



№ 14

От 08 февраля 2018 г.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

*Руководству и Акционерам
Совместного Предприятия
Акционерного Общества «ALLIANCE-LEASING»*

Мы провели аудит прилагаемой финансовой отчетности АО «ALLIANCE-LEASING», которая включает отчет о финансовом положении по состоянию на 31.12.2017 года, отчет о совокупном доходе, отчет об изменениях в собственном капитале и Отчет о движении денежных средств за год, закончившаяся на указанные дату, а также информацию о существенных аспектах учетной политики и другие примечания к финансовой отчетности.

Ответственность руководства аудируемого лица за финансовую отчетность

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность данной финансовой отчетности в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для составления финансовой отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности данной финансовой отчетности на основе проведенного нами аудита.

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита. Эти стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что финансовая отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включает проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в финансовой отчетности и раскрытие в ней информации.

Выбор аудиторских процедур является предметом суждения аудитора, которое основывается на оценке риска существенных искажений финансовой отчетности, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска аудитор рассматривает систему внутреннего контроля за составлением и достоверностью финансовой отчетности, чтобы разработать аудиторские процедуры, соответствующие обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включает в себя оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности бухгалтерских оценок, сделанных руководством аудируемого лица, а также оценку представления финансовой отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими для выражения нашего мнения о достоверности данной финансовой отчетности:

Мнение

По нашему мнению, финансовая отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение АО «ALLIANCE-LEASING» по состоянию на 31 декабря 2017 года, а также его финансовые результаты и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с Международными Стандартами Финансовой Отчетности (МСФО).

Директор/Аудитор
ООО «MARIKON-AUDIT»



Махмудова Г.Г.

Квалификационный сертификат
№ 04404 от 12.09.2012 г.

Сведения об аудируемом лице:

АО «ALLIANCE-LEASING» включено в государственный реестр хозяйствующих субъектов и присвоены следующие коды статистической отчетности:

Форма собственности по КФС – 161

Местонахождение предприятия СОАТО – 1726266

Код юридического лица ОКПО – 22104542

Основной вид деятельности ОКОНХ – 80300

Вид экономической деятельности – 1150

ИНН – 300658446

Юридический адрес Общества: Ташкентская область, Урта Чирчикский район, Кумовул к.ф.й. ул.

Бектемир Шох, дом 196. Имеет самостоятельны баланс и расчетные счета в банках.

Основной р/счет 20214000404666543001 в ТОРФ ОАКБ «Кишлок Курилиш Банк» МФО 00987

Сведения об аудиторе:

ООО «MARIKON-AUDIT», адрес: г. Ташкент, ул. М.Юсуф, 46/2, расчетный счет 20208000204050179001 в Мирзо-Улугбекском отделении ЧЗАКБ «DAVR BANK», код банка 01072, ОКОНХ 84400, ИНН 203248237, тел.: 268-49-60, факс: 267-62-07, лицензия серии АФ № 00030 от 14.02.2008г. выдана Министерством Финансов Республики Узбекистан. Страховой полис № 13/00/00-2673-01 от 07.04.2017 г. от компании СК ООО "SUG'URTA O'Z"



A Member of Russell Bedford International - With affiliated offices worldwide

Оглавление

ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ

ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В СОБСТВЕННОМ КАПИТАЛЕ

Примечание к финансовой отчетности за 2017 г.

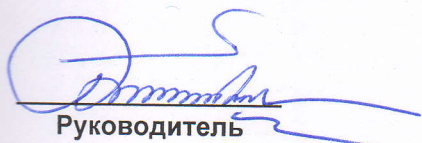
1.	Сведения о Предприятии	7
2.	Основание для подготовки финансовой отчетности. Основные аспекты учетной политики	8
3.	Существенные учетные суждения, оценочные значения и допущения.	11
4.	Новые и пересмотренные Стандарты и Интерпретации	12
5.	Основные средства	17
6.	Прочие долгосрочные активы	17
7.	Товарно – материальные запасы	17
8.	Инвестиции	18
9.	Дебиторская задолженность	18
10.	Займы выданные	18
11.	Денежные средства и их эквиваленты	18
12.	Собственный капитал	19
13.	Долгосрочные обязательства	19
14.	Кредиторская задолженность	20
15.	Налоговые обязательства	20
16.	Выручка	20
17.	Себестоимость продаж	21
18.	Административные и прочие расходы	21
19.	Прочие доходы	22
20.	Финансовые расходы	22
21.	Финансовые доходы	22
22.	Расходы по налогам	22
23.	Управление финансовыми рисками	23
24.	Рыночная стоимость финансовых инструментов	24

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ ПО СОСТОЯНИЮ НА 31.12.2017 г.

млн. сум

Наименование показателя	Прим	31.12.2017	31.12.2016
АКТИВЫ			
Долгосрочные активы			
Основные средства по остаточной стоимости	6	164,58	225,49
Нематериальные активы			
Прочие долгосрочные активы	7	3 079,31	4 134,92
Инвестиции		990,36	876,07
Итого долгосрочных активов		4 234,25	5 236,48
Текущие активы			
Долгосрочные активы, предназначенные для продажи		-	-
Запасы	8	-	0,11
Дебиторская задолженность	10	2 012,54	1 842,50
Займы выданные	11	1,46	274,46
Денежные средства	12	217,83	1 645,83
Прочие активы			-
Итого краткосрочных активов		2 231,83	3 762,90
ИТОГО ПО АКТИВУ		6 466,08	8 999,38
ПАССИВЫ			
Капитал			
Уставной капитал	13	2 100,00	2 100,00
Добавленный капитал	13	135,81	135,81
Резервный капитал	13	285,81	237,03
Нераспределенная прибыль	13	2 160,65	1 876,61
Прочие резервы			-
Итого капитал		4 682,27	4 349,45
Долгосрочные обязательства		928,08	3 167,41
Итого долгосрочных обязательств		928,08	3 167,41
Текущие обязательства			
Кредиторская задолженность	14	534,73	1 475,48
Кредиты и займы		300,00	-
Налоговые обязательства	15	21,00	7,04
Итого краткосрочных обязательств		855,73	1 482,52
ИТОГО ПО ПАССИВУ И СОБСТВЕННЫМ СРЕДСТВАМ		6 466,08	8 999,38

