

**«Navro'z dehqon bozori»
акциядорлик жамиятининг
махсус саволи:**

«Navro'z dehqon bozori» акциядорлик жамиятининг
2021 йилда
**КОРПОРАТИВ БОШҚАРУВ КОДЕКСИ БЎЙИЧА
КОРПОРАТИВ БОШҚАРУВ ТИЗИМИНИ БАҲОЛАШ
юзасидан**

АУДИТОР ҲИСОБОТИ

Мундарижа:

Кириш қисми:

1. Аудиторлик ташкилоти ва буюртмачи ташкилот реквизитлари.
2. Махсус саволнинг тавсифи.

Тахлилий қисм:

3. Махсус саволни текшириш чоғида аудитор томонидан бажарилган таомиллар, текширув чоғида қўлланилган стандартларга хавола ва бажарилган ишлар.

Якуний қисм:

4. Махсус саволни текшириш натижалари ҳақида аудиторлик ташкилотининг хулосаси.

1. Кириш қисми

1.1. Умумий маълумотлар.

Аудиторлик текшируви ўтказиш учун асос	Шартнома № 100, 2022 йил 03 март
Аудиторлик текшируви буюртмачиси	«Navro'z dehqon bozori» акциядорлик жамияти
Аудиторлик текшируви мақсади	«Navro'z dehqon bozori» акциядорлик жамиятининг махсус саволини аудиторлик текшируви
Аудиторлик текшируви ўз ичига қамраб олган давр	2021 йил 01 январдан 2021 йил 31 декабргача.
Аудиторлик текшируви ўтказилган сана	2022 йил 05 апрелдан 2022 йил 07 апрелгача
Аудиторлик хисоботи тузилган сана	2022 йил 07 апрель
Аудиторлик текширувининг тури	Махсус савол буйича аудиторлик текшируви
Аудиторлик хизматлари курсатиш буйича лицензияси	Ўзбекистон Республикаси Молия вазирлигининг Аудитор фаолиятини амалга ошириш учун лицензияси АФ №00762, 2019 йил 02 апрелда берилган. (чекланмаган муддатга).
Лицензия тури	Барча хужалик юритувчи субъектларда аудиторлик текшируви ўтказишга ҳақли
Касб жавобгарлиги сугурта полиси	№06-00/0681 I 84653, 10.01.2022й. НКЭИС «Ўзбекинвест» Қашқадарё филиали
Сугурта қилинган шартнома миқдори	1 000 000 000,00 (Бир миллиард сум)
Аудиторлик ташкилоти раҳбари, аудитор исми-шарифи	Эргашева Зебо Эшмурадовна
Аудитор малака сертификати	№05486, 2017 йил 09 июнда берилган, амал қилиш муддати чекланмаган
Корпоратив бошқарув тизимини баҳолашни амалга оширган мутахассисни исми-шарифи	Эргашева Зебо Эшмурадовна
Мутахассиснинг малака гувоҳномаси	Ўзбекистон Республикаси Корпоратив Бошқарув илмий-таълим маркази томонидан 07.12.2017й.да берилган, тартиб рақами 004007, қайд рақами № 3624 булган сертификат.

Томонларнинг ҳуқуқий манзили ва реквизитлари:

Аудиторлик ташкилоти (Бажарувчи).

Тулик номи	МЧЖ шаклидаги "Audit-hisob markazi" аудиторлик ташкилоти
Давлат руйхатидан утганлиги	Ўзбекистон Республикаси Адлия вазирлиги томонидан 25.12.2000 й.да 42-тартиб рақами билан руйхатдан утган.
Ҳуқуқий манзили	Қашқадарё вилояти, Қарши шаҳри, 180100, И. Каримов кучаси, 212-уй.
Почта манзили	Қашқадарё вилояти, Қарши шаҳри, 180100, И. Каримов кучаси, 212-уй.
СТИР рақами	203798660

ОКОНХ коди	84400
Телефон ракамлари	227-79-56, +99893-5253323
Электрон почта	zaudit@mail.ru
Банк реквизитлари	ТИФ Миллий банки Қарши шаҳри
МФО коди	00150
Хисоб ракам	2020 8000 1041 5388 2001

Корхона (Бююртмачи).

Тўлик номи	«Navro'z dehqon bozori» акциядорлик жамияти
Хукукий манзили	Тошкент шаҳар Мирзо Улугбек тумани ТТЗ-2 мавзеси
СТИР раками	201 806 588
ОКЭД коди	68201
ҚҚС коди	3260 2009 5211
Банк	АКБ ТУРОН БАНК Мирзо Улугбек филиали
МФО коди	01154
Хисоб раками	2020 8000 8035 3274 9001

Аудиторлик текширувига олинган махсус саволнинг тавсифи (баёни):

«Navro'z dehqon bozori» акциядорлик жамиятининг 2021 йил учун КОРПОРАТИВ БОШҚАРУВ КОДЕКСИ буйича КОРПОРАТИВ БОШҚАРУВ ТИЗИМИНИ БАҲОЛАШ.

