ОТЧЕТ НЕЗАВИСИМЫХ АУДИТОРОВ

РУКОВОДСТВУ АО «ТАЪМИНОТЧИ-ПАХТА»

Мнение аудитора

Мы провели аудиторскую проверку отчета о финансовом положении Акционерного общества « Таьминотчи-Пахта » (в дальнейшем по тексту – «Предприятие») по состоянию на 31 декабря 2016 года и соответствующих отчетов о совокупном доходе, о движении денежных средств и об изменениях в капитале (далее - «финансовая отчетность») за год, закончившийся на указанную дату, а также информации о существенных аспектах учетной политики и другой пояснительной информации.

По нашему мнению, прилагаемая финансовая отчетность, во всех существенных аспектах дает правдивое и достоверное представление о финансовом положении Предприятия по состоянию на 31 декабря 2016 года, а также ее финансовых результатах и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности.

Основание для выражения мнения

Аудиторская проверка проводилась 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 заключения. Мы являемся независимыми от Предприятия в соответствии с «Кодексом этики профессиональных бухгалтеров» Совета по международным стандартам этики для бухгалтеров («Кодекс СМСЭБ») и этическими требованиями, касающимися нашего аудита финансовой отчетности в Узбекистане, и выполнили другие этические обязанности в соответствии с этими требованиями и кодексом СМСЭБ. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудиторской проверки – это вопросы, которые, согласно профессиональному суждению, имели бы наибольшее значение для аудита финансовой отчетности за текущий период. Такие вопросы отсутствуют в контексте нашего аудита финансовой отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности.

Прочая информация

В связи с проведением аудита финансовой отчетности в обязанности аудиторов входит ознакомление с прочей информацией для выявления того, что не содержит ли она существенных несоответствий с данными финансовой отчетности или с информацией, полученной нами в ходе аудиторской проверки. Если на основании выполненной нами работы мы делаем вывод о том, что данная прочая информация содержит существенной искажение, мы обязаны сообщить об этом факте. Факты, о которых мы обязаны были бы сообщить, отсутствуют.

Ответственность руководства в отношении финансовой отчетности

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

При подготовке настоящей финансовой отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Предприятия продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и использование принципа непрерывности деятельности в качестве основы бухгалтерского учета, 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.

Ответственность аудитора

Наша обязанность заключается в том, чтобы получить разумную уверенность в отношении того, что финансовая отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибки, и представить аудиторское заключение, включающее наше мнение. Разумная уверенность является высокой степенью уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с Международными стандартами аудита, всегда может выявить имеющееся существенное искажение. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибки и считаются существенными, если можно на разумной основе предположить, что по отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения, принимаемые пользователями на основе этой финансовой отчетности.

Ким М.Л.
Директор
Квалификационный сертификат аудитора
№ 05196 от 01 марта 2014 года

Ким М.Л.
Аудитор
Квалификационный сертификат аудитора
№05196 от 01 марта 2014 года

Аудиторская организация ООО «AMIR - AUDIT»

