

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «TOSHKENT UNIVERMAGI»

**ЗАЯВЛЕНИЕ РУКОВОДСТВА ОБ ОТВЕТСТВЕННОСТИ ЗА ПОДГОТОВКУ И
УТВЕРЖДЕНИЕ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2020 ГОДА**

Руководство отвечает за подготовку финансовой отчетности, достоверно отражающей финансовое положение АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «TOSHKENT UNIVERMAGI» («Предприятие») по состоянию на 31 декабря 2020 года, а также результаты его деятельности, движение денежных средств и изменения в собственном капитале за год, закончившийся на эту дату в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (далее - «МСФО»).

При подготовке финансовой отчетности руководство несет ответственность за:

- обеспечение правильного выбора и применение принципов учетной политики;
- представление информации, в т. ч. данных об учетной политике, в форме, обеспечивающей уместность, достоверность, сопоставимость и понятность такой информации;
- раскрытие дополнительной информации в случаях, когда выполнения требований МСФО оказывается недостаточно для понимания пользователями отчетности этого воздействия, которое те или иные сделки, а также прочие события или условия оказывают на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Предприятия;
- оценку способности Предприятия продолжать деятельность в обозримом будущем.

Руководство также несет ответственность за:

- разработку, внедрение и поддержание эффективной и надежной системы внутреннего контроля на предприятии;
- ведение учета в форме, позволяющей раскрыть и объяснить сделки Предприятия, а также предоставить на любую дату информацию достаточной точности о финансовом положении Предприятия и обеспечить соответствие финансовой отчетности требованиям МСФО;
- ведение бухгалтерского учета в соответствии с законодательством и стандартами бухгалтерского учета Республики Узбекистан;
- принятие всех разумно возможных мер по обеспечению сохранности активов Предприятия; и
- выявление и предотвращение фактов финансовых и прочих злоупотреблений.

Финансовая отчетность Предприятия за год, закончившийся 31 декабря 2020 года, была утверждена руководством 31 мая 2021 года.

От имени руководства


Шарипов Х.Х.
Председатель Правления



Закирова Н.Х.
Главный бухгалтер

31 мая 2020 г.
Ташкент, Узбекистан

Ўзбекистон Республикаси
“FTF-LEA-AUDIT”
Аудиторлик ташкилоти
100003, Тошкент ш., Чилонзор тум.,
Олмазор мавзе, 8/1 уй, 2-йўлак
тел.: (71)245-23-37, (90)998-19-28,
(90)808-60-94
E-mail: ftf-audit@yandex.ru



Республика Узбекистан
Аудиторская организация
“FTF-LEA-AUDIT”
р/сч. 20208000104132780001, в ЦОРФ
“УЗПРОМСТРОЙБАНК”, МФО:00442,
ИНН: 203677795, ОКЭД: 69202
Сайт: <http://www.ftf-centre.uz>

31 мая 2021 г.

№ 21 – 132/М

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

**Акционерам, Наблюдательному совету и Руководству
Акционерного Общества «TOSHKENT UNIVERMAGI»
Мнение аудитора**

По нашему мнению, прилагаемая финансовая отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Акционерного Общества «TOSHKENT UNIVERMAGI» по состоянию на 31 декабря 2020 года, а также его финансовые результаты и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (“МСФО”).

Предмет аудита

Мы провели аудит прилагаемой финансовой отчетности Акционерного Общества «TOSHKENT UNIVERMAGI» (далее - «Предприятие»), которая включает в себя отчет о финансовом положении по состоянию на 31 декабря 2020 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.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана далее в разделе «Ответственность аудитора за аудит финансовой отчетности» нашего заключения.

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

Независимость

Мы независимы по отношению к Предприятию в соответствии с Кодексом этики профессиональных бухгалтеров Совета по международным стандартам этики для бухгалтеров («Кодекс СМСЭБ»), а также этическими требованиями Кодекса профессиональной этики аудиторов Республики Узбекистан и требованиями по независимости, относящимися к аудиту финансовой отчетности в Республике Узбекистан. Нами выполнены прочие этические обязанности в соответствии с Кодексом СМСЭБ.

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудиторской проверки - это вопросы, которые, согласно профессиональному суждению, имели бы наибольшее значение для аудита финансовой отчетности за текущий период. Такие вопросы отсутствуют в контексте нашего аудита финансовой отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности.

