

АУДИТОРСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«AUDIT FAIR SERVICES»

OZBEKISTON RESPUBLIKASI
TOSHKENT SHAHRI
«AUDIT FAIR SERVICES» MCHJ
Аудиторлик ташкилоти



РЕСПУБЛИКА УЗБЕКИСТАН
ГОРОД ТАШКЕНТ
Аудиторская организация
ООО «AUDIT FAIR SERVICES»

АКБ Узпромстрой банк Чиланзарский филиал, город Ташкент Р/счет: 20208000200676810001
МФО: 00427 ОКЭД: 69202 ИНН: 304342244. E-mail: farhodjon.yuldashev@mail.ru тел: +998934964938

30 мая 2022 г. № б/н

НЕЗАВИСИМАЯ ОЦЕНКА
системы корпоративного управления
АО «QURILISHMASHLIZING» за 2021 год

Вводная часть:

Сведения об аудиторской организации:

ООО «AUDIT FAIR SERVICES»

Республика Узбекистан г. Ташкент, Учтепинский р-н, Ул. Катта Кани, дом -3а. телефоны:
+998 93 496 49 38.

Сведения о государственной регистрации: Центр государственных услуг Учтепинского района
г. Ташкент за № 008234 от 29 сентябрь 2016 года. Реестр Министерства финансов Республики
Узбекистан серия АФ № 102 от 15 март 2022 года на осуществление аудиторских проверок всех
хозяйствующих субъектов.

Расчетный счет: 20208000200676810001 АТБ Узсаноатқурилиш банк Чиланзарский филиал,
г. Ташкент Код банка: 00427, ИНН 304342244, ОКЭД- 69202.

Директор аудиторской организации: Юлдашев Фарходжон Махмуджонович, Квалификационный
сертификат аудитора № 05647 от 04 декабря 2019 год.

Сведения об аудируемом лице:

АО «QURILISHMASHLIZING»

100192, Республика Узбекистан, г. Ташкент, Мирзо-Улугбекский район, пр. Мустакиллик, д. 105.

Контактный телефон: (998 71) 268-10-10

e-mail: info@qml.uz

Расчетный счет: 2021 0000 8003 9344 3001

Хамзинский филиал Национального банка внешнеэкономической деятельности РУз.

МФО: 847

ИНН: 303059682

Основание для проведения аудиторской проверки: Договор № 303204 от 14.05.2022 (электронный
магазин) лот № 22121008338125.

Отчет подготовлен аудиторской организацией в соответствии с Договором, заключенным с АО «QURILISHMASHLIZING» по независимой оценке системы корпоративного управления на соответствие требованиям кодекса корпоративного управления в 2021 году.

Основанием для независимой оценки являются нижеследующие:

- Указ Президента Республики Узбекистан «о мерах по внедрению современных методов корпоративного управления в акционерных обществах» от 24 апреля 2015 г., № УП-4720.
- Кодекс корпоративного управления (Утвержден на заседании Комиссии по повышению эффективности деятельности акционерных обществ и совершенствованию системы корпоративного управления (протокол от 11.02.2016г.№02-02/1-187)).

III. Аналитическая часть:

Решением общего собрания акционеров АО «QURILISHMASHLIZING», обществом принято обязательство, о соблюдении Кодекса корпоративного управления, утвержденное протоколом заседания Комиссии по повышению эффективности деятельности акционерных обществ и совершенствованию системы корпоративного управления.

Для соблюдения рекомендаций Кодекса корпоративного управления Создана рабочая группа по подготовке к внедрению Кодекса корпоративного управления. Для обеспечения прозрачности своей деятельности наблюдательным советом общества утверждено "Положение об информационной политике", которое содержит:

- цели и принципы раскрытия открытой информации;
- перечень информации, подлежащей обязательному раскрытию на сайте, сроки и порядок их раскрытия;
- обязательства исполнительного органа по раскрытию подлежащей раскрытию информации об;
- порядок обмена информацией между членами органов управления, должностными лицами, работниками общества с акционерами и инвесторами, иными заинтересованными лицами, а также представителями средств массовой информации;
- меры по обеспечению контроля за соблюдением информационной политики.

Осуществляется координация наблюдательным советом публикации ежегодной финансовой отчетности.

Оценка системы корпоративного управления проводилась путем сплошной документальной проверки, анализа информации, представленной специалистами предприятия. По результатам осуществленных процедур нами получены достаточные данные для формирования независимого мнения об эффективности деятельности.

Оценка была произведена на основе вопросника для проведения оценки системы корпоративного управления утвержденного Госкомконкуренции Республики Узбекистан и Научно-образовательного центра корпоративного управления.

Оценка системы корпоративного управления производилась по направлениям:

- Оценка процедур подготовки к внедрению Кодекса корпоративного управления,
- Оценка соблюдения рекомендациям Кодекса корпоративного управления,

- Оценка соответствия организационной структуры АО,
- Оценка конкурсного отбора,
- Оценка перехода к публикации в соответствии с МСФО и международными стандартами аудита,
- Оценка внедрения современных систем управления (ISO, ERP, НИОКР и др.),
- Оценка информационной политики,
- Оценка финансовых результатов,
- Оценка прочих направлений деятельности АО.

В своей хозяйственной деятельности компания руководствуется действующим законодательством Республики Узбекистан, Уставом и внутрикорпоративными документами: Положениями «Об исполнительном органе», «О наблюдательном совете», «О Ревизионной комиссии», «О внутреннем контроле», «Об информационной политике», «О дивидендной политике» и другими документами.

По результатам проведенной оценки системы корпоративного управления, нами существенных ошибок по выявлению фактических оценок не выявлено. ООО «AUDIT FAIR SERVICES» даны предложения (рекомендации) по совершенствованию системы корпоративного управления АО «QURILISHMASHLIZING».

Результаты проведенной оценки приведены в вопроснике, где суммарное значение по 100 вопросам составило 701 балл. При этом финальная оценка по процентной шкале составила 58%.

**Сводная таблица оценки системы корпоративного управления
АО "QURILISHMASHLIZING", проведенной по итогам 2021 года**

№	Направление	Кол-во вопросов	Возможные баллы		Фактическая оценка
			минимум	максимум	
1	Оценка процедур подготовки к внедрению Кодекса корпоративного управления	13	-135	135	135
2	Оценка соблюдения рекомендаций Кодекса корпоративного управления	37	-360	360	210
3	Оценка соответствия организационной структуры АО	3	-30	30	25
4	Оценка конкурсного отбора	5	-45	45	25
5	Оценка перехода к публикации в соответствии с МСФО и международными стандартами аудита	3	-50	50	50
6	Оценка внедрения современных систем управления (ISO, ERP, НИОКР и др.)	5	-55	55	55
7	Оценка информационной политики	5	-170	320	236
8	Оценка финансовых результатов	4	-150	150	-25
9	Оценка прочих направлений	25	-205	55	-10
Итого:		100	-1200	1200	701
Финальная оценка по процентной шкале					58%

III. Итоговая часть:

В целом, проведенная оценка системы корпоративного управления предоставляет достаточные основания для выражения мнения о фактическом состоянии эффективности деятельности корпоративного управления.

По мнению независимой организации, результаты оценки эффективности деятельности корпоративного управления АО «QURILISHMASHLIZING» признаны **ВЫСОКИМИ**.

Директор аудиторской организации
ООО «AUDIT FAIR SERVICES»:



Ф.М. Юлдашев

Квалификационный сертификат аудитора
№ 05647 от 04 декабря 2019 года