



СП АО «UZBEK LEASING INTERNATIONAL A.O.»

**Национальные стандарты бухгалтерского учета
Финансовая отчетность и
Аудиторское заключение независимых аудиторов**

31 декабря 2020 года



АО ООО «KPMG Audit»
Международный Бизнес Центр
Проспект Амира Тимура, д. 107-Б, офис 11А
Ташкент, Узбекистан, 100084
Телефон +998 78 147 77 44
Факс +998 78 147 77 45
E-mail info@kpmg.co.uz

Аудиторское заключение НЕЗАВИСИМЫХ АУДИТОРОВ

**Акционерам и Наблюдательному Совету
СП АО «UZBEKLEASING INTERNATIONAL A.O.»**

Мнение

Мы провели аудит финансовой отчетности СП АО «UZBEKLEASING INTERNATIONAL A.O.» (далее – «Компания»), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года, отчетов о финансовых результатах, денежных потоках и собственном капитале за год, закончившийся на указанную дату, а также пояснительной записки к финансовой отчетности.

По нашему мнению, прилагаемая финансовая отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Компании по состоянию на 31 декабря 2020 года, а также ее финансовые результаты и движение денежных потоков за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с Национальными стандартами бухгалтерского учета Республики Узбекистан (НСБУ).

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита. Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана далее в разделе «*Ответственность аудиторов за аудит финансовой отчетности*» нашего заключения. Мы независимы по отношению к Компании в соответствии с Международным кодексом этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости) Совета по международным стандартам этики для бухгалтеров (Кодекс СМСЭБ) и этическими требованиями, применимыми к нашему аудиту финансовой отчетности в Республике Узбекистан, и мы выполнили прочие этические обязанности в соответствии с этими требованиями и Кодексом СМСЭБ. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Аудируемое лицо: СП АО «UZBEKLEASING INTERNATIONAL A.O.»

Регистрационный номер в Едином государственном регистре предприятий и организаций № 011894-08 от 20 март 1996г.

Ташкент, Узбекистан

Независимый аудитор: АО ООО «KPMG Audit», компания, зарегистрированная в соответствии с законодательством Республики Узбекистан, участник глобальной организации независимых фирм KPMG, входящих в KPMG International Limited, частную английскую компанию с ответственностью, ограниченной гарантиями своих участников.



Прочие сведения

Аудит финансовой отчетности Компании по состоянию на 31 декабря 2019 года и за год, закончившийся на указанную дату, был проведен другими аудиторами, чье заключение от 24 сентября 2020 года содержало немодифицированное мнение о той отчетности.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление, за финансовую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной финансовой отчетности в соответствии с НСБУ и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки финансовой отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке финансовой отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Компании продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Компанию, прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой финансовой отчетности Компании.

Ответственность аудиторов за аудит финансовой отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что финансовая отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с Международными стандартами аудита, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой финансовой отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с Международными стандартами аудита, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:


- выявляем и оцениваем риски существенного искажения финансовой отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

- получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Компании;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством;
- делаем вывод о правомерности применения руководством допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Компании продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в финансовой отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Компания утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- проводим оценку представления финансовой отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли финансовая отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель задания, по результатам которого выпущено настоящее аудиторское заключение независимых аудиторов:



Генеральный директор
Саидов Санжарбек Камилджанович
Аудиторская организация «KPMG Audit» ООО
Ташкент, Узбекистан
10 мая 2021 года

СОДЕРЖАНИЕ

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМЫХ АУДИТОРОВ

ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС	1
ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ.....	7
ПРИЛОЖЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ	11
ОТЧЕТ О ДЕНЕЖНЫХ ПОТОКАХ.....	12
ОТЧЕТ О СОБСТВЕННОМ КАПИТАЛЕ	15

Пояснительная записка к финансовой отчетности:

1	Введение	18
2	Экономическая среда Республики Узбекистан	18
3	Основные принципы учетной политики.....	19
4	Основные средства	22
5	Финансовый обзор	23
6	Прочие финансовые раскрытия.....	24
7	Условные обязательства	29

Appendix № 1 to Order of Finance Minister
dated 27 December 2002 №140, registered
in the Ministry of Justice
24 January 2003 № 1209
Приложение № 1 к Приказу министра
финансов от 27 декабря 2002 г. № 140,
зарегистрированному МЮ
24 января 2003 г. № 1209

BALANCE SHEET - form No. 1
БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС - форма № 1

as at 31 December 2020
на 31 декабря 2020 года

Codes
Коды

Form 1 by OKUD
Форма № 1 по ОКУД 710001

Enterprise **JV JSC "UZBEK LEASING INTERNATIONAL A.O."**
Предприятие, организация **СП АО «UZBEK LEASING INTERNATIONAL A.O.»**

By OKPO
по ОКПО 16124187

Type of industry **Leasing**
Отрасль (вид деятельности) **Лизинг**

By OKNH
по ОКНХ 80300

Legal form **Joint Stock Company**
Организационно-правовая форма **Акционерное общество**

By KOPF
по КОПФ 1150

Ownership type **Joint Stock Company**
Форма собственности **Акционерное общество**

By KFS
по КФС 161

Ministries
Министерства, ведомства и другие

By COOGU
по СООГУ 06414

Identical number of taxpayer
Идентификационный номер налогоплательщика

INT
ИНН 201719671

Territory **Republic of Uzbekistan**
Территория **Республика Узбекистан**

MXOBT
СОАТС 1726266

Address **88a, Amir Temur street, 100084, Tashkent, Uzbekistan**
Адрес **100084, Узбекистан, г. Ташкент, улица Амира Темура 88а**

Sending date
Дата высылки

Units of measurement **Uzbek Soum, thousands**
Единица измерения **тыс. сум.**

Receiving date
Дата получения

Submission date
Срок предоставления 30.04.21

Description Наименование показателя	Line Number № строки	As at the beginning of the year На начало отчётного периода	As at the end of the year На конец отчётного периода
1	2	3	4
Assets / Актив			
I. Long - term assets / I. Долгосрочные активы			
Fixed assets:			
Основные средства:			
At historic cost Первоначальная (восстановительная) стоимость (0100,0300)	010	3,389,554	3,648,485
Accumulated depreciation Сумма износа (0200)	011	1,722,071	2,199,840
Net book value (010-011) Остаточная (балансовая) стоимость (стр.010 - 011)	012	1,667,483	1,448,645
Intangible assets:			
Нематериальные активы:			
At historic cost Первоначальная стоимость (0400)	020	-	-
Accumulated depreciation Сумма амортизации (0500)	021	-	-
Net book value (020-021) Остаточная (балансовая) стоимость (стр.020 - 021)	022	-	-
Long-term investments, incl (040+050+060+070+080):			
Долгосрочные инвестиции, всего (стр.040+050+060+070+080), в т.ч.			
Securities Ценные бумаги (0610)	040	-	-
Investments in subsidiaries Инвестиции в дочерние хозяйственные общества (0620)	050	-	-
Investments in interrelated companies Инвестиции в зависимые хозяйственные общества (0630)	060	-	-
Investments in companies with foreign equity Инвестиции в предприятия с иностранным капиталом (0640)	070	-	-
Other long - term investments Прочие долгосрочные инвестиции (0690)	080	-	-
Equipment for installation Оборудование к установке (0700)	090	-	-
Capital investments Капитальные вложения (0800)	100	36,156,881	65,588,893
Long-term debtors Долгосрочная дебиторская задолженность (0910,0920,0930,0940)	110	266,102,424	246,033,857
Long-term future period expenses Долгосрочные отсроченные расходы (0950,0960,0990)	120	625,129	800,135
Total of Section I (012+022+030+090+100+110+120)	130	304,551,916	313,871,530
II. Current assets / II. Текущие активы			
Stocks, total (150+160+170+180), incl.:			
Товарно-материальные запасы, всего (стр.150+160+170+180), в т.ч.:			
Production stocks Производственные запасы (1000,1100,1500,1600)	150	85,798	66,407
Work in progress Незавершенное производство (2000,2100,2300,2700)	160	-	-
Finished goods Готовая продукция (2800)	170	-	-
Merchandise (account 2900 less account 2980) Товары (2900 за минусом 2980)	180	-	-
Future period expenses Расходы будущих периодов (3100)	190	1,360,146	3,120,874
Deffered expenses Отсроченные расходы (3200)	200	435,558	83,134

Description Наименование показателя	Line Number № строк	As at the beginning of the year На начало отчётного периода	As at the end of the year На конец отчётного периода
1	2	3	4
Debtors, total (220+240+250+260+270+280+290+300+310) Дебиторы , всего (стр. 220+240+250+260+270+280+290+300+310)	210	169,143,636	210,481,322
Overdue amount из нее: просроченная	211	599,546	1,009,484
Settlements with customers and clients Задолженность покупателей и заказчиков (4000 за минусом 4900)	220	5,738,250	16,389,705
Settlements with subsidiaries Задолженность обособленных подразделений (4110)	230	-	-
Settlements with associates Задолженность дочерних и зависимых хозяйственных обществ (4120)	240	-	-
Advances to employees Авансы выданные персоналу (4200)	250	-	-
Advances to suppliers and contractors Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам (4300)	260	12,920,626	32,982,234
Settlements with the state budget Авансовые платежи по налогам и сборам в бюджет (4400)	270	1,693,418	2,961,644
Advances to special purpose funds and insurance Авансовые платежи в бюджет, государственные целевые фонды и по страхованию (4500)	280	2,427	45,167
Founders' payable to charter capital Задолженность учредителей по вкладам в уставный капитал (4600)	290	-	-
Other settlements with employees Задолженность персонала по прочим операциям (4700)	300	961,486	950,344
Other debtors Прочая дебиторская задолженность (4800 за минусом 4900)	310	147,827,429	157,152,228
Total cash and cash equivalents (incl. 330+340+350+360) Денежные средства, всего (стр.330+340+350+360), в том числе:	320	29,933,688	13,292,618
Cash on hand Денежные средства в кассе (5000)	330	-	-
Cash on settlement account Денежные средства на расчетном счете (5100)	340	1,235,198	660,740
Foreign currencies Денежные средства в иностранной валюте (5200)	350	191,855	89,785
Other cash and cash equivalents Прочие денежные средства (5500,5600,5700)	360	28,506,635	12,542,093
Short-term investments Краткосрочные инвестиции (5800)	370	-	-
Other current assets Прочие текущие активы (5900)	380	-	-
Total of section II (140+190+200+210+230+320+370+380) Итого по разделу II (стр.140+190+200+210+230+320+370+380)	390	200,958,826	227,044,354
Total assets (130+390) Всего по балансу (стр. 130+390)	400	505,510,742	540,915,884

