

Акционерное общество «АММОФОС-МАХАМ»

Отчет о финансовом положении

Статьи	31 декабря 2015 года	31 декабря 2014 года
АКТИВЫ		
Оборотные активы		
Денежные средства и эквиваленты	100 347	1 971 212
Краткосрочные инвестиции	663 807	31 469
Торговая дебиторская задолженность	285 515 251	223 483 900
Авансы выданные	751 774	1 040 309
Авансовые платежи по налогам и сборам	4 914 337	2 499 238
Товарно-материальные запасы	74 994 775	42 493 235
Прочие текущие активы	722 378	797 041
Итого оборотных активов	367 662 669	272 316 404
Внеоборотные активы		
Основные средства	20 547 999	19 881 941
Долгосрочные инвестиции	3 168 997	3 053 791
Капитальные вложения	3 485 727	1 285 815
Прочие долгосрочные активы	35 418 421	37 437 191
Нематериальные активы	179 466	206 884
Итого внеоборотных активов	62 800 610	61 865 622
ИТОГО АКТИВОВ	430 463 279	334182 026
ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		
Краткосрочные обязательства		
Торговая кредиторская задолженность	275 309 818	215 317 925
Краткосрочные кредиты и займы	9143158	4 483 161
Задолженность по платежам в бюджет	1 181 417	438 837
Задолженность по внебюджетным платежам	4 506 698	3 443 510
Авансы, полученные	3 134 146	1 680 528
Расчеты с персоналом	5 973 248	3 675 516
Прочие текущие обязательства	4 728 284	3 608 769
Итого краткосрочных обязательств Долгосрочные обязательства	303 976 769	232 648 241
Долгосрочные кредиты и займы	665 333	-
Авансы, полученные долгосрочные	10 261 943	9 709 243
Прочие долгосрочные обязательства	46 841 702	46 880 707
Итого долгосрочных обязательств КАПИТАЛ	57 768 978	56 589 950
Уставный капитал	4 939 360	4 939 362
Добавленный и Резервный капитал	5 027 104	5 033 899
Нераспределенная прибыль	58 751 068	34 970 574
Итого капитала	68717 532	44 943 835
ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВ И КАПИТАЛА	430 463 279	334182 026

Акционерное общество «АММОФОС-МАХАМ»

Отчет о совокупном доходе

Статьи	31 декабря 2015 года	31 декабря 2014 года
Выручка от реализации	271 564 564	226 996 491
Производственная себестоимость	(213 777 947)	(198 665 764)
ВАЛОВАЯ ПРИБЫЛЬ	57 786 617	28 330 727
Прочие доходы от основной деятельности	1 306 896	1 547 605
Расходы по реализации	(2 243 873)	(2 520 811)
Административные расходы	(6 489 080)	(5 303 692)
Прочие операционные расходы	(24 484 168)	(20 837 696)
ПРИБЫЛЬ ОТ ОСНОВНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	25 876 392	1 216 133
Доходы от финансовой деятельности	2 325 524	1 925 750
Расходы по финансовой деятельности	(1 506 609)	(1 023 132)
ПРИБЫЛЬ ДО ВЫЧЕТА НАЛОГОВ И РЕЗЕРВОВ	26 695 307	2 118 751
Резервы по сомнительным долгам	(293 452)	(1 464 877)
ПРИБЫЛЬ ДО НАЛОГА НА ДОХОД (ПРИБЫЛЬ)	26 401 855	653 874
Налог на доход (прибыль)	(3 272 929)	(255 159)
ЧИСТАЯ ПРИБЫЛЬ	23 128 926	398 715
Прочий совокупный доход	-	-
ИТОГО СОВОКУПНЫЙ ДОХОД	23 128 926	398 715
Базовая прибыль на акцию (в сумах)	23 412,88	403,61

Акционерное общество «АММОФОС-МАХАМ»
Отчет о движении денежных средств

Статьи	31 декабря 2015 года
Денежные поступления от реализации продукции	209 631 433
Денежные выплаты поставщикам за материалы, товары, работы и услуги	(150 471 813)
Денежные выплаты персоналу и от их имени	(6 519 193)
Полученные дивиденды	1 730 191
Другие денежные поступления от операционной деятельности	1 479 322
Другие денежные выплаты от операционной деятельности	(26 903 868)
Уплаченный налог на доход (прибыль)	(1 519 776)
Уплаченные прочие налоги	(1 753 153)
Движение денежных средств от операционной деятельности до изменение в операционных активах и обязательствах	25 673 143
(Увеличение) / уменьшение активов	
Производственные запасы	(32 458-210)
Дебиторская задолженность	(2 126 564)
Другие активы	2104162
Увеличение / (уменьшение) обязательств	
Кредиторская задолженность	1 453 623
Налоговые обязательства	1 805 768
Прочие текущие обязательства	3 601 335
Чистое движение денежных средств от операционной деятельности	53 257
Движение денежных средств от инвестиционной деятельности	
Приобретение основных средств	(4 192 216)
Выбытие основных средств	729 437
Приобретение инвестиции	(632 338)
Капитальные вложения	(2 199 912)
Чистое движение денежных средств от инвестиционной деятельности	(6 295 029)
Движение денежных средств от финансовой деятельности	
Полученные проценты	2 490
Выплаченные проценты	(956 913)
Денежные поступления по кредитам и займам	30 379 065
Денежные выплаты по кредитам и займам	(25 053 735)
Чистое движение денежных средств от финансовой деятельности	4 370 907
Сальдо курсовых разниц образовавшихся от переоценки денежных средств в иностранной	
валюте	-
ЧИСТОЕ УВЕЛИЧЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ И ИХ ЭКВИВАЛЕНТОВ	(1 870 865)
ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ НА НАЧАЛО ГОДА	1 971 212
ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ НА КОНЕЦ ГОДА	100 347

