

ӨСАБ қолдауға және 2024 жылғы ӨСАБ талаптарын сақтауға бейілділікке қатысты «ҮМЗ» АҚ мәлімдемесінің тармақтары бойынша есептілік

ӨСАБ қолдауға және ӨСАБ талаптарын сақтауға бейілділікке қатысты «ҮМЗ» АҚ мәлімдемесінің орындалуы бойынша есептілікті ұсыну мақсатында келесі іс-шаралардың жүзеге асырылғаны туралы хабарлаймыз:

1. **ӨСАБ қағидаттары мен стандарттарын ұстану туралы жария мәлімдеме** компанияның ресми сайтында www.ulba.kz "Conflict free" бөлімінде жарияланды
2. **Салықтар, алымдар және салыстыру процесі туралы ақпаратты толық ашу** – осы есепке 1, 2-қосымшаларда бюджеттік жіктелімнің барлық кодтары бойынша республикалық / жергілікті бюджеттерге бөле отырып, 2024 жылғы ҚР бюджетіне салықтар мен төлемдердің барлық қолданыстағы түрлері бойынша толық ақпарат нысаны ұсынылған. «ҮМЗ» АҚ салықтар бойынша осы есептерді жасау сәтінде бюджетке төленген салықтар бойынша бухгалтерлік есеп деректерін салық органдарының деректерімен дербес салыстырады.
3. **Жоба деңгейіндегі салықтар мен алымдар туралы есептілік** – «ҮМЗ» АҚ тау-кен өндіруші компания болып табылмайтындығына байланысты зауытта көптеген жеке тау-кен жобалары жоқ. Бұдан басқа, ҚР Салық кодексінде әрбір мәміле, сатып алу шарты (шикізат, реагенттер, кеңсе тауарлары, өндірістің жұмыс істеуі үшін қажетті т.б. тауарлар) және/немесе тапсырыс берушілерге біздің кәсіпорынның өнімін сату бойынша салық есебін жүргізу регламенттелмеген, осыған байланысты жоба деңгейінде есептілік жүргізілмейді. Алынған шикізат көлемі және ол үшін жүргізілген төлемдер туралы ақпарат RMAP аудит хаттамасына сәйкестігі тұрғысынан аудит шеңберінде сыртқы аудиторларға жыл сайын ұсынылады. Сатып алу веб-порталын қолданбай ерекше тәртіп бойынша тауарларды, жұмыстарды, қызметтерді (оның ішінде шикізатты) сатып алудың жылдық жоспарлары «ҮМЗ» АҚ сыртқы сайтында орналастырылады (<https://www.ulba.kz/kk/satyp-alu>). Сатып алу веб-порталын қолданбай ерекше тәртіп бойынша тауарларды, жұмыстарды, қызметтерді (оның ішінде шикізатты) сатып алудың жылдық жоспарларының орындалуы туралы есептер, егер оларды ашу «ҮМЗ» АҚ ақпаратты ашу қағидаларына қайшы келмесе, сұрау салу бойынша ашылуға жатады.
4. **Тексерілген қаржылық есептерді көпшілікке жария ету** – «ҮМЗ» АҚ-ның тексерілген жылдық және аралық қаржылық есептілігі компанияның сыртқы сайтында жарияланады. 2023 және 2024 жылдардағы ҚЕХС бойынша «ҮМЗ» АҚ жеке және шоғырландырылған қаржылық есептілігінің аудиті бойынша қызметтерді 2023 жылғы 29 қыркүйектегі № 34030461A210 шарты бойынша «ПрайсуотерхаусКуперс» ЖШС сыртқы аудиторы көрсетеді.
5. **«ҮМЗ» АҚ туралы корпоративтік мәліметтерді көпшілікке жария ету**
 - 5.1 Негізгі қызметі – уран, бериллий, тантал, ниобий өнімдері мен балқытқыш қышқылының жоғары технологиялық түрлерін өндіру, қайта өңдеу, сақтау

және сату. Кәсіпорын құрамында негізгі өндірістерден басқа (уран, бериллий және тантал) жобалау-конструкторлық институт және қосалқы өндірістер жұмыс істейді. Корпоративтік басқару, орнықты даму, инфрақұрылым және өзге де ақпарат толығырақ сілтеме бойынша берілген.

5.2 Кәсіпорын лицензиялары: «ҮМЗ» АҚ-ның «Қаражал» кен орнында флюорит өндіруге арналған № 2008 қолданыстағы келісімшарты бар. Келісімшарт № 5 қосымшамен 2029 жылғы 31 желтоқсанға дейін Өнеркәсіп және құрылыс министрлігімен ұзартылды.

5.3 Еншілес, тәуелді және өзге де ұйымдар: <https://www.ulba.kz/kk/ensilestaueldi-zane-basqa-uiymdar>.

Толық заңды атауы	Орналасқан жері	Мемлекеттік тіркеу орны	Тіркеу нөмірі	Қызметі
Ulba-China Co., Ltd. http://www.ulba.cn	China (Shanghai) Free Trade Zone Қытай Халық Республикасы, Шанхай қ., Қытай (Шанхай) пилоттық еркін сауда аймағы	Қытай Халық Республикасы	91310000763343490N	Қытай мен Оңтүстік-Шығыс Азия елдерінің нарықтарында бериллий өнімдерін сату
«Волковгеология» акционерлік қоғамы http://www.vg.kz	Қазақстан Республикасы, Алматы қ.	Қазақстан Республикасы	2597-1910-АО	Геологиялық барлау және іздестіру, пайдалы қазбалар кен орындарында геофизикалық зерттеулер кешенін жүргізу, геологиялық барлау, гидрогеологиялық, пайдалану-барлау, технологиялық ұңғымаларды бұрғылау және салу, геологиялық салада, оның ішінде прекурсорларды пайдалана отырып зертханалық-талдамалық зерттеулер жүргізу.
«МАШЗАВОД» жауапкершілігі шектеулі серіктестігі http://www.mzavod.kz	Қазақстан Республикасы, Өскемен қ.	Қазақстан Республикасы	1069-1917-ТОО	Атомдық, тау-кен өндіру, өңдеу, химия және мұнай-газ өнеркәсібі үшін көміртекті, тот баспайтын, химиялық төзімді, коррозияға төзімді

				және ыстыққа төзімді болаттар мен қорытпалардан күрделі жоғары дәлдіктегі жабдықтарды дайындау, полиэтилен мен полипропиленнен жабдықтар дайындау
«Үлбі-ЖБҚ» жауапкершілігі шектеулі серіктестігі http://www.ulba-fa.kz	Қазақстан Республикасы, Өскемен қ.	Қазақстан Республикасы	151240001939	Жылу бөлетін құрамалар мен олардың компоненттерін шығару.

