



## АО ООО "SMART AUDIT"

г. Ташкент, Алмазарский р-н, Гулсарой 1Б.

Телефон: +99 (890) 920-59-25

e-mail: [bxfinans@gmail.com](mailto:bxfinans@gmail.com)

<http://www.bxfinans.uz>

2023 г. "5" июнь

### ЗАКЛЮЧЕНИЕ по результатам оценки системы корпоративного управления АО «О'ЗБЕКЕКСПЕРТИЗА» по итогам 2022 года

#### Реквизиты ЗАКАЗЧИКА:

- Название: **АО «О'ЗБЕКЕКСПЕРТИЗА»;**
- Адрес: 100007, г.Ташкент, Мирзо Улугбекский р-н, ул Паркент, дом – 51;
- Телефон: +998 (71) 230-23-60; +998 (71) 230-23-64;
- Р/счет: 20210000200126024001; Банк: Мехнатский филиал Ипотека банка;
- Код банка: 00423;
- ИНН: 201037628;
- ОКЭД: 71200.

#### Реквизиты АУДИТОРСКОЙ ОРГАНИЗАЦИИ:

- Название: **Аудиторская организация ООО «SMART AUDIT»;**
- Адрес: Республика Узбекистан, 100111, Республика Узбекистан, г. Ташкент, ул. Гулсарой, дом 1Б; E-mail: [bxfinans@gmail.com](mailto:bxfinans@gmail.com).
- Телефон: (+998-90) 920-59-25;
- Р/счет: 20208000205113639001;
- Банк: НБУ ВЭД РУз;
- Код банка: 00451;
- ИНН: 306650889;
- ОКЭД: 69202;
- Лицензия на осуществление аудиторской деятельности АФ № 00838 от 24 сентября 2019 года, выдана Министерством финансов Республики Узбекистан;
- Свидетельство центра оказания государственных услуг Олмазорского района города Ташкента № 753202 от 19 августа 2019 года
- Директор: Холмирзаев Анваржон Абдуллаевич - квалификационный сертификат аудитора № 05529 от 22 декабря 2017 года, выдан Министерством финансов Республики Узбекистан.

Мной, аудитором Талиповым Дониёром Ходжимуратовичом - квалификационный сертификат аудитора № 05570 от 29 ноября 2018 года, выдан Министерством финансов Республики Узбекистан (срок действия продлен до 29 ноября 2023 года), а также имеющий Квалификационное свидетельство специалиста по ценным бумагам, выданный ЦКР РЦБ при Госкомконкуренции Республики Узбекистан за № 3325 от 07 июня 2018 года на основании заключенного договора за № 124256 от 15 августа 2022 года проведена оценка системы корпоративного управления АО «О'ЗБЕКЕКСПЕРТИЗА» по итогам 2022 года.



### Ответственность руководства хозяйствующего субъекта

Аудитор произвел изучение системы корпоративного управления АО «O'ZBEKEKSPERTIZA» на основании предоставленной обществом информации. Ответственность за подготовку и достоверность содержания представленной обществом информации несет руководство АО «O'ZBEKEKSPERTIZA».

### Ответственность аудиторской организации

Ответственность аудиторской организации заключается в выражении мнения об оценке системы корпоративного управления.

Мы полагаем, что полученные в ходе оценки данные дают достаточные основания для выражения мнения об оценке корпоративного управления.

### Заключение

По результатам проведенной оценки, система корпоративного управления АО «O'ZBEKEKSPERTIZA» набирает 716 балл, признается «высокий» и составляет 59,7 % по процентной шкале, при этом, в разрезе направлений выглядит нижеследующим образом:

№	Направление	К-во вопросов	Возможные баллы		Фактическая оценка
			минимум	максимум	
1	Оценка процедур подготовки к внедрению Кодекса корпоративного управления	13	-135	135	135
2	Оценка соблюдения рекомендациям Кодекса корпоративного управления	37	-360	360	190
3	Оценка соответствия организационной структуры АО	3	-30	30	30
4	Оценка конкурсного отбора	5	-45	45	40
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	136
8	Оценка финансовых результатов	4	-150	150	100
9	Оценка прочих направлений	25	-205	55	-20
<b>Итого:</b>		<b>100</b>	<b>-1200</b>	<b>1200</b>	<b>716</b>

Заключение: По результатам проведенной оценки, система корпоративного управления АО «O'ZBEKEKSPERTIZA» набирает 681 балла, признается высокой и составляет 59,7% по процентной шкале.

Холмирзаев А.А.

Директор АО ООО "SMART AUDIT"

Талипов Д.Х.

Аудитор, специалист по ценным бумагам

5 июня 2023 года.

Республика Узбекистана, г. Ташкент.



Наименование компании	АО «O'ZBEKEKSPERTIZA»		
Адрес	Республика Узбекистан, город Ташкент, 100007, М.Улугбекский район, улица Паркентская, 51		
Банковские реквизиты	20210002000126024001 в Мехнатском ф-ле АТИБ "Ипотека-Банк" МФО 00423		
Период	<b>2022</b>		
Договор № и дата	124256 от 15.08.2022		
Накопленный балл	716		
Процент	59,7		
Заключение	<b>высокой</b>		
Дата	30 июня 2022 года		
<i>неудовлетворительной</i>	– если суммарное значение полученных баллов составило ниже минус 600 баллов;		<b>-600</b>
<i>низкой</i>	– если суммарное значение полученных баллов составило ниже 0, но не ниже минус 600 баллов;	<b>-599</b>	<b>0</b>
<i>удовлетворительной</i>	– если суммарное значение полученных баллов составило ниже 600, но не ниже 0 баллов;	<b>0</b>	<b>599</b>
<i>высокой</i>	– если суммарное значение полученных баллов составило 600 баллов или выше.	<b>599</b>	

**АУДИТОРСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ  
В ФОРМЕ ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ  
"SMART AUDIT"**

**АУДИТОРСКИЙ ОТЧЕТ  
по результатам проведенной оценки системы корпоративного управления  
АО «O'ZBEKEKSPERTIZA» по итогам 2022 года**

Настоящий заключение предназначен исключительно для использования руководством и сотрудниками АО «O'ZBEKEKSPERTIZA» и не может быть передан третьим лицам без предварительного письменного согласия с аудиторской организацией ООО "SMARTAUDIT".

Аудиторская организация ООО "SMART AUDIT" не несет какой-либо ответственности за любой ущерб, причиненный использованием данной информации третьими лицами или интересах третьих лиц.

Аудиторская организация ООО «SMART AUDIT»  
г. Ташкент, Алмазарский р-н, ул. Гулсарой, 1Б  
Телефон: 998(90) 920-59-25  
Сайт: [www.bxfinans.uz](http://www.bxfinans.uz)

**Отчет**  
**по результатам проведенной оценки системы корпоративного управления**  
**АО «O'ZBEKEKSPERTIZA» по итогам 2022 года**

**Адресовано**

АО «O'ZBEKEKSPERTIZA»

Республика Узбекистан город Ташкент 100007 М. Улугбекский

район, улица. Паркентская, 51

20210002000126024001 в Мехнатском ф-ле АТИБ "Ипатека Банк"

**Составлено**

Аудиторская организация ООО «SMART AUDIT»

г. Ташкент, Алмазарский р-н, ул. Гулсарой, 1Б

Телефон: 998(90) 920-59-25

Сайт: [www.bxfinans.uz](http://www.bxfinans.uz)

E-mail: [bxfinans@gmail.com](mailto:bxfinans@gmail.com)

В соответствии с Договором 124256 от 15 августа 2022 года в АО «O'ZBEKEKSPERTIZA» проведена независимая оценка системы корпоративного управления по итогам 2022 года. Мы произвели изучение системы корпоративного управления АО «O'ZBEKEKSPERTIZA» на основании представленной обществом документы.