Примечания на страницах с 18 по 29 являются неотъемлемой частью данной финансовой отчетности 3

Description Наименование показателя	Line Number № строк	As at the beginning of the year На начало отчётного периода	As at the end of the year На конец отчётного периода
1	2	3	4
Equity & Liabilities / Пассив			
I. Sources of funds			
I. Источники собственных средств			
Share capital Уставный капитал (8300)	410	9,113,589	9,113,589
Added capital Добавленный капитал (8400)	420	24,466,792	24,466,792
Reserve capital Резервный капитал (8500)	430	3,074,132	3,873,758
Treasure shares Выкупленные собственные акции (8600)	440	-	-
Retained earnings Нераспределенная прибыль (8700)	450	84,006,947	97,347,747
Special purpose receipts Целевые поступления и фонды (8800)	460	-	-
Reserves for future period expenses Резервы предстоящих расходов и платежей (8900)	470	2,245,600	665,735
Total of section I (410+420+430+440+450+460+470) Итого по разделу I (стр.410+420+430+440+450+460+470)	480	122,907,060	135,467,621
II. Liabilities			
II. Обязательства			
Long-term liabilities (500+510+520+530+540+550+560+570+580+590) Долгосрочные обязательства, всего (стр.500+510+520+530+540+550+560+570+580+590)	490	231,837,476	229,626,244
including: long-term creditors (500+520+540+590) В том числе долгосрочная кредиторская задолженность (стр.500+520+540+560+590)	491	3,573,471	2,382,313
Long-term payables to suppliers and contractors Долгосрочная задолженность поставщикам и подрядчикам (7000)	500	-	-
Long-term payables to subsidiaries Долгосрочная задолженность обособленным подразделениям (7110)	510	-	-
Long-term payables to associates Долгосрочная задолженность дочерним и зависимым хоз.обществам (7120)	520	-	-
Long-term accrued profits Долгосрочные отсроченные доходы (7210,7220,7230)	530	2,931,533	2,841,364
Long-term accrued settlements with state budget Долгосрочные отсроченные обязательства по налогам и обязательным платежам (7240)	540	-	-
Other long-term accrued liabilities Прочие долгосрочные отсроченные обязательства (7250, 7290)	550	-	-
Customers' prepayments received Авансы, полученные от покупателей и заказчиков (7300)	560	-	-
Long-term bank credits Долгосрочные банковские кредиты (7810)	570	211,999,139	204,402,567
Long-term borrowings Долгосрочные займы (7820,7830,7840)	580	13,333,333	20,000,000
Other long-term creditors Прочие долгосрочные кредиторские задолженности (7900)	590	3,573,471	2,382,313


Description Наименование показателя	Line Number № строк	As at the beginning of the year На начало отчётного периода	As at the end of the year На конец отчётного периода
1	2	3	4
Total of current liabilities (610+620+630+640+650+660+670+680+690+700+710+720+730+740+750+760) Текущие обязательства, всего (стр.610+620+630+640+650+660+670+680+690+700+710+720+730+740+750+760)	600	150,766,206	175,822,019
including: current creditors (610+630+650+670+680+690+700+710+720+760) в том числе: текущая кредитор.задолженность (стр.610+630+650+670+680+690+700+710+720+760)	601	28,305,459	25,217,015
prolonged current creditors из нее: просроченная текущая кредиторская задолженность	602	-	-
Payable to suppliers and contractors Задолженность поставщикам и подрядчикам (6000)	610	14,496,785	6,455,973
Payable to associates Задолженность обособленным подразделениям (6110)	620	-	-
Payable to subsidiaries Задолженность дочерним и зависимым хозяйственным обществам (6120)	630	-	-
Accrued profits Отсроченные доходы (6220,6230)	640	1,310,156	1,360,503
Accrued liabilities/payables to state budget Отсроченные обязательства по налогам и обязательным платежам (6240)	650	-	-
Other accrued liabilities/creditors Прочие отсроченные обязательства (6250,6290)	660	-	-
Prepayments received Полученные авансы (6300)	670	10,400,473	15,051,652
Payable to state budget Задолженность по платежам в бюджет (6400)	680	107,386	695,701
Payable for insurance Задолженность по страхованию (6510)	690	-	-
Payable to state special purpose funds Задолженность по платежам в государственные целевые фонды (6520)	700	102,569	638
Payable to founders Задолженность учредителям (6600)	710	-	-
Payable to employees Задолженность по оплате труда (6700)	720	37,401	1,551
Short-term bank credits Краткосрочные банковские кредиты (6810)	730	-	-
Short-term borrowings Краткосрочные займы (6820,6830,6840)	740	565,000	4,565,000
Part of long-term debts paid in one year Текущая часть долгосрочных обязательств (6950)	750	120,585,591	144,679,501
Other creditors Прочие кредиторские задолженности (6900 кроме 6950)	760	3,160,845	3,011,500
Total of section II (490+600) Итого по разделу II (стр.490+600)	770	382,603,682	405,448,263
Total equity and liabilities (480+770) Всего по балансу (стр. 480+770)	780	505,510,742	540,915,884

**СПРАВКА О НАЛИЧИИ ЦЕННОСТЕЙ, УЧИТЫВАЕМЫХ НА ЗАБАЛАНСОВЫХ СЧЕТАХ
CERTIFICATE OF VALUABLES RECORDED OFF-BALANCE SHEET**

Description Наименование показателя	Line Number № строк	As at the beginning of the year На начало отчётного периода	As at the end of the year На конец отчётного периода
1	2	3	4
Fixed assets rented for short term (001) Основные средства, полученные по краткосрочной аренде (001)	790	81,207	49,060
Inventory for warehousing (002) Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение (002)	800	-	-
Materials received for assembling (003) Материалы, принятые в переработку (003)	810	-	-
Materials received for commission (004) Товары, принятые на комиссию (004)	820	-	-
Equipment received for assembling (005) Оборудование, принятое для монтажа (005)	830	-	-
Accounting forms and blanks (006) Бланки строгой отчетности (006)	840	-	-
Bad debt write off to the expenses of the period (007) Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов (007)	850	647,668	647,668
Guarantee of liabilities and payments - received (008) Обеспечение обязательств и платежей – полученные (008)	860	282,191,456	447,030,028
Guarantee of liabilities and payments - given (009) Обеспечение обязательств и платежей – выданные (009)	870	16,040,000	16,040,000
Fixed assets given for long term rent (010) Основные средства, сданные по договору долгосрочной аренды (010)	880	552,316,469	604,816,647
Property received by the loan agreement (011) Имущество, полученное по договору ссуды (011)	890	-	-
Expenses, that would excluded from tax base in future periods (012) Расходы, исключаемые из налогооблагаемой базы следующих периодов (012)	900	-	-
Temporary tax incentives (by type) (013) Временные налоговые льготы (по видам) (013)	910	-	-
Inventory and office belongings (014) Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации (014)	920	355,556	288,145

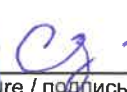
General Director
Генеральный директор

MUSTAFAEV ZAFAR BURIBAEVICH
МУСТАФАЕВ ЗАФАР БУРИБАЕВИЧ


signature / подпись

Chief Accountant
Главный бухгалтер
Date/Дата:

SAGDULLAEVA ZILOLA MARATOVNA
САГДУЛЛАЕВА ЗИЛОЛА МАРАТОВНА


signature / подпись

"30" April 2021 / "30" апреля 2021 г.



Appendix № 2 to Order of Finance Minister
dated 27 December 2002 №140, registered
in the Ministry of Justice
24 January 2003 № 1209
Приложение № 2 к Приказу министра
финансов от 27 декабря 2002 г. № 140,
зарегистрированному МЮ
24 января 2003 г. № 1209

STATEMENT OF FINACIAL RESULTS - form No. 2
ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ - форма № 2

from 1 January to 31 December 2020
с 1 января по 31 декабря 2020 года

Codes
Коды

Form 4 by OKUD
Форма № 4 по ОКУД 710001

Enterprise **JSC "UZBEK LEASING INTERNATIONAL A.O."** By OKPO
Предприятие, организация **АО «UZBEK LEASING INTERNATIONAL A.O.»** по ОКПО 16124187

Type of industry **Leasing** By OKNH
Отрасль (вид деятельности) **Лизинг** по ОКНХ 80300

Legal form **Joint Stock Company** By KOPF
Организационно-правовая форма **Акционерное общество** по КОПФ 1150

Ownership type **Joint Stock Company** By KFS
Форма собственности **Акционерное общество** по КФС 161

Ministries By SOOGU
Министерства, ведомства и другие по СООГУ 06414

Identical number of taxpayer INT
Идентификационный номер налогоплательщика ИНН 201719671

Territory **Republic of Uzbekistan** MHOBT
Территория **Республика Узбекистан** COATC 1726294

Address **88a, Amir Temur street, 100084, Tashkent, Uzbekistan** Sending date
Адрес **100084, Узбекистан, г. Ташкент, улица Амира Темура 88а** Дата высылки

Units of measurement **Uzbek Soum, thousands** Receiving date
Единица измерения **тыс. сум.** Дата получения

