

Инвестиционный консультант
ООО «UNIVERSAL DEPOZIT»

ОТЧЕТ

о соблюдении принципов и рекомендаций
Кодекса корпоративного управления по итогам 2022 года
в АКЦИОНЕРНОМ ОБЩЕСТВЕ
«KAPITAL SUG'URTA»

СОДЕРЖАНИЕ

❖ <i>Отчет о результатах оценки системы корпоративного управления</i>	<i>2 листа</i>
❖ <i>Сводная таблица оценки корпоративного управления АО «Kapital Sug'urta» по итогам 2020 года</i>	<i>1 лист</i>
❖ <i>Вопросник для проведения системы оценки корпоративного управления</i>	<i>15 листов</i>

Инвестиционный консультант

ООО «UNIVERSAL DEPOZIT»

Отчет о результатах оценки корпоративного управления АО «KAPITAL SUG'URTA»

Акционерам и Руководству АО «KAPITAL SUG'URTA»

Мы провели оценку корпоративного управления Акционерного общества «KAPITAL SUG'URTA» (далее по тексту – "Общество") по итогам 2022 года. По результатам оценки составлен отчет о соблюдении принципов и рекомендации Кодекса корпоративного управления.

Руководство Общества несет ответственность за подготовку и представление информации по соблюдению Кодекса корпоративного управления Общества, утвержденного Общим собранием акционеров.

Наша обязанность заключается в том, чтобы сделать вывод по данной оценке корпоративного управления Общества на основании проведенной нами обзорной проверки.

Объем работ по обзорной проверке

Мы провели оценку согласно «Вопросника для проведения оценки системы корпоративного управления» утвержденного от 25 июля 2016 года, со стороны Госкомконкуренции Республики Узбекистан и Научно-образовательного центра корпоративного управления. Отчет состоит из опросов, в основном, лиц, ответственных за подготовку и внедрение Кодекса корпоративного управления, исходя из специфики отрасли страховой деятельности.

Оценка

Основываясь на нашем отчете, по результатам ответов оценки системы корпоративного управления согласно вышеуказанному Вопроснику, результат оценки эффективности деятельности АО «KAPITAL SUG'URTA» по итогам 2020 года признаётся **на высоком уровне.**

«05» июня 2023 года

г. Ташкент, Узбекистан

Директор
ООО «Universal Depozit»



Аманов У.Э.

Сводная таблица оценки корпоративного управления АО «КАПИТАЛ СУГ'УРТА»
по итогам 2022 года

№	Направление	Кол-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	345
3	Оценка соответствия организационной структуры АО	3	-30	30	30
4	Оценка конкурсного отбора	5	-45	45	45
5	Оценка перехода к публикации в соответствии с МСФО и международными стандартами аудита	3	-50	50	30
6	Оценка внедрения современных систем управления (ISO, ERP, НИОКР и др.)	5	-55	55	-35
7	Оценка информационной политики	5	-170	320	282
8	Оценка финансовых результатов	4	-150	150	100
9	Оценка прочих направлений	25	-205	55	40
Итого:		100	-1200	1200	972
Финальная оценка по процентной шкале					81%

Вопросник для проведения оценки системы корпоративного управления

№	ВОПРОСНИК ОЦЕНКИ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ	КРИТЕРИИ ОЦЕНКИ СОБЛЮДЕНИЯ ПРИНЦИПА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ	СТАТУС СООТВЕТСТВИЯ ПРИНЦИПУ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ	ОБЪЯСНЕНИЯ ОТКЛОНЕНИЯ ОТ КРИТЕРИЕВ ОЦЕНКИ СОБЛЮДЕНИЯ ПРИНЦИПА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ
1	ОЦЕНКА ПРОЦЕДУР ПОДГОТОВКИ К ВНЕДРЕНИЮ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ			
1.1	Создана ли в АО рабочая группа по внедрению Кодекса корпоративного управления?	Согласно приказу Генерального директора №186 от 12 июля 2017 года создана рабочая группа по подготовке и внедрению внутрикорпоративных действий по внедрению рекомендации Кодекса корпоративного управления с учетом отраслевой специфики и особенности деятельности общества.	Соблюдается	
1.2	Разработаны ли следующие документы? - 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	Разработаны и утверждены все документы исходя из специфики общества.	Соблюдается	