Тахлилий қисм

«Navro'z dehqon bozori» акциядорлик жамиятининг 2021 йил учун КОРПОРАТИВ БОШҚАРУВ КОДЕКСИ буйича КОРПОРАТИВ БОШҚАРУВ ТИЗИМИНИ БАҲОЛАШ буйича амалга оширилган ишлар ва унинг натижалари:

МЧЖ "Audit-hisob markazi" аудиторлик ташкилоти раҳбари, қимматли қозғалар буйича мутахассиси Эргашева Зебо Эшмурадовна (*Ўзбекистон Республикаси Корпоратив Боқарув илмий-таълим маркази томонидан 07.12.2017й.да берилган, тартиб раками 004007, қайд раками № 3624 булган сертификатиға эға*) томонидан «Navro'z dehqon bozori» акциядорлик жамиятининг 2021 йил учун КОРПОРАТИВ БОШҚАРУВ КОДЕКСИ буйича КОРПОРАТИВ БОШҚАРУВ ТИЗИМИ бақолашдан утқазилди.

Корпоратив бошқарув тизимини бақолаш буйича тақдим этилган хисоботлар, маълумотлар ва хужжатларнинг тайёрланиши ва ҳаққонийлиги учун хужалик юритувчи субъектнинг рақбарияти масъул хисобланади. Аудиторлик ташкилоти Корпоратив бошқарув тизимини бақолаш буйича хулосаси учун масъул саналади.

Махсус савол- «Navro'z dehqon bozori» акциядорлик жамиятининг 2021 йил учун КОРПОРАТИВ БОШҚАРУВ КОДЕКСИ буйича КОРПОРАТИВ БОШҚАРУВ ТИЗИМИНИ БАҲОЛАШ" юзасидан аудиторлик текшируви Ўзбекистон Республикаси Адлия Вазирлиги томонидан 19.02.2003 й. 1220-сон билан

Handwritten signature

рўйхатга олинган ва Ўзбекистон Республикаси Молия Вазирининг 27.01.2003 й. 13-сон Буйруғи билан тасдиқланган Ўзбекистон Республикаси аудиторлик фаолияти Миллий стандарти (80-сон) "Махсус саволни текшириш натижалари бўйича аудитор хисоботи" талаблари ҳамда Ўзбекистон Республикаси Президентининг 2015 йил 24 апрелдаги ПФ-4720-сонли Фармони ва корпоратив бошқарув тизимини такомиллаштириш комиссияси йигилишининг 2016 йил 11 февралдаги 9-сонли баённомаси билан тасдиқланган Корпоратив бошқарув кодекси талаблари асосида ва Ўзбекистон Республикаси Давлат Ракобат Кумитаси ҳамда Корпоратив бошқарув бўйича илмий марказ томонидан ишлаб чиқилган САВОЛНОМА бўйича утказилди.

«Navro'z dehqon bozori» акциядорлик жамиятининг 2021 йил учун КОРПОРАТИВ БОШҚАРУВ КОДЕКСИ бўйича КОРПОРАТИВ БОШҚАРУВ ТИЗИМИНИ САВОЛНОМА асосида утказилган баҳолаш натижаси бўйича тупланган бали 334 (уч юз ўттиз тўрт) бални яъни 0 дан 600 гача бални ташкил этади.

(Саволнома бўйича тахлилий жадвал илова қилинади.)

ХУЛОСА:

Бизнинг фикримизча, «Navro'z dehqon bozori» акциядорлик жамиятининг 2021 йил учун **КОРПОРАТИВ БОШҚАРУВ КОДЕКСИ** бўйича **КОРПОРАТИВ БОШҚАРУВ ТИЗИМИНИ БАҲОЛАШ** натижаси **«ҚОНИҚАРЛИ»** деб баҳоланади.

Мазкур хисобот 2 (икки) нусхада тузилди, бир нусхаси жамият бошқарувиغا қолдирилди.

Иловалари _____ варақда.

Хисобот тузилган сана: 2022 йил 07 апрель.

Аудиторлик ташкилоти раҳбари,
қимматли қоғозлар бўйича мутахассис:-



Handwritten signature

З.Э. ЭРГАШЕВА

Сводная таблица оценки корпоративного управления
 по АО " NAVROZ DEHQON BOZORI "

№	Направление	К-во вопросов	Возможные баллы		Фактическая оценка
			минимум	максимум	
1	Оценка процедур подготовки к внедрению Кодекса корпоративного управления	13	-135	135	20
2	Оценка соблюдения рекомендациям Кодекса корпоративного управления	37	-360	360	70
3	Оценка соответствия организационной структуры АО	3	-30	30	15
4	Оценка конкурсного отбора	5	-45	45	20
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	0
7	Оценка информационной политики	5	-170	320	234
8	Оценка финансовых результатов	4	-150	150	-25
9	Оценка прочих направлений	25	-205	55	-50
Итого:		100	-1200	1200	334

Финальная оценка по процентной шкале

28%

min

max

-1200

1200