AUDIT INCOME

Bl. 2/15, 3A Sarabuston
Tashkent, 100031, Uzbekistan
Tel.: +998 (71) 256-25-18
Tel.: +998 (71) 254-06-08

НЕЗАВИСИМОЕ АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

ПО ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «ORGRES»

за период с 01.01.2018г. по 31.12.2018г.

с выражением положительного мнения

Проверена финансовая отчетность **АО «ORGRES»** за 2018 год.

Аудиторское заключение адресовано: руководству АО «ORGRES»

Юридический адрес: Адрес: г. Ташкент Чиланзарский район ул. Мукими дом 190.

Свидетельство о государственной регистрации № 423-8/8 от 07.08.1995 года зарегистрировано Хокимиятом Чиланзарского района г.Ташкента.

ИНН – 200797522, ОКЭД 43120. , тел: 71-278 31 42.

Аудиторское заключение составлено: Аудиторской организацией «AUDIT INCOME»

Юридический адрес: г. Ташкент, ул. Сарабустон 3-А, корпус 2/15

ИНН 202344775, ОКОНХ 84400, ОКЭД - 69202, тел: 256-25-18.

Свидетельство о государственной регистрации №399 выдано 24 июля 1997года Министерством Юстиции Республики Узбекистан.

Лицензия на осуществление аудиторской деятельности всех хозяйствующих субъектов серии АФ № 00743 от 29.03.2019г. выдана Министерством Финансов Республики Узбекистан.

Полис страхования профессиональной ответственности аудиторской организации №13/00/00-4149-01от 17.07.2018 года, выдан страховой компанией СК ООО «Tashkent insurance group». Лицензия за № 00220 от 14,08,2017г.

Договор на оказание услуг по проведению аудиторской проверки № 15/2019 от 01.04.2019г.

Нами, аудиторами аудиторской организации ООО «AUDIT INCOME»:

Чурсиной Т.А. (Квалификационный сертификат аудитора № 5350 от 7 ноября 2015 г.)
Абдукаримовой Р.А.(Квалификационный сертификат аудитора № 5589 от 07.02.2019г.)
Абдусаломовым О.Х.(Квалификационный сертификат аудитора № 5548 от 11.04.2018г.)

проведена обязательная аудиторская проверка достоверности финансовой отчетности хозяйствующего субъекта **АО «ORGRES»** и финансовой отчетности структурных подразделений **АО «ORGRES»** за 2018 год, состоящей из финансовых отчетов:

- «Бухгалтерского баланса» по состоянию на 31 декабря 2018 года;
- «Отчета о финансовых результатах» за 2018 год;
- «Отчета о собственном капитале» за 2018 год;
- «Отчета о денежных потоках» за 2018 год;

Директор аудиторской организации ООО «AUDIT INCOME» Чурсина Татьяна Александровна (Квалификационный сертификат аудитора №005350 от 7 ноября 2015 года).

Ответственность руководства хозяйствующего субъекта

Руководство хозяйствующего субъекта несёт ответственность за составление и достоверность указанной финансовой отчетности в соответствии с законодательством о бухгалтерском учете и за систему внутреннего контроля.

Ответственность аудиторской организации

Ответственность аудиторской организации заключается в выражении мнения по данной финансовой отчетности на основании проведенной аудиторской проверки.

Мы провели аудиторскую проверку прилагаемой финансовой отчетности **АО «ORGRES».** Аудиторская проверка заключается в оценке достоверности и соответствия во всех существенных аспектах финансовой отчетности и иной финансовой информации законодательству о бухгалтерском учете.

Мы проводили аудиторскую проверку в соответствии с национальными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требует планирования и проведения аудиторской проверки таким образом, чтобы получить достаточную информацию и уверенность в том, что финансовая отчетность не содержит существенных искажений.

Аудиторская проверка включала проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Национальными стандартами аудита (НСА).

Мы независимы по отношению к Компании, в соответствии с Кодексом этики профессиональных бухгалтеров Совета по международным стандартам этики (Кодекс СМСЭД), а также с этическими требованиями, которые применяются к нашему аудиту финансовой отчетности в Республики Узбекистан, и нами выполнены прочие этические обязанности в соответствии с данными требованиями. Мы считаем, что полученные нами в ходе аудита аудиторские доказательства являются достаточными и представляют надежную основу для выражения нашего мнения.

