

**ЗАЯВЛЕНИЕ РУКОВОДСТВА ОБ ОТВЕТСТВЕННОСТИ ЗА ПОДГОТОВКУ И
УТВЕРЖДЕНИЕ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2022 ГОДА**

Руководство отвечает за подготовку финансовой отчетности, достоверно отражающей финансовое положение АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «TOSHKENT UNIVERMAGI» («Предприятие») по состоянию на 31 декабря 2022 года, а также результаты его деятельности, движение денежных средств и изменения в собственном капитале за год, закончившийся на эту дату в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (далее - «МСФО»).

При подготовке финансовой отчетности руководство несет ответственность за:

- обеспечение правильного выбора и применение принципов учетной политики;
- представление информации, в т. ч. данных об учетной политике, в форме, обеспечивающей уместность, достоверность, сопоставимость и понятность такой информации;
- раскрытие дополнительной информации в случаях, когда выполнения требований МСФО оказывается недостаточно для понимания пользователями отчетности того воздействия, которое те или иные сделки, а также прочие события или условия оказывают на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Предприятия;
- оценку способности Предприятия продолжать деятельность в обозримом будущем.

Руководство также несет ответственность за:

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

Финансовая отчетность Предприятия за год, закончившийся 31 декабря 2022 года, была утверждена руководством 25 мая 2023 года.

От имени руководства

Шарипов Х.Х.
Председатель Правления



Закирова Н.Х.
Главный бухгалтер

25 мая 2023 г.
Ташкент, Узбекистан



АО 000 "SMART AUDIT"

г. Ташкент, Алмазарский р-н, Гулсарой 1Б.

Телефон: +99 (890) 920-59-25

e-mail: bxfins@gmail.com

<http://www.bxfins.uz>

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Учредителям АО "TOSHKENT UNIVERMAGI"

Мнение

По нашему мнению, прилагаемая финансовая отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Акционерного общества "TOSHKENT UNIVERMAGI" (далее – "Организация") по состоянию на 31 декабря 2022 года, а также ее финансовые результаты за год, закончившийся 31 декабря 2022 года, в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО).

Предмет аудита

Мы провели аудит финансовой отчетности АО "TOSHKENT UNIVERMAGI", которая включает:

- Бухгалтерский баланс по состоянию на 31 декабря 2022 года;
- Отчет о финансовых результатах по состоянию на 31 декабря 2022 года;
- Отчет о денежных потоках по состоянию на 31 декабря 2022 года;
- Отчет о собственном капитале по состоянию на 31 декабря 2022 года.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана далее в разделе "Ответственность аудитора за аудит финансовой отчетности" нашего заключения. Мы независимы по отношению к Организации в соответствии с Кодексом этики профессиональных бухгалтеров Совета по международным стандартам этики для бухгалтеров (Кодекс СМЭСБ), и нами выполнены прочие этические обязанности в соответствии с Кодексом СМЭСБ.

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

Организация: АО "TOSHKENT UNIVERMAGI"

Предприятие создано в соответствии с решением общего собрания акционеров (протокол № 7 от 25.09.1995 г.) на основании приказа Госкомимущества РУз № 225к-по от 19.09.1995 г..

Свидетельство выданной за номером № 215 от 26 июня 1997 года.

Республика Узбекистан, город Ташкент, ул. Ислам Каримова, 17

Независимая аудиторская организация: АО 000 "SMART AUDIT" зарегистрирован на основе законодательства Республики Узбекистан.

Зарегистрирован в агентстве Государственных услуг Алмазарского района г.Ташкента..

Свидетельство выданное 19 августа 2019 года регистрационный № 753202.

Лицензия № 00838, выданная Министерством финансов Республики Узбекистан 24 сентября 2019 года.

Член Национальной ассоциации бухгалтеров и аудиторов Узбекистана.



Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление, за финансовую отчетность

Руководства несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной финансовой отчетности в соответствии с НСБУ 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 несет ответственность за оценку способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие соответствующих случаев сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Организацию, прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой финансовой отчетности Организации.

