

O'zbekiston Respublikasi
MCHJ
«OSIYO – AUDIT»
Auditorlik Tashkiloti



Республика Узбекистан
Аудиторская организация
«OSIYO – AUDIT» в форме
ООО

Ўзбекистон Республикаси, 100000, Тошкент ш. Юнусобод т.; А.Темур 1-тор кўчаси 2-уй; Tel: 236-11-60 факс 236-24-32; Адлия Вазирлигининг 11.08.1998 йилдаги 517-сонли гувоҳномаси; Молия Вазирлигининг 29.02.2008 йилдаги 00124-сонли лицензияси; АТИБ Ипотекабанк Мехнат бўлими х/р 20208000503945832001; МФО 00423; СТИР 202629997; ХХТУТ 84400 “Аудиторлик фаолияти”.

ОТЧЕТ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Руководству и Акционерам Акционерного Общества «SHOFIRKON PAXTA TOZALASH»

Мы провели аудит прилагаемой финансовой отчетности Акционерного Общества «SHOFIRKON PAXTA TOZALASH» (далее «Предприятие»), которая включает в себя отчет о финансовом положении по состоянию на 31 декабря 2016 года, отчет о совокупном доходе, отчет об изменениях в капитале и отчет о движении денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, а также примечания, состоящие из основных положений учетной политики и прочей пояснительной информации.

Ответственность руководства за подготовку финансовой отчетности

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

Ответственность аудитора

Наша обязанность состоит в выражении мнения о достоверности данной финансовой отчетности на основании проведенного нами аудита. Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Эти стандарты требуют обязательного соблюдения аудиторами этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить разумную уверенность в том, что финансовая отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включает проведение процедур, необходимых для получения аудиторских доказательств в отношении числовых показателей и примечаний к финансовой отчетности. Выбор надлежащих процедур основывается на профессиональном суждении аудиторов, включая оценку рисков существенного искажения финансовой отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок. Оценка таких рисков включает рассмотрение системы внутреннего контроля над подготовкой и достоверностью финансовой отчетности с целью разработки аудиторских процедур, применимых в данных обстоятельствах, но не для целей выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля. Аудит также включает оценку правомерности применяемой учетной политики и обоснованности допущений, сделанных руководством, а также оценку представления финансовой отчетности в целом.

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

Мнение

По нашему мнению, финансовая отчетность достоверно, во всех существенных аспектах, отражает финансовое положение Предприятия по состоянию на 31 декабря 2016 года, а также финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с Международными Стандартами финансовой отчетности (МСФО).

Директор:

А.Исмайлов

Аудитор:

А.Глазунов

«15» 06 2017г

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ ПО СОСТОЯНИЮ НА 31.12.2016г.

	Прим.	На 31 декабря 2016	На 31 декабря 2015	На 31 декабря 2014
АКТИВЫ				
Внеоборотные активы				
Основные средства	6	8 220 382	8878497	7057557
Нематериальные активы	6			
Ценные бумаги	7	91 398	90 029	90029
Инвестиции в совместные и ассоциированные предприятия	7	752 005	351 405	341230
Инвестиционная недвижимость	7	193 097	-	
Долгосрочная задолженность	7	-	-	
ИТОГО		9 256 882	9 283 133	7488816
Оборотные активы				
Запасы	8	15 329 609	13 284 537	9 503 662
Авансы выданные	10	196 979	126 881	143 124
НДС и прочие налоги к возмещению		0	0	
Дебиторская задолженность	10	11 405 130	8 369 893	12 219 450
Прочие оборотные финансовые активы	12			
Денежные средства и их эквиваленты	11	29 485	56 924	128 906
ИТОГО		26 961 203	22 005 752	21 995 142
ИТОГО АКТИВЫ		36 218 085	31 158 112	29 483 958
КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Уставный капитал	13	3 060 099	3 060 099	29483958
Дополнительный капитал	13	2 810 247	2 588 858	2514764
Эмиссионный доход	13			
Собственные выкупленные акции	13			
Накопленная прибыль	13	1 753 141	922 510	3028194
Курсовая разница		19 283 954	18 773 452	18 773 266
ИТОГО КАПИТАЛ		26 907 441	25 344 919	24 928 266
Долгосрочные обязательства				
Процентные кредиты и займы	14			
Обязательства по финансовой аренде	15			
Прочие долгосрочные финансовые обязательства				
ИТОГО		0	0	
Краткосрочные обязательства				
Кредиторская задолженность	15	4 702 829	5 396 286	3 432 575
Процентные кредиты и займы	15	2 000 000	0	1 000 000
Краткосрочная часть долгосрочных процентных кредитов и займов				
Задолженность по налогу на прибыль	25	2 607 815	416 907	123 117
Краткосрочная часть обязательств по финансовой аренде				
Прочие краткосрочные финансовые обязательства				

Финансовая отчетность АО «SHOFIRIKON PAXTA TOZALASH»
по МСФО с 1 января 2016– 31 Декабря 2016тыс.узбсум

Отложенная выручка				
ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		9 310 644	5 813 193	4 555 682
ИТОГО КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		36 218 085	31 158 112	29 483 958

Подписано от имени Руководства АО «SHOFIRIKON PAXTA TOZALASH»

Директор



ИСРОИЛОВ С.

Главный бухгалтер



КОБИЛОВ А.



Отчет о прибылях и убытках за год по 31 декабря 2016 года

	Прим.	2016г.	2015г.	2014 г.
Выручка	17	43 204 152	40 847 493	47924397
Себестоимость реализации	18	(36 721 612)	(36 031 609)	(42 705946)
Валовая прибыль		6 482 540	4 815 884	5218651
Коммерческие, общехозяйственные и административные расходы	21-23	(5 867 460)	(4 763 199)	(4544395)
Расходы на открытие новых подразделений		0	0	
Увеличение резерва под обесценение авансов выплаченных, налогов к возмещению и дебиторской задолженности		0	0	
Прочие прибыли	19	855 966	844 554	489186
Прочие убытки		0	0	
Прибыль от операционной деятельности до обесценения		1 471 046	1163442	897 239
Убытки от обесценения операционных активов		0	0	
Прибыль от операционной деятельности после обесценения		1 471 046	1163442	897 239
Финансовые доходы	20	1 374	2 552	147
Финансовые расходы	24	(391 609)	(350 471)	(453745)
Чистые отрицательные курсовые разницы				
Убытки от обесценения гудвила				
Прибыль до налогообложения		1 080 811	549 320	709844
Налог на прибыль	25	(250 180)	(119 495)	156412
Чистая прибыль за год		830 631	429 825	553432

Подписано от имени Руководства АО «SHOFIRKON PAXTA TOZALASH»

Генеральный директор

ИСРОИЛОВ С.

Главный бухгалтер

КОБИЛОВ А.

Отчет о движении денежных средств за год по 31 декабря 2016 года

	Прим.	2016 г.
ОПЕРАЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ		
Прибыль до налогообложения		830 631
Корректировки для приведения чистой прибыли до налогообложения к чистому поступлению денежных средств по операционной деятельности:		0
Износ и амортизация		954 263
Отрицательные курсовые разницы		0
Финансовые доходы	20	1 374
Финансовые расходы	24	(247 910)
Резерв под обесценение авансов выданных, налогов к возмещению и дебиторской задолженности		0
Резерв под обесценение запасов		0
Убыток от выбытия внеоборотных активов		0
Обесценение активов		0
Изменения операционных активов и обязательств:		
Увеличение запасов		63 049
Уменьшение/(увеличение) авансов, налогов к возмещению, дебиторской задолженности и прочих внеоборотных активов		(3 105 389)
Увеличение(умен.) кредиторской задолженности		898 871
Чистый приток (отток) денежных средств по операционной деятельности		(605 111)
Проценты уплаченные		(143 699)
Проценты полученные	20	0
Налог на прибыль уплаченный	25	(623 799)
Чистые денежные потоки от операционной деятельности		(767 498)
ИНВЕСТИЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ		
Приобретение основных средств		(208 904)
Приобретение инвестиционной недвижимости	6	(34 914)
Покупка финансовых инструментов	7	(400 600)
Приобретение нематериальных активов		
Поступления от выбытия основных средств		44 466
Предоставление займов третьим сторонам		0
Поступления от погашения займов, выданных третьим сторонам		0
Чистое расходование денежных средств от инвестиционной деятельности		(599 952)
ФИНАНСОВАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ		
Поступления по банковским кредитам*		2 000 000
Погашение банковских кредитов*		0
Погашение арендных обязательств		
Дивиденды, выплаченные акционерам	13	0
Чистое расходование / поступление денежных средств от финансовой деятельности		2 000 000

Влияние изменений обменных курсов на денежные средства и их эквиваленты		0
Чистое уменьшение денежных средств и их эквивалентов		(27 439)
Денежные средства и их эквиваленты на начало года		56 924
Денежные средства и их эквиваленты на конец года		29 485

Подписано от имени Руководства АО «SHOFIRKON PAXTA TOZALASH»

Генеральный директор

 ИСРОИЛОВ С.

Главный бухгалтер

 КОБИЛОВ А.



ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В СОБСТВЕННОМ КАПИТАЛЕ за 2016г.

	Уставной фонд	Добавленн ый капитал	Курсовая разница	Нераспреде ленная прибыль	Итого
На начало 2016г.	3 066 099	2 588 858	18 773 452	922 510	25 344 919
Увеличение-всего.		221 389	510 502	830 631	1 562 522
-отчисление от прибыли					
-корректировка по переоценке		221 389			221 389
Выбытие ОС					
Прочие поступления			510 502		510 502
Чистая прибыль за 2016г				830 631	830 631
Уменьшение-всего	0	0	0	0	0
-на увеличение уставного капитала					
-на увеличение резервного капитала					
-на выплату дивидендов					
-возрождение наблюдательного Совета					
На конец 2016г.	3066099	2 810 247	19 283 954	1 753 141	26 907 441

Подписано от имени Руководства АО «SHOFIRKON PAXTA TOZALASH»

Генеральный директор

ИСРОИЛОВ С.

Главный бухгалтер

КОБИЛОВ А.