Положительное мнение

По нашему мнению, финансовая отчетность за 2018 год хозяйствующего субъекта **АО «ORGRES»** достоверно отражает во всех существенных аспектах финансовое положение, результаты его финансово-хозяйственной деятельности соответствуют требованиям законодательства о бухгалтерском учете.

Руководитель аудиторской организации ООО «AUDIT INCOME»: _____ **Чурсина Т.А.**

Аудиторы:

_____ **Абдукаримова Р.А.**

_____ **Абдусаломов О.**

30 апреля 2019 года. г.Ташкент, Узбекистан

Приложение N 1 к Приказу министра финансов от 27 декабря 2002 г. N 140,
зарегистрированному МЮ 24 января 2003 г. N 1209

Бухгалтерский баланс - форма № 1

на 2018 год 4 квартал

			Коды
		Форма N 1 по ОКУД	
Предприяия, организация	ORGRES АКЦИОНЕРНОЕ	по ОКПО	00100374
Отрасль	Прочие	по ОКОНХ	61134
Организационно-правовая форма	Открытые акционерные общества	по КОПФ	1150
Форма собственности	Коллективная	по КФС	153
Министерства, ведомства и другие	ГАК"Узбекэнерго"	по СООГУ	01013
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	200797522
Территория	ТОШКЕНТ ШАҲАР ЧИЛОНЗОР	СОАТО	1726294
Адрес:	УЛ.МУКИМИ, ДОМ 190	Дата высылки	12.02.2019
Единица измерения, тыс. сум.		Дата получения	
		Срок представления	15.02.2019

Бухгалтерский баланс - форма № 1

Наименование показателя	Код стр	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
1	2	3	4
Актив			
I. Долгосрочные активы			
Основные средства:			
Первоначальная (восстановительная) стоимость (0100, 0300)	010	2256228	2501862
Сумма износа (0200)	011	1576070	1665133
Остаточная (балансовая) стоимость (стр. 010-011)	012	680158	836729
Нематериальные активы:			
Первоначальная стоимость (0400)	020	74805	74805
Сумма амортизации (0500)	021	44883	52363
Остаточная (балансовая) стоимость (стр. 020-021)	022	29922	22442
Долгосрочные инвестиции, всего (стр.040+050+060+070+080), в том числе:	030	119173	119173
Ценные бумаги (0610)	040	839	839
Инвестиции в дочерние хозяйственные общества (0620)	050		
Инвестиции в зависимые хозяйственные общества (0630)	060		
Инвестиции в предприятие с иностранным капиталом (0640)	070	118334	118334
Прочие долгосрочные инвестиции (0690)	080		
Оборудование к установке (0700)	090		
Капитальные вложения (0800)	100		
Долгосрочная дебиторская задолженность (0910, 0920, 0930, 0940)	110		
Долгосрочные отсроченные расходы (0950, 0960, 0990)	120		
Итого по разделу I (стр. 012+022+030+090+100+110+120)	130	829253	978344
II. Текущие активы			
Товарно-материальные запасы, всего (стр.150+160+170+180), в том числе:	140	93690	98555
Производственные запасы (1000, 1100, 1500, 1600)	150	93690	98555
Незавершенное производство (2000, 2100, 2300, 2700)	160		
Готовая продукция (2800)	170		
Товары (2900 за минусом 2980)	180		
Расходы будущих периодов (3100)	190		3028
Отсроченные расходы (3200)	200		
Дебиторы, всего (стр.220+240+250+260+270+280+290+300+310)	210	6843501	5243218
из нее: просроченная*	211		
Задолженность покупателей и заказчиков (4000 за минусом 4900)	220	1741788	626398
Задолженность обособленных подразделений (4110)	230		
Задолженность дочерних и зависимых хозяйственных обществ (4120)	240	4982106	4505381
Авансы, выданные персоналу (4200)	250		
Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам (4300)	260	7599	64662
Авансовые платежи по налогам и другим обязательным платежам в бюджет	270		7452
Авансовые платежи в государственные целевые фонды и по страхованию	280		
Задолженность учредителей по вкладам в уставный капитал (4600)	290		
Задолженность персонала по прочим операциям (4700)	300	5247	6125
Прочие дебиторские задолженности (4800)	310	106761	33200
Денежные средства, всего (стр.330+340+350+360), в том числе:	320	599398	2021142
Денежные средства в кассе (5000)	330		
Денежные средства на расчетном счете (5100)	340	537890	424916
Денежные средства в иностранной валюте (5200)	350	59672	87261
Прочие денежные средства и эквиваленты (5500, 5600, 5700)	360	1836	1508965
Краткосрочные инвестиции (5800)	370		
Прочие текущие активы (5900)	380		
Итого по разделу II (стр. 140+190+200+210+320+370+380)	390	7536589	7365943
Всего по активу баланса (стр.130+стр.390)	400	8365842	8344287
Пассив			
I. Источники собственных средств			
Уставный капитал (8300)	410	666680	666680
Добавленный капитал (8400)	420	1896	1896
Резервный капитал (8500)	430	542484	542484
Выкупленные собственные акции (8600)	440		
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) (8700)	450	5650834	6376610
Целевые поступления (8800)	460		
Резервы предстоящих расходов и платежей (8900)	470		
Итого по разделу I (стр.410+420+430-440+450+460+470)	480	6861894	7587670
II. Обязательства			
Долгосрочные обязательства, всего	490	0,00	0,00