Submission date
Срок предоставления 30.04.21

Description Наименование показателя	Line number № строк	For the previous year За соответствующий период прошлого года		For the current year За отчетный период	
		Income Доходы (прибыль)	Expenses Расходы (убыток)	Income Доходы (прибыль)	Expenses Расходы (убыток)
1	2	3	4	5	6
Net turnover (goods, works, services) Чистая выручка от реализации продукции (товаров, работ, услуг)	010	82,360,384	x	78,749,007	x
Cost of sales (goods, work, services) Себестоимость реализованной продукции (товаров, работ, услуг)	020	x	13,972,472	x	-
Gross margin (010 - 020) Валовая прибыль (убыток) от реализации продукции (товаров, работ и услуг) (стр. 010-020)	030	68,387,911	-	78,749,007	-
Total of period expenses for the year (050+060+070+080), incl: Расходы периода, всего (стр. 050+060+070+080), в том числе:	040	x	24,215,730	x	23,698,419
Selling expenses Расходы по реализации	050	x	167,226	x	-
Administrative expenses Административные расходы	060	x	13,775,909	x	15,046,542
Other operating expenses Прочие операционные расходы	070	x	10,272,594	x	8,651,877
Current period expenses to be excluded from taxable income of the future periods Расходы отчетного периода, исключаемые из налогооблагаемой базы в будущем	080	x	-	x	-
Other operating income Прочие доходы от основной деятельности	090	9,984,307	x	11,105,386	x
Operating profit (030-040+090) Доход от основной деятельности (стр. 030-040+090)	100	54,156,489	-	66,155,974	-
Total income from financial activities (120+130+140+150+160) Доходы от финансовой деятельности, всего (стр. 120+130+140+150+160), в том числе:	110	31,964,908	x	29,915,487	x
Dividends received Доходы в виде дивидендов	120		x	-	x
Interests received Доходы в виде процентов	130	373,649	x	497,804	x
Long-term rent (leasing) - received Доходы от долгосрочной аренды (лизинг)	140	10,299	x	332,881	x
Foreign exchange rate gains Доходы от валютных курсовых разниц	150	31,580,960	x	29,084,802	x
Other income from financial activity Прочие доходы от финансовой деятельности	160	-	x	-	x
Expenses for financial activity (180+190+200+210) Расходы по финансовой деятельности, (стр. 180+190+200+210), в том числе:	170	x	59,728,977	x	66,891,281
Interests paid Расходы в виде процентов	180	x	27,998,224	x	36,055,297
Long-term rent (leasing) - paid Расходы в виде процентов по долгосрочной аренде (лизингу)	190	x	978,202	x	991,061
Foreign exchange rate losses Убытки от валютных курсовых разниц	200	x	30,266,154	x	29,781,590
Other expenses on financial activity Прочие расходы по финансовой деятельности	210	x	486,397	x	63,333
Profit before extraordinary items (100+110-170) Прибыль от хозяйственной деятельности (стр. 100+110-170)	220	26,392,420	-	29,180,180	-
Extraordinary gains / losses Чрезвычайные прибыли и (убытки)	230	-	-	-	-
Profit before tax (220+/-230) Прибыль до уплаты налога на доходы (прибыль) (стр.220+/-230)	240	26,392,420	-	29,180,180	-
Corporate income tax Налог на доходы (прибыль)	250	x	3,550,859	x	4,837,788
Other taxes and levies from profit Прочие налоги и сборы от прибыли	260	x	-	x	-
Net profit for the year (240-250- 260) Чистая прибыль отчетного периода (стр. 240-250-260)	270	22,841,561	-	24,342,392	-

**CERTIFICATE ABOUT PAYMENTS TO BUDGET
СПРАВКА О ПЛАТЕЖАХ В БЮДЖЕТ**

Description Наименование показателя	Line code Код строки	Accrued Причисляется по расчету	Paid Фактически внесено
Profit tax from legal entities Налог на доходы (прибыль) юридических лиц	280	4,837,788	4,737,077
Profit tax from individuals Налог на доходы физических лиц	290	1,249,284	1,399,830
including payments on individual accumulative pension accounts в том числе: отчисления в индивидуальные накопительные пенсионные счета граждан	291	10,382	10,191
Infrastructure development tax Налог на благоустройство и развитие социальной инфраструктуры	300	-	-
VAT Налог на добавленную стоимость	310	9,924,529	1,580,068
Excise Акцизный налог	320		
Tax on natural resources use Налог за пользование недрами	330		
Water tax Налог за пользование водными ресурсами	340		
Property tax Налог на имущество юридических лиц	350		
Land tax Земельный налог	360		
Unified tax Единый налоговый платеж	370		
Unified land tax Единый земельный налог	380		
Fixed tax Фиксированный налог	390		
Other taxes Прочие налоги	400	417,119	417,112
Road Fund payments Обязательные отчисления в Республиканский дорожный фонд	410		
Payments to Pension Fund Обязательные отчисления во внебюджетный Пенсионный фонд	420		
Payments to School Development Fund Обязательные отчисления в Фонд школьного образования	430		
Unified Social payment Единый социальный платеж	440	1,249,763	1,378,500
Customs payments Импортные таможенные пошлины	450		
Payments to local budget Сборы в местный бюджет	460		
Penalties for overdue budget payments Финансовые санкции за просроченные платежи в бюджет	470	-	-
Total payments to budget (lines 280 - 470, excl. 291)	480	17,678,483	9,512,587
Всего сумма платежей в бюджет (стр.с 280 по 470 кроме стр.291)			

General Director
Генеральный директор

MUSTAFAEV ZAFAR BURIBAEVICH
МУСТАФАЕВ ЗАФАР БУРИБАЕВИЧ


 (signature / подпись)


 (signature / подпись)

Chief Accountant
Главный бухгалтер

SAGDULLAEVA ZILOLA MARATOVNA
САГДУЛЛАЕВА ЗИЛОЛА МАРАТОВНА

Date/Дата:

"30" April 2021 / "30" апреля 2021 г.

List of overdue debtors and creditors
Расшифровка просроченной дебиторской и кредиторской задолженности

as at 31 December 2020
по состоянию на 31 декабря 2020 года

		Codes
		Коды
Enterprise Предприятие, организация	JSC "UZBEK LEASING INTERNATIONAL A.O." АО «UZBEK LEASING INTERNATIONAL A.O.»	By OKPO по ОКПО <input type="text" value="16124187"/>
Type of industry Отрасль (вид деятельности)	Leasing Лизинг	By OKNH по ОКНХ <input type="text" value="80300"/>
Legal form Организационно-правовая форма	Joint Stock Company Акционерное общество	By KOPF по КОПФ <input type="text" value="1150"/>
Ownership type Форма собственности	Joint Stock Company Акционерное общество	By KFS по КФС <input type="text" value="161"/>
Ministries Министерства, ведомства и другие		By COOGU по СООГУ <input type="text" value="06414"/>
Identical number of taxpayer Идентификационный номер налогоплательщика		INT ИНН <input type="text" value="201719671"/>
Territory Территория	Republic of Uzbekistan Республика Узбекистан	COATO COATO <input type="text" value="1726294"/>
Address Адрес	88a, Amir Temur street, 100084, Tashkent, Uzbekistan 100084, Узбекистан, г. Ташкент, улица Амира Темура 88а	Sending date Дата высылки <input type="text"/>
Units of measurement Единица измерения	Uzbek Soum, thousands тыс. сум.	Receiving date Дата получения <input type="text"/>
		Submission date Срок предоставления <input type="text" value="30.04.21"/>

LIST OF OVERDUE DEBTORS AND CREDITORS
as at 31 December 2020

РАСШИФРОВКА
ПРОСРОЧЕННОЙ ДЕБИТОРСКОЙ И КРЕДИТОРСКОЙ
ЗАДОЛЖЕННОСТИ по состоянию на 31 декабря 2020 г.

№	List of overdue debtors and creditors / Перечень дебиторов и кредиторов, по которым имеется просроченная задолженность	Total overdue balance / Общая просроченная задолженность	Overdue balance as a result of reasons not under control of entities / Просроченная задолженность, образовавшаяся по причинам не зависящим от предприятий / в том числе				
			Total / Всего	Overdue balance for goods dispatched/(received) without payment in accordance with the Government resolution / Просроченная задолженность по продукции, отгруженной (полученной) без предоплаты по решениям Правительства	Total advances paid, which are to settle by raw materials from the State resources and funds / Сумма перечисленных авансовых платежей, по которым предусмотрена отгрузка сырья и материалов из государственных фондов	Balance deferred in accordance with the Government resolutions / Задолженность, отсроченная по решениям Правительства	Balance in the process of litigation in accordance with the legislation or for which there is a decision of the economic court about debt recovery / Сумма задолженности, по которой в соответствии с законодательством идет процесс судебного разбирательства по преьявленному искам или вынесено решение хозяйственного суда о взыскании с кредитора
1	2	3	4	5	6	7	8
OVERDUE DEBTORS / ПРОСРОЧЕННАЯ ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ							
1	Total overdue debtors / Дебиторы, по которым имеется просроченная задолженность, всего	1,009,484	1,009,484				1,009,484
2	Overdue debtors within the country / Просроченная задолженность внутри республики, всего detailed as follows / в том числе по наименованиям дебиторов	1,009,484	1,009,484				1,009,484
2.1	DE SPAN UNIVERSAL GROUP OOO	115,095	115,095				115,095
2.2	OSMIR INVEST OOO	11,281	11,281				11,281
2.3	KASHI KAFOLAT-SERVIS OOO	434,431	434,431				434,431
2.4	SPUTNIK KARMANA INVEST OOO	448,675	448,675				448,675
2.2	Interdepartmental debtors, total / Внутриведомственная задолженность, всего detailed as follows / в том числе по наименованиям дебиторов	-	-				-
2.2.1							
3	Overdue debtors outside the country / Просроченная задолженность за пределами республики, всего detailed as follows / в том числе по наименованиям дебиторов	-	-				-
3.1							
Просроченная кредиторская задолженность							
4	Total overdue creditors / Кредиторы, по которым имеется просроченная задолженность, всего	-	-				-
5	Overdue creditors within the country / Просроченная задолженность на территории республики, всего detailed as follows / в том числе по наименованиям кредиторов:	-	-				-
5.1							
5.2	Interdepartmental overdue creditors, total / Внутриведомственная просроченная задолженность, всего detailed as follows / в том числе по наименованиям кредиторов:	-	-				-
5.2.1							
6	Overdue creditors outside the country / Просроченная задолженность за пределами республики, всего	-	-				-
6.1							

General Director /
Генеральный директор
MUSTAFAEV ZAFAR BURIBAEVICH /
МУСТАФАЕВ ЗАФАР БУРИБАЕВИЧ
Chief Accountant /
Главный бухгалтер
SAGDULLAIEVA ZILOLA MARATOVNA /
САГДУЛЛАЕВА ЗИЛОЛА МАРАТОВНА
Date / Дата:
30 April 2021 / *30* апреля 2021 г.

