

**Товарищество с ограниченной ответственностью
«Усть-Каменогорская гидроэлектростанция»**

**Финансовая отчетность по формам
АО «Фонд национального благосостояния
«Самрук-Қазына»
за год, закончившийся 31 декабря 2025 г.**

и Отчет независимого аудитора

Оглавление

ЗАКЛЮЧЕНИЕ ПО РЕЗУЛЬТАТАМ ОБЗОРНОЙ ПРОВЕРКИ

ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ

по формам АО «Фонд национального благосостояния «Самрук-Қазына»
за год, закончившийся 31 декабря 2025 г.:

Форма 1. БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС	1
Форма 2. ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ	3
Форма 3. ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ (прямой метод)	6
Форма 4. ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В СОБСТВЕННОМ КАПИТАЛЕ	13

ПРИЛОЖЕНИЯ к формам



Собственнику и Руководству Товарищества с ограниченной ответственностью «Усть-Каменогорская гидроэлектростанция»

ОТЧЕТ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Мнение

Мы провели аудит финансовой информации специального назначения Товарищество с ограниченной ответственностью «Усть-Каменогорская гидроэлектростанция» (далее – Компания), состоящей из бухгалтерского баланса (форма 1) по состоянию на 31 декабря 2025 г., отчета о прибылях и убытках (форма 2), отчета о движении денежных средств (прямой метод) (форма 3), отчета об изменениях в собственном капитале (форма 4) за год, закончившийся на указанную дату, а также пояснительных приложений к данным отчетам. Финансовая информация специального назначения подготовлена в соответствии с формами АО «Фонд национального благосостояния «Самрук-Қазына» для целей ее консолидации АО «Фонд национального благосостояния «Самрук-Қазына».

По нашему мнению, прилагаемая финансовая информация специального назначения Компании по состоянию на 31 декабря 2025 г. и за год, закончившийся на указанную дату, во всех существенных аспектах подготовлена в соответствии с формами АО «Фонд национального благосостояния «Самрук-Қазына».

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (далее – МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана далее в разделе «Ответственность аудитора за аудит финансовой информации специального назначения» нашего отчета.

Мы являемся независимыми по отношению к Компании в соответствии с Международным кодексом этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости) Совета по международным стандартам этики для бухгалтеров (далее – Кодекс этики СМСЭБ) и этическими требованиями, применимыми к нашему аудиту финансовой отчетности в Республике Казахстан, и мы выполнили другие наши этические обязательства в соответствии с этими требованиями и Кодексом этики СМСЭБ. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Важные обстоятельства – основа подготовки финансовой информации специального назначения и ограничение в отношении ее использования

Не делая оговорки в нашем мнении, мы обращаем внимание на тот факт, что прилагаемая финансовая информация специального назначения не представлена в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности и не включает всю информацию, которую требуется раскрывать в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности.

Финансовая информация предназначена исключительно для целей консолидации АО «Фонд национального благосостояния «Самрук-Қазына» и не подлежит использованию в любых других целях.

Прочие сведения

Компания также подготовила финансовую отчетность за год, закончившийся 31 декабря 2025 г., в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности, по которой мы выпустили отчет независимого аудитора, адресованный Участнику и руководству Компании и датированный 10 февраля 2026 г.

Ответственность руководства Компании и лиц, отвечающих за корпоративное управление, за финансовую информацию специального назначения

Руководство Компании несет ответственность за подготовку указанной финансовой информации специального назначения в соответствии с формами АО «Фонд национального благосостояния «Самрук-Қазына» и за систему внутреннего контроля, которую руководство Компании считает необходимой для подготовки финансовой информации специального назначения, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.



При подготовке финансовой информации специального назначения руководство несет ответственность за оценку способности Компании продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление финансовой информации специального назначения на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Компанию, прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой финансовой информации специального назначения Компании.

Ответственность аудитора за аудит финансовой информации специального назначения

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что финансовая информация специального назначения не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского отчета, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой финансовой информации.

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

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения финансовой информации специального назначения вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски и получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход 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 Компании;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством;
- делаем вывод о правомерности применения руководством допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Компании продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском отчете к соответствующему раскрытию информации в финансовой информации специального назначения, или, если раскрытие такой информации является ненадлежащим, то модифицировать наше мнение. Наши выводы основываются на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского отчета. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Компания утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Аудитор

(квалификационное свидетельство № 0307, выдано 23 декабря 1996 г.)

Республика Казахстан,
050059, г. Алматы, п. центр «Нурлы Тау»,
пр. Аль-Фараби, 19, павильон 1 «Б»,
3 этаж, офис 301, 302



О.И. Шмидт



**ТОВАРИЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «УСТЬ-КАМЕНОГОРСКАЯ
ГИДРОЭЛЕКТРОСТАНЦИЯ»**

Финансовая информация специального назначения за год, закончившийся 31 декабря 2025 г., подготовленная в соответствии с
формами АО «Фонд национального благосостояния «Самрук-Қазына»
(тыс. тенге)

Форма 1. БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
по состоянию на 31 декабря 2025 г.

Код стр	Примечания		На конец отчетного периода
1		АКТИВЫ	
2		Долгосрочные активы	
3	4	Основные средства	25 829 051
4	5	Нематериальные активы	171 415
5	6	Разведочные и оценочные активы	
6	7	Инвестиционная недвижимость	
7	50	Инвестиции в дочерние организации	
8	8	Инвестиции в ассоциированные организации	
9	9	Инвестиции в совместно-контролируемые организации	
10	10	Займы выданные	
11	11	Средства в кредитных учреждениях	
	12	Финансовые инвестиции в долговые и долевыe инструменты	
	12	Прочие финансовые активы	
12	12.1	Финансовые активы	
13	25	Производные финансовые инструменты	
14	40	Отложенные налоговые активы	
15	13	Дебиторская задолженность	
16	59	Долгосрочные активы по договорам с покупателями (МСФО 15)	
17	14	Прочие долгосрочные активы	2 127 225
18		Итого долгосрочные активы	28 127 691
19		Краткосрочные активы	
20	15	Товарно-материальные запасы	265 239
21	13	Дебиторская задолженность	1 764 593
22	10	Займы выданные	
23	11	Средства в кредитных учреждениях	
	12	Финансовые инвестиции в долговые и долевыe инструменты	443 898
	12	Прочие финансовые активы	4 000 662
24	12.1	Финансовые активы	
25	25	Производные финансовые инструменты	
26	41	Предоплата по подоходному налогу	
27		НДС к возмещению	13 513
28	59	Краткосрочные активы по договорам с покупателями (МСФО 15)	
29	16	Прочие краткосрочные активы	227 125
30	17	Денежные средства и их эквиваленты	471 682
31	18	Долгосрочные активы или группы выбытия, предназначенные для продажи	
32		Итого краткосрочные активы	7 186 712
33		Итого активов	35 314 403
34		КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	
35		Капитал	
36		Уставный капитал	750
37		Выкупленные долевыe инструменты	
38		Эмиссионный доход	
39		Дополнительно оплаченный капитал	
40		Резерв по переоценке инвестиций, имеющихся в наличии для продажи	
41		Резерв по пересчету иностранной валюты	
42		Резерв по переоценке основных средств	
43		Резерв хеджирования	
44		Прочий капитал (по уставу и на покрытие рисков)	-29 630
45		Опционы по расчетам акциями	



**ТОВАРИЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «УСТЬ-КАМЕНОГОРСКАЯ
ГИДРОЭЛЕКТРОСТАНЦИЯ»**

Финансовая информация специального назначения за год, закончившийся 31 декабря 2025 г., подготовленная в соответствии с формами АО «Фонд национального благосостояния «Самрук-Қазына» (тыс. тенге)