6. Бенефициарлық меншіктің ашықтығы

«ҮМЗ» АҚ иелерінің арасында жеке тұлғалар жоқ.

«ҮМЗ» АҚ-ның жалғыз акционері «Қазатомөнеркәсіп» ҰАК» АҚ болып табылады.

«Қазатомөнеркәсіп» ҰАК» АҚ иелерінің арасында жеке тұлғалар жоқ (еркін айналымдағы акциялардың иелерін қоспағанда).

«Қазатомөнеркәсіп» ҰАК» АҚ акционерлерінің құрылымы (https://www.kazatomprom.kz/kz/investors/krupnie_aksioneri/page-1):

	Акциялар және ЖДҚ	Үлесі
«Самұрық-Қазына» ҰӘҚ АҚ 1 ¹	163 377 456	62,99336549%
Еркін айналымда ²	64 839 152	25%
Қазақстан Республикасының Қаржы Министрлігі ³	31 140 000	12,00663451%
Шығарылған акциялардың жиыны	259 356 608	100%

Ескерту:

(1) «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамы - Қазақстанның ұлттық әл-ауқатын арттыру және оның экономикасын жаңғырту жөніндегі жұмыстарды жүргізу үшін 2008 жылы құрылған қазақстандық инвестициялық холдинг. Қордың жалғыз акционері Қазақстан Республикасының Үкіметі болып табылады (<https://sk.kz/about-fund/?lang=kz>).

(2) «Қазатомөнеркәсіп» ҰАК» АҚ акциялары London Stock Exchange және Astana International Exchange-де орналастырылған. Биржалық баға белгілеулерге, берілген биржалық құжаттарға және өзге де ақпаратқа сілтеме (https://www.kazatomprom.kz/kz/investors/kotirovki_tsennih_bumag/page-1).

(3) Қазақстан Республикасының Қаржы министрлігі — мемлекеттік ведомство Қазақстан Республикасының қаржы саласында басшылықты және салааралық үйлестіруді жүзеге асыратын Қазақстан Республикасы Үкіметінің құрамындағы Қазақстан Республикасының орталық атқарушы

органы

болып

табылады

(<https://www.gov.kz/memleket/entities/minfin?lang=kk>).

7. Саяси маңызы бар тұлғалар туралы ақпаратты көпшілікке жария ету – «ҮМЗ» АҚ бенефициарлық иелері арасында жеке тұлғалар жоқ. Бұл ретте «ҮМЗ» АҚ Басқарма Төрағасы Сергей Владимирович Бежецкий жария тұлға болып табылады, өйткені ол Қазақстан Республикасы Шығыс Қазақстан облысы мәслихатының депутаты болып сайланған. Мәслихат - облыс халқы сайлайтын Қазақстандағы жергілікті өкілдік орган (басқаша айтқанда, өңірлік парламент, депутаттар кеңесі).
8. «ҮМЗ» АҚ-ның Еңбек Кодексін және Қазақстан Республикасының өзге де нормативтік-құқықтық актілерін сақтауға бейілділігі «ҮМЗ» АҚ-ның Кадр саясатында (<https://www.ulba.kz/kk/korporativtik-quzattar#15-saiasatkerler>), Корпоративтік этика және комплаенс кодексінде көрсетілген (<https://www.ulba.kz/kk/korporativtik-quzattar#14-kodtar>).
9. «ҮМЗ» АҚ-ның сыбайлас жемқорлыққа және алаяқтыққа қарсы іс-қимыл қағидаттарын сақтауға бейілділігі компанияның тиісті Саясатында көрсетілген (<https://www.ulba.kz/kk/korporativtik-quzattar#15-saiasatkerler>).

Коммерция жөніндегі Басқарушы директор –
маркетинг орталығының директоры



Т. Ержанов

Орын. Домас В.
Тел. +7 (7232) 29-84-55
Ауд. Молдаханова Д.



1-Қосымша (төлеуші/алушы жасайды)

Төлеушілер/Алушылар толтыратын салық және салықтан тыс төлемдер бойынша есеп нысаны

Төлеушінің / Алушының атауы	"Үлбі металлургиялық зауыты" АҚ	Бекітемін:
Төлеушінің / Алушының БСН	941040000097	
Сектор*	Мұнай-газ ☐ Тау-кен қазу ☐	қолы мөрге арналған орын
Есеп жасалды *	Алушы ☐ Төлеуші ☐	лауазымы "ҮМЗ" АҚ Басқарма Төрағасы
Есепті акдитордың растауы / ҚР ҚМ*	Иә ☐ Жоқ ☐	
Орындаушы (Т.А.Ә.): Н. С. Ишнякова Лауазымы: Жоспарлау жөніндегі инженер-экономист телефон, e-mail: ishniakovans@ulba.kz		Т.А.Ә. С. В. Бежецкий күні

