

МЧЖ «НИМОҲА-AUDIT» АТ
Тошкент филиали

**«Farg'onaazot» акциядорлик
жамиятининг 2020 йил молиявий
фаолияти якунида
тузилган ҳисоботларини аудит
текшируви натижаси бўйича
АУДИТОРЛИК ҲИСОБОТИ**

2021 йил.

Ўзбекистон Республикаси «Аудиторлик фаолияти тўғрисида»ги Қонуннинг 18-моддасига асосан аудиторлик ҳисобот махфий ҳисобланади ва ошкор қилиши мумкин эмас, ушбу ахборотдан фойдаланган шахслар ахборотини ошкор қилганликлари учун қонуни ҳужжатларига мувофиқ жавобгарликка тортилади.

«Farg'onaazot» акциядорлик жамиятининг
Бошқарув раиси А.Т.Салижонова.

«Farg'onaazot» акциядорлик жамиятининг 2020 йил якуний
молиявий ҳисоботларини текшириш бўйича тузилган

АУДИТОРЛИК ҲИСОБОТИ.

Фарғона шаҳри

30 апрель 2021 йил

I. Кириш қисми

- Ҳужжатнинг номи «Farg'onaazot» АЖни 31 декабр 2020 йил ҳолатига тузилган молиявий ҳисоботлар аудити
- Аудиторлик ташкилоти номи ва унинг юридик манзилгоҳи МЧЖ «НІМОҲА-АУДИТ» аудиторлик ташкилоти Тошкент ф-ли, Тошкент шаҳар, Чилонзор туман, Чилонзор 19/16, телефон (893) 980-55-75.
- Давлат руйхатидан ўтказилганлиги рақам ва сана Ўзбекистон Республикаси Адлия Вазирлиги томонидан 09.08.2007 йил 512-сонли реестрга асосан рўйхатга олинган.
- Лицензия тўғрисида маълумот Ўзбекистон Республикаси Молия Вазирлиги томонидан аудиторлик фаолиятини амалга ошириш учун 05.04.2020 йилда № 00775-сонли лицензия берилган.
- Аудиторлик текширувини ўтказиш учун асос буладиган ҳужжат 2021 йил 23 апрель кuni тузилган 45-сонли шартнома
- Аудиторлик текширувини ўтказиш санаси Бошланган вақти 23 апрель 2021 йил
Тугатилган вақти 30 апрель 2021 йил
- Текширишда иштирок этган аудиторлар ва ёрдамчи аудитор исми, фамилияси Аудитор: Ш. Хатамов 20.08.2016 йилда берилган 05409-сонли, А. Турғунбоев 12.09.2017 йилда берилган 04410-сонли аудитор малака сертификати .Б.Нишонев 31.07.2015 йилда берилган 000115-сонли солиқ маслаҳатчиси малака сертификати.

Текшириш ўзаро тузилган шартнома асосида, бошқарув раиси А.Т.Салижанов хабардорлигида ҳамда бош ҳисобчи Х.Ҳайдаров иштирокида ўтказилди.

Аудиторлик ҳисоботи хўжалик субъектининг бошқарувчисига, мулкдорларига, иштирокчиларининг умумий йиғилишига тақдим этилувчи ва бухгалтерия ҳисобидаги камчиликлар ҳамда аудиторлик текширувини олиб боришда олинган бошқа маълумотларни акс эттирувчи ва аудиторлик хулосасини тузишда асос бўлувчи ҳужжатдир.

Аудит текширувига тақдим қилинган, молиявий ҳисоботни тўғрилигига хўжалик субъекти раҳбарияти жавобгардир.

Аудиторлик ташкилоти эса ушбу молиявий ҳисобот бўйича бериладиган хулосасига жавобгардир.

Аудиторлик текшируви 2016 йил 13 апрель кунги ЎРҚ-404-сонли Ўзбекистон Республикаси «Бухгалтерия ҳисоби тўғрисида»ги Қонун (янги таҳрирдаги), «Бухгалтерия ҳисоби миллий стандартлари», ҳамда «Аудиторлик фаолияти миллий стандартлари» ва «Farg'onaazot» акциядорлик жамиятининг бухгалтерияси ҳужжатларига асосланган ҳолда ўтказилди.

Жамият фаолиятини бўйича маълумот.

«Farg'onaazot» акциядорлик жамияти кейинги ўринларда «Жамият» деб номланади.

Жамият Низоми Фарғона шаҳар ҳокимлигидаги тадбиркорлик субъектларини рўйхатга олиш инспекцияси, ҳамда «Farg'onaazot» очик акционерлик жамиятини акциядорлар умумий йиғилишининг 2016 йил 30 июндаги қарори билан тасдиқланган.

Солиқ тўловчи сифатида Фарғона шаҳар Давлат солиқ инспекциясида рўйхатга олиниб, 200202240-сонли идентификация рақами берилган.

Жамият Фарғона шаҳар статистика бўлимида руйхатга олиниб, 20152 сон тармоқ коди билан иш фаолиятини юритиб келмоқда.

ЖАМИЯТ УСТАВ КАПИТАЛИНИНГ МИҚДОРИ.

4.1 Жамиятнинг устав капитали акциядорлар олган жамият акцияларининг номинал қийматидан ташкил топади

4.2 Жамиятнинг устав капитали 83 472 914 910 (Саксон уч миллиард тўрт юз етмиш икки миллион тўққиз юз ўн тўрт минг тўққиз юз ўн) сўмни ташкил қилади.

Давлат улуши 49,10%

Ўзкимёсаноат 49,90 %

Бошқа юридик ва жисмоний шахслар 1%

Жамият томонидан чиқарилган акцияларининг умумий сони 32 993 247 дона

Шундан: имтиёзли акциялар сони 322 764

Оддий акциялар сони 32 670 483

Акцияларнинг номинал қиймати 2530 сўм

Муомиладаги акциялар сони 32 993 247 дона

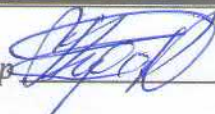
Шундан: имтиёзли акциялар сони 322 764

Оддий акциялар сони 32 670 483

ЖАМИЯТ ФАОЛИЯТИНИНГ АСОСИЙ ЙЎНАЛИШЛАРИ ВА МАҚСАДИ.

3.1 Жамият тижорат ташкилоти бўлиб, унинг асосий мақсади молиявий-хўжалик фаолиятидан фойда олишдир. Белгиланган мақсадларини амалга ошириш учун фаолиятининг предмети (асосий йўналишлари) қўйидагилардан иборат бўлади:

- Ўзбекистон Республикаси қонунчилигига мувофиқ ташқи иқтисодий фаолиятни амалга ошириш;
- ўз товар ва хизматларига нархларни, харид қилиш ва сотиш шартларини мустақил белгилаш (монопол маҳсулот реестрига киритилган ва нархларни тартибга солиш органи томонидан декларацияланиши лозим бўлган маҳсулот бундан мустасно);
- Ўзбекистон Республикаси қонунчилигига мувофиқ Ўзбекистон Республикаси ҳудудида ва ундан ташқарида мустақил равишда ёки воситачилар орқали улгуржи ва чакана савдони амалга ошириш;
- Ўзбекистон Республикаси қонунчилигига мувофиқ Ўзбекистон Республикаси ҳудудида ва ундан ташқарида товар ва мол-мулкнинг барча (моддий ва номоддий, кўчмас ва кучадиган) турларини ишлаб чиқариш, қайта ишлаш, қуриш, қўлга киритиш, улар юзасидан битимлар тузиш, ижарага олиш ёки бошқа тарзда қўлга киритиш ва ёки юқорида кўрсатилган мол-мулкни ижарага бериш, гаровга қўйиш, ундан фойдаланиш ҳуқуқини бошқа шахсларга бериш ёки исталган бошқа тарзда уни тасарруф қилиш;
- Ўзбекистон Республикаси қонунчилигига мувофиқ Ўзбекистон Республикаси ҳудудида ва ундан ташқарида исталган шахслар билан мустақил тарзда битим ва келишувларни тузиш, тижорат ва хўжалик фаолияти билан шуғулланиш ҳамда зиммасига мажбуриятлар олиш;
- мазкур Уставнинг 3.1-бандида ва Ўзбекистон Республикаси қонунчилигида белгиланган жамиятнинг тижорат фаолияти ва унинг асосий вазифалари учун зарур ва мос бўлган импорт ва экспорт амалиётини мустақил тарзда ёки воситачилар орқали амалга ошириш;
- Ўзбекистон Республикаси қонунчилигига мувофиқ Ўзбекистон Республикаси ҳудудида ва ундан ташқарида ширкатлар, қўшма ва ш.к. корхоналарни тузиш бўйича битимларни тузиш ва бекор қилиш;
- Ўзбекистон Республикаси ҳудудида ва ундан ташқарида Ўзбекистон Республикаси қонунчилигига мувофиқ шуъба ва тобе хўжалик жамиятларини, филиал ва ваколатхоналарини тузиш;
- товар ва валюта биржаларининг ишида иштирок этиш;
- маблағларни қарзга олиш ёки маблағ туплашни ташкил этиш, жамият мажбуриятлари бўйича ёки қарздорнинг мол-мулкига банд солиш йўли билан ҳар қандай шахсга гаров тақдим этиш;
- жамият маблағларини Ўзбекистон Республикаси ҳудудида ва ундан ташқарида инвестиция шаклида киритиш, шунингдек, Ўзбекистон Республикаси қонунчилигига мувофиқ инвестициялар, акциялар, кредитлар ва бошқа қимматли қоғозлари қўлга киритиш ва ёки бошқа шахсларга ўтказиш, алмаштириш ва улардан бошқа тарзда фойдаланиш;
- жамият фондларини жамиятнинг ва уни исталган шуъба компаниясининг хўжалик фаолиятини кенгайтириш учун ишлатиш;
- исталган шахсга кафолат билан ёки кафолатсиз, мувофиқ бўлган исталган шартларда Ўзбекистон Республикаси қонунчилигига мувофиқ пул маблағларини қарзга ёки аванс (бўнак) сифатида бериш ёки бошқа тарзда қарз бериш;
- компаниянинг ҳар қандай мулкни, жамиятнинг ёки исталган бошқа шахснинг контрактлари ёки мажбуриятлари бажарилишини мажбуриятлар билан ёхуд қарздорнинг мол-мулкига банд солиш ҳуқуқи билан кафолатлаш;
- Ўзбекистон Республикаси қонунчилигига мувофиқ жамиятнинг исталган акциялари ва ёки бошқа қимматли қоғозларини чиқариш ёки уларни исталган шахсга сотиш ҳамда шундай чиқариш ёки сотиш юзасидан ҳар қандай битимга кириш;



- ишончномалар бериш;
- Ўзбекистон Республикасида ҳудудида ва ундан ташқарида Ўзбекистон Республикаси қонунчилигига мувофиқ ҳар қандай савдо маркалари, номлари, хизмат кўрсатиш белгилари, дизайнлар, патентлар, ихтиролар, ноу-хаулар ва интеллектуал мулкнинг бошқа шакллари руйхатдан ўтказиш учун ариза бериш ва руйхатдан ўтказиш, уларни сотиб олиш ёки ўзга усулда қўлга киритиш, сотиш, лицензиялаш, ўзга шахсларга бериш ёки улар билан савдо қилиш;
 - ҳар қандай шахсни ёллаш, жамиятнинг ҳар қандай мансабдор шахсига ёки ходимига ёки собиқ мансабдор шахси ёки ходимига ёхуд уларнинг қариндош- уруғлари ёки боқимандаларига иш ҳақи, пенсия ва бошқа нафақаларни тўлаш, Ўзбекистон Республикаси қонунчилигига мувофиқ пенсиялар, нафақалар, мукофотлар ва рағбатлантиришларни тўлаш бўйича режаларни ишлаб чиқиш ва жорий қилиш;
 - Ўзбекистон Республикаси қонунчилигига мувофиқ йуқотишлар, таваккалчиликлар ва масъулиятнинг бошқа турларидан суғуртани амалга ошириш;
 - Ўзбекистон Республикасида ҳудудида ва ундан ташқарида кўргазмалар ва кимошди савдоларини ташкил этиш ва уларда иштирок этиш ва шу каби фаолият билан шуғулланиш;
 - башарти Ўзбекистон Республикаси Президентининг 2015 йил 15 майдаги ПФ-4725-сонли «Хусусий мулк, кичик бизнес ва хусусий тадбиркорликни ишончли ҳимоя қилишни таъминлаш, уларни жадал ривожлантириш йўлидаги тўсиқларни бартараф этиш чора-тадбирлари тўғрисидаги Фармони талабларига зид бўлмаса, хайрия ва хомийлик бадалларини ажратиш ҳамда соғлиқни сақлашга, маданиятга ва илм-фанга маблағлар ажратиш;
 - Ўзбекистон Республикасида ҳудудида ва ундан ташқарида Ўзбекистон Республикаси қонунчилигига мувофиқ мустақил тартибда ёки бошқа шахслар билан ҳамкорликда ёки улар орқали ёхуд агент, иккиламчи пудратчи, шуъба корхонаси ёки ваколатхона воситачилигида ёки ўзга усулда раҳбар, агент, пудратчи ёки бошқа сифатда фаолият юритиш;
 - Ўзбекистон Республикаси қонунчилигига мувофиқ жамият қармоғида тиббий муассасаларни таъминлаш йўли билан тиббий ёрдам кўрсатиш;
 - Ўзбекистон Республикаси қонунчилигига мувофиқ реклама компанияларини ташкил этиш;
 - Ўзбекистон Республикаси қонунчилигига мувофиқ оммавий ахборот воситаларини чоп этишни ташкил этиш;
 - савдо ва савдо-воситачилик, жумладан экспортга йуналтирилган фаолиятни амалга ошириш; Ўзбекистон Республикасида ва ундан ташқарида Ўзбекистон Республикаси қонунчилигига мувофиқ ҳам маҳаллий, ҳам хорижий таянч валютада товар (хизмат)ларни харид қилиш сотиш.

3.2 Жамият асосий мақсадига эришиш учун фаолият ва хизмат кўрсатишнинг қуйидаги турларини амалга оширади:

- минерал ўғитлар, дефолиантлар, ацетат ҳамда полиамид толалар, органик ва ноорганик кимё маҳсулотлари ва уларни ишлаб чиқариши билан боғлиқ бўлган ярим ва тайёр маҳсулотлар, ҳалк истеъмолчи моллари ва бошқа маҳсулотларни ишлаб чиқаради;
- қишлоқ хўжалик маҳсулотлари ишлаб-чиқариш ва сотиш, шу жумладан давлат эҳтиёжлари учун;
- чорвачилик, балиқчилик, асаларичилик ва паррандачилик, шунингдек, наслдор чорва ҳамда паррандаларни кўпайтириш ва уларни сотиш, ўз эҳтиёжи учун фойдаланиш;

- темир йўл транспорти орқали юкларни ташиш, мавжуд бўлган автомобил, транспорт воситалари билан юк, йўловчиларни ташиш ва хизмат кўрсатиш;
- жамият ишлаб чиқаришни техник ва технологик жиҳатдан қайта таъминлаш мақсадида турли шаклдаги халқаро ҳамкорликларда қатнашади ва жамият экспорт базасини ривожлантиради;
- савдо-харид ва савдо-воситачилик фаолиятини юритади, воситачилик хизматларини кўрсатади;
- улгуржи ва чакана савдо;
- маҳаллий телефон алоқаси, кўчма радиотелефон алоқаси тармоғи хизматларини кўрсатиш ва фойдаланиш;
- кўп тиражли газеталар чоп этиш;
- жамият ходимлари ва уларнинг оила аъзоларини соғломлаштириш учун дам олиш масканларини ташкил этиш;
- юридик ва жисмоний шахсларга пуллик хизмат кўрсатиш;
- дори-дармонлар харид қилиш;
- халқ истеъмоли молларини ишлаб чиқариш ва сотиш;
- инновацион маҳсулотларни кашф этиш ва сотиш;
- ахборот – реклама нашриёт ишларини бажариш;
- фирма дўконларини, филиалларни ва бўлимларни ташкил этиш;
- қишлоқ хўжалик маҳсулотлари, автомобил ва юк машиналари эҳтиёт қисмлари билан савдо воситачилик қилиш;
- хўжалик моллари сотиш ва воситачилик қилиш; дўконлар, умумий овқатланиш пунктларини очиш;
- ҳар қандай хўжалик фаолиятида ва ишлаб чиқаришда Ўзбекистон Республикаси қонунларига мувофиқ воситачилик хизматларини кўрсатиш;
- ижара фаолияти билан шуғулланиш;
- молиявий фаолият (фоизлар кўринишида, дивиденд, чет эл валютасининг курс фарқларидан даромад олиш) билан шуғулланиш;
- йиғилиш, симпозиум, маданий-оммавий ва бошқа шу каби тадбирларни ташкил этиш ва уларга техник хизмат кўрсатиш;
- сиқилган табиий газни сотиш;
- Ўзбекистон Республикасининг амалдаги қонунчилигида тақиқланмаган бошқа фаолият турлари билан шуғулланишга ҳуқуқлидир.

Жамият қонунчилиқда белгиланган бошқа фаолият турларини ўрнатилган тартибда амалга ошириши мумкин.

Жамият манзили: Фарғона вилояти Фарғона шаҳри Саноат кўчаси 222-уйда жойлашган, телефони (873) 242-59-95.

II. Аудиторлик ҳисоботининг тахлилий қисми.

Аудиторлик текшируви ўтказиш даврида Молиявий ҳисоботни тўлиқ ва ҳаққонийлигини аниқлашда бухгалтерия ҳисобини тўғри юритилишига кўйидаги ҳужжатлар асос қилиб олинди.

-Ўзбекистон Республикаси «Бухгалтерия ҳисоби» тўғрисидаги Қонуни.

-Ўзбекистон Республикаси бухгалтерия ҳисобини Миллий стандартлари

-Ўзбекистон Республикаси аудиторлик фаолияти Миллий стандартлари

-Ўзбекистон Республикаси Солиқ Кодекси (янги таҳрирдаги).

-Ўзбекистон Республикаси хўжалик юритувчи субъектлар фаолиятини юритишни тартибга солиш тўғрисидаги бошқа норматив ҳуқуқий актлар асосида кўриб чиқилди.

Аудиторлик текширувида жамиятнинг бухгалтерия ҳужжатларидан ва қуйидаги маълумотлар манбасидан фойдаланилди.

1. Жамиятнинг 2020 йил молиявий ҳисоботлари.
2. Бухгалтерия ҳисобини синтетик ва аналитик ҳисоботлар реестрлари.
3. Жамият томонидан 2020 йил якуни бўйича Давлат солиқ органларига тақдим қилинган молиявий ҳисоботлари, солиқ ҳисоботлари.
4. Жамиятнинг йиллик баёнлари, буйруқлар, бошқа ички нормативларидан ва бошқа дастлабки бухгалтерия ҳужжатлари.

Биз ҳисоблаймиз-ки, олинган молиявий маълумотлар ҳажми, қўлланилган текшириш усули аудиторлик хулосасини беришга етарли бўла олади.

Ички назорат, ҳисоб сиёсати ва бухгалтерия ҳисоби ҳолатини текшириш натижалари бўйича.

Жамиятда ички назорат тизимини қуйидаги омилларга асосан етарли даражада ишончли ва самарали деб ҳисоблаш мумкин.

а) Хўжалик операциялари барча ва алоҳида ҳолларда раҳбариятнинг розилиги билан амалга оширилади.

б) бухгалтерия ҳисобида барча операциялар хўжалик юритувчи субъектда қабул қилинган бухгалтерия ҳисобининг тегишли счётларида, тўғри ва ўзининг даврида акс эттирилади ва ишончли молиявий ҳисобот тайёрлаш имконияти таъминланади.

Бухгалтерия ҳисоби тўғрисидаги Қонуннинг 10 моддасига мувофиқ жамиятда икки ёқлама ёзув қондасига риоя этилган.

Жамиятда, Ўзбекистон Республикаси Адлия вазирлигида 2002 йил 23 октябрда 1181-сон билан рўйхатга олинган, Ўзбекистон Республикаси Молия Вазирлигининг 2002 йил 9 сентябрдаги 103-сонли буйруғига асосан тасдиқланган Ўзбекистон Республикаси бухгалтерия ҳисоби Миллий стандарти (21-сон БХМС) “Хўжалик юритувчи субъектларнинг молия-хўжалик фаолияти бухгалтерия ҳисоби счётлари режаси ва уни қўллаш бўйича йўриқнома”га амал қилинмоқда.

