

# «AUDIT MAXIMA» auditorlik tashkiloti MChJ

230100 РК г. Нукус, ул. Гарезисилик б/и, телефон +99861 222-03-06, ИНН 206980061

Банковские реквизиты : р/с 20208000904737806001 Нукусский ф/л АТБ «НАМКORBANK»

МФО 00083 ОКЭД.69202

## Руководству АО «GALLA-ALTEG»

### *Отчет по финансовым операциям и отчетности*

Мы провели аудит прилагаемой отчетности АО «GALLA-ALTEG» (далее – Общество), которая включает отчет о финансовом положении по состоянию на «31» декабря 2022 года, и отчет о совокупном доходе, отчет об изменениях в капитале, отчет о движении денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, а также краткого описания основных положений учетной политики и другие примечания к финансовой отчетности.

### *Ответственность руководства субъекта в отношении финансовой отчетности*

Ответственность за подготовку и достоверное представление данной финансовой отчетности в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности несет руководство Общества. Эта ответственность включает: разработку, внедрение и поддержание системы внутреннего контроля, необходимой по мнению руководства для подготовки и достоверного представления финансовой отчетности, не содержащей существенных искажений, вызванных мошенничеством или ошибкой.

### *Ответственность аудитора*

Наша ответственность заключается в выражении мнения о данной финансовой отчетности на основании проведенного нами аудита. Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита. Данные стандарты обязывают нас выполнять этические требования, а также планировать и проводить аудит таким образом, чтобы обеспечить разумную уверенность в том, что прилагаемая финансовая отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включает выполнение процедур для получения аудиторских доказательств в отношении сумм и информации, представленных в финансовой отчетности. Выбранные процедуры зависят от суждения аудитора, включая оценку рисков существенных искажений в финансовой отчетности, вызванных мошенничеством или ошибкой. При оценке этого риска аудитор рассматривает аспекты внутреннего контроля в отношении подготовки и достоверного представления компанией финансовой отчетности с тем, чтобы определить процедуры аудита, необходимые в конкретных обстоятельствах, а не для выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля компании. Аудит также включает оценку уместности выбранной учетной политики и обоснованности бухгалтерских оценок, сделанных руководством, и оценку представления финансовой отчетности в целом.

Мы считаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими для выражения нашего аудиторского мнения.

### *Мнение аудитора*

По нашему мнению, финансовая отчетность АО «GALLA-ALTEG» достоверно отражает во всех существенных аспектах финансовое положение Общества по состоянию на «31» декабря 2022 года, а также финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности.

Директор ООО «AUDIT MAXIMA»  
Аудитор, САР



A handwritten signature in black ink, appearing to be 'E. Nasurloeva'.

Насурлаева Э.

«13» марта 2023 года  
г. Ташкент, Узбекистан

# «AUDIT MAXIMA» auditorlik tashkiloti MChJ

230100 РК г. Нукус, ул. Гарезсизлик б/и, телефон +99861 222-03-06, ИНН 206980061

Банковские реквизиты : р/с 20208000904737806001 Нукусский ф/л АТБ «НАМКORBANK»

МФО 00083 ОКЭД 69202

## Руководству АО «GALLA-ALTEG»

### *Отчет по финансовым операциям и отчетности (Положительное аудиторское заключение)*

Мы провели аудит прилагаемой отчетности АО «GALLA-ALTEG» (далее – Предприятие), которая включает форму № 1 «Баланс» на «31» декабря 2022 года и форму № 2 «Отчет о финансовых результатах», форму № 4 «Отчет о денежных потоках», форму № 5 «Отчет о собственном капитале» за год, закончившийся на указанную дату, и другие примечания к финансовой отчетности.

### *Ответственность руководства субъекта в отношении финансовой отчетности*

Ответственность за подготовку и достоверное представление данной финансовой отчетности в соответствии с Национальными стандартами бухгалтерского учета несет руководство Предприятия. Эта ответственность включает разработку, внедрение и поддержание системы внутреннего контроля, необходимой по мнению руководства для подготовки и достоверного представления финансовой отчетности, не содержащей существенных искажений, вызванных мошенничеством или ошибкой.

### *Ответственность аудитора*

Наша ответственность заключается в выражении мнения о данной финансовой отчетности на основании проведенного нами аудита. Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита. Данные стандарты обязывают нас выполнять этические требования, а также планировать и проводить аудит таким образом, чтобы обеспечить разумную уверенность в том, что прилагаемая финансовая отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включает выполнение процедур для получения аудиторских доказательств в отношении сумм и информации, представленных в финансовой отчетности. Выбранные процедуры зависят от суждения аудитора, включая оценку рисков существенных искажений в финансовой отчетности, вызванных мошенничеством или ошибкой. При оценке этого риска аудитор рассматривает аспекты внутреннего контроля в отношении подготовки и достоверного представления компанией финансовой отчетности с тем, чтобы определить процедуры аудита, необходимые в конкретных обстоятельствах, а не для выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля компании. Аудит также включает оценку уместности выбранной учетной политики и обоснованности бухгалтерских оценок, сделанных руководством, и оценку представления финансовой отчетности в целом.

Мы считаем, что полученные нами аудиторские доказательства, являются достаточными и надлежащими для выражения нашего аудиторского мнения.

### *Мнение аудитора*

По нашему мнению, финансовая отчетность АО «GALLA-ALTEG» достоверно отражает во всех существенных аспектах финансовое положение Предприятия по состоянию на «31» декабря 2022 года, а также финансовые результаты его деятельности за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с Национальными Стандартами Бухгалтерского учета.

Директор ООО «AUDIT MAXIMA»  
Аудитор, САР



Насурлаева Э.

«13» марта 2023 года  
г. Ташкент, Узбекистан