

ОТЧЕТ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Аktionерам и Совету Частного Открытого Акционерного Коммерческого Банка «Asia Alliance Bank»

- 1 Мы провели аудит прилагаемой финансовой отчетности Частного Открытого Акционерного Коммерческого Банка «Asia Alliance Bank» (далее – «Банк»), которая включает отчет о финансовом положении по состоянию на 31 декабря 2009 года и отчет о совокупном доходе, отчет об изменениях в составе собственных средств и отчет о движении денежных средств за период с 8 сентября 2009 года по 31 декабря 2009 года, а также основные положения учетной политики и прочие примечания к финансовой отчетности.

Ответственность руководства за составление финансовой отчетности

- 2 Руководство Банка несет ответственность за составление и достоверное представление данной финансовой отчетности в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности. Эта ответственность включает разработку, внедрение и поддержание системы внутреннего контроля, связанной с составлением и достоверным представлением финансовой отчетности, которая не содержит существенных искажений в результате ошибок или недобросовестных действий; выбор и применение надлежащей учетной политики; и использование обоснованных применительно к обстоятельствам бухгалтерских оценок.

Ответственность аудитора

- 3 Наша обязанность заключается в том, чтобы выразить мнение о представленной финансовой отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с Международными стандартами аудита. Согласно этим стандартам мы должны следовать этическим нормам и планировать и проводить аудит таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что финансовая отчетность не содержит существенных искажений.
- 4 Аудит предусматривает проведение процедур, целью которых является получение аудиторских доказательств в отношении числовых данных и информации, содержащихся в финансовой отчетности. Выбор процедур основывается на профессиональном суждении аудитора, включая оценку рисков существенного искажения финансовой отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки вышеупомянутых рисков аудитор рассматривает систему внутреннего контроля, связанную с составлением и достоверным представлением финансовой отчетности организации с тем, чтобы разработать аудиторские процедуры, необходимые в данных обстоятельствах, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля организации. Кроме того, аудит включает оценку уместности применяемой учетной политики и обоснованности бухгалтерских оценок, сделанных руководством, а также оценку представления финансовой отчетности в целом.
- 5 Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими и дают нам основания для выражения мнения аудитора.

Мнение аудитора

- 6 По нашему мнению, прилагаемая финансовая отчетность во всех существенных аспектах достоверно отражает финансовое положение Банка по состоянию на 31 декабря 2009 года, а также ее финансовые результаты и движение денежных средств за период с 8 сентября 2009 года по 31 декабря 2009 года, в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности.

PriceWaterhouse Coopers Audit Subsidiary Company

ПрайсвотерхаусКуперс Дочернее Аудиторское Предприятие

12 апреля 2010 года

Ташкент, Узбекистан

Частный Открытый Акционерный Коммерческий Банк "Asia Alliance Bank"
Отчет о финансовом положении

В тысячах узбекских сумов	Прим.	31 декабря 2009	8 сентября* 2009
АКТИВЫ			
Денежные средства и их эквиваленты	6	8,663,448	4,850,750
Кредиты и авансы клиентам	7	3,062,689	-
Отложенный налоговый актив	16	10,935	-
Основные средства	8	287,824	-
Нематериальные активы	8	18,367	-
Прочие активы	9	170,880	-
ИТОГО АКТИВОВ		12,214,143	4,850,750
ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Средства клиентов	10	7,208,206	-
Текущие обязательства по налогу на прибыль		28,991	-
Прочие обязательства	11	71,457	-
ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВ		7,308,654	-
СОБСТВЕННЫЕ СРЕДСТВА			
Уставный капитал	12	4,850,750	4,850,750
Нераспределенная прибыль		54,739	-
ИТОГО СОБСТВЕННЫХ СРЕДСТВ		4,905,489	4,850,750
ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВ И СОБСТВЕННЫХ СРЕДСТВ		12,214,143	4,850,750

* - Банку была предоставлена банковская лицензия 15 августа 2009 года. Первая операция в учетных записях была отражена 8 сентября 2009 года, когда уставный капитал Банка был оплачен и зарегистрирован.

Утверждено и подписано от имени Правления Банка 12 апреля 2010 года.

Абдукахаров И.А.
Председатель Правления



Кодирова З.Ш.
Главный бухгалтер

Частный Открытый Акционерный Коммерческий Банк "Asia Alliance Bank"
Отчет о совокупном доходе

		С
		8 сентября по
В тысячах узбекских сумов	Прим.	31 декабря 2009
Процентные доходы	13	242,675
Процентные расходы	13	(187)
Чистые процентные доходы		242,488
Комиссионные доходы	14	247,483
Комиссионные расходы	14	(130,219)
Административные и прочие операционные расходы	15	(286,893)
Прибыль до налогообложения		72,859
Расходы по налогу на прибыль	16	(18,120)
ПРИБЫЛЬ ЗА ГОД		54,739
ИТОГО СОВОКУПНЫЙ ДОХОД ЗА ГОД		54,739

Частный Открытый Акционерный Коммерческий Банк "Asia Alliance Bank"
Отчет об изменениях в составе собственных средств

В тысячах узбекских сумов	Уставный капитал	Нераспределенная прибыль	Итого собственных средств
Остаток на 8 сентября 2009 года	4,850,750	-	4,850,750
Итого совокупный доход, отраженный за 2009 год	-	54,739	54,739
Остаток на 31 декабря 2009 года	4,850,750	54,739	4,905,489

Частный Открытый Акционерный Коммерческий Банк "Asia Alliance Bank"
Отчет о движении денежных средств

С

8 сентября по

В тысячах узбекских сумов

Прим. 31 декабря 2009

Денежные средства от операционной деятельности

Проценты полученные	241,118
Проценты уплаченные	(158)
Комиссии полученные	247,466
Комиссии уплаченные	(130,219)
Уплаченные расходы на содержание персонала	(93,491)
Уплаченные административные и прочие операционные расходы	(117,347)
Уплаченный налог на прибыль	(64)

Денежные средства, полученные от операционной деятельности до изменений в операционных активах и обязательствах

147,305

Чистый прирост по кредитам и авансам клиентам	(3,061,132)
Чистый прирост по прочим активам	(170,863)
Чистый прирост по средствам клиентам	7,208,177
Чистый прирост по прочим обязательствам	4,097

Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности

4,127,584

Денежные средства от инвестиционной деятельности

Приобретение основных средств и нематериальных активов	8	(314,886)
--	---	-----------

Чистые денежные средства, использованные в инвестиционной деятельности

(314,886)

Чистый прирост денежных средств и их эквивалентов

3,812,698

Денежные средства и их эквиваленты на 8 сентября 2009 года, на дату начала банковских операций	6	4,850,750
--	---	-----------

Денежные средства и их эквиваленты на конец года

6 8,663,448