Код стр	Примечания	На конец отчетного периода
46	Нераспределённая прибыль	30 811 044
47	Относящийся к акционеру материнской компании	30 782 164
48	Доля неконтролирующих собственников	
49	Итого капитала	30 782 164
50	Долгосрочные обязательства	
51	20 Займы полученные	
52	21 Средства Правительства РК и Национальных банков	
53	22 Привлеченные средства клиентов	
54	23 Обязательства по финансовой аренде	1 029
55	24 Обязательства по вознаграждениям работникам	64 113
56	25 Производные финансовые инструменты	
57	40 Отложенные налоговые обязательства	3 565 995
58	26 Резервы под обязательства и отчисления	19 853
59	27 Кредиторская задолженность	
60	59 Долгосрочная обязательства по договорам с покупателями (МСФО 15)	
61	28 Прочие долгосрочные финансовые обязательства	
62	28 Прочие долгосрочные обязательства	
63	Итого долгосрочные обязательства	3 650 990
64	Краткосрочные обязательства	
65	20 Займы полученные	
66	21 Средства Правительства РК и Национальных банков	
67	22 Привлеченные средства клиентов	
68	23 Обязательства по финансовой аренде	1 216
69	24 Обязательства по вознаграждениям работникам	12 155
70	25 Производные финансовые инструменты	
71	27 Кредиторская задолженность	355 870
72	41 Обязательства по подоходному налогу	95 016
73	29 Обязательства по прочим налогам и обязательным платежам	144 527
74	26 Резервы под обязательства и отчисления	
75	59 Краткосрочная обязательства по договорам с покупателями (МСФО 15)	
76	28 Прочие краткосрочные финансовые обязательства	230 804
77	28 Прочие текущие обязательства	41 661
78	Обязательства, непосредственно связанные с долгосрочными активами, удерживаемыми для продажи и группами выбытия	
79	Итого краткосрочные обязательства	881 249
80	Итого обязательств	4 532 239
81	Итого капитала и обязательств	35 314 403

От имени руководства Компании:

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Handwritten signature of M. Adilbekuly

М. Әділбекұлы

Е.Б. Галкина



Форма 2. ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ
за год, закончившийся 31 декабря 2025 г.

Код стр.	Примечания	Отчетный период
1	Отчет о прибылях/(убытках):	
2	30 Выручка по договорам с покупателями и процентные доходы	12 793 717
3	30 Государственные субсидии	
4	Итого доходы от реализации и процентные доходы	12 793 717
5	31 Себестоимость реализации и процентные расходы	(5 048 218)
6	Валовый доход	7 745 499
7	32 Общие и административные расходы	(742 608)
8	33 Расходы по транспортировке и реализации	
11	35 Восстановление обесценения активов	
12	35 Убытки от обесценения активов	
13	35 Восстановление ожидаемых кредитных убытков по финансовым активам	127
14	35 Ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам	(58 259)
15	Доход /(убыток) от операционной деятельности	6 944 759
16	36 Прочие неоперационные доходы	23 770
17	36 Прочие неоперационные расходы	(12 358)
18	37 Финансовый доход	146 276
19	38 Финансовые затраты	(9 954)
21	39 Доходы от переоценки активов/обязательств в иностранной валюте	3 056
22	39 Расходы от переоценки активов/обязательств в иностранной валюте	(9 186)
23	8 Доля в доходах (убытках) ассоциированных компаний	
24	9 Доля в доходах (убытках) совместно-контролируемых компаний	
25	42 Доход (убыток) от выбытия дочерних организаций	
26	Прибыль/(убыток) до налогообложения	7 086 363
27	41 Расходы по корпоративному подоходному налогу	(1 431 128)
28	Прибыль/ (убыток) за год от продолжающейся деятельности	5 655 235
29	Прекращенная деятельность	
30	18 Прибыль/(убыток) за год от прекращенной деятельности	
31	Прибыль/(убыток) за год	5 655 235
32	Относящийся к:	
33	Акционерам материнской компании	5 655 235
34	Неконтролирующим собственникам	
35	Прочий совокупный доход (убыток) на долю акционеров материнской компании	3 432
36	Доходы (расходы), возникающие при пересчете отчетности зарубежных предприятий	
37	Доход (убытки) от переоценки финансовых активов, удерживаемых для продажи	
38	Доход (убытки) от переоценки основных средств	
39	Доходы (убытки) по инструментам хеджирования денежных потоков	
40	Доходы (убытки) по инструментам хеджирования чистых инвестиций в зарубежные операции	
41	Реклассификация прибыли/убытка по хеджированию денежных потоков на прибыль/убыток отчетного периода (реализованная прибыль/(убыток))	
42	Реклассификация на прибыль или убытки резерва по переоценке при продаже и обесценении инвестиций,	



ТОВАРИЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «УСТЬ-КАМЕНОГОРСКАЯ ГИДРОЭЛЕКТРОСТАНЦИЯ»

Финансовая информация специального назначения за год, закончившийся 31 декабря 2025 г., подготовленная в соответствии с формами АО «Фонд национального благосостояния «Самрук-Қазына» (тыс. тенге)

Код стр.	Примечания		Отчетный период
		имеющихся в наличии для продажи (реализованная прибыль/(убыток))	
43		Реклассификация на прибыль или убытки резерва по пересчету иностранной валюты при выбытии иностранных дочерних предприятий	
44		Доля в прочем совокупном доходе ассоциированных и совместных компаний, подлежащем переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах	
45		Доля в прочем совокупном доходе ассоциированных и совместных компаний, не подлежащем переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах	
46		Актuarные прибыли (убытки) по плану с установленными выплатами	3 432
47		Эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог дочерних организаций	
48	40	Налоговый эффект компонентов совокупного дохода (убытка)	
49		Прочий совокупный доход (убыток) на неконтролирующие доли:	
50		Доходы (расходы), возникающие при пересчете отчетности зарубежных предприятий	
51		Доход (убытки) от переоценки финансовых активов, удерживаемых для продажи	
52		Доход (убытки) от переоценки основных средств	
53		Доходы (убытки) по инструментам хеджирования денежных потоков	
54		Доходы (убытки) по инструментам хеджирования чистых инвестиций в зарубежные операции	
55		Реклассификация прибыли/убытка по хеджированию на прибыль/убыток отчетного периода (реализованная прибыль/(убыток))	
56		Реклассификация на прибыль или убытки резерва по переоценке при продаже и обесценении инвестиций, имеющихся в наличии для продажи (реализованная прибыль/(убыток))	
57		Реклассификация на прибыль или убытки резерва по пересчету иностранной валюты при выбытии иностранных дочерних предприятий	
58		Актuarные прибыли (убытки) по плану с установленными выплатами	
61		Эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог дочерних организаций	
62	40	Налоговый эффект компонентов совокупного дохода (убытка)	
63		Совокупный доход (убыток) за год	5 658 667
64		Относящийся к:	
65		Акционерам материнской компании	5 658 667
66		Неконтролирующим собственникам	

От имени руководства Компании

Генеральный директор

Главный бухгалтер



М. Әділбекұлы

Е.Б. Галкина



**ТОВАРИЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «УСТЬ-КАМЕНОГОРСКАЯ
ГИДРОЭЛЕКТРОСТАНЦИЯ»**

Финансовая информация специального назначения за год, закончившийся 31 декабря 2025 г., подготовленная в соответствии с
формами АО «Фонд национального благосостояния «Самрук-Қазына»
(тыс. тенге)

**Форма 3. ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ (прямой метод)
за год, закончившийся 31 декабря 2025 г.**

