

**ОТЧЕТ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА,  
СОСТАВЛЕННЫЙ В СООТВЕТСТВИИ С МЕЖДУНАРОДНЫМ СТАНДАРТАМИ  
АУДИТА (МСА) ПО**

**ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ**

**СТРАХОВОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА**

**АО СО «MOSAIC INSURANCE GROUP»»  
ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2023 ГОДА,  
СОСТАВЛЕННОЙ В СООТВЕТСТВИИ С МЕЖДУНАРОДНЫМИ СТАНДАРТАМИ  
ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ**

**Ташкент – апрель - 2024г.**



*[Handwritten signature]*

## СОДЕРЖАНИЕ

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА .....	3
ПОДТВЕРЖДЕНИЕ РУКОВОДСТВА ОБ ОТВЕТСТВЕННОСТИ .....	5
ОТЧЕТ О ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ .....	6
ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ И ПРОЧЕМ СОВОКУПНОМ ДОХОДЕ, .....	7
ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2023 ГОДА .....	8
ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2022 ГОДА .....	8
ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2021 ГОДА .....	9
ОТЧЕТ О ДЕНЕЖНЫХ ПОТОКАХ ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2023 ГОДА .....	10

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

Акционерам и руководству Страховой организации АО СО «MOSAIC INSURANCE GROUP»

**Мнение**

Мы провели аудит прилагаемой финансовой отчетности АО СО «MOSAIC INSURANCE GROUP» (далее по тексту – «Компания»), состоящей из отчета о финансовом положении по состоянию на 31 декабря 2023 года, отчета о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, а также примечаний к финансовой отчетности, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая к настоящему Заключению финансовая отчетность АО СО «MOSAIC INSURANCE GROUP», отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Компании по состоянию на 31 декабря 2023 года, а также ее финансовые результаты и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО).

**Основание для выражения мнения**

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наши обязанности в соответствии с этими стандартами описаны далее в разделе «Ответственность аудитора за аудит финансовой отчетности» нашего аудиторского заключения. Мы независимы по отношению к Компании, в соответствии с этическими требованиями, применимыми к нашему аудиту финансовой отчетности в Республике Узбекистан, и мы выполнили наши прочие этические обязанности в соответствии с данными требованиями.

Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

**Ответственность руководства Компании за финансовую отчетность**

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной финансовой отчетности в соответствии с МСФО и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки финансовой отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке финансовой отчетности руководство Компании несет ответственность за оценку способности Компании продолжать непрерывно деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывной деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеривается ликвидировать Компанию, прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

**Ответственность аудитора за аудит финансовой отчетности**

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что финансовая отчетность не содержит существенных искажений в следствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с Международными стандартами аудита, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой финансовой отчетности.

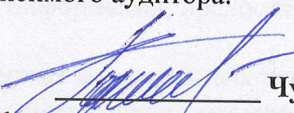
В рамках аудита, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита.

Кроме того, мы выполняем следующее:



- выявляем и оцениваем риски существенного искажения финансовой отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски, получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск не обнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск не обнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искажение представленной информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражение об эффективности системы внутреннего контроля Компании;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность бухгалтерских оценок, и соответствующие раскрытия информации, подготовленного руководством Компании;
- делаем вывод о правомерности применения руководством допущения о непрерывности деятельности, а на основании аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Компании продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в финансовой отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения, однако будущие события или условия могут привести к тому, что Компания утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- проводим оценку представленной финансовой отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытия информации, а также того, представляет ли финансовая отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.
- Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель, ответственный за проведение аудита, по результатам которого выпущено настоящее аудиторское заключение независимого аудитора.

Генеральный директор  Чурсина Т.А.

Квалификационный сертификат Аудитора № 005350 от 07 ноября 2015 года.

02 мая 2024 года. г.Ташкент, Республика Узбекистан.



