

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
**«АЛМАЛЫКСКИЙ ГОРНО -
МЕТАЛЛУРГИЧЕСКИЙ КОМБИНАТ»**

ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ И
ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМЫХ АУДИТОРОВ
ЗА ПЕРИОД С 1 ЯНВАРЯ ПО 31 ДЕКАБРЯ 2021 ГОДА

ОГЛАВЛЕНИЕ

Аудиторское заключение независимого аудитора	3
БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС – форма № 1	6
ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ – форма № 2	13
ОТЧЕТ О ДЕНЕЖНЫХ ПОТОКАХ – форма № 4	17
ОТЧЕТ О СОБСТВЕННОМ КАПИТАЛЕ – форма № 5.....	20
1. Основная деятельность	23
2. Экономическая среда, в которой Общество осуществляет свою деятельность	23
3. Основные принципы учетной политики.....	25
4. Основные средства	31
5. Нематериальные активы.....	31
6. Долгосрочные инвестиции	32
7. Оборудование к установке.....	32
8. Капитальные вложения	32
9. Долгосрочная дебиторская задолженность.....	33
10. Долгосрочные отсроченные расходы	33
11. Товарно-материальные запасы.....	33
12. Незавершенное производство	34
13. Готовая продукция.....	35
14. Товары.....	35
15. Расходы будущих периодов.....	35
16. Дебиторская задолженность	35
17. Денежные средства и их эквиваленты.....	36
18. Краткосрочные инвестиции.....	36
19. Прочие текущие активы.....	36
20. Уставный капитал	36
21. Резервный капитал.....	37
22. Нераспределенная прибыль.....	37
23. Целевые поступления	37
24. Долгосрочные отсроченные доходы	38
25. Прочие долгосрочные отсроченные обязательства	38
26. Долгосрочные банковские кредиты.....	38
27. Долгосрочные займы	38
28. Задолженность поставщикам и подрядчикам.....	39
29. Отсроченные доходы	39
30. Прочие отсроченные обязательства.....	40
31. Полученные авансы	40
32. Задолженность по платежам в бюджет.....	40
33. Задолженность по платежам в государственные целевые фонды	41
34. Задолженность учредителям.....	42
35. Задолженность по оплате труда.....	42
36. Краткосрочные банковские кредиты	43
37. Краткосрочные займы	43
38. Прочие кредиторские задолженности	44
39. Доходы от основной деятельности	44
40. Себестоимость реализованной продукции (товаров, работ, услуг).....	44
41. Расходы периода.....	44
42. Прочие доходы от основной деятельности	45
43. Доходы от финансовой деятельности.....	45
44. Расходы от финансовой деятельности.....	45
45. Использование прибыли для уплаты налогов и сборов.....	45
46. Налогообложение	45
47. Условные обязательства	46
48. Операции со связанными сторонами.....	47
49. События после отчетной даты.....	47

Аудиторское заключение независимого аудитора

Собственникам и руководству Акционерного общества «Алмалыкский ГМК»

Мнение аудитора

Мы провели аудит финансовой отчетности Акционерного общества «Алмалыкский горно-металлургический комбинат» (далее – «Общество»), состоящего из Бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года, Отчета о финансовых результатах, Отчета о денежных потоках и Отчета о собственном капитале (далее - «финансовая отчетность») за год, закончившийся на указанную дату, а также примечаний, состоящих из основных положений учетной политики и прочей пояснительной информации.

По нашему мнению, представленная финансовая отчетность во всех существенных отношениях, достоверно отражает финансовое положение Общества по состоянию на 31 декабря 2021 года, а также результаты его деятельности и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с законодательством о бухгалтерском учете Республики Узбекистан.

Основание для выражения мнения

Аудиторская проверка проводилась в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наши обязанности в соответствии с этими стандартами описаны далее в разделе «Ответственность аудитора за аудит финансовой отчетности» нашего заключения. Мы являемся независимыми от Общества в соответствии с «Кодексом этики профессиональных бухгалтеров» Совета по международным стандартам этики для бухгалтеров («Кодекс СМСЭБ») и этическими требованиями, касающимися нашего аудита финансовой отчетности в Узбекистане, и выполнили другие этические обязанности в соответствии с этими требованиями и кодексом СМСЭБ. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудиторской проверки – это вопросы, которые, согласно профессиональному суждению, имели бы наибольшее значение для аудита финансовой отчетности за отчетный период.

Такие вопросы отсутствуют в контексте нашего аудита финансовой отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности.

Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация представляет собой информацию в годовом отчете, за исключением финансовой отчетности и аудиторского заключения, содержащего наше мнение по ней.

Наше мнение о финансовой отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не выражаем какой-либо формы уверенности по данной информации.

В связи с проведением аудита финансовой отчетности в обязанности аудиторов входит ознакомление с прочей информацией указанным выше после его предоставления. В ходе ознакомления мы рассматриваем прочую информацию на предмет существенных несоответствий финансовой отчетности или знаниям, полученным нами в ходе аудита, а также иных возможных существенных искажений.

Если при ознакомлении с годовым отчетом мы придем к выводу, что прочая информация в нем существенно искажена, мы обязаны проинформировать об этом лиц, отвечающих за корпоративное управление.

Ответственность руководства в отношении финансовой отчетности

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

При подготовке настоящей финансовой отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и использование принципа непрерывности деятельности в качестве основы бухгалтерского учета, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать организацию, прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Ответственность аудитора за аудит финансовой отчетности

Наша цель состоит в том, чтобы получить разумную уверенность в отношении того, что финансовая отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибки, и представить аудиторское заключение, включающее наше мнение. Разумная уверенность является высокой степенью уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с Международными стандартами аудита, всегда может выявить имеющееся существенное искажение. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибки и считаются существенными, если можно на разумной основе предположить, что по отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения, принимаемые пользователями на основе этой финансовой отчетности.


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

⇒ выявляем и оцениваем риски существенного искажения финансовой отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, достаточные и надлежащие для выражения нашего мнения. Риск не обнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск не обнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход действующей системы внутреннего контроля;

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


Равшан Асфандияров
Генеральный директор
Квалификационный сертификат аудитора
№ 05048 от 25 августа 2012 года




Алишер Юсупов
Руководитель проверки / Аудитор
Квалификационный сертификат аудитора
№ 04724 от 17 июля 2014 года

Аудиторская организация ООО «ПКФ МАК АЛЫАНС»
100016, г. Ташкент, 1-й проезд ул. Авиасозлар, 22
ИНН 204 581 544, Код ОКЭД 69202
Код РКП НДС 326080003803

«30» апреля 2022 года

Ўзбекистон Республикаси Молия вазирининг
2002 йил 27 декабрдаги 140-сонли буйруғига 1-сонли илова
ЎзР АВ томонидан 2003 йил 24 январда рўйхатга олинган № 1209

Приложение № 1 к Приказу министра финансов от 27 декабря 2002 г. № 140,
зарегистрированному МЮ 24 января 2003 г. № 1209

БУХГАЛТЕРИЯ БАЛАНСИ – 1 - сонли шакл

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС – форма № 1

01 январ 2022 йилга на 01 января 2022 года		БХУТ бўйича 1-шакл Форма № 1 по ОКУД	Кодлар Коды 0710002
Корхона, ташкилот Предприятие, организация	АО «АГМК»	КТУТ бўйича По ОКПО	0193950
Тармок Отрасль	Добыча и обогащение руд цветных и драгоценных металлов	ИФУТ бўйича по ОКЭД	24440
Ташкилий-ҳуқуқий шакли Организационно-правовая форма	Акционерное общество	ТХШТ бўйича По КОПФ	1151
Мулкчилик шакли Форма собственности	Собственность акционерных обществ	МШТ бўйича По КФС	144
Вазирлик, идора ва бошқалар Министерства, ведомства и другие	Кабинет Министров РУз	ДБИБТ бўйича По СООГУ	06213
Солик тўловчининг идентификацион раками Идентификационный номер налогоплательщика		СТИР ИНН	202328794
Худуд Территория		МХОБТ СОАТО	1727404
Манзил Адрес	г. Алмалык, Ташкентская область	Жўнатилган сана Дата высылки	
Ўлчов бирлиги, минг сўм Единица измерения,	тыс. сум	Қабул қилинган сана Дата получения	
		Тақдим қилиш муддати Срок представления	

Акционерное общество «Алмалыкский горно-металлургический комбинат»

Примечания к аудиторскому заключению за 2021 год

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС (Продолжение)

в тысячах узбекских сумов)

Кўрсаткичлар номи Наименование показателя	Сатр коди Код стр.	Хисобот даври бошига На начало отчетного периода	Хисобот даври охирига На конец отчетного периода
АКТИВ			
I. Узок муддатли активлар Долгосрочные активы			
Асосий воситалар: Основные средства:			
Бошлангич (кайта тиклаш) киймати (0100, 0300) Первоначальная (восстановительная) стоимость (0100, 0300)	010	15 713 136 542	18 837 535 982
Эскириш суммаси (0200) Сумма износа (0200)	011	4 172 485 652	5 177 279 180
Колдик (баланс) киймати (сатр. 010 - 011) Остаточная (балансовая) стоимость (стр. 010 - 011)	012	11 540 650 890	13 660 256 802
Номоддий активлар: Нематериальные активы:			
Бошлангич киймати (0400) Первоначальная стоимость (0400)	020	27 274 021	27 274 021
Амортизация суммаси (0500) Сумма амортизации (0500)	021	10 682 325	13 409 727
Колдик (баланс) киймати (сатр. 020 - 021) Остаточная (балансовая) стоимость (стр. 020 - 021)	022	16 591 696	13 864 294
Узок муддатли инвестициялар, жами (сатр.040+050+060+070+080), шу жумладан: Долгосрочные инвестиции, всего (стр.040+050+060+070+080), в том числе:	030	331 291 069	349 763 053
Кимматли когозлар (0610) Ценные бумаги (0610)	040	331 291 069	349 763 053
Шўба хўжалик жамиятларига инвестициялар (0620) Инвестиции в дочерние хозяйственные общества (0620)	050	-	-
Карам хўжалик жамиятларига инвестициялар (0630) Инвестиции в зависимые хозяйственные общества (0630) -	060	-	-
Чет Эл капитали мавжуд бўлган корхоналарга инвестициялар (0640) Инвестиции в предприятие с иностранным капиталом (0640)	070	-	-
Бошка узок муддатли инвестициялар (0690) Прочие долгосрочные инвестиции (0690)	080	-	-
Ўрнатилдиган асбоб-ускуналар (0700) Оборудование к установке (0700)	090	136 973 025	258 000 505
Капитал кўйилмалар (0800) Капитальные вложения (0800)	100	3 660 102 558	5 330 605 546
Узок муддатли дебиторлик карзлари (0910, 0920, 0930, 0940) Долгосрочная дебиторская задолженность (0910, 0920, 0930, 0940)	110	1 023 054 295	117 097 538
Узок муддатли кечиктирилган харажатлар (0950, 0960, 0990) Долгосрочные отсроченные расходы (0950, 0960, 0990)	120	5 506 115	4 570 989
I бўлим бўйича жами (сатр. 012+022+030+090+100+110+120) Итого по разделу I(стр. 012+022+030+090+100+110+120)	130	16 714 169 648	19 734 158 727

Акционерное общество «Алмалыкский горно-металлургический комбинат»

Примечания к аудиторскому заключению за 2021 год

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС (Продолжение)

в тысячах узбекских сумов)

Кўрсаткичлар номи Наименование показателя	Сатр коди Код стр.	Хисобот даври бошига На начало отчетного периода	Хисобот даври охирига На конец отчетного периода
II. Жорий активлар Текущие активы			
Товар-моддий захиралари, жами (сатр.150+160+170+180), шу жумладан: Товарно-материальные запасы, всего (стр.150+160+170+180), в том числе:	140	3 967 121 636	4 917 566 865
Ишлаб чиқариш захиралари (1000, 1100, 1500, 1600) Производственные запасы (1000, 1100, 1500, 1600)	150	2 049 662 501	2 021 486 242
Тугалланмаган ишлаб чиқариш (2000, 2100, 2300, 2700) Незавершенное производство (2000, 2100, 2300, 2700)	160	1 770 183 529	2 748 363 305
Тайёр махсулот (2800) Готовая продукция (2800)	170	146 589 422	147 508 406
Товарлар (2900 дан 2980 нинг айирмаси) Товары (2900 за минусом 2980)	180	686 184	208 912
Келгуси давр харажатлари (3100) Расходы будущих периодов (3100)	190	132 386 582	158 662 026
Кечиктирилган харажатлар (3200) Отсроченные расходы (3200)	200	-	-
Дебиторлар, жами (сатр.220+240+250+260+270+280+290+300+310) Дебиторы, всего (стр.220+240+250+260+270+280+290+300+310)	210	978 027 990	2 452 611 725
Шундан: муддати ўтган из нее: просроченная	211	100 293 038	139 444 151
Харидор ва буюртмачиларнинг қарзи (4000 дан 4900 нинг айирмаси) Задолженность покупателей и заказчиков (4000 за минусом 4900)	220	322 068 905	742 730 699
Ажратилган бўлинмаларнинг қарзи (4110) Задолженность обособленных подразделений (4110)	230	-	-
Шўъба ва қарам хўжалик жамиятларнинг қарзи (4120) Задолженность дочерних и зависимых хозяйственных обществ (4120)	240	-	-
Ходимларга берилган бўнақлар (4200) Авансы, выданные персоналу (4200)	250	423 720	217 994
Мол етказиб берувчилар ва пудратчиларга берилган бўнақлар (4300) Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам (4300)	260	452 352 817	302 329 146
Бюджетга солиқ ва йигимлар бўйича бўнақ тўловлари (4400) Авансовые платежи по налогам и сборам в бюджет (4400)	270	150 334 238	70 835 355
Мақсадли давлат жамғармалари ва сугурталар бўйича бўнақ тўловлари (4500) Авансовые платежи в государственные целевые фонды и по страхованию (4500)	280	47 994 487	23 343 557
Таъсисчиларнинг устав капиталига улушлар бўйича қарзи (4600) Задолженность учредителей по вкладам в уставный капитал (4600)	290	-	1 298 621 515
Ходимларнинг бошка операциялар бўйича қарзи (4700) Задолженность персонала по прочим операциям (4700)	300	2 602 357	4 978 805
Бошка дебиторлик қарзлари (4800) Прочие дебиторские задолженности (4800)	310	2 251 466	9 554 654