		Отчетный период				
		Внутри Группы	Внешние	Внутри РК	За пределами РК	Всего
1						
2						
3	1. Движение денежных средств по операционной деятельности					6 353 188
4	1.1. Поступление денежных средств, всего	33 370	13 973 612	13 973 612		14 006 982
5	Реализация продукции и товаров	32 403	13 772 745	13 772 745		13 805 148
6	Прочая выручка					
7	Авансы полученные					
8	Дивиденды					
9	полученные вознаграждения (проценты)	561	128 682	128 682		129 243
10	<i>Полученные вознаграждения по займам выданным, КРОМЕ дебиторской задолженности по финансовой аренде)</i>					
11	<i>Полученные вознаграждения по займам выданным в части дебиторской задолженности по финансовой аренде</i>					
12	<i>Полученные вознаграждения по средствам в кредитных учреждениях</i>					
13	<i>Полученные вознаграждения по денежным средствам)</i>	561	30 345	30 345		30 906
14	<i>Полученные вознаграждения по финансовым активам (долговым ценным бумагам)</i>		98 337	98 337		98 337
15	поступления по операциям с финансовыми активами и обязательствами (для финансовых организаций):		72 185	72 185		72 592
16	<i>Погашение краткосрочных займов выданных</i>					
17	<i>Погашение долгосрочных займов выданных</i>					
18	<i>Погашение средств кредитных учреждений</i>					
19	<i>Погашение финансовых активов (долговых ценных бумаг)</i>					
20	<i>Погашение дебиторской задолженности по финансовой аренде</i>					
21	<i>Поступления по средствам клиентов</i>					
22	<i>Поступления по краткосрочным займам полученным</i>					
23	<i>Поступления по долгосрочным займам полученным</i>					
24	<i>Поступления по выпущенным долговым ценным бумагам (облигациям)</i>					
25	<i>Поступления по Займам из Республиканского бюджета РК</i>					
26	<i>Поступления по Займам из Национального фонда РК</i>					
27	<i>Поступления по Займам, предоставленным Национальным Банком РК</i>					



**ТОВАРИЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «УСТЬ-КАМЕНОГОРСКАЯ
ГИДРОЭЛЕКТРОСТАНЦИЯ»**

Финансовая информация специального назначения за год, закончившийся 31 декабря 2025 г., подготовленная в соответствии с
формами АО «Фонд национального благосостояния «Самрук-Қазына»
(тыс. тенге)

		Отчетный период				
		Внутри Группы	Внешние	Внутри РК	За пределами РК	Всего
28	Поступления по Займам, предоставленным Национальными Банками других государств					
29	Поступления по операциям с иностранной валютой					
30	Поступления по договорам страхования (для страховых организаций)					
31	Реализация услуг	406	1 032	1 032		1 438
32	Прочие поступления по операционной деятельности:		71 153	71 153		71 153
32.1	Возврат НДС с бюджета					
32.2	Поступление денежных средств для участия в тендере (обеспечение конкурсной заявки)		64 123	64 123		64 123
32.3	Перевод со счета денежных средств, ограниченных в использовании					
32.4	Поступление денежных средств по агентским соглашениям					
32.5	Прочие поступления		7 030	7 030		7 030
39	1.2. Выбытие денежных средств, всего	(1 018 467)	(6 635 327)	(6 635 327)		(7 653 794)
40	Платежи поставщикам за товары и услуги	(1 016 987)	(1 875 250)	(1 875 250)		(2 892 237)
41	Авансы выданные					
42	Выплаты по заработной плате		(1 688 457)	(1 688 457)		(1 688 457)
43	выплата вознаграждения (процентов)		(2 818 552)	(2 818 552)		(2 818 552)
44	Выплата вознаграждения по займам полученным					
45	Выплата вознаграждения по долговым ценным бумагам (облигациям)					
46	Выплата вознаграждения по Займам из Республиканского бюджета РК					
47	Выплата вознаграждения по Займам из Национального фонда РК					
48	Выплата вознаграждения по Займам, предоставленные Национальным Банком РК					
49	Выплата вознаграждения по Займам, предоставленным Национальными Банками других государств					
50	Выплата вознаграждения по средствам клиентов					
51	Выплата вознаграждения по обязательствам по финансовой аренде					
52	Корпоративный подоходный налог		(1 299 850)	(1 299 850)		(1 299 850)
54	Другие платежи в бюджет		(1 518 702)	(1 518 702)		(1 518 702)
56	выбытия по операциям с финансовыми активами и обязательствами (для финансовых организаций):	(1 480)	(253 068)	(253 068)		(254 548)
57	Предоставление краткосрочных займов выданных					
58	Предоставление долгосрочных займов выданных					



**ТОВАРИЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «УСТЬ-КАМЕНОГОРСКАЯ
ГИДРОЭЛЕКТРОСТАНЦИЯ»**

Финансовая информация специального назначения за год, закончившийся 31 декабря 2025 г., подготовленная в соответствии с
формами АО «Фонд национального благосостояния «Самрук-Қазына»
(тыс. тенге)

		Отчетный период				
		Внутри Группы	Внешние	Внутри РК	За пределами РК	Всего
59	Размещение средств в кредитных учреждениях					
60	Размещение средств в финансовые активы (долговые ценные бумаги)					
61	Выплата основного долга по средствам клиентов					
62	Выплата основного долга по краткосрочным займам полученным					
63	Выплата основного долга по долгосрочным займам полученным					
64	Поступления по Займам из Республиканского бюджета РК					
65	Поступления по Займам из Национального фонда РК					
66	Поступления по Займам, предоставленным Национальным Банком РК					
67	Поступления по Займам, предоставленным Национальными Банками других государств					
68	Выплата основного долга по выпущенным долговым ценным бумагам (облигациям)					
69	Выплаты по операциям с иностранной валютой					
70	Выплаты по договорам страхования (для страховых организаций)					
71	Выплаты спонсорской помощи					
72	Выплаты по краткосрочной аренде	(823)	(45 180)	(45 180)		(46 003)
73	Выплаты по аренде активов с низкой стоимостью					
74	Переменные арендные платежи					
75	Прочие выплаты по операционной деятельности	(657)	(207 888)	(207 888)		(208 545)
75.1	Отчисления в фонды социального и медицинского страхования					
75.2	Выплата гарантийного взноса для участия в тендере и обеспечения исполнения обязательств по договору					
75.3	Перевод на счет денежных средств, ограниченных в использовании					
75.4	Выбытие денежных средств по агентским соглашениям					
75.5	Прочие выплаты	(657)	(61 937)	(207 889)		(208 546)
84	2. Движение денежных средств по инвестиционной деятельности		(2 991 450)	(2 666 010)	(325 440)	(2 991 450)
85	2.1. Поступление денежных средств, всего		5 346 228	5 346 228		5 346 228
86	Поступления от продажи основных средств					
87	Поступления от продажи нематериальных активов					
88	Поступления от продажи других долгосрочных активов					
89	Поступления от продажи дочерних организаций					
90	Поступления от продажи долей участия в ассоциированных организациях					



**ТОВАРИЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «УСТЬ-КАМЕНОГОРСКАЯ
ГИДРОЭЛЕКТРОСТАНЦИЯ»**

Финансовая информация специального назначения за год, закончившийся 31 декабря 2025 г., подготовленная в соответствии с формами АО «Фонд национального благосостояния «Самрук-Қазына» (тыс. тенге)

		Отчетный период				
		Внутри Группы	Внешние	Внутри РК	За пределами РК	Всего
91	Поступления от продажи долей участия в совместном предпринимательстве					
92	Поступления от реализации прочих долевых инструментов (для реального сектора)					
93	Поступления от реализации долговых инструментов (для реального сектора)		5 346 228	5 346 228		5 346 228
93.1	Поступления от реализации/погашения эмитентом нот НБРК		5 346 228	5 346 228		5 346 228
93.2	Поступления от реализации/погашения эмитентом долговых ценных бумаг Министерства Финансов РК					
93.3	Поступления от реализации/погашения эмитентами долговых ценных бумаг иностранных государств					
93.4	Поступления от реализации/погашения эмитентами облигаций казахстанских финансовых учреждений					
93.5	Поступления от реализации/погашения эмитентами облигаций иностранных финансовых учреждений					
93.6	Поступления от реализации/погашения эмитентами корпоративных облигаций					
93.7	Поступления от реализации/погашения эмитентами прочих долговых инструментов					
94	Возврат банковских вкладов					
95	Поступления по фьючерсным и форвардным контрактам, опционам и свопам					
96	Дивиденды и прочие выплаты от дочерних компаний					
97	Дивиденды и прочие выплаты от ассоциированных компаний					
98	Дивиденды и прочие выплаты от совместно-контролируемых организаций					
98/1	Дивиденды и прочие выплаты по финансовым активам					
99	Погашение краткосрочных займов выданных (для реального сектора)					
100	Погашение долгосрочных займов выданных (для реального сектора)					
101	Поступления от погашения долговых инструментов эмитентами (для реального сектора)					
102	Денежные средства приобретенной компании					
103	Прочие поступления по инвестиционной деятельности					
109	2.2. Выбытие денежных средств, всего		(8 337 678)	(8 012 238)	(325 440)	(8 337 678)
110	Приобретение основных средств		(2 546 528)	(2 221 088)	(325 440)	(2 546 528)



**ТОВАРИЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «УСТЬ-КАМЕНОГОРСКАЯ
ГИДРОЭЛЕКТРОСТАНЦИЯ»**

Финансовая информация специального назначения за год, закончившийся 31 декабря 2025 г., подготовленная в соответствии с
формами АО «Фонд национального благосостояния «Самрук-Қазына»
(тыс. тенге)

		Отчетный период				
		Внутри Группы	Внешние	Внутри РК	За пределами РК	Всего
111	Приобретение нематериальных активов		(1 024)	(1 024)		(1 024)
112	Приобретение других долгосрочных активов					
113	Приобретение дочерних организаций					
114	Приобретение долей участия в ассоциированных организациях					
115	Приобретение долей участия в совместном предпринимательстве					
116	Приобретение прочих долевого инструментов (для реального сектора)					
117	Приобретение долговых инструментов (для реального сектора)		(5 790 126)	(5 790 126)		(5 790 126)
117.1	Приобретение нот НБРК		(5 790 126)	(5 790 126)		(5 790 126)
117.2	Приобретение долговых ценных бумаг Министерства Финансов РК					
117.3	Приобретение долговых ценных бумаг иностранных государств					
117.4	Приобретение облигаций казахстанских финансовых учреждений					
117.5	Приобретение облигаций иностранных финансовых учреждений					
117.6	Приобретение корпоративных облигаций					
117.7	Приобретение прочих долговых инструментов					
118	Размещение банковских вкладов					
119	Выбытия по фьючерсным и форвардным контрактам, опционам и свопам					
120	Предоставление краткосрочных займов выданных (для реального сектора)					
121	Предоставление долгосрочных займов выданных (для реального сектора)					
122	Взносы в уставный капитал дочерних организаций					
123	Денежные средства дочерних организаций, которые перегруппированы в группы выбытия					
123/1	Изменение в денежных средствах дочерних организаций, которые перегруппированы в группы выбытия					
124	Приобретение разведочных и оценочных активов					
125	Вклады в уставный капитал без изменения доли владения АК и СКО					
126	Денежные средства выывшей компании					
127	Прочие выплаты по инвестиционной деятельности					
133	3. Движение денежных средств по финансовой деятельности	(3 059 037)	(1 216)	(1 216)		(3 060 253)



**ТОВАРИЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «УСТЬ-КАМЕНОГОРСКАЯ
ГИДРОЭЛЕКТРОСТАНЦИЯ»**

Финансовая информация специального назначения за год, закончившийся 31 декабря 2025 г., подготовленная в соответствии с
формами АО «Фонд национального благосостояния «Самрук-Қазына»
(тыс. тенге)

		Отчетный период				
		Внутри Группы	Внешние	Внутри РК	За пределами РК	Всего
134	3.1. Поступление денежных средств, всего	2 954 181				2 954 181
135	Поступления от выпуска акций и взносы в уставный капитал (для КЦ Фонда), в том числе:					
136	размещение акций на фондовых рынках контролирующим собственникам					
137	взносы контролирующих собственников за счет Республиканского бюджета					
138	прочие взносы контролирующих собственников					
139	размещение акций на фондовых рынках НЕконтролирующим собственникам					
140	прочие взносы НЕконтролирующих собственников					
141	Поступления от выпуска акций, в том числе:					
142	размещение акций на фондовых рынках контролирующим собственникам					
143	взносы контролирующих собственников за счет Республиканского бюджета					
144	прочие взносы контролирующих собственников					
145	размещение акций на фондовых рынках НЕконтролирующим собственникам					
146	прочие взносы НЕконтролирующих собственников					
147	Поступления по краткосрочным займам полученным					
148	Поступления по долгосрочным займам полученным					
149	Продажа собственных акций (не первичное размещение)					
150	Поступления по выпущенным долговым ценным бумагам (облигациям)					
151	Поступления по Займам из Республиканского бюджета РК					
152	Поступления по Займам из Национального фонда РК					
153	Поступления по Займам, предоставленным Национальным Банком РК					
154	Поступления по Займам, предоставленным Национальными Банками других государств					
155	Продажа неконтрольной доли участия (без потери контроля)					
156	Прочие поступления по финансовой деятельности	2 954 181				2 954 181
156.1	Поступления по сделкам прямого РЕПО					
156.2	Взаиморасчеты по кэш-пуллингу (поступление)	2 954 181				2 954 181
156.3	Прочие поступления					



**ТОВАРИЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «УСТЬ-КАМЕНОГОРСКАЯ
ГИДРОЭЛЕКТРОСТАНЦИЯ»**

Финансовая информация специального назначения за год, закончившийся 31 декабря 2025 г., подготовленная в соответствии с формами АО «Фонд национального благосостояния «Самрук-Қазына» (тыс. тенге)

		Отчетный период				
		Внутри Группы	Внешние	Внутри РК	За пределами РК	Всего
162	3.2. Выбытие денежных средств, всего	(6 013 218)	(1 216)	(1 216)		(6 014 434)
163	Приобретение собственных акций					
164	Выплата основного долга по краткосрочным займам полученным					
165	Выплата основного долга по долгосрочным займам полученным					
166	Погашение выпущенных долговых ценных бумаг (облигаций)					
167	Погашение основного долга по обязательствам по финансовой аренде		(1 216)	(1 216)		(1 216)
168	Поступления по Займам из Республиканского бюджета РК					
169	Поступления по Займам из Национального фонда РК					
170	Поступления по Займам, предоставленным Национальным Банком РК					
171	Поступления по Займам, предоставленным Национальными Банками других государств					
172	Приобретение неконтрольной доли участия					
173	Дивиденды, выплаченные:	(2 059 037)				(2 059 037)
174	- акционерам материнской компании	(2 059 037)				(2 059 037)
175	- неконтролирующим собственникам					
176	Прочие выплаты:					
177	- акционерам материнской компании					
178	- неконтролирующим собственникам					
179	Выплаты по прочим распределениям акционерам материнской компании					
180	Прочие выплаты	(3 954 181)				(3 954 181)
180.1	Погашение обязательств по сделкам прямого РЕПО					
180.2	Распределения в Общественный Фонд «Қазақстан Халқына»					
180.3	Взаиморасчеты по кэш-пуллингу (выбытие)	(3 954 181)				(3 954 181)
186	Влияние изменений обменного курса на сальдо денежных средств в иностранной валюте		2 987	2 987		2 987
187	Изменение в резерве на обесценение денежных средств и их эквивалентов		(235)	(235)		(235)
188	4. Чистое изменение денежных средств и их эквивалентов					304 237
189	Денежные средства и их эквиваленты на начало периода					167 445
190	Денежные средства и их эквиваленты на конец периода					471 682

От имени руководства Компании

Генеральный директор

Главный бухгалтер



М. Әділбекұлы

Е.Б. Галкина



Форма 4. ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В СОБСТВЕННОМ КАПИТАЛЕ
 за год, закончившийся 31 декабря 2025 г.