Ответственность за подготовку и достоверность содержания представленной обществом информации несет руководство АО «O'ZBEKEKSPERTIZA».

Мы провели оценку системы корпоративного управления АО «O'ZBEKEKSPERTIZA» на основании вопросника, утвержденный ГKK РУз. и Научно - образовательным центром корпоративного управления от 25.07.2016 г

**I. Оценка процедур подготовки к внедрению Кодекса корпоративного управления**

1	Создана ли в АО рабочая группа по внедрению Кодекса корпоративного управления?	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов
A	создана согласно приказу руководителя исполнительного органа или решению наблюдательного совета	5	5	25-п от 31.03.2016г.
B	рабочая группа не создана, в наблюдательный совет документы внесены исполнительным органом	0		
C	информация о создании рабочей группы не предоставлена в ходе изучения	-5		

2	Разработаны ли следующие документы?	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов
	положение об информационной политике			
	положение о внутреннем контроле			
	положение о дивидендной политике			
	положение о порядке действий при конфликте интересов			
	проект изменений, вносимых в устав АО или устав в новой редакции			
	проект изменений в положение об общем собрании акционеров или положение в новой редакции			
	проект изменений в положение о наблюдательном совете			
	проект изменений в положение о ревизионной комиссии (ревизоре) (при необходимости)			
	проект изменений в положение об исполнительном органе			
	проект изменений в положение о премировании органов управления и контроля (при наличии)			
A	да, все документы разработаны исходя из специфики АО	25	25	Все есть, утверждены на ОСА протокол №1 от 10.06.2016г.
B	да, более половины документов разработаны исходя из специфики АО	0		
C	да, разработаны часть документов (менее 50%) или документы не разработаны	-25		<a href="http://www.expertiza.uz/?p=1481&amp;lang=ru">http://www.expertiza.uz/?p=1481&amp;lang=ru</a>

3	Соответствует ли устав АО законодательству и рекомендациям Кодекса корпоративного управления?	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов
A	да, полностью соответствует законодательству и кодексу	10	10	Соответствует, на каждом собрании вносятся изменения по перечисленным документам
B	да, полностью соответствует законодательству и частично соответствует рекомендациям кодекса	0		
C	да, полностью соответствует законодательству, но не соответствует рекомендациям кодекса, либо частично соответствует законодательству	-10		<a href="http://www.expertiza.uz/?p=1481&amp;lang=ru">http://www.expertiza.uz/?p=1481&amp;lang=ru</a>

4	Содержит ли Положение об информационной политике рекомендации Кодекса корпоративного управления?	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов
A	да, рекомендации кодекса полностью включены	5	5	Положение разработано на основании Кодекса
B	рекомендации кодекса частично включены	0		<a href="http://www.expertiza.uz/?p=1481&amp;lang=ru">http://www.expertiza.uz/?p=1481&amp;lang=ru</a>
C	рекомендации кодекса не включены	-5		

5	Содержит ли Положение о внутреннем контроле рекомендации Кодекса корпоративного управления?	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов
A	да, рекомендации кодекса полностью включены	5	5	Положение разработано на основании Кодекса
B	рекомендации кодекса частично включены	0		<a href="http://www.expertiza.uz/?p=1481&amp;lang=ru">http://www.expertiza.uz/?p=1481&amp;lang=ru</a>
C	рекомендации кодекса не включены	-5		

6	Содержит ли Положение о дивидендной политике рекомендации Кодекса корпоративного управления?	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов
A	да, рекомендации кодекса полностью включены	5	5	Положение разработано на основании Кодекса
B	рекомендации кодекса частично включены	0		<a href="http://www.expertiza.uz/?p=1521&amp;lang=ru">http://www.expertiza.uz/?p=1521&amp;lang=ru</a>
C	рекомендации кодекса не включены	-5		

7	Содержит ли Положение о порядке действий при конфликте интересов рекомендации Кодекса корпоративного управления?	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов
A	да, рекомендации кодекса полностью включены	5	5	Положение разработано на основании Кодекса
B	рекомендации кодекса частично включены	0		<a href="http://www.expertiza.uz/?p=1530&amp;lang=ru">http://www.expertiza.uz/?p=1530&amp;lang=ru</a>
C	да, рекомендации кодекса не включены	-5		

8	Соответствует ли Положение об общем собрании акционеров АО законодательству и рекомендациям Кодекса корпоративного управления?	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов
A	да, полностью соответствует законодательству и кодексу	5	5	
B	да, полностью соответствует законодательству и частично соответствует рекомендациям кодекса	0		Положение разработано на основании Кодекса
C	да, полностью соответствует законодательству, но не соответствует рекомендациям кодекса, либо частично соответствует законодательству	-5		<a href="http://www.expertiza.uz/?p=1481&amp;lang=ru">http://www.expertiza.uz/?p=1481&amp;lang=ru</a>

9	Соответствует ли Положение о наблюдательном совете АО законодательству и рекомендациям Кодекса корпоративного управления?	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов
A	да, полностью соответствует законодательству и кодексу	5	5	Положение разработано на основании Кодекса
B	да, полностью соответствует законодательству и частично соответствует рекомендациям кодекса	0		<a href="http://www.expertiza.uz/?p=1481&amp;lang=ru">http://www.expertiza.uz/?p=1481&amp;lang=ru</a>
C	да, полностью соответствует законодательству, но не соответствует рекомендациям кодекса, либо частично соответствует законодательству	-5		

10	Соответствует ли Положение об исполнительном органе АО законодательству и рекомендациям Кодекса корпоративного управления?	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов
A	да, полностью соответствует законодательству и кодексу	5	5	Положение разработано на основании Кодекса
B	да, полностью соответствует законодательству и частично соответствует рекомендациям кодекса	0		<a href="http://www.expertiza.uz/?p=1481&amp;lang=ru">http://www.expertiza.uz/?p=1481&amp;lang=ru</a>
C	да, полностью соответствует законодательству, но не соответствует рекомендациям кодекса, либо частично соответствует законодательству	-5		

11	Соответствует ли Положение о ревизионной комиссии АО законодательству?	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов
A	да, полностью соответствует	5	5	Положение разработано на основании Кодекса
B	не соответствует	-5		<a href="http://www.expertiza.uz/?p=1481&amp;lang=ru">http://www.expertiza.uz/?p=1481&amp;lang=ru</a>

12	Предусмотрена ли во внутренних документах АО увязка размера вознаграждения членов наблюдательного совета с результатами независимой оценки системы корпоративного управления?	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов
A	Да	50	50	положение «О порядке выплаты вознаграждения членам Наблюдательного совета АО
B	Нет	-50		«Узбекистанкорпоратив» утверждено решением

13	Утверждена ли решением общего собрания акционеров форма сообщения о следовании рекомендациям кодекса?	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов
A	Да	5	5	Утверждены решением ОСА протокол №1 от 10.06.2016г.
B	Нет	-5		

## II. Оценка соблюдения рекомендациям Кодекса корпоративного управления

1	Опубликована ли информация о принятии АО рекомендаций Кодекса корпоративного управления в своей деятельности?	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов
A	да, в СМИ, на веб-сайтах АО, фондовой биржи, а также Едином портале корпоративной информации	10	10	Open-info.uz там есть
B	да, в СМИ, на веб-сайтах АО и фондовой биржи	5		
C	да, в СМИ и на веб-сайте АО	0		
D	да, только в СМИ либо только на сайте АО	-5		
E	нет, информация не опубликована	-10		