	премировании органов управления и контроля (при наличии).			
1.3	Соответствует ли устав АО законодательству и рекомендациям Кодекса корпоративного управления?	Устав общества в новой редакции от 2 декабря 2019 года утвержденный внеочередным общим собранием акционеров от 25.11.2019 года	Соблюдается	
1.4	Содержит ли Положение об информационной политике рекомендации Кодекса корпоративного управления?	Положение об информационной политике утверждено на годовом общем собрании акционеров от 30 июня 2018 года и определяет основные принципы информационной политики общества.	Соблюдается	
1.5	Содержит ли Положение о внутреннем контроле рекомендации Кодекса корпоративного управления?	Положение о внутреннем контроле утверждено на годовом общем собрании акционеров от 30 июня 2018 года и определяет цели и задачи системы внутреннего контроля, принципы ее функционирования, а также органы и лиц, ответственных за внутренний контроль в обществе.	Соблюдается	
1.6	Содержит ли Положение о дивидендной политике рекомендации Кодекса корпоративного управления?	Дивидендная политика утверждена на годовом общем собрании акционеров от 30 июня 2018 года и определяет цели и стратегию общества по выработке рекомендаций о размере дивидендов по акциям, условиях, порядке и сроках их выплаты.	Соблюдается	
1.7	Содержит ли Положение о порядке действий при конфликте интересов рекомендации Кодекса корпоративного управления?	Положение о порядке действий при конфликте интересов утверждено на годовом общем собрании акционеров от 30 июня 2018 года и понимается противоречие между имущественными и иными интересами общества, его структурных подразделениями и его сотрудниками, клиентами, которое может повлечь за собой неблагоприятные последствия для общества и клиентов.	Соблюдается	
1.8	Соответствует ли Положение об общем собрании акционеров АО законодательству и рекомендациям Кодекса корпоративного управления?	Положение об общем собрании акционеров утверждено на годовом общем собрании акционеров от 29 июня 2019 года и определяет порядок подготовки и проведения Общего собрания акционеров общества, принципы принятия решений и организацию контроля за ходом их выполнения.	Соблюдается	

1.9	Соответствует ли Положение о наблюдательном совете АО законодательству и рекомендациям Кодекса корпоративного управления?	Положение о Наблюдательном совете общества утверждено на годовом общем собрании акционеров от 29 июня 2019 года и определяет статус и регламентирует работу Наблюдательного совета общества, порядок выборов в члены Наблюдательного совета, а также права и обязанности членов Наблюдательного совета общества.	Соблюдается	
1.10	Соответствует ли Положение об исполнительном органе АО законодательству и рекомендациям Кодекса корпоративного управления?	Положение об исполнительном органе общества утверждено на внеочередном общем собрании акционеров от 25 ноября 2019 года. Положение определяет основные задачи и компетенцию руководителя.	Соблюдается	
1.11	Соответствует ли Положение о ревизионной комиссии АО законодательству?	Положение о Ревизионной комиссии общества утверждено на внеочередном общем собрании акционеров от 25 ноября 2019 года. Положение определяет состав, функции, полномочия Ревизионной комиссии общества, порядок ее формирования, работы и взаимодействие с органами управления общества.	Соблюдается	
1.12	Предусмотрена ли во внутренних документах АО увязка размера вознаграждения членов наблюдательного совета с результатами независимой оценки системы корпоративного управления?	Положение о порядке вознаграждения членов Наблюдательного совета общества утверждено на внеочередном общем собрании акционеров от 25 ноября 2019 года. Положение определяет условия и порядок оплаты труда и дополнительного материального стимулирования членов Наблюдательного совета общества как участников формирования финансовых результатов и предусматривает обеспечение прямой зависимости размеров дополнительного материального стимулирования от результатов финансово-хозяйственной деятельности общества по результатам независимой оценки системы корпоративного управления.	Соблюдается	
1.13	Утверждена ли решением общего собрания акционеров форма сообщения о следовании рекомендациям кодекса?	Форма сообщения о следовании рекомендациям кодекса утверждена решением акционеров от 30 июня 2018 года.	Соблюдается	