Акционерное общество «Алмалыкский горно-металлургический комбинат»

Примечания к аудиторскому заключению за 2021 год

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС (Продолжение)

в тысячах узбекских сумов)

Кўрсаткичлар номи Наименование показателя	Сатр коди Код стр.	Хисобот даври бошига На начало отчетного периода	Хисобот даври охирига На конец отчетного периода
Пул маблаглари, жами (сатр.330+340+350+360), шу жумладан: Денежные средства, всего (стр.330+340+350+360), в том числе:	320	1 408 975 315	2 970 976 111
Кассадаги пул маблаглари (5000) Денежные средства в кассе (5000)	330	194 520	236 575
Хисоб-китоб счётидаги пул маблаглари (5100) Денежные средства на расчетном счете (5100)	340	4 432 370	992 486
Чет эл валютасидаги пул маблаглари (5200) Денежные средства в иностранной валюте (5200)	350	228 369 124	145 779 049
Бошка пул маблаглари ва эквивалентлари (5500, 5600, 5700) Прочие денежные средства и эквиваленты (5500, 5600, 5700)	360	1 175 979 301	2 823 968 001
Киска муддатли инвестициялар (5800) Краткосрочные инвестиции (5800)	370	9 286 015	11 621 163
Бошка жорий активлар (5900) Прочие текущие активы (5900)	380	394 943 963	110 789 503
II бўлим бўйича жами (сатр.140+190+200+210+320+370+380) Итого по разделу II (стр. 140+190+200+210+320+370+380)	390	6 890 741 501	10 622 227 393
БАЛАНС АКТИВИ БЎЙИЧА ЖАМИ (сатр.130+390) ВСЕГО ПО АКТИВУ БАЛАНСА (стр.130+стр.390)	400	23 604 911 149	30 356 386 120

Кўрсаткичлар номи Наименование показателя	Сатр коди Код стр.	Хисобот даври бошига На начало отчетного периода	Хисобот даври охирига На конец отчетного периода
ПАССИВ			
I. Ўз маблаглари манбалари Источники собственных средств			
Устав капитали (8300) Уставный капитал (8300)	410	643 414 256	1 483 906 530
Кўшилган капитал (8400) Добавленный капитал (8400)	420	-	-
Резерв капитали (8500) Резервный капитал (8500)	430	4 021 134 987	4 017 375 487
Сотиб олинган хусусий акциялар (8600) Выкупленные собственные акции (8600)	440	-	-
Таксимланмаган фойда (копланмаган зарар) (8700) Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) (8700)	450	7 407 449 436	11 723 320 950
Мақсадли тушумлар (8800) Целевые поступления (8800)	460	1 214 301 754	88 133 731
Келгуси давр харажатлари ва тўловлари учун захиралар (8900) Резервы предстоящих расходов и платежей (8900)	470	-	-
I бўлим бўйича жами (сатр.410+420+430-440+450+460+470) Итого по разделу I (стр.410+420+430-440+450+460+470)	480	13 286 300 433	17 312 736 698

Акционерное общество «Алмалыкский горно-металлургический комбинат»

Примечания к аудиторскому заключению за 2021 год

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС (Продолжение)

в тысячах узбекских сумов)

Кўрсаткичлар номи Наименование показателя	Сатр коди Код стр.	Хисобот даври бошига На начало отчетного периода	Хисобот даври охирига На конец Отчетного периода
II. Мажбуриятлар Обязательства			
Узок муддатли мажбуриятлар, жами (сатр.500+520+530+540+550+560+570+580+590)	490	6 567 302 195	6 104 504 005
Долгосрочные обязательства, всего (стр.500+520+530+540+550+560+570+580+590)			
шу жумладан: узок муддатли кредиторлик карзлари (сатр.500+520+540+560+590) в том числе: долгосрочная кредиторская задолженность (стр.500+520+540+560+590)	491	-	-
Мол етказиб берувчилар ва пудратчиларга узок муддатли карз (7000) Долгосрочная задолженность поставщикам и подрядчикам (7000)	500	-	-
Ажратилган бўлинмаларга узок муддатли карз (7110) Долгосрочная задолженность обособленным подразделениям (7110)	510	-	-
Шўъба ва карам хўжалик жамиятларга узок муддатли карз (7120) Долгосрочная задолженность дочерним и зависимым хозяйственным обществам (7120)	520	-	-
Узок муддатли кечиктирилган даромадлар (7210, 7220, 7230) Долгосрочные отсроченные доходы (7210, 7220, 7230)	530	83 452 444	75 107 199
Солик ва мажбурий тўловлар бўйича узок муддатли кечиктирилган мажбуриятлар (7240) Долгосрочные отсроченные обязательства по налогам и обязательным платежам (7240)	540	-	-
Бошка узок муддатли кечиктирилган мажбуриятлар (7250, 7290) Прочие долгосрочные отсроченные обязательства (7250, 7290)	550	693 190 514	841 291 013
Харидорлар ва буюртмачилардан олинган бўнаклар (7300) Авансы, полученные от покупателей и заказчиков (7300)	560	-	-
Узок муддатли банк кредитлари (7810) Долгосрочные банковские кредиты (7810)	570	1 857 200 306	1 635 510 879
Узок муддатли карзлар (7820, 7830, 7840) Долгосрочные займы (7820, 7830, 7840)	580	3 933 458 931	3 552 594 914
Бошка узок муддатли кредиторлик карзлар (7900) Прочие долгосрочные кредиторские задолженности (7900)	590	-	-
Жорий мажбуриятлар, жами (сатр. 610+630+640+650+660+670+680+ +690+700+710+720+730+740+750+760) Текущие обязательства, всего (стр.610+630+640+650+660+670+680+ +690+700+ +710+720+730+740+750+760)	600	3 751 308 521	6 939 145 417
шу жумладан: жорий кредиторлик карзлари (сатр.610+630+650+670+680+690+700+710+720+760) в том числе: текущая кредиторская задолженность (стр.610+630+650+670+680+690+700+710+720+760)	601	2 778 635 581	5 005 080 464
шундан: муддати ўтган жорий кредиторлик карзлари из нее: просроченная текущая кредиторская задолженность	602	-	-
Мол етказиб берувчилар ва пудратчиларга карз (6000) Задолженность поставщикам и подрядчикам (6000)	610	648 443 400	674 166 372

Примечания к финансовой отчетности на страницах с 7 по 47 являются неотъемлемой частью этой отчетности.
Смотреть заключение независимых аудиторов на страницах 4 - 6.

Акционерное общество «Алмалыкский горно-металлургический комбинат»

Примечания к аудиторскому заключению за 2021 год

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС (Продолжение)

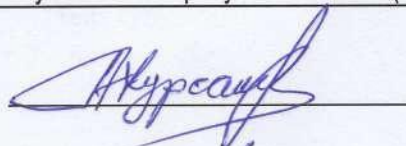
в тысячах узбекских сумов)

Кўрсаткичлар номи Наименование показателя	Сатр коди Код стр.	Хисобот даври бошига На начало отчетного периода	Хисобот даври охирига На конец Отчетного периода
Ажратилган бўлинмаларга қарз (6110) Задолженность обособленным подразделениям (6110)	620	-	-
Шўъба ва қарам хўжалик жамиятларга қарз (6120) Задолженность дочерним и зависимым хозяйственным обществам	630	-	-
Кечиктирилган даромадлар (6210, 6220, 6230) Отсроченные доходы (6210, 6220, 6230)	640	1 993 925	1 986 312
Солик ва мажбурий тўловлар бўйича кечиктирилган мажбуриятлар (6240) Отсроченные обязательства по налогам и обязательным платежам (6240)	650	-	-
Бошка кечиктирилган мажбуриятлар (6250, 6290) Прочие отсроченные обязательства (6250, 6290)	660	-	4 300 961
Олинган бўнақлар (6300) Полученные авансы (6300)	670	426 213 700	643 885 203
Бюджетга тўловлар бўйича қарз (6400) Задолженность по платежам в бюджет (6400)	680	645 114 666	515 301 440
Сугурталар бўйича қарз (6510) Задолженность по страхованию (6510)	690	-	-
Мақсадли давлат жамғармаларига тўловлар бўйича қарз (6520) Задолженность по платежам в государственные целевые фонды	700	38 570 913	42 477 458
Таъсисчиларга бўлган қарзлар (6600) Задолженность учредителям (6600)	710	879 469 052	2 899 676 844
Меҳнатга ҳақ тўлаш бўйича қарз (6700) Задолженность по оплате труда (6700)	720	133 716 336	188 334 565
Қиска муддатли банк кредитлари (6810) Краткосрочные банковские кредиты (6810)	730	259 936 417	618 136 380
Қиска муддатли қарзлар (6820, 6830, 6840) Краткосрочные займы (6820, 6830, 6840)	740	1 548 823	3 301 852
Узоқ муддатли мажбуриятларнинг жорий қисми (6950) Текущая часть долгосрочных обязательств (6950)	750	709 193 775	1 306 339 448
Бошка кредиторлик қарзлар (6950 дан ташқари 6900) Прочие кредиторские задолженности (6900 кроме 6950)	760	7 107 514	41 238 582
II бўлим бўйича жами (сатр.490+600) Итого по разделу II (стр.490+600)	770	10 318 610 716	13 043 649 422
БАЛАНС ПАССИВИ БЎЙИЧА ЖАМИ (сатр.480+770) ВСЕГО ПО ПАССИВУ БАЛАНСА (стр.480+770)	780	23 604 911 149	30 356 386 120

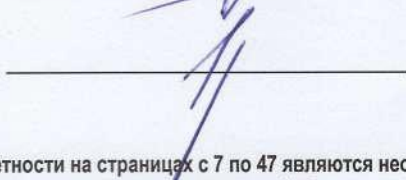
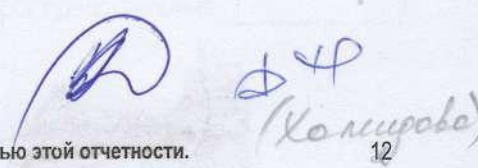
**БАЛАНСДАН ТАШКАРИ СЧЁТЛАРДА ХИСОБГА ОЛИНАДИГАН КИЙМАТЛИКЛАРНИНГ
МАВЖУДЛИГИ ТЎГРИСИДА МАЪЛУМОТ
СПРАВКА О НАЛИЧИИ ЦЕННОСТЕЙ, УЧИТЫВАЕМЫХ
НА ЗАБАЛАНСОВЫХ СЧЕТАХ**

Кўрсаткичлар номи Наименование показателя	Сатр коди Код стр.	Хисобот даври бошига На начало отчетного периода	Хисобот даври охирига На конец отчетного периода
Киска муддатли ижарага олинган асосий воситалар (001) Основные средства, полученные по краткосрочной аренде (001)	790	229 130	736 367
Масъул саклашга кабул килинган товар-моддий кийматликлар (002) Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение (002)	800	92 622	-
Кайта ишлашга кабул килинган материаллар (003) Материалы, принятые в переработку (003)	810	4 206 628	-
Комиссияга кабул килинган товарлар (004) Товары, принятые на комиссию (004)	820	7 636	-
Ўрнатиш учун кабул килинган ускуналар (005) Оборудование, принятое для монтажа (005)	830	15 649 792	15 305 348
Катъий хисобот бланкалари (006) Бланки строгой отчетности (006)	840	4 272	3 196
Тўловга қобилиятсиз дебиторларнинг зарар хисобдан чиқарилган қарзи (007) Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов (007)	850	3 348 327	3 147 772
Олинган мажбурият ва тўловларнинг таъминоти (008) Обеспечение обязательств и платежей - полученные (008)	860	486 036 258	661 339 151
Берилган мажбурият ва тўловларнинг таъминоти (009) Обеспечение обязательств и платежей - выданные (009)	870	-	-
Ўзок муддатли ижара шартномасига асосан берилган асосий воситалар (010) Основные средства, сданные по договору долгосрочной аренды (010)	880	-	-
Ссуда шартномаси бўйича олинган мулклар (011) Имущество, полученное по договору ссуды (011)	890	-	-
Келгуси даврларда солиқ солинадиган базадан чиқариладиган харажатлар (012) Расходы, исключаемые из налогооблагаемой базы следующих периодов (012)	900	-	-
Вактинчалик солиқ имтиёзлари (турлари бўйича) (013) Временные налоговые льготы (по видам) (013)	910	-	-
Фойдаланишдаги инвентар ва хўжалик жихозлари (014) Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации (014)	920	261 250 983	324 428 798
Фойдаланиш ҳуқуқи бўйича олинган номоддий активлар (016) Нематериальные активы, полученные по праву пользования (016)	940	8 224 342	8 218 115

Рахбар
Руководитель



Бош бухгалтер
Главный бухгалтер

Ўзбекистон Республикаси Молия вазирининг
2002 йил 27 декабрдаги 140-сонли буйруғига 1-сонли илова,
ЎзР АВ томонидан 2003 йил 24 январда рўйхатга олинган № 1209

Приложение № 1 к Приказу министра финансов от 27 декабря 2002 г. № 140,
зарегистрированному МЮ 24 января 2003 г. № 1209