29 мая 2017 года
100204, Ташкент, Узбекистан, улица Авиасозлар -2, 39-15

АО "Тавминотчи-Нахта" Отчет о финансовом положении

Наименование показателя	Сатр коди	01.01.2015г	01.01.2016г	01.01.2017г.
1	2	3	4	5
Актив				
Основные средства:				
Первоначальная (восстановительная) стоимость (0100, 0300)	0010	2 090 976,0	2 234 902	2 220 622
Сумма износа (0200)	0011	1 673 466,0	1 833 610	1 889 969
(сатр. 010 - 011)	0012	417 510,0	401 292,0	330 653,0
Остаточная (балансовая) стоимость (стр. 010-011)				
Нематериальные активы:				
Первоначальная стоимость (0400)	0020			
Сумма амортизации (0500)	0021			
(сатр. 020 - 021)	0022			
Остаточная (балансовая) стоимость (стр. 020-021)				
Долгосрочные инвестиции, всего (стр.040+050+060+070+080), в том числе:	0030	51 643,0	51 643	51 643
Ценные бумаги (0610)	0040	51 643,0	51 643	51 643
Инвестиции в дочерние хозяйственные общества (0620)	0050			
Инвестиции в зависимые хозяйственные общества (0630)	0060			
Инвестиции в предприятие с иностранным капиталом (0640)	0070			
Прочие долгосрочные инвестиции (0690)	0080			
Оборудование к установке (0700)	0090			
Капитальные вложения (0800)	100	4 000,0	4 000	4 000
Долгосрочная дебиторская задолженность (0910, 0920, 0930, 0940)	110	64 111 123,0	68 795 144	
Строка 111 исключена в соответствии с	111			
Долгосрочные отсроченные расходы (0950, 0960, 0990)	120			
Итого по разделу I (стр. 012+022+030+090+100+110+120)	130	64 584 276,0	69 252 079	386 296
II. Текущие активы				
Товарно-материальные запасы, всего (стр.150+160+170+180), в том числе:	140	14 484 005,0	13 767 831	12 877 114
Производственные запасы (1000, 1100, 1500, 1600)	150	25 064,0	19 622	21 838
Незавершенное производство (2000, 2100, 2300, 2700)	160	37 716,0	3 294	22 251
Готовая продукция (2800)	170			
Товары (2900 за минусом 2980)	180	14 421 225,0	13 744 915	12 833 025
Расходы будущих периодов (3100)	190		31 117	31 117
Отсроченные расходы (3200)	200			
Дебиторы, всего (стр. 220+240+250+260+270+280+290+300+310) (Строка в редакции Приказа МФ, зарегистрированного МЮ 20.12.2004 г. N 1209-2) (См.	210	755 048,0	779 277	613 299
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	653 040,0	715 686	518 982
Авансы, выданные персоналу (4200)	250			
Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам (4300)	260	9 901,0	10 257	7 244
Авансовые платежи по налогам и сборам в бюджет (4400)	270	54 501,0	666	666
Авансовые платежи в государственные целевые фонды и по страхованию (4500)	280			
Задолженность учредителей по вкладам в уставный капитал (4600)	290			
Задолженность персонала по прочим операциям (4700)	300	5 400,0	2 202	4 279
Прочие дебиторские задолженности (4800)	310	32 206,0	50 466	82 148
Денежные средства, всего (стр.330+340+350+360), в том числе:	320	15 757,0	4 181	17 763
Денежные средства в кассе (5000)	330			
Денежные средства на расчетном счете (5100)	340	3 867,0	451	11 369
Денежные средства в иностранной валюте (5200)	350			
Прочие денежные средства и эквиваленты (5500, 5600, 5700)	360	11 890,0	3 730	6394
Краткосрочные инвестиции (5800)	370			
Прочие текущие активы (5900)	380			
Итого по разделу II (Строка в редакции Приказа МФ, зарегистрированного МЮ 20.12.2004 г. N 1209-2) (См. Предыдущую редакцию)	390	15 254 810,0	14 582 406	13 539 293
Всего по активу баланса (стр.130+стр.390)	400	79 839 086,0	83 834 485	13 925 589

ПАССИВ		01.01.2015г.	01.01.2016г.	01.01.2017г.
I. Ўз маблағлари манбалари				
Уставный капитал (8300)	410	587 337,0	587 337	587 337
Добавленный капитал (8400)	420			
Резервный капитал (8500)	430	1 008 364,0	1 018 792	1 017 203
Выкупленные собственные акции (8600)	440			
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) (8700)	450	17 072,0	-732 004	-1 396 390
Целевые поступления (8800)	460			
Резервы предстоящих расходов и платежей (8900)	470			
Итого по разделу I (стр.410+420+430-440+450+460+470)	**480**	**1 612 773,0**	**874 125**	**208 150**
II. Обязательства				
Долгосрочные обязательства, всего	**490**	**77 585 086,0**	**81 634 151**	**12 968 188**
в том числе: долгосрочная кредиторская задолженность (сатр.500+520+540+560+590)	491			
Строка 492 исключена в соответствии с Приказом МФ, зарегистрированным МЮ 20.12.2004 г. N 1209-2				
из нее: просроченная долгосрочная кредиторская задолженность	492			
Долгосрочная задолженость 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	22 388,0	22 878	26 173
Солис ва мажбурий тўловлар бўйича узоқ муддатли кечиктирилган мажбуриятлар (7240)	540			
Прочие долгосрочные отсроченные обязательства (7250, 7290)	550	14 039 573,0	13 512 901	12 942 015
Авансы, полученные от покупателей и заказчиков (7300)	560			
Долгосрочные банковские кредиты	570			
Долгосрочные займы (7820, 7830)	580	63 523 125,0	68 098 372	
Прочие долгосрочные кредиторские задолженности (7900)	590			
Текущие обязательства, всего	**600**	**641 227,0**	**1 326 209**	**749 251**
в том числе: текущая кредиторская задолженность (сатр.610+630+650+670+680+690+ +700+710+720+760)	**601**	**641 227,0**	**1 326 209**	**749 251**
из нее: просроченная текущая кредиторская задолженность	602			
Задолженность поставщикам и подрядчикам (6000)	610	80 072,0	114 917	59 004
Задолженность обособленным подразделениям	620			
Задолженность дочерним и зависимым хозяйственным обществам (6120)	630	299 513,0	326 631	64 670
Отсроченные доходы	640			
Отсроченные обязательства по налогам и обязательным платежам (6240)	650		1	
Прочие отсроченные обязательства	660			
Полученные авансы (6300)	670			
Задолженность по платежам в бюджет (6400)	680	17 595,0	322 381	177 637
Задолженность по страхованию (6510)	690			
Задолженность по платежам в государственные целевые фонды (6520)	700	54 225,0	138 970	50810
Задолженность учредителям (6600)	710	63 055,0	63 055	63 055
Задолженность по оплате труда (6700)	720	122 802,0	355 628	325 404
Краткосрочные банковские кредиты	730			
Краткосрочные займы	740			
Текущая часть долгосрочных обязательств (6950)	750			
Прочие кредиторские задолженности (6900 кроме 6950)	760	3 965,0	4 626	8 671
Итого по разделу II (стр.490+600)	**770**	**78 226 313,0**	**82 960 360**	**13 717 439**
Всего по пассиву баланса (стр.480+770)	**780**	**79 839 086,0**	**83 834 485**	**13 925 589**

