

O'zbekiston Respublikasi, Fargona viloyati, Fargona shaxri,
X/r 20208000904195942001, INN: 204107363, MFO: 01131, Universalbank Farg'ona
shahar filiali, tel: 226-07-57, 980-55-75. faks: 226-13-06
www.himoya-audit.com, e-mail: himoyaaudit@gmail.com

**Аудиторское заключение
с выражением положительного мнения
руководству АО «QIZILQUMSEMENT»**

Мною (нами), аудитором (аудиторами) Мажидов Нуридин Абдурашитовичем (квалификационный сертификат аудитора №05494 от 09.06.2017г.) аудиторской организации ООО «Himoya-Audit», расположенная по адресу город Фергана улица С.Темура дом № 225, эл. почта himovzaudit@gmail.com, лицензия на осуществления аудиторской деятельности №00775 от 05 апреля 2019г. выданная Министерством Финансов Республики Узбекистан, зарегистрированная в Министерстве юстиции Республики Узбекистан 10.10.2007г. реестровый №119 (расчётный счёт 202080009041959420001, МФО 01131 в Универсал банке г.Ферганы, ИНН: 204107363) проведена обязательная аудиторская проверка достоверности финансовой отчетности хозяйствующего субъекта, АО «QIZILQUMSEMENT» состоящей из бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах по состоянию с 1 января 2019 г. по 31 декабря 2019 г.

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

Констатирующая часть

Мы провели аудиторскую проверку прилагаемой финансовой отчетности организации АО «QIZILQUMSEMENT». 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.

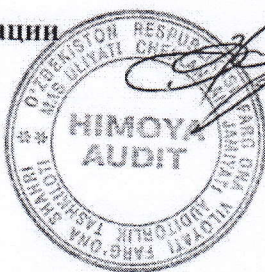
Итоговая часть

По нашему мнению, финансовая отчетность хозяйствующего субъекта АО «QIZILQUMSEMENT» 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.

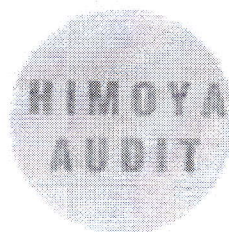
Руководитель аудиторской организации
ООО «HIMOYA-AUDIT»:

Аудитор: Н.А.Мажидов

17 Февраля 2020 г.



Ш.Б.Хатамов



O'zbekiston Respublikasi, Fargona viloyati, Fargona shaxri,
X/r 20208000904195942001, INN: 204107363, MFO: 01131, Universalbank Farg'ona
shahar filiali, tel: 226-07-57, 980-55-75. faks: 226-13-06
www.himoya-audit.com, e-mail: himoyaaudit@gmail.com

БЕЗУСЛОВНО ПОЛОЖИТЕЛЬНОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Аудиторская организация ООО «HIMOYA-AUDIT», город Фергана, осуществляет свою деятельность на основании регистрации в Министерстве Юстиции за №119 от 10 октября 2007 года, а также лицензии, полученной от Министерства Финансов, АФ №00775 от 05 апреля 2019 года.

Мы провели аудит прилагаемой консолидированной финансовой отчетности АО «QIZILQUMSEMENT», которая включает консолидированные отчеты о финансовом положении по состоянию на 31 декабря 2019 года, о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе, об изменениях в собственном капитале и о движении денежных средств за 2019 год, а также раскрытие основных принципов учетной политики и прочие пояснения.

Ответственность руководства за финансовую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной консолидированной финансовой отчетности в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности, а также за создание системы внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки финансовой отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность состоит в выражении мнения о достоверности данной консолидированной финансовой отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита. Эти стандарты требуют соблюдения аудиторами этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что финансовая отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включает проведение процедур, необходимых для получения аудиторских доказательств в отношении числовых показателей и примечаний к финансовой отчетности. Выбор процедур основывается на профессиональном суждении аудитора, включая оценку рисков существенного искажения финансовой отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок. Оценка таких рисков включает рассмотрение системы внутреннего контроля за подготовкой и достоверностью финансовой отчетности с целью разработки аудиторских процедур, применимых в данных обстоятельствах, но не для выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля. Аудит также включает оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством, а также оценку представления консолидированной финансовой отчетности в целом.

Мы считаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточным и надлежащим основанием для выражения нашего мнения.

Мнение

По нашему мнению, консолидированная финансовая отчетность достоверно во всех существенных аспектах отражает финансовое положение АО «QIZILQUMSEMENT» по состоянию на 31 декабря 2019 года, а также результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 год, в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности.

Директор аудиторской организации
ООО «HIMOYA-AUDIT»:

Аудитор: Муродов Ф

17 февраля 2020 года



Ш.Б.Хатамов

АО «Qizilqumsement»
Отчет о финансовом положении

в тысячах в УЗС	31 декабря 2019	31 декабря 2018
АКТИВЫ		
Внеоборотные активы		
Основные средства	550 799 637	506 269 187
Долгосрочные инвестиции	16 095 058	8 522 520
Прочие долгосрочные активы	498 080 603	339 000 000
Авансы выданные, долгосрочные	6 274 384	5 657 758
Итого внеоборотные активы	1 071 249 682	859 449 465
Оборотные активы		
Денежные средства и их эквиваленты	60 883 942	19 330 204
Краткосрочные инвестиции	21 450 053	30 602 346
Торговая и прочая дебиторская задолженность	9 508 352	2 526 759
Авансы выданные	71 961 711	137 400 360
Авансовые платежи по налогам и сборам	3 362 113	1 156 006
Товарно-материальные запасы	413 055 636	358 292 540
прочие активы	68 952	0
Итого оборотные активы	580 290 759	549 308 215
ИТОГО АКТИВЫ	1 651 540 441	1 408 757 680
КАПИТАЛ		
Акционерный капитал	702 601 533	706 458 223
Целевые фонды, резервы предстоящих расходов и платежей	371 227 295	261 803 822
Нераспределенная прибыль	419 096 971	288 291 377
ИТОГО КАПИТАЛ	1 492 925 799	1 256 553 422
ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		
Долгосрочные обязательства		
Отложенные налоговые обязательства	7 969 290	21 146 151
Долгосрочные отсроченные доходы	79 692 896	1 646 250
Долгосрочные кредиты и займы	0	63 904 562
Прочие долгосрочные кредиторские задолженности	0	
Итого долгосрочные обязательства	87 662 186	86 696 963
Краткосрочные обязательства		
Торговая и прочая кредиторская задолженность	69 522 419	35 762 849
Краткосрочные заимствования	0	0
прочие текущие обязательства	1 430 037	29 744 446
Итого краткосрочные обязательства	70 952 456	65 507 295
ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	158 614 642	152 204 258
ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И КАПИТАЛ	1 651 540 441	1 408 757 680

Руководитель

Главный бухгалтер

Составил: АО ООО «Balans-inform-audit»

АО «Qizilqumsement»
Отчет о совокупном доходе

в тысячах в УЗС	2019	2018
Выручка	1 682 700 162	1 659 968 739
Себестоимость продаж	(1 023 586 339)	(791 588 859)
Валовая прибыль	659 113 823	868 379 880
Затраты на сбыт	(50 388 912)	-
Административные расходы	(37 977 854)	-
Прочие операционные расходы	(289 920 222)	(675 002 354)
Прочие операционные доходы	18 307 637	11 761 523
Операционная прибыль	299 134 472	205 139 049
Финансовые доходы	42 533 913	26 934 681
(Убыток)/Доход от переоценки иностранной валюты	1 002 937	-
Расходы в виде процентов	(1 153 147)	(5 949 267)
Прибыль до налогообложения	341 518 175	226 124 463
Расходы по налогу на прибыль	(67 026 965)	(14 860 439)
Прибыль за год	274 491 210	211 264 024
Прочий совокупный доход за год	-	-
ИТОГО СОВОКУПНЫЙ ДОХОД ЗА ГОД	274 491 210	211 264 024

Руководитель



(Handwritten signature)

Составил: АО ООО «Balans-inform-audit»



АО «Qizilqumsement»
Отчет об изменении капитала

в тысячах в УЗС	Акционерный капитал	Целевые и резервный фонды	Нераспределенная прибыль	Итого капитала
Остаток на 31 декабря 2018 года	706 458 223	261 803 822	288 291 377	1 256 553 422
Прибыль за год			274 491 210	274 491 210
Итого совокупный доход за 2019 год			274 491 210	274 491 210
Дивиденды объявленные			(101 586 336)	(101 586 336)
Прочие источники формирования собственного капитала	(3 856 690)	109 423 473	(42 099 280)	63 467 503
Остаток на 31 декабря 2019 года	702 601 533	371 227 295	419 096 971	1 492 925 799

Руководитель



[Handwritten signature]

Составил: АО ООО «Balans-inform-audit»



АО «Qizilqumsement»
Отчет о движении денежных средств

в тысячах в УЗС	2019	2018
Движение денежных средств от операционной деятельности		
Поступление от продажи товаров и услуг	1 902 337 790	1 915 283 964
Выплаты за полученные ТМЗ и товары, услуги	(945 995 992)	(664 231 674)
Выплаты сотрудникам и от их имени	(172 340 572)	(135 728 954)
Прочие поступления и выплаты в операционной деятельности, чистые	(46 094 578)	(428 540 624)
Выплаченный налог на прибыль	(61 172 253)	(13 818 582)
Выплаченные прочие налоги	(428 614 418)	(307 112 806)
Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности	248 119 977	365 851 324
Движение денежных средств от инвестиционной деятельности		
Приобретения за вычетом поступлений от продаж основных средств	(10 037 718)	(85 483 275)
Чистая сумма денежных средств, использованных в инвестиционной деятельности	238 082 258	280 368 049
Движение денежных средств от финансовой деятельности		
Проценты полученные (выплаченные)	42 639 228	23 239 309
Дивиденды полученные (выплаченные)	(91 794 527)	(23 395 170)
Денежные поступления от выпуска акций		
Денежные выплаты и выплаты по долгосрочным и краткосрочным кредитам и займам	-	(220 800 000)
Денежные поступления и выплаты по долгосрочным и краткосрочным кредитам и займам	(193 456 755)	
Погашение заимствований	-	-
Заимствования полученные	-	-
Чистая сумма денежных средств, использованных в финансовой деятельности	(242 612 054)	(220 955 861)
Влияние изменений обменного курса валют на денежные средства и их эквиваленты	1 002 937	230 959
Чистое увеличение (уменьшение) в денежных средствах и их эквивалентах	(4 529 796)	59 412 188
Денежные средства и их эквиваленты на начало года	19 330 204	109 830 784
Денежные средства и их эквиваленты на конец года	60 883 942	19 330 204



Главный бухгалтер

Составил: АО ООО «Balans-inform-audit»