МОЛИЯВИЙ НАТИЖАЛАР ТЎГРИСИДАГИ ХИСОБОТ – 2 - сонли шакл

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ – форма № 2

01 январ 2022 йилга на 01 января 2022 года		БХУТ бўйича 1-шакл Форма № 1 по ОКУД	Кодлар Коды 0710002
Корхона, ташкилот Предприятие, организация	АО «АГМК»	КТУТ бўйича По ОКПО	0193950
Тармок Отрасль	Добыча и обогащение руд цветных и драгоценных металлов	ИФУТ бўйича по ОКЭД	24440
Ташкилий-хукукий шакли Организационно-правовая форма	Акционерное общество	ТХШТ бўйича По КОПФ	1151
Мулкчилик шакли Форма собственности	Собственность акционерных обществ	МШТ бўйича По КФС	144
Вазирлик, идора ва бошкалар Министерства, ведомства и другие	Кабинет Министров РУз	ДБИБТ бўйича По СООГУ	06213
Солик тўловчининг идентификацион раками Идентификационный номер налогоплательщика		СТИР ИНН	202328794
Худуд Территория		МХОБТ СОАТО	1727404
Манзил Адрес	г. Алмалык, Ташкентская область	Жўнатилган сана Дата высылки	
Ўлчов бирлиги, минг сўм Единица измерения,	тыс. сум	Кабул қилинган сана Дата получения	
		Тақдим қилиш муддати Срок представления	

Акционерное общество «Алмалыкский горно-металлургический комбинат»

Примечания к аудиторскому заключению за 2021 год

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ (Продолжение)

(в тысячах узбекских сумов)

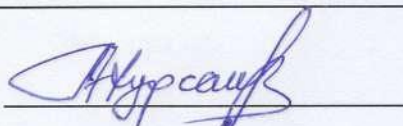
Кўрсаткичлар номи Наименование показателя	Сатр коди Код строки	Ўтган йилнинг шу даврида За соответствующий период прошлого года		Хисобот даврида За отчетный период	
		Даромадлар (фойда) Доходы (прибыль)	Харажатлар (зарарлар) Расходы (убытки)	Даромадлар (фойда) Доходы (прибыль)	Харажатлар (зарарлар) Расходы (убытки)
Махсулот (товар, иш ва хизмат) ларни сотишдан соф тушум Чистая выручка от реализации продукции (товаров, работ и услуг)	010	23 222 870 714	X	30 788 490 138	X
Сотилган махсулот (товар, иш ва хизмат) ларнинг таннари Себестоимость реализованной продукции (товаров, работ и услуг)	020	X	7 912 058 266	X	10 570 219 707
Махсулот (товар, иш ва хизмат)ларни сотиш- нинг ялпи фойдаси (зарари) (сатр.010-020) Валовая прибыль (убыток) от реализации про- дукции (товаров, работ и услуг) (стр.010-020)	030	15 310 812 448	X	20 218 270 431	X
Давр харажатлари, жами (сатр.050+060+070+080), шу жумладан: Расходы периода, всего (стр.050+060+070+080), в том числе:	040	X	5 200 016 645	X	6 084 181 991
Сотиш харажатлари Расходы по реализации	050	X	109 582 914	X	124 347 494
Маъмурий харажатлар Административные расходы	060	X	251 296 189	X	328 948 391
Бошка операцион харажатлар Прочие операционные расходы	070	X	4 839 137 542	X	5 630 886 106
Келгусида соликка тортиладиган базадан чиқариладиган хисобот даври харажатлари Расходы отчетного периода, исключаемые из налогооблагаемой базы в будущем	080	X	-	X	-
Асосий фаолиятнинг бошка даромадлари Прочие доходы от основной деятельности	090	140 034 078	X	221 221 262	X
Асосий фаолиятнинг фойдаси (зарари) (сатр. 030-040+090) Прибыль (убыток) от основной деятельности (стр.030-040+090)	100	10 250 829 881		14 355 309 702	
Молиявий фаолиятнинг даромадлари, жами (сатр.120+130+140+150+160), шу жумладан: Доходы от финансовой деятельности, всего (стр.120+130+140+150+160), в том числе:	110	335 915 523	X	1 240 962 908	X
Дивидендлар шаклидаги даромадлар Доходы в виде дивидендов	120	24 179 663	X	10 482 121	X
Фоизлар шаклидаги даромадлар Доходы в виде процентов	130	54 152	X	-	X
Узок муддатли ижара (лизинг)дан даромадлар Доходы от долгосрочной аренды (лизинг)	140	-	X	-	X
Валюта курси фарқидан даромадлар Доходы от валютных курсовых разниц	150	311 681 708	X	1 222 135 543	X
Молиявий фаолиятнинг бошка даромадлари Прочие доходы от финансовой деятельности	160	-	X	8 345 244	X

Кўрсаткичлар номи Наименование показателя	Сатр коди	Ўтган йилнинг шу даврида За соответствующий период прошлого года		Хисобот даврида За отчетный период	
	Код строки	Даромадлар (фойда) Доходы (прибыль)	Харажатлар (зарарлар) Расходы (убытки)	Даромадлар (фойда) Доходы (прибыль)	Харажатлар (зарарлар) Расходы (убытки)
Молиявий фаолият бўйича харажатлар (сатр.180+190+200+210), шу жумладан: Расходы по финансовой деятельности (стр.180+190+200+210), в том числе:	170	X	1 062 246 280	X	1 664 207 845
Фоизлар шаклидаги харажатлар Расходы в виде процентов	180	X	159 887 587	X	194 317 343
Узок муддатли ижара (лизинг) бўйича фоизлар шаклидаги харажатлар Расходы в виде процентов по долгосрочной аренде (лизингу)	190	X	-	X	-
Валюта курси фаркидан зарарлар Убытки от валютных курсовых разниц	200	X	902 338 914	X	1 469 472 485
Молиявий фаолият бўйича бошка харажатлар Прочие расходы по финансовой деятельности	210	X	19 779	X	418 017
Умумхўжалик фаолиятининг фойдаси (зарари) (сатр.100+110-170) Прибыль (убыток) от общехозяйственной деятельности (стр.100+110-170)	220	9 524 499 124		13 932 064 765	
Фавкулуддаги фойда ва зарарлар Чрезвычайные прибыли и убытки	230	-	-	-	-
Даромад (фойда) солигини тўлагунга кадар фойда (зарар) (сатр.220+/-230) Прибыль (убыток) до уплаты налога на доходы (прибыль) (стр.220+/-230)	240	9 524 499 124		13 932 064 765	-
Даромад (фойда) солиги Налог на доходы (прибыль)	250	X	5 579 567 799	X	8 572 210 247
Фойдадан бошка соликлар ва йигимлар Прочие налоги и сборы от прибыли	260	X	-	X	-
ХИСОБОТ ДАВРИНИНГ СОФ ФОЙДАСИ (ЗАРАРИ) (сатр.240-250-260) ЧИСТАЯ ПРИБЫЛЬ (УБЫТОК) ОТЧЕТНОГО ПЕРИОДА (стр.240-250-260)	270	3 944 931 325		5 359 854 518	

**БЮДЖЕТГА ТЎЛОВЛАР ТЎГРИСИДА МАЪЛУМОТ
СПРАВКА О ПЛАТЕЖАХ В БЮДЖЕТ**

Кўрсаткичлар номи Наименование показателя	Сатр коди Код строки	Хисоб-китоб бўйича тўланади Причитается по расчету	Хакикатда тўланган Фактически Внесено
Юридик шахслардан олинадиган даромад (фойда) солиги Налог на доходы (прибыль) юридических лиц	280	8 572 210 247	8 430 225 902
Жисмоний шахслардан олинадиган даромад солиги Налог на доходы физических лиц	290	307 577 924	278 966 207
шу жумладан: шахсий жамгариб бориладиган пенсия хисобварақларига ажратмалар в том числе: отчисления в индивидуальные накопительные пенсионные счета граждан	291	2 546 182	2 303 708
Кўшилган киймат солиги Налог на добавленную стоимость	310	140 351 397	146 903 279
Акциз солиги Акцизный налог	320	222 435	222 435
Ер ости бойликларидан фойдаланганлик учун солик Налог за пользование недрами	330	3 539 585 868	3 526 426 700
Сув ресурсларидан фойдаланганлик учун солик Налог за пользование водными ресурсами	340	85 600 893	82 509 809
Юридик шахсларнинг мол-мулкига солинадиган солик Налог на имущество юридических лиц	350	82 812 219	64 243 022
Юридик шахслардан олинадиган ер солиги Земельный налог с юридических лиц	360	92 869 598	92 869 598
Бошка солиқлар Прочие налоги	400	232 463 099	204 317 297
Республика йул жамгармасига мажбурий туловлар Обязательные отчисления в Республиканский дорожный фонд	410	-	-
Бюджетдан ташкари Пенсия жамгармасига мажбурий туловлар Обязательные отчисления во внебюджетный Пенсионный фонд	420	-	-
Мақтаб таълими жамгармасига мажбурий туловлар Обязательные отчисления в Фонд школьного образования	430	-	-
Ягона ижтимоий тулови Единый социальный платеж	440	301 189 191	273 383 622
Импорт буйича божхона божи Импортные таможенные пошлины	450	9 462 321	9 462 321
Махаллий бюджетга йигимлар Сборы в местный бюджет	460	-	-
Бюджетга тўловларнинг кечиктирилганлиги учун молиявий жазолар Финансовые санкции за просроченные платежи в бюджет	470	2 431 754	2 431 754
ЖАМИ БЮДЖЕТГА ТЎЛОВЛАР СУММАСИ (280 дан 430 сатргача 281 ва 282 сатрлардан ташкари) ВСЕГО СУММА ПЛАТЕЖЕЙ В БЮДЖЕТ (стр. с 280 по 430 кроме строки 281 и 282)	480	13 366 776 946	13 111 961 946

Рахбар
Руководитель



Бош бухгалтер
Главный бухгалтер




Ўзбекистон Республикаси Молия вазирининг
2002 йил 27 декабрдаги 140-сонли буйруғига 1-сонли илова,
ЎзР АВ томонидан 2003 йил 24 январда рўйхатга олинган № 1209

Приложение № 1 к Приказу министра финансов от 27 декабря 2002 г. № 140,
зарегистрированному МЮ 24 января 2003 г. № 1209

ПУЛ ОКИМЛАРИ ТЎГРИСИДА ХИСОБОТ – 4 - сонли шакл
ОТЧЕТ О ДЕНЕЖНЫХ ПОТОКАХ – форма № 4

01 январ 2022 йилга на 01 января 2022 года		БХУТ бўйича 1-шакл Форма № 1 по ОКУД	Кодлар Коды 0710002
Корхона, ташкилот Предприятие, организация	АО «АГМК»	КТУТ бўйича По ОКПО	0193950
Тармок Отрасль	Добыча и обогащение руд цветных и драгоценных металлов	ИФУТ бўйича по ОКЭД	24440
Ташкилий-хукукий шакли Организационно-правовая форма	Акционерное общество	ТХШТ бўйича По КОПФ	1151
Мулкчилик шакли Форма собственности	Собственность акционерных обществ	МШТ бўйича По КФС	144
Вазирлик, идора ва бошкалар Министерства, ведомства и другие	Кабинет Министров РУз	ДБИБТ бўйича По СООГУ	06213
Солик тўловчининг идентификацион раками Идентификационный номер налогоплательщика		СТИР ИНН	202328794
Худуд Территория		МХОБТ СОАТО	1727404
Манзил Адрес	г. Алмалык, Ташкентская область	Жўнатилган сана Дата высылки	
Ўлчов бирлиги, минг сўм Единица измерения,	тыс. сум	Кабул қилинган сана Дата получения	
		Тақдим қилиш муддати Срок представления	

Акционерное общество «Алмалыкский горно-металлургический комбинат»

Примечания к аудиторскому заключению за 2021 год

ОТЧЕТ О ДЕНЕЖНЫХ ПОТОКАХ (ПРОДОЛЖЕНИЕ)

(в тысячах узбекских сумов)

Кўрсаткичлар номи Наименование показателей	Сатр Коди / Код стр	Кирым Приход	Чиким Расход
1	2	3	4
Операцион фаолият / Операционная деятельность			
Махсулот (товар иш ва хизмат) ларни сотишдан келиб тушган пул маблаглари Денежные поступления от реализации продукции (товаров, работ и услуг)	010	31 674 697 944	-
Материал товар иш ва хизматлар учун мол етказиб берувчиларга тўланган пул маблаглари Денежные выплаты поставщикам за материалы, товары работы и услуги	020	-	11 116 407 128
Ходимларга ва улар номидан тўланган пул маблаглари Денежные платежи персоналу и от их имени	030	-	2 586 351 314
Операцион фаолиятнинг бошка пул тушумлари ва тўловлари Другие денежные поступления и выплаты от операционной деятельности	040	118 405 318	601 098 825
Жами операцион фаолиятнинг соф пул кирими / чикими (сатр 010-020-030+/-040) Итого чистый денежный приток / отток от операционной деятельности (стр. 010-020-030+/-040)	050	17 489 245 995	
Инвестиция фаолияти / Инвестиционная деятельность			
Асосий воситаларни сотиб олиш ва сотиш Приобретение и продажа основных средств	060	-	77 914 049
Номоддий активларни сотиб олиш ва сотиш Приобретение и продажа нематериальных активов	070	-	-
Узок ва киска муддатли инвестицияларни сотиб олиш ва сотиш Приобретение и продажа долгосрочных и краткосрочных инвестиций	080	-	19 045 500
Инвестицион фаолиятнинг бошка пул тушумлари ва тўловлари Другие денежные поступления и выплаты от инвестиционной деятельности	090	-	2 078 285 415
Жами инвестицион фаолиятнинг соф пул кирими / чикими (сатр 060+/-070+/-080+/-090) Итого чистый денежный приток / отток от инвестиционной деятельности (стр. 060+/-070+/-080+/-090)	100	-	2 175 244 964
Молиявий фаолият / Финансовая деятельность			
Олинган ва тўланган фоизлар Полученные и выплаченные проценты	110	-	296 881 023
Олинган ва тўланган дивидендлар Полученные и выплаченные дивиденды	120	10 482 459	2 447 547 093
Акциялар чикаришдан ёки хусусий капитал билан боғлиқ бўлган бошка инструментлардан келган пул тушумлари Денежные поступления от выпуска акций или других инструментов связанных с собственным капиталом	130	1 916 749 842	-
Хусусий акцияларни сотиб олганда ва уларни сотганда пул туловлари ва тушумлари Денежные выплаты и поступления при выкупе и реализации собственных акций	140	-	-
Узок ва киска муддатли кредит ва карзлар бўйича пул тушумлари ва тўловлари Денежные поступления и выплаты по долгосрочным и краткосрочным кредитам и займам	150	1 231 819 390	1 081 094 493
Узок муддатли ижара (лизинг) бўйича пул тушумлари ва тўловлари Денежные поступления и платежи по долгосрочной аренде (лизингу)	160	-	-
Молиявий фаолиятнинг бошка пул тушумлари ва тўловлари Другие денежные поступления и выплаты от финансовой деятельности	170	-	87 517 912
Жами молиявий фаолиятнинг соф пул кирими / чикими (сатр 110+/-120+130-140+/-150+/-160-1/-170) Итого чистый денежный приток / отток от финансовой деятельности (стр. 110+/-120+130-140+/-150+/-160+/-170)	180	-	753 988 820

