

**АО «УЗКИМЁСАНОАТ»
АО «УЗКИМЁСАНОАТЛОЙИХА»**

**О Т Ч Ё Т
О ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ
АО «УЗКИМЁСАНОАТЛОЙИХА»
ЗА 2020 год и 1 КВАРТАЛ 2021 года**

ПОВЕСТКА ДНЯ

заседания Наблюдательного совета АО «Узкимесаноатлойиха»

1. Рассмотрение отчета руководителя Исполнительного органа АО «Узкимесаноатлойиха» по итогам выполнения основных параметров Бизнес-плана за 2020 год, итоги 1 квартала 2021 года и результат выполнения ключевых показателей эффективности деятельности Исполнительного органа Общества (КПЭ).
2. Рассмотрение сводных отчетов внутреннего аудита по итогам финансово-хозяйственной деятельности общества за 2020 год и 1 квартала 2021 года.
3. Заключение Ревизионной комиссии о наличии сделок с аффилированными лицами и крупных сделок за 2020 год и 1 квартал 2021 года.
4. Утверждение Бизнес-плана на 2021 год.
5. Рассмотрение и одобрение организационной структуры Общества в новой редакции.
6. Годовой отчет бухгалтерского баланса, отчет о финансовых результатах, заключение аудитора за 2020 год.
7. Дача рекомендаций по распределению чистой прибыли за 2020 год, размеру дивидендов, форме и порядку их выплаты.
- 8.. Рассмотрение проекта отчета Наблюдательного совета по итогам 2020 г.
9. Конкурсный отбор генерального директора общества.
- 10.. Отчет корпоративного консультанта АО «Узкимесаноатлойиха» за 2020 год и 1 квартал 2021 года.
11. О проведении конкурса на должность корпоративного консультанта Общества.
12. О рассмотрении конкурсного отбора независимой организации для проведения оценки системы корпоративного управления Общества за 2020 год.
13. О рассмотрении конкурсного отбора по выбору независимой организации для проведения аудита расчета ключевых показателей эффективности исполнительного органа Общества за 2020 год.
14. Одобрение сделок с аффилированными лицами в процессе хозяйственной деятельности на 2021 год в новой редакции.
15. Одобрение перечня материально-технических ресурсов для обеспечения текущей хозяйственной деятельности Общества на 2021 год в новой редакции.
16. Увеличение Уставного фонда Общества путем размещения дополнительных простых именных акций.
17. Утверждение проспекта эмиссии ценных бумаг и решение о дополнительном выпуске акций АО «Узкимёсаноатлойиха»
18. Согласование Положений: «Положение об информационной политике», «Положение о внутреннем контроле», «Положение о дивидендной политике», «Положение о порядке действий при конфликте интересов», «Регламент отбора кандидатуры в исполнительный орган АО «Узкимёсаноатлойиха», «Положение о Фонде поддержки инновационной деятельности АО «Узкимёсаноатлойиха».
19. О прекращении полномочий внутреннего аудита (заявление).
20. Об организации и проведении Общего собрания акционеров АО «Узкимесаноатлойиха»: определение даты, времени и места проведения Общего собрания акционеров; утверждение повестки дня Общего собрания акционеров; утверждение даты составления реестра акционеров Общества для оповещения о проведении Общего собрания, а также для проведения Общего собрания акционеров; утверждение порядка сообщения акционерам о проведении Общего собрания; утверждение перечня информации (материалов), предоставляемой акционерам при подготовке к проведению Общего собрания; утверждение формы и текста бюллетеня для голосования на собрании; о создании счетной комиссии Общества.

Отчет о выполнении основных финансово-экономических показателей деятельности АО «Узкимёсаноатлойиха» по итогам 2020 года

I. Общая информация

АО «Узкимёсаноатлойиха» является одной из ведущих проектных организаций в химической промышленности республики Узбекистан и входит в структуру АО «Узкимёсаноат».

Уставный фонд акционерного общества распределен в следующем порядке:

- доля АО «Узкимёсаноат» - 54,57%
- доля трудового коллектива - 2,33%;
- доля физических лиц – 43,1%.

II. Сфера деятельности

- Разработка предпроектной документации;
- Разработка проектно-сметной документации строительства объектов и осуществление авторского надзора;
- Выполнение индивидуальных проектов и рабочих чертежей по объектам малого и среднего бизнеса;
- Валидация и адаптация проектной документации, разработанной иностранными компаниями;
- Разработка документации Планов локализации аварийных ситуаций;
- Разработка технологических регламентов, согласование разработанных предприятиями технологических регламентов и проектной документации;
- Разработка правил по охране труда для предприятий химической промышленности;
- Разработка норм расхода энергоресурсов;
- Выполнение проектов ЗВОС и ЗЭП по экологии промплощадок и районов строительства.

III. Информация по проектным работам

В течение 2020 года были заключены 44 договора подряда, по которым выполнялись следующие проектные работы:

- Разработка ТЭО проекта и Проекта заявления о воздействии на окружающую среду (ПЗВОС) по объекту «Строительство комплекса производств поливинилхлорида (ПВХ) и каустической соды на АО «Навоиазот» (II-этап)»;
- Разработка ТЭО проекта «Производство сульфата калия с переработкой соляной кислоты в хлористый кальций» на ООО «GALLAOROL KALIY FOSFAT»;
- Приведение в соответствии с законодательством Республики Узбекистан разработанного Консорциумом Национального университета Чунгнам ТЭО проекта «Создание научно-исследовательского и проектного института – Центр химических технологий»;
- Разработка бизнес-плана по проекту «Организация производства нитроцеллюлозы» на АО «Ферганаазот»;
- Разработка бизнес-плана по проекту «Организация производства меламина» на АО «Ферганаазот»;

- Разработка бизнес-плана по объекту «Производство гранулированного хлористого калия» на АО «Дехканабадский калийный завод»;
- Разработка Бизнес-плана проекта «Организация производства сульфата калия» на АО «Дехканабадский калийный завод»;
- Разработка Бизнес-плана по проекту «Организация производства пероксида водорода на АО «NAVOIYAZOT»»;
- Разработка рабочего проекта и проекта ЗВОС «Прием и транспортировка углекислого газа от СП ООО «Uz-Kor Gas Chemical» до ООО «Кунградский Содовый Завод»»;
- Валидация проекта «Модернизация АО «Indorama Kokand fertilizers and chemicals»» (Цех по производству простого суперфосфата и цех по производству аммонизированного суперфосфата);
- Разработка рабочей документации по приведению склада жидкого аммиака в соответствии с действующими правилами на АО «Indorama Kokand fertilizers and chemicals»;
- Разработка рабочей документации в части водоснабжения, канализации (БК) и отопления, вентиляции (ОВ) проектируемого здания основной подстанции SS – 1 и пульта управления на АО «Indorama Kokand fertilizers and chemicals»;
- Разработка рабочей документации по приведению склада серной кислоты в соответствии с действующими правилами на АО «Indorama Kokand fertilizers and chemicals»;
- Разработка рабочей документации «Модернизация системы пожаротушения» (внутренние сети) на АО «Indorama Kokand fertilizers and chemicals»;
- Разработка рабочего проекта по объекту «Производство активированной отбеливающей глины на территории СЭЗ «Ангрен»» на СП ООО «ПАК-MERIT BLEACHING CLAY»»;
- Разработка рабочего проекта по объекту «Организация производства гранулированных удобрений методом компактирования» на ООО «CHIRCHIK CHEMICAL TRADE»;
- Разработка рабочей документации «Разводка трубопроводов энергетических сред. Изометрические чертежи» на ООО «CENTRAL ASIA CHEMICALS»;
- Разработка рабочей документации «Временные здания и сооружения для проекта «Организация производства аммиака и карбамида» в г. Янгиер»;
- Разработка рабочего проекта и проекта заявления о воздействии на окружающую среду (ПЗВОС) опытно-промышленной установки (ОПУ) «Создание производства поверхностно-активного вещества «ПАВ-Композит» класса КХФ-ВС»;
- Разработка рабочего проекта «Подача газообразного кислорода в существующий кислородный коллектор» в г. Гулистане, Сырдарьинская область.

Кроме того, осуществлялись работы по согласованию и разработке технологических регламентов, проектной документации, норм расхода сырья, материалов, энергоресурсов, разработке проектов ЗВОС, разработке планов локализации аварийных ситуаций (ПЛАС) для предприятий АО «Узкимесаноат».

IV. Экспорт

По итогам 2020 года объем экспортных услуг составил 37 500 долларов США или 390,9 млн.сум, в том числе: по заключенным Контрактам с Компанией ОАО «Китайская корпорация инжиниринга САМС» на адаптацию и разработку проектной документации по проекту «Строительство комплекса производств поливинилхлорида

(ПВХ), каустической соды и метанола» на АО «NAVOIYAZOT»» и ООО "ИжКриоТехника" (Россия) на разработку проекта на поставку комплекса приготовления и централизованной подачи аргонно-углекислотной смеси на сварочные посты на заводе металлоконструкций в г. Янгийоль, Таш.область.

Объем экспорта	2019 г., тыс. долл.	2020 г., тыс. долл.	Рост, %
	207,3	37,5	- 81,9

V. Финансовые показатели

млн. сум				
№	Наименование	По бизнес-плану	Фактические итоги	Процент выполнения
1	Чистая выручка от реализации работ, услуг	8 200,0	6 603,3	80,5
2	Себестоимость пр. продукции	5 874,3	4 639,4	80,0
3	Валовая прибыль	2 325,7	1 963,9	84,4
4	Расходы периода всего, в т.ч.:	1 969,3	1 672,9	84,9
4.1	Административные расходы	1 276,0	1 313,9	103,0
4.2	Прочие операционные расходы	693,3	359,0	51,8
5	Прочие доходы	100,0	159,1	159,1
6	Доходы от финансовой деятельности	84,0	142,3	169,4
7	Расходы от финансовой деятельности	5,0	2,9	58,0
8	Прибыль от общехозяйственной деятельности	535,4	589,5	110,1
9	Чистая прибыль	455,1	481,8	105,9
10	Рентабельность, %	7,7	10,4	134,9
11	Дебиторская задолженность		1 654,3	
12	Кредиторская задолженность		1 073,6	
13	Фонд оплаты труда	4 972,0	4 568,0	91,9
14	Средняя заработная плата (сум)	3 262 700	3 566 000	109,3

За отчетный период чистая выручка от реализации продукции (работ, услуг) составляет 6 603,3 млн. сум, т.е. плановое задание выполнено на 80,5%. Производственная себестоимость – 4 639,4 млн. сум, что ниже прогнозного значения на 20%. Расходы периода сократились на 296,4 млн. сум или на 15,1% и составляют 1 672,9 млн. сум. Прочие доходы от основной деятельности 159,1 млн. сум возросли на 59,1% за счет реализации автотранспорта. Доходы от финансовой деятельности увеличились на 69,4% (проценты по депозиту, положительная курсовая разница) и составляют 142,3 млн. сум, одновременно с этим расходы от финансовой деятельности (отрицательная курсовая разница) сократились на 42% и составляют 2,9 млн. сум, В итоге образовалась прибыль от общехозяйственной деятельности в размере 589,5 млн.сум, рост составляет 10,1 %, чистая прибыль по итогам года - 481,8 млн. сум, что на 5,9% превышает прогнозное значение.

Экономические показатели АО «Узкимесаноатлойиха» рассчитываются согласно Положению о критериях оценки эффективности деятельности акционерных обществ и других хозяйствующих субъектов с долей государства, утвержденному Постановлением Кабинета Министров Республики Узбекистан от 28.07.15 г. № 207.

В соответствии с п.17 данного Положения прогнозные значения КПЭ для каждого отчетного периода отражаются в Бизнес-плане.

ПЕРЕЧЕНЬ
основных ключевых показателей эффективности

№	Показатель	Удельный вес	Прогнозное значение за 2020 г.	Фактическое значение за 2021 г.	Процент выполнения	КПЭ
	A	B	C	D	E	F=ExB/100
1	Рентабельность активов	11	0,070	0,182	260,218	28,624
2	Коэффициент абсолютной ликвидности	10	0,500	0,830	166,078	16,608
3	Коэффициент финансовой независимости	5	1,500	1,986	132,427	6,621
4	Оборачиваемость кредиторской задолженности в днях	13	60,000	65,584	91,486	11,893
5	Оборачиваемость дебиторской задолженности в днях	13	60,000	69,126	86,798	11,284
6	Коэффициент покрытия (платежеспособности)	13,5	2,000	2,487	124,355	16,788
7	Прибыль до вычета процентов, налогов и амортизации (EBITDA), тыс.сум	17	701 478,000	711 453,000	101,422	17,242
8	Соотношение затрат и доходов (CIR)	10	0,957	0,956	99,922	9,992
9	Рентабельность акционерного капитала (ROE - Return on Equity)	2,5	0,233	0,235	100,886	2,522
10	Рентабельность инвестиций (ROI - Return of investment)	2,5	0,233	0,235	100,886	2,522
11	Дивидендный выход	2	0,382	0,500	130,906	2,618
12	Показатель снижения дебиторской задолженности	0,5	-4,100	136,327	-3,007	-0,015
Всего:		100				126,699

ПЕРЕЧЕНЬ
дополнительных ключевых показателей эффективности

№	Показатель	Удельный вес	Прогнозное значение за 2020 г	Фактическое значение за 2021 г	Процент выполнения	КПЭ
	А	В	С	Д	Е	F=ExB/100
1	Коэффициент износа основных средств	20	0,50	0,677	73,89	14,8
2	Производительность труда, тыс.сум	40	65 600,00	64 109,36	97,73	39,1
3	Фондоотдача	20	6,63	10,84	163,39	32,7
4	Коэффициент текучести кадров	20	1,000	1,44	69,29	13,9
Всего (ИКЭ):		100				100,4

Интегральный коэффициент эффективности по основным и дополнительным ключевым показателям эффективности составляет **113,5%**.

Следовательно, эффективность деятельности исполнительного органа по итогам 2020 года можно оценить как высокую.

Анализ финансового состояния общества произведен в соответствии с постановлением Кабинета Министров Республики Узбекистан от 14.12.2018 г. № ПКМ-1013 «О мерах по коренному совершенствованию системы финансового оздоровления предприятий с государственным участием».

Основными показателями (критериями) для анализа финансово-экономического состояния являются:

- а) коэффициент платежеспособности или покрытия - **Кпл**;
- б) коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами - **Кос**;
- в) коэффициенты рентабельности расходов и активов - **Крр, Кра**.

Дополнительные показатели:

- а) коэффициент соотношения собственных и краткосрочных заемных средств - **Ксс**;
- б) коэффициент износа основных средств - **Кизн**.

Характеристика показателей для оценки экономического состояния общества

Коэффициент платежеспособности или покрытия (Кпл) - способность предприятия покрыть краткосрочные обязательства текущими активами, представляет собой отношение текущих (оборотных) активов (раздел II актива баланса, строка 390) к текущим обязательствам (раздел II пассива баланса, строка 600).

Если коэффициент платежеспособности на конец отчетного периода **ниже 1,25**, то предприятие по этому показателю считается неплатежеспособным.

Наименование	2019 г.	2020 г.
Коэффициент платежеспособности (Кпл)	1,963	2,487

Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами (Кос) характеризует наличие собственных оборотных средств предприятия, необходимых для его финансовой устойчивости, соотношение интересов собственников предприятия и кредиторов.

Кос определяется отношением источников собственных средств (раздел пассива баланса, строка 480) с учетом долгосрочных банковских кредитов и займов (раздел II пассива баланса, строка 570 и 580), за минусом долгосрочных активов (раздел I актива баланса, строка 130) к текущим (оборотным) активам (раздел II актива баланса, строка 390).

Числитель отношения показывает, какая сумма собственных средств предприятия направлена в оборот, знаменатель - сумму всех оборотных средств. Минимальное значение этого коэффициента - 0,2. Если коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами на конец отчетного периода имеет значение меньше 0,2, то предприятие по этому показателю считается необеспеченным собственными оборотными средствами.

Наименование	2019 г.	2020 г.
Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами (Кос)	0,49	0,60

Коэффициенты рентабельности показывают уровень прибыльности (убыточности) финансово-хозяйственной деятельности предприятия:

а) **Коэффициент рентабельности расходов (Крр)** рассчитывается как отношение прибыли до налогообложения (графа 5, строка 240, или убыток со знаком минус графа 6, строка 240 формы №2 «Отчет о финансовых результатах») к общей сумме расходов (графа 6, сумма строк 020, 040, 170, 230).

Наименование	2019 г.	2020 г.
Коэффициент рентабельности расходов (Крр)	0,08	0,09

б) **Коэффициент рентабельности активов (Кра)** рассчитывается как отношение прибыли до налогообложения (графа 5, строка 240, или убыток со знаком минус графа 6, строка 240 формы №2 «Отчет о финансовых результатах») к среднеарифметическому значению всего по активу или пассиву баланса.

Наименование	2019 г.	2020 г.
Коэффициент рентабельности активов (Кра)	0,204	0,182

Если коэффициенты рентабельности имеют значение:

ниже нуля - предприятие считается убыточным;

ниже 0,05 - предприятие считается низкорентабельным, кроме предприятий монополистов.

Коэффициент соотношения собственных и краткосрочных заемных средств или текущей финансовой независимости (Ксс) рассчитывается как отношение источников собственных средств (раздел I пассива баланса, строка 480) к текущим обязательствам (раздел II пассива баланса, строка 600) и определяет степень обеспеченности возврата краткосрочных заемных средств собственными источниками

Наименование	2019 г.	2020 г.
(Ксс)	1,51	1,99

Если коэффициент соотношения собственных и краткосрочных заемных средств на конец отчетного периода имеет значение менее 1, это свидетельствует о наличии у предприятия финансового риска.

Коэффициент износа основных средств (Кизн) характеризует долю износа (изношенность) основных фондов и определяется как отношение суммы износа основных средств (раздел I актива баланса, стр.011) к их первоначальной стоимости (раздел I актива баланса, стр.010).

Наименование	2019 г.	2020 г.
Коэффициент износа основных средств (Кизн)	0,57	0,68

Если коэффициент износа основных средств на конец рассматриваемого периода превышает значение 0,5, предприятие характеризуется значительной изношенностью основных средств.

VI. Информация по дебиторской и кредиторской задолженности

Кредиторская задолженность на 01.01.21 г. составляет 1 073,6 млн.сум. Кредиторская задолженность сократилась на 225,7 млн.сум или на 17,4% по сравнению с показателем на начало года.

Дебиторская задолженность на 01.01.21 г. составляет 1 654,3 млн.сум, в т.ч. просроченная – 128,8 млн.сум. В обществе постоянно ведется претензионно-исковая работа по сокращению дебиторской задолженности. На всю задолженность имеются акты сверок, на просроченную задолженность – решения суда.

Показатели	Единица измерения	По состоянию на 01.01.2020 г.	По состоянию на 01.01.2020 г.	Рост, %
Дебиторская задолженность	млн. сум	846,8	1 654,3	95,4
Кредиторская задолженность	млн. сум	1 299,3	1 073,6	17,4

VII. Выполнение запланированных на 2020 год мероприятий

За отчетный период приобретено программное обеспечение (1-С предприятие, версия 8.3) на сумму 5,9 млн.сум и обновлена программа АВС-4 (сопровождение программного комплекса по выпуску сметной документации) на сумму 7,9 млн.сум.

В связи с сокращением контролеров из службы охраны (4 ед.), а также в целях осуществления контроля за пропускным пунктом (лабораторный корпус, гараж), приобретено оборудование системы видеонаблюдения (9 видеокамер) для лабораторного корпуса и расширения системы видеонаблюдения проектного корпуса. Произведен монтаж кабельной системы в лабораторном корпусе с подключением камеры на вахте проектного корпуса.

Во исполнение Указа Президента от 30.10.2019 года № УП-5863 «Об утверждении концепции охраны окружающей среды Республики Узбекистан до 2030 года» и приказа АО «Узкимесаноат» от 14.02.2020 года № 11 в АО «Узкимесаноатлойиха» подготовлен внутренний приказ от 24.02.2020 года № 19.

В соответствии с данным приказом разработан план работ по осуществлению ландшафтного дизайна территории, прилегающей к проектному корпусу.

Запланированные мероприятия полностью выполнены, проведены работы по благоустройству и озеленению на общую сумму 6,6 млн.сум.

Проводятся ремонтно-восстановительные работы системы теплоснабжения проектного корпуса (произведены демонтаж и продувка батарей, замена существующих изношенных труб на пластиковые, монтаж газопровода).

VIII. Информация по кадровой работе

Численность работников на 1 января 2021 года составляет - 86 человек, из них:

- производственный персонал - 58;
- АУП - 13;
- вспомогательный персонал - 15.

Совместителей – 6 человек.

В течение 2020 года приняты на работу - 18 человек, уволены – 55 человек.

Из общего количества работающих сотрудников с высшим образованием – 53 человека, со средне - специальным образованием – 26 человек, а также 7 человек со средним образованием.

Из 58 человек ГИПы - 2, начальники отделов – 8, главные специалисты – 4, начальники групп – 5, ведущие инженеры – 3, инженеры-проектировщики – 31, техники – 5.

Опыт работы в проектировании до 5 лет – 21 человек, до 10 лет – 8 человек, до 20 лет – 13 человек, от 20 и больше – 16 человек.

Специалисты АО «Узкимёсаноатлойиха» имеют сертификаты по повышению квалификации таких организаций как РПИ «Узинжиниринг», Республиканской высшей школы бизнеса и управления имени Абу Райхана Беруни при Национальном агентстве проектного управления при Президенте Республики Узбекистан, ООО «Total quality service», ООО «Bim centr».

5 специалистов обучаются на заочных отделениях в высших учебных заведениях Республики Узбекистан.

Вр.и.о. генерального директора



Касимов З. И.

**ФАКТИЧЕСКИЕ ИТОГИ ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ
ДЕЯТЕЛЬНОСТИ
ЗА I КВАРТАЛ 2021 ГОДА**

млн. сум				
№	Наименование	По бизнес-плану	Фактические итоги	% выполнения
1	Чистая выручка от реализации продукции (работ, услуг)	2 145,0	1 394,8	65,0
2	Себестоимость реализованной продукции (работ, услуг)	1 402,3	927,6	66,1
3	Валовая прибыль	742,7	467,2	62,9
4	Фонд оплаты труда	1 387,5	980,8	70,7
5	Расходы периода	705,4	411,5	58,3
5.1	Административные расходы	362,7	296,5	81,7
5.2	Прочие операционные расходы	342,7	115,0	33,5
6	Прочие доходы	275,0	39,0	14,1
7	Доходы от финансовой деятельности	12,5	31,8	254,4
8	Расходы от финансовой деятельности	12,5	6,5	52,0
9	Прибыль от общехозяйственной деятельности	312,3	120,0	38,4
10	Чистая прибыль	271,5	99,9	36,8
11	Средняя заработная плата, сум	5 441 176	3 608 579	66,3
12	Рентабельность прямых затрат, %	19,4	10,8	55,6

По итогам I квартала 2021 года чистая выручка от реализации составила 1 394,8 млн. сум или 65,0% от прогнозного значения, вследствие недостаточного объема работ по портфелю заказов. В связи с этим сократились и затраты Общества: так, производственная себестоимость снизилась на 33,9% и составила 927,6 млн. сум; расходы периода - на 41,7% и составили 411,5 млн. сум. Прочие доходы уменьшились на 236,0 млн. сум, в связи с тем, что не была осуществлена реализация автотранспорта, запланированная в отчетном периоде. Доходы от финансовой деятельности (доходы от валютных курсовых разниц, доходы в виде процентов) увеличились на 19,3 млн. сум и составили 31,8 млн. сум. Расходы от финансовой деятельности (убытки от валютных курсовых разниц) сократились на 6 млн. сум и составили 6,5 млн. сум.

В результате, общество получило прибыль от общехозяйственной деятельности в размере 120,0 млн. сум или 38,4% от прогнозного показателя. Чистая прибыль составила 99,9 млн. сум, или 36,8% от планируемого значения.

В течение I квартала 2021 года выполнены следующие работы:

1. ООО «BIRINCHI REZINOTEKNIKA ZAVODI»

- Разработка Бизнес-плана по проекту «Организация производства по выпуску грузовых и автобусных шин на базе цеха сельскохозяйственных шин (II этап)»

2. АО «Навоиазот»

- Разработка Заявления об экологических последствиях (ЗЭП) по объекту «Опытно-промышленная установка по получению калийных удобрений в цехе № 701 производства КС и МХП»»;

- Рассмотрение и согласование рабочего проекта «Опытно-промышленная установка получения формалина (II нитка)»;

- Разработка проекта заявления о воздействии на окружающую среду (ПЗВОС) по объекту ««Опытно-промышленная установка получения формалина технического (II нитка)» цеха № 701 производства КС и МХП мощностью 8000 тонн в год».

3. АО «Узкимесаноат»

- Разработка Концепции создания инновационного химического научно-производственного и образовательного кластера для химической промышленности;

- Разработка бизнес-плана инвестиционного проекта «Расширение производства фосфорных удобрений и организация производства азотных удобрений».

4. Прочие работы

- Рассмотрение и согласование постоянных технологических регламентов;

- Рассмотрение и согласование норм расхода сырья, материалов и энергоресурсов.

Крупные сделки, заключенные по основной текущей деятельности.

В течение I квартала 2021 г. АО «Узкимесаноатлойтиха» заключило одну крупную сделку на сумму **521 739,1** тыс.сум с АО «УЗКИМЁСАНОАТ» на разработку Концепции создания инновационного химического научно-производственного и образовательного кластера для химической промышленности.

Информация по дебиторской и кредиторской задолженности

Дебиторская задолженность на 01.04.2021 г. составляет 1 139,5 млн.сум, в том числе просроченная 128,8 млн. сум. Дебиторская задолженность сократилась на 514,8 млн. сум по сравнению с показателем на начало отчетного периода.

