

“ВЮКИМУО” АЖ нинг 2019 йил якуни бўйича ҳисоботини ва ўз ваколати доирасига кирадиган масалалар юзасидан, шу жумладан, жамиятни бошқаришга доир қонун ҳужжатларида белгиланган талабларга риоя этилиши юзасидан жамият тафтиш комиссиясининг ХУЛОСАСИ

“ВЮКИМУО” АЖ тафтиш комиссияси *А.Қаххаров, Ш.Қ.Маматов ва Ф.Ф. Қораев* аъзолигидаги таркиби акциядорларнинг 2019 йил 27 июндаги умумий йиғилишида тасдиқланган бўлиб, ўз фаолиятини 2014 йил 6 майдаги Ўзбекистон Республикасининг ЎРҚ-360 “Акциядорлик жамиятлари ва акциядорларнинг ҳуқуқларини ҳимоя қилиш тўғрисида”ги қонун талаблари, давлат бошқарув органларининг қонуний ҳужжатлари, жамиятнинг устави ва бошқа ҳужжатлари, акциядорларнинг умумий йиғилишида қабул қилинган, тафтиш комиссияси ва унинг аъзолари фаолиятига тааллуқли ҳужжатлар асосида амалга оширади.

Мазкур ҳулоса ҳам Ўзбекистон Республикаси Президенти томонидан 2014 йил 6 майда “Акциядорлик жамиятлари ва акциядорларнинг ҳуқуқларининг ҳимоя қилиш тўғрисида” ги Қонуни ҳамда жамият Уставига асосан жамиятнинг 2019 молиявий-хўжалик йили якуни бўйича тайёрланди.

Жамиятининг тафтиш комиссияси жамиятда ҳисобот йили давомида ўз назоратини олиб бориб, бошқарув органи томонидан тайёрланадиган ҳисоботларга ўз ваколати доирасида бўлимлар фаолияти юзасидан молиявий-хўжалик ва ҳуқуқий назоратни амалга оширди.

Ҳисобот йили давомида ички аудиторлар ва ташқи аудиторларнинг ваколати доирасидаги ҳисобот ва ҳулосалари ўрганиб чиқилди.

Шунингдек, махсулот ишлаб чиқарувчилар томонидан бюджетга тўловларнинг тўғри ва ўз вақтида амалга оширилиши, бошқа мажбуриятларнинг бажарилишини, жамият балансининг тайёрланишини, Давлат солиқ инспекцияси, Тошкент вилояти статистика бўлимига топшириладиган ҳисобот ҳужжатларининг тўғрилигини, жамият бошқарув органи қабул қилган қарорларнинг ҳаққонийлигини, уларнинг жамият Уставига, акциядорларнинг умумий йиғилиши қабул қилган қарорларига мувофиқлиги юзасидан текшириш ўтказилди.

Тафтиш жамият ҳисобхонаси томонидан тақдим этилган молиявий ҳисоботлар, бухгалтерия ҳужжатлари, бош китоб, бирламчи ҳужжатлари билан таққосланди, Ўзбекистон Республикаси Президентининг фармонлари, Вазирлар Маҳкамаси қарорлари, фармойишлари ва бошқа норматив ҳужжатларга асосан амалга оширилганлиги аниқланди.

“ВЮКИМУО» АЖ нинг асосий ишлаб чиқариш фаолияти Ўзбекистон Республикасида этил ректификатланган спирт ишлаб чиқаришдан иборат бўлиб, жамият зарур моддий-техник ресурслари билан таъминланган, коммуникацияланган инфраструктурага эга ва юқори малакали ходимларнинг потенциалига эга.

Жамиятнинг Устав жамғармаси 9 569 744 минг сўмни ташкил қилиб, номинал қиймати 3 350 сўмлик, 2 856 640 дона оддий эгаси ёзилган нақдсиз акциялардан иборат, акциялар тўлиқ жойлаштирилган ва Устав тўлиқ шакллантирилган.

2019 йил якунига жамиятнинг Устав фонди қуйидагича тақсимланган:

“Ўзшаробсаноат” АЖ улуши -51 фоиз;

Бошқа юридик ва жисмоний шахслар -49 фоиз

Устав фондининг миқдори ҳисобот йилининг охирига қонунчиликда белгиланган миқдорда шакллантирилган.

Резерв капитали йил охирига 1 435 461,6 минг сўмни ташкил қилган.