Жамиятнинг молиявий ҳисоботлари, Ўзбекистон Республикаси Адлия Вазирлиги томонидан 2003 йил 24 январда 1209-сон билан рўйхатга олинган, Ўзбекистон Республикаси Молия вазирлигининг 2002 йил 27 декабрдаги «Молиявий ҳисобот шакллари тўғрисидаги тўғрисидаги» 140-сонли буйруғига асосан тўлдирилган.

Жамият бухгалтерияси барча керакли меъриё-ҳуқуқий ҳужжатлар билан, яъни журналлар, қайдномалар, дафтарлар, тасдиқланган бланкалар билан тўлиқ таъминланган.

Жамият бухгалтерия ҳисобида ҳужжатларни тузиш, қабул қилиш, сақлаш ва акс эттириш, ҳамда ҳужжатлар айланишини амалга ошириш бўйича ўрнатилган ягона тартибга, яъни Ўзбекистон Республикаси Адлия вазирлигида 2004 йил 14 январда 1297-сон билан рўйхатга олинган «Бухгалтерия ҳисобида ҳужжатлар ва ҳужжатлар айланиши тўғрисидаги» низом талабларига амал қилинган.

Жамиятнинг ички назорати тизими Ўзбекистон Республикаси Адлия Вазирлигида 2007 йил 12 апрелда 1673-сон билан рўйхатга олинган «Аудиторлик текширувлари жараёнида бухгалтерия ва ички назорат тизимини баҳолаш» 12-сонли аудиторлик фаолиятини миллий стандартга асосан ўрганиб чиқилиб, ўрта деб баҳоланди.

Жамиятда “exel”, “1 C” ва бошқа программаларидан фойдаланилган ҳолда ҳисобот юритилмоқда.

Жамиятнинг молиявий ҳисоботларининг тўғри тузилишига бош ҳисобчи маъсумдир.

Кадрлар бўлими бўйича.

Жамиятда ходимлар, меҳнат ва иш вақти ҳисоби ташкиллаштирилган, ҳамда Меҳнат кодексига ва бошқа меъерий ҳужжатларга асосан юритилишини, шахсий таркибни ҳисобини юргизиш учун белгиланган шакллардан фойдаланилишини, барча шахсий таркибни ҳаракати шу жумладан, ходимларга таътил тақдим этишлиши, бошқа ишга ўтказиши, меҳнат шартномасини бекор қилиши, қўшимча тўловларни амалга оширишини, жамият раҳбарининг буйруғи билан расмийлаштирилишини, Меҳнат дафтарчаларини сақлаш учун темир сандик мавжудлигини, жамият ишчи хизматчиларининг йиғма жилдлари, меҳнат дафтарчасидаги тегишли ёзувларни ўз вақтида амалга оширишини, барча ходимларни СИТР гувоҳномалари жилидларда бўлишини ва меҳнат шартномаларини тузилишини белгиланган муддатларида бажаришни тавсия қиламиз. Шунингдек, жамиятда ишлаётган ишчи-хизматчилари тўғрисидаги маълумотни Ўзбекистон Республикаси Меҳнат вазирлигининг e-mehnat.uz расмий киритиш тавсия этилади.

Жамиятнинг асосий воситалари бўйича

Асосий воситаларнинг аудити, Ўзбекистон Республикасининг «Фуқаролик Кодекси», «Бухгалтерия ҳисоби тўғрисида»ги Қонун, «Солиқ кодекси», «Аудиторлик фаолияти тўғрисида»ги Қонун, 5-сонли «Асосий воситалар» БХМС ва бошқа меъерий ҳужжатларга асосланган ҳолда ўтказилди.

Жамият томонидан тақдим қилинган бухгалтерия баланси маълумотлари бўйича 31.12.2020 йил ҳолатига асосий воситаларни бошланғич қиймати 1 739 339 213,93 минг сўм акс эттирилган.

сўмда.

Счётлар	01.01.2020 йил бошига қолдиқ		Йиллик айланма		31.12.2020 йил охирига қолдиқ	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
0120	468 452 142 375,62		38 492 473 459,95	9 672 131 053,29	497 272 484 782,28	
0130	1 107 976 010 441,27		91 297 325 226,32	12 266 544 934,91	1 187 006 790 732,68	
0140	3 299 660 857,08		149 394 670,42	217 556 691,01	3 231 498 836,49	
0150	2 929 124 913,91		29 239 201,13	57 390 240,92	2 900 973 874,12	
0160	35 312 575 341,67		5 603 536 141,34	819 912 811,25	40 096 198 671,76	
0170	267 443 327,26		168 767 648,29	436 210 975,55		
0180	354 479 887,06		71 060 580,27	105 008 897,75	320 531 569,58	
0190	7 957 503 502,63		725 350 791,36	172 118 832,65	8 510 735 461,34	
ж а м и	1 626 548 940 646,50	0,00	136 537 147 719,08	23 746 874 437,33	1 739 339 213 928,25	0,00

Тақдим қилинган молиявий ҳисоботлар билан жамият бухгалтериясида юритилган айланма баланс маълумотлари ўртасида фарқ аниқланмади. Жамият томонидан тақдим қилинган бухгалтерия балансининг 010-сатрида 2020 йил охирига асосий воситаларининг бошланғич қиймати (яхлитланган ҳолда) 1 739 339 214,00 минг сўм акс эттирилган.

Асосий воситалар учун эскириш Ўзбекистон Республикаси Солиқ Кодексида белгиланган меёрлар асосида ҳисобланган бўлиб, 2020 йил давомида асосий воситаларнинг эскириш ҳисоб-варағи айланмаси қўйидагича бўлган.

сўмда.

Раҳбар



Аудитор



МЧЖ «НИМОҲА АУДИТ» аудиторлик ташкилоти аудиторлик ҳисоботи

Счётлар	01.01.2020 йил бошига қолдиқ		Йиллик айланма		31.12.2020 йил охирига қолдиқ	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
0220		186 312 940 510,80	2 554 014 609,37	34 218 486 801,69		217 977 412 703,12
0230		567 178 624 904,25	10 641 262 889,16	176 897 550 266,77		733 434 912 281,86
0240		2 247 156 425,68	194 788 875,05	393 837 156,49		2 446 204 707,12
0250		2 129 817 698,23	52 805 165,30	331 708 292,29		2 408 720 825,22
0260		25 106 935 543,87	817 621 991,17	5 357 341 883,89		29 646 655 436,59
0280		114 863 069,55	33 674 382,33	47 502 997,80		128 691 685,02
0290		4 525 418 652,66	82 885 980,49	1 455 783 303,49		5 898 315 975,66
ж а м и	0,00	787 615 756 805,04	14 377 053 892,87	218 702 210 702,42	0,00	991 940 913 614,59

Такдим қилинган молиявий ҳисоботлар билан жамият бухгалтериясида юритилган айланма баланс маълумотлари ўртасида асосий воситаларининг эскириш ҳисоб варағида акс эттирилган суммалар ўртасида фарқ аниқланмади. Жамият томонидан такдим қилинган бухгалтерия балансининг 011-сатрида 2020 йил охирига асосий воситаларининг жамланган эскириши (яхлитланган ҳолда) 991 940 914,00 минг сўм акс эттирилган.

Ўзбекистон Республикаси 5-сонли БҲМСнинг 1-бўлим 4-бандида асосий воситалар таркибига олиш мезонлари кўрсатилган бўлиб, унга мувофиқ Ўзбекистон Республикаси (харид пайтида) белгиланган энг кам ойлик иш ҳақи миқдорининг эллик бараваридан ортиқ бўлган, фойдали хизмат муддати бир йилдан ортиқ бўлган (хар икки мезонга бир вақтда жавоб бериши лозим) активлар асосий воситалар сифатида тан олинishi белгилаб қўйилган.

Жамият томонидан “Ҳисоб сиёсати” талабларига мос келмайдиган активларни асосий воситалар таркибидан “фойдаланишдаги хўжалик инвентарлари ва жиҳозлар” сифатида тан олиш, ҳамда балансдан ташқари 014 сонли счётда (моддий жавобгар шахслар бўйича) аналитик ҳисобини юритиш тавсия қилинади.

Жамиятдаги Асосий воситалар ҳар йили 1 январь ҳолатига қайта баҳоланиб, уларнинг қайта баҳоланган суммалари к-т «8510» ҳисоб вароқларда йиғиб келинган. Асосий воситалар ҳисобдан чиқарилаётганда уларнинг қайта баҳоланган суммаси ҳам ҳисобдан чиқарилмоқда.

5-сон БҲМС нинг «Асосий воситаларни қайта баҳолаш» бўлимининг 24 бандида асосий воситаларни қайта баҳолаш- асосий воситалар объектларининг тиклаш қийматини ҳозирги бозор нархлари даражасига мослаштиришдир, деб айтилган. Шунинг учун, жамиятдаги асосий воситаларнинг ҳисобларини юритишда стандарт талабларига ҳам эътибор қаратишни тавсия қиламиз.

5-сон БҲМСнинг 21-бандида Асосий воситаларнинг бухгалтерия ҳисобига қабул қилинган қиймати Ўзбекистон Республикаси қонун ҳужжатларида ва мазкур стандартда белгиланган ҳолатлардан ташқари ҳолларда ўзгартирилмаслиги ёзиб қўйилган. Шунинг учун жамиятдаги асосий воситаларнинг ҳисобларини юритишда стандарт талабларига ҳам эътибор қаратишни тавсия қиламиз.

Акс ҳолда, мол-мулк солиғини нотўғри ҳисобланишига ва ишлаб чиқарилаётган маҳсулотлар таннархини нотўғри шаклланишига сабаб бўлиб, фойда, солиғининг нотўғри ҳисобланишига ҳамда жамият томонидан йил якуни бўйича тузиладиган молиявий натижалар тўғрисидаги ҳисоботларни нотўғри ҳисоблашга олиб келади.

Номоддий активлар бўйича

Жамият томонидан Давлат солиқ органларига тақдим қилинган бухгалтерия балансида номоддий активлар ҳисоб варағида 01.01.2020 йил ҳолатига (бухгалтерия баланснинг 020 сатри) 9 822 157 минг сўм, жамғарилган эскириши 369 633, минг сўм қолдиқ қиймати 94 52 524 минг сўмни ташкил қилиши акс эттирилган. 31.12.2020 йил ҳолатига мос равишда баланснинг 020 сатрида 7 871 214,00 минг сўм қолдиқ акс эттирилган. Номоддий активларнинг жамғарилган жами эскириши миқдори 335 849,00 минг сўм бўлиб, жорий йилнинг охирига қолдиқ қиймати 7 535 365,00 минг сўмни ташкил этган.

Номоддий активлар ҳисоб варағида программа, патент, лицензия ва ноу-хау, франчайиз, гудвилл ва бошқа номоддий активлар ҳисоби юритилган.

Жамият томонидан тақдим қилинган айланма баланс маълумотлари бўйича номоддий активларнинг бошланғич қийматининг ҳаракати қўйидагича бўлган.

сўмда.

Счётлар	01.01.2020 йил бошига қолдиқ		Йиллик айланма		31.12.2020 йил охирига қолдиқ	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
0410	177 678 031,72		11 150 000,00	135 000 000,00	53 828 031,72	
0420	31 664 127,25				31 664 127,25	
0430	437 351 247,43				437 351 247,43	
0480	9 135 463 525,72			1 827 092 700,00	7 308 370 825,72	
0490	40 000 000,00				40 000 000,00	
ж а м и	9 822 156 932,12	0,00	11 150 000,00	1 962 092 700,00	7 871 214 232,12	0,00

Жамият балансида мавжуд номоддий активларга амалдаги тартиб қоидалар асосида эскириш ҳисобланган бўлиб, 0500-ҳисоб-варағининг 2020 йил йиллик айланмаси қўйидагича бўлган.

сўмда.

Счётлар	01.01.2020 йил бошига қолдиқ		Йиллик айланма		31.12.2020 йил охирига қолдиқ	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
0510		151 273 290,95	135 000 000,00	8 001 260,57		24 274 551,52
0520		1 526 366,26		3 166 412,76		4 692 779,02
0530		216 833 561,76		90 048 055,78		306 881 617,54
ж а м и	0,00	369 633 218,97	135 000 000,00	101 215 729,11	0,00	335 848 948,08

Узоқ муддатли инвестициялар бўйича

Узоқ муддатли инвестициялар ҳисобида 01 январь 2020 йил ҳолатига 40 558 167,00 минг сўм, 31 декабрь 2020 йил ҳолатига 66 661 878 минг сўм қолдиқ кўрсатилган.

Бундан:

Қимматли қоғозлар

Жамиятнинг 01.01.2020 йил ҳолатига тузилган балансида жамият ихтиёрида бошқа эмитентларнинг 25 958 467,3 минг сўмлик қимматли қоғозлари мавжудлиги кўрсатилган.

Жамият бухгалтериясидан тақдим қилинган маълумотга кўра:

СП «Электрохимзавод»

414 дона x 4 600 = 1 904,4 минг сўм

АО «Ўзсаноатэкспорт»

440 000 дона x 1 021 = 449 240,0 минг сўм

Рахбар

Аудитор

АТБ «Микрокредитбанк»	68 473 дона x 1 068 = 73 129,1 минг сўм
АО «Марғилон ш. дехқон бозори»	1 400 000 дона x 1 050 = 1 470 000,0 минг сўм
АКБ «Узпромстройбанк»	1 049 299 дона x 3 252 = 3 412 320,3 минг сўм
АКБ «Узпромстройбанк»	2 400 дона x 3 382 = 8 116,8 минг сўм
АО «Центр Логистики Ангрен»	1 523 881 дона x (номинал 5000, сотиб олиш 18180)

=20 543 756,60 минг сўм.

Жамият томонидан 2020 йил давомида қўшимча 12 000 000,00 минг сўмлик инвестициялар йўналитирилган бўлиб, 2020 йил 31 декабр ҳолатига 0610 ҳисоб варағи қолдиғи мос равишда 37 958 467,3 минг сўмни ташкил этган. Бирламчи ҳужжатлар ўртасида фарк аниқланмади.

Шуъба хўжалик жамиятларига инвестициялар

Шуъба хўжалик жамиятларига инвестициялар ҳисоб счёти бўйича йил бошига ва йил охирига 500,00 минг сўм қолдиқ мавжуд бўлиб, бу «Ўзкимёимпекс»нинг устав фондида киритилган улушдир.

Қарам хўжалик жамиятларига инвестициялар

Қарам хўжалик жамиятларига инвестициялар ҳисоб счёти бўйича 2020 йил бошига ва йил охирига 9 705 735,00 минг сўм қолдиқ мавжуд бўлиб, бу жамиятнинг «Кимёгар» Ёшлар маданиятининг Устав фондида киритилган улушдир.

Чет эл капитали мавжуд бўлган корхоналарга инвестициялар

Чет эл капитали мавжуд бўлган корхоналарга инвестициялар ҳисоб счёти бўйича 2020 йил бошига ва йил охирига 3 889 544,00 минг сўм қолдиқ мавжуд бўлиб, бу «Winchemical» кўшма корхонасининг устав фондида жамият томонидан киритилган улушдир.

Бошқа узоқ муддатли инвестициялар


Бошқа узоқ муддатли инвестициялар ҳисоб счёти бўйича 2020 йил бошига 1 003 920,00 минг сўм мавжуд бўлган. Мазкур қолдиқ сумма «Кимёсавдотаъминот» ва «Қурилиш дирекциясининг РХТУ филиали»нинг Устав фондида киритилган улушлардан иборат бўлган. 2020 йил давомида жамият томонидан 14 103 711,44 минг сўм инвестициялар йўналтирилган бўлиб, 2020 йил 31 декабрь ҳолатига 0690-ҳисоб-варағида қолдиғи 15 107 631,00 минг сўмни ташкил этган.

Юқорида айтиб ўтилган барча инвестицияларнинг ҳисобларини юритиш бўйича тавсиялар берилди.

Ўрнатиладиган асбоб-ускуналар бўйича

Жамият балансида ўрнатиладиган асбоб-ускуналар қолдиғи 01.01.2020 йил ҳолатига 6 536 485,00 минг сўм, 31.12.2020 йил ҳолатига 5 087 332,63 минг сўм акс этирилган.

Ускуналарнинг ўз вақтида ўрнатилмаганлиги мол-мулк солиғини 2 баробар миқдорда ҳисобланишига ва жамиятнинг харажатларини кўпайишига сабаб бўлиши айтиб ўтилди.



Капитал қўйилмалар бўйича

Капитал қўйилмалар ҳисобида 01.01.2020 йил ҳолатига 1 498 964,21 мингсўм 31.12.2020 йил ҳолатига 3 601 864,89 минг сўм қолдиқ мавжуд бўлиб, бундан;

-«Тугалланмаган қурилиш» суб счётида 31.12.2020 йил ҳолатига қолдиқ 2 907 650,73 минг сўмни;

-“асосий воситаларни сотиб олиш” суб счётида 31.12.2020 йил ҳолатига қолдиқ 694 214,15 минг сўмни ташкил этган.

Жамиянинг товар-моддий захираалари бўйича

«Товар-моддий захиралар» бухгалтерия ҳисобини юритилиши аудити, «Бухгалтерия ҳисоби тўғрисида»ги Қонуни, «Солиқ кодекси», «Аудиторлик фаолияти тўғрисида»ги Қонуни, «Товар-моддий захираалар» 4-сонли бухгалтерия ҳисоби миллий стандарти ва бошқа меъёрий ҳужжатларга асосланган ҳолда ўтказилди.

Жамиятда товар моддий захиралар ҳисоби бухгалтерия ҳисоби тўғрисида қонун ва 4-сонли стандарт талаблари асосида юритилмоқда.

Ўзбекистон Республикаси Адлия Вазирлиги томонидан рўйхатга олинган «Инвентаризацияни ташкил этиш» 19-сонли БҲМС талаблари асосида ТМЗлар инвентаризация ўтказилган.

Материаллар ҳисобда 01 январь 2020 йил ҳолатига 260 175 079,26 минг сўм, 31 декабрь 2020 йил ҳолатига 277 808 333,92 минг сўм қолдиқ кўрсатилган.

Жамиятнинг ҳисобхонасида «Материаллар» ҳисобини юритиш учун қуйидаги ҳисоб варақлар очилган.

1010-Хом-ашё ва материаллар.

Бу ҳисоб варағда сотиб олинган хом-ашё ва материаллар ҳисоби юритилган. 2020 йил 01 январ ҳолатига мазкур суб ҳисоб варақа қолдиғи 101 998 918,71 минг сўм ташкил этиб, йил давомида мазкур ҳисоб варақага жами 384 167 485,51 минг сўмлик материаллар кирим қилинган бўлиб, 381 251 878,93 минг сўмлик материаллар чиқим қилинган. 31 декабрь 2020 йил кун охирига мазкур ҳисоб варақа қолдиғи 104 914 525,29 минг сўм ташкил этган.

1030-Ёқилғилар ҳисоб варағи. Бу ҳисоб варағда сотиб олинган нефть маҳсулотлари, газсимон ёқилғи ва ёқилғи- мойлаш материаллари ҳисоби юритилган.

2020 йил 01 январ ҳолатига 2 083 439,22 минг ёқилғи мойлаш материаллар қолдиғи мавжуд бўлган. 13 037 558,50 минг сўмлик ёқилғи мойлаш материаллари кирим қилинган бўлиб, 12 682 045,78 минг сўмлик ёқилғи-мойлаш маҳсулотлари чиқим қилинган. 31 декабрь 2020 йил кун охирига 2 438 951,94 минг сўмлик ёқилғи-мойлаш маҳсулотлар қолдиғи акс эттирилган.

1040-Эҳтиёт қисмлар ҳисоби.

Бу ҳисоб варағда жамият томонидан сотиб олинган эҳтиёт қисмлар ҳисоби юритилган бўлиб, йил давомида жами 111 530 872,28 минг сўмлик эҳтиёт қисмлар сотиб олинган ва 107 828 021,05 минг сўмлик эҳтиёт қисмлар чиқим қилинган. Йил бошига эҳтиёт қисмларнинг қолдиғи 71 435 814,45 минг сўмни ташкил этган ҳолда, йил охирига қолдиқ 75 138 665,68 минг сўмни ташкил этган.