* X таңбасымен белгілеу

№.	Төлемдер/түсімдер		Төлеушілердің /Алушылардың	
			Ақшалай түрде	
			мың теңге	\$ мың
1	2	3	4	5
I. Салық түсімдері		БСК		
1.	Корпоративтік табыс салығы, оның ішінде	101110-101105	901 107,693	
1.1.	Мұнай секторы ұйымдарынан түсетін түсімдерді қоспағанда, заңды тұлғалардан алынатын корпоративтік табыс салығы	101110 (101101-101104)	901 107,693	РБ
1.2.	Мұнай секторы ұйымдарының заңды тұлғаларынан корпоративтік табыс салығы	101105 (101105-101107)		ҰҚ
2.	Жеке табыс салығы, оның ішінде	101201-101205	2 225 985,000	
2.1.	Төлем көзінен салық салынатын табыстардан алынатын жеке табыс салығы	101201 (101201, 101204)	2 225 985,000	ЖБ
2.2.	Төлем көзінен салық салынбайтын табыстардан алынатын жеке табыс салығы	101202		ЖБ
2.3.	Төлем көзінен салық салынбайтын шетел азаматтарының табыстарынан алынатын жеке табыс салығы	101205		ЖБ
3.	Өлеуметтік салық	103101	1 537 970,000	ЖБ
4.	Заңды тұлғалар мен жеке кәсіпкерлердің мүлкіне салынатын салық	104101	182 010,000	ЖБ
5.	Жер салығы	104302 (104303,104308)	86 655,600	ЖБ
6.	Заңды тұлғалардан көлік құралдарына салынатын салық	104401	9 992,000	ЖБ
7.	Қосылған құн салығы, оның ішінде	105101, 105102, 105104, 105113, 105114, 105115	1 629 606,193	
7.1.	ҚР аумағында өндірілген тауарларға, орындалған жұмыстарға, көрсетілген қызметтерге қосылған құн салығы	105101		РБ
7.2.	Ресей Федерациясы мен Беларусь Республикасының аумағынан импортталатын тауарларға қосылған құн салығынан басқа, Қазақстан Республикасының аумағына импортталатын тауарларға қосылған құн салығы	105102	1 130 110,338	РБ
7.3.	Бейрезидент үшін қосылған құн салығы	105104	95 289,692	РБ
7.4.	Кеден одағының бірыңғай кедендік аумағы құрылғанға дейін Ресей Федерациясы мен Беларусь Республикасының аумағынан шығарылатын және импортталатын тауарларға қосылған құн салығы	105113 (105105, 105108)		РБ
7.5.	ЕАЭО-на мүше мемлекеттердің аумағынан импортталған тауарларға қосылған құн салығы	105115 (105109, 105110)	404 206,163	РБ
7.6.	Салық төлеушінің бұрын бюджеттен қайтарылған және салықтық тексеру жүргізу кезінде қайтаруға расталмаған қосылған құн салығының асып кеткен сомасын аударуы (қайтаруы), өсімпұл сомасын аударуы	105114 (105111, 105112)		РБ
8.	ҚР аумағында өндірілген шикі мұнай мен газ конденсатына акциздер	105229		РБ
8.1.	Кеден одағына мүше мемлекеттердің аумағынан Қазақстан Республикасының аумағына әкелінетін акцизделетін өнімнің өзге де түрлері	105278 (105240, 105273)		РБ
9.	Басқа да салық түсімдері, оның ішінде:		0,000	

9.1.	Республикалық бюджетке түсетін өзге де салық түсімдері (бұрын республикалық бюджетке түскен салықтардың жойылған түрлері бойынша берешек)	107109			РБ
9.2.	Жергілікті бюджетке түсетін өзге де салық түсімдері (бұрын жергілікті бюджетке түскен салықтардың жойылған түрлері бойынша берешек)	107110			МБ
	I-бөлім бойынша жиыны		6 573 326,486		

II. Табиғи және басқа ресурстарды пайдаланғаны үшін түсімдер

10.	Мұнай секторы кәсіпорындарынан түсетін түсімдерді қоспағанда, үстеме пайдаға салынатын салық	105302			РБ
11.	Мұнай секторы ұйымдарынан үстеме пайдаға салынатын салық	105322			ҰҚ
12.	Мұнай секторы ұйымдарынан түсетін түсімдерді қоспағанда, бонустар	105305	1 476,800		РБ
13.	Мұнай секторы ұйымдарынан түсетін бонустар	105325			ҰҚ
14.	Мұнай секторы ұйымдарынан түсетін түсімдерді қоспағанда, пайдалы қазбаларды өндіруге салынатын салық	105306	219 495,534		РБ
15.	Мұнай секторы ұйымдарынан пайдалы қазбаларды өндіруге салынатын салық	105326			ҰҚ
16.	Мұнай секторы ұйымдарынан түсетін түсімдерді қоспағанда, экспортқа салынатын ренталық салық	105307			РБ
17.	Мұнай секторы ұйымдарынан экспортқа ренталық салық	105327			ҰҚ
18.	Мұнай секторы ұйымдарынан түсетін түсімдерді қоспағанда, жасалған келісімшарттар бойынша өнімді бөлудегі Қазақстан Республикасының үлесі	105308			РБ
19.	Жасалған келісімшарттар бойынша өнімді бөлу бойынша мұнай секторы ұйымдарынан Қазақстан Республикасының үлесі	105328			ҰҚ
20.	Өнімді бөлу туралы келісімшарт бойынша қызметті жүзеге асыратын жер қойнауын пайдаланушының мұнай секторы ұйымдарынан қосымша төлемі	105329			ҰҚ
21.	Республикалық маңызы бар ерекше қорғалатын табиғи аумақтарды пайдаланғаны үшін төлемақы	105313			РБ
22.	Жергілікті маңызы бар ерекше қорғалатын табиғи аумақтарды пайдаланғаны үшін төлемақы	105314			ЖБ
23.	Жер учаскелерін пайдаланғаны үшін төлемақы	105315	14 078,588		ЖБ
24.	Қоршаған ортаға эмиссиялар үшін төлемақы	105316	57 787,144		ЖБ
25.	Тарихи шығындарды өтеу бойынша төлемақы	105319			РБ
26.	Радиожиилік спектрін пайдаланғаны үшін төлемақы	105309	849,160		РБ
27.	Кеме қатынасы су жолдарын пайдаланғаны үшін төлемақы	105310			РБ
28.	Жер үсті көздерінің су ресурстарын пайдаланғаны үшін төлем	105303			РБ
29.	Орманды пайдаланғаны үшін төлемақы	105304	19,703		РБ
	II бөлім бойынша жиыны		293 706,929		

