

Финансовая отчетность АО «ГИДРОПРОЕКТ»
согласно МСФО по состоянию на 31 декабря 2015 года
проверена аудиторской организацией ООО «AUDIT INCOME»
согласно договору № 47/2015 от 25.12.2015 года
(по итогам 2015 года)

Отчет о финансовом положении по состоянию на 31 декабря 2015 года (тыс. сум).

| Показатели | 31.12.2014г. | 31.12.2015г. |
|---|------------------|-------------------|
| АКТИВЫ | | |
| Долгосрочные активы: | | |
| Основные средства по первоначальной стоимости | 1 301 098 | 10 146 559 |
| Начисления амортизации | - 806 393 | - 2 270 900 |
| Чистая стоимость основных средств | 494 705 | 7 875 659 |
| Гудвилл | | |
| Нематериальные активы | 3 404 | 1 579 |
| Инвестиции в ассоциированные компании | 22 713 | 22 573 |
| Инвестиции, имеющиеся в наличии для продажи | | |
| Долгосрочная дебиторская задолженность | | |
| Отложенные налоговые активы | | |
| Прочие финансовые активы | | |
| Итого долгосрочные активы: | 520 822 | 7 899 811 |
| Текущие активы: | | |
| Товарно-материальные запасы | 135 119 | 97 314 |
| Задолженность покупателей и заказчиков и прочие дебиторские задолженности | 2 166 928 | 3 516 748 |
| Расходы, оплаченные авансом | | |
| Денежные средства и их эквиваленты | 527 513 | 64 467 |
| Прочие текущие активы | | |
| Итого текущие активы: | 2 829 560 | 3 678 529 |
| ИТОГО АКТИВЫ | 3 350 382 | 11 578 340 |

| | | |
|--|------------------|-------------------|
| КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | |
| СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ | | |
| Выпущенный капитал | 1 384 849 | 1 384 849 |
| Дополнительный оплаченный капитал | 2 408 | 2 408 |
| Нераспределенная прибыль | 477 158 | 600 006 |
| Прочие резервы | 282 773 | 7 829 171 |
| Доля меньшинства | | |
| Итого собственный капитал | 2 147 188 | 9 816 434 |
| ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | |
| Долгосрочные обязательства: | | |
| Долгосрочные кредиты и займы | | |
| Отложенные налоговые обязательства | | |
| Долгосрочные оценочные обязательства | | |
| Итого долгосрочные обязательства | | |
| Текущие обязательства: | | |
| Задолженность поставщикам | 146 809 | 417 227 |
| Краткосрочные займы | | |
| Авансы полученные | 105 842 | 46 007 |
| Задолженность учредителям | 240 754 | 345 265 |
| Текущая часть долгосрочных займов | 42 398 | 171 373 |
| Краткосрочные обязательства по оплате труда | 637 164 | 709 810 |
| Прочие краткосрочные обязательства | 30 227 | 72 223 |
| Итого текущие обязательства: | 1 203 194 | 1 761 905 |
| Итого обязательств: | 1 203 194 | 1 761 905 |
| ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ | 3 350 382 | 11 578 339 |

Отчет о прибылях и убытках и о совокупном доходе на 31 декабря 2015 года.

тыс. сум.

| Наименование | 2014г. | 2015г. |
|---|--------------------|--------------------|
| Доход от оказания услуг. | 7 224 915,0 | 7 649 007,0 |
| Чистая выручка от оказания услуг | 7 224 915,0 | 7 649 007,0 |
| Себестоимость услуг | 5 003 649,0 | 5 413 941,0 |
| Валовая прибыль | 2 221 266,0 | 2 235 066,0 |
| Прочий операционный доход | 270 360,0 | 324 084,0 |
| Итого расходы периода: | 2 146 669,0 | 2 011 293,0 |
| Расходы по реализации | | |
| Административные расходы | 422 556,0 | 443 451,0 |
| Прочие операционные расходы | 1 724 113,0 | 1 567 842,0 |
| Прибыль от операционной деятельности | 344 957,0 | 547 857,0 |
| Доходы и расходы от не операционной деятельности: | | |
| Доходы от инвестиций | 2 725,0 | 3 166,0 |
| Финансовые расходы (расходы по процентам) | | |
| Доходы (убытки) от курсовых разниц по операциям с инвалютой | -1443,0 | 5 518,0 |
| Прочие доходы и расходы | 10 862,0 | |
| Итого доходы и расходы от не операционной деятельности | 12 144,0 | 8 684,0 |
| Прибыль до уплаты налога | 357 101,0 | 556 541,0 |
| Расходы по налогу на прибыль и прочие налоги из прибыли | 114 254,0 | 112 801,0 |
| Чистая прибыль | 242 847,0 | 443 740,0 |

Отчет об изменениях в собственном капитале за 2015г..