Кредиторская задолженность на 01.04.2021 г. составляет 1 133,5 млн. сум., что на 59,9 млн. сум больше по сравнению с показателем на начало отчетного периода вследствие получения авансов по предстоящим проектам.

ПЕРЕЧЕНЬ
основных ключевых показателей эффективности

№	Показатель	Удельный вес	Прогнозное (целевое) значение за I кварта 2021 г	Фактическое значение за I квартал 2021 г	Процент выполнения	КПЭ
	А	В	С	Д	Е	F=ExB/100
1	Рентабельность активов	16	0,09	0,04	38,61	6,18
2	Коэффициент абсолютной ликвидности	13	1,94	1,42	73,06	9,50
3	Коэффициент финансовой независимости	9	2,16	2,00	92,94	8,37
4	Оборачиваемость кредиторской задолженности в днях	10	48,69	23,74	205,11	20,51
5	Оборачиваемость дебиторской задолженности в днях	10	46,84	30,04	155,91	15,59
6	Коэффициент покрытия (платежеспособности)	10	2,95	2,53	85,60	8,56
7	Прибыль до вычета процентов, налогов и амортизации (EBITDA), тыс.сум	17	346 079,00	183 881,10	53,1	9,0
8	Соотношение затрат и доходов (CIR)	10	0,98	0,960	97,7	9,8
9	Показатель снижения дебиторской задолженности	5	3,288	31,116	946,4	47,3
Всего:		100				134,82

ПЕРЕЧЕНЬ
дополнительных ключевых показателей эффективности

№	Показатель	Удельный вес	Прогнозное (целевое) значение за I квартал 2021 г	Фактическое значение за I квартал 2021 г	Процент выполнения	КПЭ
	A	B	C	D	E	F=ExB/100
1	Коэффициент износа основных средств	20	0,50	0,69	72,37	14,5
2	Производительность труда, тыс.сум	40	25 235,29	17 656,04	69,97	28,0
3	Фондоотдача	20	5,22	2,66	50,89	10,2
4	Коэффициент текучести кадров	20	1,000	0,956	104,65	20,9
Всего:		100				73,6

Интегральный коэффициент эффективности по основным и дополнительным ключевым показателям эффективности составляет **104,21%**

Согласно Постановлению Кабинета Министров Республики Узбекистан от 28.07.2015 года № 207 «О внедрении критериев оценки эффективности деятельности акционерных обществ и других хозяйствующих субъектов с долей государства»

«По решению уполномоченного органа управления организации эффективность деятельности исполнительного органа признается:

неудовлетворительной – если значение ИКЭ составило менее 40 процентов;

низкой - если значение ИКЭ составило от 40 до 60 процентов;

недостаточной - если значение ИКЭ составило от 60 до 80 процентов;

средней - если значение ИКЭ составило от 80 до 90 процентов;

достаточной - если значение ИКЭ составило от 90 до 100 процентов;

высокой - если значение ИКЭ превысило 100 процентов».

Следовательно, эффективность деятельности исполнительного органа по итогам I квартала 2021 года можно оценить как высокую.

Мероприятия по общехозяйственной деятельности

За отчетный период в целях улучшения качества проектной документации приобретены 2 компьютера для 3D моделирования.

В настоящее время ведутся ремонтные работы проектного корпуса в соответствии с ранее разработанной проектно-сметной документацией.

Информация о кадровой работе по итогам I квартала 2021 года

Численность работников на 01.04. 2021 года составляет 90 человек, из них:

- производственный персонал: - 57 человек - руководители структурных подразделений (ГИПы, начальники отделов, групп, главные специалисты);
- АУП - 14 человек ;

- вспомогательные службы - 19 человек (проектный кабинет, административно - хозяйственная служба, служба охраны).

В течение I квартала 2021 года приняты на работу 10 человек, уволены – 7 человек.

Из общего количества работающих сотрудников: с высшим образованием – 53, со средне - специальным образованием – 28, со средним образованием - 9 человек.

В настоящее время 5 работников учатся на заочном отделении в высших учебных заведениях Республики Узбекистан

В Обществе организовано обучение BIM технологиям по программе «AUTODESK REVIT» для молодых специалистов.

И. о. генерального директора



Ташметов Ф.Ф.

«УТВЕРЖДЕНО»

Протоколом № 96 от 09.06. 2021г.

Наблюдательного Совета
АО «Узкимёсаноатлойиха»

**ОТЧЕТ
СЛУЖБЫ ВНУТРЕННЕГО АУДИТА
за 2020 год**

г. Чирчик

О Т Ч Е Т
о результатах проведенного внутреннего аудита
АО «Узкимёсаноатлойиха» за 2020 год

Общая информация

На основании Постановления Кабинета Министров РУз от 16 октября 2006г. за № 215 «О мерах по обеспечению эффективного управления предприятиями с государственной долей в Уставном фонде и надлежащего учета государственного имущества» и плана работы Службы внутреннего аудита АО «Узкимёсаноатлойиха» произведена аудиторская проверка за 2020 год.

В проверке принимал участие аудитор службы внутреннего аудита – Таджибаев Ержан Буранович (сертификат внутреннего аудитора НАБА Уз № 000248 от 09.11.2017г).

Ответственными работниками за финансово-хозяйственную деятельность АО «Узкимёсаноатлойиха» за проверяемый период являлись:

Генеральный директор - распорядитель кредитов с правом первой подписи на всех бухгалтерских документах: до 03.11.2020г. Абдуллаев А.Ш., с 04.11.2020г. по 09.03.2021г. Касимов З.И.;

Главный бухгалтер - распорядитель кредитов с правом второй подписи на всех бухгалтерских документах: Турабова С.Б. за весь период.

Аудит проведен по представленным бухгалтерским документам, за полноту и достоверность которых ответственность несет администрация АО «Узкимёсаноатлойиха».

Аудитом установлено:

Акционерное Общество «Узкимёсаноатлойиха» преобразовано из государственного проектно-технологического института в «Открытое Акционерное Общество» на основании приказа Госкомимущество Республики Узбекистан от 26.06.2002г. № 171к-ПО. Устав АО «Узкимёсаноатлойиха» (в новой редакции) утвержден общим собранием акционеров от 23.11.2019г. протокол № 28, зарегистрирован Центром государственных услуг г.Чирчика от 09.01.2020г. № 231434.

АО «Узкимёсаноатлойиха» является самостоятельным юридическим лицом, имеет расчетные и иные счета в банках, обладает обособленным имуществом на правах полного хозяйственного владения, имеет Уставный фонд и самостоятельный баланс, может от своего имени приобретать имущественные права, нести обязанности, быть истцом и ответчиком в судебных органах.

АО «Узкимёсаноатлойиха» присвоены нижеследующие коды:

Организационно-правовая форма (ОПФ):	- 1150
Форма собственности (ФС):	- 144
Код юридического лица (ОКПО):	- 209214
Код отрасли (ОКЭД):	- 71120
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН):	- 200941533
В Яшнабадском филиале АКБ «Узсаноаткурилишбанк» г.Ташкент (МФО – 00432) имеет расчетный счет – 20210000100128577001.	

Юридический адрес: Ташкентская обл., г.Чирчик, ул. Ташкентская, 4.

Основной уставной деятельностью АО «Узкимёсаноатлойиха» (в дальнейшем «общество») является: научно-исследовательские работы, проектирование и оказание технической помощи промышленным предприятиям.

Уставный капитал общества на основании решения общего собрания акционеров от 14.06.2014г. составляет 814 145 000 (восемьсот четырнадцать миллионов сто сорок пять



тысяч) сумов и разделен на 159 043 (сто пятьдесят девять тысяч сорок три) штук простых именных и 3 786 (три тысячи семьсот восемьдесят шесть) штук привилегированных именных акций номинальной стоимостью 5000 (пять тысяч) сум каждая.

Уставный фонд общества распределен среди акционеров в следующем порядке:

- Доля АК "УЗКИМЁСАНОАТ" - 54,57%, 88 862 штук простых именных акций, 444 310 000 сум;
- Доля физических лиц (Россия) - 43,1%, 70 181 штук простых именных акций, 350 905 000 сум;
- Доля трудового коллектива (физические лица) - 2,33%, 3 786 штук привилегированных именных акций, 18 930 000 сум.

Согласно плану работы Службы внутреннего аудита (СВА), мной был проведен внутренний аудит по нижеследующим направлениям деятельности общества за 2020 год:

- Анализ показателей выполнения бизнес-плана за 2020 год;
- Сопоставительный анализ реализации работ и услуг;
- Сопоставимый анализ производственных затрат, расходов периода;
- Анализ соблюдения принципов корпоративного управления;
- Анализ исполнения используемой учетной политики;
- Анализ состояния бухгалтерского учета активов;
- Анализ системы расчетов с персоналом;
- Анализ правильности исчисления, уплаты налогов и обязательных платежей;
- Анализ учета дебиторской и кредиторской задолженностей;
- Описание и анализ системы внутреннего контроля;
- Информация по крупным сделкам и сделкам с аффилированными лицами.
- Анализ правильности и достоверности расчета ключевых показателей эффективности (КПЭ) за 2020 год;
- Анализ финансово-экономического состояния общества по основным показателям (критериям).

1. АНАЛИЗ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ВЫПОЛНЕНИЯ БИЗНЕС-ПЛАНА ЗА 2020 ГОД

Анализ отклонения выполнения параметров бизнес-плана

млн.сум

№	Перечень показателей	Отчетный период		% выполнения	Факт. за 2019 год	Темп роста в %
		план.	факт.			
1	Чистая выручка от реализации работ, услуг	8 200,0	6 603,3	80,5	7 530,7	87,7
2	Себестоимость реал. продукции	5 874,3	4 639,4	79,0	5 275,6	87,9
3	Валовая прибыль	2 325,7	1 963,9	84,4	2 255,1	87,1
4	Расходы периода всего, в т.ч.	1 969,3	1 672,9	84,9	2 073,1	80,7
4.1	Административные расходы	1 276,0	1 313,9	103,0	1 379,7	95,2
4.2	Прочие операционные расходы	693,3	359,0	51,8	693,4	51,8
5	Прочие доходы	100,0	159,1	159,1	257,1	61,9
6	Доходы от финанс. деятельности	84,0	143,1	170,4	171,4	83,5
7	Расходы по финанс. деятельности	5,0	2,9	58,0	10,7	27,1
8	Прибыль от общехозяйственной деятельности	535,4	590,2	110,3	599,8	98,4
9	Чистая прибыль	455,1	482,4	106,0	517,9	93,1

При анализе основных показателей финансово-хозяйственной деятельности за 2020 года установлено, что:

- чистая выручка от реализации работ и услуг составила 6 603,3 млн.сум, что на 1 596,7 млн.сум меньше чем запланировано бизнес-планом или 80,5 %, а темп роста по сравнению с 2019 годом составлял 87,7 %.

- себестоимость реализованных работ и услуг составила 4 639,4 млн.сум, что на 1 234,9 млн.сум меньше чем запланировано бизнес-планом или 79,0 %.

- валовая прибыль составила 1 963,9 млн.сум, что на 361,8 млн.сум меньше чем запланировано бизнес-планом или 84,4 %, и темп роста по сравнению с 2019 годом составлял 87,1 %.

- административные расходы составили 1 313,9 млн.сум, что на 230,3 млн.сум больше чем запланировано бизнес-планом или 37,9 %, прочие операционные расходы составили 359,0 млн.сум, что на 334,3 млн.сум меньше чем запланировано бизнес-планом или 51,8 %.

- прочие доходы составили 159,1 млн.сум, что на 59,1 млн.сум больше чем запланировано бизнес-планом или 159,1 %;

- доходы от финансовой деятельности составили 143,1 млн.сум, что на 59,1 млн.сум больше чем запланировано бизнес-планом или 170,4 %. Это – доходы в виде процентов 60,3 млн.сум и доходы от валютных курсовых разниц 82,8 млн.сум;

- расходы по финансовой деятельности составили 2,9 млн.сум, что на 2,1 млн.сум меньше чем запланировано бизнес-планом. Это - убытки от валютных курсовых разниц;

- прибыль от общехозяйственной деятельности составили 590,2 млн.сум, что на 54,8 млн.сум больше чем запланировано бизнес-планом или 110,3 %, чистая прибыль отчетного периода составила 482,4 млн.сум, что на 27,3 млн.сум больше чем запланировано бизнес-планом или 106,0 %, темп роста по сравнению с 2019 годом составлял 93,1 %, или меньше на 35,5 млн.сум (чистая прибыль за 2019 год была 517,9 млн.сум).

2. СОПОСТАВИМЫЙ АНАЛИЗ РЕАЛИЗАЦИИ РАБОТ И УСЛУГ

Была проведена проверка учёта доходов в обществе по состоянию на 01.01.2021 года. Общая сумма доходов согласно представленных обществом данных по строке 010 Формы №2 за 2020 года составила 6 603 264 тыс.сум.

По данным общества:

Наименование организации	Выручка от реализации	в тыс.сум	
		НДС	Реализация с учет. НДС
АО "INDORAMA KOKAND FERTILIZERS AND CHEMICALS"	674 734	101 210	775 944
ENTER ENGINEERING PTE LTD ПУ Самарканд	105 077	15 762	120 839
ООО G'ALLAOROL KALIY FOSFAT	225 192	33 779	258 971
АО "FARG"ONAAZOT"	922 124	138 319	1 060 443
АО "АММОФОС-Максам"	60 234	9 035	69 269
АО УЗКИМЕСАНОАТ	429 784	64 468	494 252
Джизакский Завод Пластмасс	30 171	4 526	34 697
ИП Негматов С.С.	89 310	13 396	102 706
Кукон спирт	36 972	5 546	42 518
МС Аммиак ва карбамид заводи ни куриш дирекцияси	46 210	6 932	53 142
НАВОЙИ АЗОТ	1 952 574	292 886	2 245 460

ООО "CENTRAL ASIA CHEMICALS"	21 785	3 268	25 053
ООО "Farg'ona Kimyo Zavodi"	5 783	868	6 651
ООО "PAK-MERIT BLEACHING CLAY"	252 833	37 924	290 757
ООО CHIRCHIK CHEMICAL TRADE	371 251	55 687	426 938
ООО LINOLUX TRADE	69 565	10 435	80 000
ООО UNG EKONN	-5 156	-773	- 5 929
Резинатехника махсулотлари заводининг курилиш булими	72 981	10 947	83 928
САМАРКАНДСКИЙ ХИМИЧЕСКИЙ З-Д	3 590	539	4 129
СП Андижан полиэтилен	3 133	470	3 603
УП "Конград содазавод"	278 806	41 821	320 627
УП ДЗКУ	565 408	84 811	650 219
SAMCE	286 753	0	286 753
ИжКрио Техника	104 147	15 622	119 769
ИТОГО:	6 603 264	947 475	7 550 739

В ходе проведения проверки было выявлено, что чистая выручка от выполнения работ (услуг) составила **6 603 264** тыс.сум (НДС – **947 475** тыс.сум, сумма реализации с учетом НДС – **7 550 739** тыс.сум).

Так же была проведена проверка учёта прочих доходов общества. Согласно данных общества на 01.01.2021 года по строке 090 Формы №2 показана сумма **159 136 тыс.сум.**

Наименование	тыс.сум
За аренду помещения	110 289
Прибыль от реализации ОС	32 985
Прибыль от выбытия кредиторской задолженности	15 162
Взысканные пени	700
Итого:	159 136

За 2020 год сумма доход от финансовой деятельности составила 143 069 тыс.сум., из них: 60 274 тыс.сум доходы в виде процентов, 82 795 тыс.сум доходы от валютных курсовых разниц.

Отклонение между данными общества и данными аудита нет.

3. СОПОСТАВИМЫЙ АНАЛИЗ ПРОИЗВОДСТВЕННЫХ ЗАТРАТ, РАСХОДОВ ПЕРИОДА

Себестоимость продукции, работ, услуг, расходы периода формируется согласно «Положения о составе затрат по производству и реализации продукции (работ, услуг) и о порядке формирования финансовых результатов», утвержденного постановлением Кабинета Министров от 5 февраля 1999 года N 54.

В обществе все затраты по производству сформируется на счете 2010 «Основное производство» и по мере реализации выполненных работ отнесут на 9130 счет «Себестоимость выполненных работ и оказанных услуг».

Расходы по себестоимости по видам готовой продукции и оказанным работам (услугам) за 2020 год составили всего **4 639 430** тыс. сум, в том числе:

Наименование затрат	тыс.сум
Зарплата	3 636 459
Единый социальный платёж 12%	437 378
Больничные листы	72 865
Материальные затраты	214 101
Износ Основных средств	72 170
Суточные расходы	1 765
Командировочные расходы	4 311
Затраты за телефон	1 522
Амортизация нематериальных активов	4 212
Вывоз мусора	2 021
ISO стандарт	12 728
Услуги интернет	7 248
Электроэнергия	81 269
Пар	12 790
Теплоэнергия	8 308
Вода	2 623
Реставрация гребенки отопительной системы	66 000
Ремонтно-строительные работы	1 060
Прогр.комплекс на эл.носителей	600
ИТОГО	4 639 430

Была проведена проверка учёта расходов периода, в результате было выявлено, что в бухгалтерии учёт расходов ведётся по двум счетам: сч.9420 «Административные расходы», сумма которых по данным общества составила **1 313 883 тыс.сум**, и по сч.9430 «Прочие операционные расходы», сумма расходов составила **358 975 тыс.сум**.

Расшифровка административных расходов

Наименование затрат	тыс. сум
Зарплата	953 443
Единый социальный платёж 12%	114 576
Больничные листы	29 403
Материальные затраты	35 444
Программа норма	3 401
Износ Основных средств	134 301
Командировочные расходы	1 265
Услуги интернет	12 341
Представительские	368
Электроэнергия	14 357
Услуги связи	180
Обучение специалистов	11 800
Сотовая связь	639
Суточные расходы	939
Страховка	1 375
Прочие расходы	52
Итого	1 313 883

Расшифровка прочих операционных расходов

Наименование затрат	тыс. сум
Аудиторская проверка	18 000
Больничные листы	22 110
Госпошлина	2 230
Консалтинговые услуги	1 536
Компьютерная диагностика	270
Материальная помощь на погребение	5 575
Материальные затраты	2 908
Затраты на зарплату	25 610
Возврат % по депозиту	38 429
Суточные сверхнормативные	2 651
Субботник	3 200
Страховка	289
Спонсорская помощь	2 230
Услуги по организ. мероприятий	40 151
Перенос базы 1-С	2 000
Протокол №1 от 26.09.2018г.	7 113
Протокол №2 от 30.09.2019г.	13 015
Пособия матерям	9 612
Премии единовременные	5 245
Программное сопровождение	5 834
Переводческие услуги	2 382
Подписка	3 925
Лицензия	1 450
Дезобработка	327
Онлайн аукцион	707
Объявление	1 731
Обучение англ. языка	1 260
Обучение по контракту	17 663
Отчис. в фонд подд. обр.учр. при Госархиве	6 603
Оценка корпоративного управления	1 500
Оценка ключевых показателей эффективности	2 000
Налог на землю	20 699
Налог на имущество	12 187
Налог на воду	245
Абонплата	3 345
Новогодние подарки детям	14 093
Штраф за замену авиабилета	275
Техобслуживание	1 591
Услуги Банка	10 315
Услуги Депозитарий	22 436
Услуги по организ. электронного документооборота	5 570
Убытки от списания дебиторской задолженности	20 117
Прочие	546
Итого	358 975
Всего расходов периода:	1 672 858



Затраты, включаемые в себестоимость продукции и расходы периода, подтверждены счетами-фактурами и актами выполненных работ поставщиками, прочих организаций, оказавшие услуги.

4. АНАЛИЗ СОБЛЮДЕНИЯ ПРИНЦИПОВ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

4.1. Анализ выполнения поручений корпоративного управления.

Службой внутреннего аудита проведена независимая квалифицированная проверка и проанализированы внутренние документы АО «Узкимёсаноатлойиха» за 2020 год на предмет наличия нарушений корпоративного законодательства.

По результатам анализа, существенных нарушений корпоративного законодательства, что может оказать негативных последствий для бизнеса, не установлены.

Профессиональную услугу по оценке корпоративного управления АО «Узкимёсаноатлойиха» за 2019 год провела Аудиторская организация ООО «AUDIT-VARN» и общество набрала 824 балла (min -1200, max 1200). По мнению аудиторов, эффективное текущее взаимодействие с акционерами, координация действий общества по защите прав и интересов акционеров, поддержка эффективной работы исполнительного органа обеспечиваются надлежащим корпоративным управлением на высоком уровне. По результатам проведенной оценки обществу присвоен **высокий** показатель соответствия нормам Кодекса корпоративного управления и как следствие качество корпоративного управления имеет незначительные риски потерь для акционеров.

4.2. Анализ правильности начисления и выплаты дивидендов

По итогам 2019 года Обществом получена чистая прибыль в размере 517 925,2 тыс.сум. Данная сумма прибыли подтверждена независимой аудиторской организацией ООО «AUDIT VARN» и выдано положительное заключение. По решению очередного Общего Собрания Акционеров Общества от 08.07.2020г. протокол № 29, решено распределить чистую прибыль, полученную по итогам 2019 года следующим образом:

- 5 179,3 тыс.сум (1% из чистой прибыли 2019 года) – в Фонд охраны труда;
- 51 792,5 тыс.сум (10% из чистой прибыли 2019 года) – в Фонд инновации;
- на выплату дивидендов по привилегированным акциям всего 4 495,9 тыс.сум;
- на выплату дивидендов по простым акциям в размере 295 163,6 тыс.сум;
- 54 000,0 тыс.сум из чистой прибыли 2019 года на вознаграждения членам Наблюдательного совета, Ревизионной комиссии и Исполнительного органа;
- оставшуюся часть чистой прибыли в размере 84 134,9 тыс.сум – направить на развитие АО «Узкимёсаноатлойиха» с последующей капитализацией средств в Уставный фонд.

По состоянию на 1 января 2021 года имеется задолженность по дивидендам по невостребованным акционерам в сумме 2 356,9 тыс.сум.

4.3. Анализ выполнения исполнительной дисциплины.

Службой внутреннего аудита проведена независимая квалифицированная проверка и проанализированы внутренние документы АО «Узкимёсаноатлойиха» за 2020 год на предмет наличия нарушений исполнительной дисциплины.

Приказы общества визируются главным инженером, начальниками соответствующих отделов, юристом. Постановления, указы, решения и распоряжения



Президента Республики, Кабинета Министров и вышестоящих организаций и их исполнения ведется на контрольных карточках и их исполнения в срок контролирует заведующий канцелярией общества.

По результатам анализа, существенных нарушений исполнительской дисциплины, что может оказать негативных последствий для бизнеса, не установлены.

5. АНАЛИЗ ИСПОЛНЕНИЯ ИСПОЛЬЗУЕМОЙ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

В обществе разработана и действует учетная политика на 2020 год, которая одобрена приказом общества от 27.12.2019г. № 87.

Учетная политика Общества составлена на основе принципов, сформулированных в НСБУ №1 «Учетная политика и финансовая отчетность».

Первичные документы, поступающие в бухгалтерию общества, обрабатываются своевременно и заносятся в накопительные регистры бухгалтерского учета с последующим обобщением в журналах-ордерах установленной формы. По счетам бухгалтерского учета основных средств, оборудования, сырья и материалов, хозяйственного инвентаря и принадлежностей, расчетов с поставщиками, покупателями, работниками общества и другими организован учет по объектам аналитического учета.

На момент проверки данные представленные в финансовой отчетности и данные бухгалтерских счетов синтетического учета расхождений не имеют. Данные финансовой отчетности сравнимы и содержат необходимую информацию для того, чтобы внешние пользователи, инвесторы и кредиторы, могли дать объективную оценку финансового состояния общества, его платежеспособности, кредитоспособности, степени рентабельности инвестиций в данное предприятие.

Учет общества ведется по программе 1С-Бухгалтерия.

По итогам каждого месяца данные бухгалтерского учета за отчетный период, обобщенные в журналах-ордерах, вносятся в Главную книгу предприятия.

Финансовая отчетность проведена в соответствии с «Правилами по заполнению форм финансовой отчетности» (Приложение № 7 к Приказу министра финансов от 27.12.2002 г. № 140, зарегистрированному МЮ 24.01.2003 г. № 1209), НСБУ № 1, 3, 14, 15 и другими нормативными документами.

6. АНАЛИЗ СОСТОЯНИЯ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА АКТИВОВ

При проведении проверки состояния активов нами рассмотрены следующие элементы системы бухгалтерского учета общества:

- учет основных средств и нематериальных активов
- учет товарно-материальных запасов
- учет материальных ценностей, учитываемых на за балансовых счетах
- сведения о движении, фактическом наличии и сохранности учет основных средств, нематериальных активов и товарно-материальных запасов

Результаты проверки сохранности активов основываются на рассмотрении результатов инвентаризации, проверки правильности оформления ее результатов в соответствии с НСБУ 19.

Учет основных средств ведется в соответствии НСБУ № 5 «Основные средства» (Зарегистрирован в МЮ 20.01.2004г. № 1299).

В обществе учет товарно-материальных запасов ведется согласно НСБУ № 4 «Товарно-материальные запасы» (Зарегистрирован в МЮ 17.07.2006г. № 1595), списание ТМЗ на производство осуществляли с оформлением соответствующих документаций.

Учет товарно-материальных ценности в обществе ведется в количественном и сумовом выражении, на основе системы непрерывного учета т.е. отражение в учете

операций по поступлению и движению ТМЦ на момент их совершения. С материально-ответственными лицами заключены договора о полной материальной ответственности и по сохранности вверенных им товарно-материальных ценностей. Материально-ответственными лицами ежемесячно составляются материальные отчеты и сдаются в бухгалтерию, списание ТМЗ на производство осуществляли с оформлением соответствующих документаций.

