

NAZORAT-AUDIT

AUDITING COMPANY

Address: 11/2, Gospital Area, Mirabad district, Tashkent city, STIR 202884570
tel: +998 98 366 23 01, fax: +998 78 150 23 01, email: info@nazorat.uz, web: www.nazorat.uz

НЕЗАВИСИМАЯ ОЦЕНКА О РЕЗУЛЬТАТАХ ОЦЕНКИ СИСТЕМЫ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВО «ТАШКЕНТСКАЯ ТЭЦ» ЗА 2020 год.

I. ВВОДНАЯ ЧАСТЬ:

Информация о предприятии:

Наименование в соответствии с учредительными документами: Акционерное общество «Ташкентская ТЭЦ».

Юридический адрес: 100022, г. Ташкент, Яккасарайский район, улица Бобура, дом 58,

Банковские реквизиты: Расчетный счет 2021 0000 8005 0223 9001 в Мирабадском филиале "Тошкент шаҳар Узсаноатқурилиш банки АТБ Миробод филиал", МФО 00405, ИНН 200624673, ОКЭД 35300.

Свидетельство о Государственной регистрации: №000451№11-000451 от 05.09.2014года, выдано Хокимият Яккасарайского района г.Ташкент

Генеральный директор: Белоусов В.А.

Главный бухгалтер: Свердлова Ю. А.

Информация об аудиторской организации:

Полное наименование аудиторской организации: Аудиторская организация в форме ООО «NAZORAT-AUDIT»

Юридический и почтовый адрес: Республика Узбекистан, 100015, г.Ташкент, Мирабадский р-н, м-в Госпитальный, дом 11, квартира 2, тел/факс: 78 150-23-01 / (98) 366-23-02.

Сведения о Государственной регистрации: Свидетельство Министерства Юстиции Республики Узбекистан № 545 от 15 декабря 1998 года

Аудиторская лицензия: Лицензия Министерства Финансов Республики Узбекистан на аудиторские проверки всех хозяйствующих субъектов за АФ № 00811 от 1.04.2019 года..

Банковские реквизиты: Расчетный счет: 20208000604007713001 в ЧАКБ «DAVR-BANK», МФО-01046, ИНН 202884570, ОКЭД 69202.

Директор аудиторской организации: Назаров Баходир Нематович, САР, Квалификационный сертификат аудитора № 05207 от 26 апреля 2014 года, продленный 26.04.2019г.

Дата выдачи заключения: «02» апреля 2021 года.

Отчет подготовлен аудиторской организацией в соответствии с Договором 01/11-21 от 10 февраля 2021 года, заключенным с АО «ТашТЭЦ» по независимой оценке системы корпоративного управления на соответствие с требованиями кодекса корпоративного управления по итогам 2020 г.

Основанием для независимой оценки являются нижеследующие:

-НСАД № 80 «Проверки специального вопроса» (зарегистрирован МЮ 19.02.2003 г. N 1220, утвержден МФ 27.01.2003 г. N 13);

-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)).

II. АНАЛИТИЧЕСКАЯ ЧАСТЬ:

Решением общего собрания акционеров АО «Ташкентская ТЭЦ», обществом принято обязательство, о соблюдении Кодекса корпоративного управления, утвержденного протоколом заседания Комиссии по повышению эффективности деятельности акционерных обществ и совершенствованию системы корпоративного управления от 31 декабря 2015 года за № 9.

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 в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО).

Оценка системы корпоративного управления проводилась путем сплошной документальной проверки, анализа информации, представленной руководством предприятия. По результатам осуществленных процедур нами получены достаточные данные для формирования независимого мнения о 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 ПО "ТашТЭЦ" 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».

По результатам проведенной оценки системы корпоративного управления, нами не выявлено существенных ошибок по выявлению фактических оценок.

Результаты проведенной оценки приведены на самом вопроснике с результатами, где суммарное значение по 100 вопросам составило 632 балла. При этом финальная оценка по процентной шкале составило $53\% = (632/1200 \cdot 100)$.

**Сводная таблица оценки корпоративного управления
по АО "ТашТЭЦ" за 2020 год.**

№	Направление	Кол-во вопросов	Возможные баллы		Фактическая оценка
			минимум	максимум	
1	Оценка процедур подготовки к проведению Кодекса корпоративного управления	13	-135	135	135
2	Оценка соблюдения рекомендаций Кодекса корпоративного управления	37	-360	360	165
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 МФСО и международными стандартами аудита	3	-50	50	50
6	Оценка внедрения современных систем управления (ISO? ERP, НИОКР и др.)	5	-55	55	-5
7	Оценка информационной политики	5	-170	320	212
8	Оценка финансовых результатов	4	-150	150	50
9	Оценка прочих направлений	25	-205	55	-15
	Итого:	100	-1200	1200	632

Финальная оценка по процентной шкале

53%

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 «Ташкентская ТЭЦ» признаны удовлетворительными.

Руководитель аудиторской организации
ООО «NAZORAT-AUDIT»:



Б.Н.Назаров.