

АК “УЗМАХСУСМОНТАЖКУРИЛИШ”

**ЗАКЛЮЧЕНИЕ
ПО ОЦЕНКЕ СИСТЕМЫ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ
АК “УЗМАХСУСМОНТАЖКУРИЛИШ” ЗА 2016 ГОД.**

ТАШКЕНТ-2017г.

- Аудиторская компания ООО «ODIL AUDIT» (лицензия №00143 от 8.08.2008 г), в соответствии с договором на оказание аудиторских услуг №64/17 от 18.03.2017г., произвела оценку системы корпоративного управления АК «Узмахсусмонтажжурилиш» в составе следующих форм:

Оценка проводилась в соответствии с действующим законодательством Республики Узбекистан и согласно требованиям Кодекса корпоративного управления и внутрикорпоративных документов АК.

Независимая оценка системы корпоративного управления АК производилась на основе вопросника утвержденного Госкомконкуренции Республики Узбекистан и Научно-образовательного центра корпоративного управления от 25.07.2016г.

Результаты осуществленной оценки по внедрения Кодекса корпоративного управления АК следующие:

**Сводная таблица оценки системы корпоративного управления
по АК «Узмахсусмонтажжурилиш»**

№	Направление	К-во вопросов	Возможные баллы		Фактическая оценка	
			минимум	максимум		
1	Оценка процедур подготовки к внедрению Кодекса корпоративного управления.	13	-135	135	135	
2	Оценка соблюдения рекомендаций Кодекса корпоративного управления	37	-360	375	320	
3	Оценка соответствия организационной структуры АК	3	-30	30	20	
4	Оценка конкурсного отбора	5	-45	55	25	
5	Оценка перехода к публикации в соответствии с МСФО и международным стандартам аудита	3	-50	50	50	
6	Оценка внедрения современных систем управления (ISO, ERP, НИОКР и др.)	5	-55	55	25	
7	Оценка информационной политики	5	-170	230	106	
8	Оценка финансовых результатов	4	-150	250	200	
9	Оценка прочих направлений	25	-205	20	-20	
	Итого:	100	-1200	1200	861	
	Финальная оценка по процентной шкале					72%

Оценка проводилась на основе представленных внутрикорпоративных и других нормативных документов, результаты изучения системы корпоративного управления по АК соответствуют высокой оценки – (861 баллов или 72% по процентной шкале).

Рекомендации по улучшению системы корпоративного управления АК и результаты вопросника прилагаются.



Директор Аудитор _____

З. Маматов

Маматов З.Т.

11.05.2017г.

м.п.



68a, Taffakur str., 100070, Tashkent, Uzbekistan
Tel./fax: (+99871) 256-47-60, (97) 747-88-78, (94) 639-80-35
www.odilaudit.uz | e: odilaudit@gmail.com

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
с выражением положительного мнения**

Руководству АК «O'ZMAXSUSMONTAJQURILISH»

Мною, аудитором Маматов З.Т. квалификационной сертификат №04589 от 09.07.2008г. аудиторской организации ООО «ODIL AUDIT» По адресу г. Ташкент, ул. Тафаккур-68А, тел/факс: (+99871) 256-47-60, e: odilaudit@gmail.com, лицензия МФ РУз №00143 от 18 августа 2008 г., аудиторских проверок всех хозяйствующих субъектах, свидетельство МЮ РУз № 271, р/с 20208000900513283001 АКБ «ASIA ALLIANCE BANK» мфо: 01102, ИНН 202071199. Основание для аудиторской проверки дог.№ 64/17 от 18марта 2017 года проведена обязательная аудиторская проверка достоверности финансовой отчетности хозяйствующего субъекта,

АК «O'ZMAXSUSMONTAJQURILISH»

(наименование хозяйствующего субъекта, в котором проведена аудиторская проверка) состоящей из Бухгалтерский баланс (форма N1), Отчет о финансовых результатах (форма N 2) по состоянию на 31 декабря 2016 года.

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.

Мы провели аудиторскую проверку прилагаемой финансовой отчетности организации за 2016год. 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

АК «O'ZMAXSUSMONTAJQURILISH»

(наименование хозяйствующего субъекта)

по состоянию на 31 декабря 2016 года достоверно отражает во всех существенных аспектах финансовое положение, результаты и финансово-хозяйственной деятельности, и соответствует требованиям законодательства о бухгалтерском учете.

Руководитель
аудиторской организации



Маматов З.Т.

