



LLC "TTT-AUDIT"
Audit, Accounting, Tax, Consultancy
Uzbekistan

JPA INTERNATIONAL (Франция)

Член структур международных
аудиторских организаций

"TTT-АУДИТ"
В ФОРМЕ ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ
ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ АУДИТОРСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ

Акционерное общество
«O'ZKIMYOSANOATLOYINA»
Финансовая отчетность

ПОДГОТОВЛЕННАЯ В СООТВЕТСТВИИ С
МЕЖДУНАРОДНЫМИ СТАНДАРТАМИ ФИНАНСОВОЙ
ОТЧЕТНОСТИ ЗА ГОД, ЗАВЕРШИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ
2022 ГОД

Ташкент 2023

Акционерное общество «O'ZKIMYOSANOATLOYINA»

ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ ПОДГОТОВЛЕННАЯ В СООТВЕТСТВИИ С МЕЖДУНАРОДНЫМИ СТАНДАРТАМИ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА ГОД, ЗАВЕРШИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2022 ГОД

Содержание

Отчет о финансовом положении.....	5
Отчет о прибылях или убытках и прочем совокупном доходе	7
Отчет об изменениях в капитале.....	9
Отчет о движении денежных средств.....	10
Примечания к финансовой отчетности	12

АО

«O'ZKIMYOSANOATLOYINA»

Адрес: Республика
Узбекистан,
Ташкентская область, г.
Чирчик, ул. Ташкентская
4.

Тел: +998 (71) 27 64336

Почтовый индекс:
111700

Веб сайт:
www.himproekt.uz
e-mail:
office@himproekt.uz

Источник
Source

АО «О'ЗКИМОСАНОАТЛОЙНА»
JSC "Uzkimiyosanoatloyiha"

МСФО (IAS) 1.10
(a), (ca), (f), 51 (b),
(c), (d), (e)

Отчет о финансовом положении
Statement of financial position

МСФО (IAS) 1.113

Тыс. сум
Thousand sum

Прим.
Note

На 31.12.2022 г.
31/12/2022

На 31.12.2021 г.
31/12/2021

На 31.12.2020 г.
31/12/2020

Активы
Assets

МСФО (IAS) 1.60

Долгосрочные активы
Non-current assets

МСФО (IAS) 16,
МСФО (IAS) 36

Основные средства
Property, plant and equipment

6a

929 823

944 013

521 780,3

МСФО (IAS) 38,
МСФО (IAS) 36

Нематериальные активы
Intangible assets

7

122 335

41 401

13 338,3

МСФО (IAS) 12

Отложенные налоговые
активы
Deferred tax assets

9

97 219

-

-

МСФО (IAS) 28

Инвестиции в прочие
предприятия
Investments to the other
enterprises

8

950

950

950

Итого долгосрочных
активов:

Total non-current assets:

1 150 327

986 364

536 068,6

МСФО (IAS) 1.60

Краткосрочные активы
Current assets

МСФО (IAS) 2

Запасы
Inventories

10

1 089 452

543 717

124 406,3

МСФО (IFRS) 9,
МСФО (IFRS) 7

Торговая и прочая
дебиторская задолженность
Trade and other receivables

11

5 694 437

1 340 277

1 570 807,4

МСФО (IFRS) 9,
МСФО (IAS) 2

Денежные средства в банках
Bank balances

12

2 666 798

2 448 746

891 529,7

Итого краткосрочных
активов:

Total current assets:

9 450 687

4 332 740

2 586 743,4

Итого активы:

Total assets:

10 601 014

5 319 104

3 122 812

Источник
Source

АО «О'ЗКИМЙОСАНОАТЛОЙИНА»
JSC "Uzkimyosanoatloyiha"

Отчет о финансовом положении (продолжение)
Statement of financial position (continued)