Код стр	Серия опционов	Уставный капитал	Выкупленные долевые инструменты	Эмиссионный доход	Дополнительно оплаченный капитал	Резерв переоценки финансовых активов	Резерв по пересчету иностранной валюты	Резерв переоценки основных средств	Резерв хеджирования	Прочий капитал (по уставу и на покрытие рисков)	Опционы по расчетам акциями	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого	Доля неконтролирующих собственников	Итого собственный капитал
1	На начало отчетного периода	750								(33 062)		27 214 846	27 182 534		27 182 534
2	Корректировка начального сальдо (МСФО 15)														
3	Корректировка начального сальдо (МСФО 9)														
	Корректировка начального сальдо (МСФО 16)														
4	Совокупный доход (убыток) за период									3 432		5 655 235	5 658 667		5 658 667
5	Взносы в капитал (выпуск акций)														
6	Взносы в капитал (выпуск акций), связанный с объединением бизнеса														
7	Долевой компонент конвертируемых инструментов (за минусом налогового эффекта)														
8	Обратный выкуп собственных акций														
9	Продажа собственных выкупленных акций (вторичное размещение)														
10	Прочие вклады акционеров														
11	Дисконт по долгосрочной кредиторской задолженности														
12	Дисконт по займам, полученным от акционера														
13	Дисконт по облигациям, выпущенным и размещенным акционеру														
14	Прочие вклады акционера														
15	Прочие вклады других акционеров														



Код стр	Серия опционов	Уставный капитал	Выкупленные долевые инструменты	Эмиссионный доход	Дополнительно оплаченный капитал	Резерв переоценки финансовых активов	Резерв по пересчету иностранной валюты	Резерв переоценки основных средств	Резерв хеджирования	Прочий капитал (по уставу и на покрытие рисков)	Опционы по расчетам акциями	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого	Доля неконтролирующих собственников	Итого собственный капитал
16	Приобретение дочерних организаций														
17	Выбытие дочерних организаций														
18	Приобретение неконтрольных долей участия в дочерних организациях														
19	Продажа неконтрольных долей участия в дочерних организациях														
20	Изменение доли владения в дочерних организациях в результате взносов в капитал (приобретения акций) дочерних организаций														
21	Изменение доли владения в дочерних организациях в результате взносов в капитал (приобретения акций) дочерних организаций неконтролирующими долями														
22	Переводы между прочим резервным капиталом и нераспределенным доходом														
23	Амортизация резерва переоценки основных средств, за минусом налога														
24	Сделки с акционером, действующим в качестве акционера														
25	Дивиденды акционерам материнской организации											(2 059 037)	(2 059 037)		(2 059 037)
26	Дивиденды неконтролирующим собственникам														
27	Прочие изменения в ассоциированных и совместно-контролируемых компаниях														
28	Прочие распределения акционерам														
29	Дисконт по долгосрочной дебиторской задолженности акционеру														



ТОВАРИЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «УСТЬ-КАМЕНОГОРСКАЯ ГИДРОЭЛЕКТРОСТАНЦИЯ»
 Финансовая информация специального назначения за год, закончившийся 31 декабря 2025 г.,
 подготовленная в соответствии с формами АО «Фонд национального благосостояния «Самрук-Казына»
 (тыс. тенге)

Код стр	Серия опционов	Уставный капитал	Выкупленные долевые инструменты	Эмиссионный доход	Дополнительно оплаченный капитал	Резерв переоценки финансовых активов	Резерв по пересчету иностранной валюты	Резерв переоценки основных средств	Резерв хеджирования	Прочий капитал (по уставу и на покрытие рисков)	Опционы по расчетам акциями	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого	Доля неконтролирующих собственников	Итого собственный капитал
30	Дисконт по займам, выданным акционеру														
31	Дисконт по облигациям акционеру														
32	Прочие распределения акционеру														
33	Прочие распределения другим акционерам														
34	Признание выплат на основе акций (стоимость услуг работников)														
35	Исполнение выплат на основе акций (выпуск акций)														
36	Изъятие опционов по выплатам на основе акций														
37	Налоговый эффект в отношении расчетов акциями														
38	Выкуп акций с рынка дочерней организацией														
39	Прочие изменения в капитале (объяснения направлены куратору)														
40	Остаток на конец отчетного года	750								(29 630)		30 811 044	30 782 164		30 782 164

От имени руководства Компании

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Handwritten signature of M. Adilbekuly

М. Әділбекұлы

Е.Б. Галкина



4. Основные средства

Реквизиты отчета:

Организационная единица

Товарищество с ограниченной ответственностью «Усть-Каменогорская гидроэлектростанция»

Период отчета

4 квартал 2025 г.

Таблица 1

Код стр		Нефтегазовые активы в стадии разработки и добычи	Здания и сооружения	Машины и оборудование	Транспортные средства	Земля	Прочие (мебель, компьютеры, прочее офисное оборудование)	Незавершенное строительство	Итого
1	4. Основные средства								
2	Балансовая стоимость на начало отчетного периода		8 295 359	13 854 361	198 912	3 443	180 496	1 857 924	24 390 495
3	Изменение в сальдо на начало отчетного периода в соответствии с требованиями МСФО								
4	Капитализированные ремонтные работы по активам в форме права пользования								
5	Модификация договоров аренды								
6	Перевод в активы в форме права пользования								
7	Пробная добыча								
8	Пересчет иностранных валют								
9	Изменение в учетной оценке			19 853					19 853
10	Приобретения			50 484	68 911		23 393	2 381 157	2 523 945
11	Поступления по финансовой аренде					18			18
12	Поступления при объединении предприятий								
13	Выбытия			-2 103		-7	-2 212		-4 322
14	Выбытия по прекращенной деятельности								
15	Потеря контроля над дочерней компанией								
16	Расходы по износу и амортизации		-163 244	-936 237	-22 448	-1 219	-16 103		-1 139 251
17	Износ и амортизация по выбытиям					7	2 212		2 219
18	Обесценение								
19	Восстановление обесценения								
20	Переоценка								
21	Перевод в ТМЗ								
22	Перевод из ТМЗ							36 094	36 094
23	Переводы из активов для продажи								
24	Переводы в активы для продажи								
25	Обесценение по выбытиям								
26	Переводы в прочие долгосрочные активы								
27	Переводы из прочих долгосрочных активов								
28	Переводы в нематериальные активы								
29	Переводы из нематериальных активов								

30	Перевод в инвестиционную недвижимость								
31	Перевод из инвестиционной недвижимости								
32	Переводы из разведочных и оценочных активов								
33	Прочие переводы и перегруппировки		390 068	2 783 637			5 809	-3 179 514	
34	Балансовая стоимость конец отчетного периода		8 522 183	15 769 995	245 375	2 242	193 595	1 095 661	25 829 051
35	По стоимости		9 930 709	21 115 143	348 017	3 759	315 667	1 095 661	32 808 956
36	Накопленный износ, амортизация и обесценение		-1 408 526	-5 345 148	-102 642	-1 517	-122 072		-6 979 905
37	Балансовая стоимость конец отчетного периода		8 522 183	15 769 995	245 375	2 242	193 595	1 095 661	25 829 051
38	в том числе: Права пользования по договорам аренды на начало отчетного периода					3 443			3 443
39	Права пользования по договорам аренды: Изменение в сальдо на начало отчетного периода в соответствии с требованиями МСФО								
40	Права пользования по договорам аренды: Пересчет иностранных валют								
41	Права пользования по договорам аренды: Изменения в учетной оценке								
42	Права пользования по договорам аренды: Поступления по финансовой аренде (с 1 января 2019 года Поступления активов в форме права пользования по договорам аренды)					18			18
43	Права пользования по договорам аренды: Приобретения посредством объединения предприятий								
44	Права пользования по договорам аренды: Выбытия								
45	Права пользования по договорам аренды: Выбытия по прекращенной деятельности								
46	Права пользования по договорам аренды: Потеря контроля над дочерней компанией								
47	Права пользования по договорам аренды: Расходы по износу и амортизации					-1 219			-1 219
48	Права пользования по договорам аренды: Износ и амортизация по выбытиям								
49	Права пользования по договорам аренды: Обесценение								
50	Права пользования по договорам аренды: Восстановление обесценения								
51	Права пользования по договорам аренды: Переоценка								