Материально-ответственными лицами ежемесячно составляются материальные отчеты и сдаются в бухгалтерию.

В соответствии НСБУ № 4 «Товарно-материальные запасы» (Зарегистрирован в МЮ 17.07.2006г. № 1595): Товарно-материальные запасы могут находиться в организациях в виде: запасов сырья и материалов, покупных полуфабрикатов и комплектующих изделий, топлива, тары и тарных материалов, запчастей, инвентаря и хозяйственных принадлежностей, прочих материалов, предназначенных для производства продукции, выполнения работ, оказания услуг, обслуживания производства, административных потребностей и иных целей;

В состав инвентаря и хозяйственных принадлежностей включаются активы, отвечающие одному из следующих критериев:

- а) срок службы не более одного года;
- б) предметы стоимостью до пятидесятикратного размера минимальной заработной платы, установленной в Республике Узбекистан на момент приобретения, за единицу (комплект) независимо от срока службы.

Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации необходимо списать на затраты и вести учет на забалансовом счете 014 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации», т.к. на основании пп. 59 и 65 вышеуказанного НСБУ № 4:

В обществе на забалансовом счете 014 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации» по состоянию на 01.01.2020г. и на 01.01.2021г. имеется 163 267 тыс.сум, т.е. при передаче инвентаря и хозяйственных принадлежностей со склада в эксплуатацию их стоимость списаны на расходы и отнесены на 014 счет.

7. АНАЛИЗ СИСТЕМЫ РАСЧЕТОВ С ПЕРСОНАЛОМ

Учет операций по расчетам с персоналом ведется в соответствии с:

- Трудовым Кодексом РУз;
- НСБУ №21 «План счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности хозяйствующих субъектов»;
- Коллективным договором общества;
- Положением об оплате труда и других локальных нормативных документов.

В ходе аудита установлено, что:

- имеется тождественность данных бухгалтерского баланса, главной книги, регистров и первичных документов;
- проверкой вопроса правильности начисления заработной платы сотрудникам недостатки и нарушения не установлены;
- учет взносов в ИНПС также производится компьютерной программой и относится в зачет уплаты налога на доходы физических лиц;
- проводки начисленного налога на доходы физических лиц в главной книге указаны за вычетом взносов в ИНПС.

Заработная плата в обществе начисляется по должностным окладам, утвержденным в штатном расписании, квалификационным разрядом по единой тарифной сетке, в соответствии с табелями учета рабочего времени и положением об оплате труда,



утвержденного Генеральным директором и согласованного Председателем профсоюзного комитета общества.

Задолженность по заработной плате, пенсии и других выплат работникам по балансу и по книге начисления на 01.01.2020г. составили 484 928 тыс.сум, а на 01.01.2021г. 328 617 тыс.сум, т.е. задолженность по заработной плате по сравнению с началом года уменьшилась на 156 311 тыс.сум. За 2020 года было начислено всего 4 944 487 тыс.сум, в том числе пенсия 134 580 тыс.сум, детское пособие 9 612 тыс.сум, больничные 106 163 тыс.сум, декретные 18 721 тыс.сум и материальная помощь 19 271 тыс.сум, удержано 5 247 497 тыс.сум и на затраты отнесены верно, удержание подоходного налога, отчисления в пенсионный фонд в размере 12 %, ИНПС в размере 0,1 % соответствуют начислению соответствующих налогов, удержание кассы 490 657 тыс.сум соответствует кассовым отчетам и по пластиковым карточкам 3 752 547 тыс.сум соответствует банковским выпискам.

8. АНАЛИЗ ПРАВИЛЬНОСТИ ИСЧИСЛЕНИЯ, УПЛАТЫ НАЛОГОВ И ОБЯЗАТЕЛЬНЫХ ПЛАТЕЖЕЙ

При проведении проверки нами рассмотрены следующие элементы системы бухгалтерского учета общества:

- Проверка перечня налогов, уплачиваемых обществом и перечня используемых льгот;
- Проверка правильности определения налогооблагаемой базы;
- Проверка начислений и уплаты налогов и других обязательных платежей;
- Сопоставление расчетов налогов с учетными регистрами;
- Проверка результативности принятых мер по начислению и уплате налогов и обязательных платежей.

Подготовка финансовой отчетности для внешних пользователей производится отделом бухгалтерского учета.

Проверкой по данному вопросу существенных недостатков и упущений не установлены.

На момент проверки данные представленные в финансовой отчетности и данные бухгалтерских счетов синтетического учета не имеют расхождений.

В ходе аудита правильности составления и предоставления расчетов по налогам и обязательным платежам существенных отклонений не было установлено:

- расчеты по налогам и обязательным отчислениям произведены в соответствии с Налоговым Кодексом РУз введенного Законом Республики Узбекистан №599 от 30 декабря 2019г.;
- отчетность сдается в сроки установленные Налоговым Кодексом РУз;
- формы отчетности соответствуют Постановлению Министерства финансов РУз №23 и Государственного налогового комитета №2013-8 от 4 марта 2013 года «Об утверждении форм налоговой отчетности» (зарегистрированного МЮ РУз №2439 от 22 марта 2013г.)

Вывод: Служба внутреннего аудита пришла к выводу о том, что состояние правильности исчисления и уплаты налогов и других обязательных платежей удовлетворительное, контроль исполнительного органа достаточный.

9. АНАЛИЗ УЧЕТА ДЕБИТОРСКОЙ И КРЕДИТОРСКОЙ ЗАДОЛЖЕННОСТЕЙ

Был проведен анализ учёта дебиторской и кредиторской задолженностей в обществе по состоянию на 01.01.2020 года и на 01.01.2021 года. По данным общества:

Наименование организаций	тыс.сум	
	Дебиторская задолженность	
	На 01.01.2020г.	На 01.01.2021г.
Всего:	846 840	1 654 288
Из неё просроченная	192 103	128 822
в т.ч. Авансы по налогам и сборам	20 468	23 138
Авансы в гос.целевые фонды и по страхованию	7 359	0
Покупатели и заказчики	8 504	769 844
Внутриведомст. предприятия	638 513	786 518
Авансы поставщикам	47 212	20 033
Авансы, выданные персоналу	8 528	4 658
Задолженность персонала по прочим операциям	31 922	22 086
Прочие дебиторы	84 334	28 009

Наименование организаций	Кредиторская задолженность	
	На 01.01.2020г.	На 01.01.2021г.
	На 01.01.2020г.	На 01.01.2021г.
Всего:	1 299 345	1 073 627
Из неё просроченная	0	0
в т.ч. По платежам в бюджет	100 092	91 790
По платежам в гос. цел. фонды	150 098	35 662
Задолженность учредителям	0	2 357
Задолженность по оплате труда	484 928	328 617
Внутриведомст. предприятия	452 137	125 312
Авансы полученные	12 111	401 519
Поставщики и подрядчики	36 494	65 627
Прочие кредиторы	63 485	22 744

По данным общества, дебиторская задолженность по состоянию на 01.01.2020г. составила 846 840 тыс.сум, а на 01.01.2021г. составила 1 654 288 тыс.сум, т.е. за проверяемый период она увеличилась на 807 448 тыс.сум, из дебиторской задолженности 128 822 тыс.сум просроченная. Кредиторская задолженность на 01.01.2020г. составила 1 299 345 тыс.сум, а на 01.01.2021г. составила 1 073 627 тыс.сум, т.е. уменьшилась на 225 718 тыс.сум, просроченной кредиторской задолженности нет. По итогам отчетного периода составляются акты сверок взаиморасчетов с поставщиками и заказчиками.

10. ОПИСАНИЕ И АНАЛИЗ СИСТЕМЫ ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ

Службой внутреннего аудита проанализирована эффективность системы внутреннего контроля:

- в обществе действуют Правила внутреннего трудового распорядка, нормативные документы по охране труда. Между администрацией и трудовым коллективом общества заключен Коллективный договор;

- основные принципы организации и ведения бухгалтерского учета соответствуют законодательству РУз, разработана учетная политика;



- имеется распределение обязанностей и полномочий между работниками, принимающими участие в ведении бухгалтерского учета и подготовке финансовой отчетности;

- должным образом налажена организация подготовки, оборотки и хранения документов, отражающих хозяйственные операции, порядок отражения хозяйственных операций в регистрах бухгалтерского учета, формы и методы обобщения данных этих регистров;

- периодически подготавливается финансовая отчетность на основе данных бухгалтерского учета;

- в целях обеспечения сохранности активов в обществе заключаются договора о полной материальной ответственности с материально-ответственными лицами;

- система внутреннего контроля отвечает масштабам и специфике деятельности хозяйствующего субъекта, функционирует регулярно и эффективно;

- организационная структура хозяйствующего субъекта препятствует появлению нарушений отдельными лицами и обеспечивает разделение несовместимых функций, которые подлежат распределению между различными лицами такие, как:

а) непосредственный доступ к имуществу (активам) хозяйствующего субъекта;

б) разрешение на осуществление хозяйственных операций;

в) отражение хозяйственных операций в бухгалтерском учете.

Выводы: Рассмотрев в целом состояние внутреннего контроля, пришли к выводу, что система внутреннего контроля общества адекватна и в основных аспектах соответствует положениям нормативных актов.

11. ИНФОРМАЦИЯ ПО КРУПНЫМ СДЕЛКАМ И СДЕЛКАМ С АФФИЛИРОВАННЫМИ ЛИЦАМИ

Крупной сделкой считается сделка (в том числе заем, кредит, залог, поручительство) связанных с приобретением или отчуждением имущества, если балансовая стоимость отчуждаемого или приобретаемого имущества составляет более 15% от размера чистых активов общества на дату принятия решения.

Чистый актив АО «Узкимёсаноатлойиха» на 01.01.2020г составляет 1 996 691 тыс.сум, 15% составляет 295 004 тыс.сум, на 01.01.2021г. составляет 2 132 664 тыс.сум, 15% составляет 319 900 тыс.сум. В отчетном периоде Обществом крупных сделок не были заключены.

Согласно новой редакции Закона «Об акционерных обществах и защите прав акционеров» от 06.05.2014г за № ЗРУ-370, аффилированными лицами общества признаются:

1) юридическое лицо, которое владеет двадцатью и более процентами акций этого общества:

- АО «Узкимёсаноат»;

2) физическое лицо совместно с близкими родственниками, которое владеет двадцатью и более процентами акций этого общества:

- Валиуллин И.М. (гражданин России);

3) члены наблюдательного совета и ревизионной комиссии, лицо, осуществляющее полномочия директора либо члена правления этого общества;

4) юридическое лицо, входящее в одно с этим обществом хозяйственное объединение:

- все предприятия, входящие в структуру АО «Узкимёсаноат».

Аффилированное лицо согласно статье 86 новой редакции Закона «Об акционерных обществах и защите прав акционеров» от 06.05.2014г за № ЗРУ-370, обязано информировать общество о своей аффилированности в совершении обществом сделки

путем направления письменного уведомления с подробным указанием сведений о предполагаемой сделке, либо при наличии заблаговременного решения наблюдательного совета общества или общего собрания акционеров об одобрении сделки (сделок) между обществом и аффилированным лицом, принятого в установленном настоящей главой порядке.

За период с 01.01.2020г. по 01.01.2021г. Обществом совершены сделки с аффилированными лицами, которые предварительно одобрены протоколом Наблюдательного совета Общества об одобрении от 29.11.2019г. № 87.

12. АНАЛИЗ ПРАВИЛЬНОСТИ И ДОСТОВЕРНОСТИ РАСЧЕТА КЛЮЧЕВЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ЭФФЕКТИВНОСТИ (КПЭ) ЗА 2020 ГОД

Во исполнение постановления Кабинета Министров Республики Узбекистан от 28 июля 2015 года за №207 «О внедрении критериев оценки эффективности деятельности акционерных обществ и других хозяйствующих субъектов с долей государства», в целях внедрения и применения критериев оценки эффективности деятельности в АО «Узкимёсаноатлойиха», исполнительным органом произведен расчет ключевых показателей эффективности Общества за 2020 год.

Ключевые показатели эффективности (далее - КПЭ) представляют собой поддающиеся количественному измерению оценочные критерии, используемые для определения эффективности деятельности исполнительного органа организации.

Службой внутреннего аудита Общества проведена независимая проверка по вопросу правильности и достоверности составленного расчета КПЭ Общества.

Источником информации для расчета КПЭ являются информации, содержащиеся в:

- документах бухгалтерского учета;
- отчетности, представляемой в государственные органы (финансовой, статистической, налоговой и др.);
- бизнес-плане;

других материалах, полученных или разработанных в установленном порядке.

При сопоставлении фактических значений расчета КПЭ с бухгалтерскими данными аналитического учета отклонений не установлены.

Расчетное значение интегрального коэффициента эффективности (ИКЭ) АО «Узкимёсаноатлойиха» по итогам 2020 года составило 113,55 (основные ключевые показатели эффективности – 126,70 и дополнительные ключевые показатели эффективности – 100,40). Это означает что, эффективность деятельности исполнительного органа Общества за 2020 год оценивается **высоким**.

13. АНАЛИЗ ФИНАНСОВО-ЭКОНОМИЧЕСКОГО СОСТОЯНИЯ ОБЩЕСТВА ПО ОСНОВНЫМ ПОКАЗАТЕЛЯМ (КРИТЕРИЯМ) ЗА 2020 ГОД

Анализ финансово-экономического состояния общества по основным показателям (критериям) за 2020 год проведен на основании «Регламента проведения анализа финансово-экономического состояния предприятий с государственным участием», Утвержденного Постановлением Кабинета Министров Республики Узбекистан от 14.12.2018г. № 1013 (Приложением № 2 к Постановлению), которое определяет порядок проведения анализа финансово-экономического состояния предприятий с государственным участием (далее - анализ).

Анализ проводится в целях выявления признаков экономического риска и экономической несостоятельности путем дальнейшей разработки предложений по финансовому оздоровлению, реализации государственных активов или применению процедур банкротства по схеме согласно приложению к Регламенту.

Для анализа применяются следующие основные показатели (критерии):

- а) коэффициент платежеспособности или покрытия - Кпл;
- б) коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами - Кос;
- в) коэффициенты рентабельности расходов и активов - Крр, Кра.

Также могут быть применены следующие дополнительные показатели:

- г) коэффициент соотношения собственных и краткосрочных заемных средств - Ксс;
- д) коэффициент использования производственных мощностей - Ким;
- е) коэффициент износа основных средств - Кизн.

В соответствии с указанным Регламентом, финансово-экономическое состояние общества нижеследующее:

а) Коэффициент платежеспособности (покрытия) показывает платежные возможности краткосрочных обязательств предприятия, оцениваемые при условии не только своевременных расчетов с дебиторами и благоприятной реализации готовой продукции, но и прочих элементов текущих (оборотных) активов. Уменьшение коэффициента говорит о снижении платежных возможностей предприятия.

Коэффициент рассчитывается по формуле:

$\text{Кпл} = \text{Текущие (оборотные) активы} / \text{Текущие обязательства} = A2 / (П2 - ДО)$, где

A2 - текущие (оборотные) активы (производственные запасы, готовая продукция, денежные средства, дебиторская задолженность и др.), строка 390 раздела II актива баланса;

П2 - обязательства, строка 770 раздела II пассива баланса;

ДО - долгосрочные обязательства, строка 490 раздела II пассива баланса.

Если коэффициент платежеспособности на конец отчетного периода имеет значение ниже 1,25, предприятие по этому показателю считается неплатежеспособным.

$\text{Кпл} = A2 \text{ (390стр.баланса)} / П2 \text{ (770стр.)} - ДО \text{ (490стр.)} = 2670222 / (1073627 - 0) = 2670222 / 1073627 = 2,49 > 1,25$. Значит по этому показателю **общество считается платежеспособным.**

б) Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами характеризует наличие собственных оборотных средств предприятия, необходимых для его финансовой устойчивости, соотношения интересов собственников предприятия и кредиторов.

Коэффициент определяется по формуле:

$\text{Кос} = \{(П1 + Дзк2) - A1\} / A2$, где

A1 - долгосрочные активы (основные средства, нематериальные активы, капитальные вложения и др.), строка 130 раздела I актива баланса;

П1 - источники собственных средств (уставный капитал, резервный капитал, добавленный капитал, нераспределенная прибыль и др.), итоговая строка 480 раздела I пассива баланса;

Дзк2 - долгосрочные займы и кредиты, направленные на приобретение долгосрочных активов (расчетным путем из строк 570 и 580 бухгалтерского баланса).

Числитель этой дроби показывает, какая сумма собственных средств предприятия направлена в оборот, знаменатель - сумму всех оборотных средств. Минимальное значение этого коэффициента - 0,2.

$\text{Кос} = \{П1 \text{ (480стр.)} + Дзк2 \text{ (570и580стр.)}\} - A1 \text{ (130стр.)} / A2 = (2132664 + 0 - 536069) / 2670222 = 1596595 / 2670222 = 0,60 > 0,20$. Значит по этому показателю **общество считается обеспеченным собственными оборотными средствами.**

в) Коэффициенты рентабельности расходов и активов показывают уровень прибыльности (убыточности) финансово-хозяйственной деятельности предприятия.

Коэффициент рентабельности расходов рассчитывается по формуле:

$K_{rp} = \text{Пудн (стр.240 Ф2)} / P$, где

Пудн - прибыль до налогообложения - графа 5, строка 240, или убыток - со знаком минус графа 6, строка 240 формы N 2 "Отчет о финансовых результатах";

P - всего расходы, по форме N 2 "Отчет о финансовых результатах", сумма строк (020 "Графа 6" + 040 "Графа 6" + 170 "Графа 6" + 230 "Графа 6").

Коэффициент рентабельности активов рассчитывается только по итогам года по формуле:

$K_{ra} = \text{Пудн} / \text{ИсБ}$, где

ИсБ - среднее значение всего по активу или пассиву баланса, определяется по среднеарифметической или среднехронологической формуле.

Если коэффициенты рентабельности за отчетный период:

имеют значение ниже нуля (минусовой показатель), то предприятие считается убыточным;

имеют значение ниже 0,05, то предприятие считается низкорентабельным (кроме предприятий - монополистов).

$K_{rp} = \text{Пудн (стр.240 Ф2)} / P (\text{Ф2 Гр.6 стр.020+040+170+230}) = 590196/6315274 = 0,09 > 0,05$.

$K_{ra} = \text{Пудн} / \text{ИсБ} = 590196/3236164 = 0,18 > 0,05$.

В нашем случае, по этому показателю общество считается рентабельным.

г) Коэффициент соотношения собственных и краткосрочных заемных средств (текущей финансовой независимости) определяет степень обеспеченности возврата краткосрочных заемных средств собственными источниками.

Коэффициент определяется формулой: $K_{cc} = \text{П1}/(\text{П2} - \text{ДО})$

Если коэффициент соотношения собственных и краткосрочных заемных средств на конец отчетного периода имеет значение менее 1, это свидетельствует о наличии у предприятия финансового риска.

Понижение коэффициента свидетельствует о повышении финансового риска предприятия.

$K_{cc} = \text{П1}/(\text{П2} - \text{ДО}) = 2132664/(1073627 - 0) = 2132664/1073627 = 1,99 > 1$.

Значит этот коэффициент свидетельствует об отсутствии финансового риска в обществе.

е) Коэффициент износа основных средств характеризует долю износа (изношенность) основных фондов за период и определяется как отношение суммы износа основных средств к их первоначальной стоимости:

$K_{изн} = \text{И} / \text{О}$, где

И - износ основных средств - строка 011 актива баланса,

О - первоначальная стоимость основных средств - строка 010 актива баланса.

Если коэффициент износа основных средств на конец рассматриваемого периода превышает значение 0,5, предприятие характеризуется значительной изношенностью основных средств.

$K_{изн} = \text{И} / \text{О} = 1092275/1614055 = 0,68 > 0,5$.

Значит общество характеризуется значительной изношенностью основных средств.

В зависимости от экономического состояния предприятия делятся на следующие группы:

а) состоятельные;

б) экономического риска;

в) экономически несостоятельные:

имеющие возможность восстановить свою платежеспособность;

не имеющие возможность восстановить свою платежеспособность.

К группе состоятельных относятся предприятия, не входящие в группы экономического риска и экономически несостоятельных.

Предприятия, относящиеся к группе экономического риска, определяются наличием следующих признаков:

признак неплатежеспособности, указанный в пункте а) вышеуказанного Регламента;

признак низкой рентабельности, указанный в пункте в) вышеуказанного Регламента;

признак финансового риска, указанный в пункте г) вышеуказанного Регламента;

Из анализ финансово-экономического состояния по основным показателям (критериям) видно, что АО «Узкимёсаноатлойиха» по итогам 2020 года относится к группе "состоятельные".

ВЫВОДЫ:

Совершенные финансовые и хозяйственные операции АО «Узкимёсаноатлойиха» за 2020 год соответствуют требованиям Законодательства Республики Узбекистан.

О чем и составлен настоящий отчет службы внутреннего аудита в 2-х идентичных экземплярах, один из которых вручается Председателю Наблюдательного совета Общества.

Аудитор Службы
внутреннего аудита



Таджибаев Е.Б.

«УТВЕРЖДЕНО»

Протоколом № 96 от 09. 06. 2021г.

Наблюдательного Совета
АО «Узкимёсаноатлойиха»

**ОТЧЕТ
СЛУЖБЫ ВНУТРЕННЕГО АУДИТА**

за I-квартал 2021 года

г. Чирчик

О Т Ч Е Т
о результатах проведенного внутреннего аудита
АО «Узкимёсаноатлойиха» за I-квартал 2021 года

Общая информация

На основании Постановления Кабинета Министров РУз от 16 октября 2006г. за № 215 «О мерах по обеспечению эффективного управления предприятиями с государственной долей в Уставном фонде и надлежащего учета государственного имущества» и плана работы Службы внутреннего аудита АО «Узкимёсаноатлойиха» произведена аудиторская проверка за I-квартал 2021 года.

В проверке принимал участие аудитор службы внутреннего аудита – Таджикибаев Ержан Буранович (сертификат внутреннего аудитора НАБА Уз № 000248 от 09.11.2017г).

Ответственными работниками за финансово-хозяйственную деятельность АО «Узкимёсаноатлойиха» за проверяемый период являлись:

Генеральный директор - распорядитель кредитов с правом первой подписи на всех бухгалтерских документах: с 04.11.2020г. по 09.03.2021г. Касимов З.И., с 10.03.2021г. по настоящее время Ташметов Ф.Ф.;

Главный бухгалтер - распорядитель кредитов с правом второй подписи на всех бухгалтерских документах: Турабова С.Б. за весь период.

Аудит проведен по представленным бухгалтерским документам, за полноту и достоверность которых ответственность несет администрация АО «Узкимёсаноатлойиха».

Аудитом установлено:

Акционерное Общество «Узкимёсаноатлойиха» преобразовано из государственного проектно-технологического института в «Открытое Акционерное Общество» на основании приказа Госкомимущество Республики Узбекистан от 26.06.2002г. № 171к-ПО. Устав АО «Узкимёсаноатлойиха» (в новой редакции) утвержден общим собранием акционеров от 23.11.2019г. протокол № 28, зарегистрирован Центром государственных услуг г.Чирчика от 09.01.2020г. № 231434.

АО «Узкимёсаноатлойиха» является самостоятельным юридическим лицом, имеет расчетные и иные счета в банках, обладает обособленным имуществом на правах полного хозяйственного владения, имеет Уставный фонд и самостоятельный баланс, может от своего имени приобретать имущественные права, нести обязанности, быть истцом и ответчиком в судебных органах.

АО «Узкимёсаноатлойиха» присвоены нижеследующие коды:

Организационно-правовая форма (ОПФ):	- 1150
Форма собственности (ФС):	- 144
Код юридического лица (ОКПО):	- 209214
Код отрасли (ОКЭД):	- 71120
Идентификационный-номер налогоплательщика (ИНН):	- 200941533

В Яшнабадском филиале АКБ «Узсаноатқурилишбанк» г.Ташкент (МФО – 00432) имеет расчетный счет – 20210000100128577001.

Юридический адрес: Ташкентская обл., г.Чирчик, ул. Ташкентская, 4.

Основной уставной деятельностью АО «Узкимёсаноатлойиха» (в дальнейшем «общество») является: научно-исследовательские работы, проектирование и оказание технической помощи промышленным предприятиям.



Уставный капитал общества на основании решения общего собрания акционеров от 14.06.2014г. составляет 814 145 000 (восемьсот четырнадцать миллионов сто сорок пять тысяч) сумов и разделен на 159 043 (сто пятьдесят девять тысяч сорок три) штук простых именных и 3 786 (три тысячи семьсот восемьдесят шесть) штук привилегированных именных акций номинальной стоимостью 5000 (пять тысяч) сум каждая.

Уставный фонд общества распределен среди акционеров в следующем порядке:

- Доля АК "УЗКИМЁСАНОАТ" - 54,57%, 88 862 штук простых именных акций, 444 310 000 сум;
- Доля физических лиц (Россия) - 43,1%, 70 181 штук простых именных акций, 350 905 000 сум;
- Доля трудового коллектива (физические лица) - 2,33%, 3 786 штук привилегированных именных акций, 18 930 000 сум.