Ответственность аудитора за аудит финансовой отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что финансовая отчетность не содержит существенных искажений вследствие 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 обосновано предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой финансовой отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с Международными стандартами 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 не добросовестных 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 необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление 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 выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Организации;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством;



- делаем вывод о правомерности применения руководством допущени непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности организации продолжить 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 Организация утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- проводим оценку представления финансовой отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли финансовая отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы также предоставляем лицам, отвечающим за корпоративное управление, заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях – о соответствующих мерах предосторожности.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения лиц, отвечающих за корпоративное управление, мы определяем вопросы, которые были наиболее значимыми для аудита финансовой отчетности за текущий период, и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита.

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.

Холмирзаев А.А.

Директор АО ООО "SMART AUDIT"

Холмирзаев А.А.

Аудитор.

25 мая 2023 года.

Республика Узбекистана, г. Ташкент.



АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «TOSHKENT UNIVERMAGI»

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ
ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ 2022 ГОДА

(в тыс. сум)

	Примечания	На 31.12.2022	На 31.12.2021
АКТИВЫ			
Долгосрочные активы:			
Основные средства	7	6 704 116	5 979 980
Оборудование к установке и незавершенное строительство	8	879 693	0
Авансы на приобретение долгосрочных активов		153 070	500 000
Ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи	9	4 678	4 678
Отложенные налоговые активы		325 647	
Итого долгосрочные активы		8 067 204	6 484 658
Оборотные активы:			
Запасы	10	1 480	4 582
Торговая дебиторская задолженность	11	43 654	216 098
Прочая дебиторская задолженность	11	112 377	148 793
Денежные средства и их эквиваленты	12	27 234	29 029
Прочие текущие нефинансовые активы	13	51 043	22 628
Итого текущие активы		235 788	421 130
ВСЕГО АКТИВЫ		8 302 992	6 905 788
КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ			
Акционерный капитал		3 388 194	3 388 194
Добавленный капитал		107 846	107 846
Резерв переоценки ценных бумаг, имеющихся в наличии для продажи		177	177
Накопленная прибыль (убыток)	14	3 566 117	2 293 129
Итого источники собственных средств		7 062 334	5 789 346
ОБЯЗАТЕЛЬСТВА:			
Долгосрочные обязательства			
Кредиты и займы долгосрочные		0	0
Отложенные налоговые обязательства		0	225 172
Итого долгосрочные обязательства		0	225 172
Краткосрочные обязательства			
Кредиторская задолженность и начисления	16	564 850	366 053
Кредиты и займы краткосрочные	15	313 125	313 125
Проценты к оплате по кредитам и займам	15	446	5 915
Авансы полученные	16	86 602	82 331
Задолженность по налогам	22	275 635	123 846
Итого краткосрочные обязательства		1 240 658	891 270
ВСЕГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		1 240 658	1 116 442
ВСЕГО КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		8 302 992	6 905 788

От имени руководства:

Шарипов Х.Х.
Председатель Правления



Закирова Н.Х.
Главный бухгалтер

25 мая 2023 г.
Ташкент, Узбекистан

Примечания к финансовой отчетности на стр. 8-30 составляют неотъемлемую часть данной финансовой отчетности.

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «TOSHKENT UNIVERMAGI»

ОТЧЕТ О СОВОКУПНОМ ДОХОДЕ
ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2022 ГОДА
(в тыс. сум)

	Прим.	За год, закончив- шийся 31.12.2022	За год, закончив- шийся 31.12.2021
Выручка	18	9 341 790	7 586 484
Себестоимость реализации	21	(4 132 532)	(3 606 154)
ВАЛОВАЯ ПРИБЫЛЬ		5 209 258	3 980 330
Расходы по реализации, административные и операционные расходы	21	(3 107 739)	(2 647 510)
Прочие операционные доходы, нетто	19	116 514	15 732
ОПЕРАЦИОННАЯ ПРИБЫЛЬ		2 218 033	1 348 552
Расходы на финансирование	21	(114 615)	(101 110)
Доходы по дивидендам и процентам	20	-	-
Доходы в виде процентов	20	4 044	2 684
Курсовая разница по иностранной валюте прибыль/убыток	20	(715)	(231)
ПРИБЫЛЬ ДО НАЛОГА НА ПРИБЫЛЬ		2 106 747	1 249 895
Расходы по единому налоговому платежу и отложенному налогу на прибыль	22	29 104	(216 601)
ЧИСТАЯ ПРИБЫЛЬ ЗА ПЕРИОД		2 135 851	1 033 294
ПРОЧИЙ СОВОКУПНЫЙ ДОХОД		0	0
<i>Статьи, которые в последствии могут быть отнесены как прибыль/(убыток)</i>		0	0
Прибыль от переоценки		0	0
Налог на прибыль, относящийся к компонентам прочего совокупного дохода		0	0
ПРОЧИЙ СОВОКУПНЫЙ ДОХОД/ УБЫТОК ЗА ГОД		0	0
СОВОКУПНЫЙ ДОХОД ЗА ГОД		2 135 851	1 033 294
		0	0
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении, в шт		2 064 107	2 064 107
Базовая прибыль на акцию		1,034	0,500

