

«IMPULS AUDIT»

mas'uliyati cheklangan jamiyat shaklidagi auditorlik tashkiloti

Лицензия Министерства финансов Республики Узбекистан

от 12 февраля 2008 года за № 139. Полис страхования профессиональной ответственности аудиторской организации № 14/12-SOA-01 от 20.04.2017 г, выдан страховой компанией АО «KAFOLAT»

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

по финансовой отчетности

АО «УЗНЕФТЕГАЗИНФОРМАТИКА»

за период с 1 января по 31 декабря 2017 года

Ташкент 2018г



г. Ташкент

28 февраля 2018 года

Заказчик аудиторской проверки: Акционерная Компания «Узнефтегазинформатика»

Юридический адрес: 100007, Республика Узбекистан г. Ташкент, Мирзо Улугбекский р-н, пр.Абдуллаева 32а

Почтовый адрес: 100007, Республика Узбекистан г. Ташкент, Мирзо Улугбекский р-н, пр.Абдуллаева 32а

Телефон: +998 71 267-68-84

E-mail: kivs@globalnet.uz

Расчетный счет: № 2021 0000 3001 1793 3001

Наименование банка: Хамзинский филиал АК УЗ ПСБ, МФО 00432

ИНН 200 524 022

ОКОНХ 14 965

Реквизиты Аудиторской организации ООО «IMPULS-AUDIT»:

Полное наименование Аудиторской организации: Общества с ограниченной ответственностью «IMPULS-AUDIT»;

Юридический адрес: 100207, Республика Узбекистан, г. Ташкент, Яшнабадский район, ул.Тузель 4/1;

Телефон/факс: +998 (71) 294-84-62, 294 -84 -52;
E-mail: info@impuls-audit.uz, impulsaudit@yandex.ru;

Сведения о государственной регистрации: Свидетельство Министерства Юстиции Республики Узбекистан № 253 от 22 ноября 2009 года;

Полис страхования профессиональной ответственности аудиторской организации за № 14/12-COA-01 от 20.04.2017 г., выдан страховой компанией АО «KAFOLAT».

Лицензия: выдана Министерством финансов Республики Узбекистан на осуществление аудиторской деятельности по проверке всех хозяйствующих субъектов серия АФ № 00139 от 12 февраля 2008 г;

Банковские реквизиты: Расчетный счет: 2021 0000 1001 5529 3001 в АТ «Алокабанк», код банка 00401, ИНН 201 995 236, ОКОНХ 84400.

Нами, аудиторами, Депутат Лиливей Султановной (квалификационный сертификат аудитора № 05511 от 29 сентября 2017 года), Джеляловой Ольгой Петровной, квалификационный сертификат № 04925 от 22 января 2016 года, выданные Министерством Финансов Республики Узбекистан, аудиторской организации ООО "IMPULS AUDIT", в соответствии заключенному договору № 054 от 06.12.2017 года проведена проверка финансовой отчетности и связанной с



ней информацией за период с 1 января по 31 декабря 2017 года по АК «Узнефтегазинформатика».

Ответственность за подготовку и достоверность финансовой отчетности, подлежащей аудиторской проверке, за состояние бухгалтерской и финансовой ответственности, включая соответствующее отражение первичных данных учета, обеспечение соответствия бухгалтерских записей и внутреннего контроля, выбор и применение учетной политики несет руководство АК «Узнефтегазинформатика». Аудиторская организация несет ответственность за свое заключение по данной финансовой отчетности.

Аудит проводился в соответствии с Законом Республики Узбекистан «Об аудиторской деятельности», Национальными стандартами аудиторской деятельности (НСАД). Указанные документы обязывают, чтобы мы обеспечили пользователей достаточной уверенностью в том, что финансовая отчетность не содержит существенных искажений.

Аудиторская проверка заключалась в оценке достоверности и соответствия финансовой отчетности и иной финансовой информации законодательству, а также фактическому состоянию финансово-хозяйственной деятельности. По результатам проведенной аудиторской проверки имеются достаточные основания для выражения мнения.

По моему мнению, финансовая отчетность АК «Узнефтегазинформатика» за 2017 год достоверно отражает его финансовое положение и совершенные данным хозяйствующим субъектом финансовые и хозяйственные операции, которые соответствуют требованиям законодательства Республики Узбекистан.

Руководитель
аудиторской организации

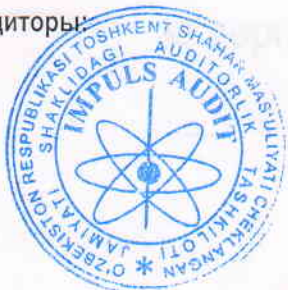
Махаметов Б.М.

Аудиторы:

Депутат Л.С.

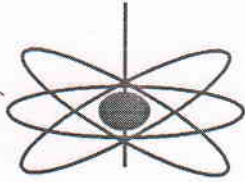
Джелялова О.П.