### **Сведения об аудируемом лице.**

**АО СО «Mosaic Insurance Group»**

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица за № 2025544 от 02,02,2021 года, выданная Центром государственных услуг Яшнабадского района г.Ташкента. Лицензия на осуществление страховой деятельности страховщиков (перестраховщиков) и страховых брокеров № 091338 от 14,06,2023г., выданная Министерством Экономики и Финансов Республики Узбекистан, ИНН-308 143 734, ОКЭД 65120. Адрес: Республика Узбекистан, г. Ташкент ул. Элбек, 14 Бизнес-центр «Авиапарк»

### **Сведения об аудиторе:**

**ООО «Audit income»**

Компания зарегистрирована в едином реестре предпринимателей 24 июля 1997 года за № 399. Компания внесена в реестр аудиторских организаций 1997 года, размещенный на официальном веб-сайте Министерства финансов Республики Узбекистан. ИНН – 202344775, ОКЭД 69202. Местонахождение: Республика Узбекистан, г.Ташкент, ул. Шахрисабзская 22.

## ПОДТВЕРЖДЕНИЕ РУКОВОДСТВА ОБ ОТВЕТСТВЕННОСТИ

Руководство несет ответственность за подготовку финансовой отчетности АО СО «MOSAIC INSURANCE GROUP», достоверно отражающей во всех существенных аспектах (далее — «Компания») по состоянию на 31 декабря 2023 года, а также результаты деятельности, движение денежных средств и изменения в капитале за год, закончившийся на указанную дату.

При подготовке финансовой отчетности руководство несет ответственность за:

- принятие и последовательное применение надлежащей учетной политики;
- представление информации, в том числе данных об учетной политике, в форме, обеспечивающей уместность, достоверность, сопоставимость и понятность такой информации;
- раскрытие дополнительной информации в случаях, когда выполнение требований стандартов оказывается недостаточно для понимания пользователями отчетности того воздействия, которое те или иные сделки, а также прочие события и условия оказывают на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Компании;
- оценку способности Компании продолжать деятельность в обозримом будущем.

Руководство также несет ответственность за:

- разработку, внедрение и поддержание эффективной и надежной системы внутреннего контроля в Компании;
- ведение учета в форме, позволяющей раскрыть и объяснить сделки Компании, а также предоставить на любую дату информацию достаточной точности о финансовом положении Компании и обеспечить соответствие финансовой отчетности требованиям бухгалтерских стандартов;
- ведение бухгалтерского учета в соответствии с законодательством и стандартами бухгалтерского учета Республики Узбекистан;
- принятие всех разумно возможных мер по обеспечению сохранности активов Компании;
- выявление и предотвращение фактов финансовых и прочих злоупотреблений.

Мы, полагаясь на наши знания и убеждения, подтверждаем следующее:

- Не было никаких незаконных операций при участии руководства или сотрудников, играющих важную роль в бухгалтерии и системе внутреннего контроля, которые могли бы иметь материальный эффект на Финансовую Отчетность Компании
- Нами не заключались договора поручительства, и Компания не имеет обязательств по поручительству.
- Мы предоставили Вам все записи бухгалтерского учета и подтверждающие документы, а также все протоколы собраний учредителей.
- Мы подтверждаем полноту информации, предоставленной в отношении операций со связанными сторонами.
- Финансовые отчеты не содержат материальных искажений, включая допущения.
- Компания обязуется выполнить свои обязательства по договорам, которые могли бы материально повлиять на финансовую отчетность в случае невыполнения.
- У нас нет никаких планов или намерений, которые могли бы материально изменить стоимость или классификацию активов и пассивов, отраженных в финансовых отчетах.
- Мы подтверждаем, что все приобретения и списания основных средств и наших материальных ценностей были надлежащим образом зарегистрированы.
- Нет никаких формальных и неформальных договоренностей, затрагивающих наши счета наличности.
- Не было дальнейших событий по завершении 2023 года, которые требуют поправок или раскрытия в финансовых отчетах.