III. Бюджетке түсетін басқа да салықтық емес түсімдер

30.	Мұнай секторы ұйымдарынан түсетін түсімдерді қоспағанда, зиянды өтеу туралы талап-арыздар бойынша табиғат пайдаланушылардан алынған қаражат	204110			РБ
31.	Орталық мемлекеттік органдар, олардың аумақтық бөлімшелері мұнай секторы ұйымдарына салатын әкімшілік айыппұлдар, өсімпұлдар, санкциялар, өндіріп алулар	204201			ҰҚ
32.	Республикалық бюджеттен қаржыландырылатын мемлекеттік мекемелер мұнай секторы ұйымдарына салатын өзге де айыппұлдар, өсімпұлдар, санкциялар, өндіріп алулар	204202			ҰҚ
33.	Табиғат пайдаланушылардан мұнай секторы ұйымдарының зиянды өтеу туралы талап-арыздары бойынша алынған қаражат	204203			ҰҚ
34.	Мұнай секторы ұйымдарынан түсетін түсімдерді қоспағанда, республикалық бюджетке түсетін басқа да салықтық емес түсімдер	206108			РБ
35.	Жергілікті бюджетке түсетін басқа да салықтық емес түсімдер	206109			ЖБ

36.	Мұнай секторы ұйымдарынан түсетін басқа да салықтық емес түсімдер	206111			ҰҚ
37.	Жер қойнауын пайдаланушылардың өңірдің әлеуметтік-экономикалық дамуына және оның инфрақұрылымын дамытуға аударымдары	206114	8 623,950		ЖБ
III бөлім бойынша жиыны			8 623,950		

IV. Кедендік төлемдер

38.	Кеден одағында кедендік әкелім баждарын (баламалы қолданысы бар өзге де баждар, салықтар мен алымдар) есепке алу және бөлу тәртібін белгілеу және қолдану туралы келісімге сәйкес төленген кедендік әкелім баждары (баламалы қолданысы бар өзге де баждар, салықтар мен алымдар)	106101	13 500,000		РБ
39.	Әкетілетін тауарларға арналған кедендік баждар	106102	14 000,000		РБ
40.	Әкелінетін тауарларға жиынтық кедендік төлем	106105			РБ
41.	Шикі мұнайға салынатын әкетілетін кедендік баждар	106110			РБ
42.	Мұнайдан өндірілген тауарларға салынатын әкетілетін кедендік баждар	106111			РБ
43.	Кеден одағында кедендік әкелу баждарын (баламалы қолданысы бар өзге де баждарды, салықтар мен алымдарды) есепке алу және бөлу тәртібін белгілеу және қолдану туралы келісім күшіне енгенге дейін төлеу міндеті туындаған әкелінетін тауарларға және (немесе) әкелу кедендік баждарына арналған кедендік баждар	106112			РБ
44.	Кедендік бақылауды және кедендік рәсімдерді жүзеге асырудан түсетін түсімдер	106201	7 000,000		РБ
45.	Арнайы қорғаныс, демпингке қарсы және өтемақы баждары	106202			РБ
IV бөлім бойынша жиыны			34 500,000		

БАРЛЫҒЫ: (I-IV бөлімдер)

оның ішінде ҚР Ұлттық қорына		6 910 157,365	
оның ішінде ҚР Республикалық бюджетіне		0,000	
оның ішінде ҚР Республикалық бюджетіне		2 787 055,083	
оның ішінде ҚР жергілікті бюджетіне		4 123 102,282	

Ескертпе:

4-бағандағы көрсетілген сомалар (мың теңге) 5-бағанда көрсетілген теңгеге қатысты \$ бағамы бойынша аударымды білдірмейді (мың \$-мен)

5-бағанда (\$ мың) қосымша шетел валютасында төленетін төлемдер көрсетіледі.

КБК - бюджетке салықтар мен төлемдер есепке алынатын бюджеттік сыныптама коды

ЖБ жергілікті бюджетке төлемдер/түсімдер

РБ республикалық бюджетке төлемдер/түсімдер

ҰҚ Ұлттық қорға төлемдер/түсімдер

Ұйымның атауы
Қайта құру туралы деректер

Ұйымның қызмет түрі
Ұйымдық-құқықтық нысан
Есептілік нысаны
Жұмыскерлердің орташа жылдық саны
Кәсіпкерлік субъектісі
Ұйымның заңды мекенжайы

Нысан
"Үлбі металлургиялық зауыты" АҚ
26.10.2002ж. № 1725-
1917-01-АО Заңды
тұлғаны мемлекеттік
қайта тіркеу туралы
куәлік
өнеркәсіптік
Акционерлік қоғам
шоғырландырылған
3 850
ірі
Қазақстан
Республикасы, Өскемен
қ., Абай даңғ., 102

