

ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ

АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА

«ЮГГАЗСТРОЙ»

ЗА ГОД ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2015 ГОДА

Сведения об аудируемом лице

Наименование: Акционерное общество «ЮГГАЗСТРОЙ»

Запись внесена в Единый Государственный реестр юридических лиц от 24.12.1994 года и присвоен Государственный регистрационный номер №4.

Банковские реквизиты: Расчетный счет: 20210000400313466001 в Уз ПСБ Ургенчском филиале. МФО 00853. ИНН 200211508.

Основные виды деятельности: Общее руководство и координация деятельности по обеспечению портфеля «заказов» на строительство объектов нефтегазовой отрасли и других ведомств

Местонахождение: Республика Узбекистан, город Ургенч, ул. Промышленная 9. Тел. 770-41-12.

Сведения об аудиторе

Наименование: Аудиторская Организация ООО «NAZORAT-AUDIT»

Государственная регистрация: Свидетельство Министерства Юстиции Республики Узбекистан № 545 от 11 декабря 2007 года. Лицензия Министерства финансов Республики Узбекистан серия АФ №00067 от 28 июля 2008 года на осуществление аудиторских проверок всех хозяйствующих субъектов.

Банковские реквизиты: Расчетный счет: 20208000604007713001 в ЧЗАКБ «DAVR-BANK» Чиланзарском отд., МФО-01046, ИНН 202884570, ОКОНХ 84400

Директор Назаров Баходир Нематович.

Аудитор Юлдашев Махмуджон Икрамович

Местонахождение: Республика Узбекистан, 100015, Ташкент, Мирабадский район, м-в Госпитальный, дом 11/2.

Тел: +998 95 1447455 Факс: +998 71 1502301.

Оглавление

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ	4
Отчет о прибылях и убытках.....	5
Отчет о совокупном доходе	5
Отчет о движении денежных средств	6
Отчет об изменениях в капитале	7
Примечания к финансовой отчетности.....	8

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ

В тысячах Узбекских суммах

	На 31.12.2015г	На 31.12.2014г	На 01.01.2014г
АКТИВЫ			
Долгосрочные активы			
Основные средства	1 951 010	1 771 079	822 164
Инвестиционное имущество	7 513	7 717	7 100
Отложенные налоговые активы ОНА	27 656	7 426	0
Инвестиции в дочерние и другие компании	19 823 713	19 823 713	966 878
Итого долгосрочные активы	21 809 892	21 609 935	1 796 142
Текущие активы			
Оборотные запасы	30 817	24 179	53 207
Краткосрочная дебиторская задолженность	36 380 285	23 044 319	28 808 684
Выплаченные авансы	1 674 513	1 550 849	2 756 924
Авансовые платежи по налогам и платежам	816 288	12 267	11 416
Прочие текущие активы	2 422 654	1 475 279	361 102
Денежные средства и их эквиваленты	1 396 524	1 992 267	20 160
Итого текущие активы	42 721 081	28 099 160	32 011 493
ВСЕГО АКТИВЫ	64 530 973	49 709 095	33 807 635
КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Капитал акционеров			
Акционерный капитал	722 960	722 960	722 960
Резервный капитал	108 444	108 444	108 445
Целевые поступления	1 056 000	1 056 000	1 056 000
Нераспределенная прибыль	7 276 896	8 354 114	7 976 620
Итого капитал собственников акционеров	9 164 300	10 241 518	9 864 025
Неконтролируемые доли			
Итого капитал	9 164 300	10 241 518	9 864 025
Долгосрочные обязательства			
Долгосрочная кредиторская задолженность	0	0	87 873
Долгосрочные заемные средства	0	0	5 419 600
Отложенные налоговые обязательства	0	0	19 946
Итого долгосрочные обязательства	0	0	5 527 419
Текущие обязательства			
Краткосрочные обязательства по финансовой аренде	0	605 516	366 018
Резервы по прочим обязательствам и расходам	23 050	11 520	4 650
Кредиторская текущая задолженность	47 766 012	26 898 957	12 437 151
Полученные авансы	322 960	1 817 032	7 249
Текущее обязательство по налогам и внебюджетным фондам	128 051	298 952	60 723
Прочие краткосрочные финансовые обязательства	7 126 600	9 835 600	5 540 400
Итого текущие обязательства	55 366 673	39 467 577	18 416 191
ВСЕГО КАПИТАЛ АКЦИОНЕРОВ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	64 530 973	49 709 095	33 807 635

Председатель правления АО «ЮГГАЗСТРОЙ»

Гл.бухгалтер

Отчет о прибылях и убытках
(по назначению затрат)

В тысячах Узбекских сумах

	За год, закончив шийся 2015г	За год, закончив шийся 2014г
Итого валовая прибыль	0	0
Прочие доходы	73 727	1 032 354
Управленческие расходы	(3 188 158)	(2 855 914)
Прочие расходы, по назначению	(1 288 908)	(1 019 992)
Итого прибыль (убыток) от операционной деятельности	(4 403 339)	(2 843 552)
Доходы от финансовой деятельности	5 281 423	4 817 204
Расходы от финансовой деятельности	(103 379)	(1 361)
Итого прибыль (убыток) до налогообложения	774 705	1 972 291
Расходы по налогу на прибыль от деятельности	0	0
Итого прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности	774 705	1 972 291
Прибыль (убыток) собственников компании	774 705	1 972 291