	Тыс. сум Thousand sum	Прим. Note	На 31.12.2022 г. 31/12/2022	На 31.12.2021 г. 31/12/2021	На 31.12.2020 г. 31/12/2020
Собственный капитал и Капитал и резервы					
МСФО (IAS) 1.54	Уставной капитал Share capital	13	1 469 110	814 145	814 145
МСФО (IAS) 1.55	Резервный капитал Reserve capital	14	153 957	-	-
МСФО (IAS) 1.55	Резерв и безвозмездно получено тмц Reserve and gratuitously received goods and materials	14	-	559 298,8	250 419,44
МСФО (IAS) 1.55	Резерв по переоценки Revaluation reserve	14	-	215 392,2	176 470,66
МСФО (IAS) 1.55	Нераспределенная прибыль Retained earnings	15	2 501 339	1 918 907	881 563,7
	Итого собственный капитал: Total equity:		4 124 406	3 507 743	2 122 598,8
Долгосрочные обязательства Non-current liabilities					
МСФО (IAS) 1.55	Кредиты и займы Credits and borrowings		-	-	-
	Итого долгосрочных обязательств: Total non-current liabilities:		-	-	-
Краткосрочные обязательства Current liabilities					
МСФО (IAS) 1.60	Торговая кредиторская и прочая задолженность Trade and other payables	16	4 081 825	788 348	2 122 598,8
МСФО (IAS) 1.54(k)	Полученные авансы received Advances	16	-	521 171	330 959,8
МСФО (IAS) 12	Текущие налоговые обязательства Current tax liabilities	18	334 338	302	35 662
МСФО (IAS) 12	Обязательства по налогу на прибыль Income tax liabilities Current tax liabilities	18	-	473 970	91 789,8
МСФО (IAS) 19	Долг по заработной плате Wage debt	16	-	230	325 761,8
МСФО (IAS) 37	Оценочные обязательства Estimated liabilities	17	2 047 465	-	-
МСФО (IAS) 32	Прочая кредиторская задолженность Other accounts payable	16	12 981	27 340	325 761,8
	Итого краткосрочных обязательств: Total current liabilities:		6 476 608	1 811 361	1 000 213,2
	Итого капитал и обязательства: Total equity and liabilities:		10 601 014	5 319 104	3 122 812

АО «О'ЗКИМЙОСАНОАТЛОЙИНА»

Генеральный Директор
(General Director)

Ташметов Ф.Ф.

Главный Бухгалтер
(Chief Accountant)

Турабова С.Б.

Источник
Source

АО «О'ЗКИМОСАНОАТЛОЙИНА»
JSC "Uzkimiyosanoatloyiha"

МСФО (IAS) 1.10
(b), (ea), (f), 51 (b),
(c), (d), (e)

Отчет о прибылях и убытках, и прочем совокупном доходе
Statement of profit or loss and other comprehensive income

МСФО (IAS) 1.113

Тыс. сум
Thousand sum

Прим.
Notes

За год,
закончившийся 31
декабря 2022 г.

За год,
закончившийся 31
декабря 2021 г.
Year ended 31/12/2022 Year ended 31/12/2021

Продолжающаяся деятельность
Continuing operations

МСФО (IAS) 1.82(a)	Выручка Revenue	19	20 770 117	11 530 045,80
МСФО (IAS) 1.99	Себестоимость Cost of sales	19	(11 990 424)	(6 850 653,40)
МСФО (IAS) 1.85	Валовая прибыль: Gross profit:		8 779 693	4 679 392,40
МСФО (IAS) 1.85	Прочие прибыли и убытки Other gains and losses	20	18 709	138 604
МСФО (IAS) 1.99	Коммерческие расходы Commercial expenses	19	-	-
МСФО (IAS) 1.99	Административные расходы Administration expenses	19	(3 505 763)	(1 775 501)
МСФО (IAS) 1.99	Прочие расходы Other expenses	19	(2 390 935)	(1 529 985)
	Прибыль от продолжающейся деятельности: Profit for the year from continuing operations:		2 901 704	1 512 510,40
МСФО (IAS) 1.82(a)	Финансовые доходы Financial income	20	449 814	172 802,50
МСФО (IAS) 1.82(b)	Финансовые расходы Finance costs	21	(101 552)	(7 789,40)
	Корректировка Adjustment		(857 818)	-
МСФО (IAS) 1.85	Прибыль/убыток до налогообложения: Profit before tax:		2 392 148	1 677 523,50
МСФО (IAS) 1.82(d)	Расход по налогу на прибыль Income tax expense	22	(565 928)	(317 456,80)
МСФО (IAS) 1.85	Чистая прибыль: Net profit:		1 826 220	1 360 066,70
МСФО (IAS) 1.81A(a)	Прибыль за год: Profit for the year:		1 826 220	1 360 066,70