Акционерное общество «Алмалыкский горно-металлургический комбинат»

Примечания к аудиторскому заключению за 2021 год

ОТЧЕТ О ДЕНЕЖНЫХ ПОТОКАХ (ПРОДОЛЖЕНИЕ)

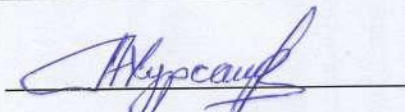
(в тысячах узбекских сумов)

Солиққа тортиш / Налогообложение			
Тўланган даромад (фоида) солиғи Уплаченный налог на доход (прибыль)	190	-	8 754 479 219
Тўланган бошка солиқлар Уплаченные прочие налоги	200	-	4 298 474 548
Жами тўланган солиқлар (сатр 190+200) Итого уплаченные налоги (стр. 190+200)	210	-	13 052 953 767
Жами молиявий-хўжалик фаолиятининг соф пул кирими / чикими (сатр 050+/- 100+/- 180-210) Итого чистый денежный приток / отток от финансово-хозяйственной деятельности (стр. 050+/-100+/-180-210)	220	1 507 058 444	
Чет эл валютасидаги пул маблагларини кайта баҳолашдан юзга келган курс фарқлари сальдоси Сальдо курсовых разниц, образовавшихся от переоценки денежных средств в иностранной валюте	221	54 942 353	
Йил бошидаги пул маблаглари Денежные средства на начало года	230	1 408 975 314	
Йил охиридаги пул маблаглари Денежные средства на конец года	240	2 970 976 111	

**ЧЕТ ЭЛ ВАЛЮТАСИДАГИ ПУЛ МАБЛАГЛАРИНИНГ ХАРАКАТИ ТЎГРИСИДА МАЪЛУМОТ
СПРАВКА О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ В ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТЕ**

Кўрсаткичлар номи Наименование показателей	Сатр коди Код стр.	Микдори Сумма
Йил бошига колдик Остаток на начало года	250	1 373 672 042
Келиб тушган валюта маблаглари, жами (сатр 261+262+263+264), шу жумладан Поступило валютных средств, всего (стр. 261+262+263+264) в том числе	260	15 178 473 161
Сотишдан олинган тушум Выручка от реализации	261	12 152 521 631
Конвертация килинган Проконвертировано	262	-
Молиявий фаолият бўйича По финансовой деятельности	263	3 002 829 332
Бошка манбалар Другие источники	264	23 122 198
Сарфланган валюта маблаглари, жами (сатр 271+272+273), шу жумладан Израсходовано валютных средств, всего (стр. 271+272+273); в том числе	270	13 640 222 319
Мол етказиб берувчилар ва пудратчиларга тўловлар Выплаты поставщикам и подрядчикам	271	7 604 000 784
Молиявий фаолият бўйича тўловлар Выплаты по финансовой деятельности	272	1 249 375 661
Бошка мақсадлар учун тўловлар Выплаты на другие цели	273	4 786 845 874
Чет эл валютасидаги пул маблагларини кайта баҳолашдан юзга келган курс фарқлари сальдоси Сальдо курсовых разниц, образовавшихся от переоценки денежных средств в иностранной валюте	280	54 942 353
Йил охиридаги колдик (сатр. 250+260-270+/-280) Остаток на конец года (стр. 250+260-270+/-280)	290	2 966 865 237

Рахбар
Руководитель



Бош бухгалтер
Главный бухгалтер



Акционерное общество «Алмалыкский горно-металлургический комбинат»

Примечания к аудиторскому заключению за 2021 год

ОТЧЕТ О СОБСТВЕННОМ КАПИТАЛЕ

(в тысячах узбекских сумов)

Узбекистон Республикаси Молия вазирлигининг
2002 йил 27 декабрдаги 140-сонли буйруғига 1-сонли илова,
УзР АВ томонидан 2003 йил 24 январда рўққатга олинган № 1209

Приложение № 1 к Приказу министра финансов от 27 декабря 2002 г. № 140,
зарегистрированному ИМО 24 января 2003 г. № 1209

ХУСУСИЙ КАПИТАЛ ТЎҒРИСИДАГИ ХИСОБОТ – 5 - сонли шакл
ОТЧЕТ О СОБСТВЕННОМ КАПИТАЛЕ – форма № 5

01 январ 2022 йилга
на 01 января 2022 года

Корхона, ташилот
Предприятие, организация

АО «АГМК»

Тармок

Отрасль Добыча и обогащение руд цветных и драгоценных металлов

Ташкилий-хукукий шакли

Акционерное общество

Мулкчилик шакли

Собственность акционерных обществ

Вазирлик, идора ва бошқалар

Кабинет Министров РУз

Министерства, ведомства и другие

Солик тўловчининг идентификацион раками

Идентификационный номер налогоплательщика

Худуд

Территория

Манзил

г. Алмалык, Ташкентская область

Адрес

Ўлчов бирлиги,

тыс. сум.

Единица измерения,

Кодлар Коды	БХУТ бўйича 3-шакл форма № 3 по ОКУД	0710004
КТУТ бўйича По ОКПО	ИФУТ бўйича По ОКЭД	0193950
ТХШТ бўйича По КОПФ	МШТ бўйича По КФС	24440
ДБИБТ бўйича По СООГУ	СТИР ИНН	1151
Жўнатилган сана Дата высылки	МХОБТ СОАТО	144
Кабул қилинган сана Дата получения	Тақдим қилиш муддати Срок представления	06213
		202328794
		1727404

Примечания к финансовой отчетности на страницах с 7 по 47 являются неотъемлемой частью этой отчетности.
Смотреть заключение независимых аудиторов на страницах 4 - 6.

Акционерное общество «Алмалыкский горно-металлургический комбинат»

Примечания к аудиторскому заключению за 2021 год

ОТЧЕТ О СОБСТВЕННОМ КАПИТАЛЕ (ПРОДОЛЖЕНИЕ)

(в тысячах узбекских сумов)

Кўрсаткичлар номи Наименование показателя	Сатр коди Код стр.	Устав капитали Уставный капитал	Кўшилган капитал Добавленный капитал	Резерв Капитали Резервный Капитал	Таксимланмаган фойда (копланмаган зарар) Нераспределенная прибыль (непокрытые убытки)	Сотиб олинган хусусий акциялар Выкупленные собственные акции	Мақсадли тушумлар ва бошқалар Целевые поступления и прочие	ЖАМИ
								ИТОГО
Йил бошидаги колдик Остаток на начало года	010	643 414 256	-	4 021 134 987	7 407 449 436	-	1 214 301 754	13 286 300 433
Кимматли коғозлар эмиссияси Эмиссия ценных бумаг	020	840 492 274	-	X	X	X	X	840 492 274
Узоқ муддатли активларни кайта баҳолаш Переоценка долгосрочных активов	030	X	X	-	X	X	X	-
Устав капитални шакллантиришда пайдо бўлган валюта курси фарқлари Валютная курсовая разница при формировании уставного капитала	040	X	-	X	X	X	X	-
Резерв капиталга ажратмалар Отчисления в резервный капитал	050	X	X	-	-	X	-	-
Жорий йилнинг таксимланмаган фойдаси ёки (зарари) Нераспределенная прибыль или (убыток) текущего года	060	X	X	X	5 359 854 518	X	X	5 359 854 518
Текинга олинган мол-мулк Безвозмездно полученное имущество	070	X	X	447 699	X	X	X	447 699
Мақсадли фойдаланиш учун олинган маблағлар Полученные средства по целевому назначению	080	X	X	X	X	X	-	-
Туланган дивидендлар Дивиденды уплаченные	090	X	X	X	1 208 053 601	X	X	1 208 053 601
Хусусий капитал шаклланишининг бошқа манбалари Прочие источники формирования собственного капитала	100	-	-	-4 207 199	164 070 597	-	-1 126 168 023	-966 304 625
Йил охиридаги колдик Остаток на конец года	110	1 483 906 530	-	4 017 375 487	11 723 320 950	-	88 133 731	17 312 736 698

Примечания к финансовой отчетности на страницах с 7 по 47 являются неотъемлемой частью этой отчетности.
Смотреть заключение независимых аудиторов на страницах 4 - 6.

Акционерное общество «Алмалыкский горно-металлургический комбинат»

Примечания к аудиторскому заключению за 2021 год

ОТЧЕТ О СОБСТВЕННОМ КАПИТАЛЕ (ПРОДОЛЖЕНИЕ)

(в тысячах узбекских сумов)

Кўрсаткичлар номи Наименование показателя	Сатр коди	Устав Капитали	Кўшилган капитал	Резерв Капитали	Таксимланмаган фойда (копланмаган зарар)	Сотиб олинган хусусий акциялар	Мақсадли тушумлар ва бошқалар	ЖАМИ
Хусусий капиталининг кўпайиши (+) ёки камайиши (-) Увеличение (+) или уменьшение (-) собственного капитала	120	840 492 274	-	-3 759 500	4 315 871 514	-	-1 126 168 023	4 026 436 265
МАЪЛУМОТ УЧУН: / СПРАВОЧНО:								
Чикарилган акциялар сони, донна Количество выпущенных акций, шт.	130	X	X	X	X	X	X	379 128 882
шу жумладан: / в том числе: имтиёзли привилегированные	131	X	X	X	X	X	X	X
Оддий Простые	132	X	X	X	X	X	X	4 499 116
Акциянинг номинал киймати Номинальная стоимость акции	140	X	X	X	X	X	X	3 914
Муомаладаги акциялар сони, донна Количество акций в обращении, шт.	150	X	X	X	X	X	X	379 128 882
шу жумладан: / в том числе: имтиёзли привилегированные	151	X	X	X	X	X	X	X
Оддий Простые	152	X	X	X	X	X	X	4 499 116
								374 629 766

Рахбар
Руководитель

Бош бухгалтер
Главный бухгалтер




1. Основная деятельность

Акционерное общество «Алмалыкский горно-металлургический комбинат» (далее - Общество) осуществляет свою деятельность на основании Устава, который зарегистрирован Инспекцией по государственной регистрации субъектов предпринимательства Хокимията города Алмалыка за номером 1243 от 7 июня 2005 года.

Основной деятельностью Общества является добыча и обогащение полиметаллических руд, драгоценных камней, драгоценных редких и других металлов, производство по выпуску рафинированной меди, металлического цинка, сплавов и проката цветных металлов, серной кислоты, другой сопутствующей продукции, а также обработка драгоценных камней. Также, виды деятельности Общества включают:

- заготовку и переработку вторичных ресурсов и отходов, содержащих цветные и драгоценные металлы;
- переработку сырья, поступающего как изнутри, так и по импорту;
- осуществление научно-исследовательских, опытно-конструкторских, проектно-изыскательских, геологоразведочных и строительно-монтажных работ;
- монтаж, наладку и техническое обслуживание технологического оборудования и автоматизированных систем управления;
- железнодорожные и автотранспортные перевозки грузов и пассажиров;
- разработку, производство, транспортировку взрывчатых веществ и взрывных средств и проведение взрывных работ;
- осуществление ретрансляции телевизионных и радиовещательных программ;
- производство и реализацию произведенной продукции работ и услуг, а также товаров народного потребления, продовольственных товаров и продукции сельского хозяйства в установленном законодательством порядке.

В состав Общества входят 34 подразделения, которые выделены на отдельный незавершенный баланс.

Головной офис Общества расположен по адресу: 110100, Республика Узбекистан, Ташкентская область, г. Алмалык, улица Амира Темура, дом 53.

2. Экономическая среда, в которой Общество осуществляет свою деятельность

Основная деятельность Общества проходит на территории Республики Узбекистан и соответственно подвержена влиянию ее экономической ситуации. Экономика Республики Узбекистан, несмотря на значительное улучшение экономической ситуации за последние годы по-прежнему проявляет характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Среди них, в частности, неконвертируемость узбекских сумов в большинстве стран за пределами Республики Узбекистан и низкий уровень ликвидности на рынках долговых и долевого ценных бумаг.

Перспективы экономической стабильности в Республике Узбекистан во многом зависят от эффективности экономических, финансовых и валютных мер, предпринимаемых Правительством, а также от развития законодательно-нормативной базы и политической ситуации, которые неподконтрольны Обществу.

На финансовое состояние Общества и результаты его операционной деятельности будут и далее оказывать влияние политические и экономические преобразования в Республике Узбекистан, включающие применение действующего и будущего законодательства и налогового регулирования, которые оказывают значительное влияние на финансовые рынки Республики Узбекистан и экономику в целом. В настоящий момент Руководство Общества не в состоянии предсказать все преобразования, которые могли бы повлиять на дальнейшее снижение ликвидности финансовых рынков и роста нестабильности на валютных и фондовых рынках на финансовое положение Общества.