Подписано от имени Руководства АО «ALLIANCE-LEASING»



Руководитель



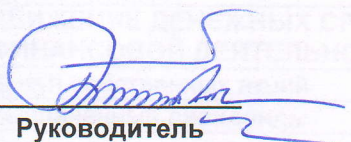
Главный бухгалтер

ОТЧЕТ О СОВОКУПНОМ ДОХОДЕ за 2017 г.

млн. сум

Наименование показателя	Прим	31.12.2017	31.12.2016
Чистая выручка	16	1 008,67	956,22
Производственная себестоимость	17	-	-
Валовая прибыль		1 008,67	956,22
Административные расходы	18	584,05	648,75
Прочие доходы	19	600,71	626,89
Расходы по реализации	18	-	-
Прочие расходы	18	71,67	213,54
Операционная прибыль		953,66	720,82
Доходы от курсовых разниц	21	0,89	1,26
Доходы в виде дивидендов	21	9,42	10,43
Доходы в виде процентов	21	27,09	18,58
Прочие финансовые доходы	21	48,71	-
Расходы от курсовых разниц	20	81,01	71,68
Расходы в виде процентов	20	306,79	82,07
Прочие финансовые расходы	20	10,63	10,32
Прибыль/Убыток до налогообложения		641,34	587,02
Налог на прибыль	22	82,95	
Чистая прибыль/убыток		558,39	587,02
Прочий совокупный доход			
Итого совокупный доход		558,39	587,02

Подписано от имени Руководства АО «ALLIANCE-LEASING»



Руководитель



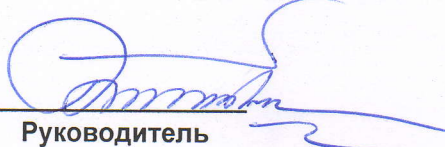
Главный бухгалтер

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ за 2017 г.

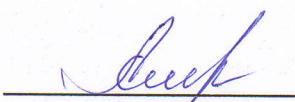
млн. сум

ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ОПЕРАЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ		31.12.2017	31.12.2016
Чистый доход до налога на прибыль		641,34	587,02
Поправки на:			
Амортизацию основных средств		88,59	86,23
Изменение в рабочем капитале			
Увеличение(уменьшение) товарно-материальных запасов			-0,01
Увеличение(уменьшение) дебиторской задолженности		-170,04	955,32
Увеличение (уменьшение) кредиторской задолженности		-926,80	1 203,92
Финансовые доходы/расходы		941,32	-70,31
Операционный доход до изменения в рабочем капитале			
Изменения в рабочем капитале		574,41	2 762,17
Оплата процентов		-306,79	-63,49
Оплата налога на прибыль		-82,95	
Чистые поступления денежных средств от операционной деятельности		-389,74	-63,49
ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ИНВЕСТИЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ			
Приобретение/Продажа основных средств, нематериальных активов и прочих финансовых активов		80,35	56,55
Предоставленные займы		273,00	-146,21
Чистые денежные средства, использованные в инвестиционной деятельности		353,35	-89,66
ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ФИНАНСОВОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ			
Выкуп собственных акций			
Выплаченные дивиденды		-245,00	-301,00
Получение кредитов и займов		300,00	1 100,00
Погашение кредитов и займов		-2 021,02	-2 221,30
Чистые поступления денежных средств от финансовой деятельности		-1 966,02	-1 422,30
ЧИСТОЕ ИЗМЕНЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ И ПРИРАВНЕННЫХ К НИМ СРЕДСТВ	11	-1 428,00	1 186,72
на начало года		1 645,83	459,11
на конец года		217,83	1 645,83

Подписано от имени Руководства АО «ALLIANCE-LEASING»



Руководитель



Главный бухгалтер

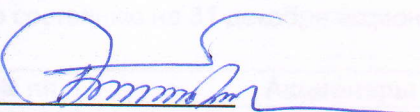


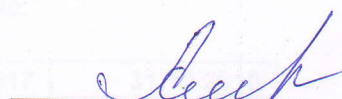
ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В СОБСТВЕННОМ КАПИТАЛЕ за 2017 г.

млн. сум

	Выпущенный акционерный капитал	Добавленный капитал	Резервный капитал	Нераспреде ленная прибыль	Итого
Остаток на 1 января 2016 г.	2 100,00	135,81	169,84	2 117,63	4 523,28
Эмиссия акций					0
Выплата дивидендов				-301	-301
Переносы и другие изменения			67,19	527,04	459,85
Чистая прибыль (убыток) отчетного года				587,02	587,02
Остаток на 31 декабря 2016г.	2 100,00	135,81	237,03	1 876,61	4 349,45
Эмиссия акций					0
Выплата дивидендов				-245	-245
Переносы и другие изменения			48,78	-29,35	19,43
Чистая прибыль (убыток) отчетного года				558,39	558,39
Остаток на 31 декабря 2017г.	2 100,00	135,81	285,81	2 160,65	4 682,27

Подписано от имени Руководства АО «ALLIANCE-LEASING»


Руководитель


Главный бухгалтер