2	Опубликована ли информация по принципу «comply or explain» («соблюдай или объясняй»)?	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов
A	да, в СМИ, на веб-сайтах АО и фондовой биржи, а также Едином портале корпоративной информации	50	50	Open-info.uz там есть
B	да, в СМИ, на веб-сайтах АО и фондовой биржи	25		
C	да, в СМИ и на веб-сайте АО либо не опубликована в связи с тем, что результаты оценки будут опубликованы по итогам года	0		
D	да, информация опубликована только на одном источнике	-25		
E	нет, информация не опубликована	-50		

3	Определены ли ясные критерии отнесения информации к категориям конфиденциальной информации и коммерческой тайны?	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов
A	да, определены	10	10	Разработано Положение "О коммерческой тайне АО "Узбекэкспертиза" - Утвержденный Генеральным директором Общества от 01.10.2018г.
B	да, определены частично	0		
C	нет, не определены	-10		

4	Обеспечивается ли публикация информации, подлежащая обязательному раскрытию на сайте АО и других источниках, предусмотренных законодательством на государственном языке, с переводом на русский и английский языки?	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов
A	да, информация, подлежащая обязательному раскрытию, опубликована на сайте АО, на Едином портале корпоративной информации, с переводом на русский и английский языки	50		
B	да, информация, подлежащая обязательному раскрытию, опубликована на сайте АО и Едином портале корпоративной информации с переводом на русский язык	25	25	<a href="http://www.expertiza.uz">www.expertiza.uz</a>
C	да, информация, подлежащая обязательному раскрытию, опубликована на сайте АО и Едином портале корпоративной информации с частичным переводом на русский или английский язык	0		
D	да, информация, подлежащая обязательному раскрытию, опубликована на сайте АО только на государственном языке в полном объеме	-25		
E	да, информация, подлежащая обязательному раскрытию, опубликована на сайте АО только на государственном языке не в полном объеме либо информация отсутствует	-50		

5	Опубликована ли информация о размере вознаграждений и компенсаций исполнительному органу (протокол, решение ОСА или НС и др.)?	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов
A	да, обеспечено	5	5	Положение об исп. Органе
B	нет из-за отсутствия выплаты вознаграждения	0		<a href="http://www.expertiza.uz/?p=1481&amp;lang=ru">http://www.expertiza.uz/?p=1481&amp;lang=ru</a>
C	нет, не обеспечено	-5		утвержден ОСА от 30.06.2014г. №1/2014

6	Опубликованы ли на сайте АО сведения о структуре акционерного капитала АО (акционеры с долей свыше 20%)?	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов
A	да, в отдельном разделе	5	5	<a href="http://www.expertiza.uz/?p=4155&amp;lang=ru">http://www.expertiza.uz/?p=4155&amp;lang=ru</a>
B	да, в структуре отчетности (существенный факт, бизнес план и др.)	0		
C	Нет	-5		

7	Обеспечена ли публикация на сайте АО обоснования предлагаемого распределения чистой прибыли (за предстоящий год)?	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов
A	да, в том числе размер дивиденда, оценка размера соответствия дивидендной политики, а также пояснения и экономические обоснования (в случае направления определенной части чистой прибыли на нужды развития АО)	10	10	<a href="http://www.expertiza.uz/?p=1336&amp;lang=ru">http://www.expertiza.uz/?p=1336&amp;lang=ru</a>
B	да, только размера дивиденда или в связи с завершением финансового года с убытками либо с момента принятия обязательства следовать рекомендациям Кодекса данный вопрос не рассматривался	0		
C	нет, на сайте АО опубликована информация о распределении чистой прибыли без обоснования либо информация о распределении не опубликована	-10		

8	Делегированы ли наблюдательному совету права по определению порядка, условий оказания (получения) и принятия решений о благотворительной (спонсорской) или безвозмездной помощи в пределах размера, установленного решением ОСА?	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов
A	да, делегированы, с указанием предельного размера, информация об оказанной благотворительности размещена на сайте АО	5	5	предусмотрен бизнес планом Общества
B	да, делегированы	0		БП по уставу утверждает НС
C	Нет	-5		<a href="http://www.expertiza.uz/wp-content/uploads/2020/07/business_plan.pdf">http://www.expertiza.uz/wp-content/uploads/2020/07/business_plan.pdf</a>

9	Обеспечено ли рассмотрение общим собранием акционеров вопроса по определению сделок, относящихся к текущей хозяйственной деятельности АО?	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов
A	да, определены сделки, относящиеся к текущей хозяйственной деятельности	5	5	Решением ОСА от 30.06.2022г. Протокол №-2/2022 и ежегодно утверждается
B	да, рассмотрение обеспечено, однако не определены сделки, относящиеся к текущей хозяйственной деятельности	0		ПУНКТ 115 Устав утверждается ОСА
C	нет, не рассматривался	-5		

10	Наделена ли служба внутреннего аудита АО полномочиями по осуществлению внутреннего контроля за операциями, проведенными с юридическими лицами, более 50% уставного капитала которых принадлежит АО?	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов
A	да, наделена полномочиями согласно внутренним документам АО, либо в обществе не требуется создание службы внутреннего аудита	5	5	
B	нет, не наделена полномочиями	-5		Службы внутреннего аудита отсутствует

11	Определен ли порядок голосования представителей АО в органах управления других предприятий?	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов
A	да, утвержден отдельный документ, подробно регламентирующий согласование вопросов повестки дня	10		
B	нет, однако наблюдательным советом дано соответствующее поручение на разработку порядка, или доля АО отсутствуют в других предприятиях	0	0	Доля АО отсутствуют в других предприятиях
D	нет, не определен	-10		

12	Предоставлена ли лицам, принимающим участие в общем собрании акционеров АО, возможность произведения за счет указанных лиц копии заполненного им бюллетеня?	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов

A	да, во внутренних документах предусмотрена такая возможность	5	5	Да
B	нет, в связи с тем, что все акции принадлежат одному лицу	0		
C	нет, такая возможность не предусмотрена	-5		

13	Содержат ли внутренние документы общества требования к составу и квалификации членов органов внутреннего контроля АО?	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов
A	да, к службе внутреннего аудита и ревизионной комиссии	10		Разработано Положение о ревизоре Общества
B	да, к ревизионной комиссии либо к службе внутреннего аудита	0	0	Служба внутреннего аудита не предусмотрена.
C	нет	-10		Протокол ОСА от 15.06.2016г. №1

14	Сколько членов наблюдательного совета являются независимыми?	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов
A	более 15% от предусмотренного его уставом количества членов наблюдательного совета	20	20	предусмотрено уставом ст.89
B	один, но менее 15 процентов	0		
C	отсутствует	-20		

15	Предусмотрена ли на сайте АО возможность в соответствии с которой могут направляться письменные и электронные запросы акционеров (обратная связь)?	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов
A	да, обратная связь функционирует	5	5	да, обратная связь функционирует на сайте общества
B	да, но обратная связь не функционирует	0		<a href="http://www.expertiza.uz/?page_id=3200">http://www.expertiza.uz/?page_id=3200</a>
C	нет	-5		

16	Создана ли возможность акционерам для голосования	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов
	по электронной почте (с подтверждением электронной цифровой подписью), а также проведения общего собрания в режиме видеоконференцсвязи?			
A	да, созданы все необходимые условия проведения общего собрания акционеров путем голосования по электронной почте (с подтверждением электронной цифровой подписью) <u>или проведения в режиме видеоконференцсвязи</u>	10	10	видеоконференцсвязь обеспечена
B	создана дополнительная возможность проведения общего собрания акционеров и голосование иными способами не запрещенными законодательством либо нет, возможность проведения указана во внутренних документах, без подробной регламентации	0		
C	нет	-10		

17	Предусмотрено ли в Положении об общем собрании акционеров предоставление акционерам до проведения общего собрания акционеров необходимой информации по повестке дня, в том числе о позиции наблюдательного совета относительно повестки дня общего собрания?	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов
A	да	5	5	пункт 37 Положения об Общем собрании акционеров
B	нет	-5		