Руководитель

Главный бухгалтер

TAMINOTCHI PAXTA

Акционерное общество "Таминотчи-пахта" Отчет о прибыли и убытки

Показатели	Код строки	Сумма, тыс сум	
		01.01.2016г	01.01.2017г
Продолжаемая деятельность			
Выручка	10	1 846 380	1 479 523
Себестоимость услуг	20	1 665 229	1 275 795
Валовая прибыль	30	181 151	203 728
Прочие операционные доходы	40	132 303	320 907
Расходы на реализацию	50	-158 217	-152 717
Административные расходы	60	-262 782	-280 430
Прочие операционные расходы	70	-544 278	-665 746
Операционная прибыль/(убыток)	80	-651 823	-574 258
Финансовые доходы	90	1 808	54
Финансовые расходы	100	-28	
Чистые финансовые доходы/(расходы)	110		
Доля в прибыли/(убытке) зависимых компаний	120		
Прибыль/(убыток) до налогообложения	130	-650 043	-574204
Налоги и сборы от прибыли (ЕНП)	140	-99 033	90 181
Чистая прибыль/(убыток)	150	-749 076	-664 385
Прекращенная деятельность	160		
Чистая прибыль/(убыток) от прекращенной	170		
Чистая прибыль/(убыток)	180		
Прочий совокупный доход:	190		
Прибыль/(убыток) от переоценки основных средств	200		
Инвестиции, имеющиеся в наличии для продажи	230		
Прочий совокупный доход за год за вычетом	280		
Итого совокупный доход/(убыток)	290		
Прибыль/(убыток) за год, относящаяся к:			
акционерам Компании	300		
неконтрольным долям владения	310		
Итого совокупный доход, относящийся к:	320		
акционерам Компании	330		
неконтрольным долям владения	340		
Прибыль/(убыток) на акцию от продолжаемой			
базовая	350		
разводненная	360		
Чистая прибыль/(убыток) отчетного периода		-749076	-664385
базовая	370		
разводненная	380		

Руководитель _____

Главный бухгалтер _____

TAMINOTCHI-PAXTA

АО "ТАЪМИНОТЧ-ПАХТА"

ОТЧЕТ О СОБСТВЕННОМ КАПИТАЛЕ

Кўрсаткичлар номи Наименование показателя	Устав капитали Уставный капитал	Қўшилган капитал Добавленный капитал	Резерв капитали Резервный капитал	Тақсимланмаган фойда (қопланмаган зарар) Нераспределенная прибыль (непокрытые убытки)	Сотиб олинган хусусий акциялар Выкупленные собственные акции	Мақсадли тушумлар ва бошқалар Целевые поступления и прочие	Жами Итого
Йил бошидаги қолдиқ Остаток на начало года	587 337	-	1 018 792	-732 004	-	-	874 125
Эмиссия ценных бумаг							
Узоқ муддатли активларни қайта баҳолаш Переоценка долгосрочных активов	X	X		x	x	x	
Резерв капиталига ажратмалар Отчисления в резервный капитал	X	X			x	x	
Жорий йилнинг тақсимланмаган фойдаси (зарари) Нераспределенная прибыль (убыток) текущего года	X	X	x	- 664 386	x	x	- 664 386
Текинга олинган мол-мулк Безвозмездно полученное имущество	x	x		x	x	x	
Тўланган дивидендлар Дивиденды уплаченные	x	x	x	x	x	x	x
Хусусий капитал шаклланишининг бошқа манбалари Прочие источники формирования собственного капитала			-1 805				-1 805
Йил охиридаги қолдиқ **Остаток на конец года**	587 337	-	1 016 987	-1 396 390	-	-	207 934
Хусусий капиталининг кўпайиши (+) ёки камайиши (-)	-	-	- 1 805	-664 386			-666 191
СПРАВОЧНО:							
Чиқарилган акциялар сони, дона Количество выпущенных акций, шт.	x	x	x	x	x	x	136590
шу жумладан: в том числе							
имтиёзли привилегированные	x	x	x	x	x	x	
оддий простые	x	x	x	x	x	x	136590
Акциянинг номинал қиймати Номинальная стоимость акции	x	x	x	x	x	x	4300
Муомаладаги акциялар сони, дона Количество акций в обращении, шт.	x		x	x	x	x	136590
оддий простые	x			x	x	x	136590

TAMINOTCHI-PAXTA

Главный бухгалтер