

АО "UNIVERSAL SUG'URTA"

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ ПО СОСТОЯНИЮ НА 31.12.2015г.  
(в соответствии с Международными Стандартами Финансовой Отчетности (МСФО))  
(в тыс. сум)

Наименование показателя	31.12.2015	31.12.2014
<b>АКТИВЫ</b>		
Долгосрочные активы		
Основные средства по остаточной стоимости	3 499 666	3 606 524
Основные средства полученные по договору долгосрочной аренды.	2 776 131	2 674 500
Нематериальные активы	2 937	3 073
Прочие долгосрочные активы	5 587 156	9 735 056
<b>Итого долгосрочных активов</b>	<b>11 865 890</b>	<b>16 019 153</b>
<b>Текущие активы</b>		
Запасы	73 508	59 457
Предоплаченные и отсроченные расходы	1 014	2 232
Дебиторская задолженность	1 666 280	1 083 731
Денежные средства	6 508 545	1 453 208
Доля перестраховщиков в страховых резервах	576 638	222 989
Прочие текущие активы	-	24 182
<b>Итого краткосрочных активов</b>	<b>8 825 985</b>	<b>2 845 799</b>
<b>ИТОГО ПО АКТИВУ</b>	<b>20 691 875</b>	<b>18 864 952</b>
<b>ПАССИВЫ</b>		
<b>Капитал</b>		
Уставный капитал	9 500 660	9 500 660
Добавленный капитал	50 149	50 149
Нераспределенная прибыль	(287 420)	835 934
Прочие резервы	1 678 704	729 039
<b>Итого капитал</b>	<b>10 942 094</b>	<b>11 115 782</b>
Долгосрочные обязательства		
Кредиты и займы	1 079 590	1 818 400
<b>Итого долгосрочных обязательств</b>	<b>1 079 590</b>	<b>1 818 400</b>
<b>Текущие обязательства</b>		
Страховые резервы	8 093 841	5 460 166
Кредиторская задолженность	495 306	409 477
Кредиты и займы		
Налоговые обязательства.	81 046	61 127
<b>Итого обязательств</b>	<b>8 670 193</b>	<b>5 930 770</b>
<b>ИТОГО ПО ПАССИВУ И СОБСТВЕННЫМ СРЕДСТВАМ.</b>	<b>20 691 875</b>	<b>18 864 952</b>

Махнамов Н.С.

Директор



Абдуразаков Р.З.

Главный бухгалтер

АО "UNIVERSAL SUG'URTA"

ОТЧЕТ О СОВОКУПНОМ ДОХОДЕ ЗА 2015 год

(в соответствии с Международными Стандартами Финансовой Отчетности (МСФО))  
( в тыс. сум)

Наименование показателя	За 2015 г	За 2014г
Чистая выручка	7 034 644	6 550 228
Производственная себестоимость	3 690 966	3 193 879
Валовая прибыль	3 343 679	3 356 349
Административные расходы	3 352 636	2 551 129
Прочие доходы	1 124 253	273 810
Расходы по реализации	37 586	8 639
Прочие расходы	1 931 623	572 145
Операционная прибыль	(853 913)	498 246
Доходы от курсовых разниц	96 304	30 665
Доходы в виде дивидендов	317 528	395 813
Доходы в виде процентов	512 416	386 310
Прочие расходы от фин. деят..		27,39
Расходы в виде процентов	251 581	387 168
Расходы от курсовых разниц	44 099	6 556
Прочие расходы по финн. деятельности	26 646	2 140
Прибыль/Убыток до налогообложения.	(249 991)	915 198
Налог на прибыль	57 518	62 830
Прочие налоги и другие обязательные платежи	0	36 524
Чистая прибыль/убыток	(307 510)	815 843
Прочий совокупный доход	0	0
Итого совокупный доход	(307 510)	815 843

Махкамов И.С.

Директор



Абдуразаков Р.З.

Главный бухгалтер

АО "UNIVERSAL SUG'URTA"

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ за 2015 год  
(в соответствии с Международными Стандартами Финансовой Отчетности (МСФО))

(в тыс. сум)