52	Права пользования по договорам аренды: Перевод в ТМЗ								
53	Права пользования по договорам аренды: Перевод из ТМЗ								
54	Права пользования по договорам аренды: Переводы из активов для продажи								
55	Права пользования по договорам аренды: Переводы в активы для продажи								
56	Права пользования по договорам аренды: Переводы в нематериальные активы								
57	Права пользования по договорам аренды: Переводы из нематериальных активов								
58	Права пользования по договорам аренды: Перевод в инвестиционную собственность								
59	Права пользования по договорам аренды: Перевод из инвестиционной собственности								
60	Права пользования по договорам аренды: Капитализированные ремонтные работы по активам в форме права пользования								
61	Права пользования по договорам аренды: Модификация договоров аренды								
62	Права пользования по договорам аренды: Прочие переводы и перегруппировки								
63	Права пользования по договорам аренды: Обесценение по выбытиям								
64	Права пользования по договорам аренды: На конец отчетного периода					2 242			2 242
65	Права пользования по договорам аренды по первоначальной стоимости					3 759			3 759
66	Права пользования по договорам аренды: Накопленный износ, амортизация и обесценение					-1 517			-1 517
67	Права пользования по договорам аренды: На конец отчетного периода отчетного периода					2 242			2 242
68	Амортизация прав пользования по договорам аренды за отчетный период					-1 219			-1 219
69	Для арендодателя: Активы, являющиеся предметом операционной аренды- на конец отчетного периода								
70	Срок полезной службы (диапазон)								
71	Минимальный срок полезной службы		5		5	1			11
72	Максимальный срок полезной службы		86	100	20	9	25		240

Таблица 2

Укажите дополнительную информацию по основным средствам (обязательно)

		Отчетный период
1	Капитализированные расходы по вознаграждению в течение периода	
2	Средняя ставка капитализации затрат по займам	

Таблица 3

Укажите дополнительную информацию по основным средствам (обязательно)

Код стр		На конец отчетного периода
1	Основные средства, заложенные в качестве обеспечения по займу по балансовой стоимости	
2	Обязательства по приобретению основных средств (например договорные)	2 414
3	Временно простаивающие основные средства по балансовой стоимости	
4	Первоначальная стоимость полностью амортизированных основных средств	939 744
		2 242

Таблица 4

Служебные таблицы для контролей

Код стр		На конец отчетного периода
1	Амортизация, скапитализированная на разведочно-оценочные активы	
2	Основные средства, переданные в уставный капитал ДО	
3	Основные средства, переданные МО	
4	Приобретения ОС	
5	Выбытия ОС	2 104

5. Нематериальные активы

Реквизиты отчета:

Организационная единица

Товарищество с ограниченной ответственностью «Усть-Каменогорская гидроэлектростанция»

Период отчета

4 квартал 2025 г.

Таблица 1

Нематериальные активы

Код стр		Лицензия	Программное обеспечение	Нематериальные активы по маркетингу	Нематериальные активы на стадии разработки	Гудвил	Прочие (не более 10%)	Итого
1	Балансовая стоимость на начало отчетного периода	1 865	191 674					193 539
2	Изменение в сальдо на начало отчетного периода в соответствии с требованиями МСФО							
25	Пересчет иностранных валют							
3	Изменение в учетной оценке							
4	Приобретения		1 026					1 026
5	Поступления по финансовой аренде							
6	Поступления при объединении предприятий							
7	Выбытия							
8	Выбытия по прекращенной деятельности							
9	Потеря контроля над дочерней компанией							
10	Расходы по износу и амортизации	-339	-22 812					-23 151
11	Износ и амортизация по выбытиям							
12	Обесценение							
13	Восстановление обесценения							
14	Обесценение по выбытиям							
15	Перевод в ТМЗ							
16	Перевод из ТМЗ							
17	Переводы из активов для продажи							
18	Переводы в активы для продажи							
19	Переводы в основные средства							
20	Переводы из основных средств							
21	Переводы в нематериальные активы							
22	Переводы из нематериальных активов							
23	Перевод в инвестиционную недвижимость							
24	Перевод из инвестиционной недвижимости							
25	Переводы из разведочных и оценочных активов							
26	Прочие переводы и перегруппировки							

27	Балансовая стоимость на конец отчетного периода	1 526	169 889					171 415
28	По первоначальной стоимости	4 366	300 942					305 308
29	Накопленный износ, амортизация и обесценение	-2 840	-131 053					-133 893
30	Балансовая стоимость на конец отчетного периода	1 526	169 889					171 415
31	в том числе: Права пользования по договорам аренды по первоначальной стоимости							
32	Права пользования по договорам аренды: Накопленный износ, амортизация и обесценение							
33	Права пользования по договорам аренды: На конец отчетного периода							
34	Амортизация прав пользования по договорам аренды за отчетный период							
35	Для арендодателя: Активы, являющиеся предметом операционной аренды- на конец отчетного периода							
36	Срок полезной службы (диапазон)							
37	Минимальный срок полезной службы	5	1					6
38	Максимальный срок полезной службы	10	10					20

Таблица 2

Укажите дополнительную информацию по нематериальным активам (обязательно)

Код стр		На конец отчетного периода
39	Обязательства по приобретению нематериальных активов (например договорные)	
40	Нематериальные активы, заложенные в качестве обеспечения по займу по балансовой стоимости	

Таблица 3

Распределение гудвила по единицам, генерирующим денежные потоки (ЕГДП)

Код стр		На конец отчетного периода
41	Нефтепереработка и нефтехимия	
42	Нефтеналивной терминал и морской порт	
43	Корпоративный банковский бизнес	
44	Розничный банковский бизнес	
45	Прочие (добавить в справочник)	
46	Итого балансовой стоимости гудвила на конец периода	

Таблица 4

Распределение обесценения гудвила по единицам, генерирующим денежные потоки (ЕГДП)

Код стр		Отчетный период
47	Нефтепереработка и нефтехимия	
48	Нефтеналивной терминал и морской порт	
49	Корпоративный банковский бизнес	
50	Розничный банковский бизнес	
51	Прочие (добавить в справочник)	
52	Итого обесценение гудвила за период	

10.Займы выданные и дебиторская задолженность по финансовой аренде

Реквизиты отчета:

Организационная единица

Товарищество с ограниченной ответственностью «Усть-Каменогорская гидроэлектростанция»

Период отчета

4 квартал 2025 г.

Таблица 1

	Займы выданные и дебиторская задолженность	На конец отчетного периода				
Код стр		Внутри Группы	Внешние	Внутри РК	За пределами РК	Всего
1	Коммерческое кредитование					
2	Кредитование малого и среднего бизнеса					
3	Кредитование физических лиц					
4	Дебиторская задолженность по финансовой аренде					
5	Прочее (указать)					
6	Минус: резерв на обесценение					
7	Итого					

Таблица 2

	Займы выданные в разрезе валют	На конец отчетного периода				
Код стр		Внутри Группы, в т.ч.	Внешние	Внутри РК	За пределами РК	Всего
8	Тенге					
9	USD					
10	EURO					
11	Российский рубль					
12	В другой валюте					
13	Итого					

Таблица 3

	Займы выданные по срокам погашения	На конец отчетного периода				
Код стр		Внутри Группы, в т.ч.	Внешние	Внутри РК	За пределами РК	Всего
14	Текущая часть					
15	Текущая часть долгосрочных займов выданных					
16	Краткосрочные займы выданные					
17	Долгосрочная часть					
18	Итого					

Таблица 4

	Средневзвешенная процентная ставка по займам, выданным клиентам	На конец отчетного периода				
Код стр		Внутри Группы, в т.ч.	Внешние	Внутри РК	За пределами РК	Всего
19	Средневзвешенная процентная ставка по займам, выданным клиентам					