тыс. сум.

| Наименование показателей | Код стр. | Уставный капитал | Добавленный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Выкупленные собственные акции | Целевые поступления и прочие | Итого |
|---|------------|------------------|---------------------|-------------------|--|-------------------------------|------------------------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| | | За 2015г. | | | | | | |
| Остаток на начало года | 010 | 1 384 849 | 2 408 | 282 773 | 477 158 | | | 2 147 188 |
| Эмиссия ценных бумаг | 020 | | | x | x | x | x | 0 |
| Переоценка долгосрочных активов | 030 | x | x | -1 268 | x | x | x | - 1268 |
| Валютная курсовая разница при формировании уставного капитала | 040 | x | | x | x | x | x | 0 |
| Отчисления в резервный капитал | 050 | x | x | 53 473 | - 53 473 | x | x | 0 |
| Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года | 060 | x | x | x | 443 740 | x | x | 443 740 |
| Безвозмездно полученное имущество | 070 | x | x | | x | x | x | 0 |
| Полученные средства по целевому назначению | 080 | x | x | x | x | x | | 0 |
| Дивиденды уплаченные | 090 | x | x | x | - 267 419 | x | X | -267 419 |
| Прочие источники формирования собственного капитала | 100 | | | 7 494 193 | | | | 7 494 193 |
| Остаток на конец года | 110 | 1 384 849 | 2 408 | 7 829 171 | 600 006 | | | 9 816 434 |
| Увеличение (+) или уменьшение (-) собственного капитала | 120 | 0 | 0 | 7 546 398 | 122 848 | | | 7 669 246 |

Отчет об изменениях в собственном капитале за 2014г.

| | За 2014г. | | | | | | | |
|---|------------|------------------|--------------|----------------|----------------|---|---|------------------|
| Остаток на начало года | 010 | 1 384 849 | 2 408 | 245 679 | 507 462 | | | 2 140 398 |
| Эмиссия ценных бумаг | 020 | | | x | x | x | x | 0 |
| Переоценка долгосрочных активов | 030 | x | x | 12 261 | x | x | x | -190 333 |
| Валютная курсовая разница при формировании уставного капитала | 040 | X | | x | x | x | x | 0 |
| Отчисления в резервный капитал | 050 | X | x | 24 833 | -24 833 | x | x | 0 |
| Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года | 060 | X | x | x | 242 847 | x | x | 242 847 |
| Безвозмездно полученное имущество | 070 | X | x | | x | x | x | 0 |
| Полученные средства по целевому назначению | 080 | X | x | x | x | x | | 0 |
| Дивиденды уплаченные | 090 | X | x | x | -248 318 | x | x | -248 318 |
| Прочие источники формирования собственного капитала | 100 | | | | | | | |
| Остаток на конец года | 110 | 1 384 849 | 2 408 | 282 773 | 477 158 | | | 2 147 188 |
| Увеличение (+) или уменьшение (-) собственного капитала | 120 | 0 | 0 | 37 094 | -30 304 | | | 6 790 |

Отчет о движении денежных средств на 31 декабря 2014 года и 31 декабря 2015г.

тыс. сум.