2	ОЦЕНКА СОБЛЮДЕНИЯ РЕКОМЕНДАЦИЯМ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ		
2.1	Опубликована ли информация о принятии АО рекомендаций Кодекса корпоративного управления в своей деятельности?	- СМИ: Газета «Биржа» - www.kapitalsugurta.uz/info - www.openinfo.uz - www.uzse.uz .	Соблюдается
2.2	Опубликована ли информация по принципу «comply or explain» («соблюдай или объясняй»)?	- СМИ: Газета «Биржа» - www.kapitalsugurta.uz/info - www.openinfo.uz - www.uzse.uz .	Соблюдается
2.3	Определены ли ясные критерии отнесения информации к категориям конфиденциальной информации и коммерческой тайны?	В положение об информационной политике определено конфиденциальная информации – сведения любого характера, включая сведения, составляющие персональные данные, страховой тайны, а также конфиденциальную информацию, к которым у третьих лиц нет свободного доступа на законном основании.	Соблюдается
2.4	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?	Информация, подлежащая обязательному раскрытию, опубликована на сайте АО и Едином портале корпоративной информации на государственном языке с переводом на русский язык.	Соблюдается
2.5	Опубликована ли информация о размере вознаграждений и компенсаций исполнительному органу (протокол, решение ОСА или НС и др.)?	Выплаты вознаграждения и компенсации исполнительному органу выплаты не было.	Соблюдается
2.6	Опубликованы ли на сайте АО сведения о структуре акционерного капитала АО (акционеры с долей свыше 20%)?	Структура акционеров общества с долей свыше 20% опубликовано на сайте общества в отдельном разделе - www.kapitalsugurta.uz/info	Соблюдается
2.7	Обеспечена ли публикация на сайте АО обоснования предлагаемого распределения чистой прибыли (за предстоящий год)?	Имеется только размер дивиденда. - www.kapitalsugurta.uz/info	Соблюдается

2.8	<p>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?</p>	<p>Решения ОСА по внесению изменений в Устав о делегировании полномочий в обществе не принимались, при этом ОСА утвердило Положение о НС, где предусмотрена эта норма</p>	<p>Частично соблюдается</p>	<p>Необходимо рассмотреть на общем собрании акционеров вопрос о внесении изменений в Устав в части передачи полномочий наблюдательному совету права по определению порядка, условий оказания (получения) и принятия решений о благотворительной (спонсорской) или безвозмездной помощи, с определением их предельного размера</p>
2.9	<p>Обеспечено ли рассмотрение общим собранием акционеров вопроса по определению сделок, относящихся к текущей хозяйственной деятельности АО?</p>	<p>Согласно Лицензии общества установлены перечень операций относящихся к текущей хозяйственной деятельности общества. Уставом общества установлено:</p> <ul style="list-style-type: none"> - решение о совершении крупной сделки, предметом которой является имущество, балансовая стоимость или стоимость приобретения которого составляет свыше 50% от размера чистых активов общества на дату принятия решения о совершении такой сделки, принимается общим собранием акционеров; - решение о совершении крупной сделки, предметом которой является имущество, балансовая стоимость или стоимость приобретения которого составляет от 15 % до 50 % от размера чистых активов общества на дату принятия решения о совершении такой сделки, принимается членами наблюдательного совета общества; - решение о совершении крупной сделки, предметом которой является имущество, балансовая стоимость или стоимость приобретения которого составляет до 15% от размера чистых активов общества на дату принятия решения о совершении такой сделки, принимается исполнительным органом общества; 	<p>Соблюдается</p>	
2.10	<p>Наделена ли служба внутреннего аудита АО полномочиями по осуществлению внутреннего контроля за операциями, проведенными с юридическими лицами, более 50% уставного капитала которых принадлежит АО?</p>	<p>Положение о департаменте внутреннего аудита, утвержденный Наблюдательным советом общества от 27.12.2019г.</p>	<p>Соблюдается</p>	
2.11	<p>Определен ли порядок голосования</p>	<p>Порядок голосования представителей общества в</p>	<p>Соблюдается</p>	