Таблица 6

Код стр		Внутри Группы, в т.ч.	Внешние	Внутри РК	За пределами РК	Всего
20	Минимальные арендные платежи к получению по финансовой аренде на конец отчетного периода, всего:					
21	со сроком получения до 1 года					
22	со сроком получения от 1-5 лет					
23	со сроком получения более 5 лет					
24	Незаработанный финансовый доход					
25	Резерв под обесценение					
26	Дисконтированная стоимость арендных платежей к получению на конец отчетного периода					
27	со сроком получения до 1 года					
28	со сроком получения от 1-5 лет					
29	со сроком получения более 5 лет					

Таблица 7

		На конец отчетного периода	
Код стр	Коммерческое кредитование	Внутри Группы,	Внешние
40	По номинальной стоимости		
41	Начисленное вознаграждение		
42	Начисленное обесценение		
43	Премия (дисконт)		
44	Итого по балансовой стоимости		

Таблица 8

		На конец отчетного периода	
Код стр	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	Внутри Группы	Внешние
45	По номинальной стоимости		
46	Начисленное вознаграждение		
47	Начисленное обесценение		
48	Премия (дисконт)		
49	Итого по балансовой стоимости		

10. (1) Займы, выданные (резерв по обесценению и кредитное качество)

Реквизиты отчета:

Организационная единица

Товарищество с ограниченной ответственностью «Усть-Каменогорская гидроэлектростанция»

Период отчета

4 квартал 2025 г.

Таблица 1

Код строки		Всего	Внутри РК	За пределами РК	Внутри группы
	Движение резерва по обесценению за отчетный период:				
1	Сальдо на начало отчетного периода				
2	Изменение в сальдо на начало отчетного периода в соответствии с требованиями МСФО				
3	Пересчет иностранной валюты				
4	Изменение в учетной оценке				
5	Начислено				
6	Поступления при объединении предприятий				
7	Списано за счет резерва				
8	Прекращенная деятельность				
9	Восстановлено				
10	Переводы в активы для продажи				
11	Сальдо на конец отчетного периода				

Таблица 2

Анализ займов по кредитному качеству на конец отчетного периода (заполняется только для годовой отчетности)

Код строки		Всего	Внутри РК	За пределами РК	Внутри группы
23	Стандартные займы				
24	Минус: резерв на обесценение				
25	Итого стандартные займы за минусом обесценения				
26	Доп инфо: Справедливая стоимость залогового обеспечения				
27	Индивидуально обесцененные займы				
28	Минус: резерв на обесценение				
29	Итого индивидуально обесцененные займы за минусом обесценения				

30	Доп инфо: Справедливая стоимость залогового обеспечения				
31	просроченные менее чем на 90 дней				
32	просроченные свыше 90 и менее 360 дней				
33	просроченные свыше 360 дней				
34	Минус: резерв на обесценение				
35	Итого просроченные займы за минусом обесценения				
36	Доп инфо: Справедливая стоимость залогового обеспечения				
37	Итого займов выданных на конец отчетного периода				
17	Долгосрочная часть				
18	Итого				

Таблица 3

Концентрация риска - суммы, приходящиеся на 10 крупнейших клиентов (заполняется только для годовой отчетности)

(за исключением займов, выданных компаниям Группы Фонда):

Код строки		На конец отчетного периода	
		Займы, брутто	Минус резерв
63	Прочее		
64	Итого		

12. Финансовые активы

Реквизиты отчета:

Организационная единица

Товарищество с ограниченной ответственностью «Усть-Каменогорская гидроэлектростанция»

Период отчета

4 квартал 2025 г.

Таблица 1

Финансовые инвестиции в долговые и долевыe инструменты

		Текущая часть			Долгосрочная часть		
		Внутри Группы	Внешние	Всего	Внутри Группы	Внешние	Всего
1	Ноты НБРК		443 898	443 898			
2	Казначейские векселя Министерства Финансов РК						
3	Казначейские векселя иностранных государств						
4	Облигации казахстанских банков второго уровня и прочих кредитных институтов						
5	Государственные облигации стран-членов ОЭСР						
6	Облигации банков стран-членов ОЭСР						
7	Муниципальные облигации						
8	Корпоративные облигации						
9	Ценные бумаги, уступленные по соглашениям РЕПО						
10	Еврооблигации Министерства Финансов РК						
11	Облигации иностранных банков и прочих кредитных институтов						
12	Прочие долговые ценные бумаги						
13	Резервы по финансовым инвестициям						
14	ИТОГО ФИНАНСОВЫЕ ИНВЕСТИЦИИ В ДОЛГОВЫЕ И ДОЛЕВЫЕ ИНСТРУМЕНТЫ		443 898	443 898			

Таблица 2

Прочие финансовые активы

		Текущая часть			Долгосрочная часть		
		Внутри Группы	Внешние	Всего	Внутри Группы	Внешние	Всего
1	Итого денежные средства, ограниченные в использовании:						
2	Денежные средства, ограниченные в использовании						
3	Резервы по денежным средствам, ограниченным в использовании						
4	Прочие финансовые активы:	4 000 437	225	4 000 662			
5	Дебиторская задолженность по кэш-пуллингу	4 000 437		4 000 437			
6	Ссуды работникам						
7	Дивиденды к получению						
8	Задолженность работников		225	225			
9	Прочие финансовые активы						
10	Резервы по прочим финансовым активам						
11	ИТОГО ПРОЧИХ ФИНАНСОВЫХ АКТИВОВ	4 000 437	225	4 000 662			

Таблица 3

Финансовые инвестиции в разрезе валют:

		Текущая часть			Долгосрочная часть		
		Внутри Группы	Внешние	Всего	Внутри Группы	Внешние	Всего
1	Тенге		443 898	443 898			
2	USD						
3	EURO						
4	Российский рубль						
5	В другой валюте						
6	Итого		443 898	443 898			

Таблица 4

Прочие финансовые активы в разрезе валют:

		Текущая часть			Долгосрочная часть		
		Внутри Группы	Внешние	Всего	Внутри Группы	Внешние	Всего
1	Тенге	4 000 437	225	4 000 662			
2	USD						
3	EURO						
4	Российский рубль						
5	В другой валюте						
6	Итого	4 000 437	225	4 000 662			

Таблица 5

Укажите дополнительную информацию по финансовым активам (обязательно)

		Внутри Группы	Внешние	Всего
1	долевые инструменты, заложенные в качестве обеспечения по балансовой			
2	Прочие финансовые активы, заложенные в качестве обеспечения по балансовой стоимости			

12-1. Резерв на обесценение финансовых активов

Реквизиты отчета:

Организационная единица

Товарищество с ограниченной ответственностью «Усть-Каменогорская гидроэлектростанция»

Период отчета

4 квартал 2025 г.