| Наименование показателей | 2014 г. | | 2015г. | |
|--|--------------------|------------------|--------------------|--------------------|
| | Приход | Расход | Приход | Расход |
| 1 | | 4 | | 4 |
| Операционная деятельность | | | | |
| Денежные поступления по страховым операциям, в том числе: | 8 771 028,0 | X | 8 343 382,0 | X |
| Денежные поступления по договорам услуг | 8 272 994,0 | 0 | 7 683 014,0 | 0 |
| Денежные выплаты по страховым операциям, в том числе: | 0 | | 0 | 6 974 250,0 |
| Денежные средства, выплаченные поставщикам за материалы, товары, работы и услуги | 0 | 1 197 520,0 | 0 | 1 472 691,0 |
| Денежные средства, выплаченные работникам и от их имени | | 4 255 985,0 | 0 | 5 167 260,0 |
| Другие денежные поступления и выплаты от операционной деятельности | 498 034,0 | 236 616,0 | 660 368,0 | 334 299,0 |
| Чистый денежный приток/ отток от операционной деятельности | 3 080 907,0 | 0 | 1 369 132,0 | 0 |
| Инвестиционная деятельность | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Приобретение и продажа основных средств | | 126 874,0 | | 50 404,0 |
| Приобретение и продажа нематериальных активов | | 1 442,0 | | 1 776,0 |
| Чистый денежный приток/отток от инвестиционной деятельности | | 128 316,0 | | 52 180,0 |
| Финансовая деятельность | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Полученные и выплаченные проценты | | | | |
| Полученные и выплаченные дивиденды | 2 725,0 | 207 019,0 | 3 166,0 | 112 658,0 |
| Денежные поступления от выпуска акций или других инструментов, связанных с собственным капиталом | | | 0 | 0 |
| Денежные выплаты и поступления при выкупе и реализации собственных акций | | | 0 | 0 |
| Денежные поступления и выплаты по долгосрочным и краткосрочным кредитам и займам | | | | |

| | | | | |
|--|------------------|--------------------|------------------|--------------------|
| Денежные поступления и выплаты по долгосрочной аренде (лизингу) | | | | |
| Другие денежные поступления и выплаты от финансовой деятельности | | | | |
| Чистый денежный приток/отток от финансовой деятельности | | 204 294,0 | | 109 492,0 |
| Налогообложение | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Уплаченный налог на прибыль | 0 | 44 500,0 | 0 | 73 300,0 |
| Уплаченные прочие налоги | 0 | 2 321 635,0 | 0 | 1 602 724,0 |
| Итого: уплаченные налоги | 0 | 2 366 135,0 | 0 | 1 676 024,0 |
| Итого: чистый денежный приток/отток от финансово-хозяйственной деятельности | 382 162,0 | | 0 | 468 564,0 |
| Сальдо курсовых разниц, образовавшихся от переоценки денежных средств в иностранной валюте | | 1443,0 | 5518,0 | |
| Денежные средства на начало года | 146 794,0 | | 527 513,0 | |
| Денежные средства на конец года | 527 513,0 | | 64 467,0 | |

**Аудиторское заключение по финансовой отчетности АО «ГИДРОПРОЕКТ»
за период с 1 января по 31 декабря 2015 года.**

Аудиторская проверка проведена Аудиторской компанией ООО «AUDIT INCOME» в соответствии с национальными стандартами аудиторской деятельности (НСАД) и международными стандартами финансовой отчетности. Мы провели аудит прилагаемой финансовой отчетности АО «ГИДРОПРОЕКТ», состоящей из отчета о финансовом положении по состоянию на 31 декабря 2015 года, отчета о совокупном доходе, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2015 год, а также информацию о существенных аспектах учетной политики и другой пояснительной информации.

Ответственность аудируемого лица за финансовую отчетность

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверное представление указанной консолидируемой финансовой отчетности в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления консолидированной финансовой отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности консолидированной финансовой отчетности на основании проведенного нами аудита.

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что консолидированная финансовая отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включает в себя проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в консолидированной финансовой отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке существенных искажений консолидированной финансовой отчетности, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска аудитор рассматривает систему внутреннего контроля, обеспечивающую составление и достоверность консолидированной финансовой отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности внутреннего контроля. Аудит также включает в себя оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления консолидированной финансовой отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства представляют достаточные и надлежащие основания для выражения нашего мнения.

Итоговая часть

По нашему мнению, финансовая отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «ГИДРОПРОЕКТ» по состоянию на 31 декабря 2015 года, их финансовые результаты и движение денежных средств за 2015 год в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности.

Достоверность финансовых результатов подтверждена заключением ООО «AUDIT INCOME» от 30 мая 2016 года.

Достоверность годового баланса и финансовой отчетности за 2015 год (в соответствии с НСАД) подтверждается заключением Аудиторской компании от 15 апреля 2016 года (лицензия Министерства Финансов Республики Узбекистан АФ №00181 выдана 29 декабря 2007 года).

Финансовая отчётность по МСФО АО «**GIDROPROEKT**» за 2015 год опубликована на официальном сайте: www.gidroproekt.uz без сокращений.