Согласно плану работы Службы внутреннего аудита (СВА), мной был проведен внутренний аудит по нижеследующим направлениям деятельности общества за I-квартал 2021 года:

- Анализ показателей выполнения бизнес-плана за I-квартал 2021 года;
- Сопоставительный анализ реализации работ и услуг;
- Сопоставимый анализ производственных затрат, расходов периода;
- Анализ исполнения используемой учетной политики;
- Анализ состояния бухгалтерского учета товарно-материальных запасов;
- Анализ правильности исчисления, уплаты налогов и обязательных платежей;
- Анализ учета дебиторской и кредиторской задолженностей;
- Описание и анализ системы внутреннего контроля;
- Информация по крупным сделкам и сделкам с аффилированными лицами.
- Анализ правильности и достоверности расчета ключевых показателей эффективности (КПЭ) за I-квартал 2021 года;

1. АНАЛИЗ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ВЫПОЛНЕНИЯ БИЗНЕС-ПЛАНА ЗА I-КВАРТАЛ 2021 ГОДА

Анализ отклонения выполнения параметров бизнес-плана

млн.сум

№	Перечень показателей	Отчетный период		%	Факт. за I-кв. 2020г.	Темп роста в %
		план.	факт.			
1	Чистая выручка от реализации работ, услуг	2 145,0	1 394,8	65,0	1 836,6	75,9
2	Себестоимость реал. продукции	1 402,3	927,6	66,1	1 318,4	70,4
3	Валовая прибыль	742,7	467,2	62,9	518,2	90,2
4	Расходы периода всего, в т.ч.	705,4	411,5	58,3	450,2	91,4
4.1	Административные расходы	362,7	296,5	81,7	327,1	90,6
4.2	Прочие операционные расходы	342,7	115,0	33,6	123,1	93,4
5	Прочие доходы	275,0	39,0	14,2	62,7	62,2
6	Доходы от финанс. деятельности	12,5	31,8	254,4	23,7	134,2
7	Расходы по финанс. деятельности	12,5	6,5	52,0	0,3	2166,7
8	Прибыль от общехозяйственности	312,3	120,0	38,4	154,1	77,9
9	Чистая прибыль	271,5	99,9	36,8	117,9	84,7

При анализе основных показателей финансово-хозяйственной деятельности за I-квартал 2021 года установлено, что:

- чистая выручка от реализации работ и услуг составила 1 394,8 млн.сум, что на 750,2 млн.сум меньше чем запланировано бизнес-планом или 65,0 %, а темп роста по сравнению с I-м кварталом 2020 года составлял 75,9 %.

- себестоимость реализованных работ и услуг составила 927,6 млн.сум, что на 474,7 млн.сум меньше чем запланировано бизнес-планом или 66,1 %.

- валовая прибыль составила 467,2 млн.сум, что на 275,5 млн.сум меньше чем запланировано бизнес-планом или 62,9 %, и темп роста по сравнению с I-м кварталом 2020 года составлял 90,2 %.

- административные расходы составили 296,5 млн.сум, что на 66,2 млн.сум меньше чем запланировано бизнес-планом или 81,7 %, прочие операционные расходы составили 115,0 млн.сум, что на 227,7 млн.сум меньше чем запланировано бизнес-планом или 33,6 %.

- прочие доходы составили 39,0 млн.сум, что на 236,0 млн.сум меньше чем запланировано бизнес-планом или 14,2 %;

- доходы от финансовой деятельности составили 31,8 млн.сум, что на 19,3 млн.сум больше чем запланировано бизнес-планом или 254,4 %. Это – доходы в виде процентов 24,0 млн.сум и доходы от валютных курсовых разниц 7,8 млн.сум;

- расходы по финансовой деятельности составили 6,5 млн.сум, что на 6,0 млн.сум меньше чем запланировано бизнес-планом. Это - убытки от валютных курсовых разниц;

- прибыль от общехозяйственной деятельности составили 120,0 млн.сум, что на 192,3 млн.сум меньше чем запланировано бизнес-планом или 38,4 %, чистая прибыль отчетного периода составила 99,9 млн.сум, что на 171,6 млн.сум меньше чем запланировано бизнес-планом или 36,8 %, темп роста по сравнению с I-м кварталом 2020 года составлял 84,7 %, или меньше на 18,0 млн.сум (чистая прибыль за I-квартал 2021 года была 117,9 млн.сум).

2. СОПОСТАВИМЫЙ АНАЛИЗ РЕАЛИЗАЦИИ РАБОТ И УСЛУГ

Была проведена проверка учёта доходов в обществе по состоянию на 01.04.2021 года. Общая сумма доходов согласно представленных обществом данных по строке 010 Формы №2 за I-квартал 2021 года составила 1 394 827 тыс.сум.

По данным общества:

Наименование организации	в тыс.сум		
	Выручка от реализации	НДС	Реализация с учет. НДС
АО "MAXAM-CHIRCHIQ"	37 198	5 580	42 778
АО "FARG"ONAAZOT"	114 622	17 193	131 815
АО "АММОФОС-Максам"	34 838	5 226	40 064
АО УЗКИМЕСАНОАТ	782 609	117 391	900 000
НАВОЙИ АЗОТ	274 494	41 174	315 668
Резинатехника махсулотлари заводининг курилиш булими	134 458	20 169	154 627
УП "Конград содазавод"	8 662	1 299	9 961
УП ДЗКУ	7 946	1 192	9 138
ИТОГО:	1 384 827	209 224	1 604 051

В ходе проведения проверки было выявлено, что чистая выручка от выполнения работ (услуг) составила **1 394 827** тыс.сум (НДС – **209 224** тыс.сум, сумма реализации с учетом НДС – **1 604 051** тыс.сум).

Так же была проведена проверка учёта прочих доходов общества. Согласно данных общества на 01.04.2021 года по строке 090 Формы №2 показана сумма **39 042 тыс.сум.**

Наименование	тыс.сум
За аренду помещения	21 442
Металлолом	17 600
И т о г о:	39 042

За I-квартал 2021 года сумма доход от финансовой деятельности составила 31 809 тыс.сум., из них: 24 015 тыс.сум доходы в виде процентов, 7 794 тыс.сум доходы от валютных курсовых разниц.

Отклонение между данными общества и данными аудита нет.

3. СОПОСТАВИМЫЙ АНАЛИЗ ПРОИЗВОДСТВЕННЫХ ЗАТРАТ, РАСХОДОВ ПЕРИОДА

Себестоимость продукции, работ, услуг, расходы периода формируется согласно «Положения о составе затрат по производству и реализации продукции (работ, услуг) и о порядке формирования финансовых результатов», утвержденного постановлением Кабинета Министров от 5 февраля 1999 года N 54.

В обществе все затраты по производству сформируется на счете 2010 «Основное производство» и по мере реализации выполненных работ отнесут на 9130 счет «Себестоимость выполненных работ и оказанных услуг».

Расходы по себестоимости по видам готовой продукции и оказанным работам (услугам) за I-квартал 2021 года составили всего **927 649** тыс. сум, в том числе:

Наименование затрат	тыс.сум
Зарплата	734 665
Единый социальный платёж 12%	88 193
Больничные листы	12 168
Материальные затраты	33 866
Износ Основных средств	17 969
Суточные расходы	430
Командировочные расходы	1 184
Затраты за телефон	455
Амортизация нематериальных активов	1 054
Вывоз мусора	749
ISO стандарт	14 400
Услуги интернет	2 418
Электроэнергия	18 913
Пар	421
Вода	764
ИТОГО	927 649

Была проведена проверка учёта расходов периода, в результате было выявлено, что в бухгалтерии учёт расходов ведётся по двум счетам: сч.9420 «Административные расходы», сумма которых по данным общества составила **296**

552 тыс.сум, и по сч.9430 «Прочие операционные расходы», сумма расходов составила 114 995 тыс.сум.

Расшифровка административных расходов

Наименование затрат	тыс. сум
Зарплата	200 090
Единый социальный платёж 12%	24 116
Больничные листы	14 997
Материальные затраты	5 311
Программа норма	2 989
Износ Основных средств	37 678
Командировочные расходы	2 388
Услуги интернет	4 117
Представительские	259
Электроэнергия	3 079
Услуги связи	51
Сотовая связь	159
Суточные расходы	1 096
Страховка	214
Прочие расходы	8
Итого	296 552

Расшифровка прочих операционных расходов

Наименование затрат	тыс. сум
Госпошлина	490
Консалтинговые услуги	1 705
Компьютерная диагностика	56
Материальная помощь на погребение	2 242
Материальная помощь на приобр. с/х прод.	8 400
Материальные затраты	230
Суточные сверхнормативные	1 527
Страховка	1 283
Услуги по установке газ.оборудования	3 000
Пособия матерям	3 906
Премии единовременные	66 958
Праздничный обед	1 457
Подписка	236
Поверка	460
Обучение специалистов	8 950
Отчис. в фонд подд. обр.учр. при Госархиве	1 395
Налог на землю	5 957
Налог на воду	55
Услуги Банка	803
Услуги Депозитарий	5 809
Прочие	76
Итого	114 995
Всего расходов периода:	411 547

Затраты, включаемые в себестоимость продукции и расходы периода, подтверждены счетами-фактурами и актами выполненных работ поставщиками, прочих организаций, оказавшие услуги.

4. АНАЛИЗ ИСПОЛНЕНИЯ ИСПОЛЬЗУЕМОЙ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

В обществе разработана и действует учетная политика на 2021 год, которая одобрена приказом общества от 30.12.2020г. № 92.

Учетная политика Общества составлена на основе принципов, сформулированных в НСБУ №1 «Учетная политика и финансовая отчетность».

Первичные документы, поступающие в бухгалтерию общества, обрабатываются своевременно и заносятся в накопительные регистры бухгалтерского учета с последующим обобщением в журналах-ордерах установленной формы. По счетам бухгалтерского учета основных средств, оборудования, сырья и материалов, хозяйственного инвентаря и принадлежностей, расчетов с поставщиками, покупателями, работниками общества и другими организован учет по объектам аналитического учета.

На момент проверки данные представленные в финансовой отчетности и данные бухгалтерских счетов синтетического учета расхождений не имеют. Данные финансовой отчетности сравнимы и содержат необходимую информацию для того, чтобы внешние пользователи, инвесторы и кредиторы, могли дать объективную оценку финансового состояния общества, его платежеспособности, кредитоспособности, степени рентабельности инвестиций в данное предприятие.

Учет общества ведется по программе 1С-Бухгалтерия.

По итогам каждого месяца данные бухгалтерского учета за отчетный период, обобщенные в журналах-ордерах, вносятся в Главную книгу предприятия.

Финансовая отчетность проведена в соответствии с «Правилами по заполнению форм финансовой отчетности» (Приложение № 7 к Приказу министра финансов от 27.12.2002 г. № 140, зарегистрированному МЮ 24.01.2003 г. № 1209), НСБУ № 1, 3, 14, 15 и другими нормативными документами.

5. АНАЛИЗ СОСТОЯНИЯ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА ТОВАРНО-МАТЕРИАЛЬНЫХ ЗАПАСОВ

При проведении проверки состояния бухгалтерского учета товарно-материальных запасов нами рассмотрены следующие элементы системы бухгалтерского учета общества:

- учет товарно-материальных запасов;
- учет материальных ценностей, учитываемых на за балансовых счетах;
- сведения о движении, фактическом наличии и сохранности учета товарно-материальных запасов.

В обществе учет товарно-материальных запасов ведется согласно НСБУ № 4 «Товарно-материальные запасы» (Зарегистрирован в МЮ 17.07.2006г. № 1595).

Учет товарно-материальные ценности в обществе ведется в количественном и сумовом выражении, на основе системы непрерывного учета т.е. отражение в учете операций по поступлению и движению ТМЦ на момент их совершения. С материально-ответственными лицами заключены договора о полной материальной ответственности и по сохранности вверенных им товарно-материальных ценностей. Материально-ответственными лицами ежемесячно составляются материальные отчеты и сдаются в бухгалтерию, списание ТМЗ на производство осуществляли с оформлением соответствующих документаций.

Результаты проверки сохранности товарно-материальных запасов основываются на рассмотрении результатов инвентаризации, проверки правильности оформления ее результатов в соответствии с НСБУ 19.

В соответствии НСБУ № 4 «Товарно-материальные запасы» (Зарегистрирован в МЮ 17.07.2006г. № 1595): Товарно-материальные запасы могут находиться в организациях в виде: запасов сырья и материалов, покупных полуфабрикатов и комплектующих изделий, топлива, тары и тарных материалов, запчастей, инвентаря и хозяйственных принадлежностей, прочих материалов, предназначенных для производства продукции, выполнения работ, оказания услуг, обслуживания производства, административных потребностей и иных целей;

В состав инвентаря и хозяйственных принадлежностей включаются активы, отвечающие одному из следующих критериев:

- а) срок службы не более одного года;
- б) предметы стоимостью до пятидесятикратного размера минимальной заработной платы, установленной в Республике Узбекистан на момент приобретения, за единицу (комплект) независимо от срока службы.

Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации необходимо списать на затраты и вести учет на забалансовом счете 014 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации», т.к. на основании пп. 59 и 65 вышеуказанного НСБУ № 4:

В обществе на забалансовом счете 014 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации» по состоянию на 01.01.2021г. и на 01.04.2021г. 163 267 тыс.сум, т.е. при передаче инвентаря и хозяйственных принадлежностей со склада в эксплуатацию их стоимость списаны на расходы и отнесены на 014 счет.

6. АНАЛИЗ ПРАВИЛЬНОСТИ ИСЧИСЛЕНИЯ, УПЛАТЫ НАЛОГОВ И ОБЯЗАТЕЛЬНЫХ ПЛАТЕЖЕЙ

При проведении проверки нами рассмотрены следующие элементы системы бухгалтерского учета общества:

- Проверка перечня налогов, уплачиваемых обществом и перечня используемых льгот;
- Проверка правильности определения налогооблагаемой базы;
- Проверка начислений и уплаты налогов и других обязательных платежей;
- Сопоставление расчетов налогов с учетными регистрами;
- Проверка результативности принятых мер по начислению и уплате налогов и обязательных платежей.

Подготовка финансовой отчетности для внешних пользователей производится отделом бухгалтерского учета.

Проверкой по данному вопросу существенных недостатков и упущений не установлены.

На момент проверки данные представленные в финансовой отчетности и данные бухгалтерских счетов синтетического учета не имеют расхождений.

В ходе аудита правильности составления и предоставления расчетов по налогам и обязательным платежам существенных отклонений не было установлено:

- расчеты по налогам и обязательным отчислениям произведены в соответствии с Налоговым Кодексом РУз введенного Законом Республики Узбекистан №599 от 30 декабря 2019г.;
- отчетность сдается в сроки установленные Налоговым Кодексом РУз;

- формы отчетности соответствуют Постановлению Министерства финансов РУз №23 и Государственного налогового комитета №2013-8 от 4 марта 2013 года «Об утверждении форм налоговой отчетности» (зарегистрированного МЮ РУз №2439 от 22 марта 2013г.)

Вывод: Служба внутреннего аудита пришла к выводу о том, что состояние правильности исчисления и уплаты налогов и других обязательных платежей удовлетворительное, контроль исполнительного органа достаточный.

7. АНАЛИЗ УЧЕТА ДЕБИТОРСКОЙ И КРЕДИТОРСКОЙ ЗАДОЛЖЕННОСТЕЙ

Был проведен анализ учёта дебиторской и кредиторской задолженностей в обществе по состоянию на 01.01.2021 года и на 01.04.2021 года. По данным общества:

Наименование организаций	тыс.сум	
	Дебиторская задолженность	
	На 01.01.2021г.	На 01.04.2021г.
Всего:	1 654 286	1 139 531
Из неё просроченная	128 822	128 822
в т.ч. Авансы по налогам и сборам	23 138	25 254
Авансы в гос.целевые фонды и по страхованию	0	
Покупатели и заказчики	769 844	414 392
Внутриведомст. предприятия	786 518	589 128
Авансы поставщикам	20 033	32 262
Авансы, выданные персоналу	4 658	4 044
Задолженность персонала по прочим операциям	22 086	12 487
Прочие дебиторы	28 009	61 364

Наименование организаций	Кредиторская задолженность	
	На 01.01.2021г.	На 01.04.2021г.
Всего:	1 073 627	1 133 523
Из неё просроченная	0	
в т.ч. По платежам в бюджет	91 790	169 531
По платежам в гос. цел. фонды	35 662	36 839
Задолженность учредителям	2 357	2 357
Задолженность по оплате труда	328 617	235 249
Внутриведомст. предприятия	125 312	186 217
Авансы полученные	401 519	460 447
Поставщики и подрядчики	65 627	16 069
Прочие кредиторы	22 744	26 814

По данным общества, дебиторская задолженность по состоянию на 01.01.2021г. составила 1 654 286 тыс.сум, а на 01.04.2021г. составила 1 139 531 тыс.сум, т.е. за проверяемый период она уменьшилась на 514 755 тыс.сум, из дебиторской задолженности 128 822 тыс.сум просроченная. Кредиторская задолженность на 01.01.2021г. составила 1 073 627 тыс.сум, а на 01.04.2021г. составила 1 133 523 тыс.сум,

т.е. увеличилась на 59 896 тыс.сум, просроченной кредиторской задолженности нет. По итогам отчётного периода составляются акты сверок взаиморасчётов с поставщиками и заказчиками.

8. ОПИСАНИЕ И АНАЛИЗ СИСТЕМЫ ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ

Службой внутреннего аудита проанализирована эффективность системы внутреннего контроля:

- в обществе действуют Правила внутреннего трудового распорядка, нормативные документы по охране труда. Между администрацией и трудовым коллективом общества заключен Коллективный договор;

- основные принципы организации и ведения бухгалтерского учета соответствуют законодательству РУз, разработана учетная политика;

- имеется распределение обязанностей и полномочий между работниками, принимающими участие в ведении бухгалтерского учета и подготовке финансовой отчетности;

- должным образом налажена организация подготовки, оборотки и хранения документов, отражающих хозяйственные операции, порядок отражения хозяйственных операций в регистрах бухгалтерского учета, формы и методы обобщения данных этих регистров;

- периодически подготавливается финансовая отчетность на основе данных бухгалтерского учета;

- в целях обеспечения сохранности активов в обществе заключаются договора о полной материальной ответственности с материально-ответственными лицами;

- система внутреннего контроля отвечает масштабам и специфике деятельности хозяйствующего субъекта, функционирует регулярно и эффективно;

- организационная структура хозяйствующего субъекта препятствует появлению нарушений отдельными лицами и обеспечивает разделение несовместимых функций, которые подлежат распределению между различными лицами такие, как:

- а) непосредственный доступ к имуществу (активам) хозяйствующего субъекта;

- б) разрешение на осуществление хозяйственных операций;

- в) отражение хозяйственных операций в бухгалтерском учете.

Выводы: Рассмотрев в целом состояние внутреннего контроля, пришли к выводу, что система внутреннего контроля общества адекватна и в основных аспектах соответствует положениям нормативных актов.

9. ИНФОРМАЦИЯ ПО КРУПНЫМ СДЕЛКАМ И СДЕЛКАМ С АФФИЛИРОВАННЫМИ ЛИЦАМИ

Крупной сделкой считается сделка (в том числе заем, кредит, залог, поручительство) связанных с приобретением или отчуждением имущества, если балансовая стоимость отчуждаемого или приобретаемого имущества составляет более 15% от размера чистых активов общества на дату принятия решения.

Чистый актив АО «Узкимёсаноатлойиха» на 01.01.2021г составляет 2 132 664 тыс.сум, 15% составляет 319 900 тыс.сум, на 01.04.2021г. составляет 2 271 581 тыс.сум, 15% составляет 340 737 тыс.сум. В отчетном периоде Обществом крупных сделок не были заключены.

Согласно новой редакции Закона «Об акционерных обществах и защите прав акционеров» от 06.05.2014г за № ЗРУ-370, аффилированными лицами общества признаются:

1) юридическое лицо, которое владеет двадцатью и более процентами акций этого общества:

- АО «Узкимёсаноат»;

2) физическое лицо совместно с близкими родственниками, которое владеет двадцатью и более процентами акций этого общества:

- Валиуллин И.М. (гражданин России);

3) члены наблюдательного совета и ревизионной комиссии, лицо, осуществляющее полномочия директора либо члена правления этого общества;

4) юридическое лицо, входящее в одно с этим обществом хозяйственное объединение:

- все предприятия, входящие в структуру АО «Узкимёсаноат».

Аффилированное лицо согласно статье 86 новой редакции Закона «Об акционерных обществах и защите прав акционеров» от 06.05.2014г за № ЗРУ-370, обязано информировать общество о своей аффилированности в совершении обществом сделки путем направления письменного уведомления с подробным указанием сведений о предполагаемой сделке, либо при наличии заблаговременного решения наблюдательного совета общества или общего собрания акционеров об одобрении сделки (сделок) между обществом и аффилированным лицом, принятого в установленном настоящей главой порядке.

За период с 01.01.2021г. по 01.04.2021г. Обществом совершены сделки с аффилированными лицами, которые предварительно одобрены протоколом Наблюдательного совета Общества об одобрении от 30.11.2020г. № 93.

10. АНАЛИЗ ПРАВИЛЬНОСТИ И ДОСТОВЕРНОСТИ РАСЧЕТА КЛЮЧЕВЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ЭФФЕКТИВНОСТИ (КПЭ) ЗА I-КВАРТАЛ 2021 ГОДА

Во исполнение постановления Кабинета Министров Республики Узбекистан от 28 июля 2015 года за №207 «О внедрении критериев оценки эффективности деятельности акционерных обществ и других хозяйствующих субъектов с долей государства», в целях внедрения и применения критериев оценки эффективности деятельности в АО «Узкимёсаноатлойиха», исполнительным органом произведен расчет ключевых показателей эффективности Общества за I-квартал 2021 года.

Ключевые показатели эффективности (далее - КПЭ) представляют собой поддающиеся количественному измерению оценочные критерии, используемые для определения эффективности деятельности исполнительного органа организации.

Службой внутреннего аудита Общества проведена независимая проверка по вопросу правильности и достоверности составленного расчета КПЭ Общества.

Источником информации для расчета КПЭ являются информации, содержащиеся в:

документах бухгалтерского учета;

отчетности, представляемой в государственные органы (финансовой, статистической, налоговой и др.);

бизнес-плане;

других материалах, полученных или разработанных в установленном порядке.

При сопоставлении фактических значений расчета КПЭ с бухгалтерскими данными аналитического учета отклонений не установлены.

Расчетное значение интегрального коэффициента эффективности (ИКЭ) АО «Узкимёсаноатлойиха» по итогам I-квартала 2021 года составило 104,21 (основные ключевые показатели эффективности – 134,82 и дополнительные ключевые показатели эффективности – 73,60). Это означает что, эффективность деятельности исполнительного органа Общества за I-квартал 2021 года оценивается **высоким**.

ВЫВОДЫ:

Совершенные финансовые и хозяйственные операции АО «Узкимёсаноатлойиха» за I-квартал 2021 года соответствуют требованиям Законодательства Республики Узбекистан.

О чем и составлен настоящий отчет службы внутреннего аудита в 2-х идентичных экземплярах, один из которых вручается Председателю Наблюдательного совета Общества.

Аудитор Службы
внутреннего аудита



Таджибаев Е.Б.

Заключение
Ревизионной комиссии АО «Узкимёсаноатлойха»
по итогам 2020 года и предполагаемых сделках

Основание для проверки:	Закон Республики Узбекистан «Об акционерных обществах и защите прав акционеров (новая редакция)» от 06.05.2014 г. , №ЗРУ-370. Ревизионная комиссия утверждена Общим собранием акционеров протокол от 08.07.2020 г. № 29.
Каким документом определены компетенции ревизионной комиссии:	1.Законом Республики Узбекистан «Об акционерных обществах и защите прав акционеров (новая редакция)» от 06.05.2014г. 2.Уставом АО «Узкимёсаноатлойха» (в новой редакции), утвержденным Внеочередным Общим собранием акционеров протокол от 23.12.2019 г. № 28.
Состав ревизионной комиссии:	Бабаев Бобур Бахруллаевич– главный бухгалтер АО «Узкимёсаноат» Абдурахманова Рано Абдухатовна – начальник департамента экономики и бизнес планирования АО «Узкимёсаноат». Самадов Фаррух Хамзаевич – начальник департамента финансов АО «Узкимёсаноат».
Вопросы, подлежащие проверке:	О наличии сделок с аффилированными лицами и крупных сделок в АО «Узкимёсаноатлойха», а также соблюдении требований Законодательства и внутренних документов Общества к совершению таких сделок.

Анализ основных показателей финансово-хозяйственной деятельности по итогам 2020 года:

- чистая выручка от реализации работ и услуг составила 6 603,3 млн.сум, что составляет 80,5% к прогнозу;
- себестоимость реализованных работ и услуг составила 4 639,4 млн.сум, что составляет 80,0% к прогнозу;
- валовая прибыль составила 1 963,9 млн. сум, что составляет к прогнозу 84,4 % к прогнозу;
- административные расходы составили 1 313,9 млн.сум, что на 37,9 млн.сум больше, чем запланировано бизнес-планом;
- прочие операционные расходы составили 359,0 млн.сум, что на 334,3 млн.сум меньше, чем запланировано бизнес-планом;
- прочие доходы составили 159,1 млн.сум, что на 59.1 млн.сум больше, чем запланировано бизнес-планом или 159,1%;

- доходы от финансовой деятельности составили 142,3 млн.сум, что на 58,3 млн.сум больше, чем запланировано бизнес-планом или 169,4%;
- расходы по финансовой деятельности составили 2,9 млн. сум по бизнес-плану 5,0 млн.сум;
- чистая прибыль за отчетный период составила 481,8 млн.сум, что на 26,7 млн. сум больше, чем запланировано бизнес-планом или 105,9%.

Дебиторская задолженность по состоянию на 01.01.2021 г. составила 1 654,3 млн. сум, в том числе просроченная 128,8 млн.сум. Дебиторская задолженность увеличилась на 807,5 млн.сум по сравнению с показателем на начало отчетного периода.

В Обществе постоянно ведется претензионно-исковая работа по сокращению дебиторской задолженности. На всю задолженность имеются акты сверок, на просроченную дебиторскую задолженность - решение суда.

Кредиторская задолженность по состоянию на 01.01.2021 г. составила 1 073,6 млн.сум. Кредиторская задолженность сократилась на 225,7 млн.сум по сравнению с показателем на начало отчетного периода вследствие закрытия авансов за выполненные проектные работы.

