

**ПОЛОЖИТЕЛЬНОЕ АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
ПО ФИНАНСОВОЙ ОТЧЁТНОСТИ
АО «OLOY DEXQON BOZORI»
за период с 01.01.2018г. по 31.12.2018г.**

г.Ташкент

«18» март 2019г.

Аудиторское заключение адресовано	АО «OLOY DEXQON BOZORI»
Юридический адрес:	г. Ташкент, ул.Амир Терур, 40
Банковские реквизиты:	Расчетный счет № 2020 8000 3001 0144 7001 в АТИБ «ИПОТЕКА БАНК» Шайхонтохурский ф-л г.Ташкента МФО 00425
	ИНН 200 984163, ОКОНХ 71270
	Тел. 232-14-53

Аудиторское заключение составлено	Аудиторская организация ООО «IQTIDOR-AUDIT-INFORM»
Юридический адрес:	г.Ташкент, ул. Кушбеги,18
Банковские реквизиты:	Расчетный счет № 2020 8000 6047 0802 1001в ХАТБ«ДАВРБАНК»Чиланзарский ф-л г.Ташкента МФО 01046
	ИНН 206 952 776, ОКОНХ 84400, ОКЭД 69201 Тел.: 250 60 71

Аудиторское заключение подготовлено аудитором Назиркуловым Ф.К. (квалификационный сертификат аудитора № 05553 от 12.07.2018 г.) на основании договора № 34 от 04.03.2019г. Аудиторской организации ООО«IQTIDOR-AUDIT-INFORM» которое имеет лицензию № 00718 от 18.05.2010г, выданную Министерством финансов Республики Узбекистан.

Ответственность за подготовку и достоверность финансовой отчётности, подлежащей аудиторской проверке, несёт руководство хозяйствующего субъекта. Аудиторская организация несёт ответственность за своё заключение по данной финансовой отчётности.

Мы провели аудиторскую проверку в соответствии с НСАД РУз. Эти стандарты обязывают, чтобы мы обеспечили пользователей достаточной уверенностью в том, что финансовая отчётность не содержит существенных искажений. Аудиторская проверка заключается в оценке достоверности и соответствия финансовой отчётности и иной финансовой информации законодательству, а также фактическому состоянию финансово-хозяйственной деятельности. Мы считаем, что проведённая нами аудиторская проверка предоставляет достаточные основания для выражения мнения. По нашему мнению, финансовая отчётность АО «OLOY DEXQON BOZORI» за период с 01.01.2018г по 31.12.2018г, достоверно отражает его финансовое положение и совершённые данным хозяйствующим субъектом финансовые, и хозяйственные операции соответствуют требованиям законодательства Республики Узбекистан.

Генеральный директор
(квалиф.сертификат Аудитора



Handwritten signature

НАЗИРКУЛОВ Ф.К

Ўзбекистон Республикаси
“FTF-LEA-AUDIT”

Аудиторлик ташкилоти
100003, Тошкент ш, Чилонзор тум.,
Олмазор мавзе, 8/1 уй, 2-йўлак
тел.: 245-23-37, 998-19-28, 998-19-29
E-mail: ftf-audit@yandex.ru



Республика Узбекистан
Аудиторская организация
“FTF-LEA-AUDIT”

р/сч. 20208000104132780001, в ЦОРФ
“УЗПРОМСТРОЙБАНК”, МФО:00442,
ИНН: 203677795, ОКЭД: 69202
Сайт: <http://www.ftf-centre.uz>

2019 й. “8” апрель

“19-078” – сонли

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

по результатам оценки системы корпоративного
управления АО «Олой деҳқон бозори» по итогам 2018 года

Реквизиты ЗАКАЗЧИКА:

- Название: **АО «Олой деҳқон бозори»;**
- Адрес: 100084, г. Ташкент, Юнусабадский р-н, ул. А.Тимура, 40;
- Телефон: (+ 99871) 232-14-53;
- Р/счет: 20208000300101447001; Банк: Шайхантаурский ф-л Ипотека банк;
- Код банка: 00425;
- ИНН: 200984163;
- ОКЭД: 68201.

Реквизиты АУДИТОРСКОЙ ОРГАНИЗАЦИИ:

- Название: **Аудиторская организация ООО «FTF-LEA-AUDIT»;**
- Адрес: Республика Узбекистан, 100003, г.Ташкент, Чиланзарский р-н, массив «Алмазар», дом 8/1, 2 подъезд; E-mail: ftf-audit@yandex.ru.
- Телефон: (+99871) 245-23-37, (+99890) 998-19-28, (+99894) 602-12-49;
- Р/счет: 20208000104132780001;
- Банк: ЦОРФ «УЗПРОМСТРОЙБАНК»;
- Код банка: 00442;
- ИНН: 203677795;
- ОКЭД: 69202;
- Лицензия на проведение аудиторских проверок всех хозяйствующих субъектов АФ № 00202 от 18 февраля 2008 года, выдана Министерством финансов Республики Узбекистан;
- ГУВОХНОМА № 663 от 17 августа 2016 года, выданная Министерством юстиции Республики Узбекистан (ранее зарегистрирована за № 663 от 31.07.2001г.)
- Генеральный директор: Гулямова Феруза Ганиевна - квалификационный сертификат аудитора № 04313 от 06 декабря 2005 года, выдан Министерством финансов Республики Узбекистан (срок действия продлен до 06 декабря 2020 года).

Мной, аудитором Матвеевым Леонидом Викторовичем - квалификационный сертификат аудитора № 04892 от 06 ноября 2010 года, выдан Министерством финансов Республики Узбекистан (срок действия продлен до 06 ноября 2020 года), а также имеющий Квалификационное свидетельство специалиста по ценным бумагам, выданный ЦКР РЦБ при Госкомконкуренции Республики Узбекистан за № 3160 от 01 февраля 2018 года и аттестат корпоративного управляющего за № 0276 от 22

декабря 2017 года на основании заключенного договора за № 19-078 от 4 марта 2019 года проведена оценка системы корпоративного управления АО «Олой деҳқон бозори» по итогам 2018 года.

Ответственность руководства хозяйствующего субъекта

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

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 «Олой деҳқон бозори» набирает **-132 балла**, признается «**низкой**» и составляет **-11 %** 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	-10
2	Оценка соблюдения рекомендациям Кодекса корпоративного управления	37	-360	360	-85
3	Оценка соответствия организационной структуры АО	3	-30	30	20
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	-55
7	Оценка информационной политики	5	-170	320	43
8	Оценка финансовых результатов	4	-150	150	35
9	Оценка прочих направлений	25	-205	55	-10
Итого:		100	-1200	1200	-132

Финальная оценка по процентной шкале

-11%

Генеральный директор



Ф.Г.Гулямова

Аудитор, специалист по ценным бумагам
корпоративный управляющий

Л.В.Матвеев

Заключение составлено 8 апреля 2019 года