Источник
Source

АО «О'ЗКИМОСАНОАТЛОЙИНА»
JSC "Uzkimiyosanoatloyiha"

МСФО (IAS) 1.10 (b),
(ca), (f), 51 (b), (c), (d), (e)

Отчет о прибылях и убытках, и прочем совокупном доходе
(продолжение)
Statement of profit or loss and other comprehensive income (continued)

МСФО (IAS) 1.113	Тыс.сум Thousand sum	Прим. Notes	За год, закончившийся 31 декабря 2022 г. Year ended 31/12/2022	За год, закончившийся 31 декабря 2021 г. Year ended 31/12/2021
МСФО (IAS) 1.91(a)	Прочий совокупный доход за вычетом налога на прибыль <i>Other comprehensive income, net of income tax</i>			
МСФО (IAS) 1.82A(a)	Статьи, не подлежащие последующей реклассификации в прибыли или убытки <i>Items that will not be reclassified subsequently to profit or loss</i>			
МСФО (IAS) 1.82A(a)	Переоценка основных средств <i>Gain on revaluation of property</i>		209 689	-
МСФО (IAS) 1.91(b)	Налог на прибыль по статьям, не подлежащим последующей реклассификации в прибыли или убытки <i>Income tax relating to items that will not be reclassified subsequently to profit or loss</i>		-	-
МСФО (IAS) 1.81A(b)	Прочий совокупный доход за год за вычетом налога <i>Other comprehensive income for the year, net of income tax</i>		-	-
МСФО (IAS) 1.81A(c)	Итого совокупный доход за год: <i>Total comprehensive income for the year:</i>		2 035 909	1 360 066,70

АО «О'ЗКИМОСАНОАТЛОЙИНА»
Генеральный Директор



Главный бухгалтер
(Chief Accountant)

Турабова С.Б.

Источники
Source

МСФО (IAS) 1.10 (с),
(еа), 51 (б), (с)
МСФО (IAS) 1.106

Отчет об изменениях в капитале за 31 декабря 2022 года
Statement of changes in equity for the year ended 31 December 2022

В тысячах узбекских сумов	Уставный капитал	Резервный капитал	Резерв по переоценке	Нераспределенная прибыль	Итого собственных средств
Остаток на 1 января 2021 года	814 145	250 419,44	176 470,66	881 563,7	2 122 598,8
Прибыль (убыток) за отчетный период	-	-	-	1 360 066,70	-
Прочий совокупный доход	-	-	-	-	-
Итого совокупный доход (убыток) за год	-	-	-	1 360 066,70	1 360 066,70
Операции с акционерами получено дивиденд	-	-	-	(322 723,4)	(322 723,4)
Корректировка по МСФО	-	308 879,36	38 921,54	-	347 800,9
Остаток на 1 января 2022 года	814 145	559 298,8	215 392,2	1 918 907	3 507 743
Эмиссия ценных бумаг	654 965	-	-	-	654 965
Переоценка долгосрочных активов	-	-	(209 689)	-	(209 689)
Другие источники формирования акционерного капитала	-	571 402	-	1 343 031	1 914 433
Безвозмездно полученное имущество	-	(69 279)	-	-	(69 279)
Корректировка по МСФО	-	(907 464,8)	(5 703,2)	(760 599)	(1 673 767)
Остаток на 31 декабря 2022 года	1 469 110	153 957	-	2 501 339	4 124 406

АО «O'ZKIMYOSANOATLOUYINA»

Генеральный директор
(General Director)



Гарматов Ф.Ф.

Руководитель:

Главный бухгалтер
(Chief Accountant)

Турабба С.Б.