1050- Қурилиш материаллари ҳисоб варағи.

Мазкур ҳисоб варағида жамият томонидан қурилиш материаллари ҳисоби юритилган бўлиб, 2020 йил 01 январь ҳолатига 0,00 минг сўм бўлган. 2020 йил давомида жами 11 519 491,28 минг



сўмлик қурилиш материаллари кирим қилинган бўлиб, 9 374 166,62 минг сўмлик қурилиш материаллари чиқим қилинган. 31 декабрь 2021 йил ҳолатига 2 145 324,67 минг сўмлик қурилиш материаллар қолдиғи айланма балансда акс эттирилган.

1060-Идиш ва идишбоп материаллар.

Бу ҳисоб вароғда идиш материаллари ҳисоби юритилган бўлиб, 2020 йил 01 январь ҳолатига 4 768 462,32 минг сўм қолдиқ мавжуд бўлган. 2020 йил давомида 14 081 755,30 минг сўмлик идиш ва идишбоп материаллар кирим қилинган ва 13 320 294,01 минг сўмлик идишлар чиқим қилинган. 2020 йил 31 декабрь кун охирига мазкур ҳисоб рақам қолдиғи 5 529 923,61 минг сўмни ташкил этган.

1070-Четга қайта ишлаш учун берилган материаллар

Бу ҳисоб вароғда четга қайта ишлаш учун берилган материаллар ҳисоби юритилган бўлиб, 2020 йил 01 январь ҳолатига 264 675,41 минг сўмлик материаллар бошқа ХЮСга қайта ишлатиш учун берилган. 2020 йил давомида жами 42 682 074,09 минг сўмлик материаллар бошқа ХЮСга қайта ишлаш учун даваль хом-ашё сифатида берилган бўлиб, 42 816 202,55 минг сўмлик қайта ишлаш учун берилган материаллар маҳсулотлар таннархига олиб берилган ва бошқа материаллар ҳисоб варағига кирим қилинган. 2020 йил 31 декабрь ҳолатига қайта ишлаш учун берилган материаллар қолдиғи 130 546,95 минг сўмни ташкил қилган.

1080-Инвентар ва хўжалик жиҳозлари:

Бу ҳисоб вароғда инвентарь ва хўжалик жиҳозлари ҳисоби юритилган бўлиб, 2020 йил бошига жамият омборидаги хўжалик жиҳозлари ва инвентарларнеинг умумий қиймати 5 914 379,12 минг сўмни ташкил этган. 2020 йил давомида жами 9 765 480,68 минг сўмлик инвентарлар кирим қилинган бўлиб, 11 300 819,80 минг сўмлик инвентар ва хўжалик жиҳозлари чиқим қилинган. 2020 йил 31 декабрь ҳолатига мазкур ҳисоб варақ қолдиғи 4 379 039,99 минг сўмни ташкил этган.

1090-Бошқа материаллар.

Бу ҳисоб вароғда бошқа материаллар ҳисоби юритилган. Йил бошига қолдиқ 678 490,47 минг сўм ташкил этган ҳолда, йил давомида жами 3 896 080,63 минг сўмлик материаллар кирим қилинган ва 3 894 517,15 минг сўмлик товарлар чиқим қилинган. 2020 йил 31 декабрь ҳолатига ушбу ҳисобварағҳи қолдиғи 680 053,96 минг сўмни ташкил этган.

Тавсиялар: Жамиятда Ўзбекистон Республикаси Адлия Вазирлиги томонидан рўйхатга олинган «Инвентаризацияни ташкил этиш» 19-сонли БҲМС талаблари асосида «Товар-моддий захиралар»ни инвентаризациядан ўтказиш ва ҳаракатсиз турган ноликвид товар моддий бойликлари камайтириш чораларин кўриш.

Ўстиришдаги ва боқувдаги ҳайвонлар ва ёрдамчи хўжалик бўйича

Ўстиришдаги ва боқувдаги ҳайвонлар ҳисобда 01 январь 2020 йил ҳолатига 219 056,73 минг сўм, 31.12.2020 йил ҳолатига 33,07 минг сўм қолдиқ бўлиб, шундан 33,07 минг сўми балиқларни ташкил этган. Бундан ташқари жамиятда боғдорчилик ҳам йўлга қўйилган бўлиб, ўрик, шафтоли ва гилосларлар етиштирилган.

Жамиятнинг бўлимлари таркибида иссиқхоналар ташкил этилган ва бу иссиқхоналарда помидор, бодиринг, қалампир, болгар қалампир, хар хил кўкатлар ва лимон етиштирилган.

Жамиятнинг ёрдамчи хўжалигида етиштирилаётган маҳсулотнинг ҳисобини 2700- "Хизмат кўрсатувчи хўжаликлар" ҳисобварағида юритиш керак (тавсиявий). Мазкур ҳисобварақнинг дебети бўйича ёрдамчи хўжалик маҳсулотини етиштириш билан боғлиқ



ҳаражатлар - ёрдамчи хўжаликда банд бўлган ходимларнинг иш ҳақи, ижтимоий солиққа ҳисобланган солиқлар, ёрдамчи хўжаликда фойдаланиладиган асосий воситаларнинг амортизацияси, электр қуввати, сув таъминоти ҳаражатлари ва ҳоказолар акс эттирилиши лозим бўлади.

Ёрдамчи хўжалик маҳсулотини реализация қилиш қиймати билан хўжалик фаолияти билан боғлиқ ҳаражатлар суммаси (ҳақ эвазига реализация қилиш қисмида) ўртасидаги ижобий фарқ корхонанинг бошқа даромади ҳисобланади, жами даромадга киритилади ва унга фойда солиғи солинади. Агар реализация чоғида зарар кўрилган бўлса, зарар суммаси фойда солиғи ҳисоб-китоби чоғида, амалдаги СКининг тегишли моддаси бўйича чегирилмайди.

Ёрдамчи хўжалик ҳисобларни юритиш бўйича тавсиялар берилди.

Келгуси давр ҳаражатлари бўйича

Келгуси давр ҳаражатлари ҳисоб варағида 2020 йил бошига қолдиқ 1 684 647,44 минг сўм йил охирига 1 590 359,49 минг сўмни ташкил қилган. «Бухгалтерия ҳисоби тўғрисидаги» Қонуннинг 14-моддасига асосан даромад ва ҳаражатлар қайси даврга тааллуқли бўлса, ўша ҳисобот даврида акс эттирилиши кераклиги айтиб ўтилди.

Дебиторлик ва кредиторлик қарзлар бўйича

Ўзбекистон Республикаси Президентининг 12.05.2005 йилдаги ПФ-1154 ва 19.07.1999 йилдаги ПФ-2340 Фармонларига кўра «Товарлар етказиб берилган, хизматлар кўрсатилган, ишлар бажарилган кундан бошлаб тўқсон кун ўтганидан кейин етказиб берилган товарлар, бажарилган ишлар ҳамда кўрсатилган хизматлар учун маблағлар келиб тушмаганлиги муддати ўтган дебиторлик қарзи» деб ҳисобланади. Жамиятда муддати ўтган дебиторлик ва кредиторлик қарзлари мавжуд. Жамиятда мавжуд муддати ўтган дебиторлик ва кредиторлик қарзлари ўндириш (ҳисобдан чиқариш) чораларини кўриш таклиф қилинади.

Ўзбекистон Республикаси Вазирлар Маҳкамасининг 19.07.1999 йилдаги 347-сонли фармонига асосан хўжалик юритувчи субъектлар тўлов муддати ўтказиб юборилган дебиторлик ва кредиторлик қарзларни ҳар чорақда ўзаро солиштириб чиқишга мажбурдирлар.

Қарзларни ўз вақтида ва тўлиқ солиштириб чиқиш юзасидан шахсан жавобгарлик хўжалик юритувчи субъектлар раҳбарлари зиммасига юклатилади; Шунинг учун барча корхоналар билан ўзаро солиштирма далолатномалар тузиб борилса, мақсадга мувофиқ бўлади. Муддати ўтказиб юборилган дебиторлик қарзларни ўндириш юзасидан чора тадбирлар кўрмаганлик, шу жумладан хўжалик судида даъво қўзғатмаганлик маҳсулот етказиб берувчи корхоналарнинг раҳбарларини ва мансабдор шахсларини қонун ҳужжатларида белгиланган тартибда жавобгарликка тортиш учун асос бўлади.

Касса операциялари ҳисоби бўйича

Касса операциялари аудити, Ўзбекистон Республикасининг «Фуқаролик кодекси», «Бухгалтерия ҳисоби тўғрисида»ги Қонуни, «Солиқ кодекси», «Аудиторлик фаолияти тўғрисида»ги Қонуни, Ўзбекистон Республикаси Адлия Вазирлигида 2015 йил 22 июнда 2687-сон билан рўйхатга олинган «Юридик шахслар томонидан касса операцияларини амалга ошириш қоидалари», Адлия Вазирлигидан 1999 йил 22 январда 611-сон билан рўйхатдан ўтган «Ўзбекистон Республикаси ҳудудида юридик шахслар томонидан чет эл валютасида касса операцияларини юритиш тартиби», хўжалик юритувчи субъектнинг «Ҳисоб сиёсати»га ва «Хўжалик юритувчи субъектлар молиявий хўжалик фаолиятининг ҳисоб-счётларига асосланган ҳолда ўтказилди.

Жамият Назорат касса дафтари юритилган ҳамда касса машинаси Фарғона шаҳар ДСИдан руйхатга олинган.

Жамият касса кирим ва чиқим ҳужжатларини руйхатга олиш китоби юритилган. Касса китоби юритилган, рақамланган, шунурланган, раҳбар томонидан имзоланиб тасдиқланган. Жамият кассасида 2020 йилда (текшириш даврида) тўсатдан инвентаризация қилиш бўйича топшириқ бўлмаган ва инвентаризация ўтказилмаган.

2020 йил давомида жамиятнинг кассасига 2 121 899 595,81 сўм нақд пул маблағи кирим қилинган бўлиб, 2 121 899 500,00 сўм маблағи чиқим қилинган. 95,81 сўм касса қолдиғи мавжуд.

«Ҳисобдор шахслар билан ҳисоб-китоблар» бўйича.

Ҳисобдор шахслар билан ҳисоб китоблар аудити Ўзбекистон Республикасининг «Фуқаролик кодекси», «Бухгалтерия ҳисоби тўғрисида»ги Қонуни, «Солиқ кодекси», «Аудиторлик фаолияти тўғрисида»-ги Қонуни, 21-сонли бухгалтерия ҳисоби миллий стандарти, чет давлатларга хизмат сафарига борган ходимларга Ўзбекистон Республикаси Молия вазирлигини 19.10.2015 йилдаги 92-сонли қарори, Адлия вазирлигида 19.11.2015 йилда 2730-сон билан руйхатга олинган меъёрий ҳужжатларга асосланган ҳолда ҳисоботлар тузилган.

2020 йил давомида ҳисобдор шахсларга хизмат сафари харажатлари учун жами 121 375,99 минг сўм маблағлар чиқим қилинган бўлиб. 121 375,99 минг сўмлик харажатларни тасдиқловчи бирламчи ҳужжатлар ҳисобдор шахслар томонидан жамият ҳисобхонасига тақдим этилган.

Шунингдек, жамият томонидан умумхўжалик фаолиятида зарур бўладиган кечиктирилмайдиган харажатлар учун ҳисобдор шахсларга жами 172 012,09 минг сўмлик маблағлар чиқим қилинган бўлиб, ҳисобдор шахслар томонидан сарф этилган 172 012,09 минг сўмлик харажатларни тасдиқловчи ҳужжатлар жамият ҳисобхонасига тақдим этилган.

Аудиторлик текшируви давомида чет давлатларга хизмат сафарига борган ходимларнинг танлов йўли билан ҳисоботларини текширганимизда биз текширган ҳисоботларда (руйхати илова қилинади) камчиликлар аниқланмади.

Жамиятда Ўзбекистон Республикаси Адлия Вазирлигида 2003 йил 29 августда 1268-сон билан руйхатга олинган «Ўзбекистон Республикаси ҳудудидаги хизмат сафари тўғрисида»ги йўриқномага белгилаган тартибда қатъий амал қилинган ҳолда ҳисоботлар юритиш тавсия қилинади.

«Иш ҳақи ҳисоби» бўйича .

Жамиятда иш ҳақи тасдиқланган штарлар жадвалига ва иш вақтини ҳисобга олиш табелларига асосан тўланмоқда.

Ишчи ва хизматчилар билан ҳисоб китобларни бўлим ҳисобчилар томонидан амалга оширилган. Жамиятда руйхат бўйича 7209 нафар ишчи-хизматчи ишлаши белгиланган бўлиб, бугунги кунда 6159 нафар ишчи-хизматчи (бундан 244 нафари маъмурий-бошқарув ходимлари) фаолият кўрсатмоқда.

Жамият ҳисобхонасида иш ҳақи ҳисобланиши компьютерда программалаштирилган "1С" програмаси асосида ҳисобланган.

Жамиятнинг 2020 йил 1 январь ҳолатига иш ҳақидан қарздорлик баланс ҳисоботида 9 455 150,25 минг сўм 31 декабрь ҳолатига 9 398 565,80 минг сўмни ташкил этади.

2020 йил давомида жамият томонидан ишчи-хизматчиларга жами 233 373 884,73 минг сўм иш ҳақи ва унга тенглаштирилган тўловлар ҳисобланган.

Жамият томонидан ҳисобланган иш ҳақи ва унга тенглаштирилган тўловлар бўйича қўйидагича бухгалтерия ўтказмалари берилган.

Дебит	Кредит	Сумма
810	6710	8 732 191,07
890	6710	40 744 431,94
2010	6710	30 396 889 946,92
2310	6710	53 946 421 807,50
2311	6710	25 852 516 230,07
2510	6710	43 365 047 669,59
2711	6710	446 270 900,49
2713	6710	6 177 037 170,12
2714	6710	351 481 329,55
2715	6710	75 548 691,80
2716	6710	815 159 231,17
2719	6710	29 639 259,39
2721	6710	227 082 177,96
4891	6710	1 878 613 302,29
9410	6710	731 411 329,71
9420	6710	19 223 901 803,73
9430	6710	49 807 387 261,05

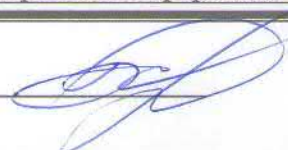
Ҳисобланган мазкур тўловлардан жами амалдаги солиқ ставкалари бўйича 26 548 307,67 минг сўм иш ҳақидан даромад солиғи ҳисобланган. 2020 йил давомида ишчи-хизматчиларга жами 206 884 382,41 минг сўм иш ҳақи ва унга тенглаштирилган тўловлар тарқатилган ва бошқа мақсадлар учун ўтказиб берилган. Шунингдек, 2020 йил давомида 554,61 минг сўм иш ҳақи ва унга тенглаштирилган тўловлар олинмаганлиги сабабли депонент ҳисоб варағига олиб ўтилган.

Жамиятнинг 2020 йилдаги молиявий натижалари қўйидагича:

минг сўмда

Сатр коди	Курсаткичлар номи	Ҳисоботда
010	Маҳсулот (товар, иш, хизмат)ларни сотишдан соф тушум	1 521 600 073
020	Маҳсулот (товар, иш, хизмат)ларнинг ишлаб чиқариш таннари	(917 502 124)
030	Маҳсулот (товар, иш, хизмат)ларни сотишнинг ялпи фойдаси	604 097 949
040	Давр харажатлари (жами)	(252 119 074)
090	Асосий фаолиятнинг бошқа даромадлари	16 399 545
100	Асосий фаолиятнинг фойдаси	368 378 420
110	Молиявий фаолиятнинг даромадлари	14 491 839
170	Молиявий фаолият бўйича харажатлар	(32 391 334)
240	Даромад (фойда) солиғи тўлангунга қадар фойда (зарар)	350 478 925
250	Фойда солиғи	(57 880 130)
260	Фойдадан бошқа солиқлар	
270	Ҳисобот даврининг соф фойдаси (зарари)	292 598 795

Раҳбар



Аудитор



Жамиятнинг бухгалтерия баланси 2020 йил 31-декабр ҳолатига қўйидагича:

минг сўмда

Сатр коди	Курсаткичлар номи	Ҳисоботда
	Активлар:	
130	Узоқ муддатли активлари	857 787 613
390	Жорий активлари	798 461 081
140	Товар моддий захиралари	477 429 230
190	Келгуси давр харажатлари	1 590 359
200	Кечиктирилган харажатлар	0
210	Дебиторлар	286 721 703
320	Пул маблағлари	13 960 404
370	Қиска муддатли инвестициялар	18 759 385
380	Бошка жорий активлар	
	Жами:	1 656 248 694
	<i>Пассивлар:</i>	
I	Ўз маблағлари манбалари	1 321 058 190
II	Узоқ муддатли мажбуриятлари	244 554 030
	Жорий мажбуриятлари	90 636 474
	Жами:	1 656 248 694

Жамиятнинг молиявий кўрсаткичлар таҳлили:

№	Кўрсаткич номи	Формулasi	ўтган йил	жорий йил	ўзгариши
1	жамиятнинг ликвидлик	жорий активлар	9,34	8,81	-0,53

Рахбар

Аудитор

МЧЖ «НИМОҲА АУДИТ» аудиторлик ташкilotи аудиторлик ҳисоботи

	коэффициенти(Лкф)	Жорий мажбуриятлар			
Хулоса: Корхонанинг ликвидлик коэффициенти ўтган йилга нисбатан анча тушиб кетган, ва бу ҳолат салбий баҳоланади.					
2	Дебиторлик қарзларининг айланиши Дақф	Соф тушум	5,61	5,91	0,30
		Дебиторлик қарзларининг уртача миқдори			
Хулоса: Жамиятнинг дебиторлик қарзларининг айланиши коэффициенти ўтган йилга нисбатан ижобий узгаришда. Яъни ўтган йилга нисбатан дебиторлик қарзларни уртача айланиш коэффициенти ижобий томонга узгарган.					
3	Товар моддий захираларининг айланиши ТМЗакф	Сотилган товарлар таннари	1,74	2,03	0,29
		ТМЗларнинг уртача миқдори			
Хулоса: Товар моддий захираларини айланиш коэффициенти ўтган йилга нисбатан ижобий ўзгарган, бу дегани ТМЗларни сотиб олиб ишлатилиши ўтган йилга нисбатан кўпроқ бўлган, ТМЗлар айланиши ўтган йилга нисбатан кўпроқ бўлган.					
4	Активларнинг айланувчанлик коэффициенти	Соф тушум	0,75	0,92	0,17
		Жами активлар			
Хулоса: Активларни айланувчан коэффициенти жорий йилда ижобий томонга ўзгарган. Яъни активларни 1 сўмига тўғри келадиган фойда ижобий томонга ўзгарган.					
5	Қарздорликни хусусий капиталга нисбати	Жами мажбуриятлар	0,42	0,25	-0,17
		Хусусий капитал			
Хулоса: Жорий йил якунида жамиятнинг хусусий капиталининг ҳар бир сўмига тўғри келадиган мажбурияти ўтган йилга нисбатан кўпайган бўлиб, жамиятнинг ўтган йилга нисбатан қарз олиш имконияти камайганини аниқлатади.					
6	Қарздорликни активларга нисбати	Жами мажбуриятлар	0,30	0,20	-0,09
		Жами активлар			
Хулоса: Жамиятнинг активларининг қарзлар ҳисобига молиялаштирилганлиги жорий йилда ўтган йилга нисбатан ўсган ва бу кўрсаткичнинг салбий ўзгарганлигини аниқлатади.					
7	Фоизларни қоплаш коэффициенти	Фоиз ва солиқлар тулангунга қадар булган соф фойда	63,10	71,66	8,57
		Фоиз қуринишидаги харажатлар			
Хулоса: Жамиятда фоизларни қоплаш коэффициенти жорий йилда ижобий томонга ўзгарган.					
8	Рентабеллик коэффициенти	Соф фойда	0,13	0,19	0,06
		Соф реализация			
Хулоса: Жамият жорий йилда ҳар бир сум сотилган товарларидан олган соф фойдаси утган йилга нисбатан ижобий узгарган.					
9	Активларнинг даромадлилиги коэффициенти	Соф фойда	0,10	0,18	0,08
		Жами активлар			

Хулоса: Жамиятда ҳар бир сўм актив ишлаб олган фойда ўтган йилга нисбатан ижобий томонга ўзгарган, бу дегани жамият ўз активларидан унумли фойдаланмоқда.					
10	Капиталнинг даромадлилик коэффиценти	Соф фойда	0,14	0,22	0,08
		Ўз капитали			
Хулоса: Жамиятнинг ҳар 1 сўм хусусий капиталига тўғри келадиган соф фойда жорий йилда ўтган йилга нисбатан ижобий томонга ўзгарган					
11	Бир сўм улушга тугри келувчи фойда	Соф фойда	1,85	3,51	1,65
		Низом фонди			
Хулоса: Низом фондидаги бир сўмга тўғри келадиган соф фойда жорий йилда ўтган йилга нисбатан ижобий томонга ўзгарган.					

