

Отчет о финансовом положении

на 31 декабря 2018 года

в тысячах Узбекских суммах

| | На 31.12.2018г | на 31.12.2017г | На 01.01.2017г |
|--|----------------------|--------------------|--------------------|
| АКТИВЫ | | | |
| Долгосрочные активы | | | |
| Основные средства | 5 957 234 | 2 593 531 | 1 165 577 |
| Нематериальные активы, кроме гудвила | 84 000 | 0 | 0 |
| Отложенные налоговые активы ОНА | 0 | 97 154 | 606 675 |
| Инвестиции в дочерние и другие компании | 1 663 508 958 | 517 576 686 | 491 613 006 |
| Долгосрочная дебиторская задолженность | 2 010 356 | 0 | 0 |
| Итого долгосрочные активы | 1 671 560 548 | 520 267 371 | 493 385 258 |
| Текущие активы | | | |
| Оборотные запасы | 275 683 | 96 082 | 29 657 |
| Краткосрочная дебиторская задолженность | 29 002 875 | 10 697 745 | 11 080 275 |
| Выплаченные авансы | 443 978 | 3 350 153 | 2 931 303 |
| Авансовые платежи по налогам и платежам | 57 412 | 26 962 | 58 679 |
| Прочие текущие активы | 44 563 | 33 072 | 24 246 932 |
| Денежные средства и их эквиваленты | 2 110 280 | 1 402 641 | 1 331 097 |
| Итого текущие активы | 31 934 790 | 15 606 655 | 39 677 944 |
| ВСЕГО АКТИВЫ | 1 703 495 339 | 535 874 026 | 533 063 202 |
| КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | |
| Капитал акционеров | | | |
| Акционерный капитал | 459 085 198 | 435 471 445 | 435 471 445 |
| Резервный капитал | 1 051 853 950 | 5 568 195 | 4 912 298 |
| Целевые поступления | 55 831 512 | 55 654 021 | 55 579 822 |
| Нераспределенная прибыль | 29 333 711 | 6 010 203 | 580 661 |
| Итого капитал собственников акционеров | 1 596 104 371 | 502 703 864 | 496 544 226 |
| Долгосрочные обязательства | | | |
| Долгосрочные банковские кредиты и займы | 105 021 133 | 32 419 899 | 32 419 899 |
| Отложенные налоговые обязательства | 1 227 589 | 0 | 0 |
| Итого долгосрочные обязательства | 106 248 722 | 32 419 899 | 32 419 899 |
| Текущие обязательства | | | |
| Краткосрочные обязательства по банковским кредитам, займам и финансовой аренде | 0 | 0 | 2 474 111 |
| Резервы по обязательствам и расходам | 198 678 | 129 907 | 107 108 |
| Кредиторская текущая задолженность | 423 989 | 385 849 | 1 386 204 |
| Текущее обязательство по налогам и внебюджетным фондам | 519 579 | 234 507 | 131 653 |
| Итого текущие обязательства | 1 142 246 | 750 263 | 4 099 077 |
| ВСЕГО КАПИТАЛ АКЦИОНЕРОВ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | 1 703 495 339 | 535 874 026 | 533 063 202 |

Председатель правления АО «Узкимёсанобат»

Главный бухгалтер:



Отчет о прибылях и убытках
(по назначению затрат)

в тысячах Узбекских сумах

| | За год, закончившийся 2018г | За год, закончившийся 2017г |
|--|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Доходы | 0 | 0 |
| Себестоимость продаж (услуг) | 0 | 0 |
| Итого валовая прибыль | 0 | 0 |
| Прочие доходы | 358 122 | 398 236 |
| Управленческие расходы | (10 448 990) | (5 597 300) |
| Прочие расходы, по назначению | (7 491 513) | (6 153 900) |
| Итого прибыль (убыток) от операционной деятельности | (17 582 381) | (11 352 964) |
| Доходы от финансовой деятельности | 36 802 178 | 12 766 427 |
| Расходы от финансовой деятельности | (113 484) | (156 344) |
| Итого прибыль (убыток) до налогообложения | 19 106 313 | 1 257 119 |
| Расходы по налогу на прибыль от деятельности | 0 | 0 |
| Итого прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности | 19 106 313 | 1 257 119 |