18	Создано ли подразделение или определен ли работник, ответственный за взаимосвязь с акционерами и инвесторами?	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов
A	да, согласно оргструктуре АО, данные функции выполняет отдельное подразделение или сотрудник	5	5	Управление корпоративных отношений в составе 2 ед.
B	да, решением наблюдательного совета или исполнительного органа данные функции возложены на работника или ответственное подразделение	0		
C	нет	-5		

19	Предоставлено ли уставом АО право владельцам не менее 1% простых акций АО требовать созыв заседания наблюдательного совета?	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов
A	да	5	5	ст. 98 Устава
B	нет, в связи с тем, что все простые акции принадлежат одному лицу	0		
C	нет	-5		

20	Предусмотрена ли во внутренних документах АО возможность для акционеров по заключению акционерных соглашений для формирования их совместной позиции при голосовании?	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов
A	да	5	5	82 ст Устава
B	нет, в связи с тем, что все простые акции принадлежат одному лицу	0		
C	нет	-5		

21	Предусмотрено ли в уставе АО, что миноритарный акционер не должен препятствовать деятельности органов управления АО путем необоснованного истребования документов и использования конфиденциальной информации, коммерческой тайны?	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов
A	да	5	5	83 ст Устава
B	нет, в связи с тем, что все акции принадлежат одному лицу	0		
C	нет	-5		

22	Предусмотрено ли в уставе, что при выпуске дополнительных акций акционерам принадлежит право преимущественного приобретения акций пропорционально их доле в уставном капитале?	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов
A	да	5	5	39ст Устава

B	нет, в связи с тем, что все простые акции принадлежат одному лицу	0		
C	нет	-5		

23	Какой срок предусмотрен в уставе для предоставления предложения в повестку дня годового общего собрания акционеров?	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов
A	более 60 дней	10	10	74 ст Устава (не более 90 дней после окончания фин года)
B	более 45 дней	0		
C	30 дней либо в уставе срок не предусмотрен	-10		

24	Осуществлено ли личное участие руководителя исполнительного органа, председателей наблюдательного совета и ревизионной комиссии, а также представителя аудиторской организации на годовом общем собрании акционеров?	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов
A	да, все указанные лица принимали личное участие	10	10	да
B	да, руководитель исполнительного органа, а также председатели наблюдательного совета и ревизионной комиссии	5		
C	да, руководитель исполнительного органа и председатель наблюдательного совета	0		
D	да, только председатель наблюдательного совета	-5		
E	нет	-10		

25	Содержит ли Положение о наблюдательном совете условия, при которых член наблюдательного совета может освобождаться от исполнения обязанностей, порядок деятельности и функции председателя наблюдательного совета АО, связанные с организацией и проведением его заседаний?	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов
A	да	5	5	да
B	нет	-5		

26	Утверждена ли в АО среднесрочная (на срок до 5 лет) и долгосрочная стратегия развития АО?	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов
A	да, утверждена среднесрочная и долгосрочная стратегия или утверждена долгосрочная стратегия, предусматривающая среднесрочную стратегию	10	10	<a href="http://www.expertiza.uz/?p=816&amp;lang=ru">http://www.expertiza.uz/?p=816&amp;lang=ru</a>
B	да, утверждена только среднесрочная стратегия	5		<a href="http://www.expertiza.uz/?p=4817&amp;lang=ru">http://www.expertiza.uz/?p=4817&amp;lang=ru</a>
C	нет	-10		

27	Применяются в АО методы управления, включая SWOT, GAP анализ и другие подходы, специальные программные продукты и т.п.?	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов
A	да, два и более методов	10		
B	да, один метод	0	0	SWOT анализ утверждается бизнес планом
C	нет	-10		

28	Содержит ли Положение о наблюдательном совете квалификационные требования к кандидатам в члены наблюдательного совета?	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов
A	да, по опыту работы, образованию, а также наличию квалификационного аттестата корпоративного управляющего или сертификата по корпоративному управлению	10		
B	да, по опыту работы и образованию либо наличию квалификационного аттестата корпоративного управляющего или сертификата по корпоративному управлению	5	5	14 пункт Положения о Набсовете
C	нет, не установлены	-5		
E	нет	-10		

29	Созданы ли при наблюдательном совете АО комитеты (рабочие группы)?	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов
A	да	10		
B	нет	-10	-10	

30	Регламентированы ли случаи и порядок проведения заседаний наблюдательного совета опросным путем, а также в режиме видеоконференцсвязи?	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов
----	--	----------------	-------------------	--

A	да	5		
B	нет	-5	-5	

31	Наделен ли председатель общего собрания акционеров правом по осуществлению аудио- и видеозаписи общего собрания акционеров и трансляции в сети Интернет?	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов
A	да	5		
B	нет, в связи с тем, что все акции принадлежат одному лицу	0		
C	нет	-5	-5	

32	Как давно осуществлялось повышение квалификации руководителя или членов исполнительного органа АО по корпоративному управлению?	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов
A	в течение последних двух лет	10		
B	более двух лет тому назад	0	0	
C	не повышал квалификацию последние пять лет	-10		

33	Установлены ли требования к форме и содержанию доклада (отчета) органов управления и контроля АО, отчитывающихся на общем собрании акционеров?	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов
A	Да	10		
B	Нет	-10	-10	

34	Ограничены ли права членов исполнительного органа, выступающих представителем акционеров, голосовать по вопросу избрания членов исполнительного органа?	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов
A	Да	5		
B	Нет	-5	-5	

35	Предусмотрена ли в уставе конкретная дата, в которой АО обычно проводит очередное общее собрание акционеров?	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов
A	Да	5		

В	Нет	-5	-5	
---	-----	----	----	--

36	Утвержден ли в АО документ, регулирующий деятельность комитетов при наблюдательном совете?	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов
А	Да	5		
В	Нет	-5	-5	

37	Введен ли в АО должность корпоративного консультанта?	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов
А	Да	5		
В	Нет	-5	-5	

### III. Оценка соответствия организационной структуры АО

1	Соответствует ли оргструктура АО Указу Президента Республики Узбекистан от 24.04.2015г. №УП-4720?	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов
А	соответствует полностью либо имеющиеся отличия полностью обосновываются отраслевой спецификой деятельности АО, или уровень структурных подразделений отличается от типовой структуры из-за ограничений численности (например, вместо управления - отдел)	10	10	Структура опубликована на сайте и полностью соответствует
В	отличается частично (не более 5 подразделений отличаются или не внесены), не связанное отраслевой спецификой деятельности АО	5		
С	отличается существенно (более 5 подразделений отличаются или не внесены), не связанное отраслевой спецификой деятельности АО	0		
Д	подразделение по работе с акционерами и инвесторами не находится в прямом подчинении руководителя АО	-5		
Е	оргструктура не обновлена либо информация об этом не представлена в ходе изучения	-10		

2	Обновлены ли должностные инструкции после обновления оргструктуры?	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов
A	да, по каждой из должностей в рамках обновленной оргструктуры обновлены должностные инструкции	10	10	Обновлены все должностные инструкции
B	обновлены должностные инструкции только по новым должностям, введенным оргструктурой	5		
C	обновлены должностные инструкции по большей части новых должностей	0		
D	обновлены должностные инструкции по менее чем половине новых должностей	-5		
E	должностные инструкции не обновлены либо информация об этом не представлена в ходе изучения	-10		

3	Осуществлено ли оповещение акционеров и инвесторов об обновленной оргструктуре?	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов
A	обновленная оргструктура с пояснительной запиской опубликованы на 3 языках на сайте общества	10	10	<a href="http://www.expertiza.uz">www.expertiza.uz</a>
B	обновленная оргструктура опубликована на сайте общества на 3 языках	5		
C	обновленная оргструктура опубликована на сайте общества с пояснительной запиской на одном языке	0		
D	обновленная оргструктура опубликована на сайте общества на одном языке	-5		
E	обновленная оргструктура не опубликована на сайте общества либо информация об этом не представлена в ходе изучения	-10		