Солиқ қонунчилигига риоя қилиниши, солиқ ва мажбурий тўловларни ҳисобланиши ва бюджетга ўтказилиши.

Солиқлар ва мажбурий ажратмалар, Ўзбекистон Республикасининг Солиқ Кодекси ва "2020 йил учун Ўзбекистон Республикасининг Давлат бюджети тўғрисида"ги Қонун (9.12.2019 йилдаги ЎРҚ-589-сон) билан 2020 йил учун Консолидациялашган бюджет параметрлари, барча даражадаги бюджетлар даромадлари ва харажатлари, давлат мақсадли жамғармалари ҳамда Тикланиш ва тараққиёт жамғармасининг даромадлари прогнози қонуни талаблари асосида аудит текширувидан ўтказилди.

Фойда солиғи.

Жамият томонидан 2020 йил якуни бўйича Давлат солиқ органига тақдим қилинган фойда солиғи ҳисоботда жамиятнинг жами даромадлари 1 552 237 622,48 минг сўм акс эттирилган бўлиб, шу жумладан:

товарларни (хизматларни) реалзация қилишдан олинган даромад-1 521 600 072,90 минг сўм;

асосий воситаларнинг ва бошқа мол-мулкнинг чиқиб кетишидан олинган даромад - 5 071 591,16 минг сўм;

мол-мулкни мулк ижарасига (ижарага) беришдан олинган даромад-457 215,91 минг сўм;

текин олинган мол-мулк (хизматлар), молиявий ёрдамлар -14 177,30 минг сўм;

қонун ҳужжатларида белгиланган тартибда мажбуриятларни ҳисобдан чиқаришдан олинган даромад -211 196,84;

дивидендлар тарзидаги даромадлар-268 012,34 минг сўм;

фоизлар тарзидаги даромадлар -271 123,28 минг сўм;

валюта курси фарқидан даромадлар -13 952 703,72 минг сўм;

бошқа даромадлар 10 659 541,32 минг сўмни ташкил этган.

Жамият томонидан тақдим қилинган фойда солиғи ҳисоботида жамият томонидан 2020 йил давомида жами 1 202 012 531,58 минг сўмлик харажатлар амалга оширилганлиги қайд этилган. Тақдим қилинган фойда солиғи ҳисоботида жамият томонидан 2020 йил давомида қилинган 36 548 441,83 минг сўмлик харажатлар амалдаги Солиқ кодексига мувофиқ чегирилмайдиган харажатлар таркибига кирганлиги сабабли, харажатлар таркибидан чегирилган. Харажатлар таркиби бўйича фарқ суммаси аниқланмади. Танлов усулида кўрилганда бирламчи ҳужжатлар билан мослиги аниқланди.

Солиқ солинадиган фойда 386 773 532,73 минг сўм (1 552 237 622,48-1 165 464 089,75) имтиёз суммаси 906 000,00 минг сўм (Экология, соғломлаштириш ва хайрия жамғармаларига, маданият, соғлиқни сақлаш, меҳнат органлари, жисмоний тарбия ва спорт муассасаларига, таълим муассасаларига, маҳаллий давлат ҳокимияти органларига, фуқароларнинг ўзини ўзи бошқариш органларига бериладиган бадаллар, хомийлик ва хайрия тариқасидаги маблағлар суммасига, бироқ солиқ солинадиган фойданинг икки фоизидан кўп бўлмаган миқдорда (ҳақиқатдаги харажатлар бўйича, бироқ 020-сатрда кўрсатилган сумманинг 2 фоизидан кўп бўлмаган миқдорда)) солиқ солинадиган фойда миқдори 385 867 532,73 минг сўм амалдаги 15% солиқ ставкаси бўйича бюджетга 57 880 129, минг сўм фойда солиғи ҳисобланган.

Қўшилган қиймат солиғи (ҚҚС).

Жамият 2020 йил якуни бўйича ДСИга тақдим этган ҳисоботида жамиятнинг йиллик айланмаси 1 543 497 588,07 минг сўм бўлиб, амалдаги 15% ҚҚС ставкаси тортиладиган база 1 223 491 910, минг сўм, ҚҚСдан озод қилинган айланма миқдори 3 431 782,17 минг сўм йил давомида экспортга йўналтирилган айланмалар 316 573 895,21 минг сўм, ҳисобот даврида сотиб олинган қўшилган қиймат солиғи (ҚҚС) суммасини 108 994 795,92 минг сўм бўлиб, мутаносиб усулда ҳисобга олинган ҚҚС суммаси 102 903 290,78 минг сўмни ташкил этган. Бюджетга 80 620 495,82 минг сўм ҚҚС суммаси ҳисобланган.

Мол- мулк солиғи.

Жамият томонидан 2020 йил учун асосий воситаларни жойлашган ўрнидан келиб чиққан ҳолда ДСИ.ларига тақдим этган ҳисоботларида:

минг сўмда

Кўрсаткичлар	Фарғона шаҳар	Фарғона туман	Тошлоқ туман	Қувасой шаҳар
Бино ва иншоотларнинг шу жумладан молиявий ижара (лизинг) шартномаси бўйича олинган асосий воситаларнинг ўртача йиллик қолдиқ қиймати	157 034 830,29	1 587 301,47	129 293 012,86	4 581 436,44
Солиқ базасини камайтириш	15 465 241,47	1 464 074,97	9 186 869,89	2 398 695,78
Тўлиқ амортизация қилинган бинонинг тахмин қилинаётган қайта баҳоланган (бозор) қиймати	15 559 103,50	0,00	2 000 000,00	0,00
Қурилиш ташкилотлари ёки иморатларни қурувчилар балансида кейинчалик сотиш учун кўрсатилган фойдаланишга топширилгандан кейин олти ой ўтган турар жой кўчмас мулк объектларининг(сотилмаган қисми) ўртача йиллик қиймати	0,00	0,00	0,00	0,00
Солиқ солинадиган база	157 128 692,32	123 226,51	122 106 142,97	2 182 740,66
Солиқ ставкаси, % да	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%
Солиқ суммаси	3 142 573,85	2 464,53	2 442 122,86	43 654,81

МЧЖ «НIMOYA AUDIT» аудиторлик ташкилоти аудиторлик ҳисоботи

Темир йўллар, магистрал қувурлар, алоқа ва электр узатиш линиялари, шунингдек мазкур объектларнинг ажралмас технологик қисми бўлган иншоотларнинг ўртача йиллик қолдиқ қиймати	7 844 793,21	0,00	4 319 463,02	0,00
Консервация қилиниши тўғрисида Ўзбекистон Республикаси Вазирлар Маҳкамасининг қарори қабул қилинган кўчмас мулк ва тугалланмаган қурилиш объектларининг ўртача йиллик қолдиқ (ўртача йиллик) қиймати	0,00	0,00	0,00	0,00
Солиқ ставкаси, % да	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%
Солиқ суммаси	15 689,59	0,00	8 638,93	0,00
Норматив муддатда тугалланмаган қурилиш объектининг ўртача йиллик қиймати	972 876,23	0,00	1 981 353,42	0,00
Солиқ базасини камайтириш	0,00	0,00	0,00	0,00
Юридик шахсларнинг мол-мулкига солинадиган солиқни ҳисоблаб чиқариш учун солиқ базаси	972 876,23	0,00	1 981 353,42	0,00
Солиқ ставкаси, % да	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%
Солиқ суммаси	38 915,05	0,00	79 254,14	0,00
Бюджетга тўланадиган юридик шахсларнинг мол-мулкига солинадиган солиқнинг умумий суммаси	3 197 178,48	2 464,53	2 530 015,92	43 654,81
Солиқ даври учун жорий тўловлар бўйича юридик шахсларнинг мол-мулкига солинадиган солиқнинг ҳисобланган суммаси	0,00	0,00	0,00	0,00
Қўшимча тўлашга	3 197 178,48	2 464,53	2 530 015,92	43 654,81

белгиланган ставкалардан келиб чиққан ҳолда жами 5 773 313,75 минг сўм мол-мулк солиғи ҳисоблаган.

Ер солиғи.

Жамият 2020 йил учун ер майдонининг жойлашган ўрнидан келиб чиққан ҳолда ДСИ.ларига тақдим этган ҳисоботларида:

Кўрсаткичлар	Фарғона шаҳар	Фарғона туман	Тошлоқ туман	Қувасой шаҳар
Ер участкасининг умумий майдони, га	273.582	2.989	117.87	70.93
Солиқ солинмайдиган ер майдони, га	5.99	0.8	0,0000	11.48
Солиқ базаси, га	267.592	2.189	117.87	59.45
Йил учун бюджетга тўланиши лозим бўлган жами солиқ суммаси	6 218 803,46	26 206,58	1 320 301,47	36 001,13

Раҳбар



Аудитор



Белгиланган ставкалардан келиб чиққан ҳолда жами 7 601 312,64 минг сўм ер солиғи ҳисоблаган.

Сув ресурсларидан фойдаланганлик учун солиқ.

Жамият 2020 йил якуни билан сув ресурсларидан фойдаланганлик учун солиқ бўйича ДСИларига тақдим этган ҳисоботлари текширилганда қуйидагилар аниқланди:

Кўрсаткичлар	Фарғона шаҳар	Фарғона туман	Тошлоқ туман	Қувасой шаҳар	Қува туман
Солиқ солинадиган база, куб.метр	7184665	8 788 083,40	3280160	23987	63300
Солиқ базасини камайтириш	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Солиқ базаси	7184665	8 788 083,40	3280160	23987	63300
1 куб. м учун белгиланган солиқ ставкаси (сўм)	x	x	x	x	x
Белгиланган лимитлардан ортиқча олинishi ҳамда рухсат берувчи ҳужжатларсиз фойдаланилган сув ресурслари жами ҳажми, метр куб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 метр куб учун белгиланган солиқ ставкасининг беш баравари	x	x	x	x	x
Бюджетга тўланадиган сув ресурсларидан фойдаланганлик учун солиқ суммаси	3 520 485,85	4 306 160,87	1 607 278,40	9 986,51	25 953,00
Сув ресурсларидан фойдаланганлик учун ҳисобланган жорий тўловлар суммаси	0,00	0,00	0,00	10 558,91	0,00
Қўшимча тўлашга	3 520 485,85	4 306 160,87	1 607 278,40	0,41	25 953,00
Камайтиришга	0,00	0,00	0,00	572,81	0,00

Белгиланган ставкалардан келиб чиққан ҳолда жамият томонидан жами 9 469 864,63 минг сўм сув ресурсларидан фойдаланганлик учун солиқ ҳисоблаган.

Ягона ижтимоий тўлов (ЯИТ) бўйича.

Жамият 2020 йил якуни бўйича Фарғона шаҳар ДСИ.га тақдим этган ҳисоботида меҳнатга ҳақ тўлаш тарзидаги даромадларни 217 846 636,16 минг сўм, ягона ижтимоий тўлов ҳисобланмайдиган тўловни 711 594,08 минг сўм, солиқ солинадиган базани 217 619 213,51 минг сўм кўрсатиб, белгиланган 12 фоизлик ставкада 26 114 305,62 минг сўм ягона ижтимоий тўлов ҳисобланган.

Шунингдек, ишчи-хизматчиларга ҳисобланган жами даромадлардан имтиёзларни инобатга олган ҳолда 26 451 073,85 минг сўм даромад солиғи ҳисобланган. Даромад солиғидан 220 455,49 минг сўм ШЖБПЖга ажратма ажратилган. Шунингдек, ишчи хизматчилар ўз ихтиёрлари билан 151 260,00 минг сўм ШЖБПЖга ажратмалар ўтказилган. Бюджетга 26 327 452,64 минг сўм даромад солиғи ўтказилиши қайд этилган.

III. Аудиторлик ҳисоботининг якуний қисми.

Юқоридагилардан келиб чиқиб қўйидагиларнинг таклиф қиламиз:

Раҳбар



Аудитор



- асосий воситаларнинг қийматини жорий баҳоларга тенглаштиришни ва уларнинг рўйхатини қайта кўриб чиқишни
- қимматли қоғозлар бўйича ҳужжатларни тўлиқ расмийлаштиришни
- ўрнатиладиган асбоб ускуналарнинг ўрнатиш чораларини кўришни
- барча корхоналар билан солиштирма далолатномалар тузиб дебитор ва кредиторларни ундириш чораларини куришни
- акционерлар йиғилишида соф фойда тақсимланган бўлса, йиғилиш баёнига асосан дивидентлар ҳисоблаб, бухгалтерия ёзувлари беришни ва ҳисобот кўндиришни
- «8510» асосий воситаларни қайта баҳолашдан ҳосил бўлган қолдиқларни ҳисобини юритишни
- юқорида санаб ўтилган хато ва камчиликларни бартараф қилиб, ўзгаришлар асосида ҳисобланган солиқ ҳисоботларини қайтадан кўндиришни.

МЧЖ «НІМОҲА-АУДИТ»
аудиторлик ташкилоти
аудиторлари:



Ш.Хатамов
А.Тургунбоев

Солиқ маслаҳатчиси

Б.Нишонов

ОАЖ "ФАРГОНА АЗОТ" 2020 ЙИЛ

№	Курсаткич номи	Формуласи	утган йил	жорий йил	узгариши
1	Жамиятнинг ликвидлик коэффициенти(Лкф)	жорий активлар	9,34	8,81	-0,53
		Жорий мажбуриятлар			
Хулоса: Корхонанинг ликвидлик коэффициенти утган йилга нисбатан анча тушиб кетган, ва бу ҳолат салбий баҳоланади.					
2	Дебиторлик карзларининг айланиши Дакф	Соф тушум	5,61	5,91	0,30
		Дебиторлик карзларининг уртача миқдори			
Хулоса: Жамиятнинг дебиторлик карзларининг айланиши коэффициенти утган йилга нисбатан ижобий узгаришда. Яъни утган йилга нисбатан дебиторлик карзларни уртача айланиш коэффициенти ижобий томонга узгарган.					
3	Товар моддий захираларининг айланиши ТМЗакф	Сотилган товарлар таннари	1,74	2,03	0,29
		ТМЗларининг уртача миқдори			
Хулоса: Товар моддий захираларини айланиш коэффициенти утган йилга нисбатан ижобий узгарган, бу дегани ТМЗ ларни сотиб олиб ишлатилиши утган йилга нисбатан кўпроқ булган, ТМЗ лар айланиши утган йилга нисбатан кўпроқ булган					
4	Активларининг айланувчанлик коэффициенти	Соф тушум	0,75	0,92	0,17
		Жами активлар			
Хулоса: Активларни айланувчан коэффициенти жорий йилда ижобий томонга узгарган. Яъни активларни 1 сумга тугри келадиган фойда ижобий томонга узгарган.					
5	Карздорликни хусусий капиталга нисбати	Жами мажбуриятлар	0,42	0,25	-0,17
		Хусусий капитал			
Хулоса: Жорий йил якунида Жамиятнинг хусусий капиталининг ҳар бир сумга тугри келадиган мажбурияти утган йилга нисбатан кўпайган бўлиб, жамиятнинг утган йилга нисбатан қарз олиш имконияти камайганини аниқлатади.					
6	Карздорликни активларга нисбати	Жами мажбуриятлар	0,30	0,20	-0,09
		Жами активлар			
Хулоса: Жамиятнинг активларининг қарзлар ҳисобига молиялаштирилганлиги жорий йилда утган йилга нисбатан ушган ва бу курсаткичнинг салбий узгарганлигини аниқлатади					
7	Фоизларни қоплаш коэффициенти	Фоиз ва солиқлар тулангунга қадар булган соф фойда	63,10	71,66	8,57
		Фоиз қурнишидаги харажатлар			
Хулоса: Жамиятда фоизларни қоплаш коэффициенти жорий йилда ижобий томонга узгарган.					
8	Рентабеллик коэффициенти	Соф фойда	0,13	0,19	0,06
		Соф реализация			
Хулоса: Жамият жорий йилда ҳар бир сум сотилган товарларидан олган соф фойдаси утган йилга нисбатан ижобий узгарган.					
9	Активларининг даромадлилиги коэффициенти	Соф фойда	0,10	0,18	0,08
		Жами активлар			
Хулоса: Жамиятда ҳар бир сум актив ишлаб олган фойда утган йилга нисбатан ижобий томонга узгарган, бу дегани жамият уз активларидан унумли фойдаланмоқда.					
10	Капиталнинг даромадлилик	Соф фойда	0,14	0,22	0,08
		Уз капитали			
Хулоса: Жамиятнинг ҳар 1 сум хусусий капиталига тугри келадиган соф фойда Жорий йилда утган йилга нисбатан ижобий томонга узгарган					
11	Бир сўм улушга тугри келувчи фойда	Соф фойда	1,85	3,51	1,65
		Низом фонди			
Хулоса: Низом фондидаги бир сўмга тугри келадиган соф фойда жорий йилда утган йилга нисбатан ижобий томонга узгарган.					

аудитор:



ОАЖ "ФАРГОНА АЗОТ" 2020 ЙИЛ
Режалаштирилган аудиторлик rischi ва жиддийлик даражасини аниклаш жадвали

Курчаткичлар номи	Курсаткичлар микдори минг сумда	Мухимликни аниклаш фоизи	Мухимликни аниклаш микдори (минг сумда)
Узок муддатли активлар колдик киймати	857 787 613,00	1,0%	8 577 876,13
Сотишдан олинган соф тушим	1 521 600 073,00	2,0%	30 432 001,46
Хисобот йилнинг таксимланмаган фойдаси	292 598 795,00	1,0%	2 925 987,95
Устав капитали	83 472 915,00	1,0%	834 729,15
Хизмат курсатиш таннари	917 502 124,00	2,0%	18 350 042,48
Жами	3 672 961 520	1,7%	61 120 637

Режалаштирилган аудиторлик rischi: 1,7%

Режалаштирилган жиддийлик даражаси: 12 224 127

аудитор:



ОАЖ "ФАРГОНА АЗОТ" 2020 ЙИЛ

Анализ структуры актива и пассива баланса,
чистых мобильных средств

N	Показатели	На начало года		На конец года		Изменение	
		сумма, тыс. сум	удел., %	сумма, тыс. сум	удел., %	сумма, тыс. сум	удел., %
1.	Актив, всего, в том числе:	1 539 591 157	100	1 610 855 418	100	71 264 261	100
1.1.	Основные средства и прочие внеоборотные активы (недвижимое имущество)	897 299 670	58	814 060 178	51	- 83 239 492	- 117
1.2.	Оборотные средства (текущие активы), из них:	642 291 487	42	796 795 240	49	154 503 753	217
а)	- запасы и затраты	425 851 327	27,7	477 429 230	29,6	51 577 903	72,4
б)	- денежные средства и краткосрочные ценные бумаги	3 824 221	0,248	13 960 404	1	10 136 183	14
в)	- дебиторская задолженность	210 931 292	13,7	303 815 247	18,9	92 883 955	130,3
г)	- расчеты и прочие активы	1 684 647	0,1	1 590 359	0,1	- 94 288	- 0,1
II.	Пассив, всего, в том числе	1 989 790 719	100	1 900 802 724	100	- 88 987 995	100
II.1.	Источники собственных средств предприятия	1 113 373 445	56	1 321 058 190	70	207 684 745	- 233
II.2.	Заемные средства, из них:	876 417 274	44	579 744 534	30	- 296 672 740	333
а)	- долгосрочные кредиты и заемные средства	406 163 966	20,4	244 554 030	13	- 161 609 936	182
б)	- краткосрочные кредиты и заемные средства	588 766	0,0	-	-	- 588 766	1
в)	- расчеты и прочие пассивы (кредит. задолженность)	469 664 542	23,6	335 190 504	18	- 134 474 038	151
III.	Рабочий капитал или чистые мобильные средства (стр. 1.2-стр. II.2б стр. II.2в)	172 038 179		461 604 736		289 566 557	
IV.	Собственные чистые мобильные средства (стр. III-стр. II. 2а)	- 234 125 787		217 050 706		451 176 493	

Для более детального анализа финансового состояния предприятия нами систематизированы показатели анализа и их оптимальные значения, к числу которых отнесены коэффициенты: покрытия, быстрой ликвидности, абсолютной ликвидности, мобильного покрытия, автономии, маневренности, прогноза банкротств, кумулятивной прибыльности, иммобилизации, финансовой устойчивости (табл. 12.2.), финансирования, а также «рыночные» показатели (табл. 12.6.).