	За 2015 г	За 2014г
<b>Денежные потоки от операционной деятельности</b>		
Прибыль до уплаты налога	(249 991)	915 198
Поправка на :		
Финансовые расходы	70 745	8 696
Расходы по износу и амортизации	298 370	402 162
<b>Денежные потоки от операционной деятельности до изменений в операционных активах и обязательствах</b>	<b>119 124</b>	<b>1 326 056</b>
<b>Изменения в операционных активах и обязательствах</b>		
Чистое увеличение торговой и прочей дебиторской задолженности	674 497	244 776
Чистый прирост запасов	14 051	(8 189)
Чистое уменьшение авансов выданных	163 294	194 751
Чистое уменьшение кредиторской задолженности	(107 659)	(151 230)
Чистое увеличение авансов полученных	(549)	143 048
<b>Изменения в оборотном капитале</b>		
Выплаченные проценты	(251 581)	(387 168)
Другие текущие финансовые обязательства	2 977 896	(448 500)
Другие активы	1 603 480	(651 137)
Чистые денежные средства, использованные в операционной деятельности	5 192 553	262 407
<b>Денежные потоки от инвестиционной деятельности</b>		
Приобретение имущества, машин и оборудования	(334 786)	(119 902)
<b>Чистые денежные потоки от инвестиционной деятельности</b>	<b>4 857 767</b>	<b>142 505</b>
<b>Денежные потоки от финансовой деятельности</b>		
Расчеты с акционерами	(95 007)	(960 014)
Поступления от прочих заемных средств	292 577	1 119 505
Погашение прочих заемных средств		-
<b>Чистые денежные потоки от финансовой деятельности</b>	<b>5 055 337</b>	<b>301 996</b>
<b>Денежные средства и их эквиваленты на начало года</b>	<b>1 453 208</b>	<b>1 151 212</b>
<b>Денежные средства и их эквиваленты на конец года</b>	<b>6 508 545</b>	<b>1 453 208</b>

  
Махкамов Н.С.

Директор



  
Абдуразаков Р.З.

Главный бухгалтер

АО "UNIVERSAL SUG'URTA"

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В СОБСТВЕННОМ КАПИТАЛЕ за 2015 год.  
(в соответствии с Международными Стандартами Финансовой Отчетности (МСФО))

( в тыс. сум)

	Уставный фонд	Добавлен- ный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль	Целевые поступлен- ия и прочие	Итого
<b>На начало 2014г.</b>	6 730 109	50 149	567 930	1 032 544	-	8 380 732
Эмиссия ценных бумаг	1 890 000					1 890 000
Переоценка долгосрочных активов			65 893			65 893
Дивиденды уплаченные				(960 014)		(960 014)
Источники формирования собст. капитала	880 551					880 551
Безвозмездно полученное имущество			42 777			42 777
Отчисления			52 440	(52 440)		0,0
Чистая прибыль/ убыток				815 843		815 843
<b>На конец 2014г.</b>	9 500 660	50 149	729 039	835 934	-	11 115 782
Дивиденды уплаченные				(95 006)		(95 006)
Переоценка долгосрочных активов			226 351			226 351
Безвозмездно полученное имущество			2 477			2 477
Отчисления			720 837	(720 837)		0,0
Чистая прибыль /убыток на 31.12.2015г.				(307 510)		(307 510)
<b>На конец 2015г.</b>	9 500 660	50 149	1 678 704	(287 419)		10 942 094

  
Махкамов Н.С.

Директор



  
Абдуразаков Р.З.

Главный бухгалтер

Республика Узбекистан, г. Ташкент,  
ул. Буюк ипак йули ,д.139  
тел. 268-49-60, ф. 267-62-07.  
Р/счет 20208000304050179001 в Мирзо -  
Улугбекском отд. НБ ВЭД РУ, МФО 00895,  
ИНН 203248237  
E-mail: [marikonaudit@mail.ru](mailto:marikonaudit@mail.ru)



Republic of Uzbekistan, Tashkent City, 139  
Buyuk ipak yuli str.,  
tel.: 268-49-60, f. 267-62-07  
Current A/c 20208000304050179001 in  
Mirzo- Ulugbek branch of NBU, BIN 00895  
Tax ID 203248237  
E-mail: [marikonaudit@mail.ru](mailto:marikonaudit@mail.ru)



## ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА Руководству АО «Universal Sug'urta»

Мы провели аудит прилагаемой финансовой отчетности Акционерного Общества «Universal Sug'urta» (далее – Предприятие), которая включает Отчет о Финансовом Положении по состоянию на 31.12.2013 года, 31.12.2014 года, 31.12.2015 года. Отчет о совокупном доходе. Отчет об изменениях в собственном капитале и Отчет о движении денежных средств за период, закончившийся на указанную 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 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, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в финансовой отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор процедур зависит от профессионального суждения аудитора, включая оценку рисков существенного искажения финансовой отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки этих рисков 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 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 достоверно, во всех существенных аспектах отражает финансовое положение Предприятия на 31.12.2013г., на 31.12.2014г., на 31.12.2015г. а также его финансовые результаты и движение денежных средств за период, закончившийся на указанную дату, в соответствии с Международными Стандартами Финансовой Отчетности (МСФО).

Директор/Аудитор  
ООО «Марикон Аудит»  
«4» мая 2016 года



Гульнара Махмудова



A Member of Russell Bedford International - With affiliated offices worldwide