

**ПОДТВЕРЖДЕНИЕ РУКОВОДСТВА ОБ ОТВЕТСТВЕННОСТИ ЗА ПОДГОТОВКУ И
УТВЕРЖДЕНИЕ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31
ДЕКАБРЯ 2023 - 2024 ГГ.**

Руководство АО «Кызылкумцемент» и его дочерних предприятий (далее вместе – «Группа») отвечает за подготовку консолидированной финансовой отчетности, достоверно отражающей во всех существенных аспектах финансовое положение Группы по состоянию за 31 декабря 2024 года, а также результаты её деятельности, движение денежных средств и изменения в капитале за 2024 год, в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности («МСФО»).

При подготовке консолидированной финансовой отчетности Группы руководство несет ответственность за:

- обеспечение правильного выбора и применение принципов учетной политики;
- представление информации, в том числе данных об учетной политике, в форме, обеспечивающей уместность, достоверность, сопоставимость и понятность такой информации;
- соблюдение требований МСФО, а также раскрытие дополнительной информации в случаях, когда выполнение требований МСФО оказывается недостаточно для понимания пользователями отчетности того воздействия, которое те или иные сделки, а также прочие события или условия оказывают на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Группы;
- оценку способности Группы продолжать деятельность в обозримом будущем.

Руководство Группы также несет ответственность за:

- разработку, внедрение и поддержание эффективной и надежной системы внутреннего контроля в Группе;
- ведение учета в форме, позволяющей раскрыть и объяснить сделки Группы, а также предоставить на любую дату информацию достаточной точности о финансовом положении Группы и обеспечить соответствие консолидированной финансовой отчетности Группы требованиям МСФО;
- ведение бухгалтерского учета в соответствии с законодательством и стандартами бухгалтерского учета Республики Узбекистан;
- принятие всех разумных возможных мер по обеспечению сохранности активов Группы;
- выявление и предотвращение фактов финансовых и прочих злоупотреблений.

Настоящая консолидированная финансовая отчетность Группы по состоянию за 31 декабря 2024 года, была утверждена руководством 5 июня 2025 года.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Мельников С.Н.

Сайдуллаев Х.К.

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЁТ О ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ**По состоянию на 31 декабря 2023 - 2024 гг.**

В тысячах узбекских сумов	Прим.	31 декабря 2024 г.	31 декабря 2023 г.	31 декабря 2022 г.	31 декабря 2021 г.
АКТИВЫ					
Внеоборотные активы					
Основные средства	6	2 035 213 042	1 959 619 211	1 703 569 455	1 178 889 266
Инвестиции в долевыe ценные бумаги		1 560 296	415 798	420 772	420 772
Прочие нематериальные активы		88 755	562 913	876 800	1 310 070
Активы в форме права пользования		386 810	388 645	3 126 250	-
Предоплаты	10	68 458 123	48 305 889	294 315 754	727 474 640
Отложенные налоговые активы	5	34 149 623	33 971 661	34 917 417	33 662 779
Прочие внеоборотные активы	12	29 008 707	30 501 022	31 558 350	1 200 273
Итого внеоборотные активы		2 168 865 356	2 073 765 141	2 068 784 798	1 942 957 800
Оборотные активы					
Запасы	7	540 287 900	535 530 072	426 025 575	480 194 408
Торговая и прочая дебиторская задолженность	8	107 803 687	51 575 620	46 399 787	35 717 819
Предоплата по оборотным активам	10	1 511 393 577	1 351 107 068	76 911 586	61 745 719
Предоплата по текущему налогу на прибыль		10 701 600	14 479 184	5 659 919	7 011 724
Займы выданные	9	75 303 412	81 261 000	21 818 916	-
Денежные средства и эквиваленты денежных средств	11	25 436 500	19 350 798	59 570 413	3 650 244
Прочие Активы	12	3 286 642	3 124 702	9 138 966	10 433 664
Итого оборотные активы		2 274 213 318	2 056 428 444	645 525 162	598 753 578
ИТОГО АКТИВЫ		4 443 078 674	4 130 193 585	2 714 309 960	2 541 711 378
ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ					
СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ					
Акционерный капитал	13	702 601 533	702 601 533	702 601 533	702 601 533
Добавленный капитал		593 499	593 499	593 499	593 499
Нераспределенная прибыль прошлых лет		1 736 680 464	1 531 059 871	1 208 147 465	1 033 315 580
Нераспределенная прибыль текущего периода	-	127 300 625	207 086 263	317 237 132	174 831 885
Прочие резервы		179 398 542	179 398 542	179 022 653	179 022 653
ИТОГО СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ		2 491 973 413	2 620 739 708	2 407 602 282	2 090 365 150
ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
Долгосрочные обязательства					
Кредиты и займы	14	718 724 614	965 159 488	39 992 086	-
Отложенные налоговые обязательства		-	-	-	-
Резерв на покрытие обязательств по выбытию активов		19 012 866	19 012 866	19 012 866	11 586 067
Прочие долгосрочные вознаграждения работникам		32 978 956	33 088 579	33 527 070	28 928 068
Итого долгосрочные обязательства		770 716 437	1 017 260 933	92 532 022	40 514 135

Примечания на страницах 10-36 являются неотъемлемой частью настоящей консолидированной финансовой отчетности.