(signature / подпись)



Appendix № 4 to Order of the Ministry of Finance
dated 27 December 2002 №140
registered by the Ministry of Justice
24 January 2003 № 1209
Приложение № 4 к Приказу Министерства финансов
от 27 декабря 2002 г. № 140,
зарегистрированному МЮ
24 января 2003 г. № 1209

STATEMENT OF CASHFLOWS - form No. 4
ОТЧЕТ О ДЕНЕЖНЫХ ПОТОКАХ - форма № 4

from 1 January to 31 December 2020
с 1 января по 31 декабря 2020 года

Codes
Коды

Form 4 by OKUD
Форма № 4 по ОКУД 710001

Enterprise **JSC "UZBEK LEASING INTERNATIONAL A.O."** By OKPO
Предприятие, организация **АО «UZBEK LEASING INTERNATIONAL A.O.»** по ОКПО 16124187

Type of industry **Leasing** By OKNH
Отрасль (вид деятельности) **Лизинг** по ОКНХ 80300

Legal form **Joint Stock Company** By KOPF
Организационно-правовая форма **Акционерное общество** по КОПФ 1150

Ownership type **Joint Stock Company** By KFS
Форма собственности **Акционерное общество** по КФС 161

Ministries By COOGU
Министерства, ведомства и другие по СООГУ 06414

Identical number of taxpayer INT
Идентификационный номер налогоплательщика ИНН 201719671

Territory **Republic of Uzbekistan** COATO
Территория **Республика Узбекистан** COATO 1726294

Address **88a, Amir Temur street, 100084, Tashkent, Uzbekistan** Sending date
Адрес **100084, Узбекистан, г. Ташкент, улица Амира Темура 88а** Дата высылки

Units of measurement **Uzbek Soum, thousands** Receiving date
Единица измерения **тыс. сум.** Дата получения

Submission date
Срок предоставления 30.04.21

Description Наименование показателя	Line code № строк	Inflow Приход	Outflow Расход
1	2	3	4
Operation activity Операционная деятельность			
Cash received from sales of goods (works, services) Денежные поступления от реализации продукции (товаров, работ и услуг)	010	203,821,144	1,163,977
Payments to suppliers Денежные выплаты поставщикам за материалы, товары работы и услуги	020	-	140,485,992
Monetary payments to personnel and on their behalf Денежные платежи персоналу и от их имени	030	240,896	9,321,871
Other operating payments and receipts Другие денежные поступления и выплаты от операционной деятельности	040	91,617	3,348,433
Total: net cashflow from operating activity (010-020-030+/-040) Итого: чистый денежный приток / отток от операционной деятельности (стр. 010-020-030+/-040)	050	49,833,384	
Investment activity Инвестиционная деятельность			
Purchase and sale of fixed assets Приобретение и продажа основных средств	060	-	144,419
Purchase and sale of intangible assets Приобретение и продажа нематериальных активов	070	-	-
Long/short-term investments Приобретение и продажа долгосрочных и краткосрочных инвестиций	080	-	-
Other cash inflow and outflow from investment activity Другие денежные поступления и выплаты от инвестиционной деятельности	090	-	-
Total: net inflow/outflow from investment activity (060+/-070+/-080+/-090) Итого: чистый денежный приток / отток от инвестиционной деятельности (стр.060+/-070+/-080+/-090)	100	-	144,419
Financial activity Финансовая деятельность			
Interests received and paid Полученные и выплаченные проценты	110	1,805	37,078,525
Dividends received and paid Полученные и выплаченные дивиденды	120	-	10,300,223
Proceeds from issues of equity shares Денежные поступления от выпуска акций или других инструментов связанных с собственным капиталом	130	-	-
Payments on redeemed own shares Денежные выплаты при выкупе собственных акций	140	-	-
Payments and receipts from long/short-term loans and borrowings Денежные поступления и выплаты по долгосрочным и краткосрочным кредитам и займам	150	98,115,438	108,092,152
Receipts and payments on leasing contracts Денежные поступления и платежи по долгосрочной аренде (лизингу)	160	-	-
Other cash inflow and outflow from financial activity Другие денежные поступления и выплаты от финансовой деятельности	170	-	-
Total: Net cashflow from financial activity (110+120+130+140+150+160+170) Итого: Чистый денежный приток / отток от финансовой деятельности (стр.110+120+130+140+150+160+170)	180	-	57,353,657

Description Наименование показателя	Line code № строк	Inflow Приход	Outflow Расход
1	2	3	4
Taxation Налогообложение			
Income/profit tax paid Уплаченный налог на доход (прибыль) и (налог на валовый доход)	190	-	4,737,077
Other taxes paid Уплаченные прочие налоги	200	-	4,368,781
Total: Taxes paid (190+200) Итого: уплаченные налоги (стр. 190+200)	210	-	9,105,858
Total: Net cashflow from financial and operating activities (050+/-100+/-180-210) Итого: чистый денежный приток / отток от финансово-хозяйственной деятельности (стр. 050+/-100+/-180-210)	220		16,770,550
Balance of exchange rate difference, formed from revaluation of foreign currency Сальдо курсовых разниц, образовавшихся от переоценки денежных средств в иностранной валюте	221	129,480	-
Cash at the beginning of the year Денежные средства на начало года	230	29,933,688	-
Cash at the end of the year Денежные средства на конец года	240	13,292,618	-

**FOREIGN CURRENCY CASHFLOW INFORMATION
СПРАВКА О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ В ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТЕ**

Description Наименование показателей	line code № строки	Amount Сумма
Balance as at the beginning of the year Остаток на начало года	250	22,683,277
Total foreign currency received (стр. 261+262+263+264), including: Поступило валютных средств, всего (стр. 261+262+263+264), в том числе	260	122,518,307
Sales proceeds Выручка от реализации	261	59,484
Converted Проконвертировано	262	94,237,166
From financial activity По финансовой деятельности	263	28,221,657
Other sources Другие источники	264	-
Total foreign currency spend (line 271+272+273), including: Израсходовано валютных средств, всего (стр. 271+272+273), в том числе	270	140,318,655
Payments to suppliers and contractors Выплаты поставщикам и подрядчикам	271	69,509,472
Payments for financial activity Выплаты по финансовой деятельности	272	70,708,976
Other payments На другие цели	273	100,207
Balance of exchange rate difference, formed from revaluation of foreign currency Сальдо курсовых разниц, образовавшихся от переоценки денежных средств в иностранной валюте	280	129,478
Balance as at the end of the year (line 250+260-270+/-280) Остаток на конец года (стр. 250+260-270+/-280)	290	5,012,407

General Director
Генеральный директор

MUSTAFAEV ZAFAR BURIBAEVICH
МУСТАФАЕВ ЗАФАР БУРИБАЕВИЧ

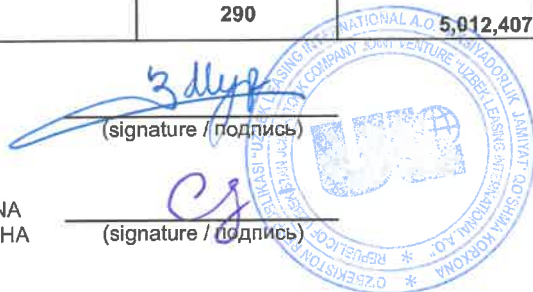
(signature / подпись)

Chief Accountant
Главный бухгалтер
Date/Дата:

SAGDULLAEVA ZILOLA MARATOVNA
САГДУЛЛАЕВА ЗИЛОЛА МАРАТОВНА

(signature / подпись)

"30" April 2021 / "30" апреля 2021 г.



Appendix № 5 to Order of the Ministry of Finance
dated 27 December 2002 №140
registered by the Ministry of Justice
24 January 2003 № 1209
Приложение № 5 к Приказу Министерства финансов
от 27 декабря 2002 г. № 140,
зарегистрированному МЮ
24 января 2003 г. № 1209

STATEMENT OF SHAREHOLDERS' EQUITY - Form No. 5
ОТЧЕТ О СОБСТВЕННОМ КАПИТАЛЕ - форма № 5

from 1 January to 31 December 2020
с 1 января по 31 декабря 2020 года

		Codes Коды
	Form 5 by OKUD Форма № 5 по ОКУД	710001
Enterprise Предприятие, организация	JSC "UZBEK LEASING INTERNATIONAL A.O." АО «UZBEK LEASING INTERNATIONAL A.O.»	By OKPO по ОКПО 16124187
Type of industry Отрасль (вид деятельности)	Leasing Лизинг	By OKNH по ОКНХ 80300
Legal form Организационно-правовая форма	Joint Stock Company Акционерное общество	By KOPF по КОПФ 1150
Ownership type Форма собственности	Joint Stock Company Акционерное общество	By KFS по КФС 161
Ministries Министерства, ведомства и другие		By COOGU по СООГУ 06414
Identical number of taxpayer Идентификационный номер налогоплательщика		INT ИНН 201719671
Territory Территория	Republic of Uzbekistan Республика Узбекистан	COATO СОАТО 1726294
Address Адрес	88a, Amir Temur street, 100084, Tashkent, Uzbekistan 100084, Узбекистан, г. Ташкент, улица Амира Темура 88а	Sending date Дата высылки
Units of measurement Единица измерения	Uzbek Soum, thousands тыс. сум.	Receiving date Дата получения
		Submission date Срок предоставления 30.04.21