аудитор:

ОАЖ "ФАРГОНА АЗОТ" 2020 ЙИЛ

Таблица 12,2 (тыс. сум)

Показатели аудита финансового состояния предприятия					
№	Наименование показателя	Методика расчета	Значение показателя		Оптимальное значение
			начало года	конец года	
1. Показатели ликвидности					
1	2	3	4	5	6
1	Коэффициент покрытия	$K_{п} = \frac{TA_{11}}{KЗ_2}$	1,37	2,38	От 2 до 3
2	Коэффициент «быстрой» ликвидности	$K_{бл} = \frac{ДС_3 + НБ_4 + ДЗ_5}{КЗ}$	0,46	0,95	Не менее 1
3	Коэффициент абсолютной ликвидности	$K_{абл} = \frac{ДС + ЦБ}{КЗ}$	0,0081	0,04	Не менее 0,2
4	Коэффициент мобильного покрытия	$K_{мп} = \frac{РК_6}{КЗ}$	0,37	1,38	Не менее 1
II. Показатели финансовой устойчивости					
5	Коэффициент автономии	$K_a = \frac{ИСС_7}{ВБ_8}$	0,56	0,70	Не менее 0,5
6	Коэффициент маневренности	$K_m = \frac{РК}{ИСС}$	0,15	0,35	Не более 0,5
7	Коэффициент прогноза банкротств	$K_{пб} = \frac{РК}{ВБ}$	0,09	0,24	Не должен уменьшаться
8	Коэффициент кумулятивной прибыльности	$K_{кп} = \frac{НП_9}{ВБ}$	0,120	0,218	Не должен уменьшаться
9	Коэффициент иммобилизации	$K_{им} = \frac{A_{10}}{ПСАС_{11}}$	0	0	Не более 0,5
10	Коэффициент финансовой устойчивости	$K_{фу} = \frac{ИСС + ДЗС_{12}}{ВБ}$	0,76	0,82	Не менее 0,5
11	Коэффициент финансирования	$K_{ф} = \frac{ИСС}{ЗИ_{13}}$	1,27	2,28	Не менее 1

аудитор:



ОАЖ "ФАРГОНА АЗОТ" 2020 ЙИЛ

Таблица 12,3

Расчет наличия собственных оборотных средств предприятия				
№№	Показатели	На начало года	На конец года	Изменение
1	2	3	4	5
1.	Источники собственных средств	1 113 373 445,00	1 321 058 190,00	207 684 745,00
2.	Долгосрочные займы и кредиты банков	406 163 966,00	244 554 030,00	- 161 609 936,00
3.	Основные средства и прочие внеоборотные активы	897 299 670,00	814 060 178,00	- 83 239 492,00
4.	Наличие собственных оборотных средств (рабочий капитал) 1+2-3	622 237 741,00	751 552 042,00	129 314 301,00
5.	Материальные оборотные средства	425 851 327,00	477 429 230,00	51 577 903,00
6.	Обеспеченность материальных оборотных средств собственными средствами 4-5	196 386 414,00	274 122 812,00	77 736 398,00

12,4

Анализ оборачиваемости текущих активов				
№№	Показатели	Прошлый год	Отчетный год	Изменения
1	2	3	4	5
1.	Чистая выручка от реализации продукции, работ и услуг, тыс. сум (без НДС, акцизов и пр.)	1 182 884 834,00	1 521 600 073,00	338 715 239,00
2.	Среднегодовые остатки материальных оборотных средств, тыс. сум	425 851 327,00	451 640 278,50	25 788 951,50
3.	Средняя дебиторская задолженность, тыс. сум	210 931 292,00	257 373 269,50	46 441 977,50
4.	Коэффициент оборачиваемости материальных оборотных средств(1 : 2)	2,78	3,37	0,59
5.	Оборачиваемость материальных оборотных средств, дней (2 : 1 x 360 дней)	129,60	106,85	- 22,75
6.	Коэффициент оборачиваемости средств в расчетах (1 : 3)	5,61	5,91	0,30
7.	Оборачиваемость средств в расчетах, дней (3: 1 x 360 дней)	64,19	60,89	- 3,30
8.	Однодневный оборот (1 : 360)	3 285 791,21	4 226 666,87	940 875,66
9.	Высвобождение оборотных средств в связи с ускорением оборачиваемости средств, вложенных в материальные ценности (5 гр. 5 x 8 гр. 4)			- 96 152 195,99

аудитор:



Анализ уровня рентабельности производства					
№ №	Показатели	Ед. изм.	За прошлый год	За отчетный год	Изменения
1	2	3	4	5	6
1.	Прибыль от общехозяйственной деятельности	т. с.	184 525 308,00	350 478 925,00	165 953 617,00
2.	Чистая прибыль	т. с.	158 177 967,00	292 598 795,00	134 420 828,00
3.	Чистая выручка от реализации продукции, работ и услуг (без НДС, акцизов и пр.)	т. с.	1 182 884 834,00	1 521 600 073,00	338 715 239,00
4.	Источники собственных средств предприятия	т. с.	1 113 373 445,00	1 321 058 190,00	207 684 745,00
5.	Акционерный капитал	т. с.	40 829 848 400,00	78 698 655 640,00	37 868 807 240,00
6.	Средняя стоимость основных средств	т. с.	897 299 670,00	855 679 924,00	- 41 619 746,00
7.	Средняя стоимость материальных оборотных средств	т. с.	425 851 327,00	451 640 278,50	25 788 951,50
8.	Средняя стоимость производственных фондов (стр. 6 + стр. 7)	т. с.	1 323 150 997,00	1 307 320 202,50	- 15 830 794,50
9.	Стоимость имущества	т. с.	1 539 591 157,00	1 610 855 418,00	71 264 261,00
10.	Коэффициент фондоемкости (6 : 3)	тийин	75,86	56,24	- 19,62
11.	Коэффициент закрепления оборотных средств (7 : 3)	тийин	36,00	29,68	- 6,32
12.	Прибыль на 1 сум реализованной продукции (1 : 3)	тийин	15,60	23,03	7,43
13.	Уровень рентабельности производства (1 : 8)	%	0,1395	0,27	0,1286
14.	Рентабельность всех средств, вложенных в предприятие (2 : 9)	%	0,103	0,182	0,079
15.	Рентабельность собственных источников средств предприятия (2 : 4)	%	0,142	0,221	0,079
16.	Рентабельность реализованной продукции (2 : 3)	%	0,134	0,192	0,059
17.	Прибыль к обычному акционерному капиталу (2 : 5)	%	0,004	0,004	- 0,000

аудитор:



**Подтверждение о принятии электронного налогового
отчета**

Настоящее подтверждение дано согласно ст. 45 Налогового
Кодекса

Республики Узбекистан о том что

Электронный отчет представленный
налогоплательщиком

ИНН 200202240

АО "FARG'ONAAZOT "

(наименование)

по Бухгалтерский баланс - форма № 1

(наименование налога)

за 2020, Годовой
(период)

года в ГНИ

ФАРФОНА ВИЛОЯТИ ФАРФОНА шахри

(наименование ГНИ)

принят

Дата: 15.02.2021

Per.№ 114249231

Ответственное лицо: AVTOMAT PROVODKA

Примечание:

Ўзбекистон Республикаси Молия вазирининг
2002 йил 27 декабрдаги 140-сонли буйруғига
1-сонли илова, ЎзР АВ томонидан 2003 й.
24 январда рўйхатга олинган N 1209

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

БУХГАЛТЕРИЯ БАЛАНСИ - 1-сонли шакл
2020 йил якуни буйича

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС - форма N 1
по итогам 2020 года

		Кодлар Коды
	БХУТ буйича 1-шакл Форма N 1 по ОКУД	0710001
Корхона, ташкилот	АО "FARG'ONAAZOT"	КТУТ буйича по ОКПО
Предприятие, организация	Производство азотосодержащих смесей	00203855
Фаолият тури		ИФУТ буйича по ОКЭД
Вид деятельности		20152
Ташкилий-ҳуқуқий шакли		ТХШТ буйича по КОПФ
Организационно-правовая форма		1150
Мулкчилик шакли	Акционерное общество	МШТ буйича по КФС
Форма собственности	АО "Узкимёсаноат"	144
Вазирлик, идора ва бошқалар		ДБИБТ буйича по СООГУ
Министерства, ведомства и другие		08654
Солиқ тўловчининг идентификацион рақами		СТИР
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН
Худуд		200202240
Территория		МҲОБТ
Манзил		СОАТО
Адрес	г.Фергана ул.Саноат 222	1730401
Ўлчов бирлиги, минг сўм		Жўнатилган сана
Единица измерения, тыс. сум.		Қабул қилинган сана
		Тақдим қилиш муддати

СВА: ВТ
16.02.2021г.

Кўрсаткичлар номи Наименование показателя	Сатр коди Код стр.	Ҳисобот даври бошига На начало отчетного периода	Ҳисобот даври охирига На конец отчетного периода
1	2	3	4
Актив			
I. Узоқ муддатли активлар I. Долгосрочные активы			
Бошланғич (қайта тиклаш) қиймати (0100, 0300) Первоначальная (восстановительная) стоимость (0100, 0300)	010	1 739 303 860	1 739 339 214
Эскириш суммаси (0200) Сумма износа (0200)	011	842 004 190	991 940 914
қолдиқ (баланс) қиймати (сатр. 010 - 011) Остаточная (балансовая) стоимость (стр. 010-011)	012	897 299 670	747 398 300
Номоддий активлар: Нематериальные активы:			
Бошланғич қиймати (0400) Первоначальная стоимость (0400)	020	9 822 157	7 871 214
Амортизация суммаси (0500) Сумма амортизации (0500)	021	369 633	335 849
Қолдиқ (баланс) қиймати (сатр. 020 - 021) Остаточная (балансовая) стоимость (стр. 020-021)	022	9 452 524	7 535 365
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	40 558 167	66 661 878
Қимматли қоғозлар (0610) Ценные бумаги (0610)	040	25 958 467	37 958 467
Шўъба хўжалик жамиятларига инвестициялар (0620) Инвестиции в дочерние хозяйственные общества (0620)	050	500	500
карам хўжалик жамиятларига инвестициялар (0630) Инвестиции в зависимые хозяйственные общества (0630)	060	9 705 735	9 705 735
Чет эл капитали мавжуд бўлган корхоналарга инвестициялар (0640) Инвестиции в предприятие с иностранным капиталом (0640)	070	3 889 545	3 889 545
Бошқа узоқ муддатли инвестициялар (0690) Прочие долгосрочные инвестиции (0690)	080	1 003 920	15 107 631
Ўрнатиладиган асбоб-ускуналар (0700) Оборудование к установке (0700)	090	19 526 481	17 602 656
Капитал қўйилмалар (0800) Капитальные вложения (0800)	100	9 629 268	11 898 576
Узоқ муддатли дебиторлик қарзлари (0910, 0920, 0930, 0940) Долгосрочная дебиторская задолженность (0910, 0920, 0930, 0940)	110	8 465 887	6 690 838
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	984 931 997	857 787 613
II. Жорий активлар II. Текущие активы			
Товар-моддий захиралари, жами (сатр.150+160+170+180), шу жумладан: Товарно-материальные запасы, всего (стр.150+160+170+180), в том числе:	140	425 851 327	477 429 230
Ишлаб чиқариш захиралари (1000, 1100, 1500, 1600) Производственные запасы (1000, 1100, 1500, 1600)	150	262 387 969	279 756 557
Тугалланмаган ишлаб чиқариш (2000, 2100, 2300, 2700) Незавершенное производство (2000, 2100, 2300, 2700)	160	9 353 949	5 923 468
Тайёр маҳсулот (2800) Готовая продукция (2800)	170	153 473 041	190 878 180
Товарлар (2900 дан 2980 нинг айирмаси) Товары (2900 за минусом 2980)	180	636 368	871 025
Келгуси давр харажатлари (3100) Расходы будущих периодов (3100)	190	1 684 647	1 590 359
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	154 069 285	286 721 703
шундан: муддати ўтган из нее: просроченная	211		

Харидор ва буюртмачиларнинг қарзи (4000 дан 4900 нинг айирмаси) Задолженность покупателей и заказчиков (4000 за минусом 4900)	220	88 807 954	143 925 528
Ажратилган бўлинулларнинг қарзи (4110) Задолженность обособленных подразделений (4110)	230	56 862 007	17 093 544
Шўъба ва қарам хўжалик жамиятларнинг қарзи (4120) Задолженность дочерних и зависимых хозяйственных обществ (4120)	240	19 858 633	53 359 515
Ходимларга берилган бўнақлар (4200) Авансы, выданные персоналу (4200)	250		
Мол етказиб берувчилар ва пудратчиларга берилган бўнақлар (4300) Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам (4300)	260	17 591 504	44 096 144
Бюджетга солиқ ва йиғимлар бўйича бўнақ тўловлари (4400) Авансовые платежи по налогам и сборам в бюджет (4400)	270	26 147 099	42 101 981
Мақсадли давлат жамғармалари ва сугурталар бўйича бўнақ тўловлари (4500) Авансовые платежи в государственные целевые фонды и по страхованию (4500)	280	232 897	190 850
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		
Бошқа дебиторлик қарзлари (4800) Прочие дебиторские задолженности (4800)	310	1 431 198	3 047 685
Пул маблағлари, жами (сатр.330+340+350+360), шу жумладан: Денежные средства, всего (стр.330+340+350+360), в том числе:	320	3 824 221	13 960 404
Кассадаги пул маблағлари (5000) Денежные средства в кассе (5000)	330		
Хисоб-китоб сўғидаги пул маблағлари (5100) Денежные средства на расчетном счете (5100)	340	3 358 913	1 529 661
Чет эл валютасидаги пул маблағлари (5200) Денежные средства в иностранной валюте (5200)	350	398 796	12 316 228
Бошқа пул маблағлари ва эквивалентлари (5500, 5600, 5700) Прочие денежные средства и эквиваленты (5500, 5600, 5700)	360	66 512	114 515
Қисқа муддатли инвестициялар (5800) Краткосрочные инвестиции (5800)	370	13 265 276	18 759 385
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	598 694 756	798 461 081
Баланс активи бўйича жами (сатр.130+390) Всего по активу баланса (стр.130+стр.390)	400	1 583 626 753	1 656 248 694

Кўрсаткичлар номи Наименование показателя	Сатр коди Код стр.	Ҳисобот даври охирига На конец отчетного периода	Ҳисобот даври охирига На конец отчетного периода
1	2	4	4
Пассив			
I. Ўз маблағлари манбалари			
I. Источники собственных средств			
Устав капитали (8300) Уставный капитал (8300)	410	85 383 434	83 472 915
Қўшилган капитал (8400) Добавленный капитал (8400)	420		
Резерв капитали (8500) Резервный капитал (8500)	430	509 290 837	530 129 656
Сотиб олинган хусусий акциялар (8600) Выкупленные собственные акции (8600)	440		
Тақсимланмаган фойда (қопланмаган зарар) (8700) Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) (8700)	450	158 177 967	346 934 412
Мақсадли тушуллар (8800) Целевые поступления (8800)	460	360 521 207	360 521 207
Келгуси давр харажатлари ва тўловлари учун захиралар (8900) Резервы предстоящих расходов и платежей (8900)	470		
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	1 113 373 445	1 321 058 190
II. Мажбуриятлар			
II. Обязательства			
Узоқ муддатли мажбуриятлар, жами (сатр.500+520+530+540+550+560+570+580+590) Долгосрочные обязательства, всего (стр.500+520+530+540+550+560+570+580+590)	490	406 163 966	244 554 030
шу жумладан: узоқ муддатли кредиторлик қарзлари (сатр.500+520+540+560+590) в том числе: долгосрочная кредиторская задолженность (стр.500+520+540+560+590)	491	0	0
Мол етказиб берувчилар ва пудратчиларга узоқ муддатли қарз (7000) Долгосрочная задолженность поставщикам и подрядчикам (7000)	500		
Ажратилган бўлинмаларга узоқ муддатли қарз (7110) Долгосрочная задолженность обособленным подразделениям (7110)	510		
Шўъба 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 обязательным платежам (7240)	540		
Бошқа узоқ муддатли кечиктирилган мажбуриятлар (7250, 7290) Прочие долгосрочные отсроченные обязательства (7250, 7290)	550		
Харидорлар ва буюртмачилардан олинган бўнақлар (7300) Авансы, полученные от покупателей и заказчиков (7300)	560		
Узоқ муддатли банк кредитлари (7810) Долгосрочные банковские кредиты (7810)	570	406 163 966	244 554 030
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+630+640+650+660+670+680+690+700+710+720+730+740+750+760) Текущие обязательства, всего (стр.610+630+640+650+660+670+680+690+700+710+720+730+740+750+760)	600	64 089 342	90 636 474
шу жумладан: жорий кредиторлик қарзлари (сатр.610+630+650+670+680+690+700+710+720+760) в том числе: текущая кредиторская задолженность (стр.610+630+650+670+680+690+700+710+720+760)	601	63 500 576	90 636 474
шундан: муддати ўтган жорий кредиторлик қарзлари из нее: просроченная текущая кредиторская задолженность	602	2 572 062	6 332 364
Мол етказиб берувчилар ва пудратчиларга қарз (6000) Задолженность поставщикам и подрядчикам (6000)	610	12 878 564	9 645 194
Ажратилган бўлинмаларга қарз (6110) Задолженность обособленным подразделениям (6110)	620	56 862 007	17 093 544
Шўъба ва қарам хўжалик жамиятларга қарз (6120) Задолженность дочерним и зависимым хозяйственным обществам (6120)	630	28 949 755	13 450 113
Кечиктирилган даромадлар (6210, 6220, 6230) Отсроченные доходы (6210, 6220, 6230)	640		
Солиқ ва мажбурий тўловлар бўйича кечиктирилган мажбуриятлар (6240) Отсроченные обязательства по налогам и обязательным платежам (6240)	650		
Бошқа кечиктирилган мажбуриятлар (6250, 6290) Прочие отсроченные обязательства (6250, 6290)	660		
Олинган бўнақлар (6300) Полученные авансы (6300)	670	2 004 565	1 610 177
Бюджетга тўловлар бўйича қарз (6400) Задолженность по платежам в бюджет (6400)	680	435 912	1 262 773
Сугурталар бўйича қарз (6510) Задолженность по страхованию (6510)	690		
Мақсадли давлат жамғармаларига тўловлар бўйича қарз (6520) Задолженность по платежам в государственные целевые фонды (6520)	700	3 686 305	3 342 782
Таъсисчиларга бўлган қарзлар (6600) Задолженность учредителям (6600)	710	213 633	48 466 348
Меҳнатга ҳақ тўлаш бўйича қарз (6700) Задолженность по оплате труда (6700)	720	9 455 150	9 398 566
Қисқа муддатли банк кредитлари (6810) Краткосрочные банковские кредиты (6810)	730		
Қисқа муддатли қарзлар (6820, 6830, 6840) Краткосрочные займы (6820, 6830, 6840)	740	588 766	
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	5 876 692	3 460 521
II бўлим бўйича жами (сатр.490+600) Итого по разделу II (стр.490+600)	770	470 253 308	335 190 504
Баланс пассиви бўйича жами (сатр.480+770) Всего по пассиву баланса (стр.480+770)	780	1 583 626 753	1 656 248 694

