gmn international
An association of legally independent accounting firms

Odil audit
auditing company

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

Положительное аудиторское заключение

Мною аудитором Гаиповой З.Х. аудиторской организации ООО «ODIL AUDIT» (лицензия Министерства Финансов Республики Узбекистан №00143 от 18 августа 2008 года.) произведена проверка финансовой отчетности хозяйствующего субъекта АО "Qizilqumsement" за период с 01 января 2016 года по 31 декабря 2016года.

Ответственность за подготовку и достоверность финансовой отчетности, подлежащей аудиторской проверке, несет руководство хозяйствующего субъекта. Аудиторская организация несет ответственность за свое заключение по данной финансовой отчетности.

Мы провели нашу аудиторскую проверку в соответствии с Законом Республики Узбекистан «Об аудиторской деятельности» и национальными стандартами аудита Республики Узбекистан. Аудиторская проверка была спланирована и проведена таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в отсутствии существенных искажений финансовой отчетности. Аудит включает в себя выборочную проверку данных для документального подтверждения сумм, содержащихся в финансовой отчетности, раскрытой в ней информации и анализ применяемых принципов бухгалтерского учета и общего представления финансовой отчетности.

Мы считаем, что проведенный нами аудит дает нам достаточно оснований для выражения нашего мнения.

По нашему мнению финансовая отчетность хозяйствующего субъекта АО "Qizilqumsement" достоверно отражает его финансовое положение, и совершенные данным хозяйствующим субъектом финансовые и хозяйственные операции соответствуют требованиям законодательства Республики Узбекистан.

Аудиторская организация
«Odil-Audit» г.Ташкент
«17» марта 2017 года

Директор **З.Т.Маматов**

Аудитор **З.Х. Гаипова**

ODIL AUDIT

(в тысячах узбекских сумов)

	2016	2015
АКТИВЫ		
Долгосрочные активы		
Основные средства	412 082 293	394 867 304
Финансовые активы, долевые инструменты	587 520	487 520
Дебиторская задолженность, долгосрочная	26 700 000	22 250 773
Авансы выданные, долгосрочные	8 101 334	26 120 764
Итого долгосрочные активы	**447 471 147**	**443 726 361**
Краткосрочные активы		
Запасы	336 555 894	264 047 957
Дебиторская задолженность, краткосрочная	3 273 942	5 278 492
Авансы выданные, краткосрочные	161 230 676	184 712 597
Предоплата по налогу на прибыль	2 067 116	2 298 718
Финансовые активы, долговые инструменты	36 500 000	33 000 000
Денежные средства и их эквиваленты	67 443 326	76 187 421
Итого краткосрочные активы	**607 070 954**	**565 525 185**
ИТОГО АКТИВЫ	**1 054 542 101**	**1 009 251 546**
КАПИТАЛ		
Уставный капитал	706 458 223	706 458 223
Прочие резервы	62 557 994	62 055 771
Нераспределенная прибыль	110 994 780	28 534 947
ИТОГО КАПИТАЛ	**880 010 997**	**797 048 941**
ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		
Долгосрочные обязательства		
Кредиты и займы	54 295 837	10 153 505
Финансовая аренда	183 826	1 897 618
Отложенные налоговые обязательства	8 462 063	5 557 023
Итого долгосрочные обязательства	**62 941 726**	**17 608 146**
Краткосрочные обязательства		
Кредиты и займы	54 933 333	80 300 000
Торговая кредиторская задолженность	22 326 030	43 456 451
Прочие обязательства	34 330 015	70 838 008
Итого краткосрочные обязательства	**111 589 378**	**194 594 459**
ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	**174 531 104**	**212 202 605**
ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И КАПИТАЛ	**1 054 542 101**	**1 009 251 546**

O'ZBEKISTON RESPUBLIKASI NAVOIY VILOYATI NAVOIY SHAHAR DUMSEMENT" AKSIYADORLIK JAMIYATI

(в тысячах узбекских сумов)

	2016	2015
Выручка от продаж	947 985 180	758 506 032
Себестоимость продаж	(490 171 477)	(442 016 852)
Валовая прибыль	**457 813 703**	**316 489 180**
Прочие операционные доходы	9 295 951	7 072 410
Расходы периода	(374 050 915)	(312 311 563)
Операционная прибыль	**93 058 739**	**11 250 027**
Финансовые доходы	12 811 991	14 161 218
Финансовые расходы	(14 633 431)	(9 812 770)
Прибыль до налогообложения	**91 237 299**	**15 598 475**
Доходы по налогу на прибыль	(2 905 040)	(2 157 001)
Прибыль за год	**88 332 259**	**13 441 474**
Итого совокупный доход за год	**88 332 259**	**13 441 474**
Базовая и разводненная прибыль на обыкновенную акцию (в узбекских сумов за акцию)	197	5

