тогтоомж, дотоод дүрэм, журмын дагуу ажиллаж байна. 2024 оны ээлжит хувьцаа эзэмшигчдийн хурлыг тайлант хугацаанд зохион байгуулсан.	2	100%
9.4	Компанийн үйл ажиллагааны чиглэл, өмчлөлийн бүтцийн асуудлаар хувьцаа эзэмшигчдээс санал өгөх эрхээ хэрэгжүүлэхэд нь онцгойлон анхаарна.	Бүрэн хэрэгжсэн	Дараах асуудлыг хувьцаа эзэмшигчдийн хуралд саналын эрхтэй оролцож байгаа хувьцаа эзэмшигчдийн саналын дийлэнх олонхоор баталахаар заасан. Үүнд: <ul style="list-style-type: none"> Компанийн дүрэмд нэмэлт, өөрлөлт оруулах, дүрмийн шинэчилсэн найруулгын төслийг батлах Нийлүүлэх, нэгтгэх, хуваах, тусгаарлах буюу өөрчлөх замаар компанийг өөрчлөн байгуулах Компанийн хэлбэрийг өөрчлөх Компанийн өрийг хувьцаагаар солих, нэмж хувьцаа гаргах, түүний тоог тогтоох Давуу эрхийн хувьцаа гаргах Компанийг татан буулгах болон татан буулгах комиссыг томилох Хувьцааг хуваах буюу нэгтгэх Хувьцааг тэргүүн ээлжид худалдан авах эрхийг эдлүүлэхгүй байх эсэх 	2	100%
9.5	Компани болон хувьцаа эзэмшигчдийн ашиг сонирхол зөрчигдөхөөс сэргийлэх зорилгоор сонирхлын зөрчилтэй хэлцэл хийх журамтай байх ба хэрэгжилтийг нийтэд мэдээлнэ.	Бүрэн хэрэгжсэн	ТУЗ-ийн хурлын 2025 оны 02 дугаар сарын 07-ны өдрийн 05/20 тоот тогтоолоор "Нэгдмэл сонирхолтой этгээдтэй хийх хэлцэл, сонирхолын зөрчлийг зохицуулах журам"-ыг баталсан.	2	100%
Үнэлсэн оноо				10	100%
Нэгдсэн оноо				68	94%

Утас : +976-7610 2211

И-мейл : info@qray.mn

Хаяг : Монгол Улс, Улаанбаатар 17011 Хан-Уул дүүрэг,
15 дугаар хороо, Махатма Гандигийн гудамж
НМ Оффис үйлчилгээний төв, 8 давхар