В Узбекистане наблюдались следующие основные экономические показатели за период 12 месяцев 2021 года:

- ⇒ Рост валового внутреннего продукта (ВВП): по итогам 2021 года: 7,4% (по итогам 2020 года: 1,6%);
- ⇒ Ставка рефинансирования Центрального Банка Республики Узбекистан: в 2021 году: 14% (в 2020 году: 14%);
- ⇒ Уровень инфляции: по итогам 2021 года: 9,8% (по итогам 2020 года: не более: 11,1%);
- ⇒ Официальный курс обмена валюты: 31 декабря 2021 г.: 1 доллар США = 10 837,66 УЗС (31 декабря 2020 г.: 1 доллар США = 10 476,92 УЗС);
- ⇒ Сводный индекс Республиканской фондовой биржи «Тошкент» на 31 декабря 2021 года: «TCI Composite» 1000.00 пунктов (31 декабря 2020 года: 1000.00).

Прилагаемая финансовая отчетность подготовлена в соответствии с Национальными стандартами бухгалтерского учета (НСБУ) и отражает оценку руководством влияния экономических условий в Республике на деятельность и финансовое положение Общества. Будущие экономические условия могут отличаться от оценки руководства.

3. Основные принципы учетной политики

Основные принципы

Настоящая финансовая отчетность подготовлена в соответствии с Национальными стандартами бухгалтерского учета (НСБУ) на основе правил учета по первоначальной стоимости, с поправкой на первоначальное признание финансовых инструментов по справедливой стоимости. Принципы учетной политики, использованные при подготовке данной финансовой отчетности, представлены далее. Данные принципы применялись последовательно в отношении всех периодов, представленных в отчетности.

Основные средства

Основные средства отражаются по стоимости приобретения или создания за вычетом накопленной амортизации и накопленного убытка от обесценения.

Общество признает стоимость основного средства с учетом дополнительных расходов, связанных с его приобретением и необходимым для его эксплуатации. Стоимость замененного компонента объекта основных средств в составе его балансовой стоимости на момент осуществления расходов, если существует вероятность получения Обществом будущих экономических выгод от использования данного актива и при условии, что стоимость объекта основных средств может быть достоверно определена. Заменяемые компоненты списываются в расходы в момент замены. Все прочие затраты отражаются в отчете о финансовых результатах по мере их возникновения.

Прибыль и убытки от выбытия определяются как разница между суммой выручки и балансовой стоимостью и отражаются в отчете о финансовых результатах.

Износ основных средств

Износ основных средств отражается в отчете о финансовых результатах таким образом, чтобы стоимость основных средств за вычетом предполагаемой остаточной стоимости списывались на равномерной основе в течение сроков их полезного использования. Расчет износа основных средств предполагает остаточную (ликвидационную) стоимость актива.

Нематериальные активы

К нематериальным активам относятся идентифицируемые неденежные активы, не имеющие физической формы. Нематериальные активы, приобретенные отдельно, первоначально оцениваются по стоимости приобретения. Стоимость приобретения нематериальных активов, полученных в рамках операций по объединению, представляет собой справедливую стоимость на дату приобретения.

После первоначального признания нематериальные активы отражаются по стоимости приобретения за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения. Нематериальные активы имеют ограниченные или неопределенные сроки полезного использования.

Нематериальные активы с ограниченным сроком полезного использования амортизируются в течение срока полезного использования и анализируются на предмет обесценения в случае наличия признаков возможного обесценения нематериального актива.

Нематериальные активы с неопределенным сроком полезного использования не амортизируются. При этом они ежегодно анализируются на предмет обесценения либо по отдельности, либо на уровне подразделения, генерирующего денежные потоки.

Срок полезного использования нематериального актива с неопределенным сроком использования анализируется на предмет наличия обстоятельств, подтверждающих правильность существующей оценки срока полезного использования такого актива. В противном случае срок полезного использования перспективно меняется с неопределенного на ограниченный.

Долгосрчные инвестиции

Инвестиции включают в себя инвестиционные ценные бумаги, которые руководство намерено удерживать в течение неопределенного периода времени и которые могут быть проданы в зависимости от требований ликвидности Общества или изменения цен на акции, процентных ставок. Первоначально инвестиционные ценные бумаги учитываются по стоимости приобретения, а затем переоцениваются по рыночной стоимости на основе котировок на покупку.

Все инвестиционные ценные бумаги отражались в учете по стоимости приобретения, пересчитанной с учетом покупательной способности УЗС на отчетную дату, за минусом резервов на обесценение. Любые уменьшения стоимости, кроме временных снижений рыночной стоимости учитываются в отчете о совокупном доходе.

Капитальные вложения

Капитальные вложения представляют собой собственные инвестиции в строительство необходимых Предприятию объектов и приобретение основных средств, которые на момент составления финансовой отчетности еще не были введены в эксплуатацию. После полного завершения строительства и ввода объекта в эксплуатацию они учитываются на счетах основных средств.

Товарно-материальные запасы

Товарно-материальные запасы - материальные активы, содержащиеся в целях дальнейшей продажи в ходе нормальной деятельности и находящиеся в процессе производства, а также используемые в процессе производства продукции, выполнения работ или оказания услуг либо для осуществления административных и социально-культурных функций.

Товарно-материальные запасы предназначаются для использования в общехозяйственной деятельности и учитываются по методу FIFO. Основную долю товарно-материальных запасов составляют товары для перепродажи, а также канцелярские и офисные принадлежности.

Производственные запасы приходятся в учете по стоимости, включающей в себя стоимость приобретения и расходов на приведение их в надлежащее состояние.

Учет основного производства

Учет основного производства предназначен для обобщения информации по изготовлению произведенной продукции. Обобщение информации о затратах основного производства, продукция (работы, услуги) которого является основным видом деятельности Общества, осуществляется на счете 2010 «Основное производство».

Учет готовой продукции

Готовая продукция – это изделия и полуфабрикаты, полностью законченные обработкой, соответствующие действующим стандартам или техническим условиям, принятые на склад организации или заказчиком (покупателем). Обобщение информации о наличии и движении готовой продукции осуществляется на счете 2810 «Готовая продукция на складе».

Учет товаров

Товар – это продукция, которая была приобретена или получена у сторонних юридических или физических лиц с целью перепродажи без дополнительной обработки данного товара.

Обобщение информации о наличии и движении товарно-материальных ценностей, приобретенных в качестве товаров для продажи и предметов проката, осуществляется на следующих счетах: 2900.

Расходы будущих периодов

Расходы будущих периодов - это расходы, которые осуществляются в текущем периоде, но подлежат включению в затраты производства в последующих отчетных периодах.

Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность относится к непроизводным финансовым активам, с фиксированными или определенными платежами, которые не котируются на активном рынке. Они появляются тогда, когда хозяйствующий субъект поставляет деньги, товары и услуги непосредственно дебитору без намерения произвести торговлю дебиторской задолженностью. Они отражаются в текущих активах за исключением тех, у которых срок погашения превышает 12 месяцев после отчетной даты. Те же, у кого дата погашения превышает 12 месяцев, классифицируются как долгосрочные активы. Дебиторская задолженность первоначально отражается по справедливой стоимости.

В дальнейшем дебиторская задолженность отражается в размере выставленных счетов за минусом резерва по сомнительным долгам, относящихся к дебиторам. Дебиторская задолженность, отраженная в бухгалтерском балансе, является реальной к взысканию и погашению.

Авансы, выданные

К задолженности по авансам выданным относится сумма, оплаченная поставщикам и подрядчикам под товароматериальные ценности, которые еще не были получены.

Авансовые платежи по налогам и сборам

Авансовые платежи по налогам и сборам представляют собой задолженность переплаченных в бюджет сумм налоговых отчислений.

Денежные средства и их эквиваленты

Денежные средства и их эквиваленты представляют собой деньги в кассе и на текущих счетах Общества, а также эквиваленты денежных средств, представляющие собой краткосрочные, высоколиквидные вложения, легко обратимые в заранее известную сумму денежных средств, и подвергающиеся незначительному риску изменения их стоимости. Суммы, в отношении которых имеются какие-либо ограничения на их использование, исключаются из состава денежных средств и их эквивалентов.

Краткосрочные инвестиции

Краткосрочные инвестиции представляют собой вложение свободных средств в те или иные активы на срок менее одного года.

Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность представляет собой задолженность Общества перед поставщиками товаров, работ и услуг.

Авансы, полученные

К задолженности по авансам полученным относится сумма, полученная под выполнение работ и оказание услуг Обществом своим покупателям и заказчикам, которые еще не были выполнены и оказаны.

Задолженность по платежам в бюджет

Задолженность по платежам в бюджет представляет собой начисленные налоги, которые должны быть уплачены. Налог на доход признается в отчете о финансовых результатах.

Задолженность по внебюджетным платежам

Данная категория задолженности является обязательными отчислениями и включает в себя, отчисления во внебюджетный фонд по разным объектам отчисления.

Расчеты с персоналом

Расчеты с персоналом предоставляются на основе соглашений (контрактов, индивидуальных трудовых договоров) и включают:

- Выплату основной заработной платы работникам, премии, предусмотренные в Обществе системой оплаты труда, надбавки, оплачиваемый трудовой отпуск;
- Депонированную заработную плату;
- Пособия по социальному обеспечению (по временной нетрудоспособности, беременности и родам, увечье);
- Выходные пособия и прочие компенсационные выплаты.

Общество осуществляет выплаты заработной платы сотрудникам, согласно установленным системам оплаты труда и осуществляет обязательные отчисления в накопительные пенсионные фонды от лица своих работников в соответствии с пенсионным законодательством Республики Узбекистан.

Долгосрочные обязательства

Долгосрочные обязательства предназначены для обобщения информации о долгосрочных обязательствах Общества перед юридическими и физическими лицами. Обязательства в иностранной валюте учитываются на счетах этого раздела в сумах, путем перерасчета иностранной валюты по курсу Центрального Банка Республики Узбекистан на дату выписки расчетно-денежных документов.

Уставный капитал и эмиссионный доход

Вложения в уставный капитал в форме неденежных активов отражаются по справедливой стоимости на дату внесения вклада. Собственные акции, выкупленные у акционеров, отражаются по стоимости, скорректированной с учетом инфляции. Прибыль и убытки, возникающие в связи с продажей собственных акций, относятся на добавочный капитал.

Расходы, непосредственно связанные с выпуском новых акций (кроме случаев объединения), отражаются как уменьшение собственных средств акционеров за вычетом всех применимых налогов на прибыль. Не подлежащие выкупу привилегированные акции классифицируются как собственный капитал.

Дивиденды

Дивиденды признаются как обязательства и вычитаются из суммы капитала на отчетную дату только в том случае, если они были объявлены до отчетной даты включительно. Информация о дивидендах раскрывается в отчетности, если они были рекомендованы до отчетной даты, а также рекомендованы или объявлены после отчетной даты, но до даты утверждения финансовой отчетности.

Резерв под обесценение

Общество регулярно проводит анализ дебиторской задолженности на предмет обесценения. Исходя из имеющегося опыта, Общество использует свое субъективное суждение при оценке убытков от обесценения в ситуациях, когда дебитор испытывает финансовые затруднения. Общество аналогичным образом оценивает изменения будущих денежных потоков на основе наблюдаемых данных, указывающих на неблагоприятное изменение в статусе погашения обязательств дебитора в составе группы или изменение государственных либо местных экономических условий, которое соотносится со случаями невыполнения обязательств по активам. Исходя из имеющегося опыта, Общество использует свое субъективное суждение при корректировке наблюдаемых данных применительно к дебиторской задолженности для отражения текущих обстоятельств.

Выручка от реализации

Выручка от оказанных услуг отражается в финансовой отчетности Общества в момент перехода к заказчику всех существенных рисков и выгод, вытекающих в момент фактической реализации товаров (работ, услуг).

Производственная себестоимость

В себестоимость оказанных услуг включаются затраты по методу начисления. Фактическая производственная себестоимость оказанных услуг включает в себя стоимостную оценку ресурсов, а именно основных фондов, трудовых ресурсов, энергии, топлива, запасных частей, а также других затрат, непосредственно связанных с оказанием услуг.

Расходы периода

Расходы, не связанные непосредственно с производственным процессом, учитываются на счетах расходов периода, в момент их возникновения.

Финансовые доходы и расходы

В состав финансовых доходов включаются процентные доходы по инвестированным средствам (в том числе по займам выданным), эффект от дисконтирования финансовых инструментов, положительные курсовые разницы по валютным ценностям.

Процентные доходы признаются в составе отчета о финансовых результатах в момент возникновения, и их сумма рассчитывается с использованием метода эффективной ставки процента.

В состав финансовых расходов входят процентные расходы по заемным средствам, отрицательные курсовые разницы по валютным ценностям. Процентные расходы признаются в момент возникновения, и их сумма определяется по методу эффективной ставки процента.

Прибыли и убытки от переоценки валютных ценностей в связи с изменением обменного курса (курсовые разницы) отражаются на нетто-основе.

Условные активы и обязательства

Условные обязательства не отражаются в Бухгалтерском балансе, при этом информация о них раскрывается в финансовой отчетности, за исключением случаев, когда выбытие ресурсов в связи с их погашением является маловероятным.

Условные активы не отражаются в Бухгалтерском балансе, при этом информация о них раскрывается в финансовой отчетности в тех случаях, когда получение связанных с ними экономических выгод является вероятным.

Вознаграждение сотрудников и социальный налог

На территории Республики Узбекистан Общество осуществляет отчисления по социальному налогу. Данные отчисления также отражаются по методу начислений. Социальный налог включает в себя взносы в Пенсионный фонд. Расходы на заработную плату, взносы в государственный пенсионный фонд, оплаченные ежегодные отпуска и больничные, премии и неденежные льготы начисляются по мере исполнения своих обязанностей сотрудниками Общества.

Пенсионные обязательства

Общество не имеет дополнительных схем пенсионного обеспечения, кроме участия в государственной пенсионной системе Республики Узбекистан, которая предусматривает расчет текущих взносов работодателя как процента от текущих общих выплат работникам. Такие расходы признаются в периоде, к которому относятся соответствующие выплаты работникам.

Кроме того, Общество не имеет льгот, предоставляемых работникам после выхода на пенсию, или иных существенных предоставляемых льгот, требующих начисления.

