

Ўзбекистон Республикаси Президентининг 2019 йил 24- августдаги ПК-4426- сонли қарорига асосан «ГАЛЛА - АЛТЕГ» акциядорлик жамиятининг 2024 йил 3-чорак учун Давлат харидлари буйича ташқи аудит ҳисоботи.

Тошкент шаҳри.

25 - Ноябрь 2024 йил

1. КИРИШ ҚИСМ.

Аудиторлик ташкилоти тўғрисида маълумот:

Аудиторлик ташкилоти номи:	« MXXS BUSSINES GARANT A UDIT» МЧЖ
Адрес:	100059 Тошкент ш, Янги- Сергели кўчаси Сергели -8 10 уй
Телефон:	(+99897) 719 00 57
Давлат рўйхатидан ўтганлиги тўғрисида маълумот:	Ўзбекистон Республикаси Адлия вазирлиги Гувоҳнома №1157897 сана 30.06.2022 йил
Фаолият суғуртаси:	Аудиторлик ташкилотларининг профессионал фаолияти суғурта полиси № № АҒ-13-4-0011 берилган вақти 08.02.2024 йил «EUROASIA INSURANCE» АЖ КК
Банк реквизитлари:	Ҳ/р: № 20208000805551606001 АИТБ «Ипак Йули банки» Янгийул филиали МҒО: 01081 СТИР: 309 691 740, ХХТУТ: (ОКЭД) 69202.
Жамият раҳбари:	УЗАКОВ АХМАТ УЗАКОВИЧ Аудитор малака сертификати 05492 -сонли 09.06.2017 йилда берилган ва 2022 йилда унинг амал қилиш муддати 2032 йилгача ўзайтирилган.
Аудитор	УЗАКОВ А.У. 05492 – сонли аудитор малака сертификати 09.06.2017 йилда берилган ва 2022 йилда унинг амал қилиш муддати 2032 йилгача ўзайтирилган
Аудиторлик текширувига асос:	Шартнома № 20/А 21.05. 2024 йил
Шартнома мазмуни:	2024 йил 1 январдан 31 - декабрь ҳолати буйича Давлат харидлари буйича аудиторлик текшируви ўтказилиб, ҳулоса тақдим этиш.
Ҳисобот тақдим қилиш муддати:	2024 йил 25– Ноябрь

1.1 ЖАМИЯТ РЕКВИЗИТЛАРИ.

Юридик манзили: Тошкент вилояти Юкори Чирчик тумани Бардонкул кургони ХВАН МФЙ
Жамият молиявий ва ситатистик ҳисоботлари қуйидаги реквизитлар асосийда расмийлаштирилади.

ХХТУТ (ОКОНХ) – 19211; коди асосида фаолият кўрсатади. СТИР (ИНН)-
200 547 594, КТУТ (ОКПО)- 00959731, ОКЭД -10610

Корхона банк счетлари:

ОАТБ “АГРОБАНК” Тошкент вилояти ҳудудий филиалида қуйидаги ҳисоб рақамдан фойдаланган; Банк коди: 00475

-аосий ҳисоб рақами 2021 0000 9002 3246 1001

2. АНАЛИТИК КИСМ.

1.1. Импорт харидлари, шунингдек валюта ресурсларидан самарали фойдаланиш.

Жамиятнинг йиллик молиявий ҳисоботлари ташки аудит текширувидан утказиш жараенида Ўзбекистон Республикаси Президентининг 2019 йил 24-августдаги ПК-4426- сонли қарорига асосан, ишлаб чиқаришни маҳаллийлаштириш, саноат кооперациясини ривожлантириш чора-тадбирларининг натижадорлигини ва жамиятда мавжуд импорт харидлари, шунингдек валюта ресурсларидан самарали фойдаланишнинг ҳолатлари таҳлил этилди.

Корхонанинг йиллик молиявий ҳисоботлари ва жорий ҳисоботлар тулик аудит таҳлилдан утказилди. Аудиторлик текшируви давомида корхонанинг банк кучирмалари, реализация ҳужжатлари, дебитор ва кредитор қарздорликлар рўйхати, айланма қолдиқ ведомостлари, валюта маблағлари смети. (5200) ва шунга таълуқли бошқа ҳужжатлар текширувдан утказилди. Текширув давомида шу нарса аниқландики, “ГАЛЛА-АЛТЕГ” АЖ нинг 2024 йил 3-чорақда ишлаб чиқариш фаолиятида чет эл валюта операциялари мавжуд эмас.. Ушбу текширув давомида аниқландики, жамият бошқа давлатларга шартнома асосида маҳсулотлар экспортини амалга оширмаган ва бошқа давлатларга валюта ҳисобида маблағ ҳам чиқарилмаган.