**БАЛАНСДАН ТАШҚАРИ СЇЕТЛАРДА
ЊИСОБГА ОЛИНАДИГАН ҚИЙМАТЛИКЛАРНИНГ
МАВЖУДЛИГИ ТЎҒРИСИДА МАЪЛУМОТ**

**СПРАВКА О НАЛИЧИИ ЦЕННОСТЕЙ,
УЧИТЫВАЕМЫХ НА ЗАБАЛАНСОВЫХ
СЧЕТАХ**

Кўрсаткичлар номи Наименование показателя	Сатр коди Код стр.	Њисобот даври бошига На начало отчетного периода	Њисобот даври охирига На конец отчетного периода
1	2	3	4
Қисқа муддатли ижарага олинган асосий воситалар (001) Основные средства, полученные по краткосрочной аренде (001)	790	1 196 814	1 755 600
Масъул сақлашга қабул қилинган товар-моддий қийматликлар (002) Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение (002)	800	10 770	6 650 304
Қайта ишлашга қабул қилинган материаллар (003) Материалы, принятые в переработку (003)	810	22 911	18 553
Комиссияга қабул қилинган товарлар (004) Товары, принятые на комиссию (004)	820		
Ўрнатиш учун қабул қилинган ускуналар (005) Оборудование, принятое для монтажа (005)	830		
Қатъий ҳисобот бланкалари (006) Бланки строгой отчетности (006)	840	49	52
Тўловга қобилиятсиз дебиторларнинг зарарга ҳисобдан чиқарилган қарзи (007) Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов (007)	850	94 719 089	94 722 235
Олинган мажбурият ва тўловларнинг таъминоти (008) Обеспечение обязательств и платежей - полученные (008)	860		
Берилган мажбурият ва тўловларнинг таъминоти (009) Обеспечение обязательств и платежей - выданные (009)	870		
Узоқ муддатли ижара шартномасига асосан берилган асосий воситалар (010) Основные средства, сданные по договору долгосрочной аренды (010)	880		
Ссуда шартномаси бўйича олинган мулклар (011) Имущество, полученное по договору ссуды (011)	890		
Келгуси даврларда солиқ солинадиган базадан чиқариладиган харажатлар (012) Расходы, исключаемые из налогооблагаемой базы следующих периодов (012)	900		
Вақтинчалик солиқ имтиёзлари (турлари бўйича) (013) Временные налоговые льготы (по видам) (013)	910		
Фойдаланишдаги инвентар ва ҳўжалик жиҳозлари (014) Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации (014)	920	27 990 478	29 282 393
Оддий ширкат шартномаси (биргаликдаги фаолият) бўйича олинган мол-мулк (015) Имущество, полученное по договору простого товарищества (совместной деятельности) (015)	930		
Фойдаланиш ҳуқуқи бўйича олинган номоддий активлар (016) Нематериальные активы, полученные по праву пользования (016)	940		

Раҳбар

Руководитель

Бош бухгалтер

Главный бухгалтер



Результаты АО "Farg'onaazot" по состоянию на 01.01.2021 года.

Наименование министерства и ведомства	Область	Район	Код ОКПО	Код ИНН	Ф.И.О. руководителя	Телефоны	Перечень основных акционеров, учредителей	Обслуживающий банк	Адрес
АО "Узбекиазот"	Фергана		00203855	200202240	А.Т. Салкжанов	242 86 95		Киргизское отделение АК Уз ПСБ	Инд. 150108 г. Фергана ул. Санат 222

11	12	13	14	15	16	17		18		19		20		21		22		23		24		25		26		27		28		29		30	
						Всего списочная	Всего явочная	в т.ч. АУП	Занятая площадь, га	Всего	Из них производственная	Из них используемая производственная	Ед. изм.	пробитая (с учётом учётов выдвор)	используемая (с учётом учётов выдвор)	в %	Производственная мощность (в натуральном выражении) (тонна, метр, шт. и т.д.)	Единицы измерения	в %	в %	местные %	импортные %	Источники сырья										
583 626 753	1 656 248 694	83 472 916	49,15	прокводство азотсодержащих смесей	прир газ, кауст сода, целлюлоза	7 209	6 159	244	388	852 727	1 219 132	-	тыс. тонн	390,0	325,0	91%	69,2	31,8															

30	31		32		33		34		35		36		37		38		39		40		41		42		43		44		45		46		47	
	в том числе		в том числе		в том числе		в том числе		в том числе		в том числе		в том числе		в том числе		в том числе		в том числе		в том числе		в том числе		в том числе		в том числе		в том числе		в том числе		в том числе	
	пер. ст-ть (010)	сумма износа (011)	пер. ст-ть (020)	сумма износа (021)	Всего стр. (350)	производственные запасы стр. 150	незавершенное производство стр. 160	готовая продукция (стр. 170)	товары (стр. 180)	денежные средства стр. 320	дебиторская задолженность всего стр. 210	из нее просроченная	Долгосрочные займы и кредиты (тыс. сум) (стр. 490)	Долгосрочные банковские кредиты (тыс. сум) (стр. 570)	Долгосрочные займы и кредиты (тыс. сум) (стр. 590)	Текущие обязательства всего (стр. 600)	Краткосрочные банковские кредиты и займы (тыс. сум) (стр. 730+740)																	
1 739 339 214	991 940 914	7 871 214	335 849	788 319 196	279 756 557	5 923 468	180 878 180	871 025	13 960 404	286 721 703	-	244 564 030	244 564 030	244 564 030	50 636 474	-																		

Кредиторская задолженность (тыс. сум)										
просроченная текущая кредиторская задолженность из них просроченная более 3-х месяцев										
Источники собственных средств ф.№1 (480)	Всего (стр.601+590)	Поставщики подряд.	по оплате труда	по имуществ. и личному страхов.	по внебюдж. платежам	Расчёты с дочерними и зависимыми обществ.	Отсроченные обязательства по налогам и обязательным платежам	Авансы, полученные от покупателей и заказчиков	Прочие кредиторы	Более 6 месяцев
40	49	31	53	54	55	56	57	58	59	60
1 321 058 190	90 636 474	240 824	-	-	4 381 405	-	-	14	472 044	1 235 077

Всего(стр.010+090+110)	Доходы (тыс.сум) в том числе					Расходы (тыс.сум) в том числе					Показатели экономической несостоятельности предприятия								
	Объём реализации выпускаемой продукции (числовая выручка)					Из них					Нерастр. прирб. (+) или убыт. (-)								
	Всего · ф №2 (010)	в том числе				Расходы на реализацию ф.№2 (стр.050)	Расходы периода (стр.040)	Прочие, себест. реализ. прод., товаров, работ, услуг ф.№2 (020)	Всего (стр.020+040+70+230)	Прочие доходы (стр.090+110)	Прочие расходы (стр.170)	Общий финансов. результат прирб.(+) или убыток (-) (тыс.сум) ф.№2 (стр.240)	Чистая прирб.(+) или убыт.(-) (тыс.сум) ф.№2 (270)	Нерастр. прирб. (+) или убыт.(-) (тыс.сум) ф.№1 (450)	К пл	Кран	Кос	Кос	
		на экспорт (в %)	на внутр рынок (в %)	Административные расходы ф.№2 (стр.060)	Прочие операционные расходы ф.№2 (стр.070)														К пл
61	62	63	64	65	66	67	68	69	70	71	72	73	74	75	76	77	78	79	80
1 552 491 457	1 521 600 073	20,81	79,19	30 891 384	1 202 012 532	917 502 124	252 119 074	39 678 316	34 841 924	177 598 634	32 391 334	350 478 625	292 598 795	346 934 412	6,81	0,22	0,57	0,89	14,68

Структура производственной себестоимости АО "Farg'optazol" по состоянию на 01.01.2021 года.										
Производственная себестоимость										
Всего	в том числе									
	сырье и материалы	топливо (газ, мазут)	электроэнергия	услуги сторонних организаций	ФОТ с начислениями	Расходы связанные с ремонтом и введением основных средств	расходы по содержанию социальной инфраструктуры	расходы по охране	прочие производственные расходы	
964 904 578	385 973 133	51 374 396	151 464 784	6 160 301	166 997 682	9 513 245	0	15 201 495	13 519 571	



Руководитель _____ Главный бухгалтер _____ Х.Г.Хайдаров

**Подтверждение о принятии электронного налогового
отчета**

Настоящее подтверждение дано согласно ст. 45 Налогового
Кодекса

Республики Узбекистан о том что

Электронный отчет представленный
налогоплательщиком

ИНН 200202240

АО "FARG'ONAAZOT "

(наименование)

по Отчет о финансовых результатах - форма № 2

(наименование налога)

за 2020, Годовой
(период)

года в ГНИ

ФАРҒОНА ВИЛОЯТИ ФАРҒОНА шахри

(наименование ГНИ)

принят

Дата: 15.02.2021

Пер.№ 114249123

Ответственное лицо: AVTOMAT PROVODKA

Примечание:

МОЛИЯВИЙ НАТИЖАЛАР ТЎҒРИСИДАГИ ҲИСОБОТ - 2-сонли шакл
ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ - форма N 2
2020 йил якуни буйича
По итогам 2020 года

Корхона, ташкилот	АО "FARG'ONAAZOT"	БХУТ буйича 2-шакл	Кодлар
Предприятие, организация		Форма N 2 по ОКУД	Коды
Фаолият тури	Производство азотосодержащих	КТУТ буйича	0710002
Вид деятельности	смесей	по ОКПО	00203855
Ташкилий-ҳуқуқий шакли		ИФУТ буйича	20152
Организационно-правовая форма		по ОКЭД	1150
Мулкчилик шакли	Акционерное общество	ТХШТ буйича	1150
Форма собственности		по КОПФ	144
Вазирлик, идора ва бошқалар	АО "Узкимёсаноат"	МШТ буйича	144
Министерства, ведомства и другие		по КФС	144
Солиқ тўловчининг идентификацион рақами		ДБИБТ буйича	08654
Идентификационный номер налогоплательщика		по СООГУ	08654
Худуд		СТИР	200202240
Территория		ИНН	200202240
Манзил	г. Фергана ул. Саноат 222	МҲОБТ	1730401
Адрес		СОАТО	1730401
Ўлчов бирлиги, минг сўм		Жўнатилган сана	
Единица измерения, тыс. сум.		Дата высылки	
		Қабул қилинган сана	
		Дата получения	
		Тақдим қилиш муддати	
		Срок представления	

СВА: ВА
15.02.2021г.

Кўрсаткичлар номи Наименование показателя	Сатр коди Код строки	Ўтган йилнинг шу даврида За соответствующий период прошлого года		Ҳисобот даврида За отчетный период	
		даромадлар (фойда) доходы (прибыль)	харажатлар (зарарлар) расходы (убытки)	даромадлар (фойда) доходы (прибыль)	харажатлар (зарарлар) расходы (убытки)
1	2	3	4	5	6
Маҳсулот (товар, иш ва хизмат) ларни сотишдан соф тушум Чистая выручка от реализации продукции (товаров, работ и услуг)	010	1 182 884 834	x	1 521 600 073	x
Сотилган маҳсулот (товар, иш ва хизмат) ларнинг теннари Себестоимость реализованной продукции (товаров, работ и услуг)	020	x	740 038 257	x	917 502 124
Маҳсулот (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)	030	442 846-577		604 097 949	
Давр харажатлари, жами (сатр.050+060+070+080), шу жумладан: Расходы периода, всего (стр.050+060+070+080), в том числе:	040	x	228 337 840	x	252 119 074
Сотиш харажатлари Расходы по реализации	050	x	36 338 208	x	39 678 316
Маъмурий харажатлар Административные расходы	060	x	34 894 861	x	34 841 924
Бошқа операцион харажатлар Прочие операционные расходы	070	x	157 104 771	x	177 598 834
Келгусида солиққа тортиладиган базадан чиқариладиган ҳисобот даври харажатлари Расходы отчетного периода, исключаемые из налогооблагаемой базы в будущем	080	x		x	
Асосий фаолиятнинг бошқа даромадлари Прочие доходы от основной деятельности	090	16 104 282	x	16 399 545	x
Асосий фаолиятнинг фойдаси (зарари) (сатр. 030-040+090) Прибыль (убыток) от основной деятельности (стр.030-040+090)	100	230 613 019		368 378 420	
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	12 944 314	x	14 491 839	x
Дивидендлар шаклидаги даромадлар Доходы в виде дивидендов	120	265 157	x	268 012	x
Фоизлар шаклидаги даромадлар Доходы в виде процентов	130	0	x	271 123	x
Узоқ муддатли ижара (лизинг) дан даромадлар Доходы от долгосрочной аренды (лизинг)	140	0	x	0	x
Валюта курси фарқидан даромадлар Доходы от валютных курсовых разниц	150	12 679 157	x	13 952 704	x
Молиявий фаолиятнинг бошқа даромадлари Прочие доходы от финансовой деятельности	160	0	x	0	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	59 032 025	x	32 391 334
Фоизлар шаклидаги харажатлар Расходы в виде процентов	180	x	3 654 967	x	5 140 555
Узоқ муддатли ижара (лизинг) бўйича фоизлар шаклидаги харажатлар Расходы в виде процентов по долгосрочной аренде (лизингу)	190	x	0	x	0
Валюта курси фарқидан зарарлар Убытки от валютных курсовых разниц	200	x	55 377 058	x	27 250 779
Молиявий фаолият бўйича бошқа харажатлар Прочие расходы по финансовой деятельности	210	x		x	
Умумҳужалик фаолиятнинг фойдаси (зарари) (сатр.100+110-170) Прибыль (убыток) от общехозяйственной деятельности (стр.100+110-170)	220	184 525 308		350 478 925	
Фавқуллоддаги фойда ва зарарлар Чрезвычайные прибыли и убытки	230				
Даромад (фойда) солиғини тўлагунга қадар фойда (зарар) (сатр.220+/-230) Прибыль (убыток) до уплаты налога на доходы (прибыль) (стр.220+/-230)	240	184 525 308		350 478 925	0
Даромад (фойда) солиғи Налог на доходы (прибыль)	250	x	26 347 341	x	57 880 130
Фойдадан бошқа солиқлар ва йиғимлар Прочие налоги и сборы от прибыли	260	x	0	x	0
Ҳисобот даврининг соф фойдаси (зарари) (сатр.240-250-260) Чистая прибыль (убыток) отчетного периода (стр.240-250-260)	270	168 177 967		292 598 795	

**БЮДЖЕТГА ТЎЛОВЛАР ТЎГРИСИДА МАЪЛУМОТ
СПРАВКА О ПЛАТЕЖАХ В БЮДЖЕТ**

Кўрсаткичлар номи Наименование показателя	Сатр коди Код строки	Ҳисобот даври учун ҳисоб- китоб бўйича тўланади Причитается по расчету за отчетный период	Ҳисобот даври учун ҳисоб-китоб бўйича ҳисоблангандан ҳақиқатда тўлангани Фактически внесено из причитающихся по расчету за отчетный период
Юридик шахслардан олинадиган фойда солиғи Налог на прибыль юридических лиц	280	57 880 130	57 880 130
Жисмоний шахслардан олинадиган даромад солиғи Налог на доходы физических лиц	290	26 548 231	25 641 108
шу жумладан: шахсий жамғариб бориладиган пенсия ҳисобварақларига ажратмалар в том числе: отчисления в индивидуальные накопительные пенсионные счета граждан	291	220 458	220 458
Бензин, дизель ёқилғиси ва газ ишлатганлик учун олинадиган солиқ Налог на потребление бензина, дизельного топлива и газа	300	-	-
Кўшилган қиймат солиғи Налог на добавленную стоимость	310	74 817 622	74 817 622
Акциз солиғи Акцизный налог	320	-	-
Ер ости бойликларидан фойдаланганлик учун солиқ Налог за пользование недрами	330	-	-
Сув ресурсларидан фойдаланганлик учун солиқ Налог за пользование водными ресурсами	340	9 469 865	9 469 865
Юридик шахсларнинг мол-мулкига олинадиган солиқ Налог на имущество юридических лиц	350	5 773 314	5 256 113
Юридик шахслардан олинадиган ер солиғи Земельный налог с юридических лиц	360	7 597 057	7 595 613
Ягона солиқ тўлови Единый налоговый платеж	370	-	-
Ягона ер солиғи Единый земельный налог	380	-	-
Катъий белгиланган солиқ Фиксированный налог	390	-	-
Бошқа солиқлар Прочие налоги	400	4 000 969	4 000 969
Давлат мақсадли жамғармаларига мажбурий ажратмалар Обязательные отчисления в государственные целевые фонды	410	-	-
Ягона ижтимоий тўлов ва фуқароларнинг бюджетдан ташқари Пенсия жамғармасига сугурта бадаллари Единый социальный платеж и страховые взносы граждан во внебюджетный Пенсионный фонд	440	26 115 108	26 115 108
Импорт бўйича божхона божи Импортные таможенные пошлины	450	134 960	134 960
Маҳаллий бюджетга йиғимлар Сборы в местный бюджет	460	-	-
Бюджетга тўловларнинг кечиктирилганлиги учун молиявий жазолар Финансовые санкции за просроченные платежи в бюджет	470	201 729	201 729
Жами бюджетга тўловлар суммаси (280 дан 470 сатрда ва 470 сатрдан ташқари) Всего сумма платежей в бюджет (стр. с 280 по 470 кроме стр. 291)	480	212 538 985	211 113 217

Раҳбар
Руководитель
Бош бухгалтер
Главный бухгалтер



**Подтверждение о принятии электронного налогового
отчета**

Настоящее подтверждение дано согласно ст. 45 Налогового
Кодекса

Республики Узбекистан о том что

Электронный отчет представленный
налогоплательщиком

ИНН 200202240

АО "FARG'ONAAZOT "

(наименование)

по Отчет о денежных потоках - форма № 4

(наименование налога)

за 2020, Годовой
(период)

года в ГНИ

ФАРФОНА ВИЛОЯТИ ФАРФОНА шахри

(наименование ГНИ)

принят

Дата: 15.02.2021

Per.№ 114249051

Ответственное лицо: AVTOMAT PROVODKA

Примечание:

Ўзбекистон Республикаси Молия вазирлигининг
2002 йил 27 декабрдаги 140-сонли буйруғига 4-сонли илова

Приложение № 4
к приказу Министерства финансов Республики Узбекистан
от 27 декабря 2002 года № 140

ПУЛ ОҚИМЛАРИ ТУҒРИСИДАГИ ҲИСОБОТ 4-сонли шакл
ОТЧЕТ О ДЕНЕЖНЫХ ПОТОКАХ форма № 4

2020 йил якуни буйича
По итогам 2020 года

Корхона, ташкилот **АО "Farg'onaazot"**
Предприятие, организация _____

Фаолият тури
Вид деятельности производство азотосодержащих смесей

Ташкилий-ҳуқуқий шакли
Организационно-правовая форма _____

Мулкчилик шакли
Форма собственности Акционерное общество

Вазирлик, идора ва бошқалар
Министерства, ведомства и другие АО "УЗКИМЁСАНОАТ"

Солиқ тўловчининг идентификацион рақами
Идентификационный номер налогоплательщика

Худуд
Территория _____

Манзил
Адрес г. Фергана ул.Саноат 222

Ўлчов бирлиги, минг сўм
Единица измерения, тыс. сум.

Кодлар
Коды
БҲУТ буйича 4-шакл
Форма № 4 по ОКУД 0710004

КТУТ буйича
по ОКПО 00203855

ИФУТ буйича
по ОКЭД 20152

ТХШТ буйича
по КОПФ 1150

МШТ буйича
по КФС 144

ДБИБТ буйича
по СООГУ 08654

СТИР
ИНН 200202240

МҲОБТ
СОАТО 1730401

Жўнатилган сана
Дата высылки

Қабул қилинган сана
Дата получения

Тақдим қилиш муддати
Срок предоставления

С/Б/А: ВТ
15.02.2021г.