От имени руководства

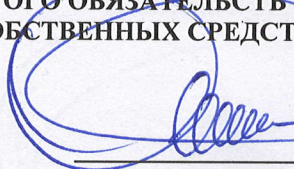
Руководитель:  
г.Ташкент, Узбекистан

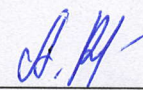
Главный бухгалтер  
г.Ташкент, Узбекистан

**АО СО «MOSAIC INSURANCE GROUP»**  
**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ**  
**ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2023 ГОДА**  
**(в тысячах узбекских сумах)**

	Примечание	31 декабря 2023г.	31 декабря 2022г.	31 декабря 2021г.
<b>АКТИВЫ</b>				
Денежные средства и их эквиваленты	5	36 222 297	9 479 838	2 104 312
Краткосрочные инвестиции	6	54 653 449	36 784 218	36 848 044
Инвестиционные ценные бумаги	7			
Инвестиции в зависимые хозяйственные общества	8			
Активы, предназначенные для продажи	9			
Задолженность по процентам банковским депозитам и прочая задолженность	10	150 873	56 324	84 903
Задолженность страхователей	11	39 185 672	601 612	357 189
Задолженность поставщикам	12	326 857	82 157	183 158
Прочие текущие активы	13		2 405	10 067
Авансы по налогам	14	650 317	16 678	6003
Доля перестраховщиков в резерве незаработанной премии	15	40 852 991	5 188 349	198 881
Доля перестраховщиков в резерве убытков	16	1 252 851	601 360	
Запасы	19	978	5 425	3 036
Основные средства	17	158 566	60 713	30 738
Долгосрочные инвестиции				
Нематериальные активы	18	226 000	113 000	
<b>ИТОГО АКТИВОВ</b>		<b>173 680 852</b>	<b>52 992 079</b>	<b>39 826 331</b>
<b>ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
Обязательства по страховым операциям	21	729 295	205 571	198
Резерв незаработанной премии	22	55 451 291	10 114 039	1 441 910
Резерв убытков	23	6 955 265	1 662 173	
Резерв предупредительных мероприятий	24		139 090	
Задолженность поставщикам страховых услуг	25	35 363 787	915 400	329 438
Обязательства по оплате труда	26	439 488	240 636	170 588
Задолженность в бюджет по налогам и социальным платежам	28	205 277	266 242	20 470
Обязательства по долгосрочным кредитам банка				
Прочие обязательства	29	7 243	19 798	
<b>ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВ</b>		<b>99 151 644</b>	<b>13 562 948</b>	<b>1 962 605</b>
<b>СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ</b>				
Уставный капитал	30	72 106 531	39 566 531	39 566 531
Добавленный капитал	31	91 649	72 329	72 329
Нераспределенная прибыль	32	2 331 028	-209 730	-1 775 133
<b>ИТОГО СОБСТВЕННЫЕ СРЕДСТВА</b>		<b>74 529 208</b>	<b>39 429 130</b>	<b>37 863 726</b>
<b>ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВ И СОБСТВЕННЫХ СРЕДСТВ</b>		<b>173 680 852</b>	<b>52 992 079</b>	<b>39 826 331</b>

От имени руководства:

  
**Халилов О.Н.**  
 Генеральный директор  
 02 мая 2024 г.  
 г. Ташкент, Узбекистан.

  
**Бабилова А.Ф.**  
 Главный бухгалтер  
 02 мая 2024г.  
 г. Ташкент, Узбекистан.

**АО СО «MOSAIC INSURANCE GROUP»  
ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ И ПРОЧЕМ СОВОКУПНОМ ДОХОДЕ,  
ЗА ПЕРИОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2023 ГОДА**

(в тысячах узбекских сум)