Прочая информация

В связи с проведением аудита финансовой отчетности в обязанности аудиторов входит ознакомление с прочей информацией для выявления того, что не содержит ли она существенных несоответствий с данными финансовой отчетности или с информацией, полученной нами в ходе

аудиторской проверки. Если на основании выполненной нами работы мы делаем вывод о том, что данная прочая информация содержит существенной искажение, мы обязаны сообщить об этом факте. Факты, о которых мы обязаны были бы сообщить, отсутствуют.

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

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной 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 Предприятия 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 Предприятие, прекратить ее деятельность или когда у нее отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Наблюдательный совет несет ответственность за надзор над процессом подготовки финансовой отчетности Предприятия.

Ответственность аудитора за аudit 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 МСА, 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 МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Мы также 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 необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения 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 Предприятия;
- 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 Предприятия 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 Предприятие утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

- проводим оценку представления финансовой отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли финансовая отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с 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.



Аудиторская организация «FTF-LEA-AUDIT» ООО

31 мая 2021 года
г. Ташкент, Республика Узбекистан

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «TOSHKENT UNIVERMAGJ»

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ
ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ 2020 ГОДА**
(в тыс. сум)

	Приме- чания	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 01.01.2019
АКТИВЫ				
Долгосрочные активы:				
Основные средства	7	5 613 404	4 478 880	4 186 765
Оборудование к установке и незавершенное строительство	8	0	0	0
Ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи	9	4 678	4 678	4 678
Итого долгосрочные активы		5 618 082	4 483 558	4 191 443
Оборотные активы:				
Запасы	10	18 710	213 298	118 896
Торговая дебиторская задолженность	11	301 005	445 889	755 686
Прочая дебиторская задолженность	11	78 934	140 078	54 275
Денежные средства и их эквиваленты	12	41 785	513 983	14 618
Прочие текущие нефинансовые активы	13	33 246	5 498	5 984
Итого текущие активы		473 680	1 318 746	949 459
ВСЕГО АКТИВЫ		6 091 762	5 802 304	5 140 902
КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ				
Акционерный капитал		3 388 194	3 388 194	3 388 194
Добавленный капитал		107 846	107 846	107 846
Резерв переоценки ценных бумаг, имеющихся в наличии для продажи		177	177	177
Накопленная прибыль (убыток)		1 770 870	1 827 169	1 065 708
Итого источники собственных средств	14	5 267 087	5 323 386	4 561 925
ОБЯЗАТЕЛЬСТВА:				
Долгосрочные обязательства				
Кредиты и займы долгосрочные		16 648		0
Отложенные налоговые обязательства		205 869	146 903	125 684
Итого долгосрочные обязательства		222 517	146 903	125 684
Краткосрочные обязательства				
Кредиторская задолженность и начисления	16	373 830	207 392	271 293
Кредиты и займы краткосрочные	15	100 000	16 648	19 178
Проценты к оплате по кредитам и займам	15	664	664	725
Авансы полученные	16	37 680	13 612	12 380
Задолженность по налогам	22	89 984	93 699	149 717
Итого краткосрочные обязательства		602 158	332 015	453 293
ВСЕГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		824 675	478 918	578 977
ВСЕГО КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		6 091 762	5 802 304	5 140 902

От имени руководства:

Шарипов Х.Х.
Председатель Правления



Закирова Н.Х.
Главный бухгалтер

31 мая 2021 г.
Ташкент, Узбекистан

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «TOSHKENT UNIVERMAGJ»

**ОТЧЕТ О СОВОКУПНОМ ДОХОДЕ
ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2020 ГОДА**
(в тыс. сум)

	Прим.	За год, закончившийся 31.12.2020	За год, закончившийся 31.12.2019
Выручка	18	4 623 261	5 260 839
Себестоимость реализации	21	(2 250 420)	0
ВАЛОВАЯ ПРИБЫЛЬ		2 372 841	5 260 839
Расходы по реализации, административные и операционные расходы	21	(1 584 938)	(4 235 266)
Прочие операционные доходы, нетто	19	50 777	37 165
ОПЕРАЦИОННАЯ ПРИБЫЛЬ		838 680	1 062 738
Расходы на финансирование	21	(41 991)	(8 464)
Доходы по дивидендам и процентам	20	339	147
Доходы в виде процентов	20	6 158	4 287
Курсовая разница по иностранной валюте прибыль/убыток	20	27	(7)
ПРИБЫЛЬ ДО НАЛОГА НА ПРИБЫЛЬ		803 213	1 058 701
Расходы по единому налоговому платежу и отложенному налогу на прибыль	22	(175 437)	(133 563)
ЧИСТАЯ ПРИБЫЛЬ ЗА ПЕРИОД		627 776	925 138
ПРОЧИЙ СОВОКУПНЫЙ ДОХОД			
<i>Статьи, которые в последствии могут быть отнесены как прибыль/(убыток)</i>		0	0
Прибыль от переоценки		0	0
Налог на прибыль, относящийся к компонентам прочего совокупного дохода		0	0
ПРОЧИЙ СОВОКУПНЫЙ ДОХОД/УБЫТОК ЗА ГОД		0	0
СОВОКУПНЫЙ ДОХОД ЗА ГОД		627 776	925 138
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении, в шт		2 064 107	2 064 107
Базовая прибыль на акцию		0,304	0,448