Шоғырландырылған бухгалтерлік баланс
жай-күйі бойынша

31.12.2024

мың теңге

Активтер	Жол коды	Есепті кезең соңына	Есепті кезең басына
I. Қысқа мерзімді активтер:			
Ақша қаражаты және олардың баламалары	010	8 114 810	17 752 691
Амортизациялық кұнмен бағаланған қаржылық активтер			
	011	233 629	172 166
Депозиттер (3 айдан 12 айға дейін, ЛФ емес)	011.1	19 939	
Пайдалануы шектеулі өзге ақша қаражаты	011.2	152 356	96 378
Берілген қарыздар және қаржылық жалдау бойынша дебиторлық берешек-ағымдағы бөлім	011.3	-	-
Жұмыскерлердің берешектері (оның ішінде қарыздар)	011.4	60 611	75 065
Өзге қаржылық активтер	011.5	723	723
Басқа жиынтық табыс арқылы әділ кұнмен бағаланған қаржылық активтер	012		
Пайда мен залал арқылы әділ кұнмен есепке алынатын қаржылық активтер	013		
Туынды қаржы құралдары	014		
Өзге қысқа мерзімді қаржылық активтер	015		
Қысқа мерзімді сауда және басқа дебиторлық берешек	016	13 544 992	7 927 037
Сауда дебиторлық берешек	016.1	13 537 794	7 872 650
Өзге дебиторлық берешек	016.2	7 198	54 387
Жалдау бойынша дебиторлық берешек	017	33 435	44 829
Сатып алушылармен шарттар бойынша активтер	018		
Ағымдағы табыс салығы	019	1 587 251	3 716 089
Қорлар	020	36 249 150	35 532 073
Биологиялық активтер	021		
Өзге қысқа мерзімді активтер	022	10 787 141	6 344 141
Өзге қысқа мерзімді активтер	022.1	3 734 413	1 295 528
Салықтар	022.2	7 052 728	5 048 613
Қысқа мерзімді активтердің жиыны (010-нан 022-ге дейінгі жолдардың сомасы)	100	70 550 408	71 489 026
Сатуға арналған активтер (немесе істен шығатын топтар)	101		
II. Ұзақ мерзімді активтер			
Амортизациялық кұнмен бағаланған қаржылық активтер	110	445 194	310 752
Депозиттер (бір жылдан артық, ЛФ емес)	110.1		
Пайдалануы шектеулі ақша қаражаты (ЛФ депозиттері)	110.2	387 516	264 125
Пайдалануы шектеулі өзге ақша қаражаты	110.3		
Берілген қарыздар және қаржылық жалдау бойынша дебиторлық берешек-ұзақмерзімді бөлім			
	110.4		
Қызметкерлердің берешектері (оның ішінде қарыздар)	110.5	57 678	46 627
Өзге қаржы құралдары	110.6		
Басқа жиынтық табыс арқылы әділ кұнмен бағаланған қаржылық активтер	111	103 770	103 770
Пайда мен залал арқылы әділ кұнмен есепке алынатын қаржылық активтер	112		
Туынды қаржы құралдары	113		
Бастапқы кұнымен есепке алынатын инвестициялар (ДО)	114	-	-
Үлестік қатысу әдісімен есепке алынатын инвестициялар	115	-	6 633 845
Қауымдастырылған ұйымдарға инвестициялар	115.1		
Бірлескен кәсіпорындарға инвестициялар	115.2		6 633 845
Өзге ұзақ мерзімді активтер	116		
Ұзақ мерзімді сауда және басқа дебиторлық берешек	117	-	-
Сауда дебиторлық берешек	117.1		
Өзге дебиторлық берешек	117.2		
Жалдау бойынша ұзақ мерзімді дебиторлық берешек	118		
Сатып алушылармен шарттар бойынша ұзақ мерзімді активтер	119		
Инвестициялық мүлік	120		
Негізгі құралдар	121	29 859 897	32 922 896
Пайдалану құқығы нысанындағы актив	122	101 541	102 470
Биологиялық активтер	123		
Барлау және бағалау активтері	124	346 949	318 712
Материалдық емес активтер	125	495 107	440 371
Кейінге қалдырылған салықтық активтер	126	37 863	91 253
Өзге ұзақ мерзімді активтер	127	6 975 167	7 005 295
Аяқталмаған құрылыс	127.1	4 598 160	5 157 331
Өзге ұзақ мерзімді активтер	127.2	2 377 007	1 847 964
Салықтар	127.3		
Ұзақ мерзімді активтердің жиыны (110-нан 127-ге дейінгі жолдардың сомасы)	200	38 365 488	47 929 364
Баланс (100-жол + 101-жол + 200-жол)		108 915 896	119 418 390
Міндеттемелер және капитал	Жол коды		
III. Қысқа мерзімді міндеттемелер			
Амортизациялық кұнмен бағаланған қысқа мерзімді қаржылық міндеттемелер	210	15 507	12 829

