

Аудиторская Организация

ООО "TRI-S-Audit"

Лицензия №561 от 06.02.2008 г.

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
по финансовой (бухгалтерской)
отчетности**

АКЦИОНЕРНОЙ КОМПАНИИ

"DORI-DARMON"

за период с 01.01.2018 г. по 31.12.2018 г.



Руководству Акционерной компании "DORI-DARMON"

Аудитор: **Аудиторская организация ООО "TRI-S-Audit"**

Юридический адрес: г. Ташкент, ул. Тараса Шевченко, д.28

Почтовый адрес: г. Ташкент, ул. Тараса Шевченко, д. 28

Телефон (факс): (371) 140 77 85

Свидетельство о государственной регистрации №891 от 17.11.03 г.
Лицензия № 00561 на осуществление аудиторской деятельности на территории Республики Узбекистан по проведению аудиторских проверок всех хозяйствующих субъектов, выдана Министерством финансов Республики Узбекистан 06.02.2008 г.

Аудируемое лицо: **Акционерная компания "DORI-DARMON"**

Юридический адрес: 100021, г Ташкент Шайхантахурский район, площадь Чорсу 21.

Почтовый адрес: 100021, г Ташкент Шайхантахурский район, площадь Чорсу 21.

Мы провели аудит прилагаемой финансовой (бухгалтерской) отчетности **Акционерной компании "DORI-DARMON"** за период с 01 января по 31 декабря 2018 г. включительно. Финансовая (бухгалтерская) отчетность **Акционерной компании "DORI-DARMON"** состоит из:

- бухгалтерского баланса;
- отчета о прибылях и убытках;
- приложений к бухгалтерскому балансу;

Ответственность за подготовку и представление этой финансовой (бухгалтерской) отчетности несет руководство **Акционерной компании "DORI-DARMON"**.

Наша обязанность заключается в том, чтобы на основе проведенного аудита выразить мнение о достоверности данной отчетности во всех существенных отношениях и соответствии порядка ведения бухгалтерского учета законодательству Республики Узбекистан.

Мы провели аудит в соответствии с:

Законом Республики Узбекистан «Об аудиторской деятельности»;

Национальными стандартами аудиторской деятельности
правилами (стандартами) аудиторской деятельности ООО "TRI-S-Audit"

нормативными актами органов, осуществляющих регулирование деятельности аудируемого лица: Законом Республики Узбекистан «О бухгалтерском учете», Налоговым кодексом, Законом Республики Узбекистан «Об акционерных обществах» и др.

Аудит планировался и проводился таким образом, чтобы получить разумную уверенность в том, что финансовая (бухгалтерская) отчетность не содержит существенных искажений. Аудит проводился на выборочной основе и включал в себя изучение на основе тестирования доказательств, подтверждающих значение и раскрытие в финансовой (бухгалтерской) отчетности информации о финансово-хозяйственной деятельности, оценку принципов и методов бухгалтерского учета, правил подготовки финансовой (бухгалтерской) отчетности, определение главных оценочных значений, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку общего представления о финансовой (бухгалтерской) отчетности.

Мы полагаем, что проведенный аудит предоставляет достаточные основания для выражения нашего мнения о достоверности во всех существенных отношениях финансовой (бухгалтерской) отчетности и соответствии порядка ведения бухгалтерского учета законодательству Республики Узбекистан.

Мы полагаем, что вследствие обстоятельств, указанных в специальной части, содержащей основание для выражения мнения с оговоркой, у нас имеются достаточные аудиторские доказательства, обеспечивающие основание для выражения мнения аудиторской организации.

Основание для выражения мнения с оговоркой

- Отсутствие информации по некоторым импортным контрактам;
- Неправильный расчёт налога на добавленную стоимость
- Аудиту не представлена программа мер по выходу из образовавшихся убытков, которые грозят непрерывности деятельности Компании;

Мнение с оговоркой

По нашему мнению, за исключением влияния на финансовую отчетность обстоятельств, изложенных в части, содержащей основание для выражения мнения с оговоркой, финансовая отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах результаты финансово-



Аудиторское заключение, подготовленное по результатам
проверки деятельности АК «DORI-DARMON»
за период с 01.01.2018 г. по 31.12.2018 г.

хозяйственной деятельности и финансовое положение Акционерной
компании «DORI-DARMON» по состоянию на 31 декабря 2018 года в
соответствии с законодательством о бухгалтерском учете.

«29» апреля 2019 года.

Директор
ООО «TRI-S-Audit»



Б.М. Тожибаев