в том числе: долгосрочная кредиторская задолженность	491	0,00	0,00
Долгосрочная задолженость поставщикам и подрядчикам (7000)	500		
Долгосрочная задолженность обособленным подразделениям (7110)	510		
Долгосрочная задолженность дочерним и зависимым хозяйственным	520		
Долгосрочные отсроченные доходы (7210, 7220, 7230)	530		
Долгосрочные отсроченные обязательства по налогам и другим	540		
Прочие долгосрочные отсроченные обязательства (7250, 7290)	550		
Авансы, полученные от покупателей и заказчиков (7300)	560		
Долгосрочные банковские кредиты (7810)	570		
Долгосрочные займы (7820, 7830, 7840)	580		
Прочие долгосрочные кредиторские задолженности (7900)	590		
Текущие обязательства,всего (стр.610+630+640+650+660+670	600	1503948	756617
в том числе: текущая кредиторская задолженность	601	1503948	756617
из нее: просроченная текущая кредиторская задолженность*	602		
Задолженность поставщикам и подрядчикам (6000)	610	478958	21707
Задолженность обособленным подразделениям (6110)	620		
Задолженность дочерним и зависимым хозяйственным обществам (6120)	630	3288	10600
Отсроченные доходы (6210, 6220, 6230)	640		
Отсроченные обязательства по налогам и другим обязательным платежам	650		
Прочие отсроченные обязательства (6250, 6290)	660		
Полученные авансы (6300)	670	15860	20570
Задолженность по платежам в бюджет (6400)	680	310998	213703
Задолженность по страхованию (6510)	690		
Задолженность по платежам в государственные целевые фонды (6520)	700	202690	155764
Задолженность учредителям (6600)	710	110398	18685
Задолженность по оплате труда (6700)	720	340830	280865
Краткосрочные банковские кредиты (6810)	730		
Краткосрочные займы (6820, 6830, 6840)	740		
Текущая часть долгосрочных обязательств (6950)	750		
Прочие кредиторские задолженности (6900 кроме 6950)	760	40926	34723
Итого по разделу II (стр.490+600)	770	1503948	756617
Всего по пассиву баланса (стр.480+770)	780	8365842	8344287