Қарыздар	210.1		
Қаржылық жалдау бойынша міндеттемелер (2019 жылғы 01 қаңтардан бастап жалдау бойынша)	210.2	15 507	12 829
облигациялар	210.3		
Өзге қаржылық міндеттемелер (бұрын 222-жол)	210.4		
Пайда мен залал арқылы әділ құнмен есепке алынатын қысқа мерзімді қаржылық міндеттемелер	211		
Туынды қаржы құралдары	212		
Өзге қысқа мерзімді қаржылық міндеттемелер	213	677 712	862 882
Тарихи шығындар	213.1		
Өзге қаржылық міндеттемелер	213.2	677 712	862 882
Қысқа мерзімді сауда және басқа кредиторлық берешек	214	3 853 010	3 858 729
Сауда кредиторлық берешек	214.1	3 769 643	3 758 034
Өзге кредиторлық берешек	214.2	83 367	100 695
Қысқа мерзімді бағалау міндеттемелері	215	1 960 900	1 768 141
Табыс салығы бойынша ағымдағы салық міндеттемелері	216	747 443	768 879
Қызметкерлерге сыйақы	217	1 048 833	831 855
Жалдау бойынша қысқа мерзімді берешек	218	1 607	2 650
Сатып алушылармен жасалған шарттар бойынша қысқа мерзімді міндеттемелер	219	2 099 199	2 614 562
Мемлекеттік көмекқаржы	220		
Төленетін дивидендтер	221	52 525	52 528
Өзге қысқа мерзімді міндеттемелер	222	1 636 612	1 541 728
Өзге қысқа мерзімді міндеттемелер	222.1	944 432	880 633
Салықтар	222.2	692 180	661 095
Қысқа мерзімді міндеттемелер жиыны (210-нан 217 аралығындағы жолдар сомасы)	300	12 093 348	12 314 783
Сатуға арналған шығару тобының міндеттемелері	301		
IV. Ұзақ мерзімді міндеттемелер			
Амортизациялық құнмен бағаланатын ұзақ мерзімді қаржылық міндеттемелер	310	364 845	364 740
Қарыздар	310.1		
Қаржылық жалдау бойынша міндеттемелер (2019 жылғы 01 қаңтардан бастап жалдау бойынша)	310.2	100 018	99 913
Облигациялар	310.3		
Өзге қаржылық міндеттемелер (бұрын 321-жол)	310.4	264 827	264 827
Пайда мен залал арқылы әділ құнмен бағаланатын ұзақ мерзімді қаржылық міндеттемелер	311		
Туынды қаржы құралдары	312		
Өзге ұзақ мерзімді қаржылық міндеттемелер	313	354 874	484 437
Тарихи шығындар	313.1		
Өзге қаржылық міндеттемелер	313.2	354 874	484 437
Ұзақ мерзімді сауда және өзге кредиторлық берешек	314	48 533	54 243
Сауда кредиторлық берешек	314.1		
Өзге кредиторлық берешек	314.2	48 533	54 243
Ұзақ мерзімді бағалау міндеттемелері	315	4 052 754	8 492 020
Кейінге қалдырылған салықтық міндеттемелер	316	2 196 782	2 026 511
Қызметкерлерге сыйақы	317	235 143	178 693
Жалдау бойынша ұзақ мерзімді берешек	318		
Сатып алушылармен жасалған шарттар бойынша ұзақ мерзімді міндеттемелер	319		
Мемлекеттік көмекқаржы	320		
Өзге ұзақ мерзімді міндеттемелер	321	1 658 808	1 725 214
Өзге ұзақ мерзімді міндеттемелер	321.1	1 658 808	1 725 214
Салықтар	321.2		
Ұзақ мерзімді міндеттемелер жиыны (310-нан 316 аралығындағы жолдар сомасы)	400	8 911 739	13 325 858
V. Капитал			
Жарғы (акционерлік капиталы)	410	4 405 169	4 405 169
Эмиссиялық кіріс	411		
Сатып алынған меншікті үлес құралдары	412		
Өзге жиынтық кірістің компоненттері	413	(439 760)	(437 908)
Бөлінбеген пайда (өтелмеген залал)	414	83 945 400	89 810 488
ПЗЕ 2-нысаны арқылы ағымдағы жылдың бөлінбеген пайдасы (өтелмеген залал)	414.1	2 939 845	17 638 627
ПСД 2-нысаны арқылы ағымдағы жылдың бөлінбеген пайдасы (өтелмеген залал)	414.2	(38 585)	45 313
Капитал (қорлар) арқылы өткен жылдың бөлінбеген пайдасы (өтелмеген залал)	414.3		
Өткен жылдың бөлінбеген пайдасы (өтелмеген залалы)(Бөлінбеген пайдадан пайда және залал есебіне көшіру)	414.4		
Капитал (дивидендтер) арқылы ағымдағы жылдың бөлінбеген пайдасы (өтелмеген залал)	414.5	(8 766 348)	(7 191 983)
Өткен жылдардың бөлінбеген пайдасы (өтелмеген залал)	414.6	89 810 488	79 318 531
Өзге капитал	415		
Бас ұйымның меншік иелеріне тиесілі капиталдың жиынтығы (410-нан 414-ті қоса алғандағы жолдардың сомасы)	420	87 910 809	93 777 749
Бақыланбайтын меншік иелерінің үлесі	421		
Барлығы капитал (420-жол +/- 421-жол)	500	87 910 809	93 777 749
Баланс (300 жол + 301 жол + 400 жол + 500 жол)		108 915 896	119 418 390

Басқарма Төрағасы

Бежецкий Сергей Владимирович

(тегі, аты, әкесінің аты)

(қолы)

Бас бухгалтер

Оразбекова Динара Тлеуеновна

(тегі, аты, әкесінің аты)

(қолы)

Мөр орны

Қазақстан Республикасы қаржы министрінің
2022 жылғы 02 наурыздағы № 241 бұйрығына
2-қосымша

Қазақстан Республикасы қаржы министрінің
2017 жылғы 28 маусымдағы № 404 бұйрығына
қосымша