Кўрсаткичлар номи Наименование показателей	Сатр коди Код стр.	Кирим Приход	Чиқим Расход
1	2	3	4
Операцион фаолият			
Операционная деятельность			
Маҳсулот (товар, иш ва хизмат) парни сотишдан келиб тушган пул маблағлари Денежные поступления от реализации продукции (товаров, работ и услуг)	010	1 605 784 750	
Материал, товар, иш ва хизматлар учун мол ётказиб бериучиларга тўланган пул маблағлари Денежные выплаты поставщикам за материалы, товары, работы и услуги	020		899 118 924
Ходимларга ва улар номидан тўланган пул маблағлари Денежные платежи персоналу и от их имени	030		180 499 421
Операцион фаолиятнинг бошқа пул тушумлари ва тўловлари Другие денежные поступления и выплаты от операционной деятельности	040	4 339 592	33 918 880
Жами: операцион фаолиятнинг соф пул кирими/чиқими (сатр. 010-020-030+/-040)			
Итого: чистый денежный приток/отток от операционной деятельности (стр. 010-020-030+/-040)	050	496 587 117	
Инвестиция фаолияти			
Инвестиционная деятельность			
Асосий воситаларни сотиб олиш ва сотиш Приобретение и продажа основных средств	060	3 124 997	7 042 857
Номоддий активларни сотиб олиш ва сотиш Приобретение и продажа нематериальных активов	070		11 150
Узоқ ва қисқа муддатли инвестицияларни сотиб олиш ва сотиш Приобретение и продажа долгосрочных и краткосрочных инвестиций	080		12 000 000
Инвестицион фаолиятнинг бошқа пул тушумлари ва тўловлари Другие денежные поступления и выплаты от инвестиционной деятельности	090		13 000 000
Жами: инвестицион фаолиятнинг соф пул кирими/чиқими (сатр. 060+/-070+/-080+/-090)			
Итого: чистый денежный приток/отток от инвестиционной деятельности (стр. 060+/-070+/-080+/-090)	100		28 929 010
Молиявий фаолият			
Финансовая деятельность			
Олинган ва тўланган фоизлар Полученные и выплаченные проценты	110	116 329	5 140 555
Олинган ва тўланган дивидендлар Полученные и выплаченные дивиденды	120	268 012	16 113 483
Акциялар чиқаришдан ёки хусусий капитал билан боғлиқ бўлган бошқа инструментлардан келган пул тушумлари Денежные поступления от выпуска акций или других инструментов, связанных с собственным капиталом	130		
Хусусий акциялар сотиб олингандаги пул тўловлари Денежные выплаты при выкупе и реализации собственных акций	140		
Узоқ ва қисқа муддатли кредит ва қарзлар бўйича пул тушумлари ва тўловлари Денежные поступления и выплаты по долгосрочным и краткосрочным кредитам и займам	150	20 634 526	230 158 020
Узоқ муддатли ижара (молиявий лизинг) бўйича пул тушумлари ва тўловлари Денежные поступления и платежи по долгосрочной аренде (финансовому лизингу)	160		
Молиявий фаолиятнинг бошқа пул тушумлари ва тўловлари Другие денежные поступления и выплаты от финансовой деятельности	170		
Жами: молиявий фаолиятнинг соф пул кирими/чиқими (сатр. 110+/-120+130-140+/-150+/-160+/-170)			
Итого: Чистый денежный приток/отток от финансовой деятельности (стр. 110+/-120+130-140+/-150+/-160+/-170)	180		230 393 191
Солиққа тортиш			
Налогообложение			
Тўланган даромад (фойда) солиғи Уплаченный налог на доход (прибыль)	190		58 317 148
Тўланган бошқа солиқлар Уплаченные прочие налоги	200		171 743 520
Жами: тўланган солиқлар (сатр. 190+200)			
Итого: уплаченные налоги (стр. 190+200)	210		230 060 668
Жами: молиявий-хўжалик фаолиятининг соф пул кирими/чиқими (сатр. 050+/-100+/-180-210)			
Итого: чистый денежный приток/отток от финансово-хозяйственной деятельности (стр. 050+/-100+/-180-210)	220	7 204 248	
Чет-эл валютасидаги пул маблағларини қайта баҳолашдан юзага келган курс фарқлари сальдоси Сальдо курсовых разниц, образовавшихся от переоценки денежных средств в иностранной валюте	221	2 931 936	
Йил бошидаги пул маблағлари Денежные средства на начало года	230	3 824 220	
Йил охиридаги пул маблағлари Денежные средства на конец года	240	13 960 404	

**ЧЕТ ЭЛ ВАЛЮТАСИДАГИ ПУЛ МАБЛАҒЛАРИНИНГ ҲАРАКАТИ ТЎҒРИСИДА МАЪЛУМОТ
СПРАВКА О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ В ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТЕ**

Курсаткичлар номи Наименование показателей	Сатр коди Код стр.	Миқдори Сумма
Йил бошига қолдиқ Остаток на начало года	250	398 796
Келиб тушган валюта маблағлари, жами (сатр.261+262+263+264), шу жумладан: Поступило валютных средств, всего (стр.261+262+263+264), в том числе:	260	295 661 025
Сотишдан олинган тушум Выручка от реализации	261	295 661 025
Конвертация қилинган Проконвертировано	262	0
Молиявий фаолият бўйича По финансовой деятельности	263	0
Бошқа манбалар Другие источники	264	0
Сарфланган валюта маблағлари, жами (сатр.271+272+273), шу жумладан: Израсходовано валютных средств, всего (стр.271+272+273), в том числе:	270	286 675 529
Мол етказиб берувчилар ва пудратчиларга тўловлар Выплаты поставщикам и подрядчикам	271	74 415 380
Молиявий фаолият бўйича тўловлар Выплаты по финансовой деятельности	272	42 129 030
Бошқа мақсадлар учун На другие цели	273	170 131 119
Чет-эл валютасидаги пул маблағларини қайта баҳолашдан юзага келган курс фарқлари сальдоси Сальдо курсовых разниц, образовавшихся от переоценки денежных средств в иностранной валюте	280	2 931 936
Йил охиридаги қолдиқ (сатр. 250+260-270+/-280) Остаток на конец года (стр. 250+260-270+/-280)	290	12 316 228

Раҳбар
Руководитель _____

Бош бухгалтер
Главный бухгалтер _____



Оборотно-сальдовая ведомость

Период: 2020 г.

Код	Счет Наименование	Сальдо на начало периода		Оборот за период		Сальдо на конец периода	
		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
0000	Вспомогательный счет	237,81		1 112 812 159,14	1 112 812 159,14	237,81	
0100	СЧЕТА УЧЕТА ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ	1 626 548 940 646,50		136 537 147 719,08	23 746 874 437,33	1 739 339 213 928,25	
0120	Здания, сооружения и передаточные	468 452 142 375,62		38 492 473 459,95	9 672 131 053,29	497 272 484 782,28	
0130	Машины и оборудование	1 107 976 010 441,27		91 297 325 226,32	12 266 544 934,91	1 187 006 790 732,68	
0140	Мебель и офисное оборудование	3 299 660 857,08		149 394 670,42	217 556 691,01	3 231 498 836,49	
0150	Компьютерное оборудование и вычислительная техника	2 929 124 913,91		29 239 201,13	57 390 240,92	2 900 973 874,12	
0160	Транспортные средства	35 312 575 341,67		5 603 536 141,34	819 912 811,25	40 096 198 671,76	
0170	Рабочий и продуктивный скот	267 443 327,26		168 767 648,29	436 210 975,55		
0180	Многолетние насаждения	354 479 887,06		71 060 580,27	105 008 897,75	320 531 569,58	
0190	Прочие основные средства	7 957 503 502,63		725 350 791,36	172 118 832,65	8 510 735 461,34	
0200	СЧЕТА УЧЕТА ИЗНОСА ОСНОВНЫХ		787 615 756 805,04	14 377 053 892,87	218 702 210 702,42	991 940 913 614,59	
0220	Износ зданий, сооружений и передаточных устройств		186 312 940 510,80	2 554 014 609,37	34 218 486 801,69	217 977 412 703,12	
0230	Износ машин и оборудования		567 178 624 904,25	10 641 262 889,16	176 897 550 266,77	733 434 912 281,86	
0240	Износ мебели и офисного оборудования		2 247 156 425,68	194 788 875,05	393 837 156,49	2 446 204 707,12	
0250	Износ компьютерного оборудования и вычислительной техники		2 129 817 698,23	52 805 165,30	331 708 292,29	2 408 720 825,22	
0260	Износ транспортных средств		25 106 935 543,87	817 621 991,17	5 357 341 883,89	29 646 655 436,59	
0280	Износ многолетних насаждений		114 863 069,55	33 674 382,33	47 502 997,80	128 691 685,02	
0290	Износ прочих основных средств		4 525 418 652,66	82 885 980,49	1 455 783 303,49	5 898 315 975,66	
0400	СЧЕТА УЧЕТА НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВОВ	9 822 156 932,12		11 150 000,00	1 962 092 700,00	7 871 214 232,12	
0410	Патенты, лицензии и ноу-хау	177 678 031,72		11 150 000,00	135 000 000,00	53 828 031,72	
0420	Торговые марки, товарные знаки и промышленные образцы	31 664 127,25				31 664 127,25	
0430	Программное обеспечение	437 351 247,43				437 351 247,43	
0480	Гудвилл	9 135 463 525,72			1 827 092 700,00	7 308 370 825,72	
0490	Прочие нематериальные активы	40 000 000,00				40 000 000,00	
0500	СЧЕТА УЧЕТА АМОРТИЗАЦИИ НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВОВ		369 633 218,97	135 000 000,00	101 215 729,11	335 848 948,08	
0510	Амортизация патентов, лицензий и ноу-хау		151 273 290,95	135 000 000,00	8 001 260,57	24 274 551,52	
0520	Амортизация торговых марок, товарных знаков и промышленных образцов		1 526 366,26		3 166 412,76	4 692 779,02	
0530	Амортизация программного обеспечения		216 833 561,76		90 048 055,78	306 881 617,54	
0600	СЧЕТА УЧЕТА ДОЛГОСРОЧНЫХ	40 558 166 895,49		26 103 711 444,33		66 661 878 339,82	
0610	Ценные бумаги (акции)	25 958 467 292,41		12 000 000 000,00		37 958 467 292,41	
0620	Инвестиции в дочерние хозяйственные общества	500 000,00				500 000,00	
0630	Инвестиции в зависимые хозяйственные общества	9 705 734 988,08				9 705 734 988,08	
0640	Инвестиции в предприятие с иностранным капиталом	3 889 544 615,00				3 889 544 615,00	

0690	Прочие долгосрочные инвестиции	1 003 920 000,00	14 103 711 444,33	15 107 631 444,33	
0700	СЧЕТА УЧЕТА ОБОРУДОВАНИЯ К	6 536 485 007,81	4 942 787 869,11	6 391 940 243,15	5 087 332 633,77
0710	Оборудование к установке — отечественное	6 386 055 513,03	2 158 908 815,00	4 031 534 505,90	4 513 429 822,13
0720	Оборудование к установке — импортное	150 429 494,78	2 783 879 054,11	2 360 405 737,25	573 902 811,64
0800	СЧЕТА УЧЕТА КАПИТАЛЬНЫХ ВЛОЖЕНИЙ	1 498 964 215,33	17 262 555 937,16	15 159 655 257,54	3 601 864 894,95
0810	Незавершенное строительство	1 156 056 434,26	9 142 122 597,86	7 390 528 293,11	2 907 650 739,01
0820	Приобретение основных средств	342 907 781,07	2 556 593 496,89	2 205 287 122,02	694 214 155,94
0830	Приобретение нематериальных активов		11 150 000,00	11 150 000,00	
0840	Формирование основного стада		58 844 000,00	58 844 000,00	
0890	Прочие капитальные вложения		5 493 845 842,41	5 493 845 842,41	
0900	СЧЕТА УЧЕТА ДОЛГОСРОЧНОЙ ДЕБИТОРСКОЙ ЗАДОЛЖЕННОСТИ И ОТСВОЧЕННЫХ РАСХОДОВ	8 465 887 355,15	6 162 452 211,94	7 937 501 986,27	6 690 837 580,82
0930	Долгосрочная задолженность персонала (кредит на строительство дома)	5 969 755 590,76	6 162 452 211,94	6 766 771 005,19	5 365 436 797,51
0931	Долгосрочная задолженность персонала (квартиры в доме молодежи)	2 496 131 764,39		1 170 730 981,08	1 325 400 783,31
1000	СЧЕТА УЧЕТА МАТЕРИАЛОВ	260 175 079 260,89	757 790 322 784,03	740 157 068 122,42	277 808 333 922,50
1010	Сырье и материалы	101 998 918 717,39	384 167 485 514,01	381 251 878 932,35	104 914 525 299,05
1011	Платиноидные сетки в производстве	10 456 370 794,79	35 064 761 399,94	33 550 332 805,45	11 970 799 389,28
1012	Катализаторы в производстве	37 027 890 011,06	55 460 672 032,08	55 753 411 999,96	36 735 150 043,18
1013	Драгметаллы на складе	18 900 687 479,67	44 937 944 832,71	38 142 408 547,81	25 696 223 764,57
1014	Драгметаллы на ответственном хранении	6 815 670,49			6 815 670,49
1016	Продукты питания (ОРП)		7 248 625 283,95	6 726 316 514,62	522 308 769,33
1030	ГСМ	2 083 439 225,83	13 037 558 505,99	12 682 045 781,87	2 438 951 949,95
1040	Запасные части	71 435 814 451,84	111 530 872 287,98	107 828 021 053,63	75 138 665 686,19
1050	Строительные материалы		11 519 491 287,50	9 374 166 619,72	2 145 324 667,78
1060	Тара и тарные материалы	4 768 462 325,83	14 081 755 301,98	13 320 294 011,25	5 529 923 616,56
1070	Материалы, переданные в переработку на сторону	264 675 412,09	42 682 074 092,16	42 816 202 556,20	130 546 948,05
1071	Материалы переданные на ответственное хранение	32 458 446,36	64 916 892,72	64 916 892,72	32 458 446,36
1080	Инвентарь и хозяйственные принадлежности в складах	5 914 379 121,69	9 765 480 684,68	11 300 819 806,84	4 379 039 999,53
1081	Инвентарь и хозяйственные принадлежности в цехах	6 352 033 243,14	20 700 429 914,62	19 719 936 870,19	7 332 526 287,57
1090	Прочие материалы	678 490 478,78	3 896 080 636,49	3 894 517 153,46	680 053 961,81
1091	Семена и корма	254 643 881,93	651 590 617,64	875 676 788,15	30 567 711,42
1093	Прочие материалы (металлолом)		2 164 365 667,19	2 083 211 718,00	81 153 949,19
1094	Прочие материалы (Сельскохозяйственные продукты)		816 217 832,39	772 910 070,20	43 307 762,19
1100	СЧЕТА УЧЕТА ЖИВОТНЫХ НА ВЫРАЩИВАНИИ И ОТКОРМЕ	219 056 735,75	156 390 235,75	375 413 891,75	33 079,75
1110	Молодняк КРС и МРС	218 917 000,00	156 250 500,00	375 167 500,00	
1111	Учет по выращиванию и содержанию рыбы	139 735,75	139 735,75	246 391,75	33 079,75

1500	СЧЕТА УЧЕТА ЗАГОТОВЛЕНИЯ И ПРИОБРЕТЕНИЯ МАТЕРИАЛОВ								
1510	Заготовление и приобретение материалов						7 881 677 935,28		
1520	Услуги по ОС, НМА						7 747 250 895,29		
2000	СЧЕТА УЧЕТА ОСНОВНОГО ПРОИЗВОДСТВА	9 337 370 494,19					134 427 039,99		
2010	Основное производство	9 337 370 494,19					1 068 685 302 283,67	5 374 956 510,06	
2300	СЧЕТА УЧЕТА ВСПОМОГАТЕЛЬНЫХ ПРОИЗВОДСТВ	16 578 448,16					1 068 685 302 283,67	5 374 956 510,06	
2310	Вспомогательное производство	16 578 448,16					410 738 232 742,69	548 511 060,00	
2311	Обслуживающие производства						343 235 748 771,54	548 511 060,00	
2500	СЧЕТА УЧЕТА ОБЩЕПРОИЗВОДСТВЕННЫХ РАСХОДОВ						68 034 416 582,99		
2510	Общепроизводственные расходы						207 646 687 417,27		
2700	СЧЕТА УЧЕТА ОБСЛУЖИВАЮЩИХ						207 646 687 417,27		
2711	Затраты на содержание Животноводческого комплекса						15 025 119 973,58		
2713	Затраты на содержание ЛОДЦ						1 521 438 496,68		
2714	Затраты на содержание ДОК						9 991 604 676,12		
2715	Затраты на содержание Растениеводства в Животноводческом комплексе						1 247 499 829,84		
2716	Затраты на содержание ДК "ХИМИК"						218 298 110,08		
2719	Затраты на содержание Зоны отдыха "ШОХИМАРДОН"						1 399 225 371,82		
2720	Затраты на содержание Зоны отдыха "КИРКИДОН"						41 758 704,97		
2721	Затраты на содержание Общежития "ДУГОВА"						28 469 331,54		
2723	Затраты на содержание "Дача Вуадыл"						526 869 906,87		
2724	Затраты на содержание квартир (Дома1-3)						42 298 874,40		
2800	СЧЕТА УЧЕТА ГОТОВОЙ ПРОДУКЦИИ	153 473 040 789,07					7 656 671,26		
2810	Готовая продукция на складе	43 489 028 433,52					1 200 170 339 893,66	190 878 179 959,18	
2811	Готовая продукция на арендованных складах	101 177 854 916,40					962 441 142 100,36	56 146 260 373,91	
2830	Готовая продукция, переданная на комиссию	8 800 442 106,85					226 920 305 879,98	120 995 065 597,99	
2840	Готовая продукция на бирже	5 715 332,30					3 460 717 442,40	2 300 311 766,41	
2900	Счета учета товаров	636 367 588,96					17 348 174 470,92	11 436 542 220,87	
2970	Товар в пути	636 367 588,96					19 021 943 014,17	871 025 058,48	
3100	СЧЕТА УЧЕТА РАСХОДОВ БУДУЩИХ	1 684 647 440,43					19 021 943 014,17	871 025 058,48	
3120	Предоплаченные услуги (подписка на газеты и журналы)	6 000 000,00					31 479 703 696,83	1 590 359 490,54	
3190	Прочие расходы будущих периодов	1 452 793 214,10					320 946 600,00	641 000,00	
3192	Расходы будущих периодов_Хоз-цех (затраты по растениеводству)	18 393 933,51					31 014 451 420,46	1 589 718 490,54	
3195	Расходы по отгрузке дефолиантов на комиссию	193 151 032,82					4 117 271,40		
3198	Расходы будущих периодов_ЖК (затраты по растениеводству)	14 309 260,00					3 263 128,53	196 414 161,35	
4000	СЧЕТА К ПОЛУЧЕНИЮ	88 807 953 780,38					14 309 260,00		
							1 390 743 748 862,22	1 335 626 175 020,82	143 925 627 621,78