	представителей АО в органах управления других предприятий?	органах управления хозяйственных обществ, принимающих участие в уставном капитале представителей АО «КАПИТАЛ СУГ'URTA» утверждён внеочередным общим собранием акционеров от 25.11.2019 года.		
2.12	Предоставлена ли лицам, принимающим участие в общем собрании акционеров АО, возможность произведения за счет указанных лиц копии заполненного им бюллетеня?	Представлено право лицам, принимающим участие в общем собрании акционеров общества, возможность произведения за счет указанных лиц копии заполненного им бюллетеня	Соблюдается	
2.13	Содержат ли внутренние документы общества требования к составу и квалификации членов органов внутреннего контроля АО?	Положение о ревизионной комиссии содержит квалификационные требования к составу членов ревизионной комиссии	Соблюдается	
2.14	Сколько членов наблюдательного совета являются независимыми?	Более 15% членов Наблюдательного совета являются независимыми.	Соблюдается	
2.15	Предусмотрена ли на сайте АО возможность в соответствии с которой могут направляться письменные и электронные запросы акционеров (обратная связь)?	Да, предусмотрено.	Соблюдается	
2.16	Создана ли возможность акционерам для голосования по электронной почте (с подтверждением электронной цифровой подписью), а также проведения общего собрания в режиме видеоконференцсвязи?	Разработан Порядок голосования на общем собрании акционеров общества утверждённый внеочередным общим собранием акционеров от 25.11.2019 года. Создана возможность акционерам для голосования по электронной почте, а также проведения общего собрания в режиме видеоконференцсвязи.	Соблюдается.	
2.17	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?	Положение об Общем собрании акционеров общества предусматривает сообщение о проведении общего собрания акционеров путем публикации на официальном веб-сайте общества, в средствах массовой информации, а также направляются по электронной почте.	Соблюдается	
2.18	Создано ли подразделение или определен	В обществе создано подразделение и определен	Соблюдается	

	ли работник, ответственный за взаимосвязь с акционерами и инвесторами?	сотрудник ответственный за взаимосвязь с акционерами и инвесторами.		
2.19	Предоставлено ли уставом АО право владельцам не менее 1% простых акций АО требовать созыв заседания наблюдательного совета?	Да, предусмотрено.	Соблюдается	
2.20	Предусмотрена ли во внутренних документах АО возможность для акционеров по заключению акционерных соглашений для формирования их совместной позиции при голосовании?	Уставом общества предусмотрена возможность для акционеров по заключению акционерных соглашений для формирования их совместной позиции при голосовании	Соблюдается	
2.21	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?	Уставом общества предусмотрено, что миноритарный акционер не должен препятствовать деятельности органов управления общества путем необоснованного истребования документов и использования конфиденциальной информации, страховой тайны.	Соблюдается	
2.22	Предусмотрено ли в уставе, что при выпуске дополнительных акций акционерам принадлежит право преимущественного приобретения акций пропорционально их доле в уставном капитале?	Уставом общества предусмотрено, что при выпуске дополнительных акций акционерам принадлежит право преимущественного приобретения акций пропорционально их доле в уставном капитале.	Соблюдается	
2.23	Какой срок предусмотрен в уставе для предоставления предложения в повестку дня годового общего собрания акционеров?	Уставом общества установлено, что акционеры (акционер), являющиеся в совокупности владельцами не менее чем одного процента голосующих акций общества, в срок не позднее девяносто дней после окончания финансового года общества предоставляют предложения в повестку дня годового общего собрания акционеров.	Соблюдается	
2.24	Осуществлено ли личное участие руководителя исполнительного органа, председателей наблюдательного совета и ревизионной комиссии, а также представителя аудиторской организации	На годовом Общем собрании акционеров общества обеспечено участие руководителя исполнительного органа, а также председателя Наблюдательного совета общества, ревизионной комиссии и представителя аудиторской	Соблюдается	