Руководитель
АТАЕВ АЛИШЕР ЮЛДАШЕВИЧ

Главный бухгалтер
ЧАБДАРОВА АЛЬФИЯ ХАРИСОВНА

Справка о наличии ценностей,учитываемых на забалансовых счетах

Наименование показателя	Код стр.	На начало отчетного	На конец отчетного
1	2	3	4
Основные средства, полученные по оперативной аренде (001)	790		
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение (002)	800		
Материалы, принятые в переработку (003)	810		
Товары, принятые на комиссию (004)	820		
Оборудование, принятое для монтажа (005)	830		
Бланки строгой отчетности (006)	840		
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов (007)	850		
Обеспечение обязательств и платежей - полученные (008)	860		
Обеспечение обязательств и платежей - выданные (009)	870		
Основные средства, сданные по договору финансовой аренды (010)	880		
Имущество, полученное по договору ссуды (011)	890		
Расходы, исключаемые из налогооблагаемой базы следующих периодов (012)	900		
Временные налоговые льготы (по видам) (013)	910		
Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации (014)	920	223878	199205

*) При наличии просроченной дебиторской и кредиторской задолженности их расшифровка приводится согласно приложению к Бухгалтерскому балансу

Руководитель
АТАЕВ АЛИШЕР ЮЛДАШЕВИЧ

Главный бухгалтер
ЧАБДАРОВА АЛЬФИЯ ХАРИСОВНА

Приложение № 2
к Приказу министра финансов от 27 декабря 2002 г. N 140,
зарегистрированному МЮ 24 января 2003 г. N 1209

Отчет о финансовых результатах - форма № 2

на 2018 год 4 квартал

			Коды
		Форма N 1 по ОКУД	
Предприяия, организация	ORGRES АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО	по ОКПО	00100374
Отрасль	Прочие	по ОКОНХ	61134
Организационно-правовая форма	Открытые акционерные общества	по КОПФ	1150
Форма собственности	Коллективная	по КФС	153
Министерства, ведомства и другие	ГАК"Узбекэнерго"	по СООГУ	01013
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	200797522
Территория	ТОШКЕНТ ШАҲАР ЧИЛОНЗОР тумани	СОАТО	1726294
Адрес:	УЛ.МУКИМИ, ДОМ 190	Дата высылки	12.02.2019
		Дата получения	
Единица измерения, тыс. сум		Срок представления	15.02.2019

СПРАВКА О ПЛАТЕЖАХ В БЮДЖЕТ

Наименование показателя	Код строки	Причитается по расчету за отчетный период	Фактически внесено из причитающихся по расчету за отчетный период
Налог на прибыль юридических лиц	280	100053	67416
Налог на доходы физических лиц	290	729292	695901
в том числе: отчисления в индивидуальные накопительные пенсионные счета граждан	291	70875	67451
Налог на благоустройство и развитие социальной инфраструктуры	300		8027
Налог на добавленную стоимость	310	1313855	1263129
Акцизный налог	320		
Налог за пользование недрами	330		
Налог за пользование водными ресурсами	340	1005	
Налог на имущество юридических лиц	350	883	11610
Земельный налог с юридических лиц	360	54393	54406
Единый налоговый платеж	370		
Единый земельный налог	380		
Фиксированный налог	390		
Прочие налоги	400	2114	7981
Обязательные отчисления в Республиканский дорожный фонд	410	209354	206696
Обязательные отчисления во внебюджетный Пенсионный фонд	420		20112
Обязательные отчисления во внебюджетный Фонд реконструкции, капитального ремонта и оснащения общеобразовательных школ, профессиональных колледжей, академических лицеев и медицинских учреждений	430	1231920	1264816
Единый социальный платеж и страховые взносы граждан во внебюджетный Пенсионный фонд	440		
Импортные таможенные пошлины	450		
Сборы в местный бюджет	460		
Финансовые санкции за просроченные платежи в бюджет	470	1192	1265
Всего сумма платежей в бюджет (стр. с 280 по 470 кроме стр. 291)	480	3644061	3601359