1.2. Кооперация доирасида маҳаллий ишлаб чиқарувчилардан харидларни амалга оширишнинг аудит таҳлили.

Узбекистон Республикаси Президентининг 2019 йил 24- августдаги ПК-4426- сонли қарорига асосан, “саноат маҳсулотларини ишлаб чиқариш жараёнига илмий изланиш натижаларини ва замонавий инновацион технологияларни жорий қилиш орқали маҳаллий хом-ашё ҳамда саноат кооперацияси негизида таёр маҳсулотлар, бутловчи буюмлар ва материаллар ишлаб чиқаришни маҳаллийлаштириш ва саноат тармоқларида кооперация алоқаларни жадаллаштириш энг муҳим йуналишлардан бири этиб белгиланган”.

Президент қарорининг ушбу банди “Галла - Алтег” АЖ буйича 2024 йил 1-октябрь ҳолатига қандай бажарилганлиги аудит текшируви давомида ўрганиб чиқилганда қуйидагилар аниқланди.

Аудиторлик текшируви давомида маҳаллий ишлаб чиқарувчилардан харид қилинган барча турдаги моддий товар бойликларнинг қирим қилиниши, бошланғич бухгалтерия ҳужжатлари асосида тулик таҳлил этилди. Аудит таҳлил натижасида шу нарса аниқландики, 2024 йил 1- октябрь ҳолатига жамият раҳбарияти мамлакат ички ишлаб чиқарувчилардан 1 088 909 ,0 минг сумлик товар моддий бойликлар сотиб олган. Шундан, 1 070 190 минг сумлик ТМЗ лар биржа савдолари орқали сотиб олинган. Қолган 18 719 минг сумлик ТМЗ лар туғридан- туғри шартномалар асосида мол етказиб берувчилардан сотиб олинган.

Бу ҳолатни қуйидаги жаadwalда қуриш мумкин.

1. Биржа савдолари орқали	1 070 190 минг сум
Ўқилги мойлаш	118 432,0 минг сум
Қурилиш моллари	75 897,0 минг сум
Асосий воситалар	824 992,0 минг сум
Эҳтиёт қисмлар	18 928,0 минг сум
Бошка ТМЗ лар	31 941,0 минг сум
2. Туғридан- туғри шартномалар жами:	18 719,0 минг сум
ЖАМИ	1 088 909 минг сум

“Давлат Харидлари” туғрисидаги Узбекистон Республикаси Қонунининг 9- боб, 71- моддасида Туғридан- туғри шартномалар буйича давлат харидлари ягона етказиб берувчилар реестрига қиритилган, ягона етказиб берувчилар билан давлат харидларини амалга оширишга руҳсат этилган. Давлат бюртмачилари туғридан – туғри шартномалар тузилганлиги

тугрисидаги маълумотни шартнома тузилган пайдан эътиборан 3 иш кунда махсус ахборот парталига жойлаштирилиши шарт.

Юкорида келтирилган ушбу маълумотлардан куриниб турибдики, туGRIDан-тугри тузилган 18 719 минг сумлик шартномалар, жами сотиб олинган ТМЗ ларнинг 1,5% ни ташкил этади ва “Давлат Харидлари” тугрисидаги Конун талабларига тулик мос келмаганлиги учун **шаффофлик 98,5% га таъминланган деб хисобланади.**

ЯКУНИЙ ХУЛОСА.

Аудиторлик текшируви давомида аникландики, корхонада ташки харидлар амалга оширилмаган, экспорт ва импорт операциялари мавжуд эмас ва кооперация доирасида махаллий ишлаб чиқарувчилардан сотиб олинган давлат харидлари буйича **шаффофлик 98,5% таъминланган.**

MXXS BUSSINES GARANT A UDIT”

Аудиторлик ташкилоти рахбари:-



АУДИТОР:

А. УЗАКОВ

А. УЗАКОВ