Description Наименование показателя	line code коди № строк	Share capital Уставный капитал	Added capital Добавленный капитал	Reserve capital Резервный капитал	Retained earnings Нераспреде- ленная прибыль	Treasury shares Выкупленные собственные акции	Reserves for future period expenses Резервы пред- стоящих расхо- дов и платежей	TOTAL ИТОГО
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Balance as at the beginning of the year Остаток на начало года	010	9,113,589	24,466,792	3,074,132	84,006,947	-	2,245,600	122,907,060
Share issue Эмиссия ценных бумаг	020	-	x	x	x	x	x	-
Revaluation of long-term assets Переоценка долгосрочных активов	030	x	x	58,287	x	x	x	58,287
Exchange difference arised on chapter capital formation Валютная курсовая разница при формировании уставного фонда	040	x	x	x	x	x	x	-
Allocation to reserves Отчисления в резервный капитал	050	x	x	741,338	(741,338)	x	x	-
Current year retained profit (loss) Нераспределенная прибыль (убыток) текущего года	060	x	x	x	24,342,392	x	x	24,342,392
Property received free of charge Безвозмездно полученное имущество	070	x	x	x	x	x	x	-
Special purpose funds received Полученные средства по целевому назначению	080	x	x	x	x	x	x	-
Dividends paid Дивиденды уплаченные	090	x	x	x	(10,300,223)	x	x	(10,300,223)
Other sources Прочие источники формирования уставного капитала	100	x	x	x	39,970	x	(1,579,865)	(1,539,895)
Balance as at the end of the year Остаток на конец года	110	9,113,589	24,466,792	3,873,758	97,347,747	-	665,735	135,467,621

Description Наименование показателя	line code коди № строк	Share capital Уставный капитал	Added capital Добавленный капитал	Reserve capital Резервный капитал	Retained earnings Нераспределенная прибыль	Treasury shares Выкупленные собственные акции	Reserves for future period expenses Резервы предстоящих расходов и платежей	TOTAL ИТОГО
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Increase (+) or decrease (-) in equity Увеличение "+" или уменьшение (-) собственного капитала	120	-	-	799,625	13,340,801	x	(1,579,865)	15,259,516
FOR INFORMATION: / СПРАВОЧНО:								
Number of shares issued Количество выпущенных акций, шт.	130	6,023,520	x	x	x	x	x	6,023,520
Including: / В том числе:								
Preference Привилегированные	131	x	x	x	x	x	x	-
Ordinary Простые	132	6,023,520	x	x	x	x	x	6,023,520
Par value (face value) of shares Номинальная стоимость акции	140	x	x	x	x	x	x	-
Number of shares outstanding Количество акций в обращении, шт.	150	6,023,520	x	x	x	x	x	6,023,520
Including: / В том числе:								
Preference Привилегированные	151	x	x	x	x	x	x	-
Ordinary Простые	152	6,023,520	x	x	x	x	x	6,023,520

General Director
Генеральный директор

MUSTAFAEV ZAFAR BURIBAEVICH
МУСТАФАЕВ ЗАФАР БУРИБАЕВИЧ


(signature / подпись)

Chief Accountant
Главный бухгалтер
Date/Дата:

SAGDULLAEVA ZILOLA MARATOVNA
САГДУЛЛАЕВА ЗИЛОЛА МАРАТОВНА


(signature / подпись)

"30" April 2021 / "30" апреля 2021 г.



СП Акционерное общество «Uzbek Leasing International A.O.»
Пояснительная записка к финансовой отчетности за период
с 1 января по 31 декабря 2020 года

1 Введение

СП Акционерное общество «Uzbek Leasing International A.O.» (далее «Компания») учреждено в Республике Узбекистан в соответствии с Законом Республики Узбекистан «Об акционерных обществах и защите прав акционеров» и на основании Постановления Кабинета министров Республики Узбекистан № 6 от 5 января 1995 года «О создании совместной лизинговой компании «Узбек Лизинг Интернешнл А.О.». Компания зарегистрирована Министерством юстиции Республики Узбекистан под регистрационным номером 000625 от 20 марта 1996 года и Государственной налоговой инспекцией Чиланзарского района города Ташкента под регистрационным номером 201719671.

По состоянию на 31 декабря 2019 и 2020 г.г. акционеры Компании и их доля участия в уставном капитале Компании представлены в нижеследующей таблице:

Акционеры	31 декабря 2020 г. Процент	31 декабря 2019 г. Процент
Национальный банк внешнеэкономической деятельности Республики Узбекистан	41.6	41.6
ООО «O'zbek-O'mon Investitsiya Kompaniyasi»	38.7	38.7
Малайан Бэнкинг Берхад	19.7	19.7
Итого	100	100

Основная деятельность. Основной деятельностью Компании является предоставление финансовой аренды компаниям частного сектора Республики Узбекистан в соответствии с Законом Республики Узбекистан «О лизинге». Основными источниками финансирования Компании являются собственные средства, кредиты и займы, предоставленные международными финансовыми институтами и банками Республики Узбекистан.

Юридический адрес и место ведения хозяйственной деятельности. Компания расположена по следующему адресу: 100084, Узбекистан, город Ташкент, улица Амира Темура 88а.

Руководство Компании в течение 2019 и 2020 годов:

Фамилия/имя	Должность
Мустафаев Зафар	Генеральный директор
Сагдуллаева Зилола	Главный бухгалтер (2021)
Лим Татьяна	Главный бухгалтер (2020)

Среднегодовая численность сотрудников Компании в течение 2020 года составляла 58 человек (2019 г.: 60 человек).

2 Экономическая среда Республики Узбекистан

В экономике Республики Узбекистан по-прежнему проявляются характерные особенности, присущие странам с переходной экономикой. К таким характерным особенностям относятся отсутствие свободной конвертируемости национальной валюты за пределами Узбекистана и низкий уровень ликвидности на долговых и фондовых рынках. Перспективы экономической стабильности в Узбекистане во многом зависят от эффективности экономических мер, предпринимаемых правительством, наряду с совершенствованием налоговой, правовой и политической систем, которые неподконтрольны Компании.

Финансовое положение и результаты деятельности Компании будут по-прежнему находиться под влиянием возможных политических и экономических изменений в Узбекистане, включая применение существующих и будущих законодательных актов, а также положений о налогообложении, которые оказывают значительное воздействие на экономику Узбекистана.

Руководство Компании не в состоянии прогнозировать масштабы и продолжительность возможных изменений и определить их влияние на финансовые рынки Республики Узбекистан в целом и на финансовое положение Компании в частности.

3 Основные принципы учетной политики

Основы представления финансовой отчетности. Данная финансовая отчетность была подготовлена в соответствии с требованиями законодательства Республики Узбекистан, в том числе и требованиями учета и отчетности, отраженными в Национальных стандартах бухгалтерского учета Республики Узбекистан (далее «НСБУ»). Компания ведет бухгалтерский учет и готовит финансовую отчетность в узбекских сумах (далее «УЗС»). Политикой Компании предусмотрена подготовка финансовой отчетности на основе принципа первоначальной стоимости, за исключением основных средств и капитальных инвестиций, подлежащих ежегодной переоценке.

Основные средства и нематериальные активы. Основные средства учитываются по первоначальной (возмещаемой) стоимости за вычетом накопленной амортизации с учетом переоценки основных средств. Первоначальная стоимость включает в себя все расходы, непосредственно связанные с приведением актива в рабочее состояние для его использования по назначению.

Активы классифицируются как основные средства, если ожидаемый срок полезного использования актива составляет более одного года, а стоимость приобретения актива составляет более 25-ти кратного размера базовой расчетной величины Республики Узбекистан, действующей на момент приобретения.

В соответствии с совместным постановлением Министерства макроэкономики и статистики, Министерства финансов и Государственного налогового комитета Республики Узбекистан «Об утверждении Положения о порядке проведения ежегодной переоценки основных фондов по состоянию на 1 января» (рег. № 1192 от 4 декабря 2002 года), основные фонды переоцениваются ежегодно путем индексации согласно утвержденным индексам, с отнесением результатов переоценки в первоначальную (восстановительную) стоимость основных фондов, накопленного износа и резервного капитала.

Нематериальные активы отражаются по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации.

Износ и амортизация. Износ основных средств и амортизация нематериальных активов рассчитываются прямолинейным методом, путем равномерного списания их первоначальной (восстановительной) стоимости до ликвидационной стоимости в течение срока их полезного использования, периоды по которым приведены ниже:

	Срок полезного использования (кол-во лет)
Мебель и офисное оборудование	6-7
Транспортные средства	5
Компьютеры и вычислительная техника	5
Прочие	5-10
Нематериальные активы:	
Программное обеспечение	5

Ликвидационная стоимость основных средств и нематериальных активов представляет собой ожидаемую сумму, которую Компания могла бы получить в настоящий момент от продажи актива за вычетом затрат на продажу исходя из предположения, что возраст актива и его техническое состояние уже соответствует параметрам, ожидаемым в конце срока его полезного использования. Ликвидационная стоимость актива равна нулю, если Компания намеревается использовать актив до конца его полезного использования. Ликвидационная стоимость активов и сроки их полезного использования пересматриваются и, при необходимости, корректируются на каждую отчетную дату.

Расходы по достройке, дооборудованию, реконструкции и ремонту, увеличивающие срок полезной службы активов, капитализируются, в то время как издержки на текущий ремонт и содержание относятся на расходы в момент их возникновения. Прибыль или убыток от реализации активов отражаются в «Отчете о финансовых результатах», включая чистый эффект предыдущих переоценок выбывших активов.

Незавершенное строительство включает, главным образом, неустановленное оборудование, строительные материалы и затраты, непосредственно связанные со строительством основных средств, а также соответствующие накладные расходы. Износ начисляется с месяца, следующего за месяцем ввода активов в эксплуатацию.

3 Основные принципы учетной политики (продолжение)

Учет лизинга. При финансовом лизинге все риски, связанные с правом владения и пользования объекта лизинга, передаются лизингополучателю. При этом риск случайной гибели или случайной порчи арендованного по лизингу имущества переходит к лизингополучателю в момент передачи ему этого имущества.

Компания учитывает лизинг в качестве актива (как дебиторская задолженность) по суммам, равным на начало срока лизинга текущей стоимости объекта лизинга, либо дисконтированной стоимости минимальных лизинговых платежей, если она ниже.

Затраты, осуществленные Компанией, связанные с приобретением, поставкой или приведением объекта лизинга в состояние, пригодное для использования по назначению могут включаться в стоимость объекта лизинга, согласно договору лизинга.

В соответствии с договором, лизингополучатель производит ежемесячные лизинговые платежи, которые представляют собой возмещение лизингополучателем стоимости объекта лизинга, а также процентный доход Компании.

