Республика Узбекистан, г. Ташкент,
ул. М. Юсуф, д.46/2 ,
тел. 71 208-49-50, ф. 71 208-09-76.
Р/с 20208000204050179001, В ЧЗАКБ
«DAVR-BANK» Мирзо-Улугбекский ф-л,
Код банка 01072, ИНН 203248237
E-mail: marikonaudit@mail.ru

Republic of Uzbekistan, Tashkent City,
46/2 M.Usuf str.,
tel.: 71 208-49-50, f. 71 208-09-76
Current A/c 20208000204050179001 in
Mirzo- Ulugbek branch of«DAVR-BANK»
, BIN 01072 Tax ID 203248237
E-mail: marikonaudit@mail.ru

№ 163
От 18 июня 2019 г.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
с выражением положительного мнения

Аудиторское заключение предоставляется АО «ALLIANCE LEASING», Адрес Юридический адрес Общества: Ташкентская область, Урта Чирчикский район, Кумовул к.ф.й. ул. Бектемир Шох, дом 196. Имеет самостоятельны баланс и расчетные счета в банках. Основной р/счет 20214000404666543001 в ТОРФ ОАКБ «Кишлок Курилиш Банк» МФО 00987, Валютный счет 20214840504666543001 в UzKDB банк, МФО 00842.Зарегестрированно в Министерстве Юстиции Республики Узбекистан за №3465 от 28.12.2016 года

Сведения об аудиторской организации ООО «MARIKON AUDIT»:

Юридический адрес: Республика Узбекистан, 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 № 00763 от 02.04.2019 года выдана Министерством Финансов Республики Узбекистан. Полис страхования ответственности аудиторской организации № 13/00/00-5911-01от 22.02.2019 года от Страховой компании «TASHKENT INSURANCE GROUP», ИНН 203248237, тел. 71 208-49-50, ф.71 208-09-76. Директор аудиторской организации: Махмудова Г.Г., Квалификационный сертификат аудитора № 04404 выдан Министерством финансов РУз 12.09.2012 года, сертифицированный бухгалтер САР.

Мною, директором-аудитором аудиторской организации ООО «MARIKON-AUDIT» Махмудовой Г.Г., Квалификационный сертификат аудитора № 04404 выдан Министерством финансов РУз 12.09.2012 года, на основании договора АО-2905/3 от 29 мая 2019 г., проведена **обязательная** аудиторская проверка достоверности финансовой отчетности хозяйствующего субъекта АО «ALLIANCE LEASING» за период с 01.01.2018 года по 31.12.2018 года, по состоянию на 31.12.2018 года состоящей из следующих форм:

Бухгалтерский баланс (форма № 1).
Отчет о финансовых результатах (форма № 2);
Ведомости и журналы-ордера по бухгалтерским счетам, аналитические и синтетические счета учета.
Первичные документы по кассе, банку, счета-фактуры, расчеты по зарплате и другие
Документы и расчеты, использованные при ведении бухгалтерского учета.

Ответственность руководства хозяйствующего субъекта

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 «ALLIANCE LEASING» за период с 01.01.2018 года по 31.12.2018 года. Аудиторская проверка заключается в оценке достоверности и соответствия во всех существенных аспектах финансовой отчетности и иной финансовой информации законодательству о бухгалтерском учете.

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 «ALLIANCE LEASING» по состоянию на 31 декабря 2018 года достоверно отражает во всех существенных аспектах финансовое положение, результаты его финансово-хозяйственной деятельности, и соответствует требованиям законодательства о бухгалтерском учете.

Директор/Аудитор MARKON AUDIT **Махмудова Г.Г.**

Дата составления заключения: «18» июня 2019 года.

7. Финансовая отчётность.

Отчет о финансовых результатах за 2018 год.

в тыс.сум

Наименование показателя	N стр.	За отчетный период	
		Доходы	Расходы
Чистая выручка от реализации продукции	010	836 078,9	
Себестоимость реализованных продукции, работ, услуг	020		-
Валовая прибыль от реализации продукции	030	836 078,9	
Расходы периода, всего:	040		947 096,7
Расходы по реализации	050		-
Административные расходы	060		872 301,7
Прочие операционные расходы	070		74 795,0
Прочие доходы от основной деятельности	090	475 107,7	
Прибыль от основной деятельности	100	364 089,9	
Доходы от финансовой деятельности, всего	110	794 062,0	
Доходы в виде дивидендов	120	3 736,5	
Доходы в виде процентов	130	74 927,8	
Доходы от финансовой аренды	140	25 400,0	
Доходы от валютных курсовых разниц	150	97,9	
Прочие доходы от финансовой деятельности	160	689 899,8	
Расходы по финансовой деятельности	170		481 419,6
Расходы в виде процентов	180		462 982,8
Убытки от валютных курсовых разниц	200		62,3
Прочие расходы по финн. деятельности	210		18 374,5
Прибыль от общехозяйственной деятельности	220	676 732,3	
Прибыль до уплаты налога на прибыль	240	676 732,3	
Прочие налоги	260		101 468,1
Чистая прибыль отчетного периода	270	575 264,2	