Расчеты по налогам и обязательным отчислениям в Государственные целевые фонды произведены в соответствии с Налоговым Кодексом Республики Узбекистан введенного Законом Республики Узбекистан № 136 от 25 декабря 2007 года.

Формы отчетности соответствуют Постановлению Министерства финансов РУз № 23 и Государственного налогового комитета № 2013-8 от 04 марта 2013 года «Об утверждении форм налоговой отчетности», (зарегистрированного МЮ РУз № 2439 от 22 марта 2013 г).

Отчетность сдается в сроки установленные Налоговым Кодексом Республики Узбекистан.

О наличии сделок с аффилированными лицами

В соответствии с Законом Республики Узбекистан «Об акционерных Обществах и защите прав акционеров» от 06.05.2014 г. за № ЗРУ- 370 лицами, заинтересованными в совершении Обществом сделки, признаются лица, являющиеся аффилированными данному Обществу (статья 85). Данным Законом установлены случаи признания аффилированных лиц.

По данным АО «Узкимёсаноатлойиха» аффилированными лицами Общества по состоянию на 01.01.2021 г. являются:

Полное наименование аффилированного юридического лица или Ф.И.О. аффилированного физического лица	Основание, по которому лицо является аффилированным	Доля аффилированного лица в уставном капитале эмитента		
		количество в штуках		доля в процентах
		Простые	привилегированные	
АО «Узкимёсаноат»	Обладает более 20% голосующих акций	88 862	-	54,57
все предприятия, входящие в АО «Узкимёсаноат»	юридическое лицо, входящее в одно с этим обществом хозяйственное объединение			
Касимов Зафарбек Илзатович	Вр.и.о. генерального директора	-	-	
Валиуллин Илшат Минуйлович	20% и более Уставного фонда	56145	-	34,48

	АО Узкимёсаноат-лойиха»			
Темиров Одил Шукурович	Председатель Наблюдательного совета	-	-	-
Коржиков Евгений Александрович	Член Наблюдательного совета	-	-	-
Хусаинов Аъламжон Анварович	Член Наблюдательного совета	-	-	-
Хусаинов Аъзамжон Анварович	Член Наблюдательного совета	-	-	-
Курбанов Акбар Джахангирович	Член Наблюдательного совета	-	-	-

Согласно Закону «Аффилированное лицо обязано информировать Общество о своей аффилированности в совершении Обществом сделок путем направления письменного уведомления с подробным указанием сведений о предполагаемой сделке, включая сведения об участвующих в сделке лицах, предмете сделки, существенных условиях соответствующего договора» (статья 86 Закона «Об акционерных Обществах и защите прав акционеров»).

Письменных уведомлений от аффилированных лиц в Общество не поступало.

Обществом совершены сделки с аффилированными лицами только по текущей хозяйственной деятельности. На эти сделки имеется протокольное решение Наблюдательного совета Общества от 30.11.2020 г. № 93, которым предварительно одобрено осуществление Обществом сделок с аффилированными лицами.

Вывод: По результатам изучения данных, представленных АО «Узкимёсаноатлойиха» по итогам 2020 года нарушений соблюдения требований Законодательства и внутренних документов АО «Узкимёсаноатлойиха» к совершению сделок с аффилированными лицами не выявлено.

О наличии крупных сделок

В соответствии с Законом Республики Узбекистан «Об акционерных Обществах и защите прав акционеров» от 06.05.2014 г. за № ЗРУ-370:

Крупной сделкой считается сделка (в том числе заем, кредит, залог, поручительство) или несколько взаимосвязанных сделок, связанных с приобретением или отчуждением либо возможностью отчуждения обществом имущества, если балансовая стоимость отчуждаемого имущества или стоимость приобретаемого имущества составляет более пятнадцати процентов от размера чистых активов Общества на дату принятия решения о заключении таких сделок, за исключением сделок, совершаемых в процессе осуществления текущей хозяйственной деятельности и сделок, связанных с размещением акций и иных ценных бумаг.

Крупные сделки, заключенные по основной текущей деятельности.

В течение 2020 года АО «Узкимесаноатлойиха» заключены следующие крупные сделки:

- Валидация проекта «Модернизация АО «Indorama Kokand fertilizers and chemicals» (Цех по производству простого суперфосфата и цех по производству аммонизированного

суперфосфата) с АО «Indorama Kokand fertilizers and chemicals» на сумму 369 156,5 тыс.сум;

- Приведение в соответствии с законодательством Республики Узбекистан разработанного Консорциумом Национального университета Чунгам ТЭО проекта «Создание научно-исследовательского и проектного института – Центр химических технологий» на сумму 470 835,6 тыс.сум.

Чистые активы АО «Узкимёсаноатлойиха» на 01.01.2021 г. составляют 2 132 663,5 тыс.сум, соответственно стоимость 15% чистых активов составляет 319 899,525 тыс. сум.

В результате проверки финансовых документов и заявлений руководства Общества за проверяемый период сделки (в том числе заем, кредит, залог, поручительство) или несколько взаимосвязанных сделок, связанных с приобретением или отчуждением либо возможностью отчуждения Обществом имущества, с балансовой стоимостью отчуждаемого имущества или стоимостью приобретаемого имущества, которая составляет более пятнадцати процентов от размера чистых активов Общества на дату принятия решения о заключении таких сделок – не выявлено.

Вывод: В отчетном периоде Обществом заключались крупные сделки на общую сумму 839 992,1 тыс.сум только по основной текущей деятельности.

**Председатель
Ревизионной комиссии
АО «Узкимёсаноатлойиха»:**

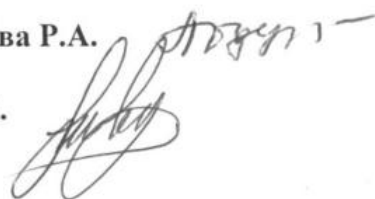
Бабаев Б.Б.



Члены Ревизионной комиссии:

Абдурахманова Р.А.

Самадов Ф.Х.



Заключение
Ревизионной комиссии АО «Узкимёсаноатлойха»
по итогам 1 квартала 2021 года и предполагаемых сделках

Основание для проверки:	Закон Республики Узбекистан «Об акционерных обществах и защите прав акционеров (новая редакция)» от 06.05.2014 г. , №ЗРУ-370. Ревизионная комиссия утверждена Внеочередным общим собранием акционеров протокол от 13.05.2021 г. № 30.
Каким документом определены компетенции ревизионной комиссии:	1.Законом Республики Узбекистан «Об акционерных обществах и защите прав акционеров (новая редакция)» от 06.05.2014г. 2.Уставом АО «Узкимёсаноатлойиха» (в новой редакции), утвержденным Внеочередным Общим собранием акционеров протокол от 23.12.2019 г. № 28.
Состав ревизионной комиссии:	Бабаев Бобур Бахруллаевич– главный бухгалтер АО «Узкимёсаноат» Абдурахманова Рано Абдурахатовна – начальник департамента экономики и бизнес планирования АО «Узкимёсаноат». Рахимов Жамоллитдин Камолитдинович – главный специалист департамента экономики и бизнес планирования АО «Узкимёсаноат».
Вопросы, подлежащие проверке:	О наличии сделок с аффилированными лицами и крупных сделок в АО «Узкимёсаноатлойиха», а также соблюдении требований Законодательства и внутренних документов Общества к совершению таких сделок.

Анализ основных показателей финансово-хозяйственной деятельности по итогам 1 квартала 2021 года:

- чистая выручка от реализации работ и услуг составила 1 394,8 млн.сум, что составляет 65,0% к прогнозу;
- себестоимость реализованных работ и услуг составила 927,6 млн.сум, что составляет 66,1% к прогнозу;
- валовая прибыль составила 467,2 млн. сум, что составляет к прогнозу 62,9 % к прогнозу;
- административные расходы составили 296,5 млн.сум, что составляет к прогнозу 81,7%;
- прочие операционные расходы составили 115,0 млн.сум, что составляет к прогнозу 33,5%;

- прочие доходы составили 39,0 млн.сум, что составляет к прогнозу 14,1 млн.сум,
- доходы от финансовой деятельности составили 31,8 млн.сум, что на 19,3 млн.сум больше, чем запланировано бизнес-планом или 254,4%;
- расходы по финансовой деятельности составили 6,5 млн. сум по бизнес-плану 12,5 млн.сум;
- чистая прибыль за отчетный период составила 99,9 млн.сум, что на 171,6 млн. сум меньше, чем запланировано бизнес-планом или 36,8%.

Дебиторская задолженность по состоянию на 01.04.2021 г. составила 1 139,5 млн. сум, в том числе просроченная 128,8 млн.сум. Дебиторская задолженность сократилась на 514,8 млн.сум по сравнению с показателем на начало отчетного периода.

В Обществе постоянно ведется претензионно-исковая работа по сокращению дебиторской задолженности. На всю задолженность имеются акты сверок, на просроченную дебиторскую задолженность - решение суда.

Кредиторская задолженность по состоянию на 01.04.2021 г. составила 1 133,5 млн.сум, что на 59,9 млн.сум больше по сравнению с показателем на начало отчетного периода вследствие получения авансов по предстоящим проектам.

Расчеты по налогам и обязательным отчислениям в Государственные целевые фонды произведены в соответствии с Налоговым Кодексом Республики Узбекистан введенного Законом Республики Узбекистан № 136 от 25 декабря 2007 года.

Формы отчетности соответствуют Постановлению Министерства финансов РУз № 23 и Государственного налогового комитета № 2013-8 от 04 марта 2013 года «Об утверждении форм налоговой отчетности», (зарегистрированного МЮ РУз № 2439 от 22 марта 2013 г).

Отчетность сдается в сроки установленные Налоговым Кодексом Республики Узбекистан.

О наличии сделок с аффилированными лицами

В соответствии с Законом Республики Узбекистан «Об акционерных Обществах и защите прав акционеров» от 06.05.2014 г. за № ЗРУ- 370 лицами, заинтересованными в совершении Обществом сделки, признаются лица, являющиеся аффилированными данному Обществу (статья 85). Данным Законом установлены случаи признания аффилированных лиц.

По данным АО «Узкимёсаноатлойиха» аффилированными лицами Общества по состоянию на 01.04.2021 г. являются:

Полное наименование аффилированного лица – юридических лиц или Ф.И.О. аффилированного лица – физических лиц	Основание, по которому лицо является аффилированным	Доля аффилированного лица в уставном капитале эмитента		
		количество в штуках		доля в процентах
		Простые	привилегированные	
АО «Узкимесаноат»	Обладает более 20% голосующих акций	88 862	-	54,57
все предприятия, входящие в АО «Узкимёсаноат»	юридическое лицо, входящее в одно с этим обществом хозяйственное объединение			
Ташметов Фаррух Фархадович	исполняющий обязанности генерального директора	-	-	
Валиуллин Илшат Минуйлович	20% и более Уставного фонда	56 145	-	34,48

	АО Узкимёсаноат-лойиха»			
Темиров Одил Шукурович	Председатель Наблюдательного совета	-	-	-
Коржиков Евгений Александрович	Член Наблюдательного совета	-	-	-
Хусаинов Аъламжон Анварович	Член Наблюдательного совета	-	-	-
Хусаинов Аъзамжон Анварович	Член Наблюдательного совета	-	-	-
Абдуллаев Собиржон Абдурашидович	Член Наблюдательного совета	-	-	-

Согласно Закону «Аффилированное лицо обязано информировать Общество о своей аффилированности в совершении Обществом сделок путем направления письменного уведомления с подробным указанием сведений о предполагаемой сделке, включая сведения об участвующих в сделке лицах, предмете сделки, существенных условиях соответствующего договора» (статья 86 Закона «Об акционерных Обществах и защите прав акционеров»).

Письменных уведомлений от аффилированных лиц в Общество не поступало.

Обществом совершены сделки с аффилированными лицами только по текущей хозяйственной деятельности. На эти сделки имеется протокольное решение Наблюдательного совета Общества от 30.11.2020 г. № 93, которым предварительно одобрено осуществление Обществом сделок с аффилированными лицами.

Вывод: По результатам изучения данных, представленных АО «Узкимёсаноатлойиха» по итогам 1 квартала 2021 года нарушений соблюдения требований Законодательства и внутренних документов АО «Узкимёсаноатлойиха» к совершению сделок с аффилированными лицами не выявлено.

О наличии крупных сделок

В соответствии с Законом Республики Узбекистан «Об акционерных Обществах и защите прав акционеров» от 06.05.2014 г. за № ЗРУ-370:

Крупной сделкой считается сделка (в том числе заем, кредит, залог, поручительство) или несколько взаимосвязанных сделок, связанных с приобретением или отчуждением либо возможностью отчуждения обществом имущества, если балансовая стоимость отчуждаемого имущества или стоимость приобретаемого имущества составляет более пятнадцати процентов от размера чистых активов Общества на дату принятия решения о заключении таких сделок, за исключением сделок, совершаемых в процессе осуществления текущей хозяйственной деятельности и сделок, связанных с размещением акций и иных ценных бумаг.

Крупные сделки, заключенные по основной текущей деятельности.

В течение 1 квартала 2021 года АО «Узкимёсаноатлойиха» заключила одну крупную сделку на сумму 521 739,1 тыс.сум с АО «Узкимёсаноат» на разработку Концепции

создания инновационного химического научно-производственного и образовательного кластера для химической промышленности.

Чистые активы АО «Узкимёсаноатлойиха» на 01.04.2021 г. составляют 2 271 581,0 тыс.сум, соответственно стоимость 15% чистых активов составляет 340 737,15 тыс. сум.

В результате проверки финансовых документов и заявлений руководства Общества за проверяемый период сделки (в том числе заем, кредит, залог, поручительство) или несколько взаимосвязанных сделок, связанных с приобретением или отчуждением либо возможностью отчуждения Обществом имущества, с балансовой стоимостью отчуждаемого имущества или стоимостью приобретаемого имущества, которая составляет более пятнадцати процентов от размера чистых активов Общества на дату принятия решения о заключении таких сделок – не выявлено.

Вывод: В отчетном периоде Обществом заключались крупные сделки на сумму 521 739,1 тыс. сум только по основной текущей деятельности.

**Председатель
Ревизионной комиссии
АО «Узкимёсаноатлойиха»:**

Бабаев Б.Б.



Члены Ревизионной комиссии:

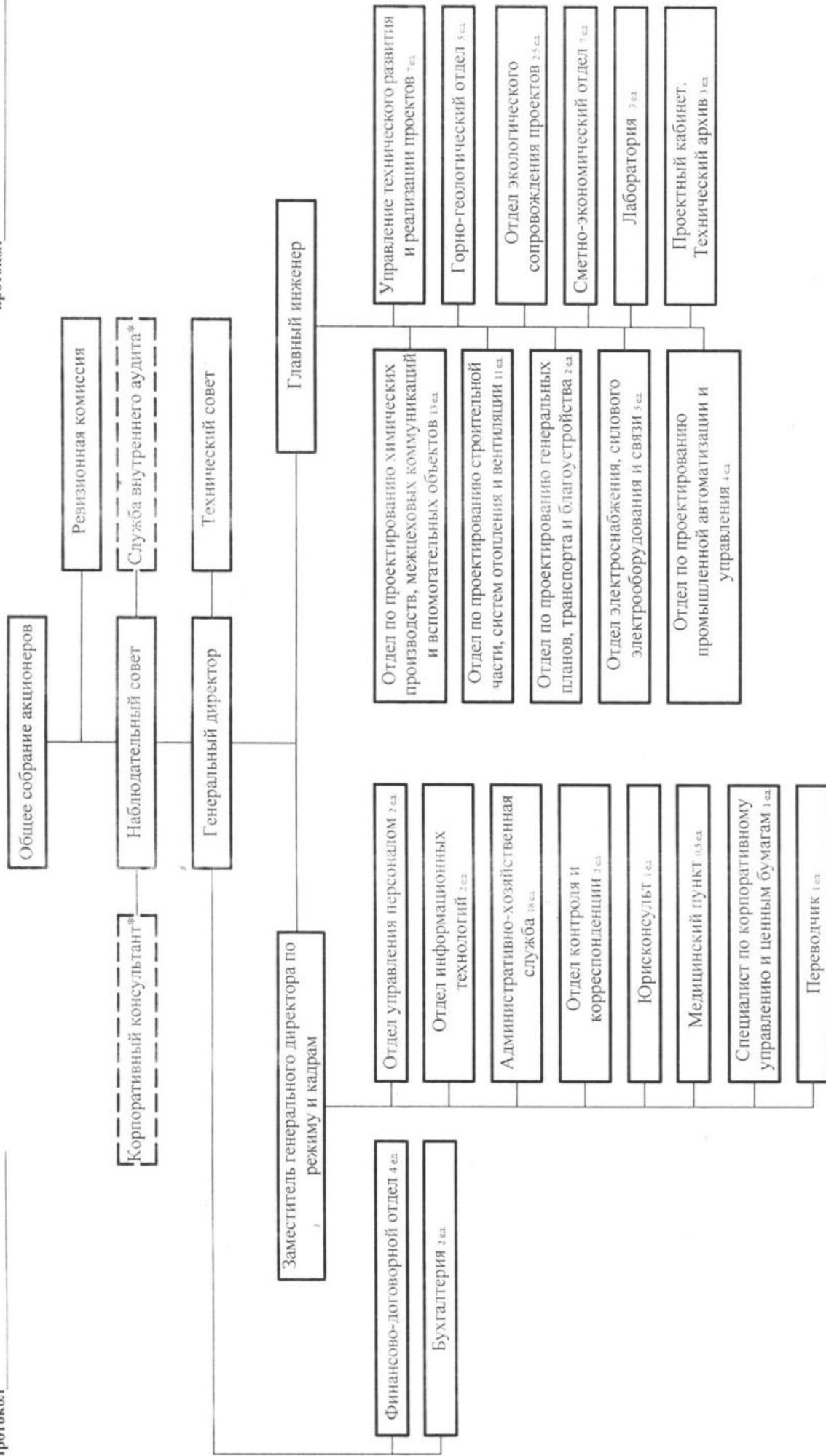
Абдурахманова Р.А.



Рахимов Ж.К.



Структура АО “ЎЗКИМЕСАНОАТЛОЙИНА”



Общая штатная численность работников - 99 ед.

*Корпоративный консультант и служба внутреннего аудита по договорам гражданско-правового характера

БУХГАЛТЕРИЯ БАЛАНСИ 1-сонли шакл
БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС форма №1

2021 йил 1 январга
на 1 января 2021 года

Корхона, ташкилот

Предприятие, организация

АО "О'ЗКИМЙОСАНОВАТЛОЙНА"

Тармак

Отрасль

Химическая промышленность

Таъкилий-хукукий шакли

Организационно-правовая форма

Акционерное общество

Мулчилик шакли

Форма собственности

Вазирлик, идора ва бошқарув

Министерства, ведомства и другие

АО "О'ЗКИМЙОСАНОВАТ"

Солиқ, тўловчилик идентификатор рақами

Идентификационный номер налогоплательщика

200 941 533

Худуд

Территория

702100, г. Чирчик, ул. Ташкенская 4

Манзи

Адрес

702100, г. Чирчик, ул. Ташкенская 4

Ўлчов бирлиги, минг сум

Единица измерения, тыс. сум

БХУТ бўйича 1-чи шакл
Форма №1 по ОКУД

Kodlar

Коды

0710001

КТУТ бўйича
по ОКПО

209 114

ИФУТ бўйича
по ОКЭД

71.12.0

ТХШТ бўйича
по КОПФ

1153

МШТ бўйича
по КФС

144

ДБИТ бўйича
по СООГУ

086 54

СТИР
ИНН

200 941 533

МХОБТ
СОАТО

172 74 19

Жўнатилган сана
Дата высылки

12.02.2021 г.

Қабул қилинган сана
Дата получения

Тақдим қилинган муддат
Срок предоставления

15.02.2021 г.

Курсаткичлар номи Наименование показателя	Сатр коди Код стр	Хисобот даври бошига На начало отчетного периода	Хисобот даври охирига На конец отчетного периода
1	2	3	4
АКТИВ			
I. Узоқ муддатли активлар			
I. Долгосрочные активы			
Асосий воситалар.			
Оснoвные средства			
Бошлангич (кайта тиклаш) қиймати (0100, 0300)			
Первоначальная (восстановительная) стоимость (0100, 0300)	010	1 610 833,9	1 614 055,4
Эскириш суммаси (0200)			
Сумма износа (0200)	011	914 236,0	1 092 275,1
Қолдиқ (баланс) қиймати (сатр. 010-011)			
Остаточная (балансовая) стоимость (стр. 010-011)	012	696 597,9	521 780,3
Номуддий активлар:			
Нематериальные активы			
Бошлангич қиймати (0400)			
Первоначальная стоимость (0400)	020	62 266,3	62 266,3
Амортизация суммаси (0500)			
Сумма амортизации (0500)	021	44 716,0	48 928,0
Қолдиқ (баланс) қиймати (сатр. 020-021)			
Остаточная (балансовая) стоимость (стр. 020-021)	022	17 550,3	13 338,3
Узоқ муддатли инвестициялар, жами (сатр. 040+050+060+070+080), шу жумладан:			
Долгосрочные инвестиции, всего (стр. 040+050+060+070+080), в том числе:	030	950,0	950,0
Қимматли қоғозлар (0610)			
Ценные бумаги (0610)	040	950,0	950,0
Шуъба ҳўжалиқ жамиятларига инвестициялар (0620)			
Инвестиции в дочерние хозяйственные общества (0620)	050		
Қарам ҳўжалиқ жамиятларига инвестициялар (0630)			
Инвестиции в зависимые хозяйственные общества (0630)	060		
Чет эл капиталы маъжуд бўлган корхоналарга инвестициялар (0640)			
Инвестиции в предприятие с иностранным капиталом (0640)	070		
Бошқа узоқ муддатли инвестициялар (0690)			
Прочие долгосрочные инвестиции (0690)	080		
Уриятиладиган вебоб-ускуналар (0700)			
Оборудование к установке (0700)	090		
Капитал қуйилмалар (0800)			
Капитальные вложения (0800)	100		
Узоқ муддатли дебиторлик қарзлари (0910, 0920, 0930, 0940)			
Долгосрочная дебиторская задолженность (0910, 0920, 0930, 0940)	110		
Узоқ муддатли кечиктирилган қаражатлар (0950, 0960, 0990)			
Долгосрочные отсроченные расходы (0950, 0960, 0990)	120		
И бўлим бўйича жами (сатр. 012+022+030+090+100+110+120)			
Итого по разделу I (стр. 012+022+030+090+100+110+120)	130	715 098,2	536 068,6
II. Жорий активлар			
II. Текущие активы			
Товар-моддий захираларни, жами (сатр. 150+160+170+180), шу жумладан:			
Товарно-материальные запасы, всего (стр. 150+160+170+180), в том числе:	140	125 595,1	124 406,3
Ишлаб чиқариш захиралари (1000, 1100, 1500, 1600)			
Производственные запасы (1000, 1100, 1500, 1600)	150	125 595,1	124 406,3
Тугалдан ишлаб чиқариш (2000, 2100, 2300, 2700)			
Незавершенное производство (2000, 2100, 2300, 2700)	160		
Тайер махсулот (2800)			
Готовая продукция (2800)	170		
Товарлар (2900 дан 2980 нинг айирмаси)			
Товары (2900 за минусом 2980)	180		
Келгуси давр қаражатлари (3100)			
Расходы будущих периодов (3100)	190		
Кечиктирилган қаражатлар (3200)			
Отсроченные расходы (3200)	200		
Дебиторлар, жами (сатр. 220+240+250+260+270+280+290+300+310)			
Дебиторы, всего (стр. 220+240+250+260+270+280+290+300+310)	210	846 839,9	1 654 286,2
Шулардан: муддатли ўтган			
из исс. просроченная	211	192 103,0	128 822,0
Харидор ва буюртмачиларнинг қарзи (4000 дан 4900 нинг айирмаси)			
Задолженность покупателей и заказчиков (4000 за минусом 4900)	220	8 504,2	769 844,0
Ажратилган буғимларнинг қарзи (4110)			
Задолженность обособленных подразделений (4110)	230		
Шуъба ва қарам ҳўжалиқ жамиятларининг қарзи (4120)			
Задолженность дочерних и зависимых хозяйственных обществ (4120)	240	638 513,5	786 518,0
Ходимларга берилган бунақлар (4200)			
Авансы, ыданные персоналу (4200)	250	8 527,6	4 658,0
Мол етказиб берувчилар ва пудратчиларга берилган бунақлар (4300)			
Авансы, ыданные поставщикам и подрядчикам (4300)	260	47 211,7	20 032,8
Бюджетта солиқлар ва бошқа мажбурий тўловлар бўйича бунақ тўловлари (4400)			
Авансовые платежи по налогам и другим обязательным платежам в бюджет (4400)	270	20 467,7	23 138,0
Мақсади давлат жамғармалари ва сугурталар бўйича бунақ тўловлари (4500)			
Авансовые платежи в государственные целевые фонды и по страхованию (4500)	280	7 359,4	
Таъсисчиларнинг устав капиталига улушлар бўйича қарзи (4600)			
Задолженность учредителей по вкладам в уставный капитал (4600)	290		
Ходимларнинг бошқа операциялар бўйича қарзи (4700)			
Задолженность персонала по прочим операциям (4700)	300	31 921,6	22 086,0
Бошқа дебиторлик қарзлари (4800)			
Прочие дебиторские задолженности (4800)	310	84 334,2	28 009,4
Пул маблағлари, жами (сатр. 330+340+350+360), шу жумладан:			
Денежные средства, всего (стр. 330+340+350+360), в том числе:	320	1 578 502,6	891 529,7
Қассадан пул маблағлари (5000)			
Денежные средства в кассе (5000)	330		
Хисоб китоб счётадаги пул маблағлари (5100)			
Денежные средства на расчетном счете (5100)	340	80 046,7	766 935,7
Чет эл валютасидаги пул маблағлари (5200)			
Денежные средства в иностранной валюте (5200)	350	78 459,2	123 593,0
Бошқа пул маблағлари ва эквивалентлари (5500, 5600, 5700)			
Прочие денежные средства и эквиваленты (5500, 5600, 5700)	360	1 419 996,7	1 001,0
Қисқа муддатли инвестициялар (5800)			
Краткосрочные инвестиции (5800)	370		
Бошқа жорий активлар (5900)			
Прочие текущие активы (5900)	380		
И бўлим бўйича жами (сатр. 140+190+200+210+320+370+380)			
Итого по разделу II (стр. 140+190+200+210+320+370+380)	390	2 550 937,6	2 670 222,2
Баланс активни бўйича жами (сатр. 130+390)			
Итого по активу баланса (стр. 130+390)	400	3 266 035,8	3 206 290,8