4010	Счета к получению от покупателей и заказчиков (готовая продукция)	70 694 325 989,20		1 376 082 736 523,76	1 320 879 695 710,00	125 897 366 802,96
4011	Счета к получению от покупателей и заказчиков (готовая продукция-экспорт)	17 199 843 280,56		2 278 957 492,55	2 850 524 457,37	16 628 276 315,74
4012	Счета к получению от покупателей и заказчиков (кислород)			3 250 752 848,83	3 231 553 372,65	19 199 476,18
4013	Счета к получению от покупателей и заказчиков (материалы и услуги)	913 784 510,62		9 131 301 997,08	8 664 401 480,80	1 380 685 026,90
4100	СЧЕТА К ПОЛУЧЕНИЮ ОТ ОБОСОБЛЕННЫХ ПОДРАЗДЕЛЕНИЙ, ДОЧЕРНИХ И ЗАВИСИМЫХ ХОЗЯЙСТВЕННЫХ ОБЩЕСТВ	19 858 632 840,04		527 705 611 061,74	494 204 728 744,57	53 359 515 157,21
4110	Счета к получению от обособленных подразделений			46 293 620 337,62	46 293 620 337,62	
4120	Счета к получению от дочерних и зависимых хозяйственных обществ (внутриотраслевые организации)	4 026 581 006,53		55 008 314 907,35	58 519 912 802,07	514 983 111,81
4121	авансы по комисси.вознаг. Узкмиеимпекс	242 003 777,45		6 742 827 456,98	6 984 831 234,43	
4122	авансы по возмещен.расходам Узкмиеимпекс	44 616 376,42		6 461 843 985,22	6 251 132 984,12	255 327 377,52
4123	Счета к получению от покупателей и заказчиков (готовая продукция-экспорт)			318 699 724 617,52	318 038 023 304,16	661 701 313,36
4124	Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам под ТМЦ (вал) Узкмиеимпекс	15 545 431 679,64		81 259 279 757,05	50 808 834 291,13	45 995 877 145,56
4125	Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам Узкмиеимпекс (импорт по			13 240 000 000,00	7 308 373 791,04	5 931 626 208,96
4200	СЧЕТА УЧЕТА АВАНСОВ, ВЫДАННЫХ ПЕРСОНАЛУ			293 388 091,85	293 388 091,85	
4220	Авансы, выданные на служебные командировки			121 375 993,85	121 375 993,85	
4230	Авансы, выданные на общехозяйственные расходы			172 012 098,00	172 012 098,00	
4300	СЧЕТА УЧЕТА АВАНСОВ, ВЫДАННЫХ ПОСТАВЩИКАМ И ПОДРЯДЧИКАМ	17 591 504 261,93		767 791 516 911,17	741 286 877 650,12	44 096 143 522,98
4310	Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам под ТМЦ(сырье и материалы)	16 568 841 562,98		726 889 774 386,77	700 354 272 275,38	43 104 343 674,37
4311	Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам	177 686 914,99		35 183 196 478,60	34 425 474 008,34	935 409 385,25
4312	Авансы, выданные подрядчикам под вып. работ (вал)	844 975 783,96		5 718 546 045,80	6 507 131 366,40	56 390 463,36
4400	СЧЕТА УЧЕТА АВАНСОВЫХ ПЛАТЕЖЕЙ В БЮДЖЕТ	26 147 099 235,03		348 243 204 259,13	332 288 322 745,65	42 101 980 748,51
4410	Переплата по доход. налогу			25 420 650 374,79	25 420 650 374,79	
4411	Авансовый платеж по земельному налогу			7 595 613 106,09	7 594 021 316,06	1 591 790,03
4412	Авансовый платеж по налогу НДС	11 336 816 405,77		201 899 020 955,86	188 526 769 015,65	24 709 068 345,98
4413	сумма НДС не подлежащая отнесению в зачет, в связи с недопоступлением валютной выручки в полном объеме	1 021 868 432,55		4 627 762 023,65	4 726 126 434,53	923 504 021,67
4414	Авансовый платеж по налогу на дивиденды	959 956,13		3 936 876 935,50	3 926 707 811,50	11 129 080,13
4415	Авансовый платеж по налогу на имущество	862 056 988,36		5 256 112 578,99	5 774 980 583,91	343 188 983,44
4416	Авансовый платеж по налогу на прибыль	11 049 998 402,92		58 317 147 959,63	57 933 623 946,46	11 433 522 416,09

4418	Авансовый платеж по налогу на пользование водными ресурсами	1 634 147 649,09	11 981 582 901,07	9 500 139 886,18	4 115 590 663,98
4419	Авансовый платеж по налогу за полностью износ.оборудов.наход.в эксплуатации	1 177 197,37			1 177 197,37
4420	Авансовый платеж по налогу на потребление газа	16 216 037,09	73 043 025,00	78 577 561,72	10 681 500,37
4423	Авансовый платеж по налогу на НДС за импорт услуг		93 765 786,74	93 716 438,96	49 347,78
4426	Авансовый платеж по налогу на прибыль с доходов нерезидентов	2 936 664,75			2 936 664,75
4427	Штрафные санкции ФРНО	20 921 501,00	668 505 196,81	139 885 960,89	549 540 736,92
4450	Взысканные суммы. Бюро принудит.испол.г.Фергана	200 000 000,00	28 373 123 415,00	28 573 123 415,00	
4500	СЧЕТА УЧЕТА АВАНСОВЫХ ПЛАТЕЖЕЙ В ГОСУДАРСТВЕННЫЕ ЦЕЛЕВЫЕ ФОНДЫ И ПО СТРАХОВАНИЮ	232 896 887,14	1 411 780 633,03	1 453 827 859,33	190 849 660,84
4521	Авансовые платежи ЕДФ	54 784 729,43		54 784 729,43	
4523	Авансовые платежи Пенсионный фондам (7% от з/п)	171 778 444,85			171 778 444,85
4525	Авансовые платежи в бюджет (ПФ 12 "Б" и "Ж")		1 319 243 572,55	1 319 243 572,55	
4526	Внебюджеты	6 333 712,86	92 537 060,48	79 799 557,35	19 071 215,99
4700	СЧЕТА УЧЕТА ЗАДОЛЖЕННОСТИ ПЕРСОНАЛА ПО ПРОЧИМ ОПЕРАЦИЯМ		2 000 253 680,86	2 000 253 680,86	
4720	Задолженность персонала по предоставлению займов (строительство домов)		829 522 699,78	829 522 699,78	
4721	Задолженность персонала по предоставлению займов (дома молодежи)		1 170 730 981,08	1 170 730 981,08	
4800	СЧЕТА УЧЕТА ЗАДОЛЖЕННОСТИ РАЗНЫХ ДЕБИТОРОВ	1 431 198 489,91	83 589 742 876,49	81 973 256 584,65	3 047 684 781,75
4820	Платежи к получению по оперативной аренде	150 136 544,00	2 395 288 728,63	2 487 544 761,02	57 880 511,61
4830	Проценты к получению		276 191 780,82	116 328 767,12	159 863 013,70
4890	Задолженность прочих дебиторов	706 502 988,27	79 039 649 064,75	76 919 906 490,17	2 826 245 562,85
4891	Задолженность прочих дебиторов	574 558 957,64	1 878 613 302,29	2 449 476 566,34	3 695 693,59
5000	СЧЕТА УЧЕТА ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ В		2 264 443 865,34	2 264 443 769,53	95,81
5010	Денежные средства в национальной валюте		2 121 899 595,81	2 121 899 500,00	95,81
5020	Денежные средства в иностранной валюте		142 544 269,53	142 544 269,53	
5100	СЧЕТА УЧЕТА ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ НА РАСЧЕТНОМ СЧЕТЕ	3 358 912 657,60	2 511 622 493 673,64	2 513 451 745 825,09	1 529 660 506,15
5110	Расчетный счет	22 294 095,43	1 486 059 215 614,42	1 485 601 737 507,78	479 772 202,07
5115	Биржевой счет	3 292 076 767,85	953 869 874 115,51	956 405 603 346,06	756 347 537,30
5116	счет для продажи валют	44 541 794,32	6 324 895 000,00	6 340 570 950,00	28 865 844,32
5120	Накопительный блок счет НБУ (для сумового кредита)		65 368 508 943,71	65 103 834 021,25	264 674 922,46
5200	СЧЕТА УЧЕТА ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ В ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТЕ	398 795 622,28	433 666 037 825,14	421 748 605 906,98	12 316 227 540,44
5210	Валютные счета внутри страны		287 698 521,60	287 698 521,60	
5211	Валютный Доллар Хамкор банк	95 075 600,00	10 679 200,00	985 600,00	104 769 200,00

5214	Валютный НБУ Фергана	190,15	88 765 627 387,53	88 765 627 577,68		
5228	ПСБ Кирули филиали		28 649 888 945,87	28 649 888 945,87		
5234	Валютный счет Кирули ПСБ (доллары США)	71 161 424,47	298 440 255 569,78	286 299 958 653,81	12 211 458 340,44	
5235	Валютный счет Кирули ПСБ (ЕВРО)	2 262 104,88	15 344 544 629,26	15 346 806 734,14		
5236	Валютный счет Кирули ПСБ (Российский рубль)	230 296 302,78	2 167 343 571,10	2 397 639 873,88		
5500	СЧЕТА УЧЕТА ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ НА СПЕЦИАЛЬНЫХ СЧЕТАХ В БАНКЕ	2 449 853,43	4 406 932 066,34	4 376 006 524,34	33 375 395,43	
5532	Схемный счет 23202		1 750 000 000,00	1 750 000 000,00		
5540	Корпоративная карточка		207 455 500,00	176 529 958,00	30 925 542,00	
5546	основной счет для пенсии 888	2 449 853,43	2 449 476 566,34	2 449 476 566,34	2 449 853,43	
5700	СЧЕТА УЧЕТА ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ (ПЕРЕВОДЫ) В ПУТИ	64 062 144,56	133 339 056 947,09	133 321 979 029,65	81 140 062,00	
5710	Денежные средства (переводы) в пути		824 944 600,00	823 697 100,00	1 247 500,00	
5711	Деньги в пути (Валютный транзитный счет)		17 564 807 077,45	17 564 807 077,45		
5712	Транзитный счет НБВЭД РУ	18 762 144,56	89 209 048 517,47	89 227 810 662,03		
5715	Деньги (переводы) в пути за готовую продукцию через биржу	45 300 000,00	25 740 256 752,17	25 705 664 190,17	79 892 562,00	
5800	СЧЕТА УЧЕТА КРАТКОСРОЧНЫХ	13 265 275 531,72	51 199 422 091,46	45 705 312 671,80	18 759 384 951,38	
5830	Краткосрочные займы выданные	13 265 275 531,72	31 199 422 091,46	25 705 312 671,80	18 759 384 951,38	
5890	Прочие текущие инвестиции		20 000 000 000,00	20 000 000 000,00		
6000	СЧЕТА К ОПЛАТЕ ПОСТАВЩИКАМ И ПОДРЯДЧИКАМ		12 878 563 774,01	727 676 345 574,87		9 645 193 863,85
6010	Счета к оплате поставщикам и подрядчикам (сырье и материалы)		5 995 455 241,09	683 792 256 144,49		4 258 578 512,87
6011	Счета к оплате поставщикам и подрядчикам (вып. работы)		5 402 677 810,71	33 382 906 098,60		1 303 931 858,41
6012	Счета к оплате подрядчикам (вып. работы)		70 676 541,89	1 176 044 037,21		5 367 020,94
6013	Счета к оплате поставщикам и подрядчикам (сырье и материалы) (вал)		1 408 754 180,32	9 325 139 294,57		4 077 316 471,63
6100	СЧЕТА К ОПЛАТЕ ОБОСОБЛЕННЫМ ПОДРАЗДЕЛЕНИЯМ, ДОЧЕРНИМ И ЗАВИСИМЫМ ХОЗЯЙСТВЕННЫМ		85 811 762 001,69	425 570 309 522,61		30 543 657 427,56
6110	Счета к оплате обособленным подразделениям (внутрихозяйственные хозяйствам)		56 862 007 070,07	6 797 990 426,19		17 093 544 068,46
6120	Счета к оплате дочерним и зависимым хозяйственным обществам (внутриотраслевое подразделения)		1 132 498 125,44	60 844 447 587,45		11 433 429 843,49
6121	Задолженность по учету комисс.вознаг. Узкимеймпекс		298 553 074,22	7 729 613 858,20		310 335 231,05
6122	зедолженность по учету Узкимеймпекс (расходы)		1 853 707 752,61	6 442 244 065,41		485 525 391,10
6123	Авансы, полученные от покупателей и заказчиков (вал) Узкимеймпекс		22 481 652 721,71	295 544 201 256,75		
6124	Счета к оплате поставщикам и подрядчикам (сырье и материалы) (вал) Узкимеймпекс		3 183 343 257,64	48 201 162 057,57		1 220 822 893,46
6125	Счета к оплате поставщикам и подрядчикам Узкимеймпекс (импорт по конертации)		10 650 271,04	10 650 271,04		

6720	Депонированная заработная плата	21 101 824,21			554 615,99		21 656 440,20
6800	СЧЕТА УЧЕТА КРАТКОСРОЧНЫХ КРЕДИТОВ И ЗАЙМОВ	588 766 012,00	1 101 774 919,30		513 008 907,30		
6820	Краткосрочные займы	588 766 012,00	1 101 774 919,30		513 008 907,30		
6900	СЧЕТА УЧЕТА ЗАДОЛЖЕННОСТИ РАЗНЫМ КРЕДИТОРАМ	5 876 689 698,00	404 730 486 322,24		402 314 316 833,16		3 460 520 208,92
6910	Оперативная аренда к оплате	494 265 343,98	2 630 341 548,59		2 477 849 496,13		341 773 291,52
6950	Долгосрочные обязательства — текущая часть		144 456 625 237,43		144 456 625 237,43		
6970	Задолженность подотчетным лицам	57 746 184,01	370 082 843,67		355 359 927,64		43 023 267,98
6990	Прочие обязательства	5 324 678 170,01	257 273 436 692,55		255 024 482 171,96		3 075 723 649,42
7800	СЧЕТА УЧЕТА ДОЛГОСРОЧНЫХ КРЕДИТОВ И ЗАЙМОВ	340 225 648 677,83	145 743 019 675,83		23 945 690 107,34		218 428 319 109,34
7813	Долгосрочные банковские кредиты	246 680 435 164,88	91 826 110 703,06		19 110 336 627,77		173 964 661 089,59
7814	Долгосрочные банковские кредиты	23 302 947 794,98	11 730 805 587,73		1 242 032 781,46		12 814 174 988,71
7817	Долгосрочные банковские кредиты	70 242 265 717,97	42 186 103 385,04		3 593 320 698,11		31 649 483 031,04
8300	СЧЕТА УЧЕТА УСТАВНОГО КАПИТАЛА	85 383 434 290,00	2 380 950 310,00		470 430 930,00		83 472 914 910,00
8310	Простые акции	84 096 410 440,00	1 910 519 380,00		470 430 930,00		82 656 321 990,00
8320	Привилегированные акции	1 287 023 850,00	470 430 930,00				816 592 920,00
8500	СЧЕТА УЧЕТА РЕЗЕРВНОГО КАПИТАЛА	436 886 530 000,33	58 015 751 906,63		137 530 819 965,86		516 401 598 059,56
8510	Корректировки по переоценке долгосрочных активов	423 276 206 908,75	57 861 653 357,23		112 208 167 871,54		477 622 721 423,06
8520	Резервный капитал (фонд)	446 472 484,68			7 908 898 370,60		8 355 370 855,28
8521	Фонд по охране труда	10 221 509,24			1 581 779 674,12		1 592 001 183,36
8522	Фонд модернизации и новых технологий	69 770 155,31					69 770 155,31
8523	Фонд поддержки инновационной деятельности	22 556 989,00			15 817 796 741,20		15 840 353 730,20
8530	Безвозмездно полученное имущество	13 061 301 953,35	154 098 549,40		14 177 308,40		12 921 380 712,35
8700	СЧЕТА УЧЕТА НЕРАСПРЕДЕЛЕННОЙ ПРИБЫЛИ (НЕПОКРЫТОГО УБЫТКА)	158 177 967 411,70	448 224 862 575,11		636 981 307 579,39		346 934 412 415,98
8710	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного периода		344 382 511 559,19		344 382 511 559,19		
8720	Накопленная прибыль (непокрытый убыток)	158 177 967 411,70	103 842 351 015,92		292 598 796 020,20		346 934 412 415,98
8800	СЧЕТА УЧЕТА ЦЕЛЕВЫХ ПОСТУПЛЕНИЙ	360 521 207 029,24					360 521 207 029,24
8890	Прочие целевые поступления	360 521 207 029,24					360 521 207 029,24
9000	СЧЕТА УЧЕТА ДОХОДОВ ОТ ОСНОВНОЙ (ОПЕРАЦИОННОЙ) ДЕЯТЕЛЬНОСТИ		1 521 600 072 905,67		1 521 600 072 905,67		
9010	Доходы от реализации готовой продукции		1 204 457 826 048,30		1 204 457 826 048,30		
9011	Доходы от реализации готовой продукции (экспорт)		316 573 895 212,97		316 573 895 212,97		
9030	Доходы от выполнения работ и оказания услуг (жд тариф, доп.план и прочие)		568 351 644,40		568 351 644,40		
9100	СЧЕТА УЧЕТА СЕБЕСТОИМОСТИ РЕАЛИЗОВАННОЙ ПРОДУКЦИИ (ТОВАРОВ, РАБОТ, УСЛУГ)		917 502 124 217,25		917 502 124 217,25		
9110	Себестоимость реализованной готовой продукции		728 392 371 822,92		728 392 371 822,92		

9111	Себестоимость реализованной готовой продукции (экспорт)			189 107 066 684,33	189 107 066 684,33	
9130	Себестоимость реализованных работ, услуг (ж/д тариф, доп. план и прочие)		2 685 710,00	2 685 710,00		
9200	СЧЕТА УЧЕТА ВЫБЫТИЯ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ И ДРУГИХ АКТИВОВ		32 210 755 197,99	32 210 755 197,99		
9210	Выбытие основных средств		18 706 294 769,63	18 706 294 769,63		
9220	Выбытие прочих активов		13 504 460 428,36	13 504 460 428,36		
9300	СЧЕТА УЧЕТА ПРОЧИХ ДОХОДОВ ОТ ОСНОВНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ		16 399 545 249,85	16 399 545 249,85		
9310	Прибыль от выбытия основных средств		4 050 006 020,70	4 050 006 020,70		
9320	Прибыль от выбытия прочих активов		1 021 585 147,17	1 021 585 147,17		
9330	Взысканные пени, штрафы, неустойки		2 262 835 748,97	2 262 835 748,97		
9340	Прибыли прошлых лет		84 512 613,00	84 512 613,00		
9350	Доходы от оперативной аренды		457 215 914,11	457 215 914,11		
9360	Доходы от списания кредиторской и дебиторской задолженности		211 196 848,26	211 196 848,26		
9371	Доходы обслуживающих хозяйств (по ЛОДЦ)		976 659 535,00	976 659 535,00		
9390	Прочие операционные доходы		7 335 533 422,64	7 335 533 422,64		
9400	СЧЕТА УЧЕТА РАСХОДОВ ПЕРИОДА		252 119 073 529,73	252 119 073 529,73		
9410	Расходы по реализации		29 576 627 146,55	29 576 627 146,55		
9411	Расходы по реализации на экспорт		10 101 688 437,95	10 101 688 437,95		
9420	Административные расходы		34 841 924 328,65	34 841 924 328,65		
9430	Прочие операционные расходы		177 598 833 616,58	177 598 833 616,58		
9500	СЧЕТА УЧЕТА ДОХОДОВ ОТ ФИНАНСОВОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ		14 491 839 360,16	14 491 839 360,16		
9520	Доходы в виде дивидендов		268 012 343,91	268 012 343,91		
9530	Доходы в виде процентов		271 123 287,67	271 123 287,67		
9540	Доходы от валютных курсовых разниц		13 952 703 728,58	13 952 703 728,58		
9600	СЧЕТА УЧЕТА РАСХОДОВ ПО ФИНАНСОВОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ		32 391 333 838,81	32 391 333 838,81		
9610	Расходы в виде процентов		5 140 554 556,35	5 140 554 556,35		
9620	Убытки от валютных курсовых разниц		27 250 779 282,46	27 250 779 282,46		
9800	СЧЕТА УЧЕТА ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ПРИБЫЛИ ДЛЯ УПЛАТЫ НАЛОГОВ И ДРУГИХ ОБЯЗАТЕЛЬНЫХ ПЛАТЕЖЕЙ		57 880 129 909,69	57 880 129 909,69		
9810	Расходы по налогу на прибыль		57 880 129 909,69	57 880 129 909,69		
9900	СЧЕТА УЧЕТА КОНЕЧНОГО ФИНАНСОВОГО РЕЗУЛЬТАТА		1 604 275 173 054,67	1 604 275 173 054,67		
9910	Конечный финансовый результат		1 263 353 874 896,49	1 263 353 874 896,49		
9911	Конечный финансовый результат от экспорта		340 921 298 158,18	340 921 298 158,18		
			2 290 131 523 351,68	2 290 131 523 351,68		2 290 131 523 351,68
			18 769 456 643 106,58	18 769 456 643 106,58		18 769 456 643 106,58
			2 625 765 230 972,33	2 625 765 230 972,33		2 625 765 230 972,33