мп



Заключение выдано «28» февраля 2018 года

Рег.№ 008



«IMPULS AUDIT» MCJ shaklidagi auditorlik tashkiloti

100207 O'zbekiston Respublikasi, Toshkent sh., Yashnobod tumani, Massiv Tuzel 4 -1.
STIR 201995236, XXTUT 84400.
Tel.: (+99871) 245-15-89, 294-84-52 Faks: (+99871) 294-84-62
E-mail: info@impuls-audit.uz, impulsaudit@yandex.ru

ОТЧЕТ (ЗАКЛЮЧЕНИЕ) НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Мы провели аудит прилагаемой финансовой отчетности **АО «Узнефтегазинформатика»** состоящей из отчета о финансовом положении по состоянию на 31 декабря 2017 г., отчета о совокупном доходе, отчета об изменениях в капитале и отчета о движении денежных средств за 2017 год, а также пояснительной информации, в соответствии с Международными стандартами аудита.

- *Ответственность руководства АО «Узнефтегазинформатика» за составление финансовой информации:*

В соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности Руководство несет ответственность за подготовку Форм на основе аудированной отчетности Предприятия за год, закончившийся 31 декабря 2017 г., в соответствии с принципами подготовки форм годовой финансовой отчетности для публикации акционерных обществ, в соответствии утвержденным графиком публикации ежегодной финансовой отчетности. (Указ Президента Республики Узбекистан от 24 апреля 2015 года № УП-4720).

- *Ответственность аудитора*

Наша ответственность состоит в выражении мнения о данных Формах на основе проведенных нами процедур в соответствии с Международным стандартом аудита (МСА) 810 «Аудиторские задания по сокращенной финансовой отчетности».

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита. В соответствии с этими стандартами мы соблюдали этические нормы, планировали и осуществляли аудит для получения достаточной уверенности в том, что финансовая отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал выполнение процедур, направленных на получение аудиторских доказательств в отношении сумм и информации, представленных в финансовой отчетности. Выбор процедур основывался на суждении аудитора, включая оценку риска существенного искажения финансовой отчетности вследствие ошибки. При оценке этого риска аудитор рассматривал аспекты внутреннего контроля в отношении подготовки и достоверного представления обществом финансовой отчетности для разработки аудиторских процедур, применимых в данных обстоятельствах, но не для выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Предприятия. Аудит также включает в себя выборочную проверку документальных подтверждений сумм и раскрытий, содержащихся в финансовой отчетности, оценку уместности выбранных конкретных принцип, основ и правил для составления финансовой отчетности и обоснованности бухгалтерских оценок, сделанных руководством, а также представление финансовой отчетности в целом. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства представляют достаточные и надлежащие основания для выражения нашего мнения.

- *Мнение*

По нашему мнению, формы, подготовленные на основе национальной финансовой отчетности АО «Узнефтегазинформатика» за год, закончившийся 31 декабря 2017 г., соответствуют отчетности и принципам подготовки форм годовой финансовой отчетности в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности.



Директор ООО «IMPULS-AUDIT»:
Ташкент, 12 марта 2018 года.

МАХАМЕТОВ Б.М.

Отчет о финансовом положении на 31.12.2017 года

№	Показатели	На 31.12.2017	На 31.12.2016
	АКТИВЫ		
	Долгосрочные активы		
1	Основные средства	217 813	414 235
2	Инвестиционная собственность		
3	Биологические активы (многолетние насаждения)		
4	Гудвилл		
5	НМА		
6	Инвестиции, учитываемые долевым методом		
7	Отложенные налоговые активы		
8	Прочие внеоборотные финансовые активы		
9	Кап.вложения		
10	Итого долгосрочные активы	217 813	414 235
	Оборотные (краткосрочные) активы		
11	Запасы	118 664	14 847
12	Расходы будущих периодов	1 379	1 023
13	Торговая и прочая дебиторская задолженность		
14	Дебиторская задолженность	4 101 886	7 206 407
15	Авансы выданные поставщикам, персоналу	15 486	24 596
16	Прочие оборотные финансовые активы	4 086 400	7 181 811
17	Прочие оборотные нефинансовые активы		
18	Денежные средства и их эквиваленты	339 689	56 515
19	Оборотные активы, кроме удерживаемых для продажи		
20	Внеоборотные активы и группы выбытия для продажи		
21	Итого оборотные активы	4 561 618	7 278 792
	итого АКТИВЫ	4 779 431	7 693 027
	КАПИТАЛ и ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		
	КАПИТАЛ		
22	Акционерный (уставный) капитал	615 323	615 323
23	Целевые поступления		
24	Собственные акции, выкупленные у акционеров		-
25	Добавленный капитал	316	316
26	Прочие фонды	198 669	186 421
27	Нераспределенная прибыль	1 664 780	2 569 315
28	Капитал собственников (дивиденды)		
29	Неконтролируемые доли		
30	Итого собственный капитал	2 479 088	3 371 375
	ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		
	Долгосрочные обязательства		
31	Долгосрочные резервы на вознаграждения работников		
32	Прочие долгосрочные резервы		
33	Отложенные налоговые обязательства		
34	Прочие долгосрочные финансовые обязательства		
35	Прочие долгосрочные нефинансовые обязательства		
36	Итого долгосрочные обязательства		
	Краткосрочные обязательства		
36	Краткосрочные резервы на вознаграждения работников		
37	Прочие краткосрочные резервы		
38	Кредиторская задолженность	2 300 343	4 321 652
39	Краткосрочные обязательства по налогам		