Кўрсаткичлар номи	Сатр коди	Хисобот даври бошига	Хисобот даври охирига
Наименование показателя	Код стр.	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
1	2	3	4
ПАССИВ			
I. Ўз маблағлари маблағлари			
I. Источники собственных средств			
Устав капитал (8300)	410	814 145,0	814 145,0
Уставный капитал (8300)	420		
Қўшилган капитал (8400)	430	287 122,1	309 991,9
Добавочный капитал (8400)			
Резерв капитал (8500)	440		
Резервный капитал (8500)			
Сотиб олинган ҳисусий акциялар (8600)	450	843 614,6	891 628,6
Выкупленные собственные акции (8600)			
Тақсимланмаган фойда (ақлланмаган зарар) (8700)	460	10 716,7	48 834,0
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) (8700)			
Масхадли тушумлар (8800)	470	11 092,5	68 064,0
Целевые поступления (8800)			
Келгуси дар харажатлари ва тўловлари учун захиралар (8900)	480	1 966 690,9	2 132 663,5
Резерв предстоящих расходов и платежей (8900)			
I бўлим бўйича жами (сатр. 410+420+430+440+450+460+470)			
Итого по разделу I (стр. 410+420+430+440+450+460+470)			
II. Мажбуриятлар			
II. Обязательства			
(сатр. 500+520+530+540+550+560+570+580+590)	490		
Долгосрочные обязательства, всего	491		
(сатр. 500+520+540+560+590)			
в том числе: долгосрочные кредиторские задолженности	500		
Мол етказиб берувчилар ва пурагачиларга узоқ муддатли қарз (7000)	510		
Долгосрочная задолженность поставщикам и подрядчикам (7000)			
Ажратилган бузималарга узоқ муддатли қарз (7110)	520		
Долгосрочная задолженность обособленным подразделениям (7110)			
Шуъба ва қарам хўжалик жамиятларга узоқ муддатли қарз (7120)	530		
Долгосрочная задолженность дочерним и зависимым хозяйственным обществам (7120)			
Узоқ муддатли кечиктирилган даромадлар (7210, 7220, 7230)	540		
Долгосрочные отсроченные доходы (7210, 7220, 7230)			
Солиқ ва мажбурий тўловлар бўйича узоқ муддатли кечиктирилган мажбуриятлар (7240)	550		
Долгосрочные отсроченные обязательства по налогам и другим обязательным платежам (7240)			
Бошқа узоқ муддатли кечиктирилган мажбуриятлар (7250, 7290)	560		
Прочие долгосрочные отсроченные обязательства (7250, 7290)			
Харидорлар ва буюртмачилардан олинган буйяқлар (7300)	570		
Авансы, полученные от покупателей и заказчиков (7300)			
Узоқ муддатли банк кредитлари (7810)	580		
Долгосрочные банковские кредиты (7810)			
Узоқ муддатли қарзлар (7820, 7830, 7840)	590		
Долгосрочные займы (7820, 7830, 7840)			
Бошқа узоқ муддатли кредиторлик қарзлар (7900)	600	1 299 344,9	1 073 627,3
Прочие долгосрочные кредиторские задолженности (7900)			
Жорий мажбуриятлар, жами (сатр. 610+630+640+650+ 660+670+680+690+700+710+720+730+740+750+760)	601	1 299 344,9	1 073 627,3
Текущие обязательства, всего (стр. 610+620+630+640+650+ 660+670+680+690+700+710+720+730+740+750+760)			
шу жумладан: жорий кредиторлик қарзлари	602		
(сатр. 610+620+630+640+650+660+670+680+690+700+710+720+760)			
шу жумладан: муддатли ўтган жорий кредиторлик қарзлари	610	36 493,9	65 627,0
из ное. пророченная текущая кредиторская задолженность			
Мол етказиб берувчилар ва пурагачиларга қарз (6000)	620		
Задолженность поставщикам и подрядчикам (6000)			
Ажратилган бузималарга қарз (6110)	630	452 136,8	125 311,9
Задолженность обособленным подразделениям (6110)			
Шуъба ва қарам хўжалик жамиятларга қарз (6120)	640		
Задолженность дочерним и зависимым хозяйственным обществам (6120)			
Кечиктирилган даромадлар (6210, 6220, 6230)	650		
Отсроченные доходы (6210, 6220, 6230)			
Солиқ ва мажбурий тўловлар бўйича кечиктирилган мажбуриятлар (6240)	660		
Отсроченные обязательства по налогам и другим обязательным платежам (6240)			
Бошқа кечиктирилган мажбуриятлар (6250, 6290)	670	12 110,7	401 518,9
Прочие отсроченные обязательства (6250, 6290)			
Олинган буйяқлар (6300)	680	100 092,3	91 789,8
Полученные авансы (6300)			
Бюджетга тўловлар бўйича қарз (6400)	690		
Задолженность по платежам в бюджет (6400)			
Сўғарталар бўйича қарз (6510)	700	150 097,7	35 662,0
Задолженность по страхованию (6510)			
Масхадли давлат жаггармаларига тўловлар бўйича қарз (6520)	710		2 356,9
Задолженность по платежам в государственные целевые фонды (6520)			
Тақсимчаларга буғулган қарзлар (6600)	720	484 928,0	328 616,7
Задолженность учредителям (6600)			
Меҳнатга тақ тўлаш бўйича қарз (6700)	730		
Задолженность по оплате труда (6700)			
Қисқа муддатли банк кредитлари (6810)	740		
Краткосрочные банковские кредиты (6810)			
Қисқа муддатли қарзлар (6820, 6830, 6840)	750		
Краткосрочные займы (6820, 6830, 6840)			
Узоқ муддатли мажбуриятларнинг жорий қисми (6950)	760	63 485,5	22 744,1
текущая часть долгосрочных обязательств (6950)			
Бошқа кредиторлик қарзлар (6950 дан ташқари 6900)	770	1 299 344,9	1 073 627,3
Прочие кредиторские задолженности (6900 кроме 6950)			
II бўлим бўйича жами (сатр. 490+600)	780	3 266 035,8	3 206 290,8
Итого по разделу II (стр. 490+600)			
Баланс на конец буйича жами (сатр. 480+770)			
Всего по пассиву баланса (стр. 480+770)			

БАЛАНСДАН ТАШКАРИ СЧЕТЛАРДА ХИСОБГА ОЛНАДИГАН
ҚИЙМАТЛИКЛАРИНИҢ МАВЖУДЛИҒИ ТУҒРИСИДА МАЪЛУМОТ

СПРАВКА О НАЛИЧИИ ЦЕННОСТЕЙ, УЧИТЫВАЕМЫХ
НА ЗАБАЛАНСОВЫХ СЧЕТАХ

Курсаткичлар номи	Сатр коди	Хисобот даври бошига	Хисобот даври охирига
Наименование показателя	Код стр.	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
1	2	3	4
Оперативна ижарага олинган асосий воситалар (001)	790		
Основное средство, полученное по оперативной аренде (001)			
Масъул савдога қабул қилинган товар-моддий қийматликлар (002)	800		
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение (002)			
Қайта нисбатига қабул қилинган материаллар (003)	810		
Материалы, принятые в переработку (003)			
Комиссияга қабул қилинган товарлар (004)	820		
Товары, принятые на комиссию (004)			
Уриятиш учун қабул қилинган ускуналар (005)	830		
Оборудование, принятое для монтажа (005)			
Қатъий хисобот бланклари (006)	840		
Биланс строкой отчетности (006)			
Тўловга қобилиятсиз дебиторларнинг хисоботдан чиқарилган қарзи (007)	850		20117,4
Списание в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов (007)			
Олинган мажбурият ва тўловларнинг таъминоти (008)	860		
Обеспечение обязательств и платежей - получаемые (008)			
Берилган мажбурият ва тўловларнинг таъминоти (009)	870		
Обеспечение обязательств и платежей - выданные (009)			
Мазнавий ижара шартномаси бўйича берилган асосий воситалар (010)	880		
Основное средство, сданные по договору финансовой аренды (010)			
ССууд шартномаси бўйича олинган мулклар (011)	890		
Имущество, полученное по договору сууды (011)			
Келгуси даврларда солиқ солимадиган базалан чиқарилган харажатлар (012)	900		
Расходы, исключаемые из налогооблагаемой базы следующих периодов (012)			
Пакетчилик солиқи имтиёзлари (турлари бўйича) (013)			
Временные налоговые льготы (по видам) (013)			
Фойдаланишдаги нисбат ва хўжалик жиҳозлари (014)			
Ижтисодиёт ва хўжаликнинг асосий қисмлари (014)			



МОЛИЯВИЙ НАТИЖАЛАР ТУГРИСИДАГИ ХИСОБОТ 2-сонли шакл

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ форма № 2

2020 йил 1 январдан 2020 йил 31 декабргача
с 1 января 2020 года по 31 декабря 2020 года

Корхона, ташкилот Предприятие, организация	АО О'ЗКИМЙОСАНОВАТЛОЙНА
Тармоқ Отрасль	Химическая промышленность
Ташкилий-хукукий шакли Организационно-правовая форма	Акционерное общество
Мулкчилик шакли Форма собственности	
Вазирлик, идора ва бошқалар Министерства, ведомства и другие	АО О'ЗКИМЙОСАНОВАТ
Солиқ, тўловчининг идентификацион рақами Идентификационный номер налогоплательщика	200 941 533
Худуд Территория	702100, г. Чирчик, ул. Ташкентская 4
Манзил Адрес	702100, г. Чирчик, ул. Ташкентская 4
Ўлчов бирлиги, минг сум Единица измерения, тыс. сум	

	Кодлар Коды
БХУТ буйича 1-чи шакл Форма №1 по ОКУД	0710001
КЛЗ буйича по ОКПО	209 214
ИФУТ буйича по ОКЭД	71.12.0
ТХШТ буйича по КОПФ	1153
МШТ буйича по КФС	144
СТИР ИНН	200 941 533
МХОБТ СОАТО	172 74 19

Жўнатилган сана
Дата высылки 12.02.2021г..

Қабул қилинган сана
Дата получения

Тақдим қилиш муддати
Срок предоставления 15.02.2021г..

Курсаткичлар Показатели	Сатр коди Кол	Ўтган йилнинг шу даврида За соответствующий период прошлого года		Хисобот даврида За отчетный период	
		Даромадлар (фойда) Доходы (прибыль)	Харажатлар (зарарлар) Расходы (убытки)	Даромадлар (фойда) Доходы (прибыль)	Харажатлар (зарар) Расходы (убытки)
Махсулот (товар, иш ва хизмат) ларни сотишдан соф тушум Чистая выручка от реализации продукции (товаров, работ и	10	7 530 672,8	X	6 603 264,3	X
Сотилган махсулот (товар, иш ва хизмат) ларининг таннарихи Себестоимость реализованной продукции (товаров, работ и	20	X	5 275 541,7	X	4 639 430,3
Махсулот (товар, иш ва хизмат) ларни сотишнинг ялпи фойдаси (зарари) (сатр.010-020) Валовая прибыль (убыток) от реализации продукции (товаров, работ и услуг) (стр.010-020)	30	2 255 131,1		1 963 834,0	
Давр харажатлари, жами (сатр.050+060+070+080), жумладан:	40	X	2 073 150,8	X	1 672 858,5
Сотиш харажатлари	50	X		X	
Расходы по реализации	60	X	1 379 740,5	X	1 313 883,5
Маъмурий харажатлар	70	X	693 410,3	X	358 975,0
Административные расходы	80	X		X	
Бошқа операцион харажатлар	90	257 097,5	X	159 136,2	X
Прочие операционные расходы	100	439 077,8		450 111,7	
Хисобот даврининг солиқ солинадиган фойдадан келгусида чегирилдиган харажатлари	110	171 394,2	X	142 267,8	X
Расходы отчетного периода, вычитаемые из налогооблагаемой прибыли в будущем	120	72,2	X		X
Асосий фаолиятнинг бошқа даромадлари	130	135 500,8	X	60 273,5	X
Прочие доходы от основной деятельности	140		X		X
Асосий фаолиятнинг фойдаси (зарари) (сатр. 030-040+090) Прибыль (убыток) от основной деятельности (стр.030- 040+090)	150	35 821,2	X	81 994,3	X
Молиявий фаолиятнинг даромадлари, жами (сатр.120+130+140+150+160), шу жумладан:	160		X		X
Доходы от финансовой деятельности, всего (стр.120+130+140+150+160), в том числе:	170	X	10 705,6	X	2 904,1
Дивидендлар шаклидаги даромадлар	180	X		X	
Доходы в виде дивидендов	190	X		X	
Фонизлар шаклидаги даромадлар	200	X	10 705,6	X	2 904,1
Доходы в виде процентов	210	X		X	
Молиявий ижарадан даромадлар	220	599 766,4		589 475,4	
Доходы от финансовой аренды	230				
Валюта курси фаркидан даромадлар	240	599 766,4		589 475,4	
Доходы от валютных курсовых разниц	250	X	81 841,2	X	107 671,1
Молиявий фаолиятнинг бошқа даромадлари	260	X		X	
Прочие доходы от финансовой деятельности	270	517 925,2		481 804,3	
Молиявий фаолият бўйича харажатлар (сатр.180+190+200+210), шу жумладан:					
Расходы по финансовой деятельности (стр.180+190+200+210), в том числе:					
Фонизлар шаклидаги харажатлар					
Расходы в виде процентов					
Молиявий ижара бўйича фонизлар шаклидаги харажатлар					
Расходы в виде процентов по финансовой аренде					
Валюта курси фаркидан зарарлар					
Убытки от валютных курсовых разниц					
Молиявий фаолият бўйича бошқа харажатлар					
Прочие расходы по финансовой деятельности (сатр.100+110-170)					
Прибыль (убыток) от общехозяйственной деятельности (стр.100+110-170)					
Фавкулуддаги фойда ва зарарлар					
Чрезвычайные прибыли и убытки					
Фойда солигини тулагунига кадар фойда (зарар) (сатр.220+/- 230)					
Фойда солиги					
Налог на прибыль					
Фойдадан бошқа солиқлар ва бошқа мажбурий тўловлар					
Прочие налоги и и другие обязательные платежи от прибыли					
Хисобот даврининг соф фойдаси (зарари) (сатр.240-250- 260)					
Чистая прибыль (убы) отчетного периода (стр.240-250-260)					

СПРАВКА О ПЛАТЕЖАХ В БЮДЖЕТ

Кўрсаткичлар номи Наименование показателя	Сатр коди Код строки	Хисоб бўйича тўловлари Принципал по расчету	Ҳақиқатда тўланган Фактически внесено
Юридик шахслардан олинладиган фойдала солиғи	280	107 671	128 107
Налог на прибыль юридических лиц			
Жисмоний шахслардан олинладиган даромад солиғи	290	586 372	610 506
Налог на доходы физических лиц			
шу жумладан: шахсий жамғариб бўриладиган пенсия хисобварақларига ажратмалар			
в том числе: отчисления в индивидуальные накопительные пенсионные счета граждан	291	5 208	5 518
Ободонлаштириш ва ижтимоий инфратузилмани ривожлантириш солиғи	300		
Налог на благоустройство и развитие социальной инфраструктуры			
Қўшилган қиймат солиғи	310	968 852	953 164
Налог на добавленную стоимость			
Ақшад солиғи	320		
Акцизный налог			
Ер ости бойлиқларидан фойдаланганлик учун солиқ	330		
Налог за пользование недрами			
Суғ ресурсларидан фойдаланганлик учун солиқ	340	245	315
Налог за пользование водными ресурсами			
Юридик шахсларнинг мол-мулкига солинадиган солиқ	350	12 646	3 312
Налог на имущество юридических лиц			
Юридик шахслардан олинладиган ер солиғи	360	20 700	23 116
Земельный налог с юридических лиц			
Ягона солиқ тўлови	370		
Единый налоговый платеж			
Ягона ер солиғи	380		
Единый земельный налог			
Қатъий белгиланган солиқ	390		
Фиксированный налог			
Бошқа солиқлар	400		
Прочие налоги			
Обязательные отчисления в Государственные целевые фонды 3,2%	420		
Ягона ижтимоий тўлов ва фуқароларнинг бюджетдан ташқари Пенсия жамғармасига сўғурта бадаллари	440	604 650	719 086
Единый социальный платеж и страховые взносы граждан во внебюджетный Пенсионный фонд			
Импорт бўйича боғжона боғи	450		
Импортные таможенные пошлины			
Маҳаллий бюджетга йиғимлар	460		
Сборы в местный бюджет			
Бюджетга тўловларнинг кечиктирилганлиги учун молиявий жазолар	470		
Финансовые санкции за просроченные платежи в бюджет			
Жами бюджетга тўловлар суммаси (280 дан 470 сатргача 291 сатрдан ташқари)	480	2 301 136	2 437 607
Всего сумма платежей в бюджет (стр. с 280 по 470 кроме стр.291)			

Руководитель:

Гл. бухгалтер:



БУХГАЛТЕРИЯ БАЛАНСИ 1-сонли шакл
БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС форма №1

2021 йил 1 апрелга
на 1 апреля 2021 года

Корхона, таъкилот

Предприятие, организация

АО "ZKIMYOSANOATLOYIHA"

Тармок

Отрасль

Химическая промышленность

Таъкилотий-хукукий шакли

Организационно-правовая форма

Акционерное общество

Мулхислиги шакли

Форма собственности

Вазирлик, идора ва бошқалар

Министерства, ведомства и другие

АО "ZKIMYOSANOAT"

Солиқ, тўловчилик идентификацион рақами

Идентификационный номер налогоплательщика

200 941 533

Худуд

Территория

702100, г. Чирчик, ул. Ташкенская 4

Манзил

Адрес

702100, г. Чирчик, ул. Ташкенская 4

Ўлчов бирлиги, минг сум

Единица измерения, тыс. сум

БХУТ бўйича 1-чи шакл Форма №1 по ОКУД	Kodlar Коды	0710001
	КТУТ бўйича по ОКПО	209 214
ИФУТ бўйича по ОКЭД	71.12.0	
ТХШТ бўйича по КОПФ	1153	
МШТ бўйича по КФС	144	
ДБИТ бўйича по СООГУ	086 54	
СТИР ИНН	200 941 533	
МХОБТ СОАТО	172 74 19	
Жўнатилган сана Дата высылки	23.04.2021г.	
Қабул қилинган сана Дата получения		
Тақдим қилиш муддати Срок предоставления	25.04.2021г.	

Кўрсаткичлар номи Наименование показателя	Сатр коди Код стр.	Хисобот даври бошига На начало отчетного периода	Хисобот даври охирига На конец отчетного периода
1	2	3	4
АКТИВ			
I. Узоқ муддатли активлар			
I. Долгосрочные активы			
Асосий воситалар:			
Основные средства:			
Бошлангич (кайта тиклаш) қиймати (0100, 0300)			
Первоначальная (восстановительная) стоимость (0100, 0300)	010	1 614 055,4	1 706 666,0
Эскириш суммаси (0200)			
Сумма износа (0200)	011	1 092 275,1	1 179 142,0
Қолдиқ (баланс) қиймати (сатр. 010-011)			
Остаточная (балансовая) стоимость (стр. 010-011)	012	521 780,3	527 524,0
Номоддий активлар			
Нематериальные активы:			
Бошлангич қиймати (0400)			
Первоначальная стоимость (0400)	020	62 266,3	62 266,0
Амортизация суммаси (0500)			
Сумма амортизации (0500)	021	48 928,0	49 981,0
Қолдиқ (баланс) қиймати (сатр. 020-021)			
Остаточная (балансовая) стоимость (стр. 020-021)	022	13 338,3	12 285,0
Узоқ муддатли инвестициялар, жами (сатр. 040+050+060+070+080), шу жумладан:			
Долгосрочные инвестиции, всего (стр. 040+050+060+070+080) в том числе:	030	950,0	950,0
Қимматли қозғалар (0610)			
Ценные бумаги (0610)	040	950,0	950,0
Шуъба хўжалиқ жамиятларига инвестициялар (0620)			
Инвестиции в дочерние хозяйственные общества (0620)	050		
Қарам хўжалиқ жамиятларига инвестициялар (0630)			
Инвестиции в зависимые хозяйственные общества (0630)	060		
Чет эл капиталли маъмуриёт бўлган корхоналарга инвестициялар (0640)			
Инвестиции в предприятия с иностранным капиталом (0640)	070		
Бошқа узоқ муддатли инвестициялар (0690)			
Прочие долгосрочные инвестиции (0690)	080		
Уриштиладиган асбоб-ускуналар (0700)			
Оборудование к установке (0700)	090		
Капитал қўйилмалар (0800)			
Капитальные вложения (0800)	100		
Узоқ муддатли дебиторлик қаралари (0910, 0920, 0930, 0940)			
Долгосрочная дебиторская задолженность (0910, 0920, 0930, 0940)	110		
Узоқ муддатли кечиктирилган харажатлар (0950, 0960, 0990)			
Долгосрочные отсроченные расходы (0950, 0960, 0990)	120		
I бўлим бўйича жами (сатр. 012+022+030+090+100+110+120)			
Итого по разделу I (стр. 012+022+030+090+100+110+120)	130	536 068,6	540 759,0
II. Жорий активлар			
II. Текущие активы			
Товар-моддий захиралари, жами (сатр. 150+160+170+180), шу жумладан:			
Товарию-материальные запасы, всего (стр. 150+160+170+180), в том числе:	140	124 406,3	117 282,0
Ишлаб чиқариш захиралари (1000, 1100, 1500, 1600)			
Производственные запасы (1000, 1100, 1500, 1600)	150	124 406,3	117 282,0
Тугалдан ишлаб чиқариш (2000, 2100, 2300, 2700)			
Незавершенное производство (2000, 2100, 2300, 2700)	160		
Таёр маҳсулот (2800)			
Готовая продукция (2800)	170		
Товарлар (2900 дан 2980 нинг айирмаси)			
Товары (2900 за минусом 2980)	180		
Келгуси давр харажатлари (3100)			
Расходы будущих периодов (3100)	190		1 836,0
Кечиктирилган харажатлар (3200)			
Отсроченные расходы (3200)	200		
Дебиторлар, жами (сатр. 220+240+250+260+270+280+290+ 300+310)			
Дебиторы, всего (стр. 220+240+250+260+270+280+290+ 300+310)	210	1 654 286,2	1 139 530,9
шундан: муддатли ўтган			
из нее: просроченная	211	128 822,0	128 822,0
Харидор ва буюртмачиларнинг қарзи (4000 дан 4900 нинг айирмаси)			
Задолженность покупателей и заказчиков (4000 за минусом 4900)	220	769 844,0	414 392,0
Ажратилган булинмаларнинг қарзи (4110)			
Задолженность обособленных подразделений (4110)	230		
Шуъба ва қарам хўжалиқ жамиятларининг қарзи (4120)			
Задолженность дочерних и зависимых хозяйственных обществ (4120)	240	786 518,0	589 127,5
Ходимларга берилган бунақлар (4200)			
Авансы, выданные персоналу (4200)	250	4 658,0	4 644,4
Мол етказиб берувчилар ва худдатчиларга берилган бўнақлар (4300)			
Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам (4300)	260	20 032,8	32 262,0
Бюджетга солиқлар ва бошқа мажбурий тўловлар бўйича бўнақ тўловлари (4400)			
Авансовые платежи по налогам и другим обязательным платежам в бюджет (4400)	270	23 138,0	25 254,0
Мақсадли давлат жамғармалари ва сугурталар бўйича бўнақ тўловлари (4500)			
Авансовые платежи в государственные целевые фонды и по страхованию (4500)	280		
Таъсисчиларнинг устав капиталига улушлар бўйича қарзи (4600)			
Задолженность учредителей по вкладам в уставный капитал (4600)	290		
Ходимларнинг бошқа операциялар бўйича қарзи (4700)			
Задолженность персонала по прочим операциям (4700)	300	22 086,0	12 487,0
Бошқа дебиторлик қарзлари (4800)			
Прочие дебиторские задолженности (4800)	310	28 009,4	61 364,0
Пул маблағлари, жами (сатр. 330+340+350+360), шу жумладан:			
Денежные средства, всего (стр. 330+340+350+360), в том числе:	320	891 529,7	1 605 696,0
Кассадаги пул маблағлари (5000)			
Денежные средства в кассе (5000)	330		
Хисоб китоб счётадаги пул маблағлари (5100)			
Денежные средства на расчетном счете (5100)	340	766 935,7	1 581 101,0
Чет эл валютасидagi пул маблағлари (5200)			
Денежные средства в иностранной валюте (5200)	350	123 593,0	23 486,0
Бошқа пул маблағлари ва эквивалентлари (5500, 5600, 5700)			
Прочие денежные средства и эквиваленты (5500, 5600, 5700)	360	1 001,0	1 109,0
Қиска муддатли инвестициялар (5800)			
Краткосрочные инвестиции (5800)	370		
Бошқа жорий активлар (5900)			
Прочие текущие активы (5900)	380		
II бўлим бўйича жами (сатр. 140+190+200+210+320+370+380)			
Итого по разделу II (стр. 140+190+200+210+320+370+380)	390	2 670 222,2	2 864 344,9
Баланс активи бўйича жами (сатр. 130+390)			
Всего по активу баланса (стр. 130+390)	400	3 206 290,8	3 405 103,9