Налогообложение

Расходы или возмещение по налогу включают в себя текущие и отложенные налоги и отражаются в отчете о финансовых результатах. Расходы по налогообложению отражены в финансовой отчетности в соответствии с требованиями действующего законодательства Республики Узбекистан. Текущие налоговые платежи рассчитываются с применением ставок налога, действовавших в течение отчетного периода.

Текущие суммы налога представляют собой средства, подлежащие уплате в бюджет или возврату из бюджета в связи с налогооблагаемыми прибылями или убытками текущего, или предыдущего периода. В случае разрешения к выпуску финансовой отчетности до момента подачи соответствующих налоговых деклараций, отражаемые в ней суммы налога, основываются на оценочных данных.

4. Основные средства

Далее приведена информация о стоимости основных средств по состоянию за 31 декабря 2021 года.

	Благоустройство земли, здания, сооружения и передаточные устройства	Машины и оборудование	Мебель и офисное оборудование	Компьютерное оборудование и вычислительна я техника	Транспортные средства	Прочие основные средства	Итого
Стоимость или оценка							
01 января 2021 г	4 153 647 161	8 871 080 449	10 910 081	71 973 894	2 553 195 948	52 329 009	15 713 136 542
Поступление	495 222 930	1 631 668 355	-	30 811 728	977 584 678	9 825 560	3 145 113 251
Переоценка	-	-	-	-	-	-	-
Выбытие	(3 509 479)	(9 331 316)	-	(139 821)	(4 588 045)	(3 145 150)	(20 713 811)
31 декабря 2021 г	4 645 360 612	10 493 417 488	10 910 081	102 645 801	3 526 192 581	59 009 419	18 837 535 982
Износ							
01 января 2021 г	453 794 109	2 849 077 799	6 426 034	36 309 240	801 588 927	25 289 543	4 172 485 652
Начислено за год	91 323 114	629 423 057	664 978	14 674 631	278 520 172	3 277 449	1 017 883 401
Переоценка	-	-	-	-	-	-	-
Выбытие	(1 752 256)	(6 454 787)	-	(139 821)	(4 588 045)	(154 964)	(13 089 873)
31 декабря 2021 г	543 364 967	3 472 046 069	7 091 012	50 844 050	1 075 521 054	28 412 028	5 177 279 180
Остаточная стоимость							
01 января 2021 г	3 699 853 052	6 022 002 650	4 484 047	35 664 654	1 751 607 021	27 039 466	11 540 650 890
31 декабря 2021 г	4 101 995 645	7 021 371 419	3 819 069	51 801 751	2 450 671 527	30 597 391	13 660 256 802

5. Нематериальные активы

	31 декабря 2021 года	31 декабря 2020 года
Нематериальные активы	27 274 021	27 274 021
Амортизация	(13 409 727)	(10 682 325)
Итого:	13 864 294	16 591 696

Нематериальные активы Общества по состоянию на отчетную дату состоят из гудвила, образованного в прошлых периодах за счет присоединения АО «Уз КТЖМ».

6. Долгосрочные инвестиции

	31 декабря 2021 года	31 декабря 2020 года
Ценные бумаги	349 763 053	331 291 069
Итого:	<u>349 763 053</u>	<u>331 291 069</u>

Долгосрочные инвестиции Общества по состоянию на отчетную дату состоят из:

- вложений в акции различных предприятий и организаций на 99 967 702 тысяч сум;
- направленных средств на учредительные взносы - 123 645 508 тысяч сум;
- приобретенных долей в уставном капитале различных хозяйствующих субъектов на 126 149 843 тысяч сум.

Долгосрочные инвестиции Общества увеличены на 18 890 000 тысяч сум. Одновременно, за счет ликвидации ООО ТД "ВДТ Алмалыкский ГМК", находящегося в Российской Федерации (г. Москва), произошло уменьшение инвестиций на 418 016 тысяч сум. Обществом по итогам 2021 года были получены доходы от вложенных инвестиций в размере 10 482 120 тысяч сум.

7. Оборудование к установке

Оборудование к установке - отечественное	29 814 172	18 538 054
Оборудование к установке - импортное	228 186 333	118 434 971
Итого:	<u>258 000 505</u>	<u>136 973 025</u>

Оборудование к установке представляет собой технологическое, энергетическое и производственное оборудование (включая оборудование для мастерских, опытных установок и лабораторий), требующего монтажа и предназначенного для установки в строящихся (реконструируемых) объектах капитальных вложений.

Остаток на счетах учета «Оборудование к установке» Общества по состоянию за 31 декабря 2021 года составляет 258 000 505 тысяч сум и относится к нижеследующим подразделениям:

- УППТ в сумме 3 683 220 тысяч сум;
- УМТС в сумме 242 010 043 тысяч сум;
- НПО в сумме 11 980 842 тысяч сум;
- КФК в сумме 326 400 тысяч сум.

8. Капитальные вложения

Незавершенное строительство	5 316 621 057	3 621 870 433
Приобретение основных средств	12 405 340	36 377 384
Прочие	1 579 149	1 854 741
Итого:	<u>5 330 605 546</u>	<u>3 660 102 558</u>

Остаток на счетах учета «Капитальные вложения» по состоянию за 31 декабря 2021 года составляет 5 330 605 546 тысяч сум и относится к нижеследующим подразделениям:

- Од в сумме 790 711 636 тысяч сум;
- УМТС в сумме 6 748 631 тысяч сум;
- НПО в сумме 5 656 709 тысяч сум;
- Кальмакыр в сумме 102 118 669 тысяч сум;

Акционерное общество «Алмалыкский горно-металлургический комбинат»

Примечания к финансовой отчетности за 2021 год

(в тысячах узбекских сумов)

- ШСУ в сумме 104 937 067 тысяч сум;
- ГТК в сумме 3 750 552 898 тысяч сум;
- Дальнее «Ёшлик» в сумме 569 879 936 тысяч сум.

9. Долгосрочная дебиторская задолженность

	31 декабря 2021 года	31 декабря 2020 года
Задолженность поставщикам и подрядчикам	117 097 538	1 023 054 295
Итого:	<u>117 097 538</u>	<u>1 023 054 295</u>

Долгосрочная дебиторская задолженность представляет собой в основном суммы предоплаты поставщикам и подрядчикам за товары (работы и услуги), в том числе иностранным компаниям (в основном авансы, выданные поставщикам и подрядчикам за товары (работы и услуги) по инвестиционному проекту «Освоение нового месторождения «Ёшлик-1»), а также долгосрочная задолженность персонала по выданным займам на приобретение индивидуального жилья.

10. Долгосрочные отсроченные расходы

Долгосрочное страхование жизни работников, приобретение жилых домов	4 570 989	5 506 115
Итого:	<u>4 570 989</u>	<u>5 506 115</u>

Долгосрочные отсроченные расходы представляют собой в основном из суммы выданных займов физическим лицам на приобретение индивидуального жилья.

11. Товарно-материальные запасы

Сырье и материалы	1 062 553 195	1 035 586 063
Покупные полуфабрикаты и комплектующие изделия	95 979 240	94 218 513
Топливо	82 512 308	62 149 779
Запасные части	641 496 973	716 053 275
Строительные материалы	85 759 750	84 428 846
Тара и тарные материалы	8 948 598	11 245 124
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	35 077 135	36 632 109
Животные на откорме	9 159 043	9 348 792
Итого:	<u>2 021 486 242</u>	<u>2 049 662 501</u>

Товарно-материальные запасы Общества представляют собой в основном запасы сырья и материалов для выпуска различной продукции, запасных частей для используемого оборудования, техники и автомобилей, а также других необходимых ценностей для использования в процессе деятельности.

Товарно-материальные запасы отражаются на балансовых счетах учета товарно-материальных запасов, согласно плану счетов предусмотренного в учетной политике Общества, которые ведутся количественно-суммовым методом по номенклатурным номерам и организуются на основе системы непрерывного учета.

Акционерное общество «Алмалыкский горно-металлургический комбинат»

Примечания к финансовой отчетности за 2021 год

(в тысячах узбекских сумов)

Ниже, в таблице представлена информация по остаткам товарно-материальных запасов в разрезе подразделений по состоянию на отчетную дату:

Код	Наименование подразделения	Остаток на 31.12.2021 г в тыс. сум
10	Основная деятельность (ОД)	29 010 982
13	Рудоуправление «Кальмакыр»	64 278 949
15	Рудоуправление «Учкулач»	2 203 816
20	Управление производства потребительских товаров (УППТ)	36 986 221
21	Медно-обогатительная фабрика-2 (МОФ-2)	17 528 519
22	Медная обогатительная фабрика (МОФ)	172 126 562
23	Научно-производственное объединение (НПО)	15 489 687
24	Медеплавильный завод (МПЗ)	288 299 607
25	Алмалыкский цинковый завод (АЦЗ)	246 860 488
31	Управление промышленного железнодорожного транспорта (УПЖТ)	142 777 110
32	Управление автомобильного транспорта (УАТ)	19 897 582
33	Шахтостроительное управление (ШСУ)	15 714 907
34	Центральный ремонтно-механический завод (ЦРМЗ)	49 747 491
38	Управление электрических сетей (УЭС)	7 134 379
41	Управление автоматизации производства (УАП)	4 117 864
40	Ангренский трубный завод	15 577 619
45	Дальнее	3 484 612
48	Джизакский цементный завод (ДЦЗ)	32 398 025
49	Шерабадский цементный завод	43 774 456
51	Специализированное предприятие по производству ЭВВ и ведению взрывных работ (ЗВВ)	43 673 589
53	Трест Олмаликметаллургурилиш (ТУОМК)	72 485 730
54	Рудоуправление Хандиза	54 805 094
57	Управление специализированных ремонтных работ (УСРР)	4 051 284
66	Управление материально-технического снабжения (УМТС)	367 088 124
69	Горнотехнический комплекс (ГТК)	240 265
70	Управление социальными объектами (УСО)	2 773 022
71	Жилищная ремонтно-эксплуатационная организация (ЖРЭО)	2 580 582
79	Управление «Нефтепродуктснаб» (УНПС)	37 678 510
82	Рудник «Каульды»	4 653 043
83	Чадакское рудоуправление (ЧРУ)	17 691 669
84	Ангренское рудоуправление (АРУ)	48 949 268
92	УТТ	101 036 082
93	Кызылкумский фосфоритный завод (КФК)	56 371 104
	Всего:	2 021 486 242

Товарно-материальные запасы в основном проходят через Управление материально-технического снабжения (УМТС) и распределяются по другим подразделениям.

12 Незавершенное производство

	31 декабря 2021 года	31 декабря 2020 года
Незавершенное производство	2 748 363 305	1 770 183 529
Итого:	2 748 363 305	1 770 183 529

Основная сумма незавершенного производства на отчетную дату приходится в основном на Медеплавильный завод (МПЗ) в сумме 1 854 317 288 тысяч сум, Алмалыкский цинковый завод (АЦЗ) в сумме 371 034 387 тысяч сум, Медно-обогатительную фабрику (МОФ) в сумме 221 177 132 тысяч сум и Центральный ремонтно-механический завод (ЦРМЗ) в сумме 90 260 845 тысяч сум, всего в размере 2 536 389 652 тысяч сум, удельный вес которой в общей сумме (2 748 363 305 тысяч сум) составляет более 92,30 %.

13. Готовая продукция

	31 декабря 2021 года	31 декабря 2020 года
Готовая продукция	147 508 406	146 589 422
Итого:	<u>147 508 406</u>	<u>146 589 422</u>

Остаток на счетах учета «Готовая продукция» по состоянию за 31 декабря 2021 года составляет 147 508 406 тысяч сум. Готовая продукция представляет собой в основном медь катодную, эмаль провод, селен технический, оксид цинка, цемент и другую производимую в Обществе продукцию.

14. Товары

Товары	208 912	686 184
Итого:	<u>208 912</u>	<u>686 184</u>

Остаток на счетах учета «Товары» по состоянию за 31 декабря 2021 года составляет 208 912 тысяч сум и относится к нижеследующим подразделениям:

- Управление социальных объектов на 68 451 тысяч сум;
- Кызылкумский фосфоритный комплекс на 51 438 тысяч сум;
- Управление по производству потребительских товаров на 89 023 тысяч сум.

15. Расходы будущих периодов

Прочие расходы будущих периодов	158 662 026	132 386 582
Итого:	<u>158 662 026</u>	<u>132 386 582</u>

На 31 декабря 2021 года расходы будущих периодов Общества в основном представляют собой расходы по списанию стоимости двигателя, автошин, аккумуляторов и других на себестоимость в нормативный срок эксплуатации, согласно принятой Учетной политике и другие расходы.

16. Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков	742 730 699	322 068 905
Авансы, выданные персоналу	217 994	423 720
Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам	302 329 146	452 352 817
Авансовые платежи по налогам и сборам в бюджет	70 835 355	150 334 238
Авансовые платежи в государственные целевые фонды и по страхованию	23 343 557	47 994 487
Задолженность учредителей по вкладам в уставный капитал	1 298 621 515	-
Задолженность персонала по прочим операциям	4 978 805	2 602 357
Прочие дебиторские задолженности	9 554 654	2 251 486
Резервы по сомнительным долгам	-	-
Итого:	<u>2 452 611 725</u>	<u>978 027 990</u>

На 31 декабря 2021 года счета к получению от покупателей и заказчиков Общества в основном представляют собой задолженность по отгруженной продукции. Крупными дебиторами являются АО «Аммофос Максам» - 125 184 683 тысяч сум, ГП «Олмалик Иссиклик манбаи» - 88 991 646 тысяч сум, СП ООО «ProCab» - 180 560 976 тысяч сум. Общая сумма просроченной дебиторской задолженности составляет в размере 139 444 151 тысяч сум. Авансы, выданные

Акционерное общество «Алмалыкский горно-металлургический комбинат»

Примечания к финансовой отчетности за 2021 год

(в тысячах узбекских сумов)

поставщикам и подрядчикам, в основном, представляют собой выданные авансы (предоплата) за товары (работы и услуги), в том числе иностранным компаниям. Задолженность учредителей по вкладам в уставный капитал представляет собой сумму выплаченного дивиденда по государственной доли акции в бюджет авансом за 2021 год. Задолженность персонала по прочим операциям представляют собой задолженность персонала за причиненный материальный ущерб (недостачу), по оплате за обучение (по договорам займа), по оплате налогов сотрудников, а также задолженность пенсионного фонда за выплаченные пенсии сотрудникам и другие.