	на годовом общем собрании акционеров?	организации.		
2.25	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?	В положении о Наблюдательном совете общества предусмотрены условия, при которых член Наблюдательного совета общества может освобождаться от исполнения обязанностей.	Соблюдается	
2.26	Утверждена ли в АО среднесрочная (на срок до 5 лет) и долгосрочная стратегия развития АО?	Утверждена среднесрочная стратегия общества (на срок до 5 лет) от 29.06.2016 года.	Соблюдается	
2.27	Применяются в АО методы управления, включая SWOT, GAP анализ и другие подходы, специальные программные продукты и т.п.?	В обществе применяются два метода управления и специальные программные продукты.	Соблюдается	Рекомендуется рассмотреть задачи о поэтапном внедрении в обществе методов управления, направленные на развитие общества, включая SWOT, GAP анализ, с применением программных продуктов.
2.28	Содержит ли Положение о наблюдательном совете квалификационные требования к кандидатам в члены наблюдательного совета?	В Положении о Наблюдательном совете общества предусмотрены квалификационные требования к кандидатам в члены Наблюдательного совета общества, по опыту работы, образованию.	Соблюдается.	
2.29	Созданы ли при наблюдательном совете АО комитеты (рабочие группы)?	При Наблюдательном совете общества в установленном порядке созданы комитеты.	Соблюдается	
2.30	Регламентированы ли случаи и порядок проведения заседаний наблюдательного совета опросным путем, а также в режиме видеоконференцсвязи?	Положение о порядке и случаях проведения заседания Наблюдательного совета заочным голосованием, а также в режиме видеоконференцсвязи утверждено Наблюдательным советом от 16.10.2019.	Соблюдается	
2.31	Наделен ли председатель общего собрания акционеров правом по осуществлению аудио- и видеозаписи общего собрания акционеров и трансляции в сети Интернет?	Утверждено Положение об общем собрании акционеров от 29 июня 2019 года.	Соблюдается	
2.32	Как давно осуществлялось повышение квалификации руководителя или членов исполнительного органа АО по	Повышение квалификации руководителя исполнительного органа проводилось более трех лет.	Не соблюдается.	Необходимо организовать для руководителя исполнительного органа прохождение курсов квалификации по корпоративному управлению, изучению современных методов управления, изучения законодательной базы

	корпоративному управлению?			корпоративного управления.
2.33	Установлены ли требования к форме и содержанию доклада (отчета) органов управления и контроля АО, отчитывающихся на общем собрании акционеров?	Положение о требованиях к отчетам органов управления и контроля АО «KAPITAL SUG'URTA» утвержденный внеочередным общим собранием акционеров общества от 25 ноября 2019 года..	Соблюдается.	
2.34	Ограничены ли права членов исполнительного органа, выступающих представителем акционеров, голосовать по вопросу избрания членов исполнительного органа?	В уставе общества ограничено право членов исполнительного органа выступающих представителем акционеров, голосовать по вопросу избрания членов исполнительного органа	Соблюдается.	
2.35	Предусмотрена ли в уставе конкретная дата, в которой АО обычно проводит очередное общее собрание акционеров?	Да, предусмотрена	Соблюдается	
2.36	Утвержден ли в АО документ, регулирующий деятельность комитетов при наблюдательном совете?	Да, утверждён.	Соблюдается	
2.37	Введен ли в АО должность корпоративного консультанта?	В обществе введена должность корпоративного консультанта.	Соблюдается	
3	ОЦЕНКА СООТВЕТСТВИЯ ОРГАНИЗАЦИОННОЙ СТРУКТУРЫ АО			
3.1	Соответствует ли организационная структура АО Указу Президента Республики Узбекистан от 24.04.2015г. №УП-4720?	Организационная структура общества утверждена внеочередным общим собранием акционеров от 25.11.2019 года, предусматривающая требование УП-4720 и скорректирована исходя из отраслевой специфики деятельности общества.	Соблюдается	
3.2	Обновлены ли должностные инструкции после обновления организационная структура?	Да, обновлены	Соблюдается	
3.3	Осуществлено ли оповещение акционеров и инвесторов об обновленной организационной структуре?	Организационная структура общества, утвержденная внеочередным общим собранием акционеров от 25.11.2019 года опубликована на сайте общества с пояснительной запиской на	Соблюдается	