8. Пояснения к отчету о финансовых результатах за 2018 год

Доходы от основной деятельности

За проверяемый период 2018 год, доходы от основной деятельности, по данным главной книги предприятия, составили всего – 836 078,9 тыс.сум, в т.ч.:

Период	Проценты (маржа) по договорам лизинга
Январь	46 609,8
Февраль	73 961,7
Март	73 961,7
Апрель	75 501,7
Май	77 012,5
Июнь	72 509,7
Июль	77 481,9
Август	67 681,9
Сентябрь	62 049,4
Октябрь	62 049,4
Ноябрь	63 201,9
Декабрь	84 057,3
ИТОГО	**836 078,9**

Наблюдения:

- Предприятием относится в доход сумма маржи, согласно договора лизинга. При выборочной проверке, между данными предприятия и аудита расхождений по начисленным % нет.

9. Баланс за 2018 год.

АКТИВ

в тыс.сум

Наименование показателя	**N стр.**	**По данным предприятия**	
I. Долгосрочные активы		На начало отчёт.п-да	На конец отчёт. п-да
Основные средства Первоначальная стоимость	010	640 636,49	2 145 655,6
Износ (02)	011	476 055,61	378 264,6
Остаточная стоимость (010-011)	*012*	*164 580,88*	*1 767 391,0*
Долгосрочные инвестиции, всего	**030**	**990 363,35**	**4 015 363,3**
Ценные бумаги (0610)	040	65 343,35	65 343,3
Инвестиции в зависимые хозяйственные общества (0630)	060	925 000,0	3 950 000,0
Прочие долгосрочные инвестиции (0690)	080	20,0	20,0
Долгосрочная дебиторская задолженность (0920)	110	3 079 310,14	1 778 443,5
Итого по разделу I	**130**	**4 234 254,37**	**7 561 197,8**
II. Текущие активы			
Расходы будущих периодов (3100)	190	99,85	12 103,3
Дебиторы, всего	*210*	*2 012 447,06*	*2 966 101,6*
Задолженность покупателей и заказчиков (4000)	220	571 157,9	571 157,9
Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам (4300)	260	26 173,45	17 172,7
Авансовые платежи в гос. целевые фонды и по страх. (4500)	280	252,1	252,1
Задолженность персонала по прочим операциям (4700)	300	290,1	841,5
Прочие дебиторские задолженности (4800)	310	1 626 776,17	2 376 677,4
Денежные средства, всего	*320*	*217 827,26*	*174 799,7*
Денежные средства на расчетном счете (5100)	340	212 861,71	171 451,2
Денежные средства в иностранной валюте (5200)	350	1 318,38	1 354,0
Прочие денежные средства и эквиваленты (5500, 5600, 5700)	360	3 647,17	1 994,5
Краткосрочные инвестиции (5800)	370	1 455,78	5 417 455,8
Итого по разделу II	**390**	**2 231 829,95**	**8 570 460,4**
Всего по активу баланса	**400**	**6 466 084,32**	**16 131 658,2**

ПАССИВ

I. Источники собственных средств	**Nстр.**	**По данным предприятия**	
		На начало отчёт.п-да	На конец отчёт. п-да
Уставный капитал (8300)	410	2 100 000,0	2 100 000,0
Добавленный капитал (8400)	420	135 810,45	135 810,5
Резервный капитал (8500)	430	285 815,7	275 807,8
Нераспределенная прибыль (8700)	450	2 160 647,41	2 462 992,3
Итого по разделу I	**480**	**4 682 273,56**	**4 974 610,6**
II. Обязательства			
Долгосрочные обязательства, всего	*490*	*928 080,59*	*2 376 495,2*
в том числе: долгосрочная кредиторская задолженность	*491*	274 747,25	10 208,3
Долгосрочные банковские кредиты (7810)	570	653 333,34	2 366 286,9
Прочие долгосрочные кредиторские задолженности (7900)	590	274 747,25	10208.3
Текущие обязательства, всего	*600*	*855 730,17*	*8 780 552,4*
В т.ч текущая кредиторская задолженность	601	554 888,23	8 080 552,4
Задолженность поставщикам и подрядчикам (6000)	610	1 179,47	788,5
Полученные авансы (6300)	670	509 524,6	7 977 068,5
Задолженность по платежам в бюджет (6400)	680	15 277,71	46 072,8
Задолженность по страхованию (6510)	690	5 489,56	4 352,7
Задолженность по платежам в гос. целевые фонды (6520)	700	232,69	371,6
Задолженность учредителям (6600)	710	-	37 806,8
Задолженность по оплате труда (6700)	720	17 142,79	14 091,5
Краткосрочные займы (6820, 6830, 6840)	740	300 000,0	700 000,0
Текущая часть долгосрочных обязательств (6950)	750	841,94	-
Прочие кредиторские задолженности (6900)	760	6 041,41	-
Итого по разделу II	**770**	**1 783 810,76**	**11 157 047,6**
Всего по пассиву баланса	**780**	**6 466 084,32**	**16 131 658,2**