Отчет о совокупном доходе

В тысячах Узбекских сумах

| | За год, закончившийся 2018г | За год, закончившийся 2017г |
|---|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Прибыль (убыток) | 19 106 313 | 1 257 119 |
| Прочий совокупный доход | x | x |
| прибыли (убытки) от переоценки | 272 119 | 203 113 |
| Итого прочий совокупный доход, который не будет реклассифицирован как учитываемый в прибылях и убытках | 272 119 | 203 113 |
| Итого совокупный доход | 19 378 432 | 1 460 232 |

Председатель правления АО «Узкимёсаноат»

Главный бухгалтер:



Отчет о движении денежных средств

в тысячах Узбекских сумах

| | За год, закончившийся 2018г | За год, закончившийся 2017г |
|--|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Поступления денежных средств от операционной деятельности | | |
| продажа товаров, выполнение работ, оказание услуг | 0 | 81 758 |
| прочие поступления от операционной деятельности | 0 | 8 304 533 |
| Выплаты денежных средств от операционной деятельности | | |
| платежи поставщикам товаров, работ, услуг | (3 714 558) | (1 548 508) |
| платежи работникам или в интересах работников | (8 543 170) | (2 676 021) |
| прочие денежные потоки по операционной деятельности | (4 681 735) | (2 575 698) |
| Итого потоки денежных средств от текущих операций | (16 939 463) | 1 586 065 |
| дивиденды полученные | 18 846 785 | 0 |
| прочие поступления (платежи) денежных средств, классифицированные как операционная деятельность | (1 932 920) | (137 560) |
| Итого потоки денежных средств от операционной деятельности | (25 598) | 1 448 504 |
| Денежные потоки от инвестиционной деятельности | | |
| поступления от продажи основных средств | 1 297 292 | - |
| платежи на приобретение основных средств | (466 570) | (1 316 690) |
| Приобретение и продажа долгосрочных и краткосрочных инвестиций | 340 915 | |
| Итого денежные потоки от инвестиционной деятельности | 1 171 638 | (1 316 690) |
| Потоки денежных средств от финансовой деятельности | | |
| поступления от выпуска акций (увеличения уставного капитала) | | (60 270) |
| поступления в виде кредитов и займов | 680 652 | - |
| дивиденды выплаченные | (1 104 881) | - |
| Итого потоки денежных средств от финансовой деятельности | (424 229) | (60 270) |
| Итого увеличения (уменьшения) денежных средств и их эквивалентов до влияния курсовых разниц | 721 810 | 71 544 |
| Влияние курсовых разниц на величину денежных средств и их эквивалентов | (14 172) | - |
| Итого увеличения (уменьшения) денежных средств и их эквивалентов | 707 638 | 71 544 |
| Денежные средства и эквиваленты денежных средств на начало периода | 1 402 641 | 1 331 097 |
| Денежные средства и эквиваленты денежных средств на конец периода | 2 110 280 | 1 402 641 |

Председатель правления АО «Узкимёсаноат»

Главный бухгалтер:




Отчет об изменениях в капитале

В тысячах Узбекских сумах

| | Акционерный (уставный) капитал | Резервный капитал | Целевые поступле ние | Нераспреде ленная прибыль | Итого капитал собствен ников компании |
|---|--------------------------------------|----------------------|----------------------------|---------------------------------|---|
| За год 2018г: | | | | | |
| Капитал на начало 2018г | 435 471 445 | 5 568 195 | 55 654 021 | 6 010 203 | 502 703 864 |
| Изменения капитала | | | | | |
| Прибыль (убыток) | | | | 19 106 313 | 19 106 313 |
| Прочий совокупный доход | | | | 272 119 | 272 119 |
| Итого совокупный доход | | | | 19 378 432 | 19 378 432 |
| Увеличение (выпуск) капитала | 23 613 753 | | | | 23 613 753 |
| Дивиденды, выплаченные собственникам | | | | (1 104 881) | (1 104 881) |
| Изменения прироста стоимости в результате переоценки | | 1 046 468 881 | | | 1 046 468 881 |
| Увеличение (уменьшение) в результате прочих изменений | | (183 126) | 177 491 | 5 049 957 | 5 044 322 |
| Итого увеличение (уменьшение) капитала | 23 613 753 | 1 046 285 755 | 177 491 | 23 323 508 | 1 093 400 507 |
| Капитал на конец 2018г | 459 085 198 | 1 051 853 950 | 55 831 512 | 29 333 711 | 1 596 104 371 |
| за год 2017г: | | | | | |
| Капитал на начало 2017г | 485 471 445 | 4 912 298 | 55 579 822 | 580 661 | 496 544 226 |
| Изменения капитала | | | | | |
| Прибыль (убыток) | | | | 1 257 119 | 1 257 119 |
| Прочий совокупный доход | | | | 203 113 | 203 113 |
| Итого совокупный доход | | | | 1 460 232 | 1 460 232 |
| Увеличение (уменьшение) в результате прочих изменений | | 655 897 | 74 199 | 4 172 423 | 4 902 519 |
| Итого увеличение (уменьшение) капитала | | 655 897 | 74 199 | 5 632 655 | 6 362 751 |
| Капитал на конец 2017г | 435 471 445 | 5 568 195 | 55 654 021 | 6 010 203 | 502 703 864 |

Председатель правления АО «Узкимёсаноат»

Главный бухгалтер:

INTEGRA  INTERNATIONAL®

YOUR GLOBAL ADVANTAGE

**«NAZORAT-AUDIT»
AUDITING COMPANY**

Address: 11/2, Gospital Area, Mirabad district, Tashkent city, STIR 202884570

tel: +998 98 366 23 01, fax: +998 78 150 23 01, email: ltd_nazorat-audit@mail.ru, web: www.nazorat.uz

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

**По финансовой отчетности, подготовленной в
соответствии с международными стандартами
финансовой отчетности за год, закончившийся**

31 декабря 2018 года

АО «Узкимёсаноат»

Аудиторское заключение независимого аудитора

Учредителям и руководству АО «Узкимёсаноат»

Мнение

Мы провели аудит финансовой отчетности организации АО «УЗКИМЁСАНОАТ», состоящей из отчета о финансовом положении по состоянию на 31 декабря 2018 года, отчета о прибылях и убытках, отчета об изменениях в собственном капитале и отчета о движении денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, а также примечаний к финансовой отчетности, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая финансовая отчетность Организации подготовлена во всех существенных аспектах в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Мы независимы по отношению к Организации в соответствии с Кодексом этики профессиональных бухгалтеров Совета по международным стандартам этики для бухгалтеров (Кодекс СМСЭБ), и нами выполнены прочие этические обязанности в соответствии с Кодексом СМСЭБ. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление, за финансовую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку указанной финансовой отчетности в соответствии с МСФО и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки финансовой отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке финансовой отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, 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.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой финансовой отчетности Организации.

Ответственность аудитора за аудит финансовой отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что финансовая отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с Международными стандартами аудита, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой финансовой отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с Международными стандартами аудита, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения финансовой отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск не обнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск не обнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Организации;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством;
- делаем вывод о правомерности применения руководством допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств - вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в финансовой отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Организация утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с Руководством и лицами, отвечающими за корпоративное управление, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения руководства аудируемого лица, мы определили вопросы, которые были наиболее значимы для аудита годовой бухгалтерской отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Директор аудиторской организации
ООО «NAZORAT-AUDIT»

Аудитор:

01 мая 2019 года.



Назаров Баходир Нематович

Квалификационный сертификат аудитора
№ 05207 от 26 апреля 2014 год

Аскарлов Баходир Отамурзаевич

Квалификационный сертификат аудитора
№05528 от 22 декабрь 2017 года.