		государственном, русском и английском языке.		
4	ОЦЕНКА КОНКУРСНОГО ОТБОРА			
4.1	Дополнен ли устав АО нормой о конкурсном отборе руководителя и членов исполнительного органа?	Устав в новой редакции утверждённый внеочередным общим собранием акционеров от 25.11.2019 года предусматривает конкурсный отбор руководителя.	Соблюдается	
4.2	Утверждены ли внутренние документы по проведению конкурсного отбора руководителя и членов исполнительного органа?	Порядок конкурсного отбора Генерального директора общества утверждён Наблюдательным советом от 16.10.2019 года.	Соблюдается	
4.3	Опубликован ли текст объявления о конкурсном отборе руководителя и членов исполнительного органа?	Текст объявления о конкурсном отборе руководителя опубликован на: - Едином портале корпоративной информации от 15.04.2021; - веб сайт общества 15.04.2021; - Газета Ташкентская правда №15 от 16.04.2021г.	Соблюдается	
4.4	Предусматривает ли документ о конкурсном отборе балльную систему для оценки кандидатур?	Документ содержит конкретные требования к кандидатурам (образование, стаж, отраслевой опыт, другие навыки) по каждому из которых определены баллы, присваиваемые по каждой кандидатуре.	Соблюдается	
4.5	Проведен ли конкурс?	Проведен (Протокол комиссии от 20.05.2021г.)	Соблюдается	
5	ОЦЕНКА ПЕРЕХОДА К ПУБЛИКАЦИИ В СООТВЕТСТВИИ С МСФО И МЕЖДУНАРОДНЫМИ СТАНДАРТАМИ АУДИТА			
5.1	Опубликована ли финансовая отчетность АО, составленная в соответствии с МСФО, на Едином портале корпоративной информации?	Финансовая отчетность за 2018 год, опубликована на корпоративном сайте общества и Едином портале корпоративной информации.	Соблюдается	
5.2	Осуществлено ли повышение квалификации сотрудников АО по МСФО?	Повышение квалификации сотрудников общества по МСФО в отчетном году не проводилось.	Не соблюдается	На периодической основе повышать квалификацию сотрудников общества, составляющих финансовую отчетности по МСФО.
5.3	Проведен ли аудит по МСА финансовой отчетности, составленной согласно МСФО?	Финансовая отчетность за год, закончившийся 31.12.2020 год составленный в соответствии МСФО	Соблюдается	

		проведен аудит со стороны компании ООО «TRI-S-AUDIT»		
6	ОЦЕНКА ВНЕДРЕНИЯ СОВРЕМЕННЫХ СИСТЕМ УПРАВЛЕНИЯ (ISO, ERP, НИОКР И ДР.)			
6.1	Рассмотрены ли на заседаниях органов управления АО вопросы внедрения современных систем управления (ISO, ERP, SAP и др.)?	Нет. Рассмотрение НС отложено до конца 2020 года	Не соблюдается.	Рассмотреть на заседаниях органов управления АО вопросы возможности внедрения современных систем управления (ISO, ERP, SAP и др.)
6.2	Имеется ли в АО сертификат системы менеджмента качества?	Нет	Не соблюдается.	Разработать программу, предусматривающую повышение качества системы менеджмента, итогом которой станет получение сертификата.
6.3	Проведен ли внешний аудит по СМК?	Нет	Не соблюдается.	Включить в программу повышение качества системы менеджмента внешнего аудита по СМК, с определением периодичности проведения аудита.
6.4	Назначен ли представитель из состава руководства АО, ответственный за систему менеджмента качества?	Нет	Не соблюдается.	Рассмотреть вопрос о назначении ответственного представителя за систему менеджмента качества, из числа руководящего состава.
6.5	В какой мере финансируется разработка и маркетинг новых продуктов в АО?	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.	Соблюдается.	
7	ОЦЕНКА ИНФОРМАЦИОННОЙ ПОЛИТИКИ			
7.1	Полнота раскрытия информации на сайте АО на государственном языке	Публикация информации на корпоративном сайте общества раскрыта на государственном языке.	Соблюдается	
7.2	Полнота раскрытия информации на сайте АО на русском языке	Публикация информации на корпоративном сайте общества раскрыта на русском языке.	Соблюдается	
7.3	Полнота раскрытия информации на сайте АО на английском языке	Публикация информации на корпоративном сайте общества раскрыта на английском языке.	Соблюдается	
7.4	Наличие на сайте АО материалов СМИ про АО	На корпоративном сайте общества раскрыты материалы СМИ про общество.	Соблюдается	
7.5	Размещены ли на сайте АО результаты фундаментального и технического анализа,	Нет	Не соблюдается	Размещать на корпоративном сайте общества результаты фундаментального и технического анализа, комментарии и прогнозы специалистов, экспертов и