#### IV. Оценка конкурсного отбора

1	Дополнен ли устав АО нормой о конкурсном отборе руководителя и членов исполнительного органа?	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов
A	да, внесены дополнения, полностью соответствующие нормам Указа Президента Республики Узбекистан от 24.04.2015г. №УП-4720	5	5	Устав ст.112

В	да, внесены дополнения, частично соответствующие нормам Указа Президента Республики Узбекистан от 24.04.2015г. №УП-4720	0		
С	нет, изменения в устав не внесены либо информация об этом не представлена	-5		

2	Утверждены ли внутренние документы по проведению конкурсного отбора руководителя и членов исполнительного органа?	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов
А	да, утвержден документ о конкурсном отборе и состав конкурсной комиссии либо один из них	10	10	утвержден Регламент отбора кандидатур Протокол НС 9/2019 от 06.10.2019
В	нет, не утверждены	-10		

3	Опубликован ли текст объявления о конкурсной отборе руководителя и членов исполнительного органа?	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов
А	да, опубликован на сайте общества, на Едином портале корпоративной информации не менее чем на 3 языках, а также на одном языке в республиканском печатном издании	10		
В	да, опубликован на сайте общества, Едином портале корпоративной информации не менее чем на 2 языках	5	5	Информация опубликована на сайте openinfo.uz
С	да, опубликован на сайте общества и Едином портале корпоративной информации на одном языке либо назначение лица осуществляется иными способами	0		
Д	да, опубликован только в одном из источников (с переводом или без)	-5		
Е	нет, не опубликован, либо информация не представлена	-10		

4	Предусматривает ли документ о конкурсном отборе балльную систему для оценки кандидатур?	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов

A	документ содержит конкретные требования к кандидатурам (образование, стаж, отраслевой опыт, другие навыки), по каждому из которых определены баллы, присваиваемые по каждой кандидатуре, при этом текст документа доступен на сайте общества, на Едином портале корпоративной информации на 3 языках	10	10	в Регламенте отбора кандидатур все отражено
B	документ содержит конкретные требования к кандидатурам (образование, стаж, отраслевой опыт, другие навыки), по каждому из которых определены баллы, присваиваемые по каждой кандидатуре, при этом текст документа доступен на сайте общества, на Едином портале корпоративной информации на 2 языках	5		
C	документ содержит конкретные требования к кандидатурам (образование, стаж, отраслевой опыт, другие навыки), по каждому из которых определены баллы, присваиваемые по каждой кандидатуре, при этом текст документа доступен на сайте общества, на Едином портале корпоративной информации на одном языке, либо назначение лица осуществляется иными способами	0		
D	документ содержит требования к кандидатурам (образование, стаж, отраслевой опыт, другие навыки), но нет указаний о баллах, присваиваемых по каждой кандидатуре	-5		
E	прочее или неизвестно, либо информация не представлена	-10		

5	Проведен ли конкурс?	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов
A	конкурс проведен, рассмотрены не менее 3 заявления, отобрана наилучшая кандидатура согласно критериям, указанным в документе о конкурсе и опубликованном объявлении	10	10	на конкурсе рассмотрены 10 кандидатур
B	конкурс проведен, рассмотрены не менее 2 заявления, отобрана наилучшая кандидатура согласно критериям, указанным в документе о конкурсе и опубликованном объявлении	5		

C	рассмотрено 1 заявление, либо назначение лица осуществляется иными способами	0		
D	конкурс проведен, хотя бы 1 заявление не рассмотрено либо критерии отбора неясные, либо конкурс не проводился, хотя потребность была	-5		
E	конкурс не проводился или информация об этом не представлена	-10		

#### V. Оценка перехода к публикации в соответствии с МСФО и международными стандартами аудита

1	Опубликована ли финансовая отчетность АО, составленная в соответствии с МСФО, на Едином портале корпоративной информации?	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов
A	Да	20	20	на сайте open-info.uz
B	Нет	-20		

2	Осуществлено ли повышение квалификации сотрудников АО по МСФО?	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов
A	Да	10	10	2-е сотрудников бухгалтерии учатся
B	Нет	-10		

3	Проведен ли аудит по МСА финансовой отчетности, составленной согласно МСФО?	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов
A	Да	20	20	проведен со стороны ООО "Смарт-аудит"
B	Нет	-20		

#### VI. Оценка внедрения современных систем управления (ISO, ERP, НИОКР и др.)

1	Рассмотрены ли на заседаниях органов управления АО вопросы внедрения современных систем управления (ISO, ERP, SAP и др.)?	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов
A	Да	5	5	ИСО 9001:2015
B	Нет	-5		

2	Имеется ли в АО сертификат системы менеджмента качества?	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов
a	есть, не более 36 месяцев назад получен международный сертификат качества ISO, выданный международным органом по сертификации	20	20	есть <a href="http://www.expertiza.uz/?page_id=2314">http://www.expertiza.uz/?page_id=2314</a>
b	есть, не более 36 месяцев назад получен сертификат качества ISO	0		
c	прочее или неизвестно	-20		

3	Проведен ли внешний аудит по СМК?	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов
a	не менее двух раз каждые 12 месяцев проведен аудит качества, с выдачей документа о том, что соответствующие стандарты ISO применяются в деятельности, информация об этом (включая сканер копии сертификатов ISO и документа проведенного аудита) опубликована на сайте общества	10	10	<a href="http://www.expertiza.uz/?p=5261">http://www.expertiza.uz/?p=5261</a>
b	в течение последних 12 месяцев проведен аудит качества, с выдачей документа о том, что соответствующие стандарты ISO применяются в деятельности, информация об этом (включая сканер копии сертификатов ISO и документа проведенного аудита) опубликована на сайте общества	5		
c	на заседании органов управления принято решение о проведении аудита качества	0		
d	предусмотрено проведение аудита качества после получения сертификата ISO	-5		
e	нет или неизвестно	-10		

4	Назначен ли представитель из состава руководства АО, ответственный за систему менеджмента качества?	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов
---	---	----------------	-------------------	--

a	да, назначен представитель высшего руководства (на уровне не ниже заместителя руководителя исполнительного органа), уполномоченный за обеспечение разработки, внедрение и поддержание в рабочем состоянии процессов, требуемых в СМК	10	10	
b	да, назначен представитель руководства (на уровне не ниже начальника подразделения), уполномоченный за обеспечение разработки, внедрение и поддержание в рабочем состоянии процессов, требуемых в СМК	5		
c	да, назначен представитель руководства (на уровне не ниже начальника подразделения), уполномоченный за обеспечение разработки и внедрение СМК	0		
d	да, назначен представитель высшего руководства (на уровне ниже руководителя подразделения), уполномоченный за обеспечение разработки /внедрение/ поддержание в рабочем состоянии процессов, требуемых в СМК	-5		
e	не назначен либо информация об этом не представлена в ходе изучения	-10		

5	В какой мере финансируется разработка и маркетинг новых продуктов в АО?	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов
a	в минувшем году АО направило не менее 10% к чистой прибыли на перспективные исследования, разработку и маркетинг новых продуктов с учетом спроса рынка и освоило их в полной мере	10	10	Лаборатория, вложено около 1 млрд сум
b	в минувшем году АО направило не менее 5% к чистой прибыли на перспективные исследования, разработку и маркетинг новых продуктов с учетом спроса рынка и освоило их в полной мере	5		

c	в минувшем году АО направило менее 5% к чистой прибыли, но на последующий период общим собранием или набсоветом принято решение о направлении на перспективные исследования, разработку и маркетинг новых продуктов с учетом спроса рынка не менее 10% чистой прибыли	0		
d	средства на данные цели были направлены, но не освоены в полном объеме, либо общим собранием или набсоветом не принято решение о направлении на перспективные исследования, разработку и маркетинг новых продуктов с учетом спроса рынка не менее 10% чистой прибыли	-5		
e	указаний в документах АО о финансировании таких направлений не содержится либо информация об этом не представлена в ходе изучения	-10		