От имени руководства:

Шарипов Х.Х.
Председатель Правления



Закирова Н.Х.
Главный бухгалтер

31 мая 2021 г.
Ташкент, Узбекистан

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «TOSHKENT UNIVERMAGI»

**ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В СОБСТВЕННОМ КАПИТАЛЕ
ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2020 ГОДА
(в тыс. сум)**

	Прим.	Акционерный капитал	Добавленный капитал	Резерв переоценки ценных бумаг, имеющихся в наличии для продажи	Накопленная прибыль	ВСЕГО
Остаток на 01.01.2019						
года	14	<u>3 388 194</u>	<u>107 846</u>	<u>177</u>	<u>1 065 708</u>	<u>4 561 925</u>
Прибыль за 2019 год						
Прочий совокупный доход					925 138	925 138
Дивиденды объявленные					(163 677)	0
Остаток на 31.12.2019					(163 677)	(163 677)
года	14	<u>3 388 194</u>	<u>107 846</u>	<u>177</u>	<u>1 827 169</u>	<u>5 323 386</u>
Прибыль за 2020 год					627 776	627 776
Прочий совокупный доход					(684 075)	0
Дивиденды объявленные					(684 075)	(684 075)
Остаток на 31.12.2020					1 770 870	5 267 087
года	14	<u>3 388 194</u>	<u>107 846</u>	<u>177</u>		

От имени руководства:

Шарипов Х.Х.
Председатель Правления



Закирова Н.Х.
Главный бухгалтер

31 мая 2021 г.
Ташкент, Узбекистан

Примечания к финансовой отчетности на стр. 8-30 составляют неотъемлемую часть данной финансовой отчетности.

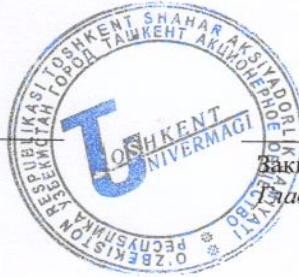
АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «TOSHKENT UNIVERMAGI»

**ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2020 ГОДА (ПРОДОЛЖЕНИЕ)
(в тыс. сум)**

	Прим.	За год, закон- чившийся <u>31.12.2020</u>	За год, закон- чившийся <u>31.12.2019</u>
Движение денежных средств от операционной деятельности			
Денежные поступления от покупателей		5 459 332	6 379 437
Денежные выплаты поставщикам		(1 570 068)	(2 287 279)
Денежные выплаты персоналу и от их имени		(1 454 203)	(1 699 250)
Другие денежные поступления от операционной деятельности		298 794	327 455
Налог на прибыль		(116 465)	(114 202)
Налоги и обязательные отчисления		(998 301)	(1 532 566)
Движение денежных средств от операционной деятельности, нетто		1 619 088	1 073 595
Движение денежных средств от инвестиционной деятельности			
Приобретение основных средств		(1 568 472)	(373 403)
Реализация основных средств		25 920	36 400
Полученные дивиденды и проценты по депозитам		6 644	4 287
Движение денежных средств от инвестиционной деятельности, нетто		(1 535 908)	(332 716)
Движение денежных средств от финансовой деятельности			
Заем полученный		100 000	
Погашение займов			(2 531)
Выплаченные дивиденды		(615 514)	(230 875)
Выплаченные проценты		(39 979)	(8 101)
Движение денежных средств от финансовой деятельности, нетто		(555 493)	(241 507)
Влияние курсовой разницы на денежные средства и их эквиваленты		115	(7)
Чистое увеличение (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов		(472 198)	499 365
Денежные средства и их эквиваленты на начало года	12	513 983	14 618
Денежные средства и их эквиваленты на конец года	12	41 785	513 983

От имени руководства:

Шарипов Х.Х.
Председатель Правления



Закирова Н.Х.
Главный бухгалтер

31 мая 2021 г.
Ташкент, Узбекистан

Примечания к финансовой отчетности на стр. 8-30 составляют неотъемлемую часть данной финансовой отчетности