	Примечание	31 декабря 2023г.	31 декабря 2022г.	31 декабря 2021г.
<b>Страховые премии, Брутто</b>		<b>73 100 812</b>	<b>16 694 633</b>	<b>1 469 487</b>
Страховые премии по договорам, переданным в перестрахование	19	(56 057 952)	(8 456 089)	(273 281)
Страховые премии по договорам, принятые в перестрахование		6 712 149	2 549 145	386 285
<b>Страховые премии Нетто</b>		<b>23 755 010</b>	<b>10 787 689</b>	<b>1 582 490</b>
Изменения резерва незаработанной премии	17/19	(7 701 121)	(3 891 137)	(1 208 122)
Изменение доли перестраховщиков в резерве незаработанной премии	17/19	- 529 968	0	173 569
Изменения прочих обязательных страховых резервов	17/19	-499 893	(991 427)	(157 419)
Изменение доли перестраховщиков в резерве технических резервов	17/9			
<b>Заработанные страховые премии Нетто</b>		<b>15 024 028</b>	<b>5 905 125</b>	<b>390 519</b>
Страховые выплаты урегулированные	20	(5 306 794)	(1 982 098)	(293 288)
Возмещение выплат по рискам, переданным в перестрахование	20		236 019	
Изменения резерва произошедших, но не заявленных убытков	17/20	(5 987 214)	0	(51 057)
Изменение доли перестраховщиков в резерве убытков	17/20	2 442 740		
<b>Произошедшие страховые убытки Нетто</b>		<b>(8 851 268)</b>	<b>(1 746 079)</b>	
Комиссионные страховые доходы	21	1 863 835	36 277	23 032
Доходы от регрессных требований		-	-	-
Себестоимость страховых услуг	12/21/22	(3 443 421)	(815 032)	(176 117)
<b>Результат страховой деятельности</b>		<b>4 593 174</b>	<b>3 380 291</b>	<b>(106 911)</b>
Прочие доходы	21	2		
Операционные расходы	22	(7 713 114)	(5 140 600)	(2 811 110)
Доходы в виде процентов	22	2 798 159	1 824 304	586 091
Доходы в виде дивидендов	22			
Доходы от валютных курсовых разниц		8 719 834	4 016 930	1 094 720
Расходы от валютных курсовых разниц	22	(4 167 545)	(2 601 083)	(346 865)
<b>Прибыль до уплаты налога</b>		<b>4 230 509</b>	<b>1 479 842</b>	<b>(1 775 133)</b>
Налог на прибыль	23	(545 184)	(221 977)	
<b>Чистая прибыль за год</b>		<b>3 685 324</b>	<b>1 257 865</b>	<b>(1 775 133)</b>



**Халилов О.Н.**  
Генеральный директор  
02 мая 2024 г.  
г. Ташкент, Узбекистан.



От имени руководства:



**Бабилова А.Ф.**  
Главный бухгалтера  
02 мая 2024г.  
г. Ташкент, Узбекистан.

**АО СО «MOSAIC INSURANCE GROUP»**  
**ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2023 ГОДА**  
 (в тысячах узбекских сум)

	Уставный капитал	Добавленный капитал	Резервный капитал	Стабилизационный резерв	Нераспределённая прибыль	Итого
<b>Остаток по состоянию на 01.01.2023г.</b>	39 566 531	72 329			-209 730	39 429 130
Корректировка 2022 года					-1 144 566	-1 144 566
Итого совокупный убыток / за год 2023					3 685 324	3 685 324
Стабилизационные резерв						
<b>Операции с учредителями</b>						
Увеличение уставного капитала за счет прибыли						0
Увеличение уставного капитала за счет вложений учредителей	32 540 000	19 320				32 559 320
Начислены дивиденды из прибыли						
<b>Остаток по состоянию на 31.12.2023г.</b>	72 106 531	91 649			2 331 028	74 529 208

**АО СО «MOSAIC INSURANCE GROUP»**  
**ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2022 ГОДА**  
 (в тысячах узбекских сум)