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЁТ О ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ**По состоянию на 31 декабря 2023 - 2024 гг.****Краткосрочные обязательства**

Кредиты и займы	14,00	946 062 557	188 517 893	114 803 250	272 272 720
Прочие краткосрочные вознаграждения работникам		2 342 577	2 350 364	2 381 511	4 498 821
Торговая и прочая кредиторская задолженность	15,00	204 128 693	203 446 339	72 373 834	78 933 774
Авансы полученные	16,00	27 854 996	97 878 347	24 617 061	55 126 778
Обязательства по налогу на прибыль		-	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства		-	-	-	-
Итого краткосрочные обязательства		1 180 388 824	492 192 943	214 175 656	410 832 093
ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		1 951 105 260	1 509 453 876	306 707 678	451 346 228
ИТОГО СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		4 443 078 673	4 130 193 584	2 714 309 960	2 541 711 378

Утверждено и подписано от имени Руководства Компании 5 июня 2025 года.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Мельников С.Н.

Сайдуллаев Х.К.

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЁТ О СОВОКУПНОМ ДОХОДЕ**За год, закончившийся 31 декабря 2023 - 2024 гг.**

В тысячах узбекских сумов	Прим.	2024 г.	2023 г.	2022 г.
Выручка по договорам с покупателями	17	1 536 770 820	1 824 124 128	1 649 117 959
Себестоимость продаж	18	-1 157 615 377	-1 096 198 636	-1 114 996 801
Валовая прибыль		379 155 443	727 925 492	534 121 158
Расходы по реализации	19	-225 213 958	-103 314 155	-54 182 658
Административные расходы	20	-111 558 211	-94 585 708	-78 820 874
Прочие расходы	21	-26 794 335	-31 836 946	-29 153 678
Чистые расходы по ожидаемым кредитным убыткам финансовых активов и активов по договорам с покупателями		0	0	-928 546
Прочие доходы	22	15 917 294	9 129 893	6 436 390
Операционная прибыль		31 506 234	507 318 575	377 471 792
Финансовые расходы	23	-146 442 191	-62 151 235	-8 455 471
Финансовые доходы	24	12 032 910	8 845 876	3 727 963
Чистые убытки от курсовой разницы		-21 872 334	-189 198 111	-318 019
Прибыль до налогообложения		-124 775 381	264 815 105	372 426 265
Расходы по налогу на прибыль		-2 525 244	-57 728 842	-59 083 386
ПРИБЫЛЬ ЗА ГОД		-127 300 625	207 086 263	313 342 879
Прочий совокупный доход за год		-1 465 670	5 675 274	3 894 253
ИТОГО СОВОКУПНЫЙ ДОХОД ЗА ГОД		-128 766 295	212 761 537	317 237 132

Утверждено и подписано от имени Руководства Компании 5 июня 2025 года.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Мельников С.Н.

Сайдуллаев Х.К.

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЁТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ**За год, закончившийся 31 декабря 2023 - 2024 гг.**