Товарно-материальные запасы. Товарно-материальные запасы отражаются по наименьшей из двух стоимостей: себестоимости или чистой стоимости реализации на конец отчетного периода. Себестоимость определяется по методу ФИФО. Себестоимость товарно-материальных запасов включает в себя все затраты на приобретение и транспортно-заготовительные расходы, связанные с доставкой товарно-материальных запасов к месту их расположения и приведением в надлежащее состояние. Чистая стоимость реализации является предполагаемой ценой реализации при нормальном ходе хозяйственной деятельности за минусом расходов на реализацию.

Расходы будущих периодов. Расходы будущих периодов представлены расходами, произведенными в отчетном периоде, но подлежащими отнесению в следующих отчетных периодах на затраты финансово-хозяйственной деятельности в течение срока, к которому они относятся.

Дебиторская задолженность. Дебиторская задолженность состоит из сумм к получению от лизингодателей, покупателей (заказчиков) по претензиям и прочих лиц Компанией за вычетом резервов по сомнительным долгам. Резерв по сомнительным долгам создается исходя из оценки руководством Компании вероятности получения задолженности, а также отслеживания истории просроченной дебиторской задолженности отдельных дебиторов и оценки будущих денежных потоков от реализации залогов. Сомнительные долги — это просроченная дебиторская задолженность, по непросроченной дебиторской задолженности резервы не создаются.

Возмещение сумм задолженности, под которые ранее был создан резерв, отражается как уменьшение резерва под безнадежные и сомнительные долги, и наряду с возмещением сумм задолженности, списанных ранее, отражается как операционные доходы в том периоде, в котором данные суммы были возмещены.

Денежные средства и их эквиваленты. Денежные средства — это наличные денежные средства и депозиты до востребования, а также средства на расчетном, валютном и других банковских счетах. Денежные эквиваленты — это краткосрочные, высоколиквидные инвестиции, быстро конвертируемые в определенную сумму денежной наличности и подверженные незначительному риску колебаний стоимости.

Кредиторская задолженность. Кредиторская задолженность представляет собой суммы к выплате Компанией за полученные товары, работы и услуги. Кредиторская задолженность начисляется в момент, когда контрагент выполнил свои обязательства по контракту и отражается по первоначальной стоимости за вычетом оплаты. Кредиторская задолженность выражена в УЗС и иностранной валюте. Все остатки по кредиторской задолженности, выраженные в иностранной валюте, пересчитываются в УЗС по курсу Центрального банка Республики Узбекистан («ЦБРУ») на конец каждого календарного месяца (см. параграф *Операции в иностранной валюте и переоценка*).

Налогообложение. Компания применяет общеустановленный порядок налогообложения. В рамках данного порядка, Компания уплачивает налог на прибыль юридических лиц, налог на добавленную стоимость (НДС), таможенные платежи, НДС на импорт товаров (работ, услуг), социальный налог, налог на имущество и прочие сборы.

Уставный капитал. Уставный капитал представлен денежными взносами участников Компании при ее учреждении и составляет сумму, зарегистрированную в учредительных документах Компании. Увеличение или уменьшение уставного капитала может быть осуществлено только на основании решения участников после внесения соответствующих изменений в учредительные документы Компании.

3 Основные принципы учетной политики (продолжение)

Резервный капитал и фонд. Резервный фонд создан за счет ежегодных отчислений от чистой прибыли Компании на основании Устава и решении акционеров и может быть использован в соответствии с требованиями законодательства Республики Узбекистан.

Компания, также учитывает в составе резервного капитала результаты переоценки основных фондов и безвозмездно полученное имущество.

Признание выручки. К выручке от основной деятельности относятся процентные доходы, полученные от лизинга, в соответствии с графиками лизинговых платежей и комиссионными доходами за рассмотрение лизинга.

Процентный доход от финансового лизинга. На момент начала лизинга, лизингополучатель и Компания согласовывают график уплаты лизинговых платежей, в котором отражаются: сумма процентного дохода Компании, возмещаемая стоимость объекта финансового лизинга и распределение их в течение финансового лизинга.

Процентный доход от финансового лизинга разбивается по периодам в течение срока договора финансового лизинга с целью установления постоянного процентного дохода или приблизительно постоянного процентного дохода на остаток непогашенного обязательства за каждый период договора финансового лизинга. Процентный доход выставляется в соответствующих отчетных периодах согласно графику уплаты лизинговых платежей, независимо от времени оплаты и даты поступления денег.

Прочие доходы от основной деятельности. Прочие доходы от основной деятельности включают доходы от восстановления неиспользованных к концу года резервов по сомнительным долгам, доходы от выбытия основных средств и иного имущества, доходы от списания обязательств, промежуточные лизинговые платежи, прочие доходы по реализации объектов лизинга, взысканные или признанные штрафы, пени и неустойки, а также другие доходы от операционной деятельности.

Доходы и расходы от финансовой деятельности. Доходы и расходы от финансовой деятельности включают процентные доходы, полученные от финансовых вложений, процентные и прочие расходы по кредитам и прочим обязательствам, а также положительную и отрицательную курсовую разницу, отнесенную на финансовый результат, как описано в параграфе «Операции в иностранной валюте и переоценка».

Вознаграждения работникам. В ходе обычной деятельности, Компания осуществляет выплаты заработной платы согласно действующему штатному расписанию и осуществляет обязательные отчисления Единого социального платежа. Обязательные отчисления в ЕСП относятся на расходы после того, как они были понесены. Компания не производит выплату дискреционных пенсий и прочих выплат по окончании трудовой деятельности.

Учет расходов. Расходы учитываются по принципу начисления независимо от времени выплаты денежных средств и отражаются в «Отчете о финансовых результатах» в том периоде, к которому они относятся.

Операции в иностранной валюте и переоценка. Компания осуществляет переоценку активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте на конец каждого отчетного месяца и на дату каждой операции с использованием официального курса обмена ЦБРУ. В состав активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте и подлежащих переоценке, входят:

- а) валютные средства в кассе, на депозитных и ссудных счетах в банке, в том числе аккредитивы;
- б) денежные документы в иностранной валюте;
- в) краткосрочные и долгосрочные инвестиции, выраженные в иностранной валюте;
- г) дебиторская и кредиторская задолженности, включая авансы, выданные и полученные, кредиты и займы, выраженные в иностранной валюте.

Компания использует метод прямого отнесения при учете курсовых разниц, образовавшихся от ежемесячной переоценки валютных статей баланса. В соответствии с методом прямого отнесения, курсовые разницы от переоценки списываются на результаты финансово-хозяйственной деятельности как положительные и отрицательные курсовые разницы в том отчетном периоде, в котором они возникли.

Официальные курсы обмена валюты ЦБРУ представлены в нижеследующей таблице:

Валюта	31 декабря 2020 г.	31 декабря 2019 г.
1 Доллар США = УЗС	10 477.92	9 507.56
1 Евро = УЗС	12 786.03	10 624.70

Акционерное общество «Uzbek Leasing International A.O.»
Пояснительная записка к финансовой отчетности за период
с 1 января по 31 декабря 2020 года

4 Основные средства

Изменения балансовой стоимости основных средств представлены ниже:

в тыс.УЗС

Наименование показателя	Первоначальная восстановительная стоимость					Накопленный износ					Остаточная стоимость	
	Остаток на начало года	Переоценка	Поступление	Выбытие	Остаток на конец года	Остаток на начало года	Переоценка	Амортизация	Выбытие	Остаток на конец года	Остаток на начало года	Остаток на конец года
Мебель и офисное оборудование	834,922	31,003	-	-	865,925	104,923	4,322	124,794	-	234,039	729,999	631,886
Компьютерное оборудование и вычислительная техника	380,896	-	24,183	-	405,079	234,628	-	49,993	-	284,621	146,268	120,458
Транспортные средства	1,925,161	68,846	89,624	-	2,083,631	1,292,751	43,164	211,228	-	1,547,143	632,410	536,488
Прочие ОС	248,575	14,662	30,613	-	293,850	89,769	8,737	35,531	-	134,037	158,806	159,813
Всего основных средств	3,389,554	114,511	144,420	-	3,648,485	1,722,071	56,223	421,546	-	2,199,840	1,667,483	1,448,645

В соответствии с «Положением о порядке проведения ежегодной переоценки основных фондов по состоянию на 1 января» (рег. № 1192 от 4 декабря 2002 года), основные средства по состоянию 1 января 2020 года были переоценены.

Акционерное общество «Uzbek Leasing International A.O.»
Пояснительная записка к финансовой отчетности за период
с 1 января по 31 декабря 2020 года

5 Финансовый обзор

Выручка: Основной причиной снижения выручки в 2020 году является тот факт, что Компания не осуществляла разовые торговые операции.

<i>в тыс. УЗС</i>	2020 г.	2019 г.
Процентный доход от финансового лизинга	76,749,060	64,598,175
Комиссионные доходы	1,999,947	2,525,781
Выручка от реализации товаров	-	15,236,428
Итого выручка от основной деятельности	78,749,007	82,360,384

Расходы периода: Расшифровка расходов периода представлена в нижеприведенной таблице:

<i>в тыс. УЗС</i>	2020 г.	2019 г.
Расходы на заработную плату	9,414,710	11,539,189
Резервы по сомнительным долгам	4,565,844	3,542,857
Аренда помещений	2,282,651	1,801,010
Услуги банка	1,263,086	1,715,924
Представительские и офисные расходы	999,984	1,318,252
Резервы по неиспользованным отпускам	665,735	-
Расходы по страхованию	664,168	412,614
Вознаграждение членам НС	248,036	227,058
Амортизация	421,546	469,327
Профессиональные расходы	294,887	304,921
Расходы по эксплуатации автомашин	285,932	359,958
Расходы на рекламу	274,165	234,941
Взносы в благотворительные фонды	177,503	159,983
Командировочные расходы	129,728	329,257
Расходы на подготовку кадров	101,064	91,694
Коммунальные услуги	75,455	57,413
Услуги связи	45,465	48,218
Налоги и сборы	64,059	29,778
Прочие	1,724,400	1,573,336
Итого расходы периода	23,698,419	24,215,730

Прочие доходы от основной деятельности: Состав прочих доходов от основной деятельности приведен ниже:

<i>в тыс. УЗС</i>	2020 г.	2019 г.
Промежуточные платежи	5,451,714	4,658,833
Доходы от восстановления резерва по сомнительным долгам	3,915,822	2,051,015
Доходы от возмещения банковских расходов лизингополучателями	290,285	385,055
Взысканные пени штрафы и неустойки	215,949	932,978
Доходы от выбытия прочих активов	162,087	97,454
Доходы от выбытия активов	52,174	1,157,904
Прочие	1,017,355	701,068
Итого прочие доходы от основной деятельности	11,105,386	9,984,307

В течение 2020 года, доходы от восстановления резерва по сомнительным долгам включают восстановление резервов по сомнительным долгам от лизингополучателей на сумму 1,6 млрд УЗС и по прочей дебиторской задолженности на сумму 2.3 млрд УЗС.

