



Russell Bedford
MARIKON AUDIT LLC

Auditors and TAX Advisers

**ПОЛОЖИТЕЛЬНОЕ
АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
по бухгалтерскому балансу и
финансовой отчётности
за 2016 год**

АО «Узбекуголь»

Информация об аудиторской организации

Наименование аудиторской организации:	Аудиторская организация ООО «MARIKON-AUDIT»
Юридический адрес:	1000007, Узбекистан, г. Ташкент, ул. М.Юсуфа дом 46\2
Телефон / факс:	Тел. 268-49-60, факс. 267-62-07
Электронный адрес:	marikonaudit@mail.ru
Регистрация аудиторской организации:	№ 598 от 20.04.2000 г.
Лицензия аудиторской организации:	Лицензия серии АФ № 00030 от 14.02.2008 г. выдана Министерством Финансов Республики Узбекистан, на право проведения аудита всех хозяйствующих субъектов
Полис страхования профессиональной ответственности аудиторской организации	Страховой полис № 13/00/00-2673-01 от 07.04.2017 г. от компании СК ООО "SUG'URTA O'Z"
Расчетный счет:	20208000204050179001
Банк:	в Мирзо-Улугбекском отделении ЧЗАКБ «DAVR BANK»
Код банка:	01072
Директор аудиторской организации	Махмудова Гульнара Гусейновна, квалификационный сертификат аудитора, выданный Министерством Финансов РУз № 04404 от 12.09.2012 г
ОКОНХ:	84400
ИНН:	203248237
Руководитель проверки:	Холматов Закир Нуманович сертификат аудитора, выданный Министерством Финансов РУз № 04392 от 24.07.2007г.)
Состав аудиторской группы	Специалист по бухгалтерскому учету и налогообложению: Кондратова Н.Ф. Специалист по ценным бумагам: Карюкина Л.Э.
Основание для проверки:	№ АА –1207 от 12 июля 2016 года
Дата выдачи отчёта и заключения и номер:	№ 99 от 28 апреля 2017 г.

Информация о Заказчике аудиторской проверки:

Фирменное (полное) наименование в соответствии с учредительными документами:	АО «Узбекуголь»
Сведения о государственной регистрации	Свидетельство о государственной регистрации № 1638 от 28 сентября 2012 года Акционерное общество «Узбекуголь» создано на основании постановления Кабинета Министров от 21.06.2004 года № 290 «О совершенствовании организации деятельности Государственной акционерной компании «Узбекэнерго», решения общего собрания акционеров и приказа Госкомимущества № 129К-ПО от 28.09.2004 года «Об увеличении уставного фонда АО «Узбекуголь» путем преобразования акционерного объединения «Komir» в открытое акционерное общество «Узбекуголь». Во исполнение Закона Республики 370 от 6 мая 2014 года О внесении изменений и дополнений в Закон Республики Узбекистан «Об акционерных обществах и защите прав акционеров» новая редакция устава АО «Узбекуголь» перерегистрирована Хокимиятом г. Ангрена.
Юридический адрес:	Республика Узбекистан, Ташкентская область, г. Ангрен, ул. Истиклол, 1, т. 71-1503989
Расчетный счет:	20 210 000 9000126956001
Банк:	ТГР филиал УзПСБ
Код банка:	00424
Председатель Правления	Пулатов Ш.А.
Главный бухгалтер:	Пиркулов Ш.Ф.
ИНН (СТИР / STIR):	200 899 410
ОКЭД	05200
Основными видами деятельности предприятия являются:	Основной целью общества является добыча угля, в том числе попутно-добываемых рудных и нерудных полезных ископаемых, сырья строительных материалов, их обогащения, переработка, реализация, получение прибыли. Привлечение в угольную промышленность современного оборудования и передовые технологии.

ПОЛОЖИТЕЛЬНОЕ АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Независимым аудитором Аудиторской Организации ООО «Marikon Audit» – Холматовым Закиром Нумановичем (сертификат аудитора, выданный Министерством Финансов РУз № 04392 от 24.07.2007 г.) проведен аудит финансовой отчетности АО «Узбекуголь»:

1. Бухгалтерский баланс (форма № 1);
2. Отчет о финансовых результатах (форма № 2);
3. Отчет о собственном капитале (форма № 5);
4. Отчет о денежных потоках (форма № 4);
5. Расчеты налогов на прибыль и инфраструктуру, на НДС, на водные ресурсы, на имущество, на землю, расчеты по отчислениям во внебюджетные фонды.
6. Прочие документы финансовой отчетности.

Аудит был проведен за период с 1 января 2016 года по 31 декабря 2016 года, на основании договора № АА –1207 от 12 июля 2016 года. Финансовая отчетность подготовлена исполнительным органом АО «Узбекуголь». Ответственность за достоверность предоставленной финансовой документации несет исполнительный орган АО «Узбекуголь». Наша обязанность заключается в том, чтобы высказать мнение о достоверности финансовой отчетности на основе проведенного аудита.

Аудит проведен в соответствии с Законом "Об аудиторской деятельности" Республики Узбекистан от 26.05.2000 г., Стандартами Аудиторской Деятельности Республики Узбекистан и внутренними стандартами Аудиторской организации. Аудит планировался и проводился таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность АО «Узбекуголь» не содержит существенных искажений. При планировании и проведении аудита финансовой отчетности нами рассмотрено состояние и функционирование систем внутреннего контроля на предприятии. Было рассмотрено соблюдение действующего законодательства Республики Узбекистан при совершении финансово-хозяйственных операций. Ответственность за соблюдение требований действующего законодательства Республики Узбекистан несет руководство АО «Узбекуголь».

Проверка проведена таким образом, чтобы само проведение аудиторской проверки финансовой отчетности было сделано с целью выборочного сбора достаточных данных и информации, для того, чтобы высказать свое мнение о достоверности во всех существенных аспектах данной отчетности. Аудит включал проверку, на основании тестов и аудиторской выборки, подтверждающих правильность сумм, указанных в финансовой отчетности АО «Узбекуголь». Мы полагаем, что проведенный аудит дает достаточные основания для того, чтобы высказать мнение о достоверности, данной отчетности.

По нашему мнению прилагаемая к настоящему заключению финансовая отчетность достоверно отражает финансовое состояние АО «Узбекуголь», его активы и пассивы по состоянию на 01.01.2017 г. Совершенные АО «Узбекуголь» финансовые и хозяйственные операции соответствуют Уставной деятельности и требованиям Законодательства Республики Узбекистан.

Директор/Аудитор 

Махмудова Г.Г.
(сертификат № 04404 от 12.09.2012 г.)

Аудитор 

Холматов З.Н.
(сертификат № 04392 от 24.07.2007 г.)