В тысячах узбекских сумов	2024	2023	2022
Денежные потоки от операционной деятельности			
Прибыль до налогообложения	- 124 775 381	264 815 105	372 426 264
С корректировкой на:			0
Амортизацию и обесценение основных средств	113 195 185	95 465 704	70 460 539
Амортизацию и обесценение нематериальных активов	549 783	504 900	433 270
Чистый убыток от обесценения финансовых активов и активов по договорам с покупателями			928 545
Доходы/расходы от выбытия основных средств	- 1 781 718	- 1 453 307	1 075 239
Убыток (за вычетом прибыли) от инвестиционной недвижимости			8 910 000
Финансовые расходы	146 442 191	62 151 235	8 455 471
Финансовые доходы	- 12 032 910	- 8 845 876	-3 727 963
Курсовые разницы	21 872 334	189 198 111	318 018
Списание запасов до чистой возможной цены продажи			5 987 279
Изменений в оценка по резервам			1 632 211
Прочие неденежные операционные расходы			-6 246 471
Денежные потоки от операционной деятельности до изменений оборотного капитала	143 469 484	601 835 873	460 652 401
Увеличение торговой и прочей дебиторской задолженности	56 228 067	5 175 833	-23 982 574
Уменьшение/(увеличение) запасов	4 757 827	109 504 497	35 987 737
Увеличение/(уменьшение) торговой и прочей кредиторской задолженности	- 7 166 883	- 126 323 878	-5 434 668
Увеличение предоплат	- 180 438 744	- 1 028 185 617	-15 387 830
Изменение в прочих активах	161 940	- 6 014 264	2 105 347
Увеличение/(уменьшение) авансов полученных	70 023 351	- 73 261 286	-30 509 717
Увеличение/(уменьшение) прочих обязательств	- 361 281 865	- 92 254 171	-1 112 514
Уменьшение/(увеличение) Текущие налоговые обязательства, кроме налога на прибыль	6 484 529	- 4 748 628	22 233 708
Изменения в оборотном капитале	-267 762 293	-614 271 641	444 551 891
Налог на прибыль уплаченный		- 65 385 214	-58 478 272
Проценты уплаченные	- 42 575 499	- 8 464 958	-20 290 703
Проценты полученные	3 929 512	3 994 303	2 178 919
Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности	-306 408 280	-684 127 509	367 961 836
Денежные потоки от инвестиционной деятельности			
Приобретение основных средств	- 198 882 386	- 359 799 061	-141 007 945
Поступления от продажи основных средств	225 861	727 310	1 698 823

Примечания на страницах 10-36 являются неотъемлемой частью настоящей консолидированной финансовой отчетности.

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЁТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ**За год, закончившийся 31 декабря 2023 - 2024 гг.**

Поступления от продажи инвестиционной недвижимости	866 580	746 719	
Приобретение инвестиционной недвижимости		-8 190 000	
Приобретение долевых ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			0
Приобретение активов в форме право пользования		-3 126 250	
Займы, выданные связанным сторонам		-22 000 000	
Предоплата, выданная связанным сторонам		-31 300 000	
Погашение займов выданных		199 171	

Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности	-198 656 525	-358 205 171	-202 979 482
---	---------------------	---------------------	---------------------

Денежные потоки от финансовой деятельности

Погашение кредитов и займов	- 496 807 477	- 454 130 312	-128 402 731
Поступление кредитов и займов	1 007 917 268	1 453 140 759	19 600 000
Дивиденды уплаченные		- 2 003	0

Чистая сумма денежных средств использованных в финансовой деятельности	511 109 791	999 008 445	-108 802 731
---	--------------------	--------------------	---------------------

Влияние изменения обменного курса валют на денежные средства и эквиваленты денежных средств	40 716	3 104 621	-15 225
Влияние чистого убытка от обесценения финансовых активов на денежные средства и эквиваленты денежных средств			-244 226
Чистая сумма увеличения /уменьшения денежных средств	6 085 702	-40 219 615	55 920 172
Денежные средства и эквиваленты денежных средств на начало года	19 350 798	59 570 413	3 650 244
Денежные средства и эквиваленты денежных средств на конец года	25 436 500	19 350 798	59 570 413

Утверждено и подписано от имени Руководства Компании 5 июня 2025 года.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Мельников С.Н.

Сайдуллаев Х.К.

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЁТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В СОБСТВЕННОМ КАПИТАЛЕ**За год, закончившийся 31 декабря 2023 - 2024 гг.**

В тысячах узбекских сумов	Акционерный капитал	Добавленный капитал	Прочие резервы	Нераспределенная прибыль	Итого
Остаток на 01 января 2023 г. МСФО	702 601 533	593 499	179 022 653	1 525 384 597	2 407 602 282
Прибыль за год	-	-	-	207 086 263	207 086 263
Прочий совокупный доход за год	-	-	375 889	5 205 636	5 581 525
					-
Итого совокупный доход за 2023 год	-	-	375 889	212 291 899	212 667 788
Дивиденды объявленные	-	-	-	-	-
Остаток на 31 декабря 2023 г. МСФО	702 601 533	593 499	179 398 542	1 737 676 496	2 620 270 070
Прибыль за год	-	-	-	127 300 625	- 127 300 625
Прочий совокупный доход за год	-	-	-	1 465 670	- 1 465 670
Итого совокупный доход за 2024 год	-	-	-	128 766 295	- 128 766 295
Дивиденды объявленные	-	-	-	-	-
Остаток на 31 декабря 2024 г. МСФО	702 601 533	593 499	179 398 542	1 608 910 201	2 491 503 775

Утверждено и подписано от имени Руководства Компании 5 июня 2025 года.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Мельников С.Н.

Сайдуллаев Х.К.