	комментарии и прогнозы специалистов, экспертов и консультантов?			консультантов, которые сформированы в ходе присвоения обществу различных рейтингов, со стороны специализированных организаций, которые также публиковать в печатных изданиях, транслировавшийся в других СМИ, включая не менее 1 за рубежом.
8	ОЦЕНКА ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТОВ			
8.1	Выполнен ли показатель чистой прибыли бизнес-плана по итогам последнего отчетного периода? (по планово-убыточным рассчитывается снижение убытков)	Нет. Невыполнение составляет более 10%.	Не соблюдается	Произвести критический анализ финансово-хозяйственной деятельности общества, на предмет определения факторов, негативно влияющих доходности и финансовой устойчивости общества.
8.2	Выполнены ли прогнозные показатели бизнес-плана по рентабельности активов по итогам последнего отчетного периода? (по планово-убыточным рассчитывается снижение)	Нет. Невыполнение составляет более 10%.	Не соблюдается	Службе внутреннего аудита и ревизионной комиссии обеспечить контроль за выполнением прогнозных показателей бизнес-плана ежеквартально, с оформлением пояснительных записок для исполнительного органа и Наблюдательного совета.
8.3	Снижена ли дебиторская задолженность по итогам последнего отчетного периода по сравнению с началом отчетного года?	Да, однако имеется просроченная дебиторская задолженность	Не соблюдается	Увеличить ответственность руководителей подразделений общества и юридической службы по своевременному взысканию дебиторской задолженности, с возможностью применения материального стимулирования.
8.4	Снижена ли кредиторская задолженность по итогам последнего отчетного периода по сравнению с началом отчетного года?	да, однако имеется просроченная кредиторская задолженность	Не соблюдается	Обеспечить своевременное исполнение обществом договорных обязательств, с проведением мониторинга показателей кредиторской задолженности.
9	ОЦЕНКА ПРОЧИХ НАПРАВЛЕНИЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ АО			
9.1	Заслушан ли отчет исполнительного органа на заседании наблюдательного совета по итогам последнего квартала (при условии, что после квартала прошло три месяца)?	Отчеты Генерального директора общества рассмотрены на заседании Наблюдательного совета общества ежеквартально.	Соблюдается	
9.2	Рассмотрены ли результаты ключевых показателей эффективности исполнительного органа на заседании наблюдательного совета по итогам последнего квартала (при условии, что после квартала прошло три месяца)?	Рассмотрены	Соблюдается	

9.3	Заслушан ли отчет службы внутреннего аудита на заседании наблюдательного совета по итогам последнего квартала (при условии, что после квартала прошло три месяца)?	Отчеты Департамента внутреннего аудита заслушаны на заседании Наблюдательного совета общества ежеквартально.	Соблюдается	
9.4	Рассмотрено ли заключение ревизионной комиссии на заседании наблюдательного совета по итогам последнего квартала (при условии, что после квартала прошло три месяца)?	Заключения ревизионной комиссии рассмотрены на заседании Наблюдательного совета общества ежеквартально.	Соблюдается	
9.5	Имеется ли в АО не менее двух сертифицированных аудиторов (служба внутреннего аудита)?	Один сотрудник Департамента внутреннего аудитора имеет сертификат внутреннего аудитора.	Соблюдается	Рекомендуется периодичное прохождение повышения квалификации сотрудников службы внутреннего аудита.
9.6	Утверждена ли смета расходов службы внутреннего аудита наблюдательным советом в течение последнего года?	Ежегодно смета расходов Департамента внутреннего аудита общества утверждает Наблюдательный совет общества.	Соблюдается	
9.7	Проведена ли аттестация службы внутреннего аудита наблюдательным советом в течение последнего года?	Результаты аттестации сотрудников Департамента внутреннего аудита утверждены Наблюдательным советом общества протокол от 18.12.2020.	Соблюдается	
9.8	Соответствует ли структура отчета службы внутреннего аудита установленным требованиям в течение последнего года?	Соответствует	Соблюдается	
9.9	Рассмотрено ли отчет исполнительного органа о принимаемых мерах по достижению стратегии развития АО	Ежегодно отчет Генерального директора общества о результатах и принимаемых мерах по достижению среднесрочную стратегию развития общества рассмотрены.	Соблюдается	
9.10	Своевременно ли одобрен бизнес-план общества на предстоящий год (в течение последнего года)?	Рассмотрение вопроса по утверждению Бизнес-плана общества на 2020 год утверждено Наблюдательным советом от 29 ноября 2019 года.	Соблюдается	
9.11	Своевременно ли проведено последнее годовое общее собрание акционеров?	ОСА по итогам 2020 года проведено со смещением во времени на основании Постановления Президента РУз. в связи с введенными карантинными мерами, направленными против распространения COVID-19	Соблюдается.	

