



№ 35

От 31 марта 2020 г.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
с выражением положительного мнения по финансовой отчетности
Акционерного Общества «Узбекская республиканская товарно-сырьевая биржа»
за 2019 год

Учредителям и руководству АО «УзРТСБ»

Сведения об аудиторской организации:

ООО «MARIKON AUDIT»

Республика Узбекистан г. Ташкент, ООО «MARIKON-AUDIT», адрес: г. Ташкент, ул. М.Юсуфа дом 46\2, расчетный счет: 2020 8000 2040 5017 9001 в М.Улугбекском отделении ЧЗ АКБ "DAVR-BANK", код банка 01072, ОКЭД 69202, лицензия серии АФ № 00030 от 14.02.2008г. выдана Министерством Финансов Республики Узбекистан. Страховой полис № 13/00/00-2673-01 от 07.04.2017 г. от компании СК ООО "SUG'URTA O'Z", ИНН 203248237. тел.: 268-49-60, 187-92-08.

Директор аудиторской организации: Махмудова Г.Г., САР, Квалификационный сертификат аудитора № 04404, выданный Министерством финансов РУз 12.09.2012 года.

Сведения об аудируемом лице:

АО «УзРТСБ»

Акционерному Обществу «Узбекская республиканская товарно-сырьевая биржа», далее АО «УзРТСБ». Юридический адрес: Республика Узбекистан, г.Ташкент, ул. Бабура, 77. Реквизиты: расчетный счет 20208000900600257001 в ОПЕРУ АББ «Трастбанк» в г. Ташкенте, код банка 00491, ИНН 200933985, ОКЭД 66110, тел.: 213-33-16.

Независимым аудитором аудиторской организации ООО «MARIKON-AUDIT» Корниенко В.А., САР, Квалификационный сертификат аудитора № 05361 выданный Министерством финансов РУз 16.01.2016 года, согласно договора на оказание аудиторских услуг № АО-2810/2 от 28.10.2019 года, проведена аудиторская проверка достоверности финансовой отчетности хозяйствующего субъекта АО «УзРТСБ» за период с 01.01.2019 года по 31.12.2019 года, состоящей из:

1. Бухгалтерский баланс (форма № 1).
2. Отчет о финансовых результатах (форма № 2);
3. Отчет о денежных потоках (форма № 4);
4. Отчет о собственном капитале (форма № 5);
5. Ведомости и журналы-ордера по бухгалтерским счетам, аналитические и синтетические счета учета.
6. Первичные документы по кассам (сумовой и валютной), по счетам в банке (расчетному, валютным и специальным счетам), счета-фактуры от поставщиков, подрядчиков и прочих дебиторов и кредиторов, расчеты по начислению зарплаты и удержания из нее, решения Общего собрания акционеров и другие документы и расчеты использованные при ведении бухгалтерского учета.

Руководство хозяйствующего субъекта несет ответственность за составление и достоверность указанной финансовой отчетности в соответствии с законодательством о бухгалтерском учете и за систему внутреннего контроля.

Ответственность аудиторской организации

Ответственность аудиторской организации заключается в выражении мнения по данной финансовой отчетности на основании проведенной аудиторской проверки.

Констатирующая часть

Мы провели аудиторскую проверку прилагаемой финансовой отчетности АО «УзРТСБ». Аудиторская проверка заключается в оценке достоверности и соответствия во всех существенных аспектах финансовой отчетности и иной финансовой информации законодательству о бухгалтерском учете.

Аудит проведен в соответствии с Законом "Об аудиторской деятельности" Республики Узбекистан от 26.05.2000 г., Стандартами Аудиторской Деятельности Республики Узбекистан и внутренними стандартами Аудиторской организации. Аудит планировался и проводился таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что финансовая отчетность АО «УзРТСБ» не содержит существенных искажений. При планировании и проведении аудита финансовой отчетности нами рассмотрено состояние и функционирование систем внутреннего контроля АО «УзРТСБ». Было рассмотрено соблюдение действующего законодательства Республики Узбекистан при совершении финансово-хозяйственных операций. Проверка проведена таким образом, чтобы само проведение аудиторской проверки финансовой отчетности было сделано с целью выборочного сбора достаточных данных и информации, для того, чтобы высказать свое мнение о достоверности во всех существенных аспектах данной отчетности.

Мы проводили аудиторскую проверку в соответствии с национальными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют планирования и проведения аудиторской проверки таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что финансовая отчетность не содержит существенных искажений.

Аудиторская проверка включала проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудиторской проверки аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности финансовой отчетности.

Положительное мнение

По нашему мнению, финансовая отчетность хозяйствующего субъекта АО «УзРТСБ» по состоянию на 31 декабря 2019 года достоверно отражает во всех существенных аспектах финансовое положение, результаты его финансово-хозяйственной деятельности, и соответствует требованиям законодательства о бухгалтерском учете.

Директор



Махмудова Г.Г.

(сертификат № 04404 от 12.09.2012 г.)

Аудитор



Корниенко В.А.

(сертификат № 05361 от 16.01.2016 г.)



A Member of Russell Bedford International - With affiliated offices worldwide