Руководитель
АТАЕВ АЛИШЕР ЮЛДАШЕВИЧ

Главный бухгалтер
ЧАБДАРОВА АЛЬФИЯ ХАРИСОВНА

Отчет о финансовых результатах - форма № 2

Наименование показателя	Код строки	За соответствующий период прошлого года		За отчетный период	
		Доходы (прибыль)	Расходы (убытки)	Доходы (прибыль)	Расходы (убытки)
1	2	3	4	5	6
Чистая выручка от реализации продукции (товаров, работ и услуг)	010	6431800	x	6542301	x
Себестоимость реализованной продукции (товаров, работ и услуг)	020	x	4220309	x	4013746
Валовая прибыль (убыток) от реализации продукции (товаров, работ и услуг) (стр.010-020)	030	2211491	0	2528555	0
Расходы периода, всего (стр.050+060+070+080), в том числе:	040	x	1819299	x	2010742
Расходы по реализации	050	x		x	
Административные расходы	060	x	1002241	x	1075858
Прочие операционные расходы	070	x	817058	x	934884
Расходы отчетного периода, вычитаемые из налогооблагаемой прибыли в будущем	080	x		x	
Прочие доходы от основной деятельности	090	86544	x	163701	x
Прибыль (убыток) от основной деятельности (стр.030-040+090)	100	478736	0	681514	0
Доходы от финансовой деятельности, всего (стр.120+130+140+150+160), в том числе:	110	150659	x	160673	x
Доходы в виде дивидендов	120	63115	x	71981	x
Доходы в виде процентов	130		x	72303	x
Доходы от финансовой аренды	140		x		x
Доходы от валютных курсовых разниц	150	74506	x	16389	x
Прочие доходы от финансовой деятельности	160	13038	x		x
Расходы по финансовой деятельности (стр.180+190+200+210), в том числе:	170	x	132891	x	16358
Расходы в виде процентов	180				
Расходы в виде процентов по финансовой аренде	190	x	3077	x	
Убытки от валютных курсовых разниц	200	x	129814	x	16358
Прочие расходы по финансовой деятельности	210	x		x	
Прибыль (убыток) от общехозяйственной деятельности (стр.100+110-170)	220	496504	0	825829	0
Чрезвычайные прибыли и убытки	230				
Прибыль (убыток) до уплаты налога на прибыль (стр.220+/-230)	240	496504	0	825829	0
Налог на прибыль	250	x	42558	x	100053
Прочие налоги и другие обязательные платежи от прибыли	260	x	36311	x	
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода (стр.240-250-260)	270	417635	0	725776	0

Руководитель
АТАЕВ АЛИШЕР ЮЛДАШЕВИЧ

Главный бухгалтер
ЧАБДАРОВА АЛЬФИЯ ХАРИСОВНА

Ўзбекистон Республикаси молия вазирлиги

Аудиторлик фаолиятини амалга ошириш учун

ЛИЦЕНЗИЯ

Серия АФ № 00743

2019 йил "29 "март

Ўзбекистон Республикаси молия вазирининг 2019 йил "29 "март даги 366-аф -сон буйругига мувофиқ

MCHJ «AUDIT INCOME» auditorlik

(аудиторлик ташкилотининг номи)

tashkiloti Тошкент шаҳар, Сарабустон кўч., 3-а-уй, 2-корпус , 15-хон. СТИР 202344775 га

(аудиторлик ташкилотининг почта манзили ва СТИР)

Ўзбекистон Республикаси ҳудудида аудиторлик фаолиятини амалга оширишга рухсат берилади.

Д. Султанов

Ваколатли шахснинг Ф.И.Ш. ва имзоси

М.Ў.

Аудиторлик ташкилоти илгари 2007 йил 29 декабрда берилган 00181-сонли лицензияга эга бўлган

Министерство финансов Республики Узбекистан

ЛИЦЕНЗИЯ

на осуществление аудиторской деятельности

Серия АФ № 00743

«29 »марта 2019 года

В соответствии с приказом министра финансов Республики Узбекистан от «29 »марта 2019 года №366-аф

аудиторской организации «AUDIT INCOME»

(наименование аудиторской организации)

в форме ООО г.Ташкент, ул.Сарабустон, д.3-а, корпус 2, кв.15 ИНН 202344775

(почтовый адрес и ИНН аудиторской организации)

разрешается осуществление аудиторской деятельности на территории Республики Узбекистан.

Д. Султанов

Ф.И.О. и подпись уполномоченного лица

М.П.

Ранее аудиторская организация имела лицензию № 00181от 29 декабря 2007 года