O'ZBEKISTON RESPUBLIKASI NAVOIY VILOYATI NAVOIY SHAHRI "QUMSEMENT" AKSIYADORLIK JAMIYATI

(в тысячах узбекских сумов)	Уставный капитал	Прочие резервы	Нераспреде-ленная прибыль	Итого капитал
31 декабря 2014 года	**451 373 590**	**54 046 016**	**335 022 507**	**840 442 113**
Совокупный доход за 2015 год	-	-	13 441 474	13 441 474
Изменение резервов:				
- распределение совокупного дохода	-	8 933 059	(8 933 059)	-
- целевые поступления	-	(923 304)	923 304	-
Объявленные дивиденды:				
- подлежащие выплате	-	-	(56 834 646)	(56 834 646)
- подлежащие капитализации	255 084 633	-	(255 084 633)	-
31 декабря 2015 года	**706 458 223**	**62 055 771**	**28 534 947**	**797 048 941**
Совокупный доход за 2016 год	-	-	88 332 259	88 332 259
Изменение резервов:				
- распределение совокупного дохода	-	-	-	-
- целевые поступления	-	502 223	(502 223)	-
Объявленные дивиденды				
- подлежащие выплате	-	-	(5 370 203)	(5 370 203)
- подлежащие капитализации	-	-	-	-
31 декабря 2016 года	**706 458 223**	**62 557 994**	**110 994 780**	**880 010 997**

O'ZBEKISTON RESPUBLIKASI NAVOIY VILOYATI NAVOIY SHAHAR "O'ZLI QUMSEMENT" AKSIYADORLIK JAMIYATI

(в тысячах узбекских сумов)	2016	2015
Потоки денежных средств от операционной деятельности		
Прибыль до налогообложения	91 237 299	15 598 475
С корректировкой на:		
Амортизацию и обесценение основных средств	48 104 252	38 649 037
Обесценение займа, выданного юридическиму лицу/(возврат)	(3 765 227)	1 717 715
Обесценение торговой и прочей дебиторской задолженности/(возврат)	(281 990)	(10 293)
Прибыль/(убыток) от выбытия основных средств	(404 982)	262 498
Доходы от списания кредиторской и депонентской задолженности	(695 938)	(2 170 534)
Разница по себестоимости	3 508 998	4 308 325
Убытки прошлых лет	6 950 634	1 669 675
Финансовые доходы	(4 857 106)	(14 159 800)
Финансовые расходы	7 527 584	9 812 770
Восстановление списанной ранее стоимости запасов	(1 859 506)	-
Потоки денежных средств от операционной деятельности до изменений оборотного капитала	**145 464 018**	**55 677 868**
Уменьшение/(увеличение) запасов	(74 157 429)	13 593 314
Уменьшение/(увеличение) дебиторская задолженность, краткосрочная	2 748 616	603 215
Уменьшение/(увеличение) авансы выданные, краткосрочные	23 619 439	(114 630 636)
Уменьшение/(увеличение) предоплата по налогу на прибыль	231 602	(591 937)
Увеличение/(уменьшение) торговая кредиторская задолженность	(21 949 724)	25 568 729
Увеличение/(уменьшение) прочие обязательства	(43 458 627)	32 269 977
Изменения в оборотном капитале	**(112 966 123)**	**(43 187 338)**
Налог на прибыль уплаченный	-	-
Проценты полученные	8 128 370	12 371 993
Проценты уплаченные	(7 105 846)	(4 811 702)
Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности	**33 520 419**	**20 050 821**
Потоки денежных средств от инвестиционной деятельности		
Приобретение основных средств	(50 015 737)	(85 806 009)
Поступления от продажи основных средств	1 269 598	462 527
Приобретение краткосрочных финансовых активов, долговые инструменты	(15 532 093)	(10 000 000)
Погашение краткосрочных финансовых активов, долговые инструменты	7 967 908	81 200 000
Приобретение долгосрочных финансовых активов, займы и банковские депозиты	(20 532 093)	-
Погашение долгосрочных финансовых активов, займы и банковские депозиты	15 783 908	-
Приобретение финансовых активов, долевые инструменты	(100 000)	-
Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности	**(61 158 509)**	**(14 143 482)**
Потоки денежных средств от финансовой деятельности		
Поступление кредитов и займов	103 668 022	79 908 916
Погашение кредитов и займов	(82 480 911)	(29 598 202)
Дивиденды, уплаченные собственникам	(5 370 203)	(56 834 646)
Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности	**15 816 908**	**(6 523 932)**
Влияние изменения обменного курса валют на денежные средства и их эквиваленты	3 077 087	1 190 519
Денежные средства и их эквиваленты на начало года	76 187 421	75 613 495
Денежные средства и их эквиваленты на конец года	67 443 326	76 187 421

O'ZBEKISTON RESPUBLIKASI NAVOIY VILOYATI NAVOIY SHAHAR "QIZIL QUMSEMENT" AKSIYADORLIK JAMIYATI