17. Денежные средства и их эквиваленты

	31 декабря 2021 года	31 декабря 2020 года
Денежные средства в кассе	236 575	194 520
Денежные средства на расчетном счете	992 486	4 432 370
Денежные средства в иностранной валюте	145 779 049	228 369 124
Прочие денежные средства и эквиваленты	2 823 968 001	1 175 979 301
Итого:	<u>2 970 976 111</u>	<u>1 408 975 315</u>

Общество имеет денежные средства в узбекских сумах, хранящиеся на счетах в банке. Все операции по расчетному счету производятся с согласия владельца счета на основании платежных (банковских) документов установленной формы. К ним относятся: чеки, объявления о вносе денег, платежные поручения, платежные требования – поручения, платежные требования. По состоянию на 31 декабря 2021 года также имеются остатки денежных средств на валютном счете внутри страны в сумме 13 421 885,27 долларов США, что в эквиваленте составляет 145 461 829 тысяч сум, 2 596,8 Евро, в эквиваленте 31 746 тысяч сум и 1 941 076,71 российских рублей в эквиваленте 285 474 тысяч сум.

18. Краткосрочные инвестиции

Краткосрочные инвестиции	11 621 163	9 286 015
Итого:	<u>11 621 163</u>	<u>9 286 015</u>

Краткосрочные инвестиции представляют собой остаток выданных товарных займов в подразделение УНПС в сумме 11 621 163 тысяч сум.

19. Прочие текущие активы

Прочие текущие активы	110 789 503	394 943 963
Итого:	<u>110 789 503</u>	<u>394 943 963</u>

Прочие текущие активы представляют собой сальдо по счету 5920 «Прочие текущие активы» в подразделении УМТС, где отражена стоимость поступивших товарно-материальных ценностей до момента оформления таможенного режима «Выпуск для свободного обращения» в сумме 109 146 300 тысячи сум и 1 558 191 тысяч сум отражены остатки, представляющие собой недостачу и потери от порчи ценностей. В подразделении ТОМК на сумму 56 581 тысяч сум, в ОД 14 552 тысяч сум, в подразделении УТТ на сумму 11 656 тысяч сум и в подразделении Чадак на сумму 1 156 тысяч сум и в подразделении КФК 1 067 тысяч сум отражены остатки, представляющие собой недостачи и потери от порчи ценностей.

20. Уставный капитал

Общество создано на основании постановления Кабинета Министров Республики Узбекистан от 10 февраля 1997 года №71 «Об акционировании Алмалыкского горно-металлургического комбината», приказа Госкомимущества Республики

Акционерное общество «Алмалыкский горно-металлургический комбинат»

Примечания к финансовой отчетности за 2021 год

(в тысячах узбекских сумов)

Узбекистан «О преобразовании Алмалыкского горно-металлургического комбината (АГМК) в Акционерное общество открытого типа» от 19.05.97 г. №86 к - ПР.

В связи с принятием Устава в новой редакции открытое акционерное общество «Алмалыкский ГМК» переименовано в акционерное общество «Алмалыкский ГМК». Номинальная стоимость одной акции составляет 3 914 сум. Уставный фонд Общества был увеличен до 1 483 906 530 тысяч сум, и распределен по:

Владельцы акций	Доля, в %	Количество акций	Доля в сумах (тысяч сум)
Государственная доля	98,81%	374 628 766	1 466 296 990
Физические и юридические лица	1,19%	4 499 116	17 609 540
Итого:	100,0 %	379 127 882	1 483 906 530

21. Резервный капитал

	31 декабря 2021 года	31 декабря 2020 года
Корректировки по переоценке долгосрочных активов	3 920 019 673	3 923 779 173
Резервный капитал	96 786 712	96 786 712
Безвозмездно полученное имущество	569 102	569 102
Итого:	<u>4 017 375 487</u>	<u>4 021 134 987</u>

22. Нераспределенная прибыль

	2021 год	2020 год
Остаток на 1 января	7 407 449 436	5 104 330 247
Чистая прибыль (убыток) отчетного года	5 359 854 518	3 944 931 325
Дивиденды уплаченные	(1 208 053 601)	(1 628 252 421)
Прочие источники формирования собственного капитала	164 070 597	(13 559 715)
Остаток на отчетную дату	<u>11 723 320 950</u>	<u>7 407 449 436</u>

Общество осуществляет учетные записи в соответствии с требованиями законодательства Республики Узбекистан.

Решением единственного акционера владельца всех простых акции Общества по итогам за второе полугодие 2020 года за № 39/07-КР от 18 июня 2021 года принято решение полученную чистую прибыль направить на выплату дивидендов в сумме 1 208 053 601 тысяч сум.

23. Целевые поступления

Целевые поступления для финансирования мероприятий в техники безопасности работников АО «АГМК»	497 864	582 414
Целевые поступления (дивиденды по государственной доле) на проведение модернизации производственных мощностей, с последующей капитализацией в уставный фонд в счет увеличения доли государства	-	1 087 002 124
Фонд инновационной деятельности АО «АГМК»	87 635 867	126 717 216
Итого:	<u>88 133 731</u>	<u>1 214 301 754</u>

Акционерное общество «Алмалыкский горно-металлургический комбинат»

Примечания к финансовой отчетности за 2021 год

(в тысячах узбекских сумов)

24. Долгосрочные отсроченные доходы

	31 декабря 2021 года	31 декабря 2020 года
Прочие	75 107 199	83 452 444
Итого:	75 107 199	83 452 444

25. Прочие долгосрочные отсроченные обязательства

Прочие долгосрочные отсроченные обязательства	841 291 013	693 190 514
Итого:	841 291 013	693 190 514

26. Долгосрочные банковские кредиты

Долгосрочные банковские кредиты	1 635 510 879	1 857 200 306
Итого:	1 635 510 879	1 857 200 306

По состоянию на 31 декабря 2021 года по данным счетам учета имеется следующая информация:

Код счета	Наименование кредитора	Контракт		Вид валюты	Сумма в валюте	Курс	Сумма (тыс.сум)
		№	Дата				
7810	«Ипотека Банк»	УПФ-19/11-2948юр	03.11.15 г.	Сум	-	-	177 315 681
7821	Банк «Асака»	11-1964	16.07.15 г	Сум	-	-	2 823 144
7825	«Ипотека Банк»			Сум	-	-	19 009 955
7859	«Ипотека Банк»	УПФ-12/11-2572	30.07.12 г	Дол. США	13 472 260,24	10 837,66	146 007 776
7860/61	«Ипотека Банк»	УПФ-24/11 - 1060	31.03.17 г	Сум	-	-	138 162 503
7873	«Ипотека Банк»	07/01/11-3167	27.11.14 г	Евро	6 187 500	12 224,88	75 641 445
7882	«Ипотека Банк»	УПФ-21/11/-3266 юр	31.10.16 г	Дол. США	11 607 260	10 837,66	125 795 537
7886	«Асака Банк»	12/17/11-3254	03.11.16 г	Дол. США	11 607 272,72	10 837,66	125 795 675
7888	«Ипотека Банк»	УПФ-25/11-1762 юр	18.05.17 г	Дол. США	25 874 035,17	10 837,66	280 413 996
	Госкорпорация развития ВЭБ РФ	10-4955 юр	04.12.2020 г	Дол. США	38 320 542,00	10 837,66	415 305 005
	Госкорпорация развития ВЭБ РФ	10-4584 юр	04.11.2020 г	Росс. рубль	878 766 309,33	147,07	129 240 161
	Итого:						1 635 510 879
	<i>Текущая часть долгосрочных банковских кредитов</i>						<i>790 039 063</i>
	Итого с учетом выделения текущей части						2 425 549 942

На конец отчетного периода общая сумма задолженности по долгосрочным банковским кредитам составила 2 425 549 942 тысяч сум. В соответствии с требованиями НСБУ 21, Обществом была выделена текущая часть долгосрочных банковских кредитов в сумме 790 039 063 тысяч сум, и отражена на счете 6950. В соответствии с этим, остаток по счету 7810 «Долгосрочные банковские кредиты» составляет 1 635 510 879 тысяч сум.

27. Долгосрочные займы

Долгосрочные займы	3 552 594 914	3 933 458 931
Итого:	3 552 594 914	3 933 458 931

По состоянию на 31 декабря 2021 года по данным счетам учета имеется следующая информация:

Код счета	Наименование кредитора	Контракт		Вид валюты	Сумма в валюте	Курс	Сумма (тыс.сум)
		№	Дата				
7890	ФРП	№ 52/10 – 4216юр	12.12.19 г	Дол. США	7 797 007,95	10 837,66	84 501 321
7891	ФРП	№ 66/10 – 4217юр	12.12.19 г	Дол. США	12 888 888,90	10 837,66	139 685 396
7892	ФРП	№ 70/10 – 4218юр	12.12.19 г	Дол. США	5 347 449,32	10 837,66	57 953 838

Акционерное общество «Алмалыкский горно-металлургический комбинат»

Примечания к финансовой отчетности за 2021 год

(в тысячах узбекских сумов)

7893	ФРП	№ 73/10 – 4219юр	12.12.19 г	Дол. США	7 777 777,76	10 837,66	84 292 911
7894	ФРП	№ 82/10 – 4220юр	12.12.19 г	Дол. США	77 381 818,19	10 837,66	838 637 836
7895	ФРП	№ 92/10 – 4221юр	12.12.19 г	Дол. США	216 607 977,41	10 837,66	2 347 523 612
	Итого по ФРП:						3 552 594 914
	<i>Текущая часть долгосрочных займов</i>						<i>516 300 385</i>
	Итого с учетом выделения текущей части						4 068 895 299

На конец отчетного периода общая сумма задолженности по долгосрочным займам составила 4 068 895 299 тысяч сум. В соответствии с требованиями НСБУ 21, Обществом была выделена текущая часть долгосрочных займов в сумме 516 300 385 тысяч сум, и отражена на счете 6950. В соответствии с этим, остаток по счету 7820 «Долгосрочные займы» составляет 3 552 594 914 тысяч сум.

28. Задолженность поставщикам и подрядчикам

	31 декабря 2021 года	31 декабря 2020 года
Счета к оплате поставщикам и подрядчикам в валюте	674 166 372	648 443 400
Итого:	<u>674 166 372</u>	<u>648 443 400</u>

На отчетную дату, задолженность поставщикам и подрядчикам Общества в основном представляет собой счета к оплате по поставленным товарам по нижеследующим подразделениям:

Код	Наименование подразделения	Сумма
10	Основная деятельность (ОД)	62 082 516
23	Научно-производственное объединение (НПО)	122
24	Медеплавильный завод (МПЗ)	5 612 905
32	Управление автомобильного транспорта (УАТ)	158 281
34	Центральный ремонтно-механический завод (ЦРМЗ)	7 500
41	Управление автоматизации производства (УАП)	13 786
45	«Ешлик»	666 456
66	Управление материально – технического снабжения (УМТС)	591 765 923
69	ГТК	12 080 220
70	Управление социальными объектами (УСО)	492 343
79	Управление «Нефтепродуктснаб» (УНПС)	906 667
92	УТТ	280 969
93	КФК	98 684
	Итого:	674 166 372

29. Отсроченные доходы

Отсроченные доходы	1 986 312	1 993 925
Итого:	<u>1 986 312</u>	<u>1 993 925</u>

На отчетную дату, задолженность по отсроченным доходам представляет собой сальдо в подразделении ОД по оформленной подписке на газеты и журналы на периодические издания местных издательств.

30. Прочие отсроченные обязательства

	31 декабря 2021 года	31 декабря 2020 года
Прочие отсроченные обязательства	4 300 961	-
Итого:	<u>4 300 961</u>	<u>-</u>

На отчетную дату, задолженность по прочим отсроченным обязательствам представляет собой сальдо, в связи с необоснованным включением в стоимость услуг по подаче воды сумм штрафных санкций. Счета-фактуры ГУП "Сувокова" (г. Алмалык) комбинатом, на период судебных разбирательств, отклонены. Для целей учета в составе затрат услуги по поставке воды приняты на основании отчета потребленной воды, подготовленной Службой главного энергетика АО "Алмалыкский ГМК" в корреспонденции со счетами учета отсроченных обязательств.