Банкдаги ҳисоб рақамларда маблағлар ҳаракати ва кредитлардан фойдаланиш. Жамият ўз молия-хўжалик фаолиятини юритиш учун 2019 йил 12 августгача АТБ Кишлоқ қурилиш банк” ида сўнг АТБ «Ипак йули банк» Янгийўл филиалидаги ҳисоб-рақамларида иш юритилган.

Жамиятнинг барча ҳисоб-рақамидаги пул кирим чиқимида оид ҳужжатлар тафтиш қилинганда белгиланган тартибда муомалалар амалга оширилган кирим чиқимлар банк кўчирмалари тузилган бухгалтерия проводкалар ва бош китоб маълумотлари бир бирига мос келиши аниқланди

Ходимларга иш ҳақи ҳисоблаш ва тўловлар бўйича. Жамиятнинг меҳнат ҳисоботи бўйича 2019 йил давомида ўртача 380 нафар ходим ишлаган.

Жамиятда 2019 йилда ходимларга ҳисобланган иш ҳақи ва унга тенглаштирилган тўловлар, иш вақтини ҳисобга олиш табеллари, жамият бошқарув буйруқлари, тўлов ҳужжатлари асосида ҳисобхонада ҳисоб-китоблар счётида юритиб борилган ва иш ҳақидан мажбурий ушланмалар, ходимларнинг иш ҳақи бўйича ўтказмалар, касса тўловлари ойма-ой амалга оширилган тегишли ушланмалар қилинган. Ҳисобланган иш ҳақлари солиқ ҳисоб-китоблари ўсиб боровчи яқун билан белгиланган тартибда ҳисоб-китоб қилинган тафтишда фарқлар аниқланмади.

Махсулотларни сотишдан тушумлар ва молиявий тафтиши. Жамиятда 2019 йил якуни учун тузилган 2-сонли шакл «Молиявий натижалар тўғрисидаги ҳисоботни» йил давомида тузилган бухгалтерия ҳисоботлари, бош китоб билан таққослаб кўриб ўрганганилганда қуйидагилар аниқланди.

Жамиятнинг 2019 йил якуни бўйича молиявий натижалари қуйидагича бўлган:

- Жами сотилган махсулот – 180 332 414 минг сўм
- Махсулотларни сотишдан тушган соф тушум – 137 513 710 минг сўм
- Махсулот таннари – 107 168 611 минг сўм.
- Ялпи даромад -30 345 099 минг сўм.
- Давр харажатлари -14 492 503 минг сўм.
- Умумий фаолиятнинг фойдаси – 1 588 209 минг сўм.
- Молиявий фаолият бўйича харажатлар – 15 002 минг сўм
- Ҳисобот даврининг соф фойдаси – 14 962 943 минг сўм

Солиқлар ва мажбурий тўловлар ҳисобланиши бўйича. Жамиятда 2019 йил тузилган баланс ва бошқа ҳисоботлар якуни бўйича Давлат Солиқ органларига қуйидаги солиқлар бўйича ҳисоботлар тузилиб, ўз вақтида тафтиш давомида солиқлар ва мажбурий тўловларни ҳисобланиши Солиқ кодексининг талабларидан келиб чиққан ҳолда амалга оширилганлиги аниқланди. Текшириш давомида солиқлар ва мажбурий тўловларни ҳисобланишида фарқлар аниқланмади.

- ҚҚС – 10 500 957 минг сўм,
- акциз солиғи – 15 003 807 минг сўм,
- ягона ижтимоий тўлов – 4 156 495 минг сўм,
- даромад солиғи – 1 968 019 минг сўм,

Жамият ҳисобхонасида ҳисоб-китоб ишлари Ўзбекистон Республикасининг «Бухгалтерия ҳисоби тўғрисида»ги қонун талаблари асосида юритиб келинган ва компьютер билан тўлиқ таъминланган, барча ҳисоботлар интернет орқали электрон шаклида назорат қилувчи органларга ўз вақтида тақдим этиб келинган.

Хомийлик тўловлари бўйича. Хомийлик ва беғараз ёрдамлар Ўзбекистон Республикасининг 2007 йил 2 майдаги “Хомийлик тўғрисида”ги ЎРҚ-96 сонли Қонуни ва жамият акциядорларининг 2016 йил 28 январдаги умумий йиғилишида тасдиқланган ““ВЮКИМУО” АЖ нинг хомийлик ва беғараз ёрдам кўрсатиш шартлари, миқдори ва тартиби” га асосан амалга оширилади.

Хисобот йили давомида жами 432 млн сўм миқдориди Кузатув кенгашининг қарорлари асосида хомийлик ёрдами амалга оширилган.