Аудитор

Источник
Source

АО «О'ЗКИМЙОСАНОАТЛОЙИНА»
JSC "Uzkimyosanoatloyiha"

МСФО (IAS) 1.10
(d), (ea), 51 (b), (c),
(d), (e)

Отчет о движении денежных средств
Statement of cash flows

МСФО (IAS) 1.113	В тысячах сум <i>Thousand sum</i>	Прим. Notes	За год, закончившийся 31.12.2022 <i>The year ended 31/12/2022</i>	За год, закончившийся 31.12.2021 <i>The year ended 31/12/2021</i>
МСФО (IAS) 7.10	Движение денежных средств от операционной деятельности <i>Cash flows from operating activities</i>			
МСФО (IAS) 7.18(a)	Средства, полученные от клиентов <i>Receipts from customers</i>		23 083 496	12 682 542,13
	Денежные выплаты поставщикам за материалы, товары, работы и услуги <i>Cash payments to suppliers for materials, goods, works</i>		(3 105 518)	-
	Денежные платежи персоналу и от их имени <i>Cash payments to staff and on their behalf</i>		(11 027 940)	-
	Другие денежные поступления и выплаты от операционной деятельности <i>Other cash receipts and payments from operating activities</i>		(390 670)	(8 106 084,47)
	Денежные средства, полученные от операционной деятельности <i>Cash generated from operations</i>		8 559 368	4 576 457,66
МСФО (IAS) 7.31	Проценты уплаченные <i>Interest paid</i>		-	-
МСФО (IAS) 7.35	Налог на прибыль уплаченный <i>Income taxes paid</i>		(982 713)	(3 061 612,62)
МСФО (IAS) 7.35	Уплаченные прочие налоги <i>Other taxes paid</i>		(6 337 275)	-
	Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности <i>Net cash generated by operating activities</i>		1 239 380	1 514 845,04
МСФО (IAS) 7.10	Движение денежных средств от инвестиционной деятельности <i>Cash flows from investing activities</i>			
	Выплаты по приобретению ОС <i>Payments for property, plant and equipment</i>		(575 552)	(731 756,97)
	Приобретения за вычетом поступлений от продаж нематериальных активов <i>Acquisitions less proceeds from sales of intangible assets</i>		(479 904)	-
	Чистые денежные средства, (использованные в) / полученные от инвестиционной деятельности		183 924	783 088,07
МСФО (IAS) 7.10	Движение денежных средств от финансовой деятельности <i>Cash flows from financing activities</i>			
	Погашение кредит <i>Repayment of credits</i>		-	-

Отчет о движении денежных средств (продолжение)
Statement of cash flows (continued)

МСФО (IAS) 1.10 (d), (ea), 51 (b), (c), (d) (e)	В тысячах сум <i>Thousand sum</i>	Прим. Notes	За год,	За год,
			закончившийся 31.12.2022 <i>The year ended 31/12/2022</i>	закончившийся 31.12.2021 <i>The year ended 31/12/2021</i>
МСФО (IAS) 1.113				
МСФО (IAS) 7.31	Полученные дивиденды <i>Dividends received</i>		-	-
МСФО (IAS) 7.31	Дивиденды, выплаченные акционерам Компании <i>Dividends paid to owners of the Company</i>		(390 575)	(457 714,1)
МСФО (IAS) 7.31	Выплаченные проценты <i>Interest paid</i>		411 576	-
МСФО (IAS) 7.31	Денежные поступления и платежи по финансовой аренде <i>Monetary receipts and payments under finance leases</i>		13 127	-
МСФО (IAS) 7.31	Другие денежные поступления и выплаты от финансовой деятельности <i>Other cash receipts and payments from financing activities</i>		-	64 326,33
	Чистые денежные средства, использованные в финансовой деятельности <i>Net cash used in financing activities</i>		218 052	389 700,3
	Чистое увеличение денежных средств и их эквивалентов <i>Net increase in cash and cash equivalents</i>		218 052	389 700,3
	Денежные средства и их эквиваленты на начало года <i>Cash and cash equivalents at the beginning of the year</i>		2 448 746	266 935,7
	Сальдо курсовых разниц, образовавшихся от переоценки денежных средств в иностранной валюте <i>The balance of exchange differences arising from the revaluation of cash in foreign</i>		-	-
	Денежные средства и их эквиваленты на конец года <i>Cash and cash equivalents at the end of the year</i>		2 666 798	656 635

АО «О'ЗКИМОСАНОВАТЛОЙНА»

Генеральный Директор

(General Director)

Ташматбаев Ф.Ф.



Главный бухгалтер

(Chief Accountant)

Турабова С.Б.