#### VII. Оценка информационной политики

1	Полнота раскрытия информации на сайте АО на государственной языке	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов
a	что из нижеперечисленного опубликовано на сайте общества на государственном языке?	100	88	<a href="http://www.expertiza.uz">www.expertiza.uz</a>
1	устав со всеми изменениями и дополнениями (если их более 2, то вместе с контрольным экземпляром)	10	10	
2	положение об общем собрании акционеров	1	1	
3	положение о наблюдательном совете	1	1	
4	положение об исполнительном органе	1	1	
5	положение о ревизионной комиссии	1	1	
6	сведения о вакантных рабочих местах, условиях приема на работу и требованиях к кандидатам	1	1	
7	сведения о публичных мероприятиях, проводимых обществом (заседания, совещания, встречи, пресс-конференции, семинары и брифинги, «круглые столы», официальные визиты), пресс-релизы и иная информация о повседневной деятельности	1	1	

8	перечень производимой обществом продукции (оказываемых работ и услуг) и сведения о них	1	1	
9	сведения об открытых конкурсах (тендерах) и аукционах, проводимых обществом и его организациями, по поставке товаров (выполнению работ, оказанию услуг), а также карта сайта	2	2	
10	перечень аффилированных лиц (отдельно)	1	1	
11	требование об обязательном указании ссылки на корпоративный веб-сайт общества при использовании другими лицами содержащихся в нем информационных материалов	1	1	
12	Наименование структурных подразделений, филиалов, представительств, дочерних и зависимых хозяйственных обществ, номера их телефонов, адреса (почтовые и электронные), сведения о порядке их работы	1	1	
13	Положение о порядке действий при конфликте интересов	1	1	
14	положение о комитетах при наблюдательном совете	1	0	
15	положение о внутреннем контроле	1	1	
16	положение об информационной политике	2	2	
17	положение о дивидендной политике	2	2	
18	бизнес-план общества на текущий год	3	3	
19	бизнес-план общества за предыдущий год	3	3	
20	бизнес-план общества за год, предшествующий предыдущему	3	3	
21	таблица с указанием сведений о выполнении каждого из параметров бизнес-плана на текущий год	3	3	
22	таблица с указанием сведений о выполнении каждого из параметров бизнес-плана за предыдущий год	3	3	
23	таблица с указанием сведений о выполнении каждого из параметров бизнес-плана за год, предшествующий предыдущему	3	3	
24	годовой отчет за последний заверченный год	2	2	
25	годовой отчет за предыдущий заверченный год	2	2	

26	годовой отчет за год, предшествовавший предыдущему завершенному году	2	2	
27	состав исполнительного органа с ФИО, БИО и должностями, адресом электронной почты	2	2	
28	состав наблюдательного совета с ФИО и основным местом работы	2	2	
29	состав ревизионной комиссии с ФИО, БИО и основным местом работы	2	2	
30	состав службы внутреннего аудита с ФИО, БИО и должностями	1	0	
31	видеоролик об инвестиционной привлекательности АО	10	10	
32	сведения о дивидендах, начисленных за последние 3 года	5	5	
33	сведения о дивидендах, выплаченных за последние 3 года	5	5	
34	существенные факты за последний год	5	5	
35	решения о выпуске для каждого из выпусков	2	2	
36	проспект эмиссии каждого выпуска	1	1	
37	сведения о выплатах каждому члену исполнительного органа за последний завершенный год	5	0	
38	сведения о выплатах каждому члену наблюдательного совета за последний завершенный год	5	0	
39	номер телефона горячей линии для связи с акционерами	1	1	
40	номер телефона горячей линии для связи с иностранными инвесторами	1	1	
b	отсутствие на сайте хотя бы 20 позиций из вышеперечисленного	-50	0	

2	Полнота раскрытия информации на сайте АО на русском языке	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов
a	что из нижеперечисленного опубликовано на сайте общества на русском языке?	100	87	
1	устав со всеми изменениями и дополнениями (если их более 2, то вместе с контрольным экземпляром)	10	10	
2	положение об общем собрании акционеров	1	1	
3	положение о наблюдательном совете	1	1	

4	положение об исполнительном органе	1	1	
5	положение о ревизионной комиссии	1	1	
6	сведения о вакантных рабочих местах, условиях приема на работу и требованиях к кандидатам	1	1	
7	сведения о публичных мероприятиях, проводимых обществом (заседания, совещания, встречи, пресс-конференции, семинары и брифинги, «круглые столы», официальные визиты), пресс-релизы и иная информация о повседневной деятельности	1	1	
8	перечень производимой обществом продукции (оказываемых работ и услуг) и сведения о них	1	1	
9	сведения об открытых конкурсах (тендерах) и аукционах, проводимых обществом и его организациями, по поставке товаров (выполнению работ, оказанию услуг), а также карта сайта	2	1	
10	перечень аффилированных лиц (отдельно)	1	1	
11	требование об обязательном указании ссылки на корпоративный веб-сайт общества при использовании другими лицами содержащихся в нем информационных материалов	1	1	
12	наименование структурных подразделений, филиалов, представительств, дочерних и зависимых хозяйственных обществ, номера их телефонов, адреса (почтовые и электронные), сведения о порядке их работы	1	1	
13	положение о порядке действий при конфликте интересов	1	1	
14	положение о комитетах при наблюдательном совете	1	1	
15	положение о внутреннем контроле	1	1	
16	положение об информационной политике	2	2	
17	положение о дивидендной политике	2	2	
18	бизнес-план общества на текущий год	3	3	
19	бизнес-план общества за предыдущий год	3	3	
20	бизнес-план общества за год, предшествующий предыдущему	3	3	

21	таблица с указанием сведений о выполнении каждого из параметров бизнес-плана на текущий год	3	3	
22	таблица с указанием сведений о выполнении каждого из параметров бизнес-плана за предыдущий год	3	3	
23	таблица с указанием сведений о выполнении каждого из параметров бизнес-плана за год, предшествующий предыдущему	3	3	
24	годовой отчет за последний завершённый год	2	2	
25	годовой отчет за предыдущий завершённый год	2	2	
26	годовой отчет за год, предшествовавший предыдущему завершённому году	2	2	
27	состав исполнительного органа с ФИО, БИО и должностями, адресом электронной почты	2	2	
28	состав наблюдательного совета с ФИО и основным местом работы	2	2	
29	состав ревизионной комиссии с ФИО, БИО и основным местом работы	2	2	
30	состав службы внутреннего аудита с ФИО, БИО и должностями	1	1	
31	видеоролик об инвестиционной привлекательности АО	10	10	
32	сведения о дивидендах, начисленных за последние 3 года	5	5	
33	сведения о дивидендах, выплаченных за последние 3 года	5	5	
34	существенные факты за последний год	5	5	
35	решения о выпуске для каждого из выпусков	2	0	
36	проспект эмиссии каждого выпуска	1	0	
37	сведения о выплатах каждому члену исполнительного органа за последний завершённый год	5	0	
38	сведения о выплатах каждому члену наблюдательного совета за последний завершённый год	5	0	
39	номер телефона горячей линии для связи с акционерами	1	2	
40	номер телефона горячей линии для связи с иностранными инвесторами	1	1	
b	отсутствие на сайте хотя бы 20 позиций из вышеперечисленного	-50	0	