нысан

Пайда және залал туралы шоғырландырылған есеп
Ұйым атауы
аяқталатын кезең үшін

"Үлбі металлургиялық зауыты"
31.12.2024

мың теңге

Көрсеткіштер атауы	Жол коды	Жоспар	Есепті кезең үшін	Алдыңғы кезең үшін
Түсім	010	90 632 358	83 912 278	132 198 170
Сатылған тауарлар мен қызметтердің өзіндік құны	011	70 853 325	62 088 674	104 752 159
Жалпы пайда (010 жол - 011 жол)	012	19 779 033	21 823 604	27 446 011
Сату бойынша шығыстар	013	2 889 498	2 838 334	2 357 319
Әкімшілік шығыстар	014	6 169 100	5 698 450	4 904 558
Операциялық пайда жиыны (залал) (+/- 012 жолдан 016 жолды қоса алғанда)	020	10 720 435	13 286 820	20 184 134
Қаржыландыру бойынша түскен кірістер	021	978 075	1 187 890	1 171 709
Қаржыландыру бойынша түскен шығыстар	022	1 031 158	622 019	1 297 473
Үлестік қатысу әдісі бойынша есепке алынатын қауымдасқан ұйымдар мен бірлескен қызметтің пайдасындағы (залалындағы) ұйымның үлесі	023	5 666 358	(6 633 845)	5 677 209
Өзге кірістер	024	19 477	3 297 895	392 159
Өзге шығыстар	025	3 718 185	4 115 401	4 369 725
Салық салғанға дейінгі пайда (залал) (+/- 020 жолдан 025 жолды қоса алғанда)	100	12 635 002	6 401 340	21 758 013
Табыс салығы бойынша шығыстар	101	2 196 486	3 461 495	4 119 386
Салық салғаннан кейін жалғасатын қызметтен түсетін пайда (залал) (100 жол - 101 жол)	200	10 438 516	2 939 845	17 638 627
Салық салғаннан кейін тоқтатылған қызметтен түсетін пайда (залал)	201			
Мыналарға қатысты бір жылғы пайда: (200 жол + 201 жол):	300	10 438 516	2 939 845	17 638 627
негізгі ұйымның меншік иелері		10 438 516	2 939 845	17 638 627
бақыламайтын меншік иелерінің үлесі				
Өзге жиынтық пайда, барлығы (420 және 440 сомасы):	400	-	(40 437)	7 814
оның ішінде:				
басқа жиынтық кіріс арқылы әділ құны бойынша бағаланатын борыштық қаржы құралдарын қайта бағалау	410			
Үлестік қатысу әдісі бойынша есепке алынатын қауымдасқан ұйымдар мен бірлескен қызметтің өзге де жиынтық пайдасындағы (залалындағы) үлесі	411			
Мерзімі кейінге қалдырылған салығына табыс салығы мөлшерлемесін өзгерту тиімділігі	412			
Ақша ағындарын хеджирлеу	413			
Шетелдік ұйымдарға инвестициялар бойынша бағамдық айырма	414		(1 852)	(30 565)
Шетелдік операцияларға таза инвестицияларды хеджирлеу	415			
Өзге де жиынтық пайданың өзге де құрауыштары	416			
Пайда (залал) құрамында кері сыныптау кезіндегі түзету	417			
Өзге де жиынтық кірістің салықтық тиімділігі	418			
Келесі кезеңдердегі кірістерге немесе шығыстарға қайта жіктелуге жататын жиынтық табыс (пайдаға салынатын салықты шегергенде) жиыны (410-дан 418-қоса алғандағы жолдардың сомасы)	420	-	(1 852)	(30 565)
Негізгі құралдар мен материалдық емес активтерді қайта бағалау	431			
Үлестік қатысу әдісі бойынша есепке алынатын қауымдасқан ұйымдар мен бірлескен қызметтің өзге де жиынтық пайдасындағы (залалындағы) үлесі	432			
Зейнетақы міндеттемелері бойынша актуарлық пайда (залал)	433		(38 585)	45 313
Өзге жиынтық кіріс құрауыштарының салықтық тиімділігі	434			
басқа жиынтық кіріс арқылы әділ құны бойынша бағаланатын үлестік қаржы құралдарын қайта бағалау	435			(6 934)
Кейінгі кезеңдердегі кірістерге немесе шығыстарға қайта жіктеуге жатпайтын өзге де жиынтық табыстың жиыны (пайдаға салынатын салықты шегергенде) (431-ден 435-ті қоса алғандағы жолдардың сомасы)	440	-	(38 585)	38 379
Жалпы жиынтық кіріс (300 жол + 400 жол)	500	10 438 516	2 899 408	17 646 441
Мыналарға тиесілі жалпы жиынтық пайда:				
негізгі ұйымның меншік иелері			2 899 408	17 646 441
бақылайтын меншік иелерінің үлесі				
Акцияға арналған пайда:	600			
оның ішінде:				
Акцияға арналған базалық пайда:				
жалғасатын қызметтен		2,3696	0,6674	4,0041
тоқтатылған қызметтен				
Акцияға арналған ажыратылған пайда:				
жалғасатын қызметтен				
тоқтатылған қызметтен				

Басқарма Төрағасы

Бежецкий Сергей Владимирович
(тегі, аты, әкесінің аты)

(қолы)

Бас бухгалтер

Мөр орны

Оразбекова Динара Тлеукеновна
(тегі, аты, әкесінің аты)

(қолы)

Қазақстан Республикасы Қаржы министрінің
2022 жылғы 02 наурыздағы № 241 бұйрығына
3-қосымша

Қазақстан Республикасы Қаржы министрінің
2017 жылғы 28 маусымдағы № 404 бұйрығына
4-қосымша

Нысан

Ақша қаражатының қозғалысы туралы шоғырландырылған есеп
жай-күйі бойынша
(тікелей әдіс)

31.12.2024

"Үлбі металлургиялық зауыты" акционерлік қоғамы

мың теңге

КӨРСЕТКІШТЕР АТАУЫ	Жол Коды	Есепті кезең үшін жоспар	Есепті кезең үшін	Алдағы кезең үшін
I. Операциялық қызметтен түскен ақша қаражатының қозғалысы				
1. Ақша қаражатының түсуі, барлығы (011 жолдан 016 жолды қоса алғанда сомасы)	010	96 370 615	85 482 231	116 572 670
оның ішінде:				
тауарлар мен қызметтерді сату	011	94 579 807	82 388 037	112 607 519
өзге түсім	012			
сатып алушылардан, тапсырыс берушілерден алынған аванстар	013		1 636 980	2 426 385
сақтандыру шарттары бойынша түсімдер	014			
алынған сыйақылар	015	611 251	867 116	985 649
өзге түсімдер	016	1 179 557	590 098	553 117
2. Ақша қаражатының кетуі, барлығы (021 жолдан 027 жолды қоса алғанда сомасы)	020	92 368 193	83 423 775	103 808 589
оның ішінде:				
тауарлар мен қызметтер үшін өнім берушілерге төлемдер	021	50 345 938	38 691 371	61 594 989
тауарлар мен қызметтерді берушілерге берілген аванстар	022	200 000	3 361 944	915 939
еңбек ақыны төлеу бойынша төлемдер	023	22 819 212	22 505 523	19 863 739
сыйақы төлемдері	024	63 631	70 672	70 162
сақтандыру шарттары бойынша төлемдер	025			
бюджетке табыс салығы мен басқа да төлемдер	026	11 705 273	11 514 282	15 258 413
өзге төлемдер	027	7 234 139	7 279 983	6 105 347
3. 3. Операциялық қызметтен түскен ақша қаражатының таза сомасы (010 жол - 020 жол)	030	4 002 422	2 058 456	12 764 081
II. Инвестициялық қызметтен түскен ақша қаражатының қозғалысы				
1. Ақша қаражатының түсуі, барлығы (041 жолдан 052 жолды қоса алғанда сомасы)	040	0	21 470	67 919
оның ішінде:				
негізгі құралдарды сату	041		10 170	21 387
материалдық емес активтерді өткізу	042			
өзге ұзақ мерзімді активтерді өткізу	043		141	13 863
Басқа ұйымдардың (еншілестерден басқа) үлес құралдарын және бірлескен кәсіпкерліктегі үлестік қатысуларын өткізу	044			
басқа ұйымдардың борыштық құралдарын өткізу	045			
еншілес ұйымдарды бақылау кезінде шеккен зияндарды өтеу	046			
ақшалай салымдарды алу	047			
өзге де қаржы активтерін өткізу	048			
фьючерстік және форвардтық келісімшарттар, опциондар мен своптар	049			
алынған дивидендтер	050			
алынған сыйақылар	051			
өзге түсімдер	052		11 159	32 669
2. Ақша қаражатының кетуі, барлығы (061 жолдан 073 жолды қоса алғанда сомасы)	060	6 248 606	3 835 912	3 571 519
оның ішінде:				
негізгі қаражатты сатып алу	061	1 942 143	1 304 269	2 235 065
материалдық емес активтерді сатып алу	062	379	89 806	70 647
басқа ұзақ мерзімді активтерді сатып алу	063	4 222 021	1 773 207	1 174 384
Басқа ұйымдардың (еншілестерден басқа) үлес құралдарын және бірлескен кәсіпкерліктегі үлестік қатысуларын сатып алу	064			
басқа ұйымдардың борыш құралдарын сатып алу	065			
еншілес ұйымдарға бақылауды алу	066			
ақша салымдарын орналастыру	067	84 063	104 810	75 174
сыйақы төлеу	068			
өзге қаржы активтерін алу	069			
қарыз беру	070			
фьючерстік және форвардтық келісімшарттар, опциондар мен своптар	071			
қауымдасқан және еншілес ұйымдарға инвестициялар	072			
өзге төлемдер	073		563 820	16 249
3. Инвестициялық қызметтен түскен ақша қаражатының таза сомасы (040 жол-060 жол)	080	-6 248 606	-3 814 442	-3 503 600
III. Қаржы қызметінен түскен ақша қаражатының қозғалысы				
1. Ақша қаражатының түсімі, барлығы (091 жолдан 094 жолды қоса алғанда сомасы)	090	0	0	0
оның ішінде:				
акциялардың және басқа қаржы құралдарының эмиссиясы	091			