Кўрсаткичлар номи	Сатр коди	Хисобот даври бошига	Хисобот даври охирига
Наименование показателя	Код стр.	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
1	2	3	4
ПАССИВ			
I. Ўз маблағлари манбалари			
I. Источники собственных средств			
Устав капитали (8300)			
Уставный капитал (8300)	410	814 145,0	814 145,0
Қўшилган капитал (8400)			
Добавочный капитал (8400)	420		
Резерв капитали (8500)			
Резервный капитал (8500)	430	309 991,9	348 985,0
Сетиб олинган ҳусусий акциялар (8600)			
Выкупленные собственные акции (8600)	440		
Таксидланмаган фойда (қопланмаган зарар) (8700)			
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) (8700)	450	891 628,6	991 553,0
Мақсадли тушумлار (8800)			
Целевые поступления (8800)	460	48 834,0	48 834,0
Келгуси давр харajatлари ва тўловлари учун захиралар (8900)			
Резервы предстоящих расходов и платежей (8900)	470	68 064,0	68 064,0
I бўлим бўйича жами (сатр. 410+420+430+440+450+460+470)			
Итого по разделу I (стр. 410+420+430+440+450+460+470)	480	2 132 663,5	2 271 581,0
II. Мажбуриятлар			
II. Обязательства			
Узоқ муддатли мажбуриятлар: жами (сатр. 500+520+530+540+550+560+570+580+590)	490	-	-
Долгосрочные обязательства: всего (сатр. 500+520+530+540+550+560+570+580+590)	491		
в том числе: долгосрочная кредиторская задолженность			
Мол стқалиб берувчилар ва пулратчиларга узоқ муддатли қарз (7000)			
Долгосрочная задолженность поставщикам и подрядчикам (7000)	500		
Ақратилган бўлимларга узоқ муддатли қарз (7110)			
Долгосрочная задолженность обособленным подразделениям (7110)	510		
Шуқба ва қарам хўжалик жамиятларга узоқ муддатли қарз (7120)			
Долгосрочная задолженность дочерним и зависимым хозяйственным обществам (7120)	520		
Узоқ муддатли кечиктирилган даромадлар (7210, 7220, 7230)			
Долгосрочные отсроченные доходы (7210, 7220, 7230)	530		
Солиқ ва мажбурий тўловлар бўйича узоқ муддатли кечиктирилган мажбуриятлар (7240)			
Долгосрочные отсроченные обязательства по налогам и другим обязательным платежам (7240)	540		
Бошқа узоқ муддатли кечиктирилган мажбуриятлар (7250, 7290)			
Прочие долгосрочные отсроченные обязательства (7250, 7290)	550		
Харидорлар ва буюртмачилардан олинган бўяқлар (7300)			
Авансы, полученные от покупателей и заказчиков (7300)	560		
Узоқ муддатли банк кредитлари (7810)			
Долгосрочные банковские кредиты (7810)	570		
Узоқ муддатли қарзлар (7820, 7830, 7840)			
Долгосрочные займы (7820, 7830, 7840)	580		
Бошқа узоқ муддатли кредиторлик қарзлар (7900)			
Прочие долгосрочные кредиторские задолженности (7900)	590		
Жорий мажбуриятлар, жами (сатр. 610+620+630+640+650+ 660+670+680+690+700+710+720+730+740+750+760)			
Текущие обязательства: всего (стр. 610+620+630+640+650+ 660+670+680+690+700+710+720+730+740+750+760)	600	1 073 627,3	1 133 522,9
шу жумладан: жорий кредиторлик қарзлари (сатр. 610+630+650+670+680+690+700+710+720+760)	601	1 073 627,3	1 133 522,9
шундан: муддатли ўтган жорий кредиторлик қарзлари (ит.е. просроченная текущая кредиторская задолженность)	602		
Мол стқалиб берувчилар ва пулратчиларга қарз (6000)			
Задолженность поставщикам и подрядчикам (6000)	610	65 627,0	16 069,0
Ақратилган бўлимларга қарз (6110)			
Задолженность обособленным подразделениям (6110)	620		
Шуқба ва қарам хўжалик жамиятларга қарз (6120)			
Задолженность дочерним и зависимым хозяйственным обществам (6120)	630	125 311,9	186 217,0
Кечиктирилган даромадлар (6210, 6220, 6230)			
Отсроченные доходы (6210, 6220, 6230)	640		
Солиқ ва мажбурий тўловлар бўйича кечиктирилган мажбуриятлар (6240)			
Отсроченные обязательства по налогам и другим обязательным платежам (6240)	650		
Бошқа кечиктирилган мажбуриятлар (6250, 6290)			
Прочие отсроченные обязательства (6250, 6290)	660		
Олинган бўяқлар (6300)			
Полученные авансы (6300)	670	401 518,9	460 447,0
Бюджетга тўловлар бўйича қарз (6400)			
Задолженность по платежам в бюджет (6400)	680	91 789,8	169 531,0
Стғурталар бўйича қарз (6510)			
Задолженность по страхованию (6510)	690		
Мақсадли давлат жамғармаларига тўловлар бўйича қарз (6520)...			
Задолженность по платежам в государственные целевые фонды (6520)	700	35 662,0	36 839,0
Тақсирчиларга бўяқли қарзлар (6600)			
Задолженность учредителям (6600)	710	2 356,9	2 356,9
Меҳнатга ҳақ тўлаш бўйича қарз (6700)			
Задолженность по оплате труда (6700)	720	328 616,7	235 249,0
Қисқа муддатли банк кредитлари (6810)			
Краткосрочные банковские кредиты (6810)	730		
Қисқа муддатли қарзлар (6820, 6830, 6840)			
Краткосрочные займы (6820, 6830, 6840)	740		
Узоқ муддатли мажбуриятларнинг жорий қисми (6950)			
текущая часть долгосрочных обязательств (6950)	750		
Бошқа кредиторлик қарзлар (6950 дан ташқари 6900)			
Прочие кредиторские задолженности (6900 кроме 6950)	760	22 744,1	26 814,0
II бўлим бўйича жами (сатр. 490+600)			
Итого по разделу II (стр. 490+600)	770	1 073 627,3	1 133 522,9
Баланс пассиви бўйича жами (сатр. 480+770)			
Всего по пассиву баланса (стр. 480+770)	780	3 206 290,8	3 405 103,9

БАЛАНСДАН ТАШКАРИ СЧЕТЛАРДА ХИСОБГА ОЛИНАДИГАН
ҚИЙМАТЛИКЛАРИНИҢ МАВЖУДЛИҒИ ТЎҒРИСИДА МАЪЛУМОТ

СПРАВКА О НАЛИЧИИ ЦЕННОСТЕЙ, УЧТЫВАЕМЫХ
НА ЗАБАЛАНСОВЫХ СЧЕТАХ

Қўрсаткичлар номи	Сатр код	Хисобот дари бошига	Хисобот дари охирига
Наименование показателя	Код стр.	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
I	2	3	4
Оператив ширатга олинган асосий воситалар (001)	790		
Основаи средства, қўлынган по оперативной аренда (001)	800		
Масхуа саклашга қабул қилинган товар-моддий қийматликлар (002)	810		
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение (002)	820		
Қайта ишлашга қабул қилинган материаллар (003)	830		
Материалы, принятые в переработку (003)	840		
Комплекслар қабул қилинган товарлар (004)	850		
Товары, принятые на комиссию (004)	860		
Ўриниш учун қабул қилинган ускуналар (005)	870		
Оборудование, принятое для монтажа (005)	880		
Қатъий хисобот бланклари (006)	890		
Биланс строгий отчетности (006)	900		
Туловга қўйилган дебиторларнинг хисоботдан чиқарилган қарин (007)	910		
Спасания в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов (007)	920		
Олинган мажбурият на туловларнинг таъминоти (008)	930		
Обеспечение обязательств и платежей - полученные (008)	940		
Берилган мажбурият на туловларнинг таъминоти (009)	950		
Обеспечение обязательств и платежей - выданные (009)	960		
Моллиявий ижара шартномаси бўйича берилган асосий воситалар (010)	970		
Основаи средства, савиные по договору финансовой аренды (010)	980		
ССуза шартномаси бўйича олинган мулклар (011)	990		
Илтифос, қўлынган по договору ссузы (011)	1000		
Келгуси даврларда солиқ солиналган бадалар чиқариладиган харажатлар (012)	1010		
Расход, исключенные из налогооблагаемой базы следующих периодов (012)	1020		
Вакциналлик солиқ ногизмлари (турлари бўйича) (013)	1030		
Временные налоговые льготы (по видам) (013)	1040		
Фойдаланиладиган инвестиция ва хўжалик жомалари (014)	1050		
Инвестиция и хозяйственные принадлежности в эксплуатации (014)	1060		
		163 267,4	163 267,4



Рукхидат: 16.01.2020
Подпись: [Signature]
Место: [Blank]

МОЛИЯВИЙ НАТИЖАЛАР ТУГРИСИДАГИ ХИСОБОТ 2-сонли шакл

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ форма № 2

2021 йил 1 январдан 2021 йил 31 мартгача
с 1 января 2021 года по 31 марта 2021 года

Корхона, таъкилот
Предприятие, организация

АО О' ZKIMYOSANOATLOVIHA

Тармок
Отрасль

Химическая промышленность

Таъкилий-хукукий шакли
Организационно-правовая форма

Акционерное общество

Мулкчилик шакли
Форма собственности

Вазирлик, идора ва бошқалар
Министерства, ведомства и другие

АО О' ZKIMYOSANOAT

Солиқ, тўловчининг идентификацион рақами
Идентификационный номер налогоплательщика

200 941 533

Худуд
Территория

702100г. Чирчик, ул Ташкенская 4

Манзил
Адрес

702100г. Чирчик, ул Ташкенская 4

Ўлчов бирлиги, минг сум
Единица измерения, тыс. сум

Кодлар Коды
БХУТ буйича 1-чи шакл Форма №1 по ОКУД
0710001
КХШ буйича по ОКПО
209 214
ИФУТ буйича по ОКЭД
71.12.0
ТХШТ буйича по КОПФ
1153
МШТ буйича по КФС
144
СТИР ИНН
200 941 533
МХОБТ СОАТО
172 74 19

Жўнатилган сана
Дата высылки

23.04.2021г.

Қабул қилинган сана
Дата получения

Тақдим қилиш муддати
Срок предоставления

25.04.2021г..

Курсаткичлар Показатели	Сатр коди Кол	Ўтган йилнинг шу даврида За соответствующий период прошлого года		Хисобот даврида За отчетный период	
		Даромадлар (фойда) Доходы (прибыль)	Харажатлар (зарарлар) Расходы (убытки)	Даромадлар (фойда) Доходы (прибыль)	Харажатлар (зарар) Расходы (убытки)
Махсулот (товар, иш ва хизмат) ларни сотишдан соф тушум					
Чистая выручка от реализации продукции (товаров, работ и	10	1 836 643,6	X	1 394 826,9	X
Сотилган махсулот (товар, иш ва хизмат) ларнинг таннарни					
Себестоимость реализованной продукции (товаров, работ и	20	X	1 318 416,4	X	927 649,0
Махсулот (товар, иш ва хизмат) ларни сотишнинг ялпи					
фойдаси (зарари) (сатр.010-020)					
Валовая прибыль (убыток) от реализации продукции					
(товаров, работ и услуг) (стр.010-020)	30	518 227,2		467 177,9	
Давр харажатлари, жами (сатр.050+060+070+080), шу					
жумладан:	40	X	450 210,3	X	411 547,2
Сотиш харажатлари					
Расходы по реализации	50	X		X	
Маъмурий харажатлар					
Административные расходы	60	X	327 119,1	X	296 552,0
Бошка операцион харажатлар					
Прочие операционные расходы	70	X	123 091,2	X	114 995,2
Хисобот даврининг солик солиналган фойдадан келгусида					
чегириладиган харажатлари					
Расходы отчетного периода, вычитаемые из					
налогооблагаемой прибыли в будущем	80	X		X	
Асосий фаолиятнинг бошка даромадлари					
Прочие доходы от основной деятельности	90	62 735,6	X	39 042,3	X
Асосий фаолиятнинг фойдаси (зарари) (сатр. 030-040+090)					
Прибыль (убыток) от основной деятельности (стр.030-					
040+090)	100	130 752,5		94 673,0	
Молиявий фаолиятнинг даромадлари, жами					
(сатр.120+130+140+150+160), шу жумладан:					
Доходы от финансовой деятельности, всего					
(стр.120+130+140+150+160), в том числе:	110	23 652,1	X	31 808,6	X
Дивидендлар шаклидаги даромадлар					
Доходы в виде дивидендов	120		X		X
Фонизлар шаклидаги даромадлар					
Доходы в виде процентов	130	22 940,2	X	24 014,9	X
Молиявий ижарадан даромадлар					
Доходы от финансовой аренды	140		X		X
Валюта курси фаркидан даромадлар					
Доходы от валютных курсовых разниц	150	711,9	X	7 793,7	X
Молиявий фаолиятнинг бошка даромадлари					
Прочие доходы от финансовой деятельности	160		X		X
Молиявий фаолият бўйича харажатлар					
(сатр.180+190+200+210), шу жумладан:					
Расходы по финансовой деятельности					
(стр.180+190+200+210), в том числе:	170	X	338,5	X	6 505,5
Фонизлар шаклидаги харажатлар					
Расходы в виде процентов	180	X		X	
Молиявий ижара бўйича фонизлар шаклидаги харажатлар					
Расходы в виде процентов по финансовой аренде	190	X		X	
Валюта курси фаркидан зарарлар					
Убытки от валютных курсовых разниц	200	X	338,5	X	6 505,5
Молиявий фаолият бўйича бошка харажатлар					
Прочие расходы по финансовой деятельности	210	X		X	
(сатр.100+110-170)					
Прибыль (убыток) от общехозяйственной деятельности					
(стр.100+110-170)	220	154 066,1		119 976,1	
Фавкулуддаги фойда ва зарарлар					
Чрезвычайные прибыли и убытки	230				
Фойда солигини тўлагунига қадар фойда (зарар) (сатр.220+/-					
230)	240	154 066,1		119 976,1	
Фойда солиги					
Налог на прибыль	250	X	36 121,1	X	20 051,2
Фойдадан бошка соликлар ва бошка мажбурий тўловлар					
Прочие налоги и и другие обязательные платежи от					
прибыли	260	X		X	
Хисобот даврининг соф фойдаси (зарари) (сатр.240-250-260)					
Чистая прибыль (убы) отчетного периода (стр.240-250-260)	270	117 945,0		99 924,9	

O'zbekiston Respublikasi
Toshkent shaxri
Mas'uliyati cheklangan
jamiyat shaklidagi
ABS FINANS AUDIT
auditorlik tashkiloti



Республика Узбекистан
город Ташкент
Общество с ограниченной
ответственностью
ABS FINANS AUDIT
Аудиторская организация

Toshkent shaxri, M. Ulugbek tumani, Mustaqillik ko'chasi
42 uy, h/r 20208000604318185001 AKB "Agrobank", MFO 00394
INN 204943384, OKED 69202, Tel.: +99871 267-36-41,
+99890 325-92-61

Город Ташкент, М. Улутбекский район, улица Мустакиллик
дом 42, р/с 20208000604318185001 АKB "Агробанк",
МФО 00394, ИНН 204943384, ОКЭД 69202, Тел.: +99871 267-36-41
+99890 325-92-61

№ 222/А

30.04.2021 yil.

АУДИТОРЛИК ХУЛОСАСИ

"ABS FINANS AUDIT" MChJ шаклидаги аудиторлик ташкилоти юридик манзили: 100077, Тошкент шаҳар, Мирзо Улуғбек тумани, Мустақиллик кўчаси 42 уй, ҳисоб-рақами: 2020 8000 6043 1818 5001 ОАТБ "Агробанк"нинг Бош офиси, банк коди: 00394, СТИР: 204 943 384, ОКЭД (ИФУТ) 69200, 17.04.2004 йилдаги № 228 сонли реестр рақами билан Ўзбекистон Республикаси Адлия Вазирлигида рўйхатга олинган бўлиб, Ўзбекистон Республикаси Молия Вазирлиги томонидан 2019 йил 10 апрель куни берилган, Ўзбекистон Республикасининг ҳудудида "барча хўжалик юритувчи субъектларда аудиторлик текшируви"ни ўтказиш ҳуқуқини берувчи Серия АФ № 00805 сонли лицензиясига эга. СК "XALQ SUG'URTA" МЧЖ томонидан 0302507 рақамли 31.01.2021 йилдаги аудиторлик ташкилотининг жавобгарлигини суғурталаш полиси берилган. (шартнома № 15/13/036 21.01.2021 йил).

Мен **"ABS FINANS AUDIT" MChJ** шаклидаги аудиторлик ташкилоти аудитори Саъдуллаев Абдуманон Бобакуловичга Ўзбекистон Республикаси Молия Вазирлиги томонидан 2014 йилнинг 22 октябрида № 04758 сонли малака сертификати берилган, 2019 йил 22 октябрда муддати узайтирилиб, чекланмаган муддатга амал қилади.

Буюртмачи: «O'ZKIMYOSANOATLOYNA» АЖ

Юридик манзили: Тошкент вилояти, Чирчиқ шаҳри, Тошкент кўчаси 4 уй

Жамиятнинг банк ҳисоблари: АТБ "Ўз ПСБ" Чирчиқ филиали; Банк коди: 00863

Аосий ҳисоб рақами: 2021 0000 6001 2857 7001.

Жамиятнинг молиявий ва статистик ҳисоботлари қуйидаги реквизитлар асосида расмийлаштирилади.

ОКЭД – 71120 коди асосида фаолият кўрсатади. СТИР(ИНН) - 200 941 533, КТУТ (ОКПО) - 00209214, МSH(КФС) – 100,

Жамият Тошкент вилоят Давлат солиқ инспекциясидан солиқ тўловчи сифатида рўйхатдан ўтган, солиқ тўловчининг идентификацион рақами (ИНН): 200 941 533 га эга.

2021 йил 24 апрелдаги № 222/А сонли шартномага асосан **«O'ZKIMYOSANOATLOYNA» АЖ**нинг

Молиявий ҳисоботлари:

- Бухгалтерия баланси № 1 сонли шакл.
- Молиявий натижалар тўғрисидаги ҳисобот № 2 сонли шакл.
- Солиқлар ва мажбурий тўловларнинг тўғри ҳисобланиши.

2020 йил 1 январидан 2020 йил 31 декабригача бўлган давридаги молиявий ҳисоботининг ишончлилигини мажбурий аудиторлик текширувидан ўтказдик.

Хўжалик юритувчи субъект раҳбарияти, бухгалтерия ҳисоби тўғрисидаги қонун ҳужжатларига мувофиқ молиявий ҳисоботнинг тайёрланиши ва ҳаққонийлиги, ҳамда ички назорат тизими учун жавобгардир.

Биз «**O'ZKIMYOSANOATLOYNA» АЖ**нинг илова қилинган молиявий ҳисоботини аудиторлик текширувидан ўтказдик. Аудиторлик текшируви молиявий ҳисобот ва бошқа молиявий ахборотлар барча муҳимлилик жиҳатлари бўйича бухгалтерия ҳисоби тўғрисидаги қонун ҳужжатларига мувофиқлиги ва ҳаққонийлигини баҳолашдан иборат.

Биз аудиторлик текширувини Аудиторлик фаолиятининг миллий стандартларига мувофиқ ўтказдик. Ушбу стандартлар молиявий ҳисобот жиддий бузиб кўрсатишларга эга эмаслигига етарли даражадаги ишончга эга бўлишни таъминловчи аудиторлик текширувини режалаштиришни ва ўтказишни тақозо этади.

Аудиторлик текшируви аудиторлик далилларини олишга йўналтирилган аудиторлик амалларини ўтказишни ўз ичига олади. Аудиторлик амалларини танлаш бизнинг мулоҳазамизнинг предмети ҳисобланади.

Аудиторлик текшируви давомида олинган аудиторлик далиллари молиявий ҳисобот ишончлилиги тўғрисида фикр билдириш учун етарлича асослар беради деб ҳисоблаймиз.

Бизнинг фикримизча хўжалик юритувчи субъект «**O'ZKIMYOSANOATLOYNA» АЖ**нинг 2020 йил 1 январидан 2020 йил 31 декабригача бўлган даврдаги молиявий ҳисоботи барча муҳимлилик жиҳатлари бўйича унинг молиявий ҳолатини ва молиявий – хўжалик фаолияти натижаларини ҳаққоний акс эттиради ва бухгалтерия ҳисоби тўғрисидаги қонун ҳужжатлари талабларига мувофиқ келади.

“ABS FINANS AUDIT” МСҲЈ
аудиторлик ташкилоти раҳбари:

Аудитор:



Саъдуллаев А.Б.

Саъдуллаев А.Б.

ДАЧА РЕКОМЕНДАЦИЙ ПО РАСПРЕДЕЛЕНИЮ ПРИБЫЛИ ЗА 2020 год

Прибыль полученную по итогам 2020 года в размере 481 804 300,00 распределить следующим образом:

- начислить дивиденды - АО «Узкимёсаноат» - 88 862 шт. простых акций по 2000 сум в размере 177 724 000,00 сум, из них выплатить – 128 800 000, 00 сум, оплатить налог на дивиденды в сумме – 6 440 000,00 сум. Общая сумма выплат составляет – 135 240 000,00 сум;

- начислить дивиденды по привелигированным акциям- 3786 шт по 1250 сум в размере 4 732 500,00 с учетом налога на дивиденды;

- не распределенную прибыль по состоянию на 01.01.2021 год в размере 751 655 600,00 сум направить на дополнительный выпуск акций.

О Т Ч Е Т
Наблюдательного совета АО «Узкимесаноатлойиха»
по итогам 2020 года

Состав Наблюдательного совета:

Темиров Одил Шукурович	Первый заместитель председателя правления АО «Узкимёсаноат»
Коржиков Евгений Александрович	Заместитель председателя правления АО «Узкимёсаноат»
Курбанов Акбар Джахангирович	Начальник департамента по перспективному развитию инвестиционной деятельности АО «Узкимёсаноат»
Хусаинов Аъламжон Анварович	Директор ИП ООО «EXIMAS».
Хусаинов Аъзамжон Анварович	Менеджер отдела продаж ИП ООО «Technology de Lavenir»

Величина Уставного фонда составляет 814 145 000 сум, что соответствует 162 829 акциям, в т.ч. 159 043 акции простые именные бездокументарные, 3786 акции привилегированные именные бездокументарные.

Номинальная стоимость одной акции 5 000 сум.

Уставный фонд Общества распределен в следующем порядке:

1. Государственная доля, переданная в Уставный фонд АО «Узкимесаноат» 54,57% 88 862 акции простые именные бездокументарные.
2. Доля физических лиц (Россия) 43,1% 70 181 акции простые именные бездокументарные.
3. Доля трудового коллектива 2,33% 3 786 акции привилегированные именные бездокументарные.

За период с июня 2020 г. по июнь 2021 г. проведено 5 заседаний Наблюдательного совета, на которых рассматривались следующие вопросы:

рассмотрение отчета руководителя Исполнительного органа по итогам выполнения основных параметров Бизнес-плана за 2019 г. и итоги первого квартала 2020 г и результат выполнения ключевых показателей эффективности деятельности Исполнительного органа (КПЭ);

заключение Ревизионной комиссии о наличии сделок с аффилированными лицами и крупных сделок за 2019 год и 1 кв.2020 года;

утверждение Бизнес-плана на 2020 год;

утверждение сводных отчетов внутреннего аудита по итогам 2019 г. и 1 квартала 2020 года;

рассмотрение предложений на проведение аудиторской проверки за 2020 год согласно Национальным стандартам аудита, а также Международным стандартам аудита и предельного размера оплаты его услуг;

годовой отчет бухгалтерского баланса, отчет о финансовых результатах, заключение аудитора за 2019 год;

распределение чистой прибыли за 2019 год, размер дивидендов и порядок их выплаты;

конкурсный отбор генерального директора общества;

рассмотрение проекта отчета Наблюдательного совета по итогам 2019 года;

рассмотрение отчета корпоративного консультанта Общества за 2019 год и 1 кв. 2020 года;

о продлении полномочий корпоративного консультанта Общества;

рассмотрение поступивших коммерческих предложений по проведению оценки системы корпоративного управления Общества за 2019 год;

рассмотрение поступивших коммерческих предложений по оценке эффективности деятельности Исполнительного органа по ключевым показателям эффективности за 2019 год;

об организации и проведении Общего собрания акционеров по итогам 2019 года;

о продлении дополнительного трудового договора с генеральным директором;

рассмотрение отчета руководителя Исполнительного органа по итогам финансово-хозяйственной деятельности Общества за первое полугодие 2020 года и результаты выполнения ключевых показателей эффективности деятельности Исполнительного органа Общества (30.09.2020 г.), за 9-ть месяцев 2020 года (30.11.2020 г.);

заключение Ревизионной комиссии о наличии сделок с аффилированными лицами и крупных сделок общества за первое полугодие 2020 года, за 9-ть месяцев 2020 года;

рассмотрение отчета службы внутреннего аудита за первое полугодие 2020 года и за 9-ть месяцев 2020 года;

аттестация службы внутреннего аудита АО «Узкимесаноатлойиха» (30.11.2020 г.);

утверждение сметы расходов, плана работ, штатного расписания службы внутреннего аудита на 2021 год;

рассмотрение отчета корпоративного консультанта за первое полугодие 2020 года и за 9-ть месяцев 2020 года;

избрание председателя Наблюдательного совета АО «Узкимёсаноатлойиха»;

утверждение Положения «О Корпоративном консультанте»;

назначение вр.и.о. генерального директора

одобрение перечня сделок с аффилированными лицами в процессе хозяйственной деятельности на 2021 год (30.11.2020 г.);

одобрение Бизнес-плана на 2021 год (30.11.2020 г.);

план работы Наблюдательного совета на 2021 год;

согласование корпоративного календаря Общества на 2021 год;

рассмотрение опроса о реализации автотранспортных средств Общества;

одобрение перечня материально-технических ресурсов для обеспечения текущей деятельности Общества на 2021 год

Заседания Наблюдательного совета проводились регулярно.