Корпоратив бошқарув тизими аудити. Жамиятда корпоратив бошқарув тизимини яратиш юзасидан ҳам ўтган ҳисобот йилида тегишли чора-тадбирлар белгиланган бўлиб, асосан жамиятнинг таъсис ҳужжатлари 2014 йил 7 майда “Акциядорлик жамиятлари ва акциядорларнинг ҳуқуқларининг ҳимоя қилиш тўғрисида” ги Қонунига ва Корпоратив бошқарув кодекси талабларига мослаштирилган, жамиятнинг расмий веб-сайти яратилган, жамиятга оид маълумотлар, содир бўладиган муҳим маълумот ва янгиликлар мазкур веб-сайтга жойлаштирилиб келинган, жамият томонидан тузиладиган бухгалтерия ҳисоботлар, статистика органларига бериладиган ҳисоботларни электрон шаклида интернет тармоғидан фойдаланган ҳолда тақдим этилиши жорий этилган.

Жамият бошқарув органи томонидан доимий равишда белгиланган режа-топшириқларни бажариш, ортиқча харажатларни камайтириш, кўпроқ соф фойда олган ҳолда, жамиятда ишлаб келаётган ишчи-ҳодимларнинг ижтимоий ҳимоялаш, уларнинг моддий ва маънавий рағбатлантирилиши юзасидан чоралар кўриб келинган.

Жамиятда Ўзбекистон Республикаси Президентининг 2015 йил 24 апрелдаги “Акциядорлик жамиятларида замонавий корпоратив бошқарув услубларини жорий этиш чора-тадбирлари тўғрисида” ги ПФ-4720-сонли Фармони, Ўзбекистон Республикаси Вазирлар Маҳкамасининг 2015 йил 28 июлдаги 207-сон “Давлат улуши бўлган акциядорлик жамиятлари ва бошқа ўжалик юртувчи субъектлар фаолияти самарадорлигини баҳолаш мезонларини жорий этиш тўғрисида”ги қарори ижроси юзасидан жамият фаолиятининг самарадорлигини баҳолаш мақсадида **самарадорликнинг муҳим кўрсаткичлари йил давомида** ҳисобланган, аудитор ташкилоти томонидан хулосалар билан тасдиқланган ва уларнинг йиғинди кўрсаткичи асосида Кузатув кенгаши ва ижроия органи аъзолари рағбатлантирилган.

Кузатув кенгаши, ижроия органи аъзоларининг ва тафтиш комиссияси раисининг ҳисобот йили давомида ҳисобланган мукофот ва рағбатлантиришлар миқдори:

№	Ф.И.О.	Шахс аъзоси ҳисобланган эмитент органининг номи	Ҳисобланган сумма (сўм)
1.	Umarov Sardorbek Mamasharifovich	Кузатув кенгаши	29 238 971,12
2.	Zikrillayev Nusratilla Nurullayevich	Кузатув кенгаши	14 506 457,78
3.	Abdijalilov Abduxamid	Кузатув кенгаши	14 506 457,78
4.	Ortiqov Shahobiddin Hamroyevich	Кузатув кенгаши	14 506 457,78
5.	Yunusov Djaxangir Baxodirovich	Кузатув кенгаши	5 586 337,33
6.	Fazilov Furkat Anvarovich	Кузатув кенгаши	13 515 333,37
7.	Gaziyev Ulugbek Ubaydullayevich	Кузатув кенгаши	13 515 333,37
8.	Axunov Rashid Ravilevich	Кузатув кенгаши	7 081 619,91
9.	Sultanov Akbar Anvardjanovich	Кузатув кенгаши	45 998 336,89
10.	Ximmatov Abdisamat Xalilovich	Кузатув кенгаши	17 661 188,00
11.	Uralov Erkinjon Kungirbayevich	Кузатув кенгаши	17 661 188,00
12.	Xurramov Odil Azamatovich	Кузатув кенгаши	17 661 188,00
13.	Ummatov Bekzod Xamzayevich	Кузатув кенгаши	17 661 188,00
14.	Abdujabbarov Sherali Yangibayevich	Кузатув кенгаши	23 162 671,19
15.	Ishkabilov Furkat Djamalovich	Кузатув кенгаши	38 908 756,98
16.	Ishmatov Baxodir Nishanaliyevich	Кузатув кенгаши	45 998 336,89
17.	Gafforov Akmal Kaxorovich	Тафтиш комиссияси раиси	1 723 205,00
18.	Qahhorov Azizjon Axror o'g'li	Тафтиш комиссияси раиси	4 479 864,00
19.	Mamatov Shavkat Quvonovich	Тафтиш комиссияси аъзоси	3 364 864,00