қарыздар алу	092			
алынған сыйақылар	093			
өзге түсімдер	094			
2. Ақша қаражатының кетуі, барлығы (101 жолдан 105 жолды қоса алғанда сомасы)	100	5 545 482	8 779 598	7 206 737
оның ішінде:				
қарыздарды өтеу	101			
сыйақы төлеу	102			
дивидендтерді төлеу	103	5 538 699	8 766 348	7 191 983
ұйымдардың акциялары бойынша меншік иелеріне төлемдер	104			
өзге кетулер	105	6 783	13 250	14 754
	110			
3. Қаржы қызметінен түскен ақша қаражатының таза сомасы (090 жол – 100 жол)		-5 545 482	-8 779 598	-7 206 737
4. Валюта айырбастау бағамының теңгеге әсері	120	-95 145	897 202	-692 698
5. Ақша қаражаттарының баланстық құнының және олардың баламаларының өзгеруінің әсері	130		501	457
6. Ақша қаражатының артуы +/- азаюы (030 жол +/- 080 жол +/- 110 жол +/- 120 жол +/- 130 жол)	140	-7 886 811	-9 637 881	1 361 503
7. Есепті кезеңнің басына ақша қаражаты мен олардың баламалары	150	17 752 691	17 752 691	16 394 188
8. Есепті кезеңнің аяғындағы ақша қаражаты мен олардың баламалары	160	9 865 880	8 114 810	17 755 691

Басқарма Төрағасы

Бежецкий Сергей Владимирович
(тегі, аты, әкесінің аты)

(қолы)

Бас бухгалтер

Оразбекова Динара Тлеукеновна
(тегі, аты, әкесінің аты)

(қолы)

Мөр орны

Меншік иелерімен өзге де операциялар	317							-		-
Бақылауды жоғалтуға әкеп соқтырмайтын еншілес ұйымдардағы қатысу үлесіне өзгерістер	318							-		-
Өзге де операциялар	319							-		-
Есепті жылдың 1 қаңтарына сальдо (100-жол + 200-жол + 300-жол+319-жол)	400	4 405 169	-	-	(437 908)	89 810 488	-	93 777 749	-	93 777 749
Есептік саясаттағы өзгеріс	401							-		-
Бастапқы сальдоны түзету (ХҚЕС 15)										
Бастапқы сальдоны түзету (ХҚЕС 9)										
Бастапқы сальдоны түзету (ХҚЕС 16)										
Қайта есептелген сальдо (400-жол +/- 401-жол)	500	4 405 169	-	-	(437 908)	89 810 488	-	93 777 749	-	93 777 749
Жалпы жиынтық кіріс, барлығы (610-жол + 620-жол):	600	-	-	-	(1 852)	2 901 260	-	2 899 408	-	(1 852)
Бір жылғы пайда (залал)	610					2 939 845		2 939 845		2 939 845
Өзге жиынтық кіріс, барлығы (621-629 аралығындағы жолдардың сомасы):	620	-	-	-	(1 852)	(38 585)	-	(40 437)	-	(40 437)
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 кірістері (шығындағы) үлесі	624							-		-
зейнетақы міндеттемелері бойынша актуарлық пайда (залал)	625					(38 585)		(38 585)		(38 585)
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				(1 852)			(1 852)		(1 852)
меншік иелерімен операциялар, барлығы (710-718 аралығындағы жолдардың сомасы)	700	-	-	-	-	(8 766 348)	-	(8 766 348)	-	(8 766 348)
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							-		-
Бизнесі біріктіруге байланысты үлестік құралдар шығару	713							-		-
Айырбасталатын құралдардың үлестік құрауышы (салық тиімділігін алып тастағанда)	714							-		-
Дивидендтерді төлеу	715					(8 766 348)		(8 766 348)		(8 766 348)
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 31 желтоқсанына сальдо (500-жол + 600-жол + 700-жол+719 жол)	800	4 405 169	-	-	(439 760)	83 945 400	-	87 910 809	-	87 910 809

Басқарма Төрағасы

Бөжецкий Сергей Владимирович
(тегі, аты, әкесігің аты)

(қолы)

Бас бухгалтер

Оразбекова Динара Тлеуеновна
(тегі, аты, әкесігің аты)

(қолы)

Мөр орны