

**Акционерное общество «Соколовско-Сарбайское горно-обогатительное производственное объединение»**

**Неаудированная отдельная финансовая информация  
специального назначения в соответствии с Приказом Министра  
финансов Республики Казахстан от 28 июня 2017 года № 404**

**по состоянию на и за шесть месяцев, закончившихся 30 июня  
2022 года**

### Основа подготовки

Отчет о прибылях и убытках и бухгалтерский баланс, содержащиеся в настоящем отчете, отражают финансовую информацию Компании и предназначены для предоставления, чтобы удовлетворить требованиям, как указано в соответствующем законодательстве.

Финансовая информация, содержащаяся в настоящем отчете, подготовлена с применением основ подготовки финансовой отчетности Компании.

Отчет о прибылях и убытках и бухгалтерский баланс являются проектом и могут измениться в результате проведения полугодовых аудиторских процедур.

Финансовая информация, содержащаяся в настоящем отчете, не была проаудирована.

Президент  
АО «ССГПО»  
Гриненко В.И.



Главный бухгалтер  
АО «ССГПО»  
Орымбекова З.М.



Дата: 20 июля 2022 года

**Неаудированный Отдельный Бухгалтерский баланс  
отчетный период первое полугодие 2022 года**

Представляется: в депозитарий финансовой отчетности в электронном формате посредством программного обеспечения

Индекс формы административных данных: №1-Б (баланс)

Периодичность: полугодовая

Круг лиц, представляющих информацию: организации публичного интереса по результатам финансового года

Срок представления формы административных данных: не позднее 30 дней со дня окончания отчетного периода

Примечание: пояснение по заполнению отчета приведено в приложении к форме, предназначенной для сбора административных данных "Бухгалтерский баланс"

Наименование организации: Акционерное общество "Соколовско-Сарбайское горно-обогатительное производственное объединение"

по состоянию на 30 июня 2022 года

в тысячах тенге			
Наименование статьи	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
<b>АКТИВЫ</b>			
<b>I. Краткосрочные активы:</b>			
Денежные средства и их эквиваленты	010	32,571,448	70,078,450
Краткосрочные финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	011	290,162,605	294,536,864
Краткосрочные финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	012	-	-
Краткосрочные финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли или убытки	013	-	-
Краткосрочные производные финансовые инструменты	014	-	-
Прочие краткосрочные финансовые активы	015	1,479,800	2,725,538
Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	016	94,456,658	99,569,299
Краткосрочная дебиторская задолженность по аренде	017	795,405	252,497
Краткосрочные активы по договорам с покупателями	018	-	-
Текущий подоходный налог	019	39,668	468
Запасы	020	82,770,424	52,869,575
Биологические активы	021	-	-
Прочие краткосрочные активы	022	21,406,690	19,819,610
<b>Итого краткосрочных активов (сумма строке 010 по 022)</b>	<b>100</b>	<b>523,682,698</b>	<b>539,852,301</b>
Активы (или выбывающие группы), предназначенные для продажи	101	122,609	122,609
<b>II. Долгосрочные активы</b>			
Долгосрочные финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	110	191,945,647	126,467,049
Долгосрочные финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	111	-	-
Долгосрочные финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли или убытки	112	37,496,607	35,798,285
Долгосрочные производные финансовые инструменты	113	-	-
Инвестиции, учитываемые по первоначальной стоимости	114	108,524,834	108,524,834
Инвестиции, учитываемые методом долевого участия	115	-	-
Прочие долгосрочные финансовые активы	116	4,959,451	1,435,392
Долгосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	117	-	-
Долгосрочная дебиторская задолженность по аренде	118	-	-
Долгосрочные активы по договорам с покупателями	119	-	-

Наименование организации: Акционерное общество «Соколовско-Сарбайское горно-обогатительное производственное объединение»

Неаудированный Отдельный Бухгалтерский баланс  
по состоянию на 30 июня 2022 года

в тысячах тенге

Наименование статьи	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
Инвестиционное имущество	120	-	-
Основные средства	121	116,355,033	118,251,329
Актив в форме права пользования	122	5,299,852	7,217,314
Биологические активы	123	-	-
Разведочные и оценочные активы	124	-	-
Нематериальные активы	125	458,985	37,918
Отложенные налоговые активы	126	-	-
Прочие долгосрочные активы	127	99,696,824	77,689,621
<b>Итого долгосрочных активов (сумма строк с 110 по 127)</b>	<b>200</b>	<b>564,737,233</b>	<b>475,421,742</b>
<b>Баланс (строка 100 + строка 101 + строка 200)</b>		<b>1,088,542,540</b>	<b>1,015,396,652</b>
<b>ОБЯЗАТЕЛЬСТВО И КАПИТАЛ</b>			
<b>III. Краткосрочные обязательства</b>			
Краткосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	210	-	10,960,846
Краткосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	211	-	-
Краткосрочные производные финансовые инструменты	212	-	-
Прочие краткосрочные финансовые обязательства	213	1,293,434	1,302,738
Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	214	61,334,706	53,187,461
Краткосрочные оценочные обязательства	215	868,941	544,865
Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу	216	6,200,450	49,089,357
Вознаграждения работникам	217	10,603,653	7,506,314
Краткосрочная задолженность по аренде	218	2,261,752	3,412,977
Краткосрочные обязательства по договорам покупателями	219	271,523	202,015
Государственные субсидии	220	-	-
Дивиденды к оплате	221	1,296,629	1,302,050
Прочие краткосрочные обязательства	222	7,339,633	8,277,967
<b>Итого краткосрочных обязательств (сумма строк с 210 по 222)</b>	<b>300</b>	<b>91,470,721</b>	<b>135,786,590</b>
Обязательства выбывающих групп, предназначенных для продажи	301	-	-
<b>IV. Долгосрочные обязательства</b>			
Долгосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	310	265,036,100	250,226,345
Долгосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	311	-	-
Долгосрочные производные финансовые инструменты	312	-	-
Прочие долгосрочные финансовые обязательства	313	9,066,344	9,705,398
Долгосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	314	226,016	470,553
Долгосрочные оценочные обязательства	315	4,749,394	5,472,656
Отложенные налоговые обязательства	316	3,466,034	6,281,503
Вознаграждения работникам	317	1,391,123	1,319,683
Долгосрочная задолженность по аренде	318	1,346,200	1,533,129
Долгосрочные обязательства по договорам с покупателями	319	-	-
Государственные субсидии	320	-	-
Прочие долгосрочные обязательства	321	-	-

Наименование организации: Акционерное общество «Соколовско-Сарбайское горно-обогатительное производственное объединение»

Неаудированный Отдельный Бухгалтерский баланс  
по состоянию на 30 июня 2022 года

в тысячах тенге

Наименование статьи	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
Итого долгосрочных обязательств (сумма строк с 310 по 321)	400	285,281,211	275,009,267
<b>V. Капитал</b>			
Уставный (акционерный) капитал	410	8,785,200	8,785,200
Эмиссионный доход	411	-	-
Выкупленные собственные долевые инструменты	412	-	-
Компоненты прочего совокупного дохода	413	(208,125)	(86,121)
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	414	703,213,533	595,901,716
Прочий капитал	415	-	-
<b>Итого капитал, относимый на собственников (сумма строк с 410 по 415)</b>	<b>420</b>	<b>711,790,608</b>	<b>604,600,795</b>
Доля неконтролирующих собственников	421	-	-
<b>Всего капитал (строка 420 + строка 421)</b>	<b>500</b>	<b>711,790,608</b>	<b>604,600,795</b>
<b>Баланс (строка 300 + строка 301 + строка 400 + строка 500)</b>		<b>1,088,542,540</b>	<b>1,015,396,652</b>

Руководитель Гриненко Валерий Иванович

(фамилия, имя, отчество)

(подпись)

Главный бухгалтер Срымбекова Зауре Мараловна

(фамилия, имя, отчество)

(подпись)

Место печати



**Неаудированный Отдельный Отчет о прибылях и убытках  
отчетный период первое полугодие 2022 года**

Представляется: в депозитарий финансовой отчетности в электронном формате посредством программного обеспечения

Индекс формы административных данных: №2 – ОПУ

Периодичность: полугодовая

Круг лиц, представляющих информацию: организации публичного интереса по результатам финансового года

Срок представления формы административных данных: не позднее 30 дней со дня окончания отчетного периода

Примечание: пояснение по заполнению отчета приведено в приложении к форме, предназначенной для сбора административных данных «Отчет о прибылях и убытках»

Наименование организации: Акционерное общество «Соколовско-Сарбайское горно-обогатительное производственное объединение»

за период, заканчивающийся 30 июня 2022 года

в тысячах тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
Выручка от реализации товаров, работ и услуг	010	275,168,515	400,541,118
Себестоимость реализованных товаров, работ и услуг	011	141,951,537	154,395,693
<b>Валовая прибыль (убыток) (строка 010 – строка 011)</b>	<b>012</b>	<b>133,216,978</b>	<b>246,145,425</b>
Расходы по реализации	013	3,099,097	2,502,780
Административные расходы	014	17,081,264	11,465,109
<b>Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 014)</b>	<b>020</b>	<b>113,036,617</b>	<b>232,177,536</b>
Финансовые доходы	021	41,096,306	6,725,349
Финансовые расходы	022	16,533,054	14,009,564
Доля организации в прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	023	-	-
Прочие доходы	024	2,884,568	3,337,378
Прочие расходы	025	5,270,217	2,165,481
<b>Прибыль (убыток) до налогообложения (+/- строки с 020 по 025)</b>	<b>100</b>	<b>135,214,220</b>	<b>226,065,218</b>
<b>Расходы (-) (доходы (+)) по подоходному налогу</b>	<b>101</b>	<b>(27,902,403)</b>	<b>(45,830,349)</b>
<b>Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 + строка 101)</b>	<b>200</b>	<b>107,311,817</b>	<b>180,234,869</b>
Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности	201	-	-
<b>Прибыль за год (строка 200 + строка 201) относимая на:</b>	<b>300</b>	<b>107,311,817</b>	<b>180,234,869</b>
собственников материнской организации		-	-
долю неконтролирующих собственников		-	-
<b>Прочий совокупный доход, всего (сумма 420 и 440):</b>	<b>400</b>	<b>(122,004)</b>	<b>(48,445)</b>
в том числе:			
переоценка долговых финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	410	-	-
доля в прочем совокупном доходе (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	411	-	-
эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог	412	-	-

Наименование организации: Акционерное общество «Соколовско-Сарбайское горно-обогатительное производственное объединение»

Неаудированный Отдельный Отчет о прибылях и убытках  
за период, заканчивающийся 30 июня 2022 года

в тысячах тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
хеджирование денежных потоков	413	-	-
курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	414	-	-
хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	415	-	-
прочие компоненты прочего совокупного дохода	416	-	-
корректировка при реклассификации в составе прибыли (убытка)	417	-	-
налоговый эффект компонентов прочего совокупного дохода	418	-	-
<b>Итого прочий совокупный доход, подлежащий реклассификации в доходы или расходы в последующие периоды (за вычетом налога на прибыль) (сумма строк с 410 по 418)</b>	<b>420</b>	-	-
переоценка основных средств и нематериальных активов	431	-	-
доля в прочем совокупном доходе (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	432	-	-
актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам	433	(152,505)	(60,556)
налоговый эффект компонентов прочего совокупного дохода	434	30,501	12,111
переоценка долевых финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	435	-	-
<b>Итого прочий совокупный доход, не подлежащий реклассификации в доходы или расходы в последующие периоды (за вычетом налога на прибыль) (сумма строк с 431 по 435)</b>	<b>440</b>	<b>(122,004)</b>	<b>(48,445)</b>
<b>Общий совокупный доход (строка 300 + строка 400)</b>	<b>500</b>	<b>107,189,813</b>	<b>180,186,424</b>
Общий совокупный доход, относимый на:		-	-
собственников материнской организации		107,189,813	180,186,424
доля неконтролирующих собственников		-	-
<b>Прибыль на акцию</b>	<b>600</b>	<b>16,510</b>	<b>27,728</b>
в том числе:			
Базовая прибыль на акцию:		-	-
от продолжающейся деятельности		16,510	27,728
от прекращенной деятельности		-	-
Разводненная прибыль на акцию:		-	-
от продолжающейся деятельности		-	-
от прекращенной деятельности		-	-

Руководитель Гриненко Валерий Иванович

(фамилия, имя, отчество)

(подпись)

Главный бухгалтер Орымбекова Зауре Мараловна

(фамилия, имя, отчество)

(подпись)

Место печати



**Неаудированный Отдельный Отчет о движении денежных средств (косвенный метод)  
Отчетный период первое полугодие 2022 года**

Представляется: в депозитарий финансовой отчетности в электронном формате посредством программного обеспечения

Индекс формы административных данных: №4-ДДС-К

Периодичность: полугодовая

Круг лиц, представляющих информацию: организации публичного интереса по результатам финансового года

Срок представления формы административных данных: не позднее 30 дней со дня окончания отчетного периода

Примечание: пояснение по заполнению отчета приведено в приложении к форме, предназначенной для сбора административных данных «Отчет о движении денежных средств (косвенный метод)»

Наименование организации: Акционерное общество "Соколовско-Сарбайское горно-обогатительное производственное объединение"

за период, заканчивающийся 30 июня 2022 года

в тысячах тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
<b>I. Движение денежных средств от операционной деятельности</b>			
(Убыток)/прибыль до налогообложения	010	135,214,220	226,065,218
Амортизация и обесценение основных средств и нематериальных активов	011	11,248,228	13,085,476
Обесценение гудвила	012	-	-
Обесценение торговой и прочей дебиторской задолженности	013	3,089,066	905,992
Списание стоимости активов (или выбывающей группы), предназначенных для продажи до справедливой стоимости за вычетом затрат на продажу	014	-	-
Убыток (прибыль) от выбытия основных средств	015	72,399	(291,677)
Убыток (прибыль) от инвестиционного имущества	016	-	-
Убыток (прибыль) от досрочного погашения займов	017	-	-
Убыток (прибыль) от прочих финансовых активов, отражаемых по справедливой стоимости с корректировкой через отчет о прибылях и убытках	018	-	-
Расходы (доходы) по финансированию	019	(24,767,713)	7,392,349
Вознаграждения работникам	020	(636)	(165,308)
Расходы по вознаграждениям долевыми инструментами	021	-	-
Доход (расход) по отложенным налогам	022	-	-
Нереализованная положительная (отрицательная) курсовая разница	023	494,812	(2,279,353)
Доля организации в прибыли ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	024	-	-
Прочие неденежные операционные корректировки общей совокупной прибыли (убытка)	025	751,688	871,791
<b>Итого корректировка общей совокупной прибыли (убытка), всего (+/- строки с 011 по 025)</b>	<b>030</b>	<b>(9,112,156)</b>	<b>19,519,270</b>
Изменения в запасах	031	(31,216,601)	(8,961,170)
Изменения резерва	032	-	-
Изменения в торговой и прочей дебиторской задолженности	033	1,448,366	(112,190,449)
Изменения в торговой и прочей кредиторской задолженности	034	128,146	31,487,386
Изменения в задолженности по налогам и другим обязательным платежам в бюджет	035	(898,660)	(3,035,643)
Изменения в прочих краткосрочных обязательствах	036	-	-



Наименование организации: Акционерное общество «Соколовско-Сарбайское горно-обогатительное производственное объединение»

Неаудированный Отдельный Отчет о движении денежных средств (косвенный метод)  
за период, заканчивающийся 30 июня 2022 года

в тысячах тенге

Итого движение операционных активов и обязательств, всего (+/- строки с 031 по 036)	040	(30,538,749)	(92,699,876)
Уплаченные вознаграждения	041	(2,579,176)	(6,777,597)
Полученные вознаграждения	042	703,279	2,366,383
Уплаченный подоходный налог	043	(73,482,563)	(16,631,493)
Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 010+/- строка 030+/- строка 040 +/- строка 041+/- строка 042+/- строка 043 )	050	20,204,855	131,841,905
<b>II. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности</b>			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 061 по 071)	060	1,650,830	34,884,788
в том числе:			
реализация основных средств	061	100,512	857,811
реализация нематериальных активов	062	-	-
реализация других долгосрочных активов	063	-	-
реализация долевых инструментов других организаций (кроме дочерних) и долей участия в совместном предпринимательстве	064	-	-
реализация долговых инструментов других организаций	065	-	-
возмещение при потере контроля над дочерними организациями	066	-	-
изъятие денежных вкладов	067	1,321,672	7,833
реализация прочих финансовых активов	068	-	-
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	069	-	-
полученные дивиденды	070	-	-
полученные вознаграждения	071	-	-
прочие поступления	072	228,646	34,019,144
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 081 по 091)	080	36,502,879	66,708,570
в том числе:			
приобретение основных средств	081	23,452,954	11,203,894
приобретение нематериальных активов	082	426,764	-
приобретение других долгосрочных активов	083	-	-
приобретение долевых инструментов других организаций (кроме дочерних) и долей участия в совместном предпринимательстве	084	1,068,196	5,489,490
приобретение долговых инструментов других организаций	085	-	-
приобретение контроля над дочерними организациями	086	-	-
размещение денежных вкладов	087	7,645	1,401,501
приобретение прочих финансовых активов	088	-	-
предоставление займов	089	11,547,320	48,613,685
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	090	-	-
инвестиции в ассоциированные и дочерние организации	091	-	-
прочие выплаты	092	-	-
3. Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности (строка 060-строка 080)	100	(34,852,049)	(31,823,782)
<b>III. Движение денежных средств от финансовой деятельности</b>			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 111 по 114)	110	2,000,000	-
в том числе:			
эмиссия акций и других финансовых инструментов	111	-	-
получение займов	112	2,000,000	-

Наименование организации: Акционерное общество «Соколовско-Сарбайское горно-обогатительное производственное объединение»

Неаудированный Отдельный Отчет о движении денежных средств (косвенный метод)  
за период, заканчивающийся 30 июня 2022 года

Наименование показателей	Код строки	в тысячах тенге	
		За отчетный период	За предыдущий период
полученные вознаграждения	113	-	-
прочие поступления	114	-	-
<b>2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 121 по 125)</b>	<b>120</b>	<b>23,764,137</b>	<b>48,781,403</b>
в том числе:			
погашение займов	121	21,791,776	44,804,133
выплата вознаграждения	122	-	-
выплата дивидендов	123	973	10,562
выплаты собственникам по акциям организации	124	-	-
прочие выбытия	125	1,971,388	3,966,708
<b>3. Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности (строка 110 - строка 120)</b>	<b>130</b>	<b>(21,764,137)</b>	<b>(48,781,403)</b>
<b>4. Влияние обменных курсов валют к тенге</b>	<b>140</b>	<b>(1,095,671)</b>	<b>(110,354)</b>
<b>5. Влияние изменения балансовой стоимости денежных средств и их эквивалентов</b>	<b>150</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>6. Увеличение +/- уменьшение денежных средств (строка 050 +/- строка 100 +/- строка 130 +/- строка 140 +/- строка 150)</b>	<b>160</b>	<b>(37,507,002)</b>	<b>51,126,366</b>
<b>7. Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода</b>	<b>170</b>	<b>70,078,450</b>	<b>10,136,594</b>
<b>8. Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода</b>	<b>180</b>	<b>32,571,448</b>	<b>61,262,960</b>

Руководитель: Гриненко Валерий Иванович

(фамилия, имя, отчество)

(подпись)

Главный бухгалтер: Орымбекова Зауре Мараловна

(фамилия, имя, отчество)

(подпись)

Место печати



Неаудированный Отдельный Отчет об изменениях в капитале  
отчетный период первое полугодие 2022 года

Представляется: в депозитарий финансовой отчетности в электронном формате посредством программного обеспечения

Индекс формы административных данных: № 5-ИК

Периодичность: полугодовая

Круг лиц, представляющих информацию: организации публичного интереса по результатам финансового года

Срок представления формы административных данных: не позднее 30 дней со дня окончания отчетного периода

Примечание: пояснение по заполнению отчета приведено в приложении к форме, предназначенной для сбора административных данных «Отчет об изменениях в капитале»

Наименование организации: Акционерное общество "Соколовско-Сарбайское горно-обогатительное производственное объединение"

за период, заканчивающийся 30 июня 2022 года

Наименование компонентов	Код строки	Капитал, относимый на собственников						Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
		Уставный капитал (акционерный)	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные доли	Инструменты про-чужого сокупного дохода	Неразделенная прибыль	Прочий капитал		
Сальдо на 1 января предыдущего года	010	8,785,200	-	-	-	240,099,004	-	248,884,204	
Изменение в учетной политике	011	-	-	-	-	-	-	-	
Пересчитанное сальдо (строка 010 +/- строка 011)	100	8,785,200	-	-	-	240,099,004	-	248,884,204	
Общий совокупный доход, всего(строка 210 + строка 220):	200	-	-	-	(86,121)	355,802,712	-	355,716,591	
Прибыль (убыток) за год	210	-	-	-	-	355,802,712	-	355,802,712	
Прочий совокупный доход, всего (сумма строк с 221 по 229):	220	-	-	-	(86,121)	-	-	(86,121)	
в том числе:									

Наименование организации: Акционерное общество «Соколово-Сарбайское горно-обогатительное производственное объединение»

Неаудированный Отдельный Отчет об изменениях в капитале за период, заканчивающийся 30 июня 2022 года

Наименование компонентов	Код строки	Капитал, относимый на собственников							Итого капитал			
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные доли	Инструменты	Компоненты прочего совокупного дохода	Нераспределенная прибыль	Прочий капитал		Доля неконтролирующих собственников		
переоценка долговых финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (за минусом налогового эффекта)	221	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
переоценка долевого финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (за минусом налогового эффекта)	222	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
переоценка основных средств и нематериальных активов (за минусом налогового эффекта)	223	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
доля в прочем совокупном доходе (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	224	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам	225	-	-	-	-	(86,121)	-	-	-	-	-	(86,121)
эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог	226	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
хеджирование денежных потоков (за минусом налогового эффекта)	227	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Наименование организации: Акционерное общество «Соколовско-Сарбайское горно-обогатительное производственное объединение»

Неаудированный Отдельный Отчет об изменениях в капитале  
за период, заканчивающийся 30 июня 2022 года

Наименование компонентов	Код строки	Капитал, относимый на собственников							Итого капитал		
		Уставный капитал (акционерный)	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные доли	Инструменты дохода	Компоненты прочего	Нераспределенная прибыль	Прочий капитал		Доля неконтролирующих собственников	
курсвая разница по инвестициям в зарубежные организации	229	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Операции с собственниками, всего (сумма строк с 310 по 318):	300	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Вознаграждения работников акциями:	310	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
стоимость услуг работников		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
выпуск акций по схеме вознаграждения работников акциями		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
налоговая выгода в отношении схемы вознаграждения работников акциями		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Взносы собственников	311	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выпуск собственных долевых инструментов (акций)	312	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выпуск долевых инструментов связанный с объединением бизнеса	313	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долевой компонент конвертируемых инструментов (за минусом налогового эффекта)	314	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выплата дивидендов	315	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие распределения в пользу собственников	316	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Наименование организации: Акционерное общество «Соколовско-Сарбайское горно-обогатительное производственное объединение»

Неаудированный Отдельный Отчет об изменениях в капитале за период, заканчивающийся 30 июня 2022 года

Наименование компонентов	Код строки	Капитал, относимый на собственников							Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные доли	Компоненты прочего дохода	Нераспределенная прибыль	Прочий капитал	Доля неконтролирующих собственников	
Прочие операции с собственниками	317	-	-	-	-	-	-	-	-
Изменения в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к потере контроля	318	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие операции	319	-	-	-	-	-	-	-	-
Сальдо на 1 января отчетного года (строка 100 + строка 200 + строка 300+строка 319)	400	8,785,200	-	-	(86,121)	595,901,716	-	-	604,600,795
Изменение в учетной политике	401	-	-	-	-	-	-	-	-
Пересчитанное сальдо (строка 400 +/- строка 401)	500	8,785,200	-	-	(86,121)	595,901,716	-	-	604,600,795
Общий совокупный доход, всего (строка 610 + строка 620):	600	-	-	-	(122,004)	107,311,817	-	-	107,189,813
Прибыль (убыток) за период	610	-	-	-	-	107,311,817	-	-	107,311,817
Прочий совокупный доход, всего (сумма строк с 621 по 629):	620	-	-	-	(122,004)	-	-	-	(122,004)
в том числе:									
переоценка долговых финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (за минусом налогового эффекта)	621	-	-	-	-	-	-	-	-

Наименование организации: Акционерное общество «Соколовско-Сарбайское горно-обогатительное производственное объединение»

Неаудированный Отдельный Отчет об изменениях в капитале  
за период, заканчивающийся 30 июня 2022 года

Наименование компонентов	Код строки	Капитал, относимый на собственников							Итого капитал	
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные доли	Инструменты долевого участия	Компоненты прочего совокупного дохода	Неразмещенная прибыль	Прочий капитал		
пересценка долевых финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (за минусом налогового эффекта)	622	-	-	-	-	-	-	-	-	-
пересценка основных средств и нематериальных активов (за минусом налогового эффекта)	623	-	-	-	-	-	-	-	-	-
доля в прочем совокупном доходе (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	624	-	-	-	-	-	-	-	-	-
актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам	625	-	-	-	-	(122,004)	-	-	-	(122,004)
эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог	626	-	-	-	-	-	-	-	-	-
хеджирование денежных потоков (за минусом налогового эффекта)	627	-	-	-	-	-	-	-	-	-
хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	628	-	-	-	-	-	-	-	-	-
курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	629	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Операции с собственниками всего (сумма строк с 710 по 718)</b>	<b>700</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

В тысячах тенге

Наименование организации: Акционерное общество «Соколовско-Сарбайское горно-обогатительное производственное объединение»

Неаудированный Отдельный Отчет об изменениях в капитале  
за период, заканчивающийся 30 июня 2022 года

Наименование компонентов	Код строки	Капитал, относимый на собственников							Итого капитал		
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные доли	Инструменты долевого участия	Компоненты прочего совокупного дохода	Нераспределенная прибыль	Прочий капитал		Доля неконтролирующих собственников	
в том числе:											
Вознаграждения работников акциями	710	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
стоимость услуг работников		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
выпуск акций по схеме вознаграждения работников акциями		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
налоговая выгода в отношении схемы вознаграждения работников акциями		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Взносы собственников	711	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выпуск собственных долевого инструментов (акций)	712	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выпуск долевого инструментов связанный с объединением бизнеса	713	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долевой компонент конвертируемых инструментов (за минусом налогового эффекта)	714	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выплата дивидендов	715	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие распределения в пользу собственников	716	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие операции с собственниками	717	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Изменения в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к потере контроля	718	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-




Наименование организации: Акционерное общество «Соколовско-Сарбайское горно-обогатительное производственное объединение»

Неаудированный Отдельный Отчет об изменениях в капитале за период, заканчивающийся 30 июня 2022 года

в тысячах тенге

Наименование компонентов	Код строки	Капитал, относимый на собственников						Итого капитал	
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные доли	Инструменты дохода	Компоненты прочего совокупного дохода	Нераспределенная прибыль		Прочий капитал
Прочие операции	719	-	-	-	-	-	-	-	-
Сальдо на 30 июня отчетного года (строка 500 + строка 600 + строка 700 + строка 719)	800	8,785,200	-	-	(208,125)	703,213,533	-	-	711,790,608

Руководитель Гриненко Валерий Иванович  
(фамилия, имя, отчество)



(подпись)

Главный бухгалтер Орымбекова Зауре Мараловна  
(фамилия, имя, отчество)



(подпись)

## 1. Компания и её основная деятельность

Акционерное общество «Соколовско-Сарбайское горно-обогатительное производственное объединение» (далее АО «ССГПО» или «Компания») зарегистрировано 24 февраля 1992 года и осуществляет свою деятельность на территории Республики Казахстан. АО «ССГПО» создано в форме акционерного общества в соответствии с законодательством Республики Казахстан.

ERG Iron Ore Holding B.V. является непосредственной материнской компанией АО «ССГПО». Стороной, обладающей конечным контролем, является Eurasian Resources Group S.à r.l. (далее «ERG»).

Основными видами деятельности АО «ССГПО» являются добыча и переработка железной руды, доломита и производство офлюсованных железорудных окатышей, железорудного концентрата, товарного доломита и щебня. Компания является одним из крупнейших предприятий Республики Казахстан с производственным циклом от добычи сырья до выпуска готовой продукции.

Компания относится к субъектам естественной монополии по отдельным видам деятельности:

- услуги по производству тепловой энергии в г. Рудный;
- услуги по передаче электрической энергии в г. Рудный;
- услуги по предоставлению подъездного пути для проезда подвижного состава при условии отсутствия конкурентного подъездного пути в г. Рудный.

Контракты на недропользование. АО «ССГПО» заключило ряд контрактов и лицензий на недропользование с Правительством Республики Казахстан, условия которых представлены ниже:

Контракт/лицензия на недропользование*	Месторасположение	Год заключения	Год истечения
Добыча железной руды	Костанайская область	1997, 2008	2040
Добыча доломита	Акмолинская область	1997	2040
Добыча строительного камня	Костанайская область	1999	2030
Добыча пестроцветных глин	Костанайская область	2002	2027
Разведка железной руды	Костанайская область	2019	2024
Разведка твердых полезных ископаемых	Актюбинская область	2019	2025

\*Каждый контракт содержит пункт о возобновлении.

Юридический адрес: 111500, Республика Казахстан, Костанайская область, город Рудный, улица Ленина, дом 26.

## 2. Основа подготовки отдельной финансовой информации специального назначения

Настоящая неаудированная отдельная финансовая информация специального назначения Компании за период, закончившийся 30 июня 2022 года, подготовлена с Приказом Первого заместителя Премьер-Министра Республики Казахстан - Министра финансов Республики Казахстан от 1 июля 2019 года № 665 «О внесении изменений в приказ Министра финансов Республики Казахстан от 28 июня 2017 года № 404 «Об утверждении перечня и форм годовой финансовой отчетности для публикации организациями публичного интереса (кроме финансовых организаций)». Данная неаудированная отдельная финансовая информация специального назначения подготовлена исключительно в целях ее публикации в казахстанских средствах массовой информации, а также ее представления в депозитарий финансовой отчетности Министерства финансов Республики Казахстан в соответствии с законодательством Республики Казахстан.

**Функциональная валюта и валюта представления финансовой информации специального назначения.** Если не указано иначе, все числовые данные, представленные в данной отдельной финансовой информации специального назначения, выражены в тысячах казахстанских тенге (далее – «тенге»). Функциональной валютой Компании является тенге.

## **2. Основа подготовки отдельной финансовой информации специального назначения (продолжение)**

**Операции в иностранной валюте.** *Операции в иностранной валюте.* Денежные активы и обязательства Группы, выраженные в иностранной валюте по состоянию на отчетную дату, пересчитаны в тенге по официальному обменному курсу Казахстанской фондовой биржи (далее – «КФБ») на эту дату. При первоначальном признании операции в иностранной валюте учитываются по обменному курсу КФБ на дату совершения операции. В последующем, пересчет активов и обязательств Компании, выраженных в иностранной валюте, осуществляется на ежемесячной основе по курсу КФБ на конец месяца. Прибыли или убытки, возникающие на дату расчетов по этим операциям, а также в результате пересчета денежных активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, отражаются в отчете о прибыли или убытке.

На 30 июня 2022 года официальный обменный курс, использованный для пересчета остатков в долларах США, составлял 470.34 тенге за 1 доллар США (31 декабря 2021 года: 431.80 тенге за 1 доллар США). В отношении конвертации тенге в другие валюты действуют правила валютного контроля. В настоящее время тенге не является свободно конвертируемой валютой за пределами Республики Казахстан.

**Сегментная отчетность.** Операции Компании высокоинтегрированы и определены руководством Компании как единый отчетный сегмент, представленный производством железной руды. Производство железной руды включает в себя добычу и переработку доломита, и производство офлюсованных железорудных окатышей, железорудного концентрата, товарного доломита и щебня.

Руководство Компании, принимающее операционные решения, – это лицо или группа лиц, которые распределяют ресурсы и оценивают результаты деятельности операционных сегментов Компании. Руководство, принимающее операционные решения, определило операционное подразделение, основываясь на отчетах, используемых для принятия стратегических решений. При принятии решений руководство оценивает результаты деятельности сегмента на основании операционной прибыли и прибыли до налогообложения.

**Прибыль на акцию.** Привилегированные акции не подлежат выкупу и считаются участвующими акциями. Прибыль на акцию определяется путем деления прибыли или убытка, приходящихся на владельцев Компании, на средневзвешенное значение количества акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода.

**Выкупленные собственные акции.** В случае приобретения Компанией или ее дочерними организациями акций Компании, уплаченное возмещение, включая любые непосредственно относящиеся к этой операции прямые затраты за вычетом налога на прибыль, вычитается из общей суммы капитала, относимого на собственников Компании до момента повторного выпуска, реализации или погашения этих акций. При последующей продаже или повторном выпуске таких акций в обращение, полученное возмещение, за вычетом любых непосредственно относящихся к сделке дополнительных затрат и соответствующей суммы налога на прибыль, включается в состав капитала, относимого на собственников Компании.

Компания использует оценки и суждения, которые оказывают влияние на отражаемые в финансовой информации специального назначения активы и обязательства в течение следующего финансового периода. Оценки и суждения подвергаются постоянному критическому анализу и основаны на прошлом опыте руководства и других факторах, в том числе на ожиданиях относительно будущих событий, которые, как считается, являются обоснованными в сложившихся обстоятельствах. Руководство также использует некоторые суждения, кроме требующих оценок, в процессе применения учетной политики.

**3. Денежные средства и их эквиваленты (расшифровка Баланса стр. 010)**

<i>В тысячах казахстанских тенге</i>	30 июня 2022 г.	31 декабря 2021 г.
Краткосрочные депозиты	32,151,788	44,722,983
Денежные средства в банке и в кассе	419,660	25,355,467
<b>Итого денежные средства и денежные эквиваленты</b>	<b>32,571,448</b>	<b>70,078,450</b>

**4. Краткосрочные финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости (расшифровка Баланса стр. 011, стр.110)**

<i>В тысячах казахстанских тенге</i>	30 июня 2022 г.	31 декабря 2021 г.
Долгосрочная часть займов выданных	191,945,647	126,467,049
Краткосрочная часть займов выданных	290,162,605	294,536,864
<b>Итого краткосрочные и долгосрочные финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости</b>	<b>482,108,252</b>	<b>421,003,913</b>

**5. Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность (расшифровка Баланса стр. 016) и краткосрочная дебиторская задолженность по аренде (расшифровка Баланса стр. 017)**

<i>В тысячах казахстанских тенге</i>	Код строки	30 июня 2022 г.	31 декабря 2021 г.
Торговая дебиторская задолженность	016	98,548,754	101,542,847
Дебиторская задолженность по аренде	017	795,405	252,497
Прочие	016	134,780	196,512
Минус: оценочные резервы под убытки	016	(4,226,876)	(2,170,060)
<b>Итого торговая и прочая дебиторская задолженность, и краткосрочная дебиторская задолженность по аренде</b>		<b>95,252,063</b>	<b>99,821,796</b>

**6. Запасы (расшифровка Баланса стр.020)**

<i>В тысячах казахстанских тенге</i>	30 июня 2022 г.	31 декабря 2021 г.
Покупные сырье и материалы	36,533,989	32,806,006
Готовая продукция	33,029,209	11,377,927
Незавершенное производство	17,785,882	10,811,377
Собственные сырье и материалы	6,220,219	8,188,777
Прочие	-	279
Минус: резервы по устаревшим и неликвидным товарно-материальным запасам	(10,798,875)	(10,314,791)
<b>Итого товарно-материальные запасы</b>	<b>82,770,424</b>	<b>52,869,575</b>

7. Прочие краткосрочные активы (расшифровка Баланса стр. 022) и прочие краткосрочные  
 финансовые активы (расшифровка Баланса стр. 015)

В тысячах казахстанских тенге	Код строки	30 июня 2022 г.		31 декабря 2021 г.	
		Тысяч тенге	Доля владения, %	Тысяч тенге	Доля владения, %
Предоплаты	022	11,010,858		5,692,491	
НДС к возмещению	022	9,728,244		13,662,427	
Срочные депозиты	015	1,479,800		2,725,538	
Прочие налоги	022	427,022		400,402	
Предоплаченные расходы по страхованию	022	240,442		55,423	
Прочие активы	022	235,658		223,942	
Средства на брокерских счетах	022	32,556		-	
Аккредитив	022	-		53,016	
Минус: оценочные резервы под убытки	022	(268,090)		(268,091)	
<b>Итого прочие краткосрочные активы и прочие краткосрочные финансовые активы</b>		<b>22,886,490</b>		<b>22,545,148</b>	

8. Долгосрочные финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через  
 прибыли или убытки (расшифровка Баланса стр. 112)

Наименование компании	Страна регистрации	Деятельность	30 июня 2022 г.		31 декабря 2021 г.	
			Тысяч тенге	Доля владения, %	Тысяч тенге	Доля владения, %
ТОО «Кредитное товарищество ENRC Credit» (ЕЭнЭрСи Кредит)	Казахстан	Кредитование	19,065,033	13.46	19,065,033	13.46
Eurasian Digital Ventures I Limited Partnership	Казахстан (МФЦА)	Венчурное инвестирование	12,122,674	30.49	10,424,352	30.49
ТОО «BTS»	Казахстан	Внедрение и поддержка ERP- систем	6,308,900	44.67	6,308,900	44.67
<b>Итого долгосрочные финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли или убытки</b>			<b>37,496,607</b>		<b>35,798,285</b>	

Акционерное общество «Соколовско-Сарбайское горно-обогатительное  
 производственное объединение»  
 Пояснительная записка к неаудированной отдельной финансовой информации специального  
 назначения – 30 июня 2022 года

9. Инвестиции, учитываемые по первоначальной стоимости (расшифровка Баланса стр. 114)

Наименование компании	Страна регистрации	Деятельность	30 июня 2022 г.		31 декабря 2021 г.	
			Тысяч тенге	Доля владения, %	Тысяч тенге	Доля владения, %
АО "Качары руда"	Казахстан	Добыча и переработка твердых полезных ископаемых	102,434,776	100	102,434,776	100
ТОО "НИИЦ ERG"	Казахстан	Научно-исследовательские работы	2,848,561	100	2,848,561	100
ТОО "ТРА"	Казахстан	Транспортные услуги	1,208,720	100	1,208,720	100
ТОО "ЛОЦ "Рассвет"	Казахстан	Медицинские и оздоровительные услуги	960,777	100	960,777	100
ТОО "КРЦ "Горняк"	Казахстан	Ресторанная деятельность	800,000	100	800,000	100
ТОО "Фортис"	Казахстан	Проектно-изыскательная деятельность, строительные монтажные работы, производство строительных материалов, изделий и конструкций	272,000	100	272,000	100
<b>Итого инвестиции, учитываемые по первоначальной стоимости</b>			<b>108,524,834</b>		<b>108,524,834</b>	

10. Основные средства (расшифровка Баланса стр. 121) и незавершенное строительство в  
 составе строки прочие долгосрочные активы (расшифровка Баланса стр. 127)

В тысячах казахстанских тенге	Земля	Здания и сооружения	Машины и оборудо- вание и прочие	Транспорт	Прочие	Незавер- шенное строи- тельство	Итого
Стоимость на 1 января 2021 года	1,725	139,875,324	205,033,926	106,981,556	245,187	86,363,012	538,500,730
Накопленный износ и обесценение	-	(55,682,751)	(129,684,199)	(65,444,595)	(124,556)	(15,508,311)	(266,444,412)
<b>Балансовая стоимость на 1 января 2021 года</b>	<b>1,725</b>	<b>84,192,573</b>	<b>75,349,727</b>	<b>41,536,961</b>	<b>120,631</b>	<b>70,854,701</b>	<b>272,056,318</b>
Поступления	-	(116,948)	1,846,823	2,274,286	186,054	37,376,373	41,566,588
Перемещения	-	4,649,432	11,129,296	5,516,567	-	(20,352,710)	942,585
Перевод из товарно- материальных запасов	-	-	-	-	-	2,910,998	2,910,998
Износ	-	(4,781,364)	(11,944,136)	(4,081,835)	(22,582)	-	(20,829,917)
Выбытия	-	(36,631,630)	(22,054,145)	(28,241,824)	(21,219)	(16,934,270)	(103,883,088)
Обесценение	-	(11,041)	(646,022)	-	-	34,333	(622,730)
Стоимость на 31 декабря 2021 года	1,725	92,906,382	163,437,083	47,625,026	392,638	88,783,081	393,145,935
Накопленный износ и обесценение	-	(45,605,360)	(109,755,540)	(30,620,871)	(129,754)	(14,893,656)	(201,005,181)
<b>Балансовая стоимость на 31 декабря 2021 года</b>	<b>1,725</b>	<b>47,301,022</b>	<b>53,681,543</b>	<b>17,004,155</b>	<b>262,884</b>	<b>73,889,425</b>	<b>192,140,754</b>
Поступления	-	(90,945)	1,449,160	330,152	27,700	24,175,996	25,892,063
Перемещения	-	1,357,434	4,648,671	1,710,931	-	(6,554,690)	1,162,346
Перевод из товарно- материальных запасов	-	-	-	-	-	682,609	682,609
Износ	-	(2,556,032)	(6,297,243)	(2,007,967)	(19,687)	-	(10,880,929)
Выбытия	-	(6,385)	(2,301)	(397,041)	-	-	(405,727)
Обесценение	-	-	(1,490)	(41,253)	-	81,938	39,195
Стоимость на 30 июня 2022 года	1,725	94,052,869	166,762,714	49,158,071	419,134	107,056,131	417,450,644
Накопленный износ и обесценение	-	(48,047,775)	(113,284,374)	(32,559,094)	(148,237)	(14,780,853)	(208,820,333)
<b>Балансовая стоимость на 30 июня 2022 года</b>	<b>1,725</b>	<b>46,005,094</b>	<b>53,478,340</b>	<b>16,598,977</b>	<b>270,897</b>	<b>92,275,278</b>	<b>208,630,311</b>

## 11. Актив в форме права пользования (расшифровка Баланса стр. 122)

Активы в форме права пользования представлены в составе основных средств в соответствии с видами базовых активов:

<i>В тысячах казахстанских тенге</i>	Земля	Здания и сооружения	Машины и оборудование и прочие	Транспорт	Итого
<b>Балансовая стоимость на 1 января 2021 года</b>	<b>414,058</b>	<b>14,179</b>	<b>2,654,277</b>	<b>6,503,516</b>	<b>9,586,030</b>
Поступления	48,953	654	-	472,706	522,313
Перемещения	-	-	80,666	(1,023,251)	(942,585)
Износ	(42,612)	(4,944)	(592,633)	(1,267,278)	(1,907,467)
Выбытия	(40,977)	-	-	-	(40,977)
Стоимость на 31 декабря 2021 года	447,976	24,214	4,032,897	8,556,179	13,061,266
Накопленный износ и обесценение	(68,554)	(14,325)	(1,890,587)	(3,870,486)	(5,843,952)
<b>Балансовая стоимость на 31 декабря 2021 года</b>	<b>379,422</b>	<b>9,889</b>	<b>2,142,310</b>	<b>4,685,693</b>	<b>7,217,314</b>
Поступления	1,070	(1,226)	-	-	(156)
Перемещения	-	-	(531,592)	(630,754)	(1,162,346)
Переклассификация	-	-	142,320	-	142,320
Износ	(20,414)	(2,166)	(290,420)	(536,482)	(849,482)
Выбытия	-	-	-	(47,798)	(47,798)
Стоимость на 30 июня 2022 года	449,046	22,988	3,051,658	6,682,776	10,206,468
Накопленный износ и обесценение	(88,968)	(16,491)	(1,589,040)	(3,212,117)	(4,906,616)
<b>Балансовая стоимость на 30 июня 2022 года</b>	<b>360,078</b>	<b>6,497</b>	<b>1,462,618</b>	<b>3,470,659</b>	<b>5,299,852</b>

## 12. Нематериальные активы (расшифровка Баланса стр. 125)

<i>В тысячах казахстанских тенге</i>	Компьютерное программное обеспечение	НМА созданные внутри компании	Прочие нематериальные активы	Итого
<b>Балансовая стоимость на 1 января 2021 года</b>	<b>814,594</b>	<b>-</b>	<b>94,816</b>	<b>909,410</b>
Поступления	-	-	10,242	10,242
Выбытие	-	-	(7,332)	(7,332)
Переклассификация	(814,594)	814,594	-	-
Амортизационные отчисления	-	(814,594)	(59,808)	(874,402)
Стоимость на 31 декабря 2021 года	-	6,982,233	474,303	7,456,536
Накопленная амортизация и обесценение	-	(6,982,233)	(436,385)	(7,418,618)
<b>Балансовая стоимость на 31 декабря 2021 года</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>37,918</b>	<b>37,918</b>
Поступления	423,139	-	3,625	426,764
Выбытие	-	-	-	-
Амортизационные отчисления	-	-	(5,697)	(5,697)
Стоимость на 30 июня 2022 года	423,139	6,982,233	477,928	7,883,300
Накопленная амортизация и обесценение	-	(6,982,233)	(442,082)	(7,424,315)
<b>Балансовая стоимость на 30 июня 2022 года</b>	<b>423,139</b>	<b>-</b>	<b>35,846</b>	<b>458,985</b>



13. Прочие долгосрочные активы (расшифровка Баланса стр.127)

<i>В тысячах казахстанских тенге</i>		30 июня 2022 г.	31 декабря 2021 г.
Предоплаты по основным средствам и услугам		7,667,650	4,046,300
Минус: резерв на предоплаты по основным средствам		(246,104)	(246,104)
<b>Итого прочие долгосрочные активы</b>		<b>7,421,546</b>	<b>3,800,196</b>

14. Краткосрочные и долгосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости (расшифровка Баланса стр. 210, стр. 310), краткосрочная и долгосрочная задолженность по аренде (расшифровка Баланса стр. 218, стр. 318)

<i>В тысячах казахстанских тенге</i>	Код строки	30 июня 2022 г.	31 декабря 2021 г.
Долгосрочная часть займов полученных	310	265,036,100	250,226,345
Краткосрочная часть займов полученных	210	-	10,960,846
<b>Итого краткосрочные и долгосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости</b>		<b>265,036,100</b>	<b>261,187,191</b>

<i>В тысячах казахстанских тенге</i>	Код строки	30 июня 2022 г.	31 декабря 2021 г.
Долгосрочная задолженность по аренде	318	1,346,200	1,533,129
Краткосрочная задолженность по аренде	218	2,261,752	3,412,977
<b>Итого краткосрочная и долгосрочная задолженность по аренде</b>		<b>3,607,952</b>	<b>4,946,106</b>

15. Прочие финансовые обязательства (расшифровка Баланса стр. 213, стр. 313)

Финансовые обязательства классифицируются на текущие и долгосрочные следующим образом:

<i>В тысячах казахстанских тенге</i>	Код строки	30 июня 2022 г.	31 декабря 2021 г.
Долгосрочные финансовые гарантии	313	9,066,344	9,705,369
Краткосрочные финансовые гарантии	213	1,283,703	1,283,703
Долгосрочные обязательства по возмещению исторических затрат	313	-	29
Краткосрочные обязательства по возмещению исторических затрат	213	9,731	19,035
<b>Итого прочие финансовые обязательства</b>		<b>10,359,778</b>	<b>11,008,136</b>

16. Краткосрочная и долгосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность  
 (расшифровка Баланса стр. 214, стр.314)

<i>В тысячах казахстанских тенге</i>	Код строки	30 июня 2022 г.	31 декабря 2021 г.
Краткосрочная торговая кредиторская задолженность	214	59,934,336	51,639,436
Обязательства по покупке оборудования с отсрочкой платежа	214	571,833	1,346,125
Долгосрочная торговая кредиторская задолженность	314	226,016	470,553
<b>Итого финансовые обязательства</b>		<b>60,732,185</b>	<b>53,456,114</b>
Прочая кредиторская задолженность	214	828,537	201,900
<b>Итого нефинансовые обязательства</b>		<b>828,537</b>	<b>201,900</b>
<b>Итого краткосрочная и долгосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность</b>		<b>61,560,722</b>	<b>53,658,014</b>

17. Краткосрочные и долгосрочные оценочные обязательства (расшифровка баланса стр. 215, стр. 315)

<i>В тысячах казахстанских тенге</i>	Код строки	30 июня 2022 г.	31 декабря 2021 г.
Резерв под обязательства по ликвидации горнорудных активов	315	3,586,012	4,224,382
Резерв под обязательства по ликвидации полигонов размещения отходов	315	1,134,598	1,219,490
Прочие резервы	215.315	897,725	573,649
<b>Итого краткосрочные и долгосрочные оценочные обязательства</b>		<b>5,618,335</b>	<b>6,017,521</b>

18. Вознаграждения работникам (расшифровка баланса стр. 217, стр. 317)

<i>В тысячах казахстанских тенге</i>	Код строки	30 июня 2022 г.	31 декабря 2021 г.
Резервы по ежегодным отпускам и прочим вознаграждениям работников	217	7,835,694	4,666,379
Заработная плата к выплате	217	2,554,732	2,612,024
Долгосрочное обязательство по выплате пособий с установленными выплатами	317	1,391,123	1,319,683
Краткосрочное обязательство по выплате пособий с установленными выплатами	217	213,227	227,911
<b>Итого вознаграждения работникам</b>		<b>11,994,776</b>	<b>8,825,997</b>

19. Прочие краткосрочные обязательства (расшифровка Баланса стр. 222)

<i>В тысячах казахстанских тенге</i>	30 июня 2022 г.	31 декабря 2021 г.
Налог на добычу полезных ископаемых	4,663,629	3,904,980
Плата за эмиссию в окружающую среду	966,342	1,071,472
Платежи в пенсионный фонд	506,357	1,007,768
Подоходный налог у источника выплат	299,892	860,884
Прочие налоги и платежи	903,413	1,432,863
<b>Итого прочие краткосрочные обязательства</b>	<b>7,339,633</b>	<b>8,277,967</b>

## 20. Акционерный капитал (расшифровка Баланса стр. 410)

<i>В тысячах казахстанских тенге</i>	30 июня 2022 г.		31 декабря 2021 г.	
	Кол-во	Сумма	Кол-во	Сумма
Простые акции	5,850,000	5,850,000	5,850,000	5,850,000
Привилегированные акции	650,000	406,422	650,000	406,422
<b>Итого номинальный уставный капитал</b>	<b>6,500,000</b>	<b>6,256,422</b>	<b>6,500,000</b>	<b>6,256,422</b>
Индексация капитала на гиперинфляцию		2,528,778		2,528,778
<b>Итого акционерный капитал</b>	<b>6,500,000</b>	<b>8,785,200</b>	<b>6,500,000</b>	<b>8,785,200</b>

## 21. Выручка (расшифровка ОПУ стр. 010)

<i>В тысячах казахстанских тенге</i>	Шесть месяцев, закончившихся 30 июня	
	2022 г.	2021 г.
Европа	197,279,168	327,629,520
Казахстан	77,889,347	72,911,598
<b>Итого выручка</b>	<b>275,168,515</b>	<b>400,541,118</b>

Ниже представлена выручка в разрезе продукции:

<i>В тысячах казахстанских тенге</i>	Шесть месяцев, закончившихся 30 июня	
	2022 г.	2021 г.
Железорудный концентрат	137,383,894	217,895,375
Железорудные окатыши	124,715,236	170,256,773
Доломит	391,902	378,978
Отсев окатышей	-	1,161,304
Прочие	12,677,483	10,848,688
<b>Итого выручка</b>	<b>275,168,515</b>	<b>400,541,118</b>