От имени руководства:

Шарипов Х.Х.
Председатель Правления



Закирова Н.Х.
Главный бухгалтер

25 мая 2023 г.
Ташкент, Узбекистан

Примечания к финансовой отчетности на стр. 8-30 составляют неотъемлемую часть данной финансовой отчетности.

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «TOSHKENT UNIVERMAGI»

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В СОБСТВЕННОМ КАПИТАЛЕ
ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2022 ГОДА
(в тыс. сум)

	Прим.	Акцио- нерный капитал	Добав- ленный капитал	Резерв переоценки ценных бумаг, имеющихся в наличии для продажи	Накоп- ленная прибыль	ВСЕГО
Остаток на 01.01.2021 года	14	<u>3 388 194</u>	<u>107 846</u>	<u>177</u>	<u>1 770 870</u>	<u>5 267 087</u>
Прибыль за 2021 год					1 033 294	1 033 294
Прочий совокупный доход						0
Дивиденды объявленные					(511 035)	(511 035)
Остаток на 31.12.2021 года	14	<u>3 388 194</u>	<u>107 846</u>	<u>177</u>	<u>2 293 129</u>	<u>5 789 346</u>
Прибыль за 2022 год					2 135 851	2 135 851
Прочий совокупный доход						0
Дивиденды объявленные					(862 863)	(862 863)
Остаток на 31.12.2022 года	14	<u>3 388 194</u>	<u>107 846</u>	<u>177</u>	<u>3 566 117</u>	<u>7 062 334</u>

От имени руководства:

Шарипов Х.Х.
Председатель Правления



25 мая 2023 г.
Ташкент, Узбекистан

Примечания к финансовой отчетности на стр. 8-30 составляют неотъемлемую часть данной финансовой отчетности.

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «TOSHKENT UNIVERMAGI»

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2022 ГОДА (ПРОДОЛЖЕНИЕ)
 (в тыс. сум)

Движение денежных средств от операционной деятельности	Прим.	За год, закончившийся 31.12.2022	За год, закончившийся 31.12.2021
Денежные поступления от покупателей		10 558 240	8 696 610
Денежные выплаты поставщикам		(4 679 736)	(2 642 723)
Денежные выплаты персоналу и от их имени		(3 221 992)	(2 525 269)
Другие денежные поступления от операционной деятельности		792 101	492 431
Налог на прибыль		(456 747)	(260 187)
Налоги и обязательные отчисления		(2 060 728)	(1 970 931)
Движение денежных средств от операционной деятельности, нетто		931 138	1 789 931
Движение денежных средств от инвестиционной деятельности		-	-
Приобретение основных средств		102 490	(1 517 398)
Реализация основных средств		(115 518)	-
Полученные дивиденды и проценты по депозитам		-	2 684
Движение денежных средств от инвестиционной деятельности, нетто		(13 028)	(1 514 715)
Движение денежных средств от финансовой деятельности		-	-
Заем полученный		-	300 000
Погашение займов		-	(103 523)
Выплаченные дивиденды		(815 053)	(469 122)
Выплаченные проценты		(104 968)	(14 773)
Движение денежных средств от финансовой деятельности, нетто		(920 021)	(287 418)
Влияние курсовой разницы на денежные средства и их эквиваленты		(715)	-
Чистое увеличение (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов		(2 625)	(12 202)
Денежные средства и их эквиваленты на начало года	12	29 583	41 785
Денежные средства и их эквиваленты на конец года	12	26 958	29 583

От имени руководства:

Шарипов Х.Х.
 Председатель Правления



Закирова Н.Х.
 Главный бухгалтер

25 мая 2023 г.
 Ташкент, Узбекистан

Примечания к финансовой отчетности на стр. 8-30 составляют неотъемлемую часть данной финансовой отчетности