40	Прочие краткосрочные финансовые обязательства		
41	Прочие краткосрочные нефинансовые обязательства		
42	Краткосрочные обязательства, кроме удерживаемых для продажи		
43	Краткосрочные обязательства	2 300 343	4 321 652
44	Итого краткосрочные обязательства	2 300 343	4 321 652
45	Итого обязательств	2 300 343	4 321 652
46	КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	4 779 431	7 693 027



Подписано от имени Руководства АО «Узнефтегазинформатика» от 12 марта 2018 года

Директор _____

Главный бухгалтер _____

Отчет об изменениях в отчете о финансовом положении должен рассматриваться вместе с примечаниями, которые являются неотъемлемой частью финансовой отчетности

Отчет о денежных потоках за 2017 год

Код-стр	Наименование показателя	2017 год		2016 год	
		Приход	Расход	Приход	Расход
	Операционная деятельность				
1	Денежные поступления от реализации	23 978 465	x	20 606 410	x
2	Денежные выплаты поставщикам	x	1 134 988	x	1 709 287
3	Денежные платежи персоналу и от их имени		13 880 079		12 162 233
4	Др. денежные поступления и выплаты от опер. деятельности	189 739	531 203	166 652	299 046
5	Итого чистый денежный приток/отток от опер. деятельности	8 621 934		6 602 496	
	Инвестиционная деятельность				
6	Приобретение и продажа ОС	333 103	128 344	2 745	221 652
7	Приобретение и продажа НМА				
8	Приобретение и продажа долгосроч. и краткосроч. инвестиций				
9	Др. денеж поступления и выплаты от инвест. деятельности				
10	Итого чистый денежный приток/отток от инвест. деятельности	204 759			218 907
	Финансовая деятельность				
11	Полученные и выплаченные %%				
12	Полученные и выплаченные дивиденды		119 817		13 418
13	Денеж. поступления от выпуска акций или др.				
14	Денеж. выплаты при выкупе собств. акций				
15	Денеж. поступления и выплаты по долгосроч и краткосроч. кредит				
16	Денеж. поступления и платежи по финансовой аренде				
17	Др. денеж поступления и выплаты от финанс. деятельности				
18	Итого чистый денежный приток/отток от финанс. деятельности		119 817		13 418
	Налогообложение				
19	Уплаченный налог на прибыль	x	143 550	x	42 790
20	Уплаченные прочие налоги	x	8 280 152	x	6 381 938
21	Итого: уплаченные налоги (стр.190+200)	x	8 423 702	x	6 424 728
22	Итого: чистый денежный приток/отток от финанс.-хоз. деятельности	283 174			54 557
23	Сальдо курсовых разниц по ин. валюте				
24	Денежные средства на начало года	56 515		111 072	
25	Денежные средства на конец года	339 689		56 515	



Подписано от имени Руководства АО «Узнефтегазинформатика» от 12 марта 2018 года

Директор _____

Главный бухгалтер _____

Отчет об изменениях в отчете о денежных потоках должен рассматриваться вместе с примечаниями, которые являются неотъемлемой частью финансовой отчетности

Отчет об изменениях в собственном капитале за 2017 год

№	Показатель	Составляющие капитала						
		Капитал собственников компании						
		Акционерный капитал	Добавленный капитал	Нераспределенная прибыль	Целевые поступления и прочие	Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи	Резервный фонд	Итого капитал собственников компании
1	Сальдо на 31.12.2016 года	615 323	316	2 569 315			186 421	3 371 375
2	Эмиссия ценных бумаг			X		X	X	
3	Переоценка долгосрочных активов	X	X	X		X	12248	12248
4	Валютная курсовая разница при формировании УК	X		X		X	X	
5	Отчисления в резервный капитал	X	X			X		
6	Прибыль / убыток текущего года	X	X	-904 535		X	X	-904 535
7	Безвозмездно полученное имущество	X	X	X		X		
8	Дивиденды начисленные	X	X			X	X	
9	Прочие источники формирования собственного капитала							
10	Увеличение (+) или уменьшение (-) собственного капитала			-904 535			12248	-892 287
11	Сальдо на 31.12.2017 года	615 323	316	1 664 780			198 669	2 479 088

Подписано от имени Руководства АО «Узнефтегазинформатика» от 12 марта 2018 года

Директор _____

Главный бухгалтер _____

Отчет об изменениях в отчете о собственном капитале должен рассматриваться вместе с примечаниями, которые являются неотъемлемой частью финансовой отчетности