«04» апрель 2017года

Бухгалтерский баланс - форма № 1

на 2016 год 4 квартал

Предприятия, организация О ZMAXSUSMONTAJQURILISH AKSIYADORLIK KOMPANIYA
Отрасль Прочие
Организационно-правовая форма Открытые акционерные общества
Форма собственности Коллективная
Министерства, ведомства и другие Ассоциация "Узмонтажспецстрой"
Идентификационный номер налогоплательщика
Территория ТОШКЕНТ ШАҲАР ЮНУСОБОД тумани
Адрес: ,А.ТЕМУРА,25,
Единица измерения, тыс. сум.

Форма N 1 по ОКУД	Коды
по ОКПО	00012279
по ОКОНХ	69000
по КОПФ	1150
по КФС	144
по СООГУ	03703
ИНН	201221898
СОАТО	1726266
Дата высылки	14.02.2017
Дата получения	
Срок представления	15.02.2017

Бухгалтерский баланс - форма № 1

Наименование показателя	Код стр	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
1	2	3	4
Актив			
I. Долгосрочные активы			
Основные средства:			
Первоначальная (восстановительная) стоимость (0100, 0300)	010	338250	403160
Сумма износа (0200)	011	126092	197708
Остаточная (балансовая) стоимость (стр. 010-011)	012	212158	205452
Нематериальные активы:			
Первоначальная стоимость (0400)	020		
Сумма амортизации (0500)	021		
Остаточная (балансовая) стоимость (стр. 020-021)	022	0,00	0,00
Долгосрочные инвестиции, всего (стр.040+050+060+070+080), в том числе:	030	27700612	60268272
Ценные бумаги (0610)	040		
Инвестиции в дочерние хозяйственные общества (0620)	050	27668917	37743651
Инвестиции в зависимые хозяйственные общества (0630)	060	31695	22524621
Инвестиции в предприятие с иностранным капиталом (0640)	070		
Прочие долгосрочные инвестиции (0690)	080		
Оборудование к установке (0700)	090		
Капитальные вложения (0800)	100		
Долгосрочная дебиторская задолженность (0910, 0920, 0930, 0940)	110		
Долгосрочные отсроченные расходы (0950, 0960, 0990)	120		
Итого по разделу I (стр. 012+022+030+090+100+110+120)	130	27912770	60473724
II. Текущие активы			
Товарно-материальные запасы, всего (стр.150+160+170+180), в том числе:	140	476	398
Производственные запасы (1000, 1100, 1500, 1600)	150	476	398
Незавершенное производство (2000, 2100, 2300, 2700)	160		
Готовая продукция (2800)	170		
Товары (2900 за минусом 2980)	180		
Расходы будущих периодов (3100)	190	1505	3558
Отсроченные расходы (3200)	200		
Дебиторы, всего (стр. 220+240+250+260+270+280+290+300+310)	210	1773141	23668
из нее: просроченная*	211		
Задолженность покупателей и заказчиков (4000 за минусом 4900)	220		
Задолженность обособленных подразделений (4110)	230		
Задолженность дочерних и зависимых хозяйственных обществ (4120)	240	132376	1100
Авансы, выданные персоналу (4200)	250	8	8
Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам (4300)	260	1601632	9184
Авансовые платежи по налогам и другим обязательным платежам в бюджет (4400)	270	135	7637
Авансовые платежи в государственные целевые фонды и по страхованию (4500)	280		647
Задолженность учредителей по вкладам в уставный капитал (4600)	290		
Задолженность персонала по прочим операциям (4700)	300	8	1009
Прочие дебиторские задолженности (4800)	310	38982	4083
Денежные средства, всего (стр. 330+340+350+360), в том числе:	320	72259	253447
Денежные средства в кассе (5000)	330		
Денежные средства на расчетном счете (5100)	340	33933	33256
Денежные средства в иностранной валюте (5200)	350		
Прочие денежные средства и эквиваленты (5500, 5600, 5700)	360	38326	220191