3	Полнота раскрытия информации на сайте АО на английском языке	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов
a	что из нижеперечисленного опубликовано на сайте общества на английском языке?	100	31	
1	устав со всеми изменениями и дополнениями (если их более 2, то вместе с контрольным экземпляром)	10	0	
2	положение об общем собрании акционеров	1	0	
3	положение о наблюдательном совете	1	0	
4	положение об исполнительном органе	1	0	
5	положение о ревизионной комиссии	1	0	
6	сведения о вакантных рабочих местах, условиях приема на работу и требованиях к кандидатам	1	1	
7	сведения о публичных мероприятиях, проводимых обществом (заседания, совещания, встречи, пресс-конференции, семинары и брифинги, «круглые столы», официальные визиты), пресс-релизы и иная информация о повседневной деятельности	1	1	<a href="http://www.expertiza.uz/?page_id=5637&amp;lang=en">http://www.expertiza.uz/?page_id=5637&amp;lang=en</a>
8	перечень производимой обществом продукции (оказываемых работ и услуг) и сведения о них	1	1	<a href="http://www.expertiza.uz/?page_id=2307">http://www.expertiza.uz/?page_id=2307</a>
9	сведения об открытых конкурсах (тендерах) и аукционах, проводимых обществом и его организациями, по поставке товаров (выполнению работ, оказанию услуг), а также карта сайта	2	2	
10	перечень аффилированных лиц (отдельно)	1	1	
11	требование об обязательном указании ссылки на корпоративный веб-сайт общества при использовании другими лицами содержащихся в нем информационных материалов	1	1	
12	Наименование структурных подразделений, филиалов, представительств, дочерних и зависимых хозяйственных обществ, номера их телефонов, адреса (почтовые и электронные), сведения о порядке их работы	1	1	
13	Положение о порядке действий при конфликте интересов	1	0	

14	положение о комитетах при наблюдательном совете	1	0	
15	положение о внутреннем контроле	1	0	
16	положение об информационной политике	2	0	
17	положение о дивидендной политике	2	0	
18	бизнес-план общества на текущий год	3	3	
19	бизнес-план общества за предыдущий год	3	3	
20	бизнес-план общества за год, предшествующий предыдущему	3	0	
21	таблица с указанием сведений о выполнении каждого из параметров бизнес-плана на текущий год	3	3	
22	таблица с указанием сведений о выполнении каждого из параметров бизнес-плана за предыдущий год	3	3	
23	таблица с указанием сведений о выполнении каждого из параметров бизнес-плана за год, предшествующий предыдущему	3	3	
24	годовой отчет за последний заверченный год	2	0	
25	годовой отчет за предыдущий заверченный год	2	0	
26	годовой отчет за год, предшествовавший предыдущему заверченному году	2	0	
27	состав исполнительного органа с ФИО, БИО и должностями, адресом электронной почты	2	2	
28	состав наблюдательного совета с ФИО и основным местом работы	2	2	
29	состав ревизионной комиссии с ФИО, БИО и основным местом работы	2	2	
30	состав службы внутреннего аудита с ФИО, БИО и должностями	1	0	
31	видеоролик об инвестиционной привлекательности АО	10	0	
32	сведения о дивидендах, начисленных за последние 3 года	5	0	
33	сведения о дивидендах, выплаченных за последние 3 года	5	0	
34	существенные факты за последний год	5	0	
35	решения о выпуске для каждого из выпусков	2	0	
36	проспект эмиссии каждого выпуска	1	0	

37	сведения о выплатах каждому члену исполнительного органа за последний завершённый год	5	0	
38	сведения о выплатах каждому члену наблюдательного совета за последний завершённый год	5	0	
39	номер телефона горячей линии для связи с акционерами	1	1	
40	номер телефона горячей линии для связи с иностранными инвесторами	1	1	
b	отсутствие на сайте хотя бы 20 позиций из вышперечисленного	-50	-50	

4	Наличие на сайте АО материалов СМИ про АО	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов
a	за год сайт содержит не менее 3 материалов (текст, аудио, видео), опубликованных про АО в печатных изданиях, транслировавшихся в других СМИ, включая не менее 1 за рубежом	10		
b	за год сайт содержит не менее 3 материалов (текст, аудио, видео), опубликованных про АО в печатных изданиях, транслировавшихся в других СМИ	5		
c	за год сайт содержит не менее 3 материалов (только текст), опубликованных про АО в печатных изданиях	0		
d	за год сайт содержит хотя бы 1 материал, опубликованный про АО	-5		
e	не содержит либо информация об этом не представлена в ходе изучения	-10	-10	на сайте не имеется материалы СМИ про АО

5	Размещены ли на сайте АО результаты фундаментального и технического анализа, комментарии и прогнозы специалистов, экспертов и консультантов?	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов
a	да, размещены результаты фундаментального и технического анализа, комментарии и прогнозы специалистов, экспертов и консультантов	10		
b	нет, имеется соответствующее поручение на подготовку фундаментального и технического анализа	0	0	

с	нет	-10	-10	нет
---	-----	-----	-----	-----

### VIII. Оценка финансовых результатов

1	Выполнен ли показатель чистой прибыли бизнес-плана по итогам последнего отчетного периода? (по планово-убыточным рассчитывается снижение убытков)	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов
a	да, с превышением более 10%	50	50	<a href="http://www.expertiza.uz">www.expertiza.uz</a>
b	да, на 100% или с превышением до 10%	25		
c	нет, невыполнение составляет до 10%	-25		
d	нет, невыполнение составляет более 10%	-50		

2	Выполнены ли прогнозные показатели бизнес-плана по рентабельности активов по итогам последнего отчетного периода? (по планово-убыточным рассчитывается снижение)	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов
a	да, с превышением более 10%	50	50	<a href="http://www.expertiza.uz">www.expertiza.uz</a>
b	да, с превышением до 10%	25		
c	да, на 100%, или невыполнение связано с вводом новых основных средств	10		
d	нет, невыполнение составляет до 10%	-10		
e	нет, невыполнение составляет более 10%	-50		

3	Снижена ли дебиторская задолженность по итогам последнего отчетного периода по сравнению с началом отчетного года?	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов
a	Да	25	25	дебиторская задолженность снижена с 3,3 млрд.сум на 2,5 млрд.сум
b	да, однако имеется просроченная дебиторская задолженность либо нет	-25		

4	Снижена ли кредиторская задолженность по итогам последнего отчетного периода по сравнению с началом отчетного года?	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов

a	Да	25		
b	да, однако имеется просроченная кредиторская задолженность либо нет	-25	-25	кредиторская задолженность не снижена

#### IX. Оценка прочих направлений деятельности АО

1	Заслушан ли отчет исполнительного органа на заседании наблюдательного совета по итогам последнего квартала (при условии, что после квартала прошло три месяца)?	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов
a	Да	0	0	заседание Наблюдательного совета Протокол №-2/2023-КК
b	Нет	-5		

2	Рассмотрены ли результаты ключевых показателей эффективности исполнительного органа на заседании наблюдательного совета по итогам последнего квартала (при условии, что после квартала прошло три месяца)?	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов
a	Да	0	0	заседание Наблюдательного совета Протокол №-2/2023-КК
b	Нет	-5		

3	Заслушан ли отчет службы внутреннего аудита на заседании наблюдательного совета по итогам последнего квартала (при условии, что после квартала прошло три месяца)?	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов
a	да, либо создание СВА не требуется в соответствии с законодательством	0	0	создание СВА не требуется в соответствии с законодательством
b	Нет	-5		