Акционерное общество «Uzbek Leasing International A.O.»
Пояснительная записка к финансовой отчетности за период
с 1 января по 31 декабря 2020 года

5 Финансовый обзор (продолжение)

Доходы от финансовой деятельности: Доходы от финансовой деятельности представлены ниже:

<i>в тыс. УЗС</i>	2020 г.	2019 г.
Доходы от положительной курсовой разницы	29,084,802	31,580,960
Доходы в виде процентов	497,804	373,649
Прочие <i>доходы</i> от финансовой деятельности	332,881	10,299
Итого доходы от финансовой деятельности	29,915,487	31,964,908

Расходы по финансовой деятельности: Расходы по финансовой деятельности представлены ниже:

<i>в тыс. УЗС</i>	2020 г.	2019 г.
Расходы в виде процентов	37,046,358	28,976,426
Убытки от валютных курсовых разниц	29,781,590	30,266,154
Прочие <i>расходы</i> по финансовой деятельности	63,333	486,397
Итого расходы по финансовой деятельности	66,891,281	59,728,977

Компания понесла процентные расходы по кредитам и займам, полученным от банков и международных финансовых институтов (детали представлены далее в раскрытии «Кредиты и займы банков, международных и прочих финансовых институтов»).

Прочие расходы по финансовой деятельности представляют собой комиссионные расходы по полученным займам. Комиссионные расходы представляют административные, юридические и другие расходы банков и международных финансовых институтов на предоставление займов.

Доходы и убытки от валютных курсовых разниц. Доходы и убытки от переоценки иностранной валюты являются результатом того, что Компания имеет активы (денежные средства, дебиторская задолженность по лизингу) и задолженность по кредитам и займам в иностранной валюте, а также задолженность поставщикам за импортированные лизинговые объекты.

6 Прочие финансовые раскрытия

Дебиторская задолженность по лизингу. Дебиторская задолженность в основном представляет собой задолженность по лизингу.

Валовые инвестиции в лизинг, чистые инвестиции в лизинг и дебиторская задолженность по лизингу (долгосрочная и текущая части задолженности, а также проценты к получению) за вычетом резерва по сомнительным долгам представлены ниже:

<i>в тыс. УЗС</i>	31 декабря 2020 г.	31 декабря 2019 г.
Валовые инвестиции в лизинг	544,197,315	554,601,858
За вычетом незаработанного финансового доходов будущих периодов	(122,942,118)	(140,127,998)
Чистые инвестиции в лизинг	421,255,197	414,473,860
За вычетом резерва по сомнительным долгам по лизингу	(4,439,430)	(1,582,800)
Дебиторская задолженность по лизингу	416,815,767	412,891,060
Долгосрочная дебиторская задолженность по лизингу	243,722,833	264,443,285
Краткосрочная дебиторская задолженность по лизингу	177,532,364	150,030,575
Резервы по сомнительным долгам по лизингу	(4,439,430)	(1,582,800)
Дебиторская задолженность по лизингу	416,815,767	412,891,060

На 31 декабря 2020 года дебиторская задолженность от лизингополучателей, срок оплаты которой превышает 30 дней, составляет 59 млрд. УЗС

Акционерное общество «Uzbek Leasing International A.O.»
Пояснительная записка к финансовой отчетности за период
с 1 января по 31 декабря 2020 года

6 Прочие финансовые раскрытия (продолжение)

На 31 декабря 2020 года у Компании имелось 423 (31 декабря 2019 года: 403) контрактов по лизингу, которые истекают в течение следующих 1-5 лет.

Стандартный лизинговый договор Компании включает следующие основные условия:

- Сроки аренды (1-5 лет).
- Процентный доход от лизинга признается в соответствии с графиком погашения, указанным в договоре лизинга.
- Компания страхует риски, относящиеся к лизинговым активам, такие как ущерб, причиненный по различным причинам, кража и прочее, на протяжении срока лизинга. Страховые взносы оплачиваются Компанией и возмещаются лизингополучателем.
- Первоначальные прямые затраты в начальной стадии оплачиваются Компанией и возмещаются лизингополучателями, или включаются в сумму лизинга и выплачиваются в течение всего его срока.
- Лизингополучатель имеет право выбора быть первым в приобретении объекта лизинга до истечения срока лизинга.
- Руководство Компании периодически оценивает финансовые результаты лизингополучателей, проводя мониторинг непогашенной задолженности и анализируя их финансовые отчеты. Компания имеет право собственности на объекты лизинга в течение всего срока лизинга.

Денежные средства и их эквиваленты. У Компании имеются счета в следующих банках:

<i>в тыс. УЗС</i>	31 декабря 2020 г.	31 декабря 2019 г.
Национальный банк внешнеэкономической деятельности Республики Узбекистан	12,917,745	29,329,795
АО КДБ Банк Узбекистан	374,408	601,705
АО Асака Банк	-	1,384
ЧАКБ Давр Банк	-	-
АКБ Узпромстройбанк	365	804
АКБ Тенге Банк	100	-
Итого денежные средства	13,292,618	29,933,688

Суммы остатков денежных средств на расчетном и валютном счетах, специальных счетах в банке, а также на счете корпоративной пластиковой карты, представлены ниже:

<i>в тыс. УЗС</i>	31 декабря 2020 г.	31 декабря 2019 г.
<i>Денежные средства в узбекских сумах:</i>		
Наличность на текущих счетах	660,740	1,235,198
Итого денежные средства в узбекских сумах	660,740	1,235,198
<i>Денежные средства в иностранной валюте:</i>		
Наличность на текущих валютных счетах в долларах США	32,275	166,787
Наличность на текущих валютных счетах в евро	57,510	25,068
Итого денежные средства в иностранной валюте	89,785	191,855
<i>Прочие денежные средства:</i>		
Средства на аккредитивном счету	4,922,622	22,491,422
Средства на корпоративной карточке в узбекских сумах	12,374	35,090
Блок счет для конвертации в узбекских сумах	7,607,097	5,980,123
Итого денежные средства в банковском депозите	12,542,093	28,506,635
Итого денежные средства	13,292,618	29,933,688

Акционерное общество «Uzbek Leasing International A.O.»
Пояснительная записка к финансовой отчетности за период
с 1 января по 31 декабря 2020 года

6 Прочие финансовые раскрытия (продолжение)

Денежные средства, представленные на аккредитивных счетах, могут быть использованы только для приобретения импортного оборудования в соответствии с контрактами, заключенными до 31 декабря 2020 года. Компания не может использовать данные средства для других целей, пока не расторгнут договор с поставщиком.

Кредиты и займы банков, международных и прочих финансовых институтов (включая начисленные проценты, отраженные по счету прочие кредиторские задолженности). Заемные средства местных и международных финансовых институтов представлены ниже:

<i>в.тыс.УЗС</i>	31 декабря 2020 г.	31 декабря 2019 г.
Азиатский Банк Развития	104,932,378	95,359,848
Национальный банк внешнеэкономической деятельности Республики Узбекистан	122,070,316	87,806,522
Исламская Коорпорация по Развитию Частного Сектора	22,741,642	41,631,845
АО ҚДБ Банк Узбекистан	44,091,653	32,267,005
АКА AUSFUHRKREDIT-GESELSCHAFT	33,551,659	26,036,444
ООО "O`zbek-O`mon Investisiya Kmpnaniyasi"	20,285,156	24,178,959
Международная Финансовая Корпорация	7,516,388	20,455,601
Европейский Банк Реконструкции и Развития	14,546,324	18,910,221
ООО "ASIA POWER"	565,000	565,000
Итого Кредиты:	370,300,516	347,211,445

- i. Заемные средства Азиатского Банка Развития (АБР), выданные в соответствии с кредитным соглашением, подписанным в мае 2017 года, представляют собой кредит в долларах США на сумму 10 млн. долларов США. Погашение основного долга начнется с ноября 2021 года и состоит из 20 равных траншей в размере 5% от кредита, выплачиваемых каждые 6 месяцев. Процентная ставка по данному кредиту составляет 6 мес. LIBOR + 1% годовых. Компания должна соблюдать ряд условий, согласно которым она обязуется поддерживать определенные финансовые показатели на согласованном уровне.
- ii. Заемные средства Национального банка внешнеэкономической деятельности Республики Узбекистана представляют собой кредитные линии в узбекских сумах с кредитным лимитом в размере, эквивалентном 20 млн. долларов США, или 209,558 млн. УЗС (по курсу ЦБ РУз на 31 декабря 2020 года), предоставленные для финансирования приобретений лизинговых объектов. Срок погашения кредита не превышает трех лет для каждого отдельного проекта. Погашение основного долга происходит ежемесячно равными долями. Процентная ставка по данным кредитам составляет от 14% до 22%.
- iii. Финансирование Исламской Корпорации по Развитию Частного Сектора, предоставленное в соответствии с заемным соглашением Мурабаха, подписанным в мае 2017 года, представляет собой заемные средства в долларах США на сумму 7 млн. долларов США соответственно. Срок погашения не превышает трех лет для каждого отдельного проекта. Маржа по данному финансированию составляет 7% или 9% годовых. Компания должна соблюдать ряд условий, согласно которым она обязуется поддерживать определенные финансовые показатели на согласованном уровне.
- iv. Заемные средства АО ҚДБ Банк Узбекистана представляют собой кредиты, предоставленные для финансирования приобретений лизинговых объектов. Срок погашения кредита не превышает трех лет для каждого отдельного проекта. Погашение основного долга происходит ежемесячно равными долями. Процентная ставка по данным займам составляет от 8% до 20%.
- v. Заемные средства Ака Ausfuhrkredit-Gesellschaft, предоставленные в соответствии с соглашением, подписанным в марте 2020 года, представляют собой заем в Евро на сумму 1,446 тысяч Евро. Погашение основного долга начнется после шести месяцев с точки отсчета. Процентная ставка по данному займу составляет EURIBOR + 1.85% годовых. В связи с тем, что объект лизинга еще не поступил полностью, срок займа еще не определен.