Отчет о совокупном доходе
(элементы прочего совокупного дохода представлены за вычетом налогов)

В тысячах Узбекских сумах

	За год, закончив шийся 2015г	За год, закончив шийся 2014г
Прибыль (убыток)	774 705	1 972 291
Итого прочий совокупный доход, который не будет реклассифицирован как учитываемый в прибылях и убытках	0	0
совокупный доход собственников компании	774 705	1 972 291

Председатель правления АО «ЮГГАЗСТРОЙ»

Гл.бухгалтер

**Отчет о движении денежных средств
(прямой метод)**

В тысячах Узбекских сумах

	За год, закончившийся 2015г	За год, закончившийся 2014г
Поступления денежных средств от операционной деятельности		
продажа товаров, выполнение работ, оказание услуг	98 881 123	126 181 398
Выплаты денежных средств от операционной деятельности		
платежи поставщикам товаров, работ, услуг	(87 321 072)	(117 011 304)
платежи работникам или в интересах работников	(2 297 493)	(1 950 071)
Итого потоки денежных средств от текущих операций	9 262 558	7 220 023
прочие поступления (платежи) денежных средств, классифицированные как операционная деятельность	(5 540 320)	(2 197 937)
Итого потоки денежных средств от операционной деятельности	3 722 238	5 022 086
Денежные потоки от инвестиционной деятельности		
поступления от продажи основных средств	-	248 854
платежи на приобретение основных средств	(225 370)	(250 731)
выдача авансов и займов	(3 148 535)	(1 124 400)
Итого денежные потоки от инвестиционной деятельности	(3 373 905)	(1 126 277)
Потоки денежных средств от финансовой деятельности		
платежи по финансовой аренде	-	(266 070)
дивиденды выплаченные	(333 567)	(286 567)
проценты выплаченные	(1 108 309)	(1 463 585)
Итого потоки денежных средств от финансовой деятельности	(1 441 876)	(2 016 222)
Итого увеличения (уменьшения) денежных средств и их эквивалентов до влияния курсовых разниц	(1 093 543)	1 879 587
Влияние курсовых разниц на величину денежных средств и их эквивалентов	497 800	92 520
Итого увеличения (уменьшения) денежных средств и их эквивалентов	(595 743)	1 972 107
Денежные средства и эквиваленты денежных средств на начало периода	1 992 267	20 160
Денежные средства и эквиваленты денежных средств на конец периода	1 396 524	1 992 267

Председатель правления АО «ЮГГАЗСТРОЙ»

Гл.бухгалтер

Отчет об изменениях в капитале

В тысячах Узбекских сумах

	Капитал собственников компании				
	Акционерный (уставный) капитал	Резервный капитал	Целевые поступления	Нераспределенная прибыль	Итого капитал собственников компании
За год 2015г:					
Капитал на начало 2015г	722 960	108 444	1 056 000	8 354 114	10 241 518
Изменения капитала					
Прибыль (убыток)				774 705	774 705
Прочий совокупный доход				0	0
Итого совокупный доход	0	0	0	774 705	774 705
Увеличение (выпуск) капитала	0				0
Дивиденды, выплаченные собственникам				(2 746 433)	(2 746 433)
Увеличение (уменьшение) в результате прочих изменений		0	0	894 511	894 511
Итого увеличение (уменьшение) капитала	0	0	0	(1 077 217)	(1 077 217)
Капитал на конец 2015г	722 960	108 444	1 056 000	7 276 896	9 164 300
За год 2014г:					
Капитал на начало 2014г	722 960	108 444	1 056 000	7 976 620	9 864 025
Изменения капитала					
Прибыль (убыток)				1 972 291	1 972 291
Прочий совокупный доход				0	0
Итого совокупный доход	0	0	0	1 972 291	1 972 291
Увеличение (выпуск) капитала	0				0
Дивиденды, выплаченные собственникам				(1 447 765)	(1 447 765)
Увеличение (уменьшение) посредством прочих вкладов собственников					0
Увеличение (уменьшение) в результате прочих изменений			0	(147 033)	(147 034)
Итого увеличение (уменьшение) капитала	0	0	0	377 493	377 492
Капитал на конец 2014г	722 960	108 444	1 056 000	8 354 114	10 241 518

Председатель правления АО «ЮГГАЗСТРОЙ»

Гл.бухгалтер

Примечания к финансовой отчетности АО «ЮГГАЗСТРОЙ»

ЗА 2015 ГОД

Общая информация

Предприятие АО «ЮГГАЗСТРОЙ»

Республик Узбекистан, город Ургенч, ул. Промышленная, 9. 0(362)770-41-12.

Отчетная дата 31.12.2015г.

Уставный капитал составляет 722 960тыссум и разделен на 144 592 акций номинальной стоимостью 5000сумов:

Основание для подготовки финансовой отчетности

Финансовая отчетность субъекта за финансовый год, окончившийся 31 декабря 2015 года, была составлена в соответствии с МСФО и с интерпретациями к ним, относящимися к принятым Советом по Международным стандартам финансовой отчетности (IASB) путем трансформации. Трансформация представляет собой механический перевод отчетности, составленной по национальным стандартам, в МСФО, с использованием трансформационных таблиц. Трансформированная отчетность включает Отчет о Финансовом положении, отчет о прибылях и убытках отчет о совокупном доходе, отчет об изменениях в собственном капитале и отчет о движении денежных средств по состоянию на 31.12.2015 год, а также информацию о существенных аспектах учетной политики и другие примечания к финансовой отчетности.

Общество ведет бухгалтерский учет в узбекских сумах (UZS) и готовит финансовую отчетность в соответствии с местными правилами и иными правовыми актами. Настоящая финансовая отчетность была подготовлена на основе данных бухгалтерского учета и корректировок, сделанных с целью представления достоверной информации в соответствии с положениями Международных стандартов финансовой отчетности (МСФО). Основанием для корректировки и перегруппировки являются существенные различия между принципами бухгалтерского учета, МСФО и местными национальными стандартами бухгалтерского учета (НСБУ), в частности, Признание доходов и расходов, определение функциональной валюты, условных обязательств и требований к раскрытию информации. Представленные финансовая отчетность была подготовлена на основе первоначальной стоимости по методу начисления.

Переход на МСФО

Датой перехода на МСФО является 1 января 2014 года, осуществляет переход с Национальных стандартов бухгалтерского учета на Международные стандарты финансовой отчетности на отчетную дату 31 декабря 2015 года. Составлен вступительный бухгалтерский баланс по МСФО на дату перехода на МСФО, которой является 1 января 2014 года. Финансовая отчетность за финансовый год, закончившийся 31 декабря 2015 года, представляет собой первую финансовую отчетность по МСФО и составлена с применением МСФО (IFRS) 1. Для трансформации руководством было предоставлено финансовая отчетность за 2013-2015 годы, реестры и расшифровки по балансовым счетам, реестры внеоборотных, оборотных активов, обязательства, капитала и другая информация, необходимая для проведения полной трансформации по предприятиям, входящим в консолидированную финансовую отчетность.

Учетная политика

Основные положения учетной политики, изложенные ниже, использовавшиеся при подготовке отчетности, применялись единообразно всеми предприятиями Группы, а также ко всем периодам, отраженным в данной отчетности. Все изменения учетной политики были осуществлены в соответствии с положением МСФО (IAS) 8 «Учетная политика, изменения в учетных оценках и ошибки», которое требует ретроспективного применения, за исключением случаев, когда новые стандарты требуют иное.

Учетная политика, которой должна следовать компания, в большинстве случаев определяется стандартами МСФО, которые соответствуют операциям. Однако в некоторых случаях в стандартах отсутствуют конкретные требования или предоставляется на выбор несколько вариантов. Руководство несет ответственность за выбор надлежащей учетной политики. Руководство основываясь на своем профессиональном суждении, разработало и применяет учетную политику, приводящую к предоставлению информации, которая соответствует качественным характеристикам полезности и надежности, включая правдивое представление, приоритет содержания перед формой, нейтральность, осмотрительность и полноту.

Основные аспекты учетной политики

Операции в иностранной валюте

Операции в иностранной валюте, пересчитываются в национальную валюту сума по обменному курсу на дату совершения операции, которые выдаются Центральным банком Республики Узбекистан (ЦБУ). Денежные средства и остатки денежных средств, дебиторской и кредиторской задолженности в иностранной валюте, пересчитываются с использованием обменных курсов, выпущенных ЦБУ на дату составления финансовой отчетности. Прибыли и убытки от курсовых разниц, отражаются в отчете о прибылях и убытках по мере их возникновения.

Основные средства

Основные средства представлены по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации. Первоначальная стоимость включает в себя цену покупки и любые прямые затраты, связанные с покупкой и приведение их в рабочее состояние. Дополнительные расходы, связанные с основной капитал только увеличивает свои расходы, если эти расходы улучшить условия труда и повысить их производительность.

Себестоимостями объекта основных средств признано в качестве актива в случае:

-существует вероятность того, что предприятие получит связанные с данным объектом будущие экономические выгоды;

-себестоимость данного объекта может быть надежно измерена.

После признания в качестве актива объект основных средств учитываться по себестоимости за вычетом накопленной амортизации основных средств. Обществом принято добровольное освобождение, разрешенное МСФО (IFRS) 1, и использовать на дату перехода на МСФО в качестве условной первоначальной стоимости.

Признание балансовой стоимости объекта основных средств прекращается при его выбытии или когда от его использования или выбытия не ожидается никаких будущих экономических выгод.

Амортизация

Каждый компонент объекта основных средств, себестоимость которого составляет значительную величину относительно общей себестоимости объекта, амортизируется отдельно. Амортизируемая величина актива подлежало равномерному погашению на протяжении срока полезного использования этого актива. Амортизация основных средств рассчитывается с использованием линейного метода в течение срока их полезного использования, начиная с даты покупки или в случае строительства, с момента эксплуатации. Метод амортизации, применяемый в отношении актива, пересматриваться как минимум один раз в конце каждого отчетного года. Сроки полезного использования основных средств определяются Обществом в соответствии с Налоговым кодексом Республики Узбекистан.

Инвестиционное имущество

Инвестиционное имущество представляет собой те же основные средства, но с особым способом извлечения дохода. В эту категорию попадают те объекты, которые не используются непосредственно самой организацией, а доход извлекается посредством рынка недвижимости - через арендные платежи или благодаря долгосрочному повышению стоимости.

В этом и заключается та особенность, из-за которой возникла необходимость выделять эти активы в особый класс и регулировать отдельным стандартом МСФО 40 "Инвестиционная недвижимость" (IAS 40 "InvestmentProperty"). Стандарт МСФО

16 тоже применяется в отношении инвестиционной недвижимости, но в очень ограниченных случаях: только при использовании затратной модели для последующей оценки объектов.

В соответствии с учетной политикой, разработанной на основании НСБУ, активы, переданные в операционную аренду, были включены в состав основных средств. В соответствии с требованиями МСФО активы, предназначенные для передачи в операционную аренду, признаются как инвестиционное имущество. Учетная политика, разработанная на основе МСФО, предусматривает оценку инвестиционного имущества по себестоимости.

Эффект этой корректировки приводит к уменьшению Основных средств и, соответственно, к увеличению Инвестиционного имущества.

Резерв по переоценке

Резервы по переоценки на 1 января 2014 года и соответственно 31 декабря 2014 года были пере классифицированы из Корректировки по переоценке долгосрочных активов, признанной согласно НСБУ в Нераспределенный прибыль. Данные суммы представляет собой остаток излишка от переоценки, которая относится к активам, и были признаны в бухгалтерском учете на дату перехода на МСФО по условной первоначальной стоимости.

Товарно-материальные запасы.

Запасы учитываются по наименьшей из двух величин - по себестоимости и возможной чистой цене реализации. Чистая цена реализации - это предполагаемая цена реализации при обычном ведении дел, за вычетом возможных затрат на завершение работ и осуществление реализации. Себестоимость ТМЗ включает покупную стоимость, а также прямые расходы, связанные с их приобретением и доставкой.

Финансовые активы

Финансовые активы Предприятия включают денежные средства, торговую и прочую дебиторскую задолженность.

Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность - это непроизводные финансовые активы с фиксированными или определяемыми платежами, которые не котируются на активном рынке. После первоначальной оценки такие финансовые активы учитываются по амортизированной стоимости с использованием метода эффективной процентной ставки за вычетом обесценения.

Денежные средства и их эквиваленты

Денежные средства и их эквиваленты состоят из денежных остатков на банковских счетах и в кассе, а также депозитов до востребования сроком погашения до трех месяцев. Денежные средства и их эквиваленты учитываются по амортизируемой стоимости методом эффективной ставки.

Финансовые обязательства

Финансовые обязательства Предприятия включают торговую и прочую кредиторскую задолженность, кредиты и займы.

Кредиты и займы

Кредиты и займы первоначально по справедливой стоимости, за вычетом затрат, связанных с их получением. Все другие расходы по займам, не вовлеченные в вычисление эффективной процентной ставки, являются расходами отчетного периода.

Торговая и прочая кредиторская задолженность

Торговая кредиторская задолженность возникает при выполнении контрагентом (поставщиком) своих обязательства по контракту. Торговая кредиторская задолженность учитывается по номинальной стоимости.

Вознаграждения сотрудникам

Вознаграждения работникам включают в себя такие выплаты, как заработная плата рабочим и служащим, ежегодный оплачиваемый отпуск и оплачиваемый отпуск по болезни, премии и прочие выплаты, которые связаны с услугами оказываемыми рабочими и служащими Предприятию в течение финансового года. Предприятие осуществляет платежи в Государственный Пенсионный Фонд РУз за своих сотрудников. Эти суммы признаются в качестве расходов в момент их возникновения.

Затраты

Себестоимость

Стоимость услуг включает в себя начисленные расходы. Фактическая себестоимость услуг включает в себя стоимость ресурсов, которые используются для предоставления услуг - инвентаризации, амортизации, оплаты труда работников производственных и других расходов, непосредственно связанных с предоставлением этих услуг.

Операционные расходы

Расходы, не связанные с предоставлением услуг, отражаются в "Операционные расходы зарегистрированы по мере их возникновения.

Финансовые расходы

Финансовые расходы включают в себя начисленные по кредитам и другим займам. Процентные расходы и прочие расходы по финансированию, понесенные в результате финансирования относятся на расходы по мере их возникновения для покрытия расходов на финансовых кредитов, полученных для целей строительства, капитализируются в стоимости строительства.

Резервы

Резервы отражаются в тех случаях, когда у Группы имеется текущее юридическое или добровольно принятое обязательство, возникшее в результате каких-либо событий в прошлом, и когда существует вероятность того, что для выполнения этого обязательства потребуются значительные финансовые ресурсы, при условии, что сумма такого обязательства может быть оценена с достаточной степенью точности. Представление в отчетах активов за вычетом резервов по ним, как, на моральное устаревание для запасов или на величину сомнительных долгов для дебиторской задолженности, не является взаимозачетом.

Налоги

Предприятие является плательщиком налогов в общеустановленном порядке, предусмотренном законодательством РУз, и уплачивает следующие виды налогов и обязательных отчислений:

Налог на добавленную стоимость, Налог на доходы физических лиц, Земельный налог, Налог на имущество, Налог на благоустройство и развитие социальной инфраструктуры, Единый социальный платеж и страховые взносы граждан во внебюджетный пенсионный фонд, Обязательные отчисления во внебюджетный Пенсионный фонд, Республиканский дорожный фонд и во внебюджетный Фонд реконструкции, капитального ремонта и оснащения образовательных и медицинских учреждений.

В соответствии с пунктом 6 постановления Президента Республики Узбекистан от 03.03.2014 г. за N ПП-2137 «О мерах по дальнейшему развитию строительных организаций и укреплению их материально-технической базы» в связи с включением в Реестр строительно-подрядных организаций, общества освобожден от уплаты: Таможенных платежей (за исключением таможенных сборов) по 31 декабря 2018 года за импортируемые строительную технику, оборудование, машины и механизмы, средства малой механизации, технологическую оснастку, включая инструменты, запасные части и комплектующие изделия, не производимые в Республике Узбекистан, по перечням, утверждаемым Кабинетом Министров Республики Узбекистан; Налога на прибыль юридических лиц сроком на 3 года с даты включения в Реестр строительно-подрядных организаций, с целевым направлением высвобождаемых средств на приобретение новой строительной техники, оборудования, машин и механизмов, средств малой механизации, технологической оснастки, включая инструменты, запасные части и комплектующие изделия.

Пояснения к переходу на МСФО

Для осуществления перехода от НСБУ к МСФО применены некоторые корректировки. Пояснения по эффекту, который имел место при переходе от НСБУ к МСФО, на финансовую отчетность представлены в виде таблиц и сверок.

Таблицы, представленные далее, представляют сверки между НСБУ и МСФО,

требуемые МСФО (IFRS) 1 для бухгалтерского баланса на 31 декабря 2015 года, для отчета о прибыли и убытках для финансового года, закончившегося 31 декабря 2015 года.

Для отчета о движении денежных средств не были обнаружены расхождения между НСБУ и МСФО.

**Сверка собственного капитала
2015 год**

	НСБУ 31.12.2015	Эффект перехода на МСФО	МСФО 31.12.2015
АКТИВЫ			
Долгосрочные активы			
Основные средства	712 575	1 238 435	1 951 010
Инвестиционное имущество	0	7 513	7 513
Отложенные налоговые активы ОНА	0	27 656	27 656
Инвестиции в дочерние и другие компании	19 823 713	-	19 823 713
Итого долгосрочные активы	20 536 288	1 273 604	21 809 892
Текущие активы			
Оборотные запасы	36 837	(6 020)	30 817
Краткосрочная дебиторская задолженность	36 878 684	(498 399)	36 380 285
Выплаченные авансы	2 920 461	(1 245 948)	1 674 513
Авансовые платежи по налогам и платежам	816 288	-	816 288
Прочие текущие активы	2 691 532	(268 878)	2 422 654
Денежные средства и их эквиваленты	1 396 524	-	1 396 524
Итого текущие активы	44 740 326	(2 019 245)	42 721 081
ВСЕГО АКТИВЫ	65 276 614	(745 641)	64 530 973
КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Капитал акционеров			
Акционерный капитал	722 960	-	722 960
Резервный капитал	559 088	(450 644)	108 444
Целевые поступления	1 056 000	-	1 056 000
Нераспределенная прибыль	7 594 943	(318 047)	7 276 896
Итого капитал собственников акционеров	9 932 991	(768 691)	9 164 300
Неконтролируемые доли			
Итого капитал	9 932 991	(768 691)	9 164 300
Долгосрочные обязательства			
Итого долгосрочные обязательства	0	0	0
Текущие обязательства			
Резервы по прочим обязательствам и расходам	0	23 050	23 050
Кредиторская текущая задолженность	47 766 012	-	47 766 012
Полученные авансы	322 960	-	322 960
Текущее обязательство по налогам и внебюджетным фондам	128 051	-	128 051
Прочие краткосрочные финансовые обязательства	7 126 600	-	7 126 600
Итого текущие обязательства	55 343 623	23 050	55 366 673
ВСЕГО КАПИТАЛ АКЦИОНЕРОВ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	65 276 614	(745 641)	64 530 973

2014 год

	НСБУ 31.12.2014	Эффект перехода на МСФО	МСФО 31.12.2014
АКТИВЫ			
Долгосрочные активы			
Основные средства	802 502	968 577	1 771 079
Инвестиционное имущество	0	7 717	7 717
Отложенные налоговые активы ОНА	0	7 426	7 426
Инвестиции в дочерние и другие компании	19 823 713	-	19 823 713
Итого долгосрочные активы	20 626 215	983 720	21 609 935
Текущие активы			
Оборотные запасы	29 029	(4 850)	24 179
Краткосрочная дебиторская задолженность	23 343 359	(299 040)	23 044 319
Выплаченные авансы	2 527 143	(976 294)	1 550 849
Авансовые платежи по налогам и платежам	12 267	-	12 267
Прочие текущие активы	1 695 789	(220 510)	1 475 279
Денежные средства и их эквиваленты	1 992 267	-	1 992 267
Итого текущие активы	29 599 854	(1 500 694)	28 099 160
ВСЕГО АКТИВЫ	50 226 069	(516 974)	49 709 095
КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Капитал акционеров			
Акционерный капитал	722 960	-	722 960
Резервный капитал	551 545	(443 101)	108 444
Целевые поступления	1 056 000	-	1 056 000
Нераспределенная прибыль	8 439 507	(85 393)	8 354 114
Итого капитал собственников акционеров	10 770 012	(528 494)	10 241 518
Неконтролируемые доли			
Итого капитал	10 770 012	(528 494)	10 241 518
Долгосрочные обязательства			
Итого долгосрочные обязательства	0	0	0
Текущие обязательства			
Краткосрочные обязательства по финансовой аренде	0	605 516	605 516
Резервы по прочим обязательствам и расходам	0	11 520	11 520
Кредиторская текущая задолженность	27 504 473	(605 516)	26 898 957
Полученные авансы	1 817 032	-	1 817 032
Текущее обязательство по налогам и внебюджетным фондам	298 952	-	298 952
Прочие краткосрочные финансовые обязательства	9 835 600	-	9 835 600
Итого текущие обязательства	39 456 057	11 520	39 467 577
ВСЕГО КАПИТАЛ АКЦИОНЕРОВ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	50 226 069	(516 974)	49 709 095

2013 год

	НСБУ 31.12.2013	Эффект перехода на МСФО	МСФО 31.12.2013
АКТИВЫ			
Долгосрочные активы			
Основные средства	829 264	(7 100)	822 164
Инвестиционное имущество	0	7 100	7 100
Инвестиции в дочерние и другие компании	966 878	-	966 878
Итого долгосрочные активы	1 796 142	0	1 796 142
Текущие активы			
Оборотные запасы	53 207	-	53 207
Краткосрочная дебиторская задолженность	28 958 204	(149 520)	28 808 684
Выплаченные авансы	2 756 924	-	2 756 924
Авансовые платежи по налогам и платежам	11 416	-	11 416
Прочие текущие активы	361 102	-	361 102
Денежные средства и их эквиваленты	20 160	-	20 160
Итого текущие активы	32 161 013	(149 520)	32 011 493
ВСЕГО АКТИВЫ	33 957 155	(149 520)	33 807 635
КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Капитал акционеров			
Акционерный капитал	722 960	-	722 960
Резервный капитал	511 934	(403 489)	108 445
Целевые поступления	1 056 000	-	1 056 000
Нераспределенная прибыль	7 747 247	229 373	7 976 620
Итого капитал собственников акционеров	10 038 141	(174 116)	9 864 025
Неконтролируемые доли			
Итого капитал	10 038 141	(174 116)	9 864 025
Долгосрочные обязательства			
Долгосрочная кредиторская задолженность	87 873	-	87 873
Долгосрочные заемные средства	5 419 600	-	5 419 600
Отложенные налоговые обязательства	0	19 946	19 946
Итого долгосрочные обязательства	5 507 473	19 946	5 527 419
Текущие обязательства			
Краткосрочные обязательства по финансовой аренде	0	366 018	366 018
Резервы по прочим обязательствам и расходам	0	4 650	4 650
Кредиторская текущая задолженность	12 803 169	(366 018)	12 437 151
Полученные авансы	7 249	-	7 249
Текущее обязательство по налогам и внебюджетным фондам	60 723	-	60 723
Текущее обязательство по налогу на прибыль	0	-	0
Прочие краткосрочные финансовые обязательства	5 540 400	-	5 540 400
Итого текущие обязательства	18 411 541	4 650	18 416 191

ВСЕГО КАПИТАЛ АКЦИОНЕРОВ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	33 957 155	(149 520)	33 807 635
---	-------------------	------------------	-------------------

Численность

	На 31.12.2015	На 31.12.2014	На 31.12.2013
Численность работников	1911	1938	1716

	За год 2015	За год 2014
Среднесписочная численность работников	1763	1825

Денежные средства и их эквиваленты

По состоянию на 31 декабря 2015 года денежные средства и их эквиваленты представляли собой средства на текущих банковских счетах Предприятия.

	На 31.12.2015	На 31.12.2014
Денежные средства		
Денежные средства в кассе	0	0
Баланс расчетов с банками	1 396 524	1 992 267
Итого денежные средства	1 396 524	1 992 267
Эквиваленты денежных средств		
Итого эквиваленты денежных средств	0	0
Итого денежные средства и эквиваленты денежных средств	1 396 524	1 992 267

На денежные средства, размещенные в банках, проценты не начисляются.

Дебиторская задолженность

	Дебиторская задолженность		
	Долгосрочная дебиторская задолженность	Краткосрочная дебиторская задолженность	Итого дебиторская задолженность
На 31.12.2015:			
Дебиторская задолженность	0	21 180 436	21 180 436
Дебиторская задолженность связанных сторон	0	15 698 248	15 698 248
Резервов по сомнительным долгам	0	(498 399)	(498 399)
Предоплата	0	1 674 513	1 674 513
Дебиторская задолженность по налогам,	0	816 288	816 288
Прочая дебиторская задолженность	0	2 422 654	2 422 654
Итого дебиторская задолженность	0	41 293 740	41 293 740
На 31.12.2014:			
Дебиторская задолженность	0	13 049 928	13 049 928
Дебиторская задолженность связанных сторон	0	10 293 431	10 293 431
Резервов по сомнительным долгам	0	(299 040)	(299 040)
Предоплата	0	1 550 849	1 550 849

Дебиторская задолженность по налогам,	0	12 267	12 267
Прочая дебиторская задолженность	0	1 475 279	1 475 279
Итого дебиторская задолженность	0	26 082 714	26 082 714

Кредиторская задолженность

	Кредиторская задолженность		
	Долгосрочная кредиторская задолженность	Краткосрочная кредиторская задолженность	Итого кредиторская задолженность
На 31.12.2015:			
Кредиторская задолженность	0	28 589 001	28 589 001
Кредиторская задолженность перед связанными сторонами	0	19 177 011	19 177 011
Полученные авансы	0	322 960	322 960
Кредиторская задолженность по социальному обеспечению и налогам, кроме налога на прибыль	0	128 051	128 051
Отложенные налоговые обязательства	0	0	0
Итого кредиторская задолженность	0	48 217 023	48 217 023
На 31.12.2014:			
Кредиторская задолженность	0	12 647 087	12 647 087
Кредиторская задолженность перед связанными сторонами	0	14 251 870	14 251 870
Полученные авансы	0	1 817 032	1 817 032
Кредиторская задолженность по социальному обеспечению и налогам, кроме налога на прибыль	0	298 952	298 952
Отложенные налоговые обязательства	0	0	0
Итого кредиторская задолженность	0	29 014 941	29 014 941

Чистые активы (обязательства)

	На 31.12.2015	На 31.12.2014
Оборотные активы	42 721 081	28 099 160
Краткосрочные обязательства	(55 366 673)	(39 467 577)
Итого текущие активы (обязательства)	(12 645 592)	(11 368 417)
Итого активы	64 530 973	49 709 095
Итого обязательства	(55 366 673)	(39 467 577)
Итого активы (обязательства)	9 164 300	10 241 518

Анализ доходов

	За год 2015	За год 2014
Дивиденды полученные	4 676 355	4 557 131
Прочая выручка	678 795	1 292 427
Итого выручка	5 355 150	5 849 558

Существенные доходы и расходы

	За год 2015	За год 2014
Прибыли (убытки) от выбытия основных средств		
Прибыли от выбытия основных средств	0	963 401
Убытки от выбытия основных средств	-	-
Итого прибыли (убытки) от выбытия основных средства	-	963 401
Прибыли (убытки) по судебным решениям		
Прибыли по судебным решениям		
Убытки по судебным решениям	(12)	(16)
Итого прибыли (убытки) по судебным решениям	(12)	(16)

Расходы по характеру

	За год 2015	За год 2014
Расходы на вознаграждения работникам		
Заработная плата	2 226 304	1 907 768
Взносы на социальное страхование	556 576	476 942
Прочие краткосрочные вознаграждения работникам	22 241	26 622
Итого расходы на краткосрочные вознаграждения работникам	2 805 121	2 411 332
Амортизация основных средств	116 440	102 088
Амортизация нематериальных активов	0	0
Итого амортизация основных средств и нематериальных активов	116 440	102 088

Запасы

	На 31.12.2015	На 31.12.2014
Оборотные материалы	36 837	29 029
Резерв под обесценение запасов	(6 020)	(4 850)
Итого оборотные запасы	30 817	24 179

Основные средства

	Виды основных средств						
	Земля, здания и сооружения	Транспортные средства	Машины, приборы и оборудование	Офисное оборудование и оргтехника	компьютерные оборудование	Прочие основные средства	Итого основные средства
За год 2015:							
Основные средства на начало 2015 года	512 188	191 673	2 548	1 324	34 039	1 029 307	1 771 079
первоначальная стоимость на начало периода	1 067 420	816 571	39 904	61 394	91 715	935 104	3 012 108
накопленная амортизация и обесценение на начало периода	(555 232)	(624 898)	(37 356)	(60 070)	(57 676)	94 203	(1 241 029)
Изменения основных средств за 2015 год							
поступление			254 290			10 181	264 471
амортизация основных средств	(53 379)	(45 996)	(1 340)	(673)	(9 200)	(5 852)	(116 440)
увеличение (уменьшение) в	171	32 313				937	33 421

результате переоценки							
выбытие основных средств			(245 500)		(5 645)		(251 145)
увеличение (уменьшение) в результате перевода и прочих изменений	49 930	(25 570)	188	69	5 645	219 362	249 624
Итого увеличение (уменьшение) стоимости основных средств	(3 278)	(39 253)	7 638	(604)	(9 200)	224 628	179 931
Основные средства на конец 2015 года	508 910	152 420	10 186	720	24 839	1 253 935	1 951 010
первоначальная стоимость на конец периода	1 067 586	836 100	49 903	62 843	86 071	103 877	2 206 380
накопленная амортизация и обесценение на конец периода	(558 676)	(683 680)	(39 717)	(62 123)	(61 232)	1 150 058	(255 370)
За год 2014:							
Основные средства на начало 2014 года	515 559	89 890	146 385	2 466	24 102	43 762	822 164
первоначальная стоимость на начало периода	1 067 420	717 228	321 851	63 505	79 457	84 220	2 333 681
накопленная амортизация и обесценение на начало периода	(551 861)	(627 338)	(175 466)	(61 039)	(55 355)	(40 458)	(1 511 517)
Изменения основных средств за 2014 год							
поступление		322 113			16 877	7 316	346 306
амортизация основных средств	(53 371)	(30 441)	(4 182)	(1 141)	(6 940)	(6 013)	(102 088)
увеличение (уменьшение) в результате переоценки	35 210	0	19 523	2 110	4 619	5 252	66 714
выбытие основных средств		(122 770)	(281 948)	(2 111)	(4 619)	(786)	(412 234)
увеличение (уменьшение) в результате перевода и прочих изменений	14 790	(67 119)	122 770	-	-	979 776	1 050 217
Итого увеличение (уменьшение) стоимости основных средств	(3 371)	101 783	(143 837)	(1 142)	9 937	985 545	948 915
Основные средства на конец 2014 года	512 188	191 673	2 548	1 324	34 039	1 029 307	1 771 079
первоначальная стоимость на конец периода	1 067 420	816 571	39 904	61 394	91 715	935 104	3 012 108
накопленная амортизация и обесценение на конец периода	(555 232)	(624 898)	(37 356)	(60 070)	(57 676)	94 203	(1 241 029)

Инвестиционное имущество

	По фактическим затратам
За год 2015:	
Сверка изменений инвестиционного имущества	
Инвестиционное имущество на начало 2015г	7 717
первоначальная стоимость на начало периода	17 018
амортизация и обесценение на начало периода	(9 301)
Изменения инвестиционного имущества	
амортизация инвестиционного имущества	(837)
прибыли (убытки) от изменения переоценки или справедливой стоимости инвестиционного имущества	530
Итого увеличение (уменьшение) инвестиционного имущества	(204)
Инвестиционное имущество на конец 2015г	7 513
первоначальная стоимость инвес. имущества на конец периода	17 651
накопленная амортизация и обесценение инвест. имущества на конец периода	(10 138)
За год 2014:	

Сверка изменений инвестиционного имущества	
Инвестиционное имущество на начало 2014г	7 100
первоначальная стоимость на начало периода	15 620
амортизация и обесценение на начало периода	(8 520)
Изменения инвестиционного имущества	
амортизация инвестиционного имущества	(781)
прибыли (убытки) от изменения переоценки или справедливой стоимости инвестиционного имущества	1 398
Итого увеличение (уменьшение) инвестиционного имущества	617
Инвестиционное имущество на конец 2014г	7 717
первоначальная стоимость инвес. имущества на конец периода	17 018
накопленная амортизация и обесценение инвест. имущества на конец периода	(9 301)

	За год 2015	За год 2014
Доход от аренды инвестиционного имущества	52 914	44 970
Прямые операционные расходы по инвестиционной недвижимости, приносящей доход от аренды	1 071	911

Сделки, имеющих юридическую форму аренды

	Сумма, признанная в качестве дохода от сделок, имеющих юридическую форму аренды
На 31.12.2015:	
Сделки, имеющие юридическую форму аренды	52 914
На 31.12.2014:	
Сделки, имеющие юридическую форму аренды	44 970

Уставный капитал

	Классы уставного капитала	
	Обыкновенные акции	Привилегированные акции
На 31.12.2015:		
Количество утвержденных акций	144 592	
Итого количество выпущенных акций	144 592	0
количество акций, выпущенных и полностью оплаченных	144 592	0
Номинальная стоимость акции	5,0	
За год 2015:		
Сверка количества акций в обращении		
Количество акций в обращении на начало периода	144 592	0
Количество акций в обращении на конец периода	144 592	0
На 31.12.2014:		
Количество утвержденных акций	144 592	
Итого количество выпущенных акций	144 592	0
количество акций, выпущенных и полностью оплаченных	144 592	0
Номинальная стоимость акции	5,0	0
За год 2014:		

<i>Сверка количества акций в обращении</i>		
Количество акций в обращении на начало периода	144 592	0
Количество акций в обращении на конец периода	144 592	0

Акционеры

Наименование акционера	Доля в уставном капитале (в%)	Доля в уставном капитале
АК «УЗНЕФТЕГАЗСТРОЙИНВЕСТ»	51,18%	370 025
Доли трудового коллектива	10,00%	72 295
Сторонние инвесторы	38,82%	280 640
Всего	100,00%	722 960

Прибыль на акцию

	За год 2015	За год 2014
Базовая прибыль (убыток) на акцию по продолжаемой деятельности	5,36	13,64

Оценка финансовых инструментов

Международный стандарт финансовой отчетности № 32 «Финансовые инструменты: раскрытие и представление» действителен для финансовой отчетности с 1 января 1998 года. Международный стандарт финансовой отчетности № 32 требует раскрывать определенную информацию, относящуюся к справедливой стоимости финансовых активов и обязательств. Руководство имеет свое собственное суждение, чтобы определить, раскрытия соответствующей дебиторской и кредиторской задолженности, так как, по их мнению, определение истинности этих ценностей, является нецелесообразным. Количество других данных активов и обязательств, отражаются по стоимости приобретения.