		ОСА проведено 15.07.2020 года ОСА было проведено посредством использования интерактивной платформы «Электронное голосование» – eVOTE», внедренной Центральным депозитарием ценных бумаг, для проведения общего собрания акционеров в удаленном режиме.		
9.12	Своевременно ли опубликован последний годовой отчет общества?	Годовой отчеты общества опубликован своевременно.	Соблюдается	
9.13	Своевременно ли опубликован последний квартальный отчет общества (при условии, что после квартала прошел месяц)?	Ежеквартальные отчеты опубликованы на корпоративном сайте общества своевременно.	Соблюдается	
9.14	Обеспечено ли хранение документов, предусмотренных статьей 103 Закона Республики Узбекистан "Об акционерных обществах и защите прав акционеров"?	Обществом утверждено и обеспечено хранение документов согласно номенклатуры дел, утвержденных Генеральным директором общества	Соблюдается	
9.15	Рассмотрены ли на последнем годовом общем собрании акционеров вопросы по избранию членов наблюдательного совета, исполнительного органа и ревизионной комиссии?	Да, рассмотрены	Соблюдается	
9.16	Определен ли наблюдательным советом перечень предоставляемых акционерам материалов (информации) при подготовке к проведению общего собрания акционеров (последнего)?	Наблюдательным советом общества определен перечень предоставляемых акционерам материалов при подготовке общего собрания акционеров. Последний протокол от 22.06.2020 года.	Соблюдается	
9.17	Определен ли наблюдательным советом порядок сообщения акционерам о проведении общего собрания акционеров (последнего)?	Сообщение акционерам общества о проведении общего собрания акционеров определен решением Наблюдательного совета общества от 01.11. 2019 года.	Соблюдается	
9.18	Утверждена ли наблюдательным советом форма бюллетеня при проведении общего собрания акционеров (последнего)?	Наблюдательным советом общества утверждена форма бюллетеня для голосования на общем собрании акционеров от 22.06.2020 года.	Соблюдается.	

9.19	Своевременно ли опубликована информация о проведении общего собрания акционеров (последнего) в средствах массовой информации?	Информация о проведении общего собрания акционеров в средствах массовой информации опубликована своевременно.	Соблюдается.	
9.20	Своевременно ли направлена акционерам по электронной почте информация о проведении общего собрания акционеров (последнего)?	Информация о проведении общего собрания акционеров общества направлена своевременно по электронной почте согласно реестра акционеров, сформированного на оповещение.	Соблюдается.	
9.21	Осуществлено ли подписание протокола всеми членами наблюдательного совета, участвовавшими на заседании (в течение последнего года)?	Протокола подписаны всеми членами Наблюдательного совета общества, участвовавшими на заседании.	Соблюдается	
9.22	Имеется ли биржевая котировка на акции АО?	Имеется	Соблюдается	
9.23	Соответствует ли размер резервного фонда законодательству?	Соответствует	Соблюдается	
9.24	Включены ли ценные бумаги общества в биржевой котировальный лист?	Включены	Соблюдается	
9.25	Своевременно ли утвержден (предварительно) наблюдательным советом годовой отчет общества?	Наблюдательным советом общества предварительно утвержден годовой отчет общества от 23 мая 2023 года.	Соблюдается	