

Республика
Узбекистан
Аудиторская
организация
“EXPERT-AUDIT”



Ўзбекистон
Республикаси
“EXPERT-AUDIT”
Аудиторлик
ташкilotи

Республика Узбекистан, город Ташкент, Шайхантахурский район, ул. Ахунбабаева, 1/66. ИНН: 306 947 106.
p/c: 2020 8000 5051 5577 7001. МФО 00981. ХАТБ «Давр Банк» Тел: (97) 425-22-18, (91) 544-52-77 E-mail: expert-audit.uz@mail.ru

ЗАКЛЮЧЕНИЕ ПО ОЦЕНКИ СИСТЕМЫ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

Аудиторская организация “EXPERT-AUDIT”, в соответствии с договором на оказание консалтинговых услуг № 04-018 от 14-марта 2024 года, произвела системы корпоративного управления АО “Сергели дехкон бозори” за 2023 год.

Оценка проводилась в соответствии с действующим законодательством Республики Узбекистан и согласно требованиям Кодекса корпоративного управления и внутрикorporативных документов АО “Сергели дехкон бозори”.

Независимая оценка системы корпоративного управления в АО производилась на основе вопросника, утверждённого Госкомконкуренции Республики Узбекистан и Научно-образовательным центром корпоративного управления.

Независимая оценка проводилась аудитором ЧП “EXPERT - AUDIT” Юсуповым Темуром, сертификат № 05642 от 21.02.2020 года.

Результаты осуществленной оценки по внедрению Кодекса корпоративного управления в АО “Сергели дехкон бозори” следующие:

Сводная таблица оценки системы корпоративного управления по АО “Сергели дехкон бозори”

№	Направление	Кол-во вопросов	Возможные	баллы	Фактическая оценка
			минимум	максимум	
1	Оценка процедур Кодекса подготовки корп. управления	13	-135	135	38
2	Оценка соблюдения рекомендациям Кодекса корпор. управления	37	-360	360	27
3	Оценка соответствия организационной структуры АО	3	-30	30	10
4	Оценка конкурсного отбора	5	-45	45	31
5	Оценка перехода к публикации в соответствии с МСФО и международным стандартам аудита	3	-50	50	33
6	Оценка внедрения современных систем (ISO, ERP, Ниокр)	5	-55	55	44
7	Оценка информационной политики	5	-170	320	104
8	Оценка финансовых результатов	4	-150	150	52
9	Оценка прочих направлений	25	-205	55	-17
10	ИТОГО:	100	-1200	1200	322
	Финальная оценка по процентной шкале				26,83 %

Оценка проводилась на основе представленных внутрикorporативных и других нормативных документов.

Результаты изучения системы корпоративного управления по АО “Сергели дехкон бозори” соответствует удовлетворительной оценке - (322 баллов или 26,83% по процентной шкале).

Рекомендации по улучшению системы корпоративного управления АО “Сергели дехкон бозори” результаты вопросника прилагаются.



Директор (Аудитор) Аудиторской
организации “EXPERT-AUDIT”:

Т. Юсупов
3 - апрель, 2024 год