Краткосрочные инвестиции (5800)	370		56191
Прочие текущие активы (5900)	380		
Итого по разделу II (стр. 140+190+200+210+320+370+380)	390	1847381	337262
Всего по активу баланса (стр.130+стр.390)	400	29760151	60810986
Пассив			
I. Источники собственных средств			
Уставный капитал (8300)	410	13270000	60150435
Добавленный капитал (8400)	420		
Резервный капитал (8500)	430	150555	207563
Выкупленные собственные акции (8600)	440		
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) (8700)	450	80603	130513
Целевые поступления (8800)	460	15973580	98028
Резервы предстоящих расходов и платежей (8900)	470		
Итого по разделу I (стр.410+420+430+440+450+460+470)	480	29474738	60586539
II. Обязательства			
Долгосрочные обязательства, всего (стр.500+520+530+540+550+560+570+580+590)	490	0,00	0,00
в том числе: долгосрочная кредиторская задолженность (стр.500+520+540+560+590)	491	0,00	0,00
Долгосрочная задолженность поставщикам и подрядчикам (7000)	500		
Долгосрочная задолженность обособленным подразделениям (7110)	510		
Долгосрочная задолженность дочерним и зависимым хозяйственным обществам (7120)	520		
Долгосрочные отсроченные доходы (7210, 7220, 7230)	530		
Долгосрочные отсроченные обязательства по налогам и другим обязательным платежам (7240)	540		
Прочие долгосрочные отсроченные обязательства (7250, 7290)	550		
Авансы, полученные от покупателей и заказчиков (7300)	560		
Долгосрочные банковские кредиты (7810)	570		
Долгосрочные займы (7820, 7830, 7840)	580		
Прочие долгосрочные кредиторские задолженности (7900)	590		
Текущие обязательства всего (стр.610+630+640+650+660+670 +680+690+700+710+720+730+740+750+760)	600	285413	224447
в том числе: текущая кредиторская задолженность (стр.610+630+650+670+680+690+700+710+720+760)	601	285413	164447
из нее: просроченная текущая кредиторская задолженность*	602		
Задолженность поставщикам и подрядчикам (6000)	610	165802	227
Задолженность обособленным подразделениям (6110)	620		
Задолженность дочерним и зависимым хозяйственным обществам (6120)	630	46067	91869
Отсроченные доходы (6210, 6220, 6230)	640		
Отсроченные обязательства по налогам и другим обязательным платежам (6240)	650		
Прочие отсроченные обязательства (6250, 6290)	660		
Полученные авансы (6300)	670		
Задолженность по платежам в бюджет (6400)	680	8450	10360
Задолженность по страхованию (6510)	690		
Задолженность по платежам в государственные целевые фонды (6520)	700	20126	13613
Задолженность учредителям (6600)	710		
Задолженность по оплате труда (6700)	720	43295	39264
Краткосрочные банковские кредиты (6810)	730		
Краткосрочные займы (6820, 6830, 6840)	740		60000
Текущая часть долгосрочных обязательств (6950)	750		
Прочие кредиторские задолженности (6900 кроме 6950)	760	1673	9114
Итого по разделу II (стр.490+600)	770	285413	224447
Всего по пассиву баланса (стр.480+770)	780	29760151	60810986

Справка о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах

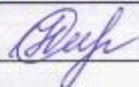
Наименование показателя	Код стр.	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
1	2	3	4
Основные средства, полученные по оперативной аренде (001)	790		
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение (002)	800		
Материалы, принятые в переработку (003)	810		
Товары, принятые на комиссию (004)	820		
Оборудование, принятое для монтажа (005)	830		
Бланки строгой отчетности (006)	840		
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов (007)	850		
Обеспечение обязательств и платежей - полученные (008)	860		
Обеспечение обязательств и платежей - выданные (009)	870		
Основные средства, сданные по договору финансовой аренды (010)	880		
Имущество, полученное по договору ссуды (011)	890		
Расходы, исключаемые из налогооблагаемой базы следующих периодов (012)	900		
Временные налоговые льготы (по видам) (013)	910		
Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации (014)	920	21016	21756

*) При наличии просроченной дебиторской и кредиторской задолженности их расшифровка приводится согласно приложению к Бухгалтерскому балансу

Руководитель
ШОДИЕВ АЪЗАМ ХОШИМОВИЧ



Главный бухгалтер
НУРМАТОВА СУРАИЕ ЮСУПОВНА




Отчет о финансовых результатах - форма № 2

на 2016 год 4 квартал

Предприятия, организация О ZMAXSUSMONTAJQURILISH AKSIYADORLIK KOMPANIYA
Отрасль Прочие
Организационно-правовая форма Открытые акционерные общества
Форма собственности Коллективная
Министерства, ведомства и другие Ассоциация "Узмонтажспецстрой"
Идентификационный номер налогоплательщика
Территория ТОШКЕНТ ШАҲАР ЮНУСОБОД тумани
Адрес: ,А.ТЕМУРА,25,
Единица измерения, тыс. сум.