4	Рассмотрено ли заключение ревизионной комиссии на заседании наблюдательного совета по итогам последнего квартала (при условии, что после квартала прошло три месяца)?	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов
---	---	----------------	-------------------	--

a	Да	0		
b	Нет	-5	-5	

5	<b>Имеется ли в АО не менее двух сертифицированных аудиторов (служба внутреннего аудита)?</b>	<b>Возможный балл</b>	<b>Фактический ответ</b>	<b>Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов</b>
a	да, либо создание СВА не требуется в соответствии с законодательством	0	0	создание СВА не требуется в соответствии с законодательством
b	Нет	-5		

6	<b>Утверждена ли смета расходов службы внутреннего аудита наблюдательным советом в течение последнего года?</b>	<b>Возможный балл</b>	<b>Фактический ответ</b>	<b>Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов</b>
a	да, либо создание СВА не требуется в соответствии с законодательством	0	0	создание СВА не требуется в соответствии с законодательством
b	Нет	-10		

7	<b>Проведена ли аттестация службы внутреннего аудита наблюдательным советом в течение последнего года?</b>	<b>Возможный балл</b>	<b>Фактический ответ</b>	<b>Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов</b>
a	да, либо создание СВА не требуется в соответствии с законодательством	0	0	создание СВА не требуется в соответствии с законодательством
b	Нет	-5		

8	<b>Соответствует ли структура отчета службы внутреннего аудита установленным требованиям в течение последнего года?</b>	<b>Возможный балл</b>	<b>Фактический ответ</b>	<b>Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов</b>
a	да, либо создание СВА не требуется в соответствии с законодательством	0	0	создание СВА не требуется в соответствии с законодательством
b	Нет	-5		

9	<b>Рассмотрено ли отчет исполнительного органа о принимаемых мерах по достижению стратегии развития АО</b>	<b>Возможный балл</b>	<b>Фактический ответ</b>	<b>Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов</b>
a	Да	0	0	заседание Наблюдательного совета Протокол №-2/2023-КК
b	нет либо стратегия не утверждена	-5		

10	Своевременно ли одобрен бизнес-план общества на предстоящий год (в течение последнего года)?	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов
a	Да	0	0	утвержден на заседании Наблюдательного совета Протокол №-8/2022 от 15.11.2022
b	Нет	-10		

11	Своевременно ли проведено последнее годовое общее собрание акционеров?	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов
a	Да	0	0	ОСА по итогам 2021 года проведен 30.06.2022 Протокол №-3/2022
b	Нет	-5		

12	Своевременно ли опубликован последний годовой отчет общества?	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов
a	Да	0	0	на сайте openinfo.uz 08.07.2022г.
b	Нет	-10		

13	Своевременно ли опубликован последний квартальный отчет общества (при условии, что после квартала прошел месяц)?	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов
a	Да	0	0	на сайте openinfo.uz 26.04.2023г.
b	Нет	-10		

14	Обеспечено ли хранение документов, предусмотренных статьей 103 Закона Республики Узбекистан "Об акционерных обществах и защите прав акционеров"?	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов
a	Да	0	0	обеспечено
b	да, но частично	-5		
c	да, но не обеспечена сохранность более половины документов	-10		

15	Рассмотрены ли на последнем годовом общем собрании акционеров вопросы по избранию членов наблюдательного совета, исполнительного органа и ревизионной комиссии?	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов
a	Да	0	0	Годовое ОСА Протокол №-3/2022 от 30.06.2022
b	Нет	-10		

16	Определен ли наблюдательным советом перечень предоставляемых акционерам материалов (информации) при подготовке к проведению общего собрания акционеров (последнего)?	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов
a	да, либо все простые акции которого принадлежат одному акционеру	0	0	утвержден на заседании Наблюдательного совета Протокол №-2/2023-КК от 05.06.2023
b	Нет	-10		

17	Определен ли наблюдательным советом порядок сообщения акционерам о проведении общего собрания акционеров (последнего)?	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов
a	да, либо все простые акции которого принадлежат одному акционеру	0	0	утвержден на заседании Наблюдательного совета Протокол №-2/2023-КК от 05.06.2023
b	Нет	-10		

18	Утверждена ли наблюдательным советом форма бюллетеня при проведении общего собрания акционеров (последнего)?	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов
a	да, или все простые акции принадлежат одному акционеру	0	0	утвержден на заседании Наблюдательного совета Протокол №-2/2023-КК от 05.06.2023
b	нет, либо не содержит формулировку каждого вопроса, поставленного на голосование и иных требований	-10		

19	Своевременно ли опубликована информация о проведении общего собрания акционеров (последнего) в средствах массовой информации?	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов
----	---	----------------	-------------------	--

a	да, либо все простые акции принадлежат одному акционеру	0	0	на основании заседания Наблюдательного совета Протокол №-2/2023-КК от 05.06.2023 информация опубликовано 5.06.2023г. в openinfo.uz и в газете Биржа
b	Нет	-10		

20	Своевременно ли направлена акционерам по электронной почте информация о проведении общего собрания акционеров (последнего)?	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов
a	да, либо все простые акции принадлежат одному акционеру	0	0	на основании заседания Наблюдательного совета Протокол №-2/2023-КК от 05.06.2023 своевременно направлена информация всем акционерам 5.06.2023г.
b	Нет	-10		

21	Осуществлено ли подписание протокола всеми членами наблюдательного совета, участвовавшими на заседании (в течение последнего года)?	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов
a	Да	0	0	Все протоколы заседание Наблюдательного совета подписаны всеми членами НС. Протоколы № от 1/2022 до 8/2022
b	Нет	-10		

22	Имеется ли биржевая котировка на акции АО?	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов
a	да, подтверждена РФБ	25		
b	нет либо отсутствует подтверждение РФБ "Тошкент"	-10	-10	не имеется

23	Соответствует ли размер резервного фонда законодательству?	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов
a	да, либо отчисления осуществлялись в соответствии с установленными требованиями	5	5	отчисления осуществлялись в соответствии с установленными требованиями и решениями годового ОСА
b	Нет	-10		

24	Включены ли ценные бумаги общества в биржевой котировальный лист?	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов
a	да	25		
b	нет либо не соблюдаются требования листинга	-10	-10	не включены

25	Своевременно ли утвержден (предварительно) наблюдательным советом годовой отчет общества?	Возможный балл	Фактический ответ	Обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов
a	Да	0	0	заседание Наблюдательного совета Протокол №-1/2023 от 12.04.2023
b	Нет	-10		

**Примечание:**

При проведении оценки рекомендуется данную таблицу дополнить столбцом и указать обоснование (дата и номер документа, ссылка на сайт и др.) присвоения баллов.

Заключение: По результатам проведенной оценки, система корпоративного управления АО «O'ZBEKEKSPERTIZA» набирает 716 балла, признается высокой и составляет 59,7% по процентной шкале.

**АО «O'ZBEKEKSPERTIZA»**

<b>№ и Направление</b>	<b>Кол-во вопросов</b>	<b>Возможные баллы (мин)</b>	<b>Возможные баллы (макс)</b>	<b>Фактическая оценка</b>
I. Оценка процедур подготовки к внедрению Кодекса корпоративного управления	13	-135	135	135
II. Оценка соблюдения рекомендациям Кодекса корпоративного управления	37	-360	360	190
III. Оценка соответствия организационной структуры АО	3	-30	30	30
IV. Оценка конкурсного отбора	5	-45	45	40
V. Оценка перехода к публикации в соответствии с МСФО и международными стандартами аудита	3	-50	50	50
VI. Оценка внедрения современных систем управления (ISO, ERP, НИОКР и др.)	5	-55	55	55
VII. Оценка информационной политики	5	-170	320	136
VIII. Оценка финансовых результатов	4	-150	150	100
IX. Оценка прочих направлений деятельности АО	25	-205	55	-20
<b>Итого:</b>	<b>100</b>	<b>-1200</b>	<b>1200</b>	<b>716</b>