Акционерное общество «АММОФОС-МАХАМ»

Отчет об изменениях в капитале

	Уставный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль	Итого изменение в капитале
Остаток на 1 января 2014 г.	4 939 362	4 522 494	35 083 264	44 545 120
Формирование уставного капитала	-	365 289	(365 289)	398 715
Отчисления в резервный капитал			398 715	
Чистая прибыль отчетного периода				
Безвозмездно полученное имущество				
Дивиденды уплаченные				
Прочие источники формирования собственного капитала		146 116	(146 116)	
Остаток за 31 декабря 2014 г.	4 939 362	5 033 899	34 970 574	44 943 835
Формирование уставного капитала				
Отчисления в резервный капитал				
Чистая прибыль отчетного периода			23 128 926	23 128 926
Безвозмездно полученное имущество				
Дивиденды уплаченные				
Прочие источники формирования собственного капитала	(2)	(6 795)	651 568	644 771
Остаток за 31 декабря 2015 г.	4 939 360	5 027 104	58 751 068	68 717 532

ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМЫХ АУДИТОРОВ

Собственникам и Руководству АО «АММОФOS-МАХАМ»

Мы провели аудиторскую проверку отчета о финансовом положении Акционерного общества «АММОФOS-МАХАМ» (в дальнейшем по тексту – «Предприятие») по состоянию за 31 декабря 2015 года и соответствующих отчетов о совокупном доходе, о движении денежных средств и об изменениях в капитале (далее - «финансовая отчетность») за год, закончившийся на указанную дату, а также информации о существенных аспектах учетной политики и другой пояснительной информации.

Данная финансовая отчетность является первая годовая финансовая отчетность, в которой Предприятие утверждает применение Международных стандартов финансовой отчетности (МСФО) путем четкого и безоговорочного заявления о соответствии составленной отчетности МСФО.

Ответственность руководства в отношении финансовой отчетности

Руководство Предприятия несет ответственность за составление и достоверное представление настоящей финансовой отчетности в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности. Эта ответственность включает: разработку, внедрение и поддержание системы внутреннего контроля, связанной с подготовкой и достоверным представлением финансовой отчетности, которая не содержит существенных искажений в результате ошибок или недобросовестных действий; выбор и применение надлежащей учетной политики; и использование обоснованных применительно к обстоятельствам бухгалтерских оценок.

Ответственность аудитора

Наша обязанность заключается в том, чтобы выразить мнение о данной финансовой отчетности на основе проведенного аудита. Мы проводили аудит в соответствии с Международными стандартами аудита. Согласно этим стандартам мы должны следовать этическим нормам и планировать и проводить аудит таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в отсутствии существенных искажений финансовой отчетности.

Аудит предусматривает проведение процедур, целью которых является получение аудиторских доказательств в отношении числовых данных и информации, содержащихся в финансовой отчетности. Выбор процедур основывается на профессиональном суждении аудитора, включая оценку рисков существенного искажения финансовой отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки вышеупомянутых рисков аудитор рассматривает систему внутреннего контроля, связанную с подготовкой и достоверным представлением финансовой отчетности с тем, чтобы разработать аудиторские процедуры, необходимые в данных обстоятельствах, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Предприятия. Кроме того, аудит включает оценку уместности используемой учетной политики и обоснованности бухгалтерских оценок, сделанных руководством Предприятия, а также оценку представления финансовой отчетности в целом.

Мы считаем, что выполненные нами аудиторские процедуры и полученные аудиторские доказательства дают достаточные основания для того, чтобы выразить мнение о данной отчетности.

Мнение аудитора

По нашему мнению, прилагаемая финансовая отчетность, во всех существенных аспектах достоверно отражает финансовое положение Предприятия по состоянию на 31 декабря 2015 года, а также результаты ее деятельности и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности.

Поясняющий параграф

Не делая оговорок к выраженному выше мнению, обращаем внимание на то, что в прилагаемой финансовой отчетности основные средства отражены без переоценки.

ООО «PKF MAK ALYANS»

13 мая 2016 года

Ташкент, Узбекистан

1-й проезд улицы Авиасозлар, 22