31. Полученные авансы

Авансы, полученные от покупателей и заказчиков	643 885 203	426 213 700
Итого:	<u>643 885 203</u>	<u>426 213 700</u>

На отчетную дату, задолженность по полученным авансам представляет собой авансы, полученные за готовую продукцию и ТМЦ по нижеследующим подразделениям:

Код	Наименование подразделения	Сумма
10	Основная деятельность (ОД)	634 385 629
20	Управление производства потребительских товаров (УППТ)	23 226
23	Научно-производственное объединение (НПО)	7 016 486
25	Цинковый завод (ЦЗ)	994
31	Управление промышленного железнодорожного транспорта (УПЖТ)	305 909
34	Центральный ремонтно-механический завод (ЦРМЗ)	135 176
40	Ангренский трубный завод (АТЗ)	1 295 059
48	Джизакский цементный завод (ДЦЗ)	35 362
49	Шерабадский цементный завод	281 966
54	Хандиза	1
66	Управление материально-технического снабжения (УМТС)	423
93	КФК	404 972
	Итого:	643 885 203

32. Задолженность по платежам в бюджет

Задолженность по платежам в бюджет	515 301 440	645 114 666
Итого:	<u>515 301 440</u>	<u>645 114 666</u>

На отчетную дату, задолженность по платежам в бюджет Общества в основном представляет собой остаток задолженности перед бюджетом по налогам (по видам) и по нижеследующим подразделениям:

Код	Наименование подразделения	Сумма
10	Основная деятельность (ОД)	489 539 177
13	Кальмакыр	1 432 821
15	Уч - кулач	50 094
20	Управление производства потребительских товаров (УППТ)	268 956
21	МОФ-2	425 089
22	МОФ	2 232 518
23	Научно-производственное объединение (НПО)	533 337

Акционерное общество «Алмалыкский горно-металлургический комбинат»

Примечания к финансовой отчетности за 2021 год

(в тысячах узбекских сумов)

24	МПЗ	2 119 874
25	Цинковый завод ЦЗ	917 329
31	Управление промышленного железнодорожного транспорта (УПЖТ)	1 914 478
32	УАТ	1 568 037
33	ШСУ	257 260
34	Центральный ремонтно-механический завод (ЦРМЗ)	1 730 511
38	Управление электрических сетей (УЭС)	248 182
40	Ангренский трубный завод (АТЗ)	139 860
41	УАП	169 174
45	Ешлик- Дальнее	465 824
48	Джизакский цементный завод (ДЦЗ)	365 242
49	Шерабадский цементный завод	424 936
51	ЗВВ	118 340
53	ТУОМК	1 422 694
54	Хандиза	753 560
57	УСРР	790 058
66	Управление материально-технического снабжения (УМТС)	164 376
69	ГТК	13 357
70	УСО	534 932
71	ЖРЭО	163 112
79	НПС	66 150
82	Каульды	423 500
83	Чадак	790 215
84	Ангрен	2 541 189
92	УТТ	1 730 517
93	КФК	986 741
	Итого:	515 301 440

33. Задолженность по платежам в государственные целевые фонды

	31 декабря 2021 года	31 декабря 2020 года
Задолженность по платежам в государственные целевые фонды	42 477 458	38 570 913
Итого:	<u>42 477 458</u>	<u>38 570 913</u>

На отчетную дату, задолженность по платежам в государственные целевые фонды в основном представляет собой остаток кредиторской задолженности перед государственными целевыми фондами и по нижеследующим подразделениям:

Код	Наименование подразделения	Сумма
10	Основная деятельность (ОД)	17 056 284
13	Кальмакыр	1 433 743
15	Уч - кулач	52 746
20	Управление производства потребительских товаров (УППТ)	274 197
21	МОФ-2	423 247
22	МОФ	2 232 177
23	Научно-производственное объединение (НПО)	529 751
24	МПЗ	2 134 671
25	Цинковый завод ЦЗ	914 114
31	Управление промышленного железнодорожного транспорта (УПЖТ)	1 917 835
32	УАТ	1 573 018
33	ШСУ	249 803
34	Центральный ремонтно-механический завод (ЦРМЗ)	1 510 410

Акционерное общество «Алмалыкский горно-металлургический комбинат»

Примечания к финансовой отчетности за 2021 год

(в тысячах узбекских сумов)

38	Управление электрических сетей (УЭС)	253 608
40	Ангренский трубный завод (АТЗ)	139 019
41	УАП	171 165
45	Ешлик- Дальнее	412 738
48	Джизакский цементный завод (ДЦЗ)	367 688
49	Шерабадский цементный завод	431 013
51	ЗВВ	118 046
53	ТУОМК	1 433 806
54	Хандиза	752 149
57	УСРР	777 910
66	Управление материально-технического снабжения (УМТС)	165 629
69	ГТК	13 463
70	УСО	536 249
71	ЖРЭО	163 411
79	НПС	81 481
82	Каульды	425 269
83	Чадак	781 929
84	Ангрен	2 422 516
92	УТТ	1 728 332
93	КФК	1 000 041
	Итого:	42 477 458

34. Задолженность учредителям

	31 декабря 2021 года	31 декабря 2020 года
Задолженность учредителям	2 899 676 844	879 469 052
Итого:	<u>2 899 676 844</u>	<u>879 469 052</u>

На отчетную дату, задолженность учредителям представляет собой обязательство по подписке на простые акции, до выхода решения о дополнительном выпуске акций в Агентстве по развитию рынка капитала Республики Узбекистан, с последующей реализацией ФРРУз.

35. Задолженность по оплате труда

Задолженность по оплате труда	188 334 565	133 716 336
Итого:	<u>188 334 565</u>	<u>133 716 336</u>

На отчетную дату, задолженность по оплате труда представляет собой, остаток задолженности персонала по оплате труда по нижеследующим подразделениям.

Код	Наименование подразделений	Сумма
10	Управление	18 668 736
13	Кальмакыр	10 033 441
15	Уч - кулач	376 337
20	УППТ	1 768 937
21	МОФ-2	2 876 821
22	МОФ	13 676 359
23	НПО	3 830 255

Акционерное общество «Алмалыкский горно-металлургический комбинат»

Примечания к финансовой отчетности за 2021 год

(в тысячах узбекских сумов)

24	МПЗ	12 862 066
25	ЦЗ	5 745 964
31	УПЖТ	12 806 853
32	УАТ	10 016 685
33	ШСУ	1 604 633
34	ЦРМЗ	9 491 715
38	УЭС	1 685 657
40	Ангренский трубный завод	957 746
41	УАП	1 083 656
45	Ешлик	2 838 329
48	Цементный завод	2 085 341
49	Шерабадский цементный завод	2 654 565
51	ЗВВ	812 808
53	ТУОМК	8 609 300
54	Хандиза	4 972 491
57	УСРР	5 378 123
66	УМТС	1 087 457
69	ГТК	85 152
70	УСО	3 431 159
71	ЖРЭУ	1 076 625
79	НПС	608 417
82	Каульды	3 090 462
83	Чадак	5 634 999
84	Ангрен	20 628 171
92	УТТ	11 201 122
93	КФК	6 654 183
	Итого	188 334 565

36. Краткосрочные банковские кредиты

	31 декабря 2021 года	31 декабря 2018 года
Краткосрочные банковские кредиты	618 136 380	259 936 417
Итого:	618 136 380	259 936 417

На отчетную дату, задолженность по краткосрочным банковским кредитам представляет собой остаток по краткосрочному кредиту, полученному от «Ипотека-банка» по договору №02 (10-7504 юр) /2021 от 30.12.2021 года в сумме 53 000 000 долларов США и 43 740 400 000 сум.

37. Краткосрочные займы

Краткосрочные займы	3 301 852	1 548 823
Итого:	3 301 852	1 548 823

На отчетную дату, задолженность по краткосрочным займам представляет собой остаток полученных товарных займов различными подразделениями Общества:

- УМТС на сумму 3 116 341 тысяч сум;
- УНПС на сумму 185 511 тысяч сум.

38. Прочие кредиторские задолженности

	31 декабря 2021 года	31 декабря 2020 года
Прочие кредиторские задолженности	41 238 582	7 107 514
Итого:	<u>41 238 582</u>	<u>7 107 514</u>

На отчетную дату, прочие кредиторские задолженности представляют собой остаток задолженностей прочими кредиторами по нижеследующим подразделениям:

Код	Наименование подразделения	Сумма
10	Основная деятельность (ОД)	14 586 663
15	Уч-кулач	2 290
21	МОФ-2	1
41	УАП	1 640 762
45	Ешлик- Дальнее	4 657
66	Управление материально-технического снабжения (УМТС)	24 837 753
70	УСО	148 474
83	Чадак	17 222
93	КФК	760
	Итого:	41 238 582

39. Доходы от основной деятельности

Доходы от реализации готовой продукции	30 788 490 138	23 222 870 714
Итого:	<u>30 788 490 138</u>	<u>23 222 870 714</u>

Доходы от реализации товаров признаются на момент их реализации и предъявления покупателю (заказчику) расчетных документов (счетов – фактур).

40. Себестоимость реализованной продукции (товаров, работ, услуг)

Себестоимость реализованной готовой продукции (товаров, работ и услуг)	(10 570 219 707)	(7 912 058 266)
Итого:	<u>(10 570 219 707)</u>	<u>(7 912 058 266)</u>

41. Расходы периода

Расходы на реализацию	(124 347 494)	(109 582 914)
Административные расходы	(328 948 391)	(251 296 189)
Прочие операционные расходы	(5 630 886 106)	(4 839 137 542)
Итого:	<u>(6 084 181 991)</u>	<u>(5 200 016 645)</u>

42. Прочие доходы от основной деятельности

	31 декабря 2021 года	31 декабря 2020 года
Прочие доходы от основной деятельности	221 221 262	140 034 078
Итого:	<u>221 221 262</u>	<u>140 034 078</u>

43. Доходы от финансовой деятельности

Доходы в виде дивидендов	10 482 121	24 179 663
Доходы в виде процентов	-	54 152
Доходы от курсовых валютных разниц	1 222 135 543	311 681 708
Прочие доходы от финансовой деятельности	8 345 244	-
Итого доходов от финансовой деятельности	<u>1 240 962 908</u>	<u>335 915 523</u>

44. Расходы от финансовой деятельности

Расходы в виде процентов	(194 317 343)	(159 887 587)
Убытки от курсовых валютных разниц	(1 469 472 485)	(902 338 914)
Прочие расходы по финансовой деятельности	(418 017)	(19 779)
Итого расходов по финансовой деятельности	<u>(1 664 207 845)</u>	<u>(1 062 246 280)</u>

45. Использование прибыли для уплаты налогов и сборов

Расходы по налогу на прибыль (доходы)	(5 872 210 247)	(5 579 567 799)
Итого:	<u>(5 872 210 247)</u>	<u>(5 579 567 799)</u>

46. Налогообложение

Общество является плательщиком налогов в общеустановленном порядке, предусмотренном законодательством, т.е. уплачивает следующие виды налогов и обязательных отчислений:

- Налог на прибыль юридических лиц;
- Налог на прибыль с юридических лиц с доходов нерезидентов, у источника выплаты;
- Налог на прибыль юридических лиц с доходов в виде дивидендов и процентов, удерживаемого налоговым агентом у источника выплаты;
- Налог на доходы физических лиц;
- Обязательные взносы на индивидуальные накопительные пенсионные счета физических лиц;
- Налог на добавленную стоимость;
- Налог на добавленную стоимость по работам, услугам, полученным от нерезидентов Республики Узбекистан;
- Налог за пользование недрами;

- Налог за пользование водными ресурсами;
- Налог на имущество юридических лиц;
- Земельный налог с юридических лиц;
- Акцизный налог;
- Единый социальный платеж во внебюджетный Пенсионный фонд;
- Плата за полностью изношенное оборудование, находящееся в эксплуатации.

47. Условные обязательства

Налоговое законодательство - Вследствие наличия в налоговом законодательстве Республики Узбекистан норм, допускающих неоднозначное их толкование, оценка руководства фактов хозяйственной деятельности Общества может не совпадать с интерпретацией этих фактов налоговыми органами. На основании вышеизложенного, в случае, когда какая-либо операция будет оспорена налоговыми органами, возможно, Обществу будут доначислены суммы налогов и ему придется уплатить штрафы и пени.

Существующее налоговое законодательство в основном рассматривает налоговые последствия операций исходя из их юридической формы и порядка отражения в учете согласно национальным правилам бухгалтерского учета и отчетности. Соответственно, Общество может структурировать свои операции таким образом, чтобы использовать возможности, предоставленные налоговым законодательством с целью уменьшения общей эффективной налоговой ставки. По мнению руководства Общества, реструктурирование налогооблагаемого дохода и расходов, уменьшающих налогооблагаемую базу, не приведет к начислению дополнительных налоговых обязательств. Соответственно, руководство Общества не сформировало резерв по потенциальному налоговому обязательству в отношении этих операций.

Судебные разбирательства - Время от времени в ходе текущей деятельности Общества в судебные органы поступают иски в отношении Общества. Исходя из собственной оценки, а также из рекомендаций внутренних и внешних профессиональных консультантов Руководство считает, что разбирательства по ним не приведут к существенным убыткам для Общества. По мнению руководства Общества, в настоящее время отсутствуют какие-либо текущие судебные разбирательства или предъявленные претензии, которые могут оказать существенное негативное влияние на результаты деятельности или финансовое положение Общества.

Экономическая ситуация – Рынки развивающихся стран, включая Республику Узбекистан, подвержены экономическим, социальным, судебным и законодательным рискам, отличным от рисков более развитых стран. Как уже случалось ранее, предполагаемые или фактические финансовые трудности стран с развивающейся экономикой или увеличение уровня предполагаемых рисков инвестиций в эти страны могут отрицательно отразиться на экономике и инвестиционном климате Республики Узбекистан.

Законы и нормативные акты, регулирующие ведение бизнеса в Республике Узбекистан по-прежнему подвержены изменениям. Существует возможность различной интерпретации налогового, валютного и таможенного законодательства, а также другие правовые и фискальные проблемы, с которыми сталкиваются хозяйствующие субъекты, осуществляющие деятельность в Республике Узбекистан. Будущее направление развития Республики Узбекистан в большой степени зависит от мер экономической, налоговой и кредитно-денежной политики государства, принимаемых законов и нормативных актов.

48. Операции со связанными сторонами

Для целей составления данной финансовой отчетности стороны считаются связанными, если одна из них имеет возможность контролировать другую или оказывать существенное влияние при принятии другой стороной финансовых и операционных решений. При рассмотрении всех возможных взаимоотношений со связанными сторонами принимается во внимание содержание таких взаимоотношений, а не только их юридическая форма.

Операции продажи и покупки со связанными сторонами совершаются на условиях, аналогичных условиям операций с независимыми сторонами. Ни одного поручительства не было предоставлено или получено в отношении кредиторской или дебиторской задолженности связанных сторон. За год, закончившийся 31 декабря 2021 года, Общество не создавало резерв под ожидаемые кредитные убытки в отношении дебиторской задолженности от связанных сторон.

49. События после отчетной даты

По мнению руководства, в период между отчетной датой и датой подписания данной финансовой отчетности не имели место события, оказавшие существенное влияние на финансовое состояние Общества.