Акционерное общество «Uzbek Leasing International A.O.»
Пояснительная записка к финансовой отчетности за период
с 1 января по 31 декабря 2020 года

6 Прочие финансовые раскрытия (продолжение)

- vi. Заемные средства Aka Ausfuhrkredit-Gesellschaft, предоставленные в соответствии с соглашением, подписанным в мае 2017 года, представляют собой заём в Евро на сумму 3,607 тысяч Евро. Погашение основного долга, начавшееся в апреле 2018 года, состоит из 10 равных траншей на сумму 361 тысяч Евро. Процентная ставка по данному займу составляет CIRR + 0.9% годовых. Срок займа октябрь 2022 года.
- vii. Заемные средства ООО «O'zbek-O'mon Investitsiya Kompaniyasi», выданные в соответствии с кредитным соглашением, подписанным в декабре 2019 года, представляют собой кредит на сумму УЗС 20 млн. Процентная ставка по данному кредиту составляет 22% годовых. Возврат займа должен быть осуществлен не позднее декабря 2022 года с уплатой процентов, начисленных до даты фактического возврата всей суммы займа.
- viii. Заемные средства Международной Финансовой Корпорации, выданные в соответствии с кредитным соглашением, подписанным в апреле 2017 года, представляют собой заём в долларах США на сумму 5 млн. долларов США. Погашение основного долга началось в июне 2018 года и состоит из 7 равных траншей в размере 714 тысяч долларов США, выплачиваемых каждые 6 месяцев. Процентная ставка по данному займу составляет 9.69% годовых. Компания должна соблюдать ряд условий, согласно которым она обязуется поддерживать определенные финансовые показатели на согласованном уровне.
- ix. Заемные средства Европейского Банка Реконструкции и Развития (ЕБРР), выданные в соответствии с кредитным соглашением, подписанным в мае 2019 года, представляют собой кредит в долларах США на сумму 5 млн. долларов США. Погашение основного долга начался с мая 2020 года и состоит из 13 равных траншей в размере 385 тыс. долларов США от кредита, выплачиваемых каждые 3 месяцев. Процентная ставка по данному кредиту составляет 2% годовых. Компания должна соблюдать ряд условий, согласно которым она обязуется поддерживать определенные финансовые показатели на согласованном уровне.
- x. Заемные средства ООО «ASIA POWER», выданные в соответствии с договором займа, подписанным в декабре 2019 года, представляют собой заём на сумму 565 млн. УЗС, выданный сроком на три месяца, но в дальнейшем был продлен до декабря 2021. Процентная ставка по данному займу составляет 0% годовых.

Корпоративные облигации. В 2020 году Общество осуществило следующие 3 выпуска корпоративных облигаций:

- i. Корпоративные облигации, выпущенные на основании решения Агентства по развитию рынка капитала Республики Узбекистан о выпуске ценных бумаг (рег. №P0231, от 03.02.2020 г.), в количестве 800 штук, номинальной стоимостью 10 млн УЗС каждая, с процентной ставкой 18% на общую сумму 8 млрд УЗС, со сроком обращения 1 год. Из данного выпуска по состоянию на 31.12.2020 г. были размещены облигации в количестве 250 штук на сумму 2,5 млрд УЗС.
- ii. Корпоративные облигации, выпущенные на основании решения Агентства по развитию рынка капитала Республики Узбекистан о выпуске ценных бумаг (рег. №P0231-2, от 03.02.2020 г.), в количестве 800 штук, номинальной стоимостью 10 млн УЗС каждая, с процентной ставкой 19% на общую сумму 8 млрд УЗС, со сроком обращения 2 года. Из данного выпуска по состоянию на 31.12.2020 г. были размещены облигации в количестве 100 штук на сумму 1 млрд УЗС.
- iii. Корпоративные облигации, выпущенные на основании решения Агентства по развитию рынка капитала Республики Узбекистан о выпуске ценных бумаг (рег. №P0231-3, от 03.02.2020 г.), в количестве 900 штук, номинальной стоимостью 10 млн УЗС каждая, с процентной ставкой 20% на общую сумму 9 млрд УЗС, со сроком обращения 3 года. Из данного выпуска по состоянию на 31.12.2020 г. были размещены облигации в количестве 50 штук на сумму 500 млн УЗС.

По состоянию на 31.12.2020 г. общая задолженность Компании перед держателями корпоративных облигаций составила 4 млрд УЗС, без учета начисленных, но не выплаченных купонных процентов.

Задолженность по договорам лизинга. На 31 декабря 2020 года Компания имеет задолженность по договорам лизинга перед АО КДБ Банк Узбекистан на сумму 4,489,753 тыс. УЗС (2019: 5,698,533 тыс. УЗС). В 2019 году Компания получила лизинговое оборудование на УЗС 6,125,951 тыс. которое было далее передано в сублизинг.

Акционерное общество «Uzbek Leasing International A.O.»
Пояснительная записка к финансовой отчетности за период
с 1 января по 31 декабря 2020 года

6 Прочие финансовые раскрытия (продолжение)

Задолженность поставщикам и подрядчикам. Состав задолженности поставщикам и подрядчикам приведен ниже:

<i>в тыс. УЗС</i>	31 декабря 2020 г.	31 декабря 2019 г.
HUSKY INJECTION MOLDING SYSTEMS S.A.	3,311,082	-
LIAOSHENG COMER IMPORT&EXPORT CO.,LTD.	3,143,076	14,261,340
ANHUI JIANGHUI AUTOMOBILE GROUP CORP ., LTD	-	162,579
ISTANBUL FOOD TECHNOLOGY	-	71,307
<i>Другие</i>	1,815	1,559
Итого задолженность поставщикам и подрядчикам	6,455,973	14,496,785

Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам. Состав задолженности покупателей и заказчиков приведен ниже:

<i>в тыс. УЗС</i>	31 декабря 2020 г.	31 декабря 2019 г.
JIANGSU NEWAMSTAR PACKAGING MACHINERY CO., LTD	6,286,152	1,188,445
ORTUS TECHNOLOGY EXPORT & IMPORT CORPORATION	5,034,160	-
ASIA POWER OOO	4,160,500	-
AK DEUTSCHE HANDELS UND BERATUNGS GMBH	3,207,471	-
YIWU GUANXIAO IMP AND EXP CO LTD	2,661,138	-
QINYANG SHUNHE MACHINERY MANUFACTURING FACTORY	2,179,199	-
HOPE MEDICAL CORPORATION	2,109,695	-
SAMARQAND AVTOMOBIL ZAVODI LLC	1,156,000	-
SUPER ENERGY MACHINERY	1,120,051	-
SPETS TEXNIKA TASHKENT	1,090,000	-
EMA CHINA TEXNIKA SERVICE	-	3,003,200
HUSKY INJECTION MOLDING SYSTEMS S.A.	-	2,549,928
URBAN TRADING LTD	-	1,657,453
BOBURSHOX BAXODIRSHOX OOO	-	950,000
BELLAPHARMA TIC. LTD. STI	535,371	696,465
NINGBO HAIXIONG PLASTICS MACHINERY CO., LIMITED	-	475,378
CAMELWAY CHINA OOO	-	386,000
SPECTECHUZ OOO	-	385,000
OMAKS MUHENDISLIK MAKINA VE OTAMASYON HOIZMETLERI	-	366,992
<i>Другие</i>	3,442,497	1,261,765
Итого авансы, выданные поставщикам и подрядчикам	32,982,234	12,920,626

Уставный капитал и резерв уставного капитала. Общее количество объявленных простых акций составляет 6,024 тысяч с номинальной стоимостью 1,513 УЗС за одну акцию.

Добавленный капитал в сумме 24,466,792 тысяч УЗС на 31 декабря 2020 года представляет собой курсовую разницу по внесенным вкладам в уставный капитал между обменным курсом на дату регистрации устава и обменным курсом на дату вклада в уставной капитал (602,047 тысяч УЗС) и разницу между номинальной и продажной ценой акций, выпущенных в 2015 году (23,864,745 тысяч УЗС).

Резервный капитал в сумме 3,873,758 тысяч УЗС на 31 декабря 2020 года (2019 г.: 3,074,132 тысяч УЗС) представляет собой накопительный эффект ежегодной переоценки основных средств в сумме 58,287 тысяч УЗС (2019 г.: 52,642 тысяч УЗС).

В 2020 году Компания объявила дивиденды в размере 10,300,223 тысяч УЗС по обыкновенным акциям.

Акционерное общество «Uzbek Leasing International A.O.»
Пояснительная записка к финансовой отчетности за период
с 1 января по 31 декабря 2020 года

7 Условные обязательства

Судебные разбирательства. В настоящее время не существует каких-либо текущих судебных разбирательств или исков, которые могут оказать существенное влияние на результаты деятельности или финансовое положение Компании, и которые не были признаны или раскрыты в настоящей финансовой отчетности.

События после отчетной даты. В 2021 года Компания получила финансирование от трех финансовых институтов для предоставления лизинга мелким фермерам и мелким, малым и средним предпринимателям. Кредиты и займы представлены ниже:

- i. Заемные средства от AgriF coöperatief U.A, предоставленные в соответствии с соглашением, подписанным в марте 2021 года, представляют собой заем в долларах США на сумму 3 млн долларов. Срок займа декабрь 2023 года.
- ii. Заемные средства от INCOFIN INCLUSIVE FINANCE FUND, предоставленные в соответствии с соглашением, подписанным в марте 2021 года, представляют собой заем в Евро на сумму 1.7 млн. Евро. Срок займа апрель 2024 года.
- iii. Заемные средства от ООО «O'zbek-O'mon Investitsiya Kompaniyasi», предоставленные в соответствии с соглашением, подписанным в марте 2021 года, представляют собой заем в УЗС на сумму 5 млрд УЗС. Срок займа сентябрь 2021 года.



Мустафаев Зафар
Генеральный директор

30 апреля 2021 года



Сагдуллаева Зилов
Главный бухгалтер