20.	Qoraev Feruz Fakhriddinovich	Тафтиш комиссияси аъзоси	3 364 864,00
21.	Xaydarov Ubaydulla Abdulayevich	Бошқарув	49 796 118,27
22.	Mirzayev Shuxratjon Erkinovich	Бошқарув	48 664 292,23
23.	Shamshiyev Sabir Sayfutdinovich	Бошқарув	43 958 897,32
24.	Mansurov Ashur Ravshanovich	Бошқарув	33 828 887,87
25.	Alikulov Rustambek Abduqodirovich	Бошқарув	44 700 931,23
26.	Memetova Kevsere Asanovna	Бошқарув	45 009 465,19
27.	Turbayev Bahodir Daniyarovich	Бошқарув	41 031 000,00
28.	Xusanov Kaxramon Adixamovich	Бошқарув	47 895 788,20
29.	Karataeyva Mukaddas Yuldashevna	Бошқарув	41 911 602,18

Тафтиш комиссияси ҳисобот йили давомида жамиятда аффилиланган шахслар билан тузилган битимлар мавжудлиги, йирик битимлар тузилмаганлиги, шунингдек қонун ҳужжатларининг ва жамият ички ҳужжатларининг бундай битимларни тузишга доир белгиланган талабларга риоя қилинганлик тўғрисидаги хулосалари кузатув кенгашининг чораклик ҳисобот йиғилишларида олиб чиқилган.

Аффилиланган шахслар билан тузилган битим предметлари,

- аффилиланган шахслари ҳисобланган озиқали спирт, алкоғолли, ликер-ароқ ва вино маҳсулотларини ишлаб чиқарувчи ташкилотлар билан кундалик хўжалик фаолияти жараёнида тузиладиган, битим предмети жамиятнинг ишлаб чиқариш ва хўжалик эҳтиёжлари учун фойдаланиладиган хом ашё ва материаллар, шунингдек жамият томонидан ишлаб чиқариладиган тайёр маҳсулот бўлган битимлар,
- хўжалик эҳтиёжи ҳисобланган хом ашёни сотиб олиш бўйича шартномалар,
- бошқа жамиятларга таъсисчи (иштирокчи) сифатида маблағ билан кириш бўйича таъсис шартномалари.

Дивиденд тўловлари тўғрисида. Жамият томонидан 2015-2018 йил якунлари бўйича ҳисобланган дивиденд тўловларининг бориши ва амалга оширилаётган чоратадбирлар тўғрисида ҳар чоракда кузатув кенгашида ҳисоби бериб борилган ва жамият ҳисобига қайтиб келган дивидендларнинг алоҳида ҳисоби юритилмапти. 2020 йил 1 январ ҳолатига акциядорлар томонидан талаб қилиб олинмаган дивидендлар миқдори 84 104 800 сўмни ташкил этади. Ҳисобга қайтарилган дивидендлар уч йил ичида талаб қилинмагунга қадар дивидендларни тўлаш бўйича тадбирларни тайёрлаш, мувофиқлаштириш ва ташкиллаштириш амалга ошириб борилган.

Жамият кузатув кенгашининг 2019 йил 16 августдаги 3-сонли йиғилиш қарори билан АИТБ “Ипак йўли банк” Янгийўл филиалидан кредит олиш учун жамият балансидаги умумий майдони 46 432,20 кв.м бўлган бозор киймати баҳоси 14 031 447 000 сўмлик “Спирт ишлаб чиқариш цехи” биноси гаров сифатида қўйилишига розилик берилган.

Мақтабгача таълим муассасасини лойиҳалаштириш, қуриш ва жиҳозлаш мақсадида АИТБ “Ипак йўли банк” Янгийўл филиалидан йиллик ставкаси 20 фоиз бўлган 9,0 (тўққиз) млрд. сўмгача кредит шартномасини тузишга розилик берилган.

МChJ "2-SON KO'CHMA MEKANIZATSIYALASHGAN KOLONNA" си билан 100 ўринли МТМ ни қуриш учун танлов асосида 4 746 538 766 сўмлик битим тузилган.