	Коды
Форма N 1 по ОКУД	
по ОКПО	00012279
по ОКОНХ	69000
по КОПФ	1150
по КФС	144
по СООГУ	03703
ИНН	201221898
СОАТО	1726266
Дата высылки	14.02.2017
Дата получения	
Срок представления	15.02.2017


Отчет о финансовых результатах - форма № 2

Наименование показателя	Код строки	За соответствующий период прошлого года		За отчетный период	
		Доходы (прибыль)	Расходы (убытки)	Доходы (прибыль)	Расходы (убытки)
1	2	3	4	5	6
Чистая выручка от реализации продукции (товаров, работ и услуг)	010		x		x
Себестоимость реализованной продукции (товаров, работ и услуг)	020	x		x	
Валовая прибыль (убыток) от реализации продукции (товаров, работ и услуг) (стр.010-020)	030	0,00	0,00	0,00	0,00
Расходы периода, всего (стр.050+060+070+080), в том числе:	040	x	1425737	x	1000761
Расходы по реализации	050	x		x	
Административные расходы	060	x	1201882	x	742447
Прочие операционные расходы	070	x	223855	x	258314
Расходы отчетного периода, вычитаемые из налогооблагаемой прибыли в будущем	080	x		x	
Прочие доходы от основной деятельности	090	1295749	x	849747	x
Прибыль (убыток) от основной деятельности (стр.030-040+090)	100	0	129988	0	151014
Доходы от финансовой деятельности, всего (стр.120+130+140+150+160), в том числе:	110	192348	x	219239	x
Доходы в виде дивидендов	120	191781	x	217688	x
Доходы в виде процентов	130	567	x	1551	x
Доходы от финансовой аренды	140		x		x
Доходы от валютных курсовых разниц	150		x		x
Прочие доходы от финансовой деятельности	160		x		x
Расходы по финансовой деятельности (стр.180+190+200+210), в том числе:	170	x	519	x	31
Расходы в виде процентов	180		363		
Расходы в виде процентов по финансовой аренде	190	x		x	
Убытки от валютных курсовых разниц	200	x	156	x	31
Прочие расходы по финансовой деятельности	210	x		x	
Прибыль (убыток) от общехозяйственной деятельности (стр.100+110-170)	220	61841	0	68194	0
Чрезвычайные прибыли и убытки	230				
Прибыль (убыток) до уплаты налога на прибыль (стр.220+/-230)	240	61841	0	68194	0
Налог на прибыль	250	x		x	
Прочие налоги и другие обязательные платежи от прибыли	260	x		x	
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода (стр.240-250-260)	270	61841	0	68194	0

СПРАВКА О ПЛАТЕЖАХ В БЮДЖЕТ

Наименование показателя	Код строки	Причисляется по расчету за отчетный период	Фактически внесено из причитающихся по расчету за отчетный период
Налог на прибыль юридических лиц	280		3080
Налог на доходы физических лиц	290	79435	72251
в том числе: отчисления в индивидуальные накопительные пенсионные счета граждан	291	5273	5364
Налог на благоустройство и развитие социальной инфраструктуры	300		3044
Налог на добавленную стоимость	310		
Акцизный налог	320		
Налог за пользование недрами	330		
Налог за пользование водными ресурсами	340		
Налог на имущество юридических лиц	350	10353	13910
Земельный налог с юридических лиц	360	347	271
Единый налоговый платеж	370		
Единый земельный налог	380		
Фиксированный налог	390		
Прочие налоги	400		
Обязательные отчисления в Республиканский дорожный фонд	410		
Обязательные отчисления во внебюджетный Пенсионный фонд	420	40293	40845
Обязательные отчисления во внебюджетный Фонд реконструкции, капитального ремонта и оснащения общеобразовательных школ, профессиональных колледжей, академических лицеев и медицинских учреждений	430		
Единый социальный платеж и страховые взносы граждан во внебюджетный Пенсионный фонд	440	134311	135529
Импортные таможенные пошлины	450		
Сборы в местный бюджет	460		
Финансовые санкции за просроченные платежи в бюджет	470		
Всего сумма платежей в бюджет (стр. с 280 по 470 кроме стр. 291)	480	264739	268930

Руководитель:  Шодиев А.Х.

Главный бухгалтер:  Нурматова С.Ю.