Раскрытие обязательной информации - существенные факты публиковали в СМИ, размещали на веб-сайте Общества и на едином портале корпоративной информации в соответствии с Законодательством Республики Узбекистан.

Были поручения Наблюдательного совета Исполнительному органу следующие:

1. Постоянно вести работу по снижению дебиторской и кредиторской задолженности.

Дебиторская задолженность по состоянию на 01.01.2020 г. составляла 846,8 млн.сум, а на 01.01.2021 г. составила 1 654,3 млн. сум, т.е. за год увеличилась на 807,5 млн. сум, из дебиторской задолженности 128,8 млн.сум просроченная. В Обществе постоянно ведется претензионно-исковая работа по сокращению дебиторской задолженности. На всю задолженность имеются акты сверок, на просроченную задолженность-решение суда.

Кредиторская задолженность по состоянию на 01.01.2020 г. составляла 1 299,3 млн.сум, а на 01.01.2021 г. составила 1 073,6 млн.сум. Кредиторская задолженность сократилась на 225,7 млн.сум по сравнению с показателем на начало отчетного периода вследствие закрытия авансов за выполненные проектные работы.

Чистая прибыль по итогам 2020 года составила – 481,8 млн.сум, по бизнес-плану 455,1 млн.сум, что на 26,7 млн.сум больше, чем запланировано бизнес-планом или 105,9% .

По заработной плате задолженность на 01.01.2021 г. составила - 327 817 000 .сум (декабрь месяц 2020 г.).

2. Расширять сотрудничество со сторонними организациями, не входящими в состав АО «Узкимёсаноат», в т.ч. с иностранными компаниями.

По итогам 2020 года объем экспортных услуг составил 37 500 долларов США или 390,9 млн.сум, в том числе по заключенным Контрактам с Компанией ОАО «Китайская корпорация инжиниринга САМС» на адаптацию и разработку проектной документации по проекту «Строительство комплекса производства поливинилхлорида (ПВХ), каустической соды и метанола» на АО «NAVOIYAZOT» и ООО «ИжКриоТехника» (Россия) на разработку проекта на поставку комплекса приготовления и централизованной подачи аргонно-углекислотой смеси на сварочные посты на заводе металлоконструкций в г.Янгиюль, Таш.область.

3. Обеспечить безусловное выполнение бизнес-плана за 2020 год.

Чистая выручка от реализации товарной продукции и услуг составила 6603,3 млн.сум, что составляет 80,5% к прогнозу. Общество считается платежеспособным, рентабельным.

Председатель Наблюдательного совета
АО «Узкимёсаноатлойиха»

Темиров О.Ш.

КОНКУРСНЫЙ ОТБОР ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА:

Подавали на конкурс объявление в СМИ два раза предложений не поступило-предлагаем следующие кандидатуры:

ТАШМЕТОВ ФАРРУХ ФАРХАДОВИЧ – исполняющий обязанности генерального директора АО «Узкимёсаноатлойиха».

От хозяйственного органа две кандидатуры:

НУРБЕКОВ ЖАНДАР АЙДАРАЛИЕВИЧ – главный инженер АО «Узкимёсаноатлойиха»;

РИХСИБАЕВ ФУРКАТ ЭРКИНОВИЧ - заместитель генерального директора по режиму и кадрам АО «Узкимёсаноатлойиха».

СПРАВКА

Нурбеков Жандар Айдаралиевич



с 22 января 2021 года:
главный инженер АО «Узкимёсаноатлойиха»

Год рождения:
29.11.1986 год

Место рождения:
Республика Узбекистан

Национальность:
казах

Партийность:
беспартийный

Образование:
магистр

Окончил:
2008 г. Ташкентский Государственный
технический университет (бакалавр)
2011 г. Российский химико-технологический университет
(магистр)

Специальность по образованию:

химик-технолог

Учёная степень:
не имеет

Учёное звание:
не имеет

Какими иностранными языками владеет:
русский

Имеет ли Государственные награды (какие):
не имеет

Является ли народным депутатом, членом центральных, республиканских, областных, городских, районных и других выборных органов (указать полностью):
Не является

ТРУДОВАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

2004-2008 гг. – студент Ташкентского государственного технического университета

2008-2009 гг. – машинист компрессорных установок в цехе сжижения аммиака АО «Максам-Чирчик»

2009-2011 гг. – учёба в магистратуре Российского химико-технологического университета

2011-2013 гг. – начальник смены изотермической установки цеха Аммиак-2 АО «Максам-Чирчик»

2013-2015 гг. – ведущий инженер-технолог ПТУ АО «Максам-Чирчик»

2015-2016 гг. – начальник смены цеха слабой азотной кислоты АО «Максам-Чирчик»

2016-2019 гг. – заместитель начальника цеха слабой азотной кислоты АО «Максам-Чирчик»

2019-2020 гг. – главный технолог, начальник монтажно-технологического отдела
АО «Узкимёсаноатлойиха»

18.08.20-17.11.20г. - главный инженер АО «Узкимёсаноатлойиха»

2020-2021 гг. - начальник монтажно-технологического отдела АО «Узкимёсаноатлойиха»

01.2021 г.-н.в. – главный инженер АО «Узкимёсаноатлойиха»

**Нурбеков Жандар Айдаралиевичнинг яқин қариндошлари ҳақида
МАЪЛУМОТ**

Қарин- дошлиги	Фамилияси, исми ва отасининг исми	Туғилган йили ва жойи	Иш жойи ва ловозими	Турар жойи
Отаси	Нурбеков Айдарали Кенжаевич	1961 йил, Тошкент вилояти, Паркент тумани	Пенсияда ("МАХАМ- CHIRCHIQ" АЖда 3 даражали оператор)	Тошкент вилояти, Саксонота кишлоғи, Сирғали махалласи, Навнихол кўчаси, 45 уй
Опаси	Тулегенова Бубиазиза Амирекуловна	1966 йил, Тошкент вилояти, Бўстонлиқ тумани	Юқоричирчик туманидаги 1-сонли ўрта мактабнинг рус тили ўқитувчиси	Тошкент вилояти, Саксонота кишлоғи, Сирғали махалласи, Навнихол кўчаси, 45 уй
Синглиси	Нурбекова Айжан Айдаралиевна	1989 йил, Тошкент вилояти, Чирчик шаҳри	Юқоричирчик туманидаги поликлиника хамшираси	Тошкент вилояти, Саксонота кишлоғи, Дархон махалласи, 77 уй
Укаси	Кенжаев Дидарбек Айдаралиевич	1992 йил, Тошкент вилояти, Чирчик шаҳри	Хусусий тадбиркор	Тошкент вилояти, Саксонота кишлоғи, Сирғали махалласи, Навнихол кўчаси, 45 уй
Турмуш ўртоғи	Каликулова Макпал Базарбай кизи	1991 йил, Тошкент вилояти, Юқоричирчик тумани	Юқоричирчик туманидаги 1-сонли ўрта мактабнинг кимё ўқитувчиси	Тошкент вилояти, Саксонота кишлоғи, Сирғали махалласи, Навнихол кўчаси, 45 уй
Ўғли	Айдаралиев Мейрамбек Жандарович	2015 йил, Тошкент вилояти, Юқоричирчик тумани	Уй тарбияланувчиси	Тошкент вилояти, Саксонота кишлоғи, Сирғали махалласи, Навнихол кўчаси, 45 уй
Қизи	Айдаралиева Сафинур Жандаровна	2017 йил, Тошкент вилояти, Юқоричирчик тумани	Уй тарбияланувчиси	Тошкент вилояти, Саксонота кишлоғи, Сирғали махалласи, Навнихол кўчаси, 45 уй
Қайнотаси	Каликулов Базарбай Нодирович	1954 йил, Тошкент вилояти, Юқоричирчик тумани	Пенсияда (Тошшаҳар электртаъминот бўлим бошлиғи)	Тошкент вилояти, Юқоричирчик тумани, Ок овул маҳалласи
Қайнопаси	Алибекова Загина Остаповна	1957 йил, Тошкент вилояти, Юқоричирчик тумани	Пенсияда (Тошшаҳар электртаъминот хисобчи)	Тошкент вилояти, Юқоричирчик тумани, Ок овул маҳалласи

СПРАВКА

Рихсибаев Фуркат Эркинович



с 15 марта 2021 года:

Заместитель директора по режиму и кадрам акционерного общества
"O ZKIMYOSANOATLOYUNA"

Год рождения:

01.01.1970г.

Место рождения:

Ташкентская область,
город Чирчик

Национальность:

Узбек

Партийность:

Беспартийный

Образование:

Высшее

Окончил:

1993 г. Ташкентский Технический Университет

Специальность по образованию:

Машины и аппараты химических производств

Учёная степень:

не имеет.

Учёное звание:

не имеет

Какими иностранными языками владеет:

Не владеет

Имеет ли Государственные награды (какие):

не имеет

Является ли народным депутатом, членом центральных, республиканских, областных, городских, районных и других выборных органов (указать полностью):

не является

ТРУДОВАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

1993-1995гг. – Инженер ОАО «Узбекский комбинат тугоплавких и жаропрочных металлов»;

1995-1995гг. – Заместитель начальника ОМТС и КО ОАО «УзКТЖМ»;

1995-1999гг. – И.о. начальника ОМТО ОАО «УзКТЖМ»;

1999-1999гг. – Инженер 2 категории ОАО «УзКТЖМ»;

1999-2000гг. – И.о. заместителя начальника ОМТО ОАО «УзКТЖМ»;

2000-2001гг. – Заместитель начальника ОАО «УзКТЖМ»;

2001-2001гг. – Инженер 1 категории ОАО «УзКТЖМ»;

2001-2002гг. – Заместитель начальника ОАО «УзКТЖМ»;

2002-2004гг. – И.о. начальника ОАО «УзКТЖМ»;

2004-2005гг. – Заместитель начальника ОАО «УзКТЖМ»;

2005-2006гг. – Заместитель генерального директора ОАО «Аммофос» ;

2006-2006гг. – Контролёр ОАО «Электрохимпром»;

2006-2006гг. – Заместитель директора ОАО «Тошвилеувокова»;

2007-2007гг. – Управляющий управления делами Ташкентского областного хокимията;

2011-2014гг. – Директор ООО «Измир Траде Плюс»;

2014-2015гг. – Директор ООО «Jofit Energy»;

2014-2015гг. – Руководитель ООО «Чирчик шахар дехкон бозор»;

2021 по н/в – Заместитель генерального директора по режиму и кадрам.

СВЕДЕНИЯ о близких родственниках Рихсибаева Фурката Эркиновича

Степень родства	Фамилия, имя и отчество	Дата и место рождения	Место работы и должность	Место жительства
Отец	Рихсибаев Эркин б/о	10.07.1943г. Таш.обл., Кибрайский район	Умер в 2003 году	
Мать	Рихсибаев (Касимова) Дилбархон Алимжановна	10.09.1942г. Таш.обл., г.Янгиюль	Умерла в 2014 году	
Жена	Рихсибаева (Исломова) Гулнора Алимжановна	30.01.1972г. город Ташкент	Предприниматель	г.Ташкент Шайхонтох. р-он ул.Уйгур дом 15
Дочь	Рихсибаева Гулнора Фуркатовна	18.06.1997г. Таш.обл., город Чирчик	Студентка	г.Ташкент Шайхонтох. р-он ул.Уйгур дом 15
Сын	Эркинов Шерзод Фуркатович	16.02.1999г. Таш.обл., город Чирчик	Студент ТГТУ	г.Ташкент Шайхонтох. р-он ул.Уйгур дом 15
Сын	Эркинов Бекзод Фуркатович	08.02.2003г. Таш.обл., город Чирчик	Временно не работает	г.Ташкент Шайхонтох. р-он ул.Уйгур дом 15
Сын	Эркинов Фарход Фуркатович	11.04.2006г. Таш.обл., город Чирчик	Ученик средней школы	г.Ташкент Шайхонтох. р-он ул.Уйгур дом 15
Брат	Рихсибаев Алишер Эркинович	30.01.1965г. Таш.обл., город Чирчик	Временно не работает	Таш.обл., город Чирчик ул.А.Навои д. 235/2
Брат	Рихсибаев Музаффар Эркинович	03.07.1973г. Таш.обл., город Чирчик	Директор ЧП «Рихсибаев»	Таш.обл., город Чирчик ул.А.Навои д. 241/2
Отец супруга	Исломов Алимжан Козокбаевич	13.04.1941г. г.Ташкент	Умер в 2007 году	
Мать супруга	Исломова (Ибрагимова) Гулчехра Шоалимовна	21.08.1948г. г.Ташкент	Пенсионерка	г.Ташкент Шайхонтох. р-он ул.Уйгур дом 15

Отчет корпоративного консультанта АО «Узкимёсаноатлойиха» за 2020 год 1 квартал 2021 года.

Учредительные документы

Акционерное общество «Узкимёсаноатлойиха» (далее Общество) создано в соответствии с Приказом Государственного Комитета Республики Узбекистан по управлению государственным имуществом от 26.06.2002 года за №171к-ПО.

В связи с вступлением в силу 07.05.2014г. Закона РУз «Об акционерных обществах и защите прав акционеров» Устав Общества в новой редакции зарегистрирован Хокимиятом города Чирчика.

Согласно Уставу общества размер уставного капитала составляет 814 145 000 сумов и разделен на 159 043 штук простых именных акций и 3 786 штук привилегированных именных акций номинальной стоимостью 5000 сумов.

Внесены изменения в Устав Общества, связанные с увеличением Уставного фонда, зарегистрированные Хокимиятом города Чирчика 10.01.2014 года.

Решением годового общего собрания акционеров Общества от 13.06.2015 г. внесены изменения и дополнения в Устав исходя из требований новой редакции Закона Республики Узбекистан «О биржах и биржевой деятельности» от 12.09.2014 г., который вступил в силу с 13.03.2015 г..

Изменения и дополнения зарегистрированы Хокимиятом г.Чирчика от 02.07.2015 г.

Решением внеочередного общего собрания акционеров Общества от 23.12.2019г. был утверждён Устав в новой редакции исходя из требований новой редакции Закона РУз «Об акционерных обществах и защите прав акционеров», изменения от 20 марта 2019 года № ЗРУ-531.

Устав в новой редакции с учетом изменений и дополнений зарегистрирован Хокимиятом г.Чирчика № 231434 от 09.01.2020 г.

Выпуск ценных бумаг

В отчетном периоде Обществом не осуществлен выпуск акций.

Корпоративное управление

Согласно Уставу Общества высшим органом управления является Общее собрание акционеров. Общее руководство осуществляет Наблюдательный совет, который состоит из 5-ти членов. Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом - Генеральным директором.

В своей хозяйственной деятельности Общество руководствуется действующим законодательством Республики Узбекистан, Уставом Общества и корпоративными документами: Положениями «Об общем собрании акционеров», «О Наблюдательном совете», «Об исполнительном органе», «О Ревизионной комиссии» «Об общем собрании акционеров», «О Наблюдательном совете», «Об исполнительном органе», «О Ревизионной комиссии» и т.д.

Ведение реестра владельцев акций Общества осуществляется Центральным депозитарием ценных бумаг.

Годовое общее собрание акционеров

В соответствии с требованиями ст.58 Закона Республики Узбекистан «Об акционерных обществах и защите прав акционеров» годовое общее собрания акционеров по итогам 2019 года проведено 08.07.2020 г. В связи с распространением коронавирусной инфекции Президент Республики Узбекистан от 03.04.2020 г. в соответствии с Решением ПФ-5987 «О дополнительных мерах по поддержке населения, отраслей экономики и бизнеса

в период пандемии коронавируса» по итогам 2019 года допускалось проведение годовых общих собраний акционеров до 1 октября 2020 г.

Решение о проведении общего собрания акционеров и закрытии реестров акционеров для оповещения акционеров (12.06.2020 г.) и для участия на общем собрании (02.07.2020 г.).

Сообщение о проведении годового собрания акционеров опубликовано на веб-сайте Общества и на едином портале корпоративной информации в установленные сроки законодательством.

Голосование на общем собрании акционеров по вопросам повестки дня осуществлялось бюллетенями для голосования.

На собрании были заслушаны следующие вопросы повестки дня:

1. Утверждение количественного и персонального состава счетной комиссии.
2. Утверждение регламента годового Общего собрания акционеров.
3. Утверждение отчета Наблюдательного совета по итогам 2019 года.
4. Заслушивание отчета ревизионной комиссии Общества за 2019 год.
5. Утверждение годового отчета руководителя АО «Узкимесаноатлойиха» по итогам выполнения основных параметров Бизнес-плана за 2019 год.
6. Утверждение аудиторской фирмы на проведение аудиторской проверки за 2019 год согласно Национальным Стандартам Аудита, а также Международным Стандартам Аудита и предельного размера оплаты его услуг.
7. Утверждение годового отчета, заключение аудитора по итогам 2019 года и финансовой отчетности в соответствии с МСФО за 2019 год.
8. Распределение чистой прибыли по итогам финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2019 год.
9. О выплате дивидендов по акциям Общества за 2019 г.
10. О рассмотрении итогов проведенной оценки системы корпоративного управления Общества за 2019 год.
11. О рассмотрении итогов проведенной оценки эффективности деятельности исполнительного органа по ключевым показателям эффективности за 2019 год.
12. Избрание генерального директора Общества.
13. Избрание состава Наблюдательного совета Общества на 2020 год.
14. Избрание состава Ревизионной комиссии Общества на 2020 год.
15. Утверждение перечня сделок с аффилированными лицами в процессе текущей хозяйственной деятельности на 2020 год.
16. Утверждение организационной структуры АО «Узкимесаноатлойиха» в новой редакции.

На годовом собрании акционеров было принято решение о выплате вознаграждения членам наблюдательного совета, ревизионной комиссии и исполнительному органу (в т.ч. администрации).

После получения протокола общего собрания акционеров Исполнительный орган должен начислить и оплатить дивиденды и вознаграждения в сроках установленных законодательством.

Протокол общего собрания акционеров подписан 17.07.2020 г., протокол составлен в соответствии со ст.73 Закона Республики Узбекистан «Об акционерных обществах и защите прав акционеров».

Учитывая вышеизложенное исполнительному органу рекомендуется вовремя исполнять решения общего собрания акционеров.

Распределение прибыли

Решением Общего собрания акционеров в соответствии с рекомендацией Наблюдательного совета утвержден следующий порядок распределения чистой прибыли по итогам 2019 года.

На выплату дивидендов по привилегированным акциям	1,0%	4 732 500 сум
На выплату дивидендов по простым акциям	61,0%	318 086 000 сум
На вознаграждение НС, ревизионной комиссии и исполнительному органу (в т.ч. администрации)	10,5%	54 000 000 сум
На развитие общества	16,5%	84 134 930 сум
Фонд охраны труда	1,0%	5 179 252 сум
Фонд инноваций	10,0%	51 792 520 сум
Всего:		517 925 200 сум

Размер дивидендов на 1 простую акцию составил 2 000 сум или 40% от номинальной стоимости акций (номинал 5 000 сум).

Установлено, что размер начисленных дивидендов не превышает рекомендованного на заседании наблюдательного совета Общества от 12.06.2020 г.

Выплата дивидендов

Согласно требованиям ст.51 Закона Республики Узбекистан «Об акционерных обществах и защите прав акционеров» срок и порядок выплаты определяются Уставом Общества или решением общего собрания акционеров. Срок выплаты дивидендов не может быть позднее шестидесяти дней со дня принятия решения общего собрания.

Общая сумма дивидендов начисленных по итогам 2019 года составила 322 818 500 сум.

Дивиденды по итогам 2019 года выплачены в соответствии с законодательством, задолженности по выплате нет.

Резервный фонд Общества

На 01.01.2021 г. размер резервного фонда, формируемый согласно требованиям ст.32 Закона Республики Узбекистан «Об акционерных обществах и защите прав акционеров» за счет отчислений от чистой прибыли, составляет 309 991,9 тыс.сум, что составляет 38% от Уставного фонда (814 145 ,0 тыс.сум) Общества.

На 01.04.2021 г. размер резервного фонда составляет 348 985,0 тыс.сум, что составляет 43% от Уставного фонда (814 145,0 тыс.сум) Общества.

Раскрытие информации

В соответствии с требованиями ст.44 ЗРУ «О рынке ценных бумаг» существенные факты Общества публикуются на корпоративном веб-сайте Общества и на едином портале корпоративной информации.

Во избежание применения административного взыскания к должностному лицу Общества рекомендуется вовремя публиковать существенные факты на сайте регулирующего органа.

Наблюдательный совет

В соответствии со ст.74 ЗРУ «Об акционерных обществах и защите прав акционеров» наблюдательный совет общества осуществляет общее руководство деятельностью общества, за исключением решения вопросов, отнесенных к компетенции общего собрания акционеров.

В отчетном периоде Наблюдательным советом было проведено 5 заседаний.

Учитывая вышеизложенное, исполнительному органу рекомендуется вовремя выполнить поручения наблюдательного совета.

Исполнительный орган

Согласно Уставу Общества, руководство текущей деятельностью Общества осуществляет исполнительный орган – Генеральный директор, избираемый сроком на 1 год.

На годовом общем собрании акционеров от 08 июля 2020 года был Генеральным директором общества избран Абдуллаев Алишер Шоназарович, с 04.11.2020 г. до 09.03.2021г. временно исполняющим обязанности генерального директора был Касимов Зафарбек Илзатович, с 10.03.2021 г. исполняющий обязанности генерального директора Общества назначен Ташметов Фаррух Фархадович.

Договор о найме с исполняющим обязанности генерального директора АО «Узкимёсаноатлойиха» подписан.

Служба внутреннего аудита

В соответствии с Положением “О службе внутреннего аудита на предприятиях” утвержденного Постановлением Кабинета Министров РУз от 16.10.2006г. за №215 установлено единые требования к организации внутреннего аудита на предприятиях с балансовой стоимостью активов более 1 млрд. сумов, а также определены методологические основы организации его работы.

Также, в соответствии вышеуказанным ПКМ РУз численность сотрудников службы внутреннего аудита должна быть достаточной для эффективного достижения целей и решения задач внутреннего аудита и определяется наблюдательным советом предприятия в количестве не менее двух сертифицированных внутренних аудиторов.

Но в СВА общества работает 1 внутренний аудитор, должность руководителя СВА-вакансия.

Выводы: в отчетном периоде наблюдательный совет и общее собрание акционеров на своих заседаниях рассматривали вопросы в рамках своих компетенций. Раскрытие информации, касающейся деятельности общества, осуществляется на корпоративном сайте общества и на едином портале корпоративной информации в соответствии с законодательством.

Корпоративный консультант



Абдуллаев С.А.

СПРАВКА О ПЛАТЕЖАХ В БЮДЖЕТ

Кўрсаткичлар номи Наименование показателя	Стр коди Код строки	Хисоб бўйича тўланиди Причисляется по расчету	Хақиқатда тўланган Фактически внесено
Юридик шахслардан олинадиган фойда солиғи			
Налог на прибыль юридических лиц	280	20 406	15 600
Жисмоний шахслардан олинадиган даромад солиғи			
Налог на доходы физических лиц	290	119 538	118 558
шу жумладан: шахсий жамғариб бориладиган пенсия хисобварақларига ақратмалар			
в том числе: отчисления в индивидуальные накопительные пенсионные счета граждан	291	1 008	998
Ободонлаштириш ва иқтисодий инфратузилмани ривожлантириш солиғи			
Налог на благоустройство и развитие социальной инфраструктуры	300		
Кўшилган қиймат солиғи			
Налог на добавленную стоимость	310	220 306	143 394
Ақция солиғи			
Акции налог	320		
Ер ости бойликларидан фойдаланганлик учун солиқ			
Налог за пользование недрами	330		
Сув ресурсларидан фойдаланганлик учун солиқ			
Налог за пользование водными ресурсами	340	55	320
Юридик шахсларнинг мол-мулкига солинадиган солиқ			
Налог на имущество юридических лиц	350	-	6 453
Юридик шахслардан олинадиган ер солиғи			
Земельный налог с юридических лиц	360	5 957	5 957
Ягона солиқ тўлови			
Единый налоговый платеж	370		
Ягона ер солиғи			
Единый земельный налог	380		
Қатъий белгиланган солиқ			
Фиксированный налог	390		
Бошка солиқлар			
Прочие налоги	400		
Обязательные отчисления в Государственные целевые фонды 3,2%	420		
Ягона иқтисодий тўлов ва фуқароларнинг бюджетдан ташқари Пенсия жамғармасига сугурта бадаллари			
Единый социальный платеж и страховые взносы граждан во внебюджетный Пенсионный фонд	440	118 550	119 484
Импорт бўйича боғсиз бажо			
импортные таможенные пошлины	450		
Маҳаллий бюджетга йиғимлар			
Сборы в местный бюджет	460		
Бюджетга тўловларнинг кечиктирилганлиги учун молиявий жазолар			
Финансовые санкции за просроченные платежи в бюджет	470		
Жами бюджетга тўловлар суммаси (280 дан 470 сатргача 291 сатрдан ташқари)			
Всего сумма платежей в бюджет (стр. с 280 по 470 кроме стр.291)	480	484 812	409 766



Руководитель:

Гл. бухгалтер: