**Тұтынушылар мен өзге де мүдделі тұлғалар алдында бекітілген тарифтік сметаның орындалуы туралы, бекітілген инвестициялық бағдарламаның орындалуы туралы, реттеліп көрсетілетін қызметтердің сапасы мен сенімділігі көрсеткіштерінің сақталуы және негіздемелері бар табиғи монополиялар субъектілері қызметінің тиімділік көрсеткіштеріне қол жеткізу, оның ішінде қаржылық есептілік туралы «Алюминий Казахстана» АҚ 2025 жылғы 1 жартыжылдықтың қорытындысы бойынша есеп**

1. **Табиғи монополия субъектісі туралы жалпы ақпарат**

«Алюминий Казахстана» АҚ қызмет түрі бойынша Павлодар облысы бойынша табиғи монополиялар субъектілерінің мемлекеттік тіркелімінің жергілікті бөліміне енгізілген: жылу энергиясын өндіру (Павлодар облысы бойынша ТМРБҚКД 25.02.2016ж. № 27-НҚ бұйрығы).

 «Алюминий Казахстана» АҚ – да жылу өндіруші цех бөлімшесі-жылу электр орталығы болып табылады.

 «Алюминий Казахстана» АҚФ – «Электр станциясы» 1964 жылы пайдалануға берілді, белгіленген қуаты:

 – Электр-350 МВт;

 - Жылу – 1 182 Гкал /сағ.

 Реттелетін қызметтердің сапасы мен сенімділігінің көрсеткіштері, сондай-ақ «Алюминий Казахстана» АҚ үшін қызмет тиімділігінің көрсеткіштері белгіленбеген.

1. **Бекітілген инвестициялық бағдарламаның орындалуы туралы ақпарат**

«Алюминий Казахстана» АҚ ЭЖ бойынша 2021-2025 жылдарға

арналған инвестициялық бағдарлама Павлодар облысы бойынша ТМРБҚ 05.07.2023ж. № 57-ОД және Павлодар облысы энергетика және ТКШ басқармасының 05.07.2023 ж. № 44-ОД бірлескен бұйрығымен бекітілген.

 2025 жылға бекітілген инвестициялық бағдарлама шеңберінде орындау көзделген:

 238 118 мың теңге сомасына №7 күрделі жөндеу.

 Төлемдер екінші жартыжылдықта жоспарланған. 2025 жылдың қорытындысы бойынша орындалу күтілуде.

 Инвестициялық бағдарламаның орындалу көрсеткіштері бекітілген инвестициялық бағдарламада көзделмеген. Инвестициялық бағдарламаны орындау Жабдықтың сенімділігін арттыруды қамтамасыз етеді.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Р.с.№  | Реттеліп көрсетілетін қызметтерді ұсынудың жоспарлы және нақты көлемі туралы ақпарат | Пайда мен залал туралы есеп \* | Инвестициялық бағдарламаның сомасы, мың теңге | Инвестициялық бағдарламаны қаржыландырудың нақты шарттары мен мөлшері туралы ақпарат, мың теңге |
| Реттеліп көрсетілетін қызметтердің (тауарлардың, жұмыстардың) атауы және қызмет көрсетілетін аумақ | Іс-шаралардың атауы | Өлшем бірлігі | Табиғи көрсеткіштердегі саны | Инвестициялық бағдарлама шеңберінде қызмет көрсету кезеңі | Жоспар  | Факт | Ауытқу  | Ауытқу себептері | Меншікті қаражат | Қарыз қаражаты | Бюджет қаражаты |
| Амортизация | Пайда |
| жоспар | факт |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 |
| 1 | жылу энергиясын өндіру, Павлодар қ. | №7 Күрделі жөндеу | дана | 1 | 1 | 2025 жыл | -527 772мың теңге | 238 118 | 0 | - 238 118 | Екінші жартыжылдықтағы төлемдер. Жыл қорытындысы бойынша орындалу күтілуде | - | - | 0 | 0 |
|  |  |  |  |  |
| Көрсетілген реттеліп көрсетілетін қызметтердің көлемі | мың Гкал | 1 341,939 | 713,212 | 2025 жылғы 1 жартыжылдық |
| Жиыны: | 328 118 | 0 | -238 118 | - | - | - | 0 | 0 |

\* Реттелетін қызмет бойынша-жылу энергиясын өндіру

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Іс-шаралардың атауы | Инвестициялық бағдарламаны орындаудың нақты көрсеткіштерін инвестициялық бағдарламада бекітілген көрсеткіштермен салыстыру туралы ақпарат | Бекітілген инвестициялық бағдарламада қол жеткізілген нақты көрсеткіштердің көрсеткіштерден ауытқу себептерін түсіндіру | Көрсетілетін реттеліп көрсетілетін қызметтердің сапасы мен сенімділігін және қызметтің тиімділігін арттыруды бағалау |
| Бекітілген инвестициялық бағдарламаға байланысты іске асыру жылдары бойынша өндірістік көрсеткіштерді жақсарту, % | Бекітілген инвестициялық бағдарламаға байланысты іске асыру жылдары бойынша негізгі қорлардың (активтердің) тозуын (физикалық) төмендету, % | Бекітілген инвестициялық бағдарламаға байланысты іске асыру жылдары бойынша шығындарды азайту, % | Бекітілген инвестициялық бағдарламаға байланысты іске асыру жылдары бойынша апаттылықты төмендету |
|
| өткен жылдың фактісі | ағымдағыжылдың фактісі | өткен жылдың фактісі | ағымдағыжылдың фактісі | жоспар | факт | өткен жылдың фактісі | ағымдағыжылдың фактісі |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| №7 Күрделі жөндеу | - | - | - | - | - | - | - | - | - | Көрсеткіштерге қол жеткізуді бағалау 2025 жылдың қорытындысы бойынша бекітілген инвестициялық бағдарламада көзделген іс-шараларды орындау нәтижелері бойынша жүзеге асырылады |

\*\* Факт басталмады

1. **Бекітілген тарифтік сметаның баппен орындалуы туралы**

**ақпарат**

 Слайд бекітілген тарифтік сметаның бап бойынша орындалуы туралы ақпаратты ұсынады.

 Шығындардың нақты сомасы 1 555 710 мың теңгені құрады, жоспар бойынша 1 812 171 мың теңге.

 2025 жылдың 1 жартыжылдығының қорытындысы бойынша тарифтік смета баптарының орындалуы -99,9% - дан +163,3% - ға дейін құрайды.

 «Жөндеу» бабы бойынша шығындар жыл басынан бері жабдыққа ағымдағы жөндеу және техникалық қызмет көрсету кестесін орындауға сәйкес қалыптасты.

 Салықтар бойынша шығыстар «Алюминий Казахстана» АҚ-ның 2025 жылға арналған кешенді экологиялық рұқсатын (КЭР) алу есебінен төмендеді.

 Шығындарды бап бойынша орындау 2025 жылдың соңына дейін жоспарланып отыр.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Р.с.№**  | **Тарифтік смета көрсеткіштерінің атауы** | **Өлшем бірлігі** | **ЖЖУ-да қарастырылған** | **2023ж. 1 жартыжылдықтағы факт** | **Ауытқу, %** | **Ауытқу себептері** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** |
| I | Тауарларды өндіруге және қызмет көрсетуге арналған шығындар | мың теңге  | 1 803 411 | 1 542 158 | -14,5 |   |
|   | Оның ішінде: |   |   |   |   |   |
| 1. | Материалдық шығындар | мың теңге  | 1279 379 | 874 423 | -31,7 | Өткізілген тендерлік рәсімдердің нәтижелері бойынша |
| 2. | Еңбек төлемі шығындары | мың теңге  | 117 708 | 112 064 | -4,8 | Жыл қорытындысы бойынша орындалу күтілуде |
| 3. | Амортизациялық аударымдар | мың теңге  | 116 184 | 296 588 | 155,3 | Өткізілген жылуға шаққандағы коэффициенттің өсуі |
| 4. | Жөндеу | мың теңге  | 131 331 | 171 129 | 30,3 | Өткізілген жылуға шаққандағы коэффициенттің өсуі |
| 5. | Өндірістік сипаттағы бөгде ұйымдардың қызметтері | мың теңге  | 68 367 | 54 841 | -19,8 | Жыл қорытындысы бойынша орындалу күтілуде |
| 6. | Салықтар  | мың теңге  | 77 873 | 22 | -99,9 | ПАЗ, «Алюминий Казахстана» АҚ ЭС үшін кешенді экологиялық рұқсат (КЭР)алынды |
| 7. | Басқа шығындар | мың теңге  | 12 569 | 33 091 | 163,3 | ЖЖУ-да көзделмеген шығындардың өсуі |
| II | **Кезең шығындары** | мың теңге  | 8 760 | 13 552 | 54,7 | Өткізілген жылуға шаққандағы коэффициенттің өсуі |
| III | **Қызмет көрсетуге арналған барлық шығындар** | мың теңге  | 1 812 171 | 1 555 710 | 14,1 |   |
| **IV** | **Пайда** | **мың теңге**  | **121 934** | **-527 772** | **-532,8** | **Көрсетілген қызметтер көлемінің төмендеуі себебінен кіріс бөлігінің төмендеуі** |
| **V** | **Реттелетін активтер базасы (РАБ)** | **"** | 762 089 | 2 516 714 | 230,2 | **Энергия түрлері арасында қайта бөлу арқылы, Өткізілген жылуға шаққандағы коэффициенттің өсуі** |
| **VI** | **Барлық кірістер** | **мың теңге**  | **1 934 105** | **1 027 938** | **-46,9** | **Іске асырудың нақты көлеміне сәйкес** |
| **VII** | **Жылу энергиясын өткізу көлемі** | **мың Гкал** | **1 341,939** | **713,212** | **-46,9** | **Тұтынушылардың нақты өтінімдері бойынша** |
| **VIII** | **Тариф, ҚҚС есебінсіз** | **теңге/Гкал** | **1 441,28** | **1 441,28** | **-** |  |

**4) Реттеліп көрсетілетін қызметтердің сапасы мен сенімділігі көрсеткіштерінің сақталуы туралы және табиғи монополиялар субъектілері қызметінің тиімділік көрсеткіштеріне қол жеткізу туралы ақпарат**

 «Алюминий Казахстана» АҚ үшін реттелетін қызметтердің сапасы мен сенімділігінің көрсеткіштері және қызмет тиімділігінің көрсеткіштері әзірленбеген және бекітілмеген.

 Көрсеткіштерге қол жеткізуді бағалау 2025 жылдың қорытындысы бойынша бекітілген инвестициялық бағдарламада көзделген №7 күрделі жөндеу бойынша жүзеге асырылады.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Р.с.№  | Сапа және сенімділік көрсеткіші | 2024 жылғы факт | 2025 жылға жоспар | 2025 жылдың бірінші жартыжылдығының фактісі | Сенімділік пен сапа көрсеткіштерінің сақталуын бағалау | Сенімділік пен сапа көрсеткіштерін сақтамаудың себептері (негіздемесі) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Өндірістік негізгі құралдардың тозуы | - | белгіленбеген | - | Көрсеткіштерге қол жеткізуді бағалау 2025 жылдың қорытындысы бойынша бекітілген инвестициялық бағдарламада көзделген іс-шараларды орындау нәтижелері бойынша жүзеге асырылады | - |
| 2 | Апаттылық (өтінім берген жылдың алдындағы жылға | - | белгіленбеген | - | - |
| 3 | Апаттарды жою ұзақтығы (өтінім берген жылдың алдындағы жылға) | - | белгіленбеген | - | - |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Р.с.№  | Сапа және сенімділік көрсеткіші | 2024 жылғы факт | 2025 жылға жоспар | 2025 жылдың бірінші жартыжылдығының фактісі | Тиімділік көрсеткіштерінің сақталуын бағалау | Тиімділік көрсеткіштеріне қол жеткізбеу себептері (негіздемесі) |
| 1 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Жылу энергиясын өткізу көлемі | 1 493, 178 мың Гкал | 1 341, 939 мың Гкал | 713, 212 мың Гкал | іс-шараларды орындау қорытындысы бойынша жыл соңында күтіледі. | - |
| 2 | Отын шығынын азайту | - | белгіленбеген | - | Көрсеткіштерге қол жеткізуді бағалау 2025 жылдың қорытындысы бойынша бекітілген инвестициялық бағдарламада көзделген іс-шараларды орындау нәтижелері бойынша жүзеге асырылады | - |
| 3 | Негізгі құралдардың тозуын азайту | 10,05 % | белгіленбеген | - | - |
| 4 | Нормативтік шығындарды азайту | - | белгіленбеген | - | - |
| 5 | Апаттылықты азайту, % | - | белгіленбеген | - | - |

**5) Табиғи монополия субъектісі қызметінің негізгі қаржы-экономикалық көрсеткіштері туралы ақпарат**

Өндірістік-шаруашылық қызмет нәтижесінде 2025 жылдың 1 жартыжылдығында жылу энергиясын өндіру бойынша реттеліп көрсетілетін қызмет бойынша 1 027,938 млн теңге мөлшерінде табыс алынды. 1 Гкал үшін меншікті құны – 2 181,3 теңге, есепті кезеңдегі нақты шығыстар 1 555,7 млн. теңгені құрады.

 Нәтижесінде 2025 жылдың 1 жартыжылдығында жылу энергиясын өндіру бойынша қызметтен болған шығын кезең 527,7 млн. теңгені құрады.

6) Ұсынылған реттеліп көрсетілетін қызметтердің көлемі туралы ақпарат ЭС балансында электр және жылу тарату желілері жоқ. Өндірілген жылуды сату заңды тұлғаларға: екі көтерме сатып алушыға – «Павлодарэнергосбыт» ЖШС және "Павлодар жылу желілері" ЖШС, сондай-ақ ЭС ауданында және "АК" АҚ аумағында орналасқан басқа да тұтынушыларға жүзеге асырылады. Сатудың жалпы көлеміндегі басқа тұтынушылардың үлесі 1% - дан аспайды.

Жылу энергиясын босату көлемі физикалық өлшемдегі коммерциялық аспаптар бойынша анықталады.

«Алюминий Казахстана» АҚ қызметтеріне бекітілген тарифтік смета көрсетілетін қызметтердің көлеміне есептелген-1 341,9 мың Гкал.

2025 жылдың 1 жартыжылдығында жылу энергиясын өткізудің нақты көлемі 713,2 мың Гкал құрады.

**7) Реттеліп көрсетілетін қызметтерді тұтынушылармен жүргізілетін жұмыс туралы ақпарат**

Жыл сайын ҚР Ұлттық экономика министрінің 2019 жылғы 24 маусымдағы № 58 бұйрығымен бекітілген жылу энергиясын өндіру бойынша қызметтер көрсетуге арналған үлгілік шартқа сәйкес «Алюминий Казахстана» АҚ ЖЭО-дан жылу энергиясын тұтынушылармен шарттар жасалады. Қызметті ұсыну жасалған шарттардың және қабылданған шарттық өзара міндеттемелердің талаптарына сәйкес жүзеге асырылады.

«Алюминий Казахстана» АҚ уәкілетті орган бекіткен тарифтер бойынша көрсетілетін қызметтердің сапасына қойылатын талаптарға сәйкес жалпыға бірдей қызмет көрсетуді қамтамасыз етеді.

«Алюминий Казахстана» АҚ қолданыстағы заңнамаға сәйкес тарифті қалыптастырудың ашық сипатын ұстанады, бұл тәуелсіз сарапшылардың, қоғамдық ұйымдар мен тұтынушылардың «Алюминий Казахстана» АҚ ұсынған тарифтер жобаларын бағалау процесіне қатысуымен және жария тыңдаулармен расталады.

«Алюминий Казахстана» АҚ жыл сайын табиғи монополиялар саласындағы өз қызметі туралы тұтынушылар мен басқа да мүдделі тараптар алдында Жария тыңдаулар нысанында есеп береді. Сондай-ақ, «Алюминий Казахстана» АҚ Заңда белгіленген міндеттерді орындай отырып, тұтынушыларды заңнамада белгіленген мерзімдерде тарифтердің өзгеруі туралы хабардар ететінін атап өткен жөн. Қоғамдық тыңдаулар ашық жиналыстар нысанында өтеді, мұндай көпшілік тыңдаулардың уақыты мен орны туралы тиісті хабарламалар бұқаралық ақпарат құралдарында жарияланады.

«Алюминий Казахстана» АҚ заңнамаға сәйкес тұтынушылар алдындағы есептер бойынша міндетті ақпаратты бұқаралық ақпарат құралдарында, оның ішінде интернет-ресурста орналастырады. Интернет-ресурста орналастыру қажеттілігі қолданыстағы заңнамада көзделген ақпарат [www.erg.kz](http://www.erg.kz) сайтта орналастырылады. Тарифтерде көзделген тауарларды, жұмыстарды және көрсетілетін қызметтерді сатып алу <http://e-port.kz/> электрондық сауда алаңында жүргізіледі

**8) Реттеліп көрсетілетін қызметтерді ұсыну сапасы туралы ақпарат**

Көрсетілетін қызметтердің сапасы қамтамасыз етіледі:

- Тарифтік сметаның барлық баптарын орындау арқылы;

- Тұтынушылардың реттелетін қызметтерінің сенімділігі мен сапасын арттыру

- Жылумен жабдықтау жүйесінде жабдықтың істен шығуы мен істен шығуының болмауы

- Жылыту кезеңі ішінде жылу магистральдарындағы, жылу желісінің бақылау нүктелеріндегі, сорғы станцияларын айдайтын жылу тасымалдағыштың гидравликалық параметрлерінің есептік мәндерге сәйкестігі.

- Қауіпсіздікті, сенімділікті және үнемділікті арттыру үшін желілер мен инженерлік құрылыстарды реконструкциялау және жаңғырту жөніндегі іс-шараларды енгізу

- Желілік су температурасының температуралық кестеге сәйкестігі Реттеліп көрсетілетін қызмет объектілерін ведомстводан тыс күзету жұмыстарында заманауи жабдықтарды пайдалану

- Авариялық жағдайлардың туындау қаупін азайту

- Негізгі өндірістік қорлардың жұмысын жедел бақылау жылу энергиясын өндіру бойынша қызметтер;

- Реттеліп көрсетілетін қызмет объектілеріне мерзімді техникалық қызмет көрсетуді жүргізу арқылы жүзеге асырылады.

**9) Қызмет перспективалары (даму жоспарлары), оның ішінде тарифтердің ықтимал өзгерістері туралы ақпарат**

 10.06.2021 ж. № 56-НҚ ТМРКД бұйрығымен 2025 ж. тариф 1 441,28 теңге/Гкал бекітілді.

 2021 жылдан 2025 жылға дейінгі тарифтің қолданылу кезеңіне Павлодар облысы бойынша ТМРКД 05.07.2023 жылғы № 57-НҚ және энергетика және ТКШ басқармасының 05.07.2023 жылғы № 44-НҚ бірлескен бұйрығымен инвестициялық бағдарлама бекітілді.

 «Алюминий Казахстана» АҚ жылу энергиясын өндіру жөніндегі қызметтерге бес жылдық тарифтер мен инвестициялық бағдарламаны бекітуге өтінім дайындайды, өтінім уәкілетті органның қарауында болады.

 **10) 2025 жылдың бірінші жартыжылдығының қорытындысы бойынша кірме жолдардың көрсетілетін қызметтері (қуаты аз) туралы ақпарат.**

 Біздің кәсіпорын сондай-ақ «Табиғи монополиялар туралы» ҚР Заңына сәйкес қуаты аз (көрсетілетін қызметтердің көлемі елу мың вагон/км дейін) кірме жолдар қызметтерін көрсетеді.

 Инвестициялық бағдарламаны уәкілетті орган **бекітпеген.**

 Бекітілген тарифтік сметада көзделген амортизациялық аударымдар сомасы-49,6 мың теңге №217 бағыттамалық аудармаға күрделі жөндеу жүргізуге бағытталатын болады.

 «Алюминий Казахстана» АҚ үшін реттелетін қызметтердің сапасы мен сенімділігінің көрсеткіштері және қызмет тиімділігінің көрсеткіштері **әзірленбеген және бекітілмеген.**

 «Алюминий Казахстана» АҚ-ның 2025 жылдың бірінші жартыжылдығында кірме жол қызметтерін көрсетуге жұмсаған шығындары 4 693,2 мың теңгені құрады. Жалпы тарифтік смета бойынша шығындардың артық шығыны жалақының өсуіне, бекітілген тарифтік сметада көзделмеген шығындардың болуына және инфляциялық процеске байланысты.

 Көрсетілген қызметтер көлемі 3 016,2 вагон\*км, бекітілген тарифтік сметада – 4980 вагон\*км құрады.

 Негізгі қаржы-экономикалық көрсеткіштер туралы ақпарат

 - Табыс - 183,6 мың теңге

 - Шығындар - 4 693,2 мың теңге

 - Шығын - 4 509,6 мың теңге

 **2025 жылдың бірінші жартыжылдығында көрсетілетін қызметтердің сапасына тұтынушылар тарапынан шағымдар жоқ.**

|  |
| --- |
| «Алюминий Казахстана» акционерлік қоғамы |
| Қазақстан Республикасы Қаржы министрінің 2017 жылғы 28 маусымдағы № 404 бұйрығына сәйкес арнайы мақсаттағы аудиттелмеген қысқартылған қаржылық ақпарат 2025 жылғы 30 маусымда аяқталған кезеңдегі жағдай бойынша |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  | Қазақстан Республикасы |
|  | Қаржы министрінің |
|  |  | 2017 жылғы 28 маусымдағы  |
|  | № 404 бұйрығына 2-қосымша |
|  |  | Нысан №1-Б (баланс) |
| **Бухгалтерлік баланс 2025 жылғы есепті кезең** |
|  |
|  Ұсынылады: бағдарламалық қамтамасыз ету арқылы электрондық форматта қаржылық есептілік депозитарийіне |
|  Әкімшілік деректер нысанының индексі: № 1 - Б (баланс) |  |  |  |
|  Кезеңділік: жылдық |  |  |  |
|  Ақпаратты ұсынатын тұлғалар тобы: қаржы жылының нәтижелері бойынша жария мүдделi ұйымдар |
|  Әкімшілік деректер нысанын ұсыну мерзімі: жыл сайын есептіден кейінгі жылдың 31 тамызынан кешіктірмей |
|  Ұйымның атауы: "АЛЮМИНИЙ КАЗАХСТАНА" АКЦИОНЕРЛIК ҚОҒАМЫ |
| 2025 жылғы 30 маусымдағы жағдай бойынша |
| Аудиттелмеген | мың теңгеде |
|  |  |  |  |
| **Активтер** | **Жол коды** | **Есепті кезеңнің аяғында** | **Есепті кезеңнің басында** |
|  |  |  |  |
| **I. Қысқа мерзімді активтер:** |  |  |  |
| Ақша қаражаты және оның баламалары | 010 | 1,205,095 | 6,598,746 |
| Қысқа мерзімді амортизациялық құнмен бағаланған қаржы активтері | 011 | 4,051,347 | 186,153 |
| Қысқа мерзімді өзге жиынтық табыс арқылы әділ құнмен бағаланған қаржы активтері | 012 | - | - |
| Қысқа мерзімді пайда немесе залал арқылы әділ құнмен бағаланған қаржы активтері | 013 | - | - |
| Қысқа мерзімді туынды қаржы құралдары | 014 | - | - |
| Өзге де қысқа мерзімді қаржы активтері | 015 | 63,091 | 34,509 |
| Қысқа мерзімді сауда және өзге де дебиторлық берешек | 016 | 9,366,831 | 8,085,160 |
| Жалдау бойынша қысқа мерзімді дебиторлық берешек | 017 | 1,461,675 | 1,083,032 |
| Сатып алушылармен жасалған шарттар бойынша қысқа мерзімді активтер | 018 | - | - |
| Ағымдағы табыс салығы | 019 | - | 2,195,501 |
| Қорлар | 020 | 53,506,425 | 56,819,538 |
| Биологиялық активтер | 021 | - | - |
| Өзге де қысқа мерзімді активтер | 022 | 29,226,411 | 30,059,004 |
| **Қысқа мерзімді активтердің жиыны (010-022 аралығындағы жолдардың сомасы)** | **100** | **98,880,875** | **105,061,643** |
| Сатуға арналған активтер (немесе істен шыққан топтар) | 101 | 73 | 73 |
| **II. Ұзақ мерзімді активтер** |  |  |  |
| Ұзақ мерзімді амортизациялық құнмен бағаланған қаржылық активтер | 110 | 11,220,922 | 6,169,924 |
| Ұзақ мерзімді өзге жиынтық табыс арқылы әділ құнмен бағаланған қаржы активтері | 111 | - | - |
| Ұзақ мерзімді пайда немесе залал арқылы әділ құнмен бағаланған қаржы активтері | 112 | 187,928 | 187,928 |
| Ұзақ мерзімді туынды қаржы құралдары | 113 | - | - |
| Бастапқы құны бойынша есепке алынатын инвестициялар | 114 | - | - |
| Үлестік қатысу әдісімен есепке алынатын инвестициялар | 115 | - | - |
| Өзге де ұзақ мерзімді қаржы активтері | 116 | 2,898,544 | 2,774,871 |
| Ұзақ мерзімді сауда және өзге де дебиторлық берешек | 117 | - | - |
| Жалдау бойынша ұзақ қысқа мерзімді дебиторлық берешек | 118 | 397,381 | 447,834 |
| Сатып алушылармен жасалған шарттар бойынша ұзақ мерзімді активтер | 119 | - | - |
| Инвестициялық мүлік | 120 | - | - |
| Негізгі құралдар | 121 | 166,923,805 | 153,577,648 |
| Пайдалану құқығы нысанындағы актив | 122 | 4,717,384 | 4,476,440 |
| Биологиялық активтер | 123 | - | - |
| Барлау және бағалау активтері | 124 | - | - |
| Материалдық емес активтер | 125 | 304,375 | 278,416 |
| Кейінге қалдырылған салықтық активтер | 126 | - | - |
| Өзге де ұзақ мерзімді активтер | 127 | 62,479,031 | 70,045,468 |
| **Ұзақ мерзімді активтердің жиыны (110-127 аралығындағы жолдардың сомасы)** | **200** | **249,129,370** | **237,958,529** |
| **Баланс (100-жол + 101-жол + 200-жол)** |  | **348,010,318** | **343,020,245** |

|  |  |
| --- | --- |
|  | Нысан №1-Б (баланс)(жалғасы) |
| **Бухгалтерлік баланс 2025 жылғы есепті кезең** |
|  |
| Аудиттелмеген | мың теңгеде |
|  |  |  |  |
| **Мiндеттеме және капитал** | **Жол коды** | **Есепті кезеңнің аяғында** | **Есепті кезеңнің басында** |
|  |  |  |  |
| **III. Қысқа мерзімді міндеттемелер** |  |  |  |
| Амортизациялық құнмен бағаланатын қысқа мерзімді қаржылық міндеттемелер | 210 | 1,264,703 | 1,305,193 |
| Пайда немесе залал арқылы әділ құнмен бағаланатын қысқа мерзімді қаржылық міндеттемелер | 211 | - | - |
| Қысқа мерзімді туынды қаржы құралдары | 212 | - | - |
| Өзге де қысқа мерзімді қаржылық міндеттемелер | 213 | 10,732 | 29,279 |
| Қысқа мерзімді сауда және өзге де кредиторлық берешек | 214 | 88,889,392 | 93,777,178 |
| Қысқа мерзімді бағалау міндеттемелері | 215 | 1,099,358 | 1,191,995 |
| Табыс салығы бойынша ағымдағы салық міндеттемелері | 216 | 645,700 | - |
| Қызметкерлерге сыйақылар | 217 | 7,500,792 | 6,020,030 |
| Жалдау бойынша қысқа мерзімді берешек | 218 | 1,632,368 | 1,289,297 |
| Сатып алушылармен жасалған шарттар бойынша қысқа мерзімді міндеттемелер | 219 | 32,157,795 | 40,576,506 |
| Мемлекеттік субсидиялар | 220 | - | - |
| Төленетін дивидендтер | 221 | 76,690 | 76,690 |
| Өзге де қысқа мерзімді міндеттемелер | 222 | 4,186,088 | 5,243,307 |
| **Қысқа мерзімді міндеттемелердің жиыны (210-222 аралығындағы жолдардың сомасы)** | **300** | **137,463,618** | **149,509,475** |
| Сатуға арналған істен шыққан топтардың міндеттемелері | 301 | - | - |
| **IV. Ұзақ мерзімді міндеттемелер** |  |  |  |
| Амортизациялық құнмен бағаланатын ұзақ мерзімді қаржылық міндеттемелер | 310 | 108,138,898 | 111,894,487 |
| Пайда немесе залал арқылы әділ құнмен бағаланатын ұзақ мерзімді қаржылық міндеттемелер | 311 | - | - |
| Ұзақ мерзімді туынды қаржы құралдары | 312 | - | - |
| Өзге де ұзақ мерзімді қаржылық міндеттемелер | 313 | 12,400 | 13,556 |
| Ұзақ мерзімді сауда және өзге де кредиторлық берешек | 314 | 14,491,119 | 9,002,602 |
| Ұзақ мерзімді бағалау міндеттемелері | 315 | 29,369,493 | 23,971,896 |
| Кейінге қалдырылған салықтық міндеттемелер | 316 | - | - |
| Қызметкерлерге берілетін сыйақылар | 317 | 2,096,077 | 1,898,945 |
| Жалдау бойынша ұзақ мерзімді берешек | 318 | 3,857,074 | 3,599,145 |
| Сатып алушылармен жасалған шарттар бойынша ұзақ мерзімді міндеттемелер | 319 | - | - |
| Мемлекеттік субсидиялар | 320 | - | - |
| Өзге де ұзақ мерзімді міндеттемелер | 321 | - | - |
| **Ұзақ мерзімді міндеттемелердің жиыны (310-321 аралығындағы жолдың сомасы)** | **400** | **157,965,061** | **150,380,631** |
| **V. Капитал** |  |  |  |
| Жарғылық (акционерлік) капитал | 410 | 6,915,711 | 6,915,711 |
| Эмиссиялық кіріс | 411 | - | - |
| Сатып алынған меншікті үлестік құралдар | 412 | - | - |
| Өзге жиынтық табыстың құрауыштары | 413 | (1,462,715) | (986,180) |
| Бөлінбеген пайда (жабылмаған залал) | 414 | 47,128,643 | 37,200,608 |
| Өзге капитал | 415 | - | - |
| Меншік иелеріне тиесілі капиталдың жиыны (410- 415 аралығындағы жолдардың сомасы) | 420 | 52,581,639 | 43,130,139 |
| Бақыламайтын меншік иелерінің үлесі | 421 | - | - |
| **Капиталдың барлығы (420-жол + 421-жол)** | **500** | **52,581,639** | **43,130,139** |
| **Баланс (300-жол + 301-жол + 400-жол + 500-жол)** |  | **348,010,318** | **343,020,245** |
|  |  |  |  |

Бас директордың м.а.: Петров Владимир Эдуардович \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 (тегі, аты, әкесінің аты) (қолы)

Бас бухгалтер: Скакова Гульмира Рамазановна \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 (тегі, аты, әкесінің аты) (қолы)

Мөр орны (болған кезде)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  | Қазақстан Республикасы |
|  | Қаржы министрінің |
|  |  | 2017 жылғы 28 маусымдағы  |
|  | № 404 бұйрығына 3-қосымша |
|  |  | Нысан №2-ПЗЕ  |
| **Пайдалар мен залалдар туралы есеп 2025 жылғы есепті кезең** |
|  |
|  Ұсынылады: бағдарламалық қамтамасыз ету арқылы электрондық форматта қаржылық есептілік депозитарийіне |
|  Әкімшілік деректер нысанының индексі: № 2 - ПЗЕ |  |  |  |
|  Кезеңділік: жылдық |  |  |  |
|  Ақпаратты ұсынатын тұлғалар тобы: қаржы жылының нәтижелері бойынша жария мүдделi ұйымдар |
|  Әкімшілік деректер нысанын ұсыну мерзімі: жыл сайын есептіден кейінгі жылдың 31 тамызынан кешіктірмей |
|  Ұйымның атауы: "АЛЮМИНИЙ КАЗАХСТАНА" АКЦИОНЕРЛIК ҚОҒАМЫ |
| 2025 жылғы 30 маусымда аяқталатын кезең үшін |
| Аудиттелмеген | мың теңгеде |
|  |  |  |  |
| **Көрсеткіштердің атауы** | **Жол коды** | **Есепті кезеңге** | **Алдағы кезеңге** |
|  |  |  |  |
| Тауарларды, жұмыстарды, көрсетілетін қызметтерді өткізуден түсетін түсім | 010 | 175,851,366 | 144,456,566 |
| Өткізілген тауарлардың, жұмыстардың және көрсетілген қызметтердің өзіндік құны | 011 | 145,354,347 | 128,009,090 |
| **Жалпы пайда (залал) (010-жол – 011-жол)** | **012** | **30,497,019** | **16,447,476** |
| Сату бойынша шығыстар | 013 | 689,376 | 628,997 |
| Әкімшілік шығыстар | 014 | 4,459,167 | 3,416,019 |
| **Операциялық пайда жиыны (залал) (+/- 012-014 аралығындағы жолдар)** | **020** | **25,348,476** | **12,402,460** |
| Қаржылық кірістері | 021 | 2,816,743 | 3,252,701 |
| Қаржылық шығыстары | 022 | 8,161,502 | 11,958,643 |
| Үлестік қатысу әдісі бойынша есепке алынатын қауымдасқан ұйымдар мен бірлескен қызметтің пайдасындағы (залалындағы) ұйымның үлесі | 023 | - | - |
| Өзге кірістер | 024 | 977,722 | 1,331,078 |
| Өзге шығыстар | 025 | 7,723,847 | (2,618,734) |
| **Салық салғанға дейінгі пайда (залал) (+/- 020-025 аралығындағы жолдар)** | **100** | **13,257,592** | **7,646,330** |
| Табыс салығы бойынша шығыстар (-) (кірістер (+)) | 101 | (3,329,557) | 66,183 |
| **Салық салғаннан кейін жалғасатын қызметтен түсетін пайда (залал) (100-жол + 101-жол)** | **200** | **9,928,035** | **7,712,513** |
| Салық салғаннан кейін тоқтатылған қызметтен түсетін пайда (залал) | 201 | - | - |
| **Мыналарға қатысты бір жылғы пайда (200-жол + 201-жол):** | **300** | **9,928,035** | **7,712,513** |
| негізгі ұйымның меншік иелері |  | - | - |
| бақыламайтын меншік иелерінің үлесі |  | - | - |
|  |  |  |  |

|  |  |
| --- | --- |
|  | Нысан №2-ПЗЕ (жалғасы) |
|  |  |  |  |
| **Пайдалар мен залалдар туралы есеп 2025 жылғы есепті кезең** |
|  |
| Аудиттелмеген | мың теңгеде |
|  |  |  |  |
| **Көрсеткіштердің атауы** | **Жол коды** | **Есепті кезеңге** | **Алдағы кезеңге** |
|  |  |  |  |
| **Өзге де жиынтық табыс, барлығы (420 және 440 сома):** | **400** | **(476,535)** | **-** |
| оның ішінде: |  |  |  |
| өзге де жиынтық табыс арқылы әділ құнмен бағаланған борыш қаржылық құралдарды қайта бағалау | 410 | - | - |
| үлестік қатысу әдісі бойынша есепке алынатын қауымдасқан ұйымдар мен бірлескен қызметтің өзге де жиынтық табысындағы (залалындағы) үлесі | 411 | - | - |
| мерзімі кейінге қалдырылған табыс салығы мөлшерлемесін өзгеру әсері | 412 | - | - |
| ақша ағындарын хеджирлеу | 413 | - | - |
| шетелдік ұйымдарға инвестициялар бойынша бағамдық айырма | 414 | - | - |
| шетелдік операцияларға таза инвестицияларды хеджирлеу | 415 | - | - |
| өзге жиынтық табыстың өзге де құрауыштары | 416 | - | - |
| пайда (залал) құрамында қайта жіктеу кезіндегі түзету | 417 | - | - |
| өзге де жиынтық табыс құрауыштарының салықтық әсері | 418 | - | - |
| **Кейінгі кезеңдерде (табысқа салынатын салықты шегергендегі) кірістерге немесе шығыстарға қайта жіктелген өзге де жиынтық табыстың жиынтығы (410-418 аралығындағы жолдардың сомасы)** | **420** | **-** | **-** |
| негізгі құралдар мен материалдық емес активтерді қайта бағалау | 431 | - | - |
| үлестік қатысу әдісі бойынша есепке алынатын қауымдасқан ұйымдар мен бірлескен қызметтің өзге де жиынтық табысындағы (залалындағы) үлесі | 432 | - | - |
| зейнетақы міндеттемелері бойынша актуарлық пайда (залал) | 433 | (476,535) | - |
| өзге де жиынтық табыс құрауыштарының салықтық әсері | 434 | - | - |
| өзге де жиынтық табыс арқылы әділ құнмен бағаланған үлестік қаржылық құралдарды қайта бағалау | 435 | - | - |
| **Кейінгі кезеңдерде (табысқа салынатын салықты шегергенде) кірістерге немесе шығыстарға қайта жіктеуге жатпайтын өзге де жиынтық табыстың жиынтығы (431-435 аралығындағы жолдардың сомасы)** | 440 | (476,535) | - |
| **Жалпы жиынтық табыс (300-жол + 400-жол)** | **500** | **9,451,500** | **7,712,513** |
| Мыналарға тиесілі жалпы жиынтық табыс: |  |  |  |
| негізгі ұйымның меншік иелері |  | - | - |
| бақыламайтын меншік иелерінің үлесі |  | - | - |
| **Акцияға арналған пайда:** | **600** | **-** | **-** |
| оның ішінде: |  |  |  |
| Акцияға арналған базалық пайда: |  |  |  |
| жалғасатын қызметтен |  | **-** | **-** |
| тоқтатылған қызметтен |  |  |  |
| Акцияға арналған ажыратылған пайда: |  |  |  |
| жалғасатын қызметтен |  | **-** | **-** |
| тоқтатылған қызметтен |  |  |  |
|  |  |  |  |

Бас директордың м.а.: Петров Владимир Эдуардович \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 (тегі, аты, әкесінің аты) (қолы)

Бас бухгалтер: Скакова Гульмира Рамазановна \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 (тегі, аты, әкесінің аты) (қолы)

Мөр орны (болған кезде)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  | Қазақстан Республикасы |
|  | Қаржы министрінің |
|  |  | 2017 жылғы 28 маусымдағы  |
|  | № 404 бұйрығына 5-қосымша |
|  |  | Нысан №4-АҚҚ-Ж |
|  |  |  |  |
| **Ақша қаражатының қозғалысы туралы есеп (жанама әдіс) есепті кезең 2025 жыл** |
|  |
|  Ұсынылады: бағдарламалық қамтамасыз ету арқылы электрондық форматта қаржылық есептілік депозитарийіне |
|  Әкімшілік деректер нысанының индексі: № 4 - АҚҚ-Ж |  |  |  |
|  Кезеңділік: жылдық |  |  |  |
|  Ақпаратты ұсынатын тұлғалар тобы: қаржы жылының нәтижелері бойынша жария мүдделi ұйымдар |
|  Әкімшілік деректер нысанын ұсыну мерзімі: жыл сайын есептіден кейінгі жылдың 31 тамызынан кешіктірмей |
|  Ұйымның атауы: "АЛЮМИНИЙ КАЗАХСТАНА" АКЦИОНЕРЛIК ҚОҒАМЫ |
| Аудиттелмеген |  | мың теңгеде |
| **Көрсеткіштердің атауы** | **Жол коды** | **Есепті кезең үшін** | **Алдыңғы кезең үшін** |
| **1. Операциялық қызметтен түсетін ақша қаражатының қозғалысы** |
| салық салынғанға дейінгі пайда (залал) | 010 | 13,257,592 | 7,646,330 |
| негізгі құралдар мен материалдық емес активтердің амортизациясы мен құнсыздануы | 011 | 16,711,964 | 15,663,922 |
| гудвилдің құнсыздануы | 012 | - | - |
| сауда және өзге дебиторлық берешектің құнсыздануы | 013 | 185,446 | (249,894) |
| сатуға арналған шығындарды шегере отырып, әділ құнына дейін сатуға арналған активтердің (немесе шығарылатын топтың) құнын есептен шығару | 014 | - | - |
| негізгі құралдарды шығарудан залал (пайда) | 015 | (56,972) | (81,398) |
| инвестициялық мүліктен залал (пайда) | 016 | - | - |
| қарыздарды мерзімінен бұрын өтеуден залал (пайда) | 017 | 1,385,710 | 1,841,819 |
| пайда мен залал туралы есеп арқылы түзетумен әділ құны бойынша көрсетілетін өзге қаржы активтерінен залал (пайда) | 018 | - | 13,485 |
| қаржыландыру бойынша шығыстар (кірістер) | 019 | 1,903,740 | 2,649,860 |
| қызметкерлерге сыйақылар | 020 | 83,420 | 11,252 |
| үлестік құралдарымен сыйақылар бойынша шығыстар | 021 | - | - |
| кейінге қалдырылған салықтар бойынша кіріс (шығыс) | 022 | - | - |
| іске асырылмаған оң (теріс) бағамдық айырма | 023 | 425,910 | 3,086,921 |
| үлестік қатысу әдісі бойынша ескерілетін қауымдасқан ұйымдар мен бірлескен қызметтің пайдасындағы ұйымның үлесі | 024 | - | - |
| жалпы жиынтық кірістің (залалдың) өзге ақшалай емес операциялық түзетулері | 025 | 7,303,014 | (7,672,385) |
| **Жалпы жиынтық кірісті (залалды) түзету жиыны, барлығы (+/- 011-025 аралығындағы жолдар)** | **030** | **27,942,232** | **15,263,582** |
| қорлардағы өзгерістер | 031 | 2,847,774 | 2,444,554 |
| резервтің өзгерістері | 032 | (298,718) | (269,936) |
| сауда және өзге дебиторлық берешектегі өзгерістер | 033 | (802,117) | 2,851,606 |
| сауда және өзге кредиторлық берешектегі өзгерістер | 034 | (100,012) | 9,490,880 |
| салықтар мен бюджетке төленетін басқа да міндетті төлемдер бойынша берешектегі өзгерістер | 035 | (930,005) | (491,009) |
| өзге де қысқа мерзімді міндеттемелердегі өзгерістер | 036 | (8,354,001) | (10,941,147) |
| **Операциялық активтер мен міндеттемелер қозғалысының жиыны, барлығы (+/- 031-ден 036 аралығындағы жолдар)** | **040** | **(7,637,079)** | **3,084,948** |
| төленген сыйақылар | 041 | (3,156,379) | (2,983,188) |
| алынған сыйақылар | 042 | 126,966 | 83,758 |
| төленген табыс салығы | 043 | - | - |
| **Операциялық қызметтен түскен ақша қаражатының таза сомасы (010-жол +/- 030-жол +/- 040-жол +/- 041-жол +/- 042-жол +/- 043-жол)** | **050** | **30,533,332** | **23,095,430** |

|  |  |
| --- | --- |
|  | Нысан №4-АҚҚ-Ж (жалғасы) |
| **Ақша қаражатының қозғалысы туралы есеп (жанама әдіс) есепті кезең 2025 жыл** |
| Аудиттелмеген | мың теңгеде |
| **Көрсеткіштердің атауы** | **Жол коды** | **Есепті кезең үшін** | **Алдыңғы кезең үшін** |
| **II. Инвестициялық қызметтен түскен ақша қаражатының қозғалысы** |
| **1. Ақша қаражатының түсуі, барлығы (061-072 аралығындағы жолдардың сомасы)** | **060** | **236,012** | **139,383** |
| оның ішінде: |  |  |  |
| негізгі құралдарды сату | 061 | 172,104 | 79,157 |
| материалдық емес активтерді сату | 062 | - | - |
| басқа да ұзақ мерзімді активтерді сату | 063 | - | - |
| басқа ұйымдардың (еншілестерден басқа) үлестік құралдарын және бірлескен кәсіпкерліктегі қатысу үлесін сату | 064 | - | - |
| басқа ұйымдардың борыштық құралдарын сату | 065 | - | - |
| еншілес ұйымдарға бақылауды жоғалтқан кезде сату | 066 | - | - |
| ақша салымдарын алып қою | 067 | 10,595 | 5,986 |
| өзге де қаржы активтерін сату | 068 | - | - |
| фьючерстік және форвардтық келісімшарттар, опциондар мен своптар | 069 | - | - |
| алынған дивидендтер | 070 | 4,399 | - |
| алынған сыйақылар | 071 | - | - |
| өзге түсімдер | 072 | 48,914 | 54,240 |
| **2. Ақша қаражатының шығарылуы, барлығы (081-092 аралығындағы жолдардың сомасы)** | **080** | **29,849,059** | **23,965,001** |
| оның ішінде: |  |  |  |
| негізгі құралдарды сатып алу | 081 | 20,957,721 | 20,513,849 |
| материалдық емес активтерді сатып алу | 082 | - | 33,215 |
| басқа ұзақ мерзімді активтерді сатып алу | 083 | - | - |
| басқа ұйымдардың (еншілестерден басқа) үлестік құралдарын және бірлескен кәсіпкерліктегі қатысу үлестерін сатып алу | 084 | - | - |
| басқа ұйымдардың үлестік құралдарын сатып алу | 085 | - | 10,899 |
| еншілес ұйымдарға бақылауды сатып алу | 086 | - | - |
| ақша салымдарын орналастыру | 087 | 181,568 | 195,348 |
| өзге қаржы активтерін сатып алу | 088 | - | - |
| қарыздар беру | 089 | 8,709,770 | 3,211,690 |
| фьючерстік және форвардтық келісімшарттар, опциондар мен своптар | 090 | - | - |
| қауымдасқан және еншілес ұйымдарға инвестициялар | 091 | - | - |
| өзге төлемдер | 092 | - | - |
| **3. Инвестициялық қызметтен түскен ақша қаражатының таза сомасы (060-жол – 080-жол)** | **100** | **(29,613,047)** | **(23,825,618)** |
| **III. Қаржы қызметінен түскен ақша қаражатының қозғалысы** |
| **1. Ақша қаражатының түсімі, барлығы (111-114 аралығындағы жолдардың сомасы)** | **110** | **2,000,000** | **7,595,100** |
| оның ішінде: |  |  |  |
| акциялардың және басқа қаржы құралдарының эмиссиясы | 111 | - | - |
| қарыздар алу | 112 | 2,000,000 | 7,595,100 |
| алынған сыйақылар | 113 | - | - |
| өзге түсімдер | 114 | - | - |
| **2. Ақша қаражатының шығарылуы, барлығы (121- 125 аралығындағы жолдардың сомасы)** | **120** | **8,336,655** | **6,954,902** |
| оның ішінде: |  |  |  |
| қарыздарды өтеу | 121 | 5,640,823 | 5,393,204 |
| сыйақы төлеу | 122 | - | - |
| дивидендтерді төлеу | 123 | - | 145 |
| ұйымдардың акциялары бойынша меншік иелеріне төлемдер | 124 | - | - |
| өзге де шығарулар | 125 | 2,695,832 | 1,561,553 |
| **3. Қаржы қызметінен түскен ақша қаражатының таза сомасы (110-жол – 120-жол)** | **130** | **(6,336,655)** | **640,198** |
| **4. Валюта айырбастау бағамының теңгеге әсері** | **140** | **22,719** | **174,527** |
| **5. Ақша қаражаты мен олардың баламаларының баланстық құнындағы өзгерістер әсері** | **150** | **-** | **-** |
| **6. Ақша қаражатының ұлғаюы +/- азаюы (050-жол +/- 100-жол +/- 130-жол +/- 140-жол +/- 150-жол)** | **160** | **(5,393,651)** | **84,537** |
| **7. Есепті кезеңнің басындағы ақша қаражаты мен олардың баламалары** | **170** | **6,598,746** | **3,031,891** |
| **8. Есепті кезеңнің аяғындағы ақша қаражаты мен олардың баламалары** | **180** | **1,205,095** | **3,116,428** |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

Бас директордың м.а.: Петров Владимир Эдуардович \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 (тегі, аты, әкесінің аты) (қолы)

Бас бухгалтер: Скакова Гульмира Рамазановна \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 (тегі, аты, әкесінің аты) (қолы)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  | Қазақстан Республикасы |
|  | Қаржы министрінің |
|  |  |  |  |  |  |  |  | 2017 жылғы 28 маусымдағы  |
|  |  |  |  |  |  |  | № 404 бұйрығына 6-қосымша |
|  |  |  |  |  |  |  |  | Нысан №5-КӨ |
| **Капиталдағы өзгерістер туралы есеп есепті кезең 2025 жыл** |
|  Ұсынылады: бағдарламалық қамтамасыз ету арқылы электрондық форматта қаржылық есептілік депозитарийіне |  |
|  Әкімшілік деректер нысанының индексі: № 5 - КӨ |  |
|  Кезеңділік: жылдық |
|  Ақпаратты ұсынатын тұлғалар тобы: қаржы жылының нәтижелері бойынша жария мүдделi ұйымдар |
|  Әкімшілік деректер нысанын ұсыну мерзімі: жыл сайын есептіден кейінгі жылдың 31 тамызынан кешіктірмей |
|  Ұйымның атауы: "АЛЮМИНИЙ КАЗАХСТАНА" АКЦИОНЕРЛIК ҚОҒАМЫ |
| 2025 жылғы 30 маусымда аяқталатын кезең үшін |  |
| Аудиттелмеген |  |  |  |  |  |  |  | мың теңгеде |
| **Құрауыштардың атауы** | **Жол коды** | **Меншік иелеріне тиесілі капитал** | **Бақыланбайтын меншік иелерінің үлесі** | **Капитал жиыны** |
| **Жарғылық (акционерлік) капитал** | **Эмиссиялық кіріс** | **Сатып алынған меншік үлестік құралдар** | **Өзге жиынтық кіріс құрауыштары** | **Бөлінбеген пайда** | **Өзге капитал** |
| **Алдыңғы жылдың 1 қаңтарына сальдо** | **010** | **6,915,711** | **-** | **-** | **(624,499)** | **18,299,602** | **-** | **-** | **24,590,814** |
| Есептік саясаттағы өзгеріс | 011 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| **Қайта есептелген сальдо (010-жол +/- 011-жол)** | **100** | **6,915,711** | - | - | **(624,499)** | **18,299,602** | - | - | **24,590,814** |
| **Жалпы жиынтық кіріс, барлығы (210-жол + 220-жол):** | **200** | - | - | - | **(361,681)** | **18,901,006** | - | - | **18,539,325** |
| Бір жылдағы пайда (залал) | 210 | - | - | - | - | 18,901,006 | - | - | 18,901,006 |
| Өзге жиынтық кіріс, барлығы (221-229 аралығындағы жолдардың сомасы): | 220 | - | - | - | (361,681) | - | - | - | (361,681) |
| оның ішінде: |
| өзге жиынтық кіріс арқылы әділ құны бойынша бағаланған борыштық қаржы құралдарын қайта бағалау (салық тиімділігін алып тастағанда) | 221 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| өзге жиынтық кіріс арқылы әділ құны бойынша бағаланған үлестік қаржы құралдарын қайта бағалау (салық тиімділігін алып тастағанда) | 222 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| негізгі құралдар мен материалдық емес активтерді қайта бағалау (салық тиімділігін алып тастағанда) | 223 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| үлестік қатысу әдісі бойынша ескерілетін қауымдасқан ұйымдар мен бірлескен қызметтің өзге де жиынтық кірістегі (шығындағы) үлесі | 224 | - | - | - | - | - | - | - | - |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  | Нысан №5-КӨ (жалғасы) |
| **Капиталдағы өзгерістер туралы есеп есепті кезең 2025 жыл** |
|  |
| Аудиттелмеген | мың теңгеде |
| **Құрауыштардың атауы** | **Жол коды** | **Меншік иелеріне тиесілі капитал** | **Бақыланбайтын меншік иелерінің үлесі** | **Капитал жиыны** |
| **Жарғылық (акционерлік) капитал** | **Эмиссиялық кіріс** | **Сатып алынған меншік үлестік құралдар** | **Өзге жиынтық кіріс құрауыштары** | **Бөлінбеген пайда** | **Өзге капитал** |
| зейнетақы міндеттемелері бойынша актуарлық пайда (залал) | 225 | - | - | - | (361,681) | - | - | - | (361,681) |
| кейінге қалдырылған салыққа табыс салығының мөлшерлемесіндегі өзгерістің әсері | 226 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ақша ағындарын (салық тиімділігін шегергенде) хеджирлеу | 227 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| шетел операцияларына таза инвестицияларды хеджирлеу | 228 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| шетелдік ұйымдарға инвестициялар бойынша бағамдық айырма | 229 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| **Меншік иелерімен операциялар, барлығы (310-318 аралығындағы жолдардың сомасы):** | **300** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| оның ішінде: |
| Қызметкерлерге акциялармен сыйақы | 310 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| оның ішінде: |
| қызметкерлердің көрсететін қызметтерінің құны |  | - | - | - | - | - | - | - | - |
| қызметкерлерге акциялармен сыйақы беру схемасы бойынша акциялар шығару |  | - | - | - | - | - | - | - | - |
| қызметкерлерге акциялармен сыйақы беру схемасына қатысты салықтық пайда |  | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Меншік иелерінің жарналары | 311 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Өз үлестік құралдарын (акцияларын) шығару | 312 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Бизнесті біріктіруге байланысты үлестік құралдарды шығару | 313 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Айырбасталатын құралдардың үлестік құрауышы (салық тиімділігін шегергенде) | 314 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Дивидендтерді төлеу | 315 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Меншік иелерінің пайдасына өзге де бөлулер | 316 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Меншік иелерімен өзге де операциялар | 317 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Бақылауды жоғалтуға әкеп соқтырмайтын еншілес ұйымдардағы қатысу үлесіне өзгерістер | 318 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Өзге де операциялар | 319 | - | - | - | - | - | - | - | - |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  | Нысан №5-КӨ (жалғасы) |
| **Капиталдағы өзгерістер туралы есеп есепті кезең 2025 жыл** |
|  |
| Аудиттелмеген | мың теңгеде |
| **Құрауыштардың атауы** | **Жол коды** | **Меншік иелеріне тиесілі капитал** | **Бақыланбайтын меншік иелерінің үлесі** | **Капитал жиыны** |
| **Жарғылық (акционерлік) капитал** | **Эмиссиялық кіріс** | **Сатып алынған меншік үлестік құралдар** | **Өзге жиынтық кіріс құрауыштары** | **Бөлінбеген пайда** | **Өзге капитал** |
| **Есепті жылдың 1 қаңтарына сальдо (100-жол + 200-жол + 300-жол+319-жол)** | **400** | **6,915,711** | **-** | **-** | **(986,180)** | **37,200,608** | **-** | **-** | **43,130,139** |
| Есептік саясаттағы өзгеріс | 401 | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | - |
| **Қайта есептелген сальдо (400-жол +/- 401-жол)** | **500** | **6,915,711** | **-** | **-** | **(986,180)** | **37,200,608** | **-** | **-** | **43,130,139** |
| **Жалпы жиынтық кіріс, барлығы (610-жол + 620-жол):** | **600** | **-** | **-** | **-** | **(476,535)** | **9,928,035** | **-** | **-** | **9,451,500** |
| Бір жылғы пайда (залал) | 610 | - | - | - | - | 9,928,035 | - | - | 9,928,035 |
| Өзге жиынтық кіріс, барлығы (621-629 аралығындағы жолдардың сомасы): | 620 | - | - | - | (476,535) | - | - | - | (476,535) |
| оның ішінде: |
| өзге жиынтық кіріс арқылы әділ құны бойынша бағаланған борыштық қаржы құралдарын қайта бағалау (салық тиімділігін алып тастағанда) | 621 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| өзге жиынтық кіріс арқылы әділ құны бойынша бағаланған үлестік қаржы құралдарын қайта бағалау (салық тиімділігін алып тастағанда) | 622 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| негізгі құралдар мен материалдық емес активтердің қайта бағалау (салық тиімділігін алып тастағанда) | 623 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| үлестік қатысу әдісі бойынша ескерілетін қауымдасқан ұйымдар мен бірлескен қызметтің өзге де жиынтық кірістегі (шығындағы) үлесі | 624 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| зейнетақы міндеттемелері бойынша актуарлық пайда (залал) | 625 | - | - | - | (476,535) | - | - | - | (476,535) |
| мерзімі кейінге қалдырылған табыс салығының мөлшерлемесіндегі өзгерістер тиімділігі | 626 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ақша ағындарын (салық тиімділігін алып тастағанда) хеджирлеу | 627 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| шетел операцияларына таза инвестицияларды хеджирлеу | 628 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| шетел ұйымдарына таза инвестициялар бойынша бағамдық айырма | 629 | - | - | - | - | - | - | - | - |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  | Нысан №5-КӨ (жалғасы) |
| **Капиталдағы өзгерістер туралы есеп есепті кезең 2025 жыл** |
|  |
| Аудиттелмеген | мың теңгеде |
| **Құрауыштардың атауы** | **Жол коды** | **Меншік иелеріне тиесілі капитал** | **Бақыланбайтын меншік иелерінің үлесі** | **Капитал жиыны** |
| **Жарғылық (акционерлік) капитал** | **Эмиссиялық кіріс** | **Сатып алынған меншік үлестік құралдар** | **Өзге жиынтық кіріс құрауыштары** | **Бөлінбеген пайда** | **Өзге капитал** |
| **Меншік иелерімен операциялар, барлығы (710-718 аралығындағы жолдардың сомасы)** | **700** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| оның ішінде: |
| Қызметкерлерге акциялармен сыйақы беру | 710 | - | - | - | - | - | - | - | **-** |
| оның ішінде: |
| қызметкерлердің көрсететін қызметтерінің құны |  | - | - | - | - | - | - | - | - |
| қызметкерлерге акциялармен сыйақы беру схемасы бойынша акциялар шығару |  | - | - | - | - | - | - | - | - |
| қызметкерлерге акциялармен сыйақы беру схемасына қатысты салықтық пайда |  | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Меншік иелерінің жарналары | 711 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Өз үлестік құралдарын (акцияларын) шығару | 712 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Бизнесті біріктіруге байланысты үлестік құралдар шығару | 713 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Айырбасталатын құралдардың үлестік құрауышы (салық тиімділігін алып тастағанда) | 714 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Дивидендтерді төлеу | 715 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Меншік иелерінің пайдасына өзге де бөлулер | 716 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Меншік иелерімен өзге де операциялар | 717 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Бақылауды жоғалтуға әкеп соқтырмайтын еншілес ұйымдардағы қатысу үлесіне өзгерістер | 718 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Өзге де операциялар | 719 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| **Есепті жылдың 30 маусымына сальдо (500-жол + 600-жол + 700-жол+719 жол)** | **800** | **6,915,711** | **-** | **-** | **(1,462,715)** | **47,128,643** | **-** | **-** | **52,581,639** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Бас директордың м.а.: Петров Владимир Эдуардович \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 (тегі, аты, әкесінің аты) (қолы)

Бас бухгалтер: Скакова Гульмира Рамазановна \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 (тегі, аты, әкесінің аты) (қолы)

Мөр орны (болған кезде)

***Арнайы мақсаттағы аудиттелмеген қысқартылған қаржылық ақпаратқа түсіндірме жазба 2025 жылғы 30 маусымында аяқталған кезең бойынша***

# **1 Компания және оның негізгі қызметі**

«Алюминий Казахстана» АҚ (бұдан әрі – «Компания») өз қызметін Қазақстан Республикасының аумағында жүзеге асырады. Компания Қазақстан Республикасының заңнамасына сәйкес акционерлік қоғам нысаны ретінде құрылды.

«Алюминий Казахстана» АҚ-ның тікелей бас компаниясы - «EKT Holding» ЖШС. Соңғы бақылауға ие тарап - Eurasian Resources Group S.à r.l. (бұдан әрі – «ERG Тобы»). «EКТ Holding» ЖШС «АЛЮМИНИЙ КАЗАХСТАНА» АҚ-ның тікелей бас компаниясы болып табылады. Соңғы бақылауға ие тарап - Eurasian Resources Group S.à.r.l. (бұдан әрі «ERG»; ERG еншілес компаниялармен бірлесіп - бұдан әрі «ERG тобы»).

Компания өз қызметін металлургия және тау-кен өнеркәсібінде жүзеге асырады. Негізгі қызмет түрлері - металлургиялық глинозем мен ілеспе өнімдерді (флюсті әктас) алу мақсатында минералды шикізатты өндіру және кешенді өңдеу.

Компания өз қызметін Қазақстан Республикасының Үкіметімен жасалған жер қойнауын пайдалануға арналған негізгі келісімшарттарға сәйкес жүзеге асырады:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Жер қойнауын пайдалану келісімшарты** | **Орналасқан жері** | **Келісімшарт жасалған жыл** | **Келісімшарттың аяқталу жылы** |
|  |  |  |  |
| Бокситтер мен отқа төзімді сазды өндіру | Қостанай облысы | 1998 | 2042 |
| Бокситті өндіру | Қостанай облысы | 2006 | 2031 |
|  |  |  |  |

Заңды мекенжайы: Қазақстан Республикасы, Павлодар облысы, Павлодар қаласы, Шығыс өнеркәсіптік аймағы, 65-құрылысжайы, почталық индекс 140013.

# **2 Арнайы мақсаттағы қаржылық ақпаратты дайындау негізі**

Осы компанияның 2025 жылғы 30 маусымда аяқталған кезеңге қатысты арналған арнайы мақсаттағы қысқартылған қаржылық ақпараты Қазақстан Республикасы Қаржы министрінің 2017 жылғы 28 маусымдағы №404 «Жария мүдделі ұйымдардың (қаржы ұйымдарынан басқа) жариялауы үшін жылдық қаржылық есептіліктің тізбесі мен нысандарын бекіту туралы» бұйрығына сәйкес Қаржы министрінің бұйрығымен енгізілген өзгерістер ескеріле отырып дайындалды Қазақстан Республикасының 2022 жылғы 2 наурыздағы №241 қаулысымен бекітілген. Бұл арнайы мақсаттағы қысқартылған қаржылық ақпарат оны қазақстандық бұқаралық ақпарат құралдарында жариялау дайындалды. Арнайы мақсаттағы қысқартылған қаржылық ақпаратты дайындау кезінде Компания 2025 жылғы 24 маусымдағы ҚХЕС бухгалтерлік есеп стандарттарына сәйкес дайындалған 2024 жылғы 31 желтоқсанда аяқталған жыл үшін компанияның қаржылық есептілігінде сипатталған есеп саясатының принциптерін қолданды.

***Функционалдық валюта және арнайы мақсаттағы қысқартылған қаржылық ақпаратты ұсынуға арналған валюта.*** Егер басқаша көрсетілмесе, осы арнайы мақсаттағы қысқартылған қаржылық ақпаратта ұсынылған барлық цифрлық деректер мыңдаған қазақстандық теңгемен көрсетілген. Компанияның функционалдық валютасы теңге болып табылады.

# **3 Негізгі құралдар (Баланс жол коды 121)**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| *Мың қазақстандық теңгемен* | **Жер** | **Ғимараттар мен құрылыс****жайлар** | **Тау-кен активтері** | **Машиналар мен жабдық**  | **Өзгелер** | **Жиыны** |
|
|
|  |  |  |  |  |  |  |
| 2024 жылғы 1 қаңтардағы құны | 12,352 | 113,050,093 | 37,521,533 | 212,561,729 | 42,952,891 | 406,098,598 |
| Жинақталған тозу және құнсыздану резерві | (11,702) | (69,110,371) | (21,466,519) | (137,906,388) | (26,611,576) | (255,106,556) |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **2024 жылғы 1 қаңтардағы баланстық құны** | **650** | **43,939,722** | **16,055,014** | **74,655,341** | **16,341,315** | **150,992,042** |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| Түсімдер | - | 7,221 | - | 1,394,538 | 3,117,985 | 4,519,744 |
| Активтерді жою және қалпына келтіру жөніндегі міндеттемелердегі өзгеріс | - | 2,030,898 | 407,549 | 325,498 | 349 | 2,764,294 |
| Ауыстырулар | - | 5,216,229 | - | 19,463,534 | 1,032,688 | 25,712,451 |
| Тозу | - | (3,791,260) | (3,267,763) | (18,371,143) | (4,792,557) | (30,222,723) |
| Есептен шығару | - | (32,980) | - | (21,626) | (133,554) | (188,160) |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 2024 жылғы 31 желтоқсандағы құны | 12,352 | 120,343,942 | 37,929,082 | 232,390,337 | 45,452,599 | 436,128,312 |
| Жинақталған тозу және құнсыздану резерві | (11,702) | (72,974,112) | (24,734,282) | (154,944,195) | (29,886,373) | (282,550,664) |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **2025 жылғы 1 қаңтардағы баланстық құны** | **650** | **47,369,830** | **13,194,800** | **77,446,142** | **15,566,226** | **153,577,648** |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| Түсімдер | - | 32,684 | - | 1,435,191 | 6,994,258 | 8,462,133 |
| Ауыстырулар | - | 9,768,552 | 10,238,617 | 91,740 | 1,141,048 | 21,239,957 |
| Тозу | - | (2,542,093) | (1,279,587) | (9,700,605) | (2,631,767) | (16,154,052) |
| Есептен шығару | - | (6,264) | - | (192,530) | (3,087) | (201,881) |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 2025 жылғы 30 маусымдағы құны | 12,352 | 131,170,356 | 48,167,700 | 233,282,591 | 51,633,254 | 464,266,253 |
| Жинақталған тозу және құнсыздану резерві | (11,702) | (76,547,647) | (26,013,870) | (164,202,653) | (30,566,576) | (297,342,448) |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **2025 жылғы 30 маусымдағы баланстық құны** | **650** | **54,622,709** | **22,153,830** | **69,079,938** | **21,066,678** | **166,923,805** |
|  |  |  |  |  |  |  |

# **4** **Өзге де ұзақ мерзімді активтер (Баланс жол коды 127)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| *Мың қазақстандық теңгемен* | **2025 жылғы****30 маусым** | **2024 жылғы****31 желтоқсан** |
|  |  |  |
| Аяқталмаған күрделі құрылыс | 58,531,320 | 68,268,113 |
| Аяқталмаған күрделі құрылыстың құнсыздануына арналған резервтерді шегергенде | (4,665,662) | (5,699,634) |
| Негізгі құралдар бойынша алдын ала төлем | 8,520,290 | 6,409,873 |
| Негізгі құралдар бойынша алдын ала төлемнің құнсыздануына арналған резервтерді шегергенде | (59,191) | (59,191) |
| Салықтар бойынша берешек | 38,711 | 964,606 |
| Жұмыскерлерге алдын ала төлем | 113,563 | 161,701 |
|  |  |  |
|  |  |  |
| **Өзге де ұзақ мерзімді активтер жиыны** | **62,479,031** | **70,045,468** |
|  |  |  |

# **5** **Қорлар (Баланс жол коды 020)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| *Мың қазақстандық теңгемен* | **2025 жылғы****30 маусым** | **2024 жылғы****31 желтоқсан** |
|  |  |  |
| Сатып алынған шикізат пен материалдар | 25,661,821 | 26,750,944 |
| Аяқталмаған өндіріс | 18,645,075 | 16,715,357 |
| Меншікті шикізат және материалдар | 12,159,247 | 15,363,791 |
| Дайын өнім | 1,040,089 | 1,570,056 |
| Қорлардың құнсыздануына арналған резервтерді шегергенде | (3,999,807) | (3,580,610) |
|  |  |  |
|  |  |  |
| **Қорлар жиыны** | **53,506,425** | **56,819,538** |
|  |  |  |

# **6** **Қысқа мерзімді сауда және өзге де дебиторлық берешек (Баланс жол коды 016)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| *Мың қазақстандық теңгемен* | **2025 жылғы****30 маусым** | **2024 жылғы****31 желтоқсан** |
|  |  |  |
| Сауда дебиторлық берешек | 9,525,507 | 8,156,959 |
| Өзге дебиторлық берешек | 736,789 | 638,220 |
| Залалды бағалау резервтерін шегергенде | (895,465) | (710,019) |
|  |  |  |
|  |  |  |
| **Қысқа мерзімді сауда және өзге де дебиторлық берешек жиыны** | **9,366,831** | **8,085,160** |
|  |  |  |

# **7** **Өзге де қысқа мерзімді активтер (Баланс жол коды 022)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| *Мың қазақстандық теңгемен* | **2025 жылғы****30 маусым** | **2024 жылғы****31 желтоқсан** |
|  |  |  |
| Өтелетін ҚҚС | 17,612,189 | 15,892,798 |
| Қорлардың жеткізілімі, қызмет көрсету үшін алдын ала төлемдер | 8,677,214 | 10,815,358 |
| Басқа артық салық төлемдері | 3,249,841 | 3,689,047 |
| Болашақ шығындар | 38,286 | 12,920 |
| Минус залалды бағалау резерві | (351,119) | (351,119) |
|  |  |  |
|  |  |  |
| **Өзге де қысқа мерзімді активтерінің жиыны** | **29,226,411** | **30,059,004** |
|  |  |  |

# **8 Амортизациялық құнмен бағаланған қысқа және ұзақ мерзімді қаржы активтері (Баланс жол кодтары 011 және 110)**

2025 жылғы 30 маусымдағы және 2024 жылғы 31 желтоқсандағы жағдай бойынша амортизацияланған құны бойынша бағаланатын қысқа мерзімді және ұзақ мерзімді қаржылық активтерге берілген мынадай қарыздар жатады:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| *Мың қазақстандық теңгемен* | **2025 жылғы****30 маусым** | **2024 жылғы****31 желтоқсан** |
|  |  |  |
| Жалпы бақылаудағы компания | 15,547,375 | 6,443,206 |
| Қызметкерлерге берілген несиелер | 48,444 | 54,364 |
| Минус залалды бағалау резерві | (323,550) | (141,493) |
|  |  |  |
|  |  |  |
| **Амортизациялық құнмен бағаланған қысқа және ұзақ мерзімді қаржы активтер жиыны** | **15,272,269** | **6,356,077** |
|  |  |  |

# **9 Ақша қаражаты мен ақша баламалары (Баланс жол коды 010)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| *Мың қазақстандық теңгемен* | **2025 жылғы****30 маусым** | **2024 жылғы****31 желтоқсан** |
|  |  |  |
| Қысқа мерзімді депозиттер | 1,095,642 | 6,584,109 |
| Банктік шоттардағы ақша қаражаты | 109,453 | 14,637 |
|  |  |  |
|  |  |  |
| **Ақша қаражаты мен ақша баламаларының жиыны** | **1,205,095** | **6,598,746** |
|  |  |  |

**10 Жарғылық (акционерлік) капитал (Баланс жол коды 410)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **2025 жылғы 30 маусым** | **2024 жылғы 31 желтоқсан** |
| *Мың қазақстандық теңгемен* | **Саны** | **Сомасы** | **Саны** | **Сомасы** |
|  |  |  |  |  |
| Жай акциялар | 58,348,107 | 5,834,811 | 58,348,107 | 5,834,811 |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| Төленген жарғылық капиталдың жиыны | - | 5,834,811 | - | 5,834,811 |
| Капиталды гиперинфляцияға индекстеу | - | 1,080,900 | - | 1,080,900 |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **Акционерлік капиталдың жиыны** | - | **6,915,711** | - | **6,915,711** |
|  |  |  |  |  |

# **11** **Амортизациялық құнмен бағаланатын қысқа және ұзақ мерзімді қаржылық міндеттемелер (Баланс жол кодтары 210 және 310)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| *Мың қазақстандық теңгемен* | **2025 жылғы****30 маусым** | **2024 жылғы****31 желтоқсан** |
|  |  |  |
| Алынған қарыздар | 109,272,935 | 113,075,567 |
| Өзгелер | 130,666 | 124,113 |
|  |  |  |
|  |  |  |
| **Амортизациялық құнмен бағаланатын қысқа және ұзақ мерзімді қаржылық міндеттемелер жиыны** | **109,403,601** | **113,199,680** |
|  |  |  |

# **12** **Ұзақ мерзімді бағалау міндеттемелер (Баланс жол коды 315)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| *Мың қазақстандық теңгемен* | **2025 жылғы****30 маусым** | **2024 жылғы****31 желтоқсан** |
|  |  |  |
| Объектілерді пайдалану салдарын жоюға арналған резервтер | 15,046,821 | 13,944,220 |
| Тау-кен активтерін жою және қалпына келтіру және қалдықтарды орналастыруға арналған резервтер | 10,615,990 | 10,027,676 |
| Ауыртпалықты шарт бойынша резерв | 3,706,682 | - |
|  |  |  |
|  |  |  |
| **Ұзақ мерзімді бағалау міндеттемелер жиыны** | **29,369,493** | **23,971,896** |
|  |  |  |

# **13** **Ұзақ мерзімді сауда және басқа да кредиторлық берешек (Баланс жол коды 314)**

2025 жылдың 30 маусымындағы ұзақ мерзімді кредиторлық берешек негізінен негізгі құралдарды сатып алу туралы келісімшарттар бойынша міндеттемелермен ұсынылған (2024 жылдың 31 желтоқсанына: негізінен негізгі құралдарды сатып алу туралы келісімшарттар бойынша міндеттемелермен ұсынылған).

# **14 Қысқа мерзімді сауда және басқа кредиторлық берешек (Баланс жол коды 214)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| *Мың қазақстандық теңгемен* | **2025 жылғы****30 маусым** | **2024 жылғы****31 желтоқсан** |
|  |  |  |
| Негізгі қызмет бойынша кредиторлық берешек | 88,782,520 | 93,746,388 |
| Басқа кредиторлық берешек | 106,872 | 30,790 |
|  |  |  |
|  |  |  |
| **Қысқа мерзімді сауда және басқа кредиторлық берешектің жиыны** | **88,889,392** | **93,777,178** |
|  |  |  |

# **15 Қызметкерлерге сыйақылар беру бойынша міндеттемелер (Баланс жол коды 217)**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| *Мың қазақстандық теңгемен* |  | **2025 жылғы****30 маусым** | **2024 жылғы****31 желтоқсан** |
|  |  |  |  |
| Қысқа мерзімді ақылы демалыстар |  | 2,948,048 | 2,269,548 |
| Еңбекақы бойынша берешек |  | 2,423,562 | 2,445,500 |
| Жылдың аяғында сыйақы төлеуге арналған резерв |  | 1,674,531 | 959,609 |
| Анықталған жәрдемақы бойынша міндеттемелер |  | 454,651 | 345,373 |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| **Қызметкерлерге сыйақылар беру бойынша міндеттемелер жиыны** |  | **7,500,792** | **6,020,030** |
|  |  |  |  |

# **16 Сатып алушылармен жасалған шарттар бойынша қысқа және ұзақ мерзімді міндеттемелер (Баланс жол кодтары 219 және 319)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| *Мың қазақстандық теңгемен* | **2025 жылғы****30 маусым** | **2024 жылғы****31 желтоқсан** |
|  |  |  |
| Қысқа мерзімді алынған аванстар | 32,089,894 | 40,443,894 |
| Қысқа мерзімді қаржыландыру компоненті | 67,901 | 132,612 |
|  |  |  |
| **Сатып алушылармен жасалған шарттар бойынша қысқа және ұзақ мерзімді міндеттемелер жиыны** | **32,157,795** | **40,576,506** |
|  |  |  |

# **17 Өзге де қысқа мерзімді міндеттемелер (баланс жол коды 222)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| *Мың қазақстандық теңгемен* | **2025 жылғы****30 маусым** | **2024 жылғы****31 желтоқсан** |
|  |  |  |
| Салық міндеттемелері | 3,153,592 | 3,784,517 |
| Зейнетақы қорларына аударымдар | 556,743 | 860,449 |
| Өзгелер | 475,753 | 598,341 |
|  |  |  |
|  |  |  |
| **Өзге де қысқа мерзімді міндеттемелер жиыны** | **4,186,088** | **5,243,307** |
|  |  |  |

# **18 Тауарларды, жұмыстарды, көрсетілетін қызметтерді өткізуден түсетін түсім (ПЗЕ жол коды 010)**

Төмендегі кестеде географиялық орналасу бойынша кірістер көрсетілген. Географиялық орналасу кірісі сатып алушыларды географиялық заңды тіркеу негізінде бөлінеді және сатылған өнімнің соңғы бағыты балама географиялық орындарда болуы мүмкін.

|  |  |
| --- | --- |
|  | **30 маусымда аяқталған алты ай** |
|  |  |  |
| *Мың қазақстандық теңгемен* | **2025 ж.** | **2024 ж.** |
|  |  |  |
| Еуразия | 118,683,354 | 95,774,917 |
| Қазақстан | 57,168,012 | 48,681,649 |
|  |  |  |
|  |  |  |
| **Тауарларды, жұмыстарды, көрсетілетін қызметтерді өткізуден түсетін түсімнің жиыны** | **175,851,366** | **144,456,566** |
|  |  |  |

Төменде өнім бойынша кірістер көрсетілген:

|  |  |
| --- | --- |
|  | **30 маусымда аяқталған алты ай** |
|  |  |  |
| *Мың қазақстандық теңгемен* | **2025 ж.** | **2024 ж.** |
|  |  |  |
| Глинозем | 168,161,090 | 137,215,769 |
| Өзге өнімдер | 7,690,276 | 7,240,797 |
|  |  |  |
|  |  |  |
| **Тауарларды, жұмыстарды, көрсетілетін қызметтерді өткізуден түсетін түсімнің жиыны** | **175,851,366** | **144,456,566** |
|  |  |  |

# **19 Өткізілген тауарлардың, жұмыстардың және көрсетілген қызметтердің өзіндік құны (ПЗЕ жол коды 011)**

|  |  |
| --- | --- |
|  | **30 маусымда аяқталған алты ай** |
|  |  |  |
| *Мың қазақстандық теңгемен* | **2025 ж.** | **2024 ж.** |
|  |  |  |
| Шикізат, материалдар және қосалқы бөлшектер | 75,163,531 | 63,361,393 |
| Жалақы және онымен байланысты шығыстар | 28,457,735 | 24,668,942 |
| Негізгі құралдардың тозуы | 15,893,085 | 14,889,927 |
| Жөндеу және техникалық қызмет көрсету қызметтері | 6,864,185 | 5,708,429 |
| Салықтар және бюджетке төленетін өзге де төлемдер | 5,455,502 | 4,798,829 |
| Электр қуаты және энергия тасымалдаушылар | 3,031,156 | 3,132,597 |
| Дайын өнім мен аяқталмаған өндіріс қорларындағы өзгерістер | 1,798,937 | 3,334,436 |
| Тапсырма шарты бойынша сыйақы | 902,161 | 1,063,845 |
| Өзге шығыстар | 7,788,055 | 7,050,692 |
|  |  |  |
|  |  |  |
| **Өткізілген тауарлардың, жұмыстардың және көрсетілген қызметтердің өзіндік құнының жиыны** | **145,354,347** | **128,009,090** |
|  |  |  |

# **20 Қаржылық шығыстары (ПЗЕ жол коды 022)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  | **30 маусымда аяқталған алты ай** |
| *Мың қазақстандық теңгемен* |  | **2025 ж.** | **2024 ж.** |
|  |  |  |  |
| Пайыздық шығыстар |  | 2,517,468 | 2,351,920 |
| Алынған заемдар бойынша дисконттың амортизациясы |  | 2,075,609 | 3,261,179 |
| Активтерді қалпына келтіру жөніндегі міндеттемелер бойынша келтірілген құн дисконт амортизациясы |  | 1,760,709 | 1,165,180 |
| Сыйақы шығыстары - қаржыландыру компоненті |  | 344,201 | 302,635 |
| Күтілетін кредиттік залалдар үшін резервті сторнирлеу |  | 182,057 | 78,997 |
| Бағамдық айырмашылықтан таза шығын |  | - | 2,965,750 |
| Ауыр шарттар бойынша резервтер дисконт амортизациясы |  | - | 1,064,505 |
| Өзгелер |  | 1,281,458 | 768,477 |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| **Қаржы шығыстарының жиыны** |  | **8,161,502** | **11,958,643** |
|  |  |  |  |

**Арнайы мақсаттағы қысқартылған қаржылық ақпаратты дайындау негіздері**

Бухгалтерлік баланс, пайда мен залал туралы есеп, ақша қаражаттарының қозғалысы туралы есеп, капиталдағы өзгерістер туралы есеп және осы есепке кіретін түсіндірме жазба компанияның қаржылық жағдайы мен операцияларын сенімді түрде көрсетеді және қаржылық есептілікті жариялау үшін қолданыстағы заңнаманың талаптарына сәйкес келеді.

Осы есепке кіретін қаржылық ақпарат Компанияның қаржылық есептілігін дайындау негіздеріне сәйкес дайындалды.

Қаржылық ақпарат жоба болып табылады және 2025 жылғы бірінші жартыжылдықтың есептілігіне қатысты аудиторлық рәсімдерді жүргізу нәтижесінде өзгеруі мүмкін.

Осы есепке енгізілген қаржылық ақпарат аудиттелмеген болып табылады.

Бас директордың м.а.: Петров Владимир Эдуардович \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Бас бухгалтер: Скакова Гульмира Рамазановна \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Күні: 2025 жылғы 15 шілде.