	Уставный капитал	Добавленный капитал	Резервный капитал	Стабилизационный резерв	Нераспределённая прибыль	Итого
<b>Остаток по состоянию на 01.01.2022г.</b>	39 566 531	72 329			-1 775 133	37 863 726
Корректировка 2021 года					307 538	307 538
Итого совокупный убыток / за год 2022					1 257 865	1 257 865
Стабилизационные резерв						
<b>Операции с учредителями</b>						
Увеличение уставного капитала за счет прибыли						0
Увеличение уставного капитала за счет вложений						
Начислены дивиденды из прибыли						
<b>Остаток по состоянию на 31.12.2022г.</b>	39 566 531	72 329			-209 730	39 429 130

Проверено ООО «Audit Income»





АО СО «MOSAIC INSURANCE GROUP»  
 ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2021 ГОДА  
 (в тысячах узбекских сум)

	Уставный капитал	Добавленный капитал	Резервный капитал	Стабилизационный резерв	Нераспределённая прибыль	Итого
Остаток по состоянию на 02.02.2021г.	17 113 520	72 329	0	0		17 185 849
Итого совокупный убыток / за год 2021					-1 775 133	-1 775 133
Стабилизационные резервы						
<b>Операции с учредителями</b>						
Увеличение уставного капитала за счет прибыли 2020 года.						0
Увеличение уставного капитала за счет вложений учредителей	22 453 011					22 453 011
Начислены дивиденды из прибыли 2020г.						
<b>Остаток по состоянию на 31.12.2021г.</b>	<b>39 566 531</b>	<b>72 329</b>			<b>- 1 775 133</b>	<b>37 863 726</b>

От имени руководства:



Халилов О.Н.  
 Генеральный директор  
 02 мая 2024 г.  
 г. Ташкент, Узбекистан.

Бабикова А.Ф.  
 Главный бухгалтер  
 02 мая 2024г.  
 г. Ташкент, Узбекистан.



Проверено ООО «Audit Income»

**АО СО « MOSAIC INSURANCE GROUP »**  
**ОТЧЕТ О ДЕНЕЖНЫХ ПОТОКАХ ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2023 ГОДА**  
**(в тысячах узбекских суммах)**

Наименование показателей	стр.	Приход	Расход
<b>Операционная деятельность</b>			
<b>Денежные поступления по страховым операциям, всего (стр. 020 + 030 + 040 + 050 + 060), в том числе:</b>	<b>010</b>	<b>51 211 205</b>	<b>X</b>
Денежные поступления в виде страховых премий по договорам страхования и сострахования	020	42 060 534	
Денежные поступления в виде страховых премий по договорам перестрахования	030	2 213 798	
Денежные поступления от оказания услуг страхового посредника, аджастера, сюрвейера	040		
Денежные поступления в виде комиссионных вознаграждений, тантьем и сборов по перестрахованию	050		
Денежные поступления по возмещениям долей убытков по рискам, переданным в перестрахование и ретроцессию	060	165 840	
<b>Денежные выплаты по страховым операциям, всего (стр. 080 + 090 + 100 + 110 + 120 + 130), в том числе:</b>	<b>070</b>	<b>0</b>	<b>37 164 371</b>
Денежные средства, выплаченные в виде страховых премий по договорам перестрахования и ретроцессии	080		1 956 102
Денежные средства, выплаченные в виде страховых возмещений по договорам страхования и сострахования	090		29 776 905
Денежные средства, выплаченные в виде возмещений доли убытков по рискам, полученным по перестрахованию и ретроцессии	100		
Денежные средства, выплаченные страховым посредникам в виде вознаграждений за заключение договоров страхования, сострахования и перестрахования	110		
Денежные средства, выплаченные за услуги, оказанные актуариями, аджастерами, сюрвейерами, ассистансами	120		160 756
Денежные средства, выплаченные на финансирование предупредительных мероприятий	130		
Денежные средства, выплаченные работникам и от их имени	140		3 939 618
Другие денежные поступления и выплаты от операционной деятельности	150	10 604	1 330 990
<b>Итого: чистый денежный приток/отток от операционной деятельности (стр. 010 -070 - 140 + /-150)</b>	<b>160</b>	<b>7 286 405</b>	
<b>Инвестиционная деятельность</b>			
Приобретение и продажа основных средств	170		
Приобретение и продажа нематериальных активов	180		
Приобретение и продажа долгосрочных и краткосрочных инвестиций	190		8 000 000
Другие денежные поступления и выплаты от инвестиционной деятельности	200	16 776 210	22 671 403
<b>Итого: чистый денежный приток/отток от инвестиционной деятельности (стр. 170 + /-180 + /-190 + /-200)</b>	<b>210</b>		<b>13 895 193</b>
<b>Финансовая деятельность</b>			
Полученные и выплаченные проценты	220	2 714 471	
Полученные и выплаченные дивиденды	230		
Денежные поступления от выпуска акций или других инструментов, связанных с собственным капиталом	240		
Денежные выплаты и поступления при выкупе и реализации	250	32 559 321	