## 22. Себестоимость реализованных товаров и услуг (расшифровка ОПУ стр. 011)

<i>В тысячах казахстанских тенге</i>	Шесть месяцев, закончившихся 30 июня	
	2022 г.	2021 г.
Сырье, материалы и комплектующие	84,888,409	77,642,208
Заработная плата и связанные с ней расходы	29,715,546	21,763,640
Износ основных средств	11,146,373	11,403,318
Налог на добычу полезных ископаемых	9,023,709	11,368,653
Расходы на электроэнергию	4,883,031	4,949,721
Услуги по ремонту и техобслуживанию	4,139,564	3,751,653
Топливо	3,581,216	3,164,943
Газ	3,377,026	3,338,961
Услуги суб-подрядчика по горным работам	2,478,611	3,619,779
Вознаграждения по договору поручения	2,336,900	1,555,575
Запасные части	2,162,946	2,664,600
Изменение в запасах готовой продукции и незавершенного производства	(28,625,787)	(5,861,463)
Прочие	12,843,993	15,034,105
<b>Итого себестоимость реализации</b>	<b>141,951,537</b>	<b>154,395,693</b>

23. Расходы по реализации (расшифровка ОПУ стр. 013)

<i>В тысячах казахстанских тенге</i>	Шесть месяцев, закончившихся 30 июня	
	2022 г.	2021 г.
Расходы на рекламу и маркетинг	732,333	686,407
Заработная плата и связанные с ней расходы	678,562	564,616
Услуги сторонних организаций	345,744	264,111
Топливо	141,798	122,032
Расходы на транспортировку	56,314	91,518
Материалы	90,118	33,180
Электроэнергия	16,874	16,565
Износ основных средств	449	949
Прочие	1,036,905	723,402
<b>Итого расходы по реализации</b>	<b>3,099,097</b>	<b>2,502,780</b>

24. Административные расходы (расшифровка ОПУ стр. 014)

<i>В тысячах казахстанских тенге</i>	Шесть месяцев, закончившихся 30 июня	
	2022 г.	2021 г.
Спонсорская и прочая финансовая помощь	8,320,223	5,125,069
Создание/(Восстановление) оценочного резерва под убытки по дебиторской задолженности	3,089,066	905,992
Управленческие услуги	2,615,280	2,141,016
Заработная плата и связанные с ней расходы	1,650,819	1,414,633
Информационные, консультационные, и прочие профессиональные услуги	372,875	280,126
Амортизация нематериальных активов	3,558	744,917
Прочие	1,029,443	853,356
<b>Итого общие и административные расходы</b>	<b>17,081,264</b>	<b>11,465,109</b>

25. Финансовые доходы и расходы (расшифровка ОПУ стр. 021, стр. 022)

<i>В тысячах казахстанских тенге</i>	Шесть месяцев, закончившихся 30 июня	
	2022 г.	2021 г.
Чистая прибыль от курсовой разницы	25,987,647	-
Процентные доходы	12,139,545	4,888,458
Доход от реструктуризации займов	1,986,491	-
Доход при первоначальном признании займов полученных	343,597	-
Доход от изменения справедливой стоимости финансовых инструментов	-	1,456,109
Прочие	639,026	380,782
<b>Итого финансовые доходы</b>	<b>41,096,306</b>	<b>6,725,349</b>
Амортизация дисконта по займам	9,577,856	6,604,425
Процентные расходы	4,281,946	6,446,341
Резерв под убытки по обесценению займов	1,346,854	(935,762)
Расходы по изменению стоимости финансовых инструментов	(297,250)	744,749
Чистый убыток от курсовой разницы	-	355,409
Прочие	1,623,648	794,402
<b>Итого финансовые расходы</b>	<b>16,533,054</b>	<b>14,009,564</b>

26. Прочие доходы и расходы (расшифровка ОПУ стр. 024, стр. 025)

<i>В тысячах казахстанских тенге</i>	Шесть месяцев, закончившихся 30 июня	
	2022 г.	2021 г.
Доход от операционной аренды	1,047,746	343,111
Доход от штрафов, пени, претензий, санкций за нарушение условий договора	762,000	18,748
Доход от оприходования запасов	611,931	157,120
Чистая прибыль от продажи товарно – материальных запасов	376,377	331,297
Чистая прибыль по курсовой разнице	-	1,900,654
Доходы по индексации задолженности	-	162,008
Доход от выбытия основных средств	-	291,677
Прочие	86,514	132,763
<b>Итого прочие доходы</b>	<b>2,884,568</b>	<b>3,337,378</b>
Расходы по операционной аренде	1,021,566	322,379
Чистый убыток по курсовой разнице	890,080	-
Расходы на исследования, развитие бизнеса и разведку	861,075	372,321
Расходы по индексации задолженности	495,941	-
Расходы производственного характера	440,125	-
Расходы по содержанию производственных объектов, находящихся на консервации	214,849	197,610
Чистый убыток от выбытия основных средств	72,399	-
Возврат НДС при списании ОС и НКС	34,446	59,868
Убыток от обесценения основных средств и незавершенного строительства	(82,909)	(29,333)
Расходы на объекты социальной сферы	-	562,654
Прочие	1,322,645	679,982
<b>Итого прочие расходы</b>	<b>5,270,217</b>	<b>2,165,481</b>

**27. Прибыль на акцию и балансовая стоимость акции (расшифровка ОПУ стр. 600)**

<i>В тысячах казахстанских тенге</i>	30 июня 2022 г.	31 июня 2021 г.
Прибыль за период	107,311,817	180,234,869
Прибыль, приходящаяся на держателей привилегированных акций	(10,731,182)	(18,023,487)
Чистая прибыль, приходящаяся на держателей простых акций	96,580,635	162,211,382
Средневзвешенное количество простых акций в обращении	5,850,000	5,850,000
<b>Базовая и разводненная прибыль на простую акцию (в тенге на акцию)</b>	<b>16,510</b>	<b>27,728</b>

**Балансовая стоимость одной простой акции**

<i>В тысячах казахстанских тенге</i>	30 июня 2022 г.	31 декабря 2021 г.
Активы	1,088,542,540	1,015,396,652
Нематериальные активы	(458,985)	(37,918)
Обязательства	(376,751,932)	(410,795,857)
Уставный капитал, привилегированные акции	(406,422)	(406,422)
<b>Чистые активы для простых акций</b>	<b>710,925,201</b>	<b>604,156,455</b>
Количество простых акций (штук)	5,850,000	5,850,000
<b>Балансовая стоимость 1 простой акции (тенге)</b>	<b>121,526</b>	<b>103,275</b>

**Балансовая стоимость одной привилегированной акции**

<i>В тысячах казахстанских тенге</i>	30 июня 2022 г.	31 декабря 2021 г.
Уставный капитал, привилегированные акции	406,422	406,422
<b>Капитал, принадлежащий держателям привилегированных акций</b>	<b>406,422</b>	<b>406,422</b>
Долговая составляющая привилегированных акций первой группы, учитываемая в обязательствах	236,955	236,955
<b>Итого</b>	<b>643,377</b>	<b>643,377</b>
Количество привилегированных акций (штук)	650,000	650,000
<b>Балансовая стоимость 1 привилегированной акции (тенге)</b>	<b>990</b>	<b>990</b>

Балансовая стоимость простой и привилегированной акции рассчитана в соответствии с Приложением 2 листинговых правил Казахстанской фондовой биржи.