Жамиятда 2018 йил июнь ойдан бошлаб Ўзбекистон Республикасининг 2018 йил 9 апрелдаги “Давлат харидлари тўғрисидаги” ЎРҚ-472 сонли Қонунига асосан шартномалар тузилиши давлат харидлари маҳсус ахборот портали harid.uz портали ёрдамида амалга оширилиши йўлга қўйилган. Тармоқлар ҳамда ҳудудлар таркибига кирувчи фаолият кўрсатаётган саноат корхоналарини Электрон кооперация порталига камраб олиш мақсадида ташкил қилинган **cooperation.uz** дан рўйхатдан ўтказилган.

Давлат харидлари маҳсус ахборот порталида жамият товар айланмаси 2019 йилда 5 668 млн.сўмни ташкил қилган (*Маълумотлар 7-илова қилинади*). Тузилган

шартномалар 324 та бўлиб, 5 668 млн.сўмни ташкил қилган. Жамиятда харидларни амалга ошириш учун танлов ва тендерларни ўтказиш учун доимий комиссия тузилган. Ташкиллаштирилган танловлар 30 та бўлиб, 8 739,7 млн сўмлик шартнома тузилган.

Жамиятда Ўзбекистон Республикаси товар хом-ашё биржаси орқали куйидаги хом-ашёларни ва ТМБ сотиб олиш ҳамда тайёр махсулотларни сотиш бўйича шартномалар тузилди.

1. Жамиятда 2019 йил давомида ишлаб чиқариш ва хўжалик эҳтиёжлари учун фойдаланиладиган хом ашё, электр энергия, табиий газ, ишлаб чиқариш ускуналари, асбоб-ускуна ва эҳтиёт қисмларини сотиб олиш учун импорт контрактлари, жамият томонидан ишлаб чиқариладиган тайёр махсулотлар бўйича ҳамда Давлат харидлари махсус ахборот порталида товар моддий бойликлари ва хизматлар кўрсатиш бўйича битимлар тузилган (*маълумотлар илова қилинади*).

2. Жамиятда 2019 йил давомида аффилиланган шахслар билан битимлар тузилган бўлиб, улар йирик битимлар ҳисобланмайди ва аффилиланган шахслар билан битимлар тузиш бўйича қайд қилинган қоидалар уларга нисбатан татбиқ қилинмайди.

3. “ВЮКИМУО” АЖ нинг аффилиланган шахслари ҳисобланган озиқали спирт, алкоғолли, ликер-ароқ ва вино махсулотларини ишлаб чиқарувчи ташкилотлар билан кундалик хўжалик фаолияти жараёнида тузиладиган, битим предмети жамиятнинг ишлаб чиқариш ва хўжалик эҳтиёжлари учун фойдаланиладиган хом ашё ва материаллар, шунингдек жамият томонидан ишлаб чиқариладиган тайёр махсулот бўлган битимлари жамият акциядорларининг навбатдан ташқари умумий йиғилишида олдиндан маъқулланган.

4. Жамиятда истеъмол товарларининг ва бошқа товарларни (ишларнинг, хизматларнинг) сотиб олиш Ўзбекистон Республикасининг 2018 йил 9 апрелдаги “Давлат харидлари тўғрисидаги” ЎРҚ-472 сонли Қонунида белгиланган тартиб ва талаблар доирасида амалга ошириладигани, тузилган шартномалар рўйхати ва жамиятда ушбу Қонун доирасида харидларни амалга ошириш учун харид комиссиясининг доимий фаолият кўрсатиб келаётганлиги, улар томонидан тузилган баённомалар маълумот учун қабул қилинсин (*маълумотлар илова қилинади*).

5. Жамиятнинг тармоқлар ҳамда ҳудудлар таркибига кирувчи фаолият кўрсатаётган саноат корхоналарини Электрон кооперация порталига қамраб олиш мақсадида ташкил қилинган cooperation.uz дан рўйхатдан ўтказилганлиги маълумот учун қабул қилинсин.

Хулоса Жамиятнинг тафтиш комиссияси “ВЮКИМУО” АЖ нинг 2019 йил молиявий фаолиятини текшириш яқунларига кўра молиявий ҳисоботларидаги маълумотларнинг ишончлилигини тасдиқлайди ҳамда бухгалтерия ҳисобини юритиш ва молиявий ҳисоботни тақдим этиш тартиби, шунингдек молия-хўжалик фаолияти амалга оширилганда қонун ҳужжатлари бузилмаганлигини хулоса қилиб тасдиқлайди.

Тафтиш комиссияси раиси *А.Қаххаров*

Аъзолари: *Ш.Қ.Маматов, Ф.Ф. Қораев*