Проверено ООО «Audit income»



собственных акций			
Денежные поступления и выплаты по долгосрочным и краткосрочным кредитам и займам	260		
Денежные поступления и выплаты по долгосрочной аренде (лизингу)	270		
Другие денежные поступления и выплаты от финансовой деятельности	280		0
<b>Итого: чистый денежный приток/отток от финансовой деятельности (стр. 220 + /-230 + 240 + /-250 + /-260 + /-270 + /-280)</b>	<b>290</b>	<b>35 273 791</b>	
<b>Налогообложение</b>			
Уплаченный налог на прибыль	300		1 280 643
Уплаченные прочие налоги	310		1 154 647
<b>Итого: уплаченные налоги (стр. 300 + 310)</b>	<b>320</b>	<b>0</b>	<b>2 435 291</b>
<b>Итого: чистый денежный приток/отток от финансово-хозяйственной деятельности (стр. 160 + /-210 + /- 290 - 320)</b>	<b>330</b>	<b>26 229 712</b>	
Сальдо курсовых разниц, образовавшихся от переоценки денежных средств в иностранной валюте	331	499 659	
<b>Денежные средства на начало года</b>	<b>340</b>	<b>9 492 926</b>	
<b>Денежные средства на конец года</b>	<b>350</b>	<b>36 222 297</b>	

Справка о движении денежных средств в иностранной валюте

Наименование показателей	Код стр.	Сумма-тыс.сум
Остаток на начало года	360	6 845 451
Поступило валютных средств, всего (стр. 371 + 372 + 373 + 374), в том числе	370	66 699 385
Выручка от реализации	371	34 561 703
Про конвертировано	372	6 771 033
По финансовой деятельности	373	1 897 827
Денежные поступления от инвестиций-депозиты		16 776 210
Другие источники	374	26 859 321
Курсовая разница		499 659
Израсходовано валютных средств, всего (стр. 381 + 382 + 383), в том числе	380	41 515 180
Выплаты поставщикам и подрядчикам	381	18 654 876
Выплаты по финансовой деятельности	382	5 865 450,0
Денежные выплаты по инвестициям - депозиты		22 641 660
На другие цели	383	218 643
Сальдо курсовых разниц, образовавшихся от переоценки денежных средств в иностранной валюте	390	
<b>Остаток на конец года (стр. 360 + 370-380 + /-390)</b>	<b>400</b>	<b>32 029 656</b>

От имени руководства:

Халилов О.Н.  
Генеральный директор  
02 мая 2024 г.  
г. Ташкент, Узбекистан.

Бабилова А.Ф.  
Главный бухгалтера  
02 мая 2024г.  
г. Ташкент, Узбекистан.