Таблица 1

Движение в резерве по финансовым инвестициям в долговые и долевыe инструменты

		Текущая часть			Долгосрочная часть		
		Внутри Группы	Внешние	Всего	Внутри Группы	Внешние	Всего
1	На начало отчетного периода						
	Изменение в сальдо на начало отчетного периода в соответствии с требованиями МСФО						
2							
3	Пересчет иностранной валюты						
4	Расходы/доходы по курсовой разнице						
5	Изменение в учетной оценке						
6	Начислено						
7	Объединение предприятий						
8	Списано за счет резерва						
9	Прекращенные операции						
10	Восстановлено						
11	Переводы в/из активы(-ов) для продажи						
	Прочие изменения в резервах (пояснения направлены куратору)						
12							
13	На конец отчетного периода						

Таблица 2

Движение в резерве по прочим финансовым активам

		Текущая часть			Долгосрочная часть		
		Внутри Группы	Внешние	Всего	Внутри Группы	Внешние	Всего
	Резервы по денежным средствам, ограниченным в использовании						
1							
2	На начало отчетного периода						
3	Изменение в сальдо на начало отчетного пер						
4	Пересчет иностранной валюты						
5	Расходы/доходы по курсовой разнице						
6	Изменение в учетной оценке						
7	Начислено						
8	Объединение предприятий						
9	Списано за счет резерва						
10	Прекращенные операции						
11	Восстановлено						
12	Переводы в/из активы(-ов) для продажи						
13	Прочие изменения в резервах (пояснения на						
14	На конец отчетного периода						
	Резервы по прочим финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости						
15							
16	На начало отчетного периода						
17	Изменение в сальдо на начало отчетного пер						
18	Пересчет иностранной валюты						
19	Расходы/доходы по курсовой разнице						
20	Изменение в учетной оценке						
21	Начислено						
22	Объединение предприятий						
23	Списано за счет резерва						
24	Прекращенные операции						
25	Восстановлено						
26	Переводы в/из активы(-ов) для продажи						
27	Прочие изменения в резервах (пояснения на						
28	На конец отчетного периода						

13. Дебиторская задолженность

Реквизиты отчета:

Организационная единица

Товарищество с ограниченной ответственностью «Усть-Каменогорская гидроэлектростанция»

Период отчета

4 квартал 2025 г.

Таблица 1

Код стр		На конец отчетного периода		
		Внутри Группы	Внешние	Всего
1	Торговая дебиторская задолженность	5 359	1 831 731	1 837 090
2	<i>Минус: резерв по торговой дебиторской задолженности- краткосрочная часть</i>		-74 499	-74 499
3	<i>Минус: резерв по торговой дебиторской задолженности- долгосрочная часть</i>			
4	Прочая дебиторская задолженность	246	1 756	2 002
5	<i>Минус: резерв по прочей дебиторской задолженности- краткосрочная часть</i>			
6	<i>Минус: резерв по прочей дебиторской задолженности- долгосрочная часть</i>			
7	ИТОГО ДЗ	5 605	1 758 988	1 764 593

Таблица 2.1

Код стр	Движение резервов по обесценению краткосрочная часть	Отчетный период			Отчетный период		
		Торговая			Прочая		
		Внутри Группы	Внешние	Всего	Внутри Группы	Внешние	Всего
1	Резерв на обесценение на начало периода - краткосрочная часть		-16 602	-16 602			
2	Изменение в сальдо на начало отчетного периода в соответствии с требованиями МСФО						
3	Пересчет иностранной валюты						
4	Изменение в учетной оценке						
5	Начислено		-57 897	-57 897			
6	Поступления при объединении предприятий						
7	Списано за счет резерва						
8	Прекращенная деятельность						
9	Восстановлено						
10	Переводы в активы для продажи						
11	Резерв на обесценение на конец периода - краткосрочная часть		-74 499	-74 499			

Таблица 2.2

Код стр	Движение резервов по обесценению долгосрочная часть	Отчетный период			Отчетный период		
		Торговая			Прочая		
		Внутри Группы	Внешние	Всего	Внутри Группы	Внешние	Всего
1	Резерв на обесценение на начало периода - долгосрочная часть						
2	Изменение в сальдо на начало отчетного периода в соответствии с требованиями МСФО						
3	Пересчет иностранной валюты						
4	Изменение в учетной оценке						
5	Начислено						
6	Поступления при объединении предприятий						
7	Списано за счет резерва						
8	Прекращенная деятельность						
9	Восстановлено						
10	Переводы в активы для продажи						
11	Резерв на обесценение на конец периода - долгосрочная часть						

Таблица 3.1

Код стр	Дебиторская задолженность в разрезе валют краткосрочная часть	На конец отчетного периода					
		Торговая			Прочая		
		Внутри Группы	Внешние	Всего	Внутри Группы	Внешние	Всего
1	Тенге	5 359	1 757 232	1 762 591	246	1 756	2 002
2	USD						
3	EURO						
4	Российский рубль						
5	В другой валюте						
6	ИТОГО	5 359	1 757 232	1 762 591	246	1 756	2 002

Таблица 3.2

Код стр	Дебиторская задолженность в разрезе валют долгосрочная часть	На конец отчетного периода					
		Торговая			Прочая		
		Внутри Группы	Внешние	Всего	Внутри Группы	Внешние	Всего
1	Тенге						
2	USD						
3	EURO						
4	Российский рубль						
5	В другой валюте						
6	ИТОГО						

Таблица 4

Код стр	Дебиторская задолженность по срокам погашения	На конец отчетного периода						Всего на конец периода
		Торговая			Прочая			
		Внутри Группы	Внешние	Всего	Внутри Группы	Внешние	Всего	
1	Текущая часть	5 359	1 757 232	1 762 591	246	1 756	2 002	1 764 593
2	Долгосрочная часть							
3	ИТОГО	5 359	1 757 232	1 762 591	246	1 756	2 002	1 764 593

Таблица 5

Код стр	Укажите дополнительную информацию по дебиторской задолженности (обязательно)	На конец отчетного периода		
		Внутри Группы	Внешние	Всего
1	Дебиторская задолженность в качестве обеспечения			
2	Прочая дебиторская задолженность, заложенная в качестве обеспечения			
3	Торговая дебиторская задолженность, заложенная в качестве обеспечения			
4	Дебиторская задолженность по которой начисляются проценты (долгосрочная)			
5	Торговая дебиторская задолженность по которой начисляются проценты (долгосрочная)			
6	Прочая дебиторская задолженность по которой начисляются проценты (долгосрочная)			
7	Средневзвешенная % ставка (ставка дисконтирования) по %-й дебиторской задолженности			

Таблица 6.1

Код стр	Анализ торговой дебиторской задолженности по кредитному качеству (с 1 января 2022 года)	На конец отчетного периода		
		Внутри Группы	Внешние	Всего
1	Не просроченная и не обесцененная	5 359	1 757 232	1 762 591
2	Просроченная, но не обесцененная		74 499	74 499
3	Просроченная менее 30 дней			
4	Просроченная от 30 до 60 дней			
5	Просроченная от 60 до 90 дней			
6	Просроченная от 90 до 120 дней			
7	Просроченная более 120 дней		74 499	74 499
8	Итого торговой дебиторской задолженности на конец периода	5 359	1 831 731	1 837 090

Таблица 6.2

Код стр	Анализ резерва по торговой дебиторской задолженности по срокам просрочки (обязательно)	На конец отчетного периода		
		Внутри Группы	Внешние	Всего
1	Не просроченная и не обесцененная			
2	Просроченная, но не обесцененная		-74 499	-74 499
3	Просроченная менее 30 дней			
4	Просроченная от 30 до 60 дней			
5	Просроченная от 60 до 90 дней			
6	Просроченная от 90 до 120 дней			
7	Просроченная более 120 дней		-74 499	-74 499
8	Итого резерв по торговой дебиторской задолженности по срокам просрочки		-74 499	-74 499

14. Прочие долгосрочные активы

Реквизиты отчета:

Организационная единица

Товарищество с ограниченной ответственностью «Усть-Каменогорская гидроэлектростанция»

Период отчета

4 квартал 2025 г.

Таблица 1

Код стр		На конец отчетного периода		
		Внутри Группы	Внешние	Всего
1	Авансы, оплаченные за долгосрочные активы		1 897 852	1 897 852
2	Основные средства и строительство		1 897 852	1 897 852
3	Оборудование, подлежащее лизингу			
4	Акции и доли участия			
5	Прочие авансы за долгосрочные активы			
6	Резерв на обесценение по авансам, оплаченным за долгосрочные активы			
7	Расходы будущих периодов			
8	Активы, подлежащие переводу по договорам финансовой аренды			
9	Активы, предназначенные для распределения в пользу Акционера			
10	Активы для реализации Акционеру			
11	Жилой фонд			
12	Долгосрочные ТМЗ		229 373	229 373
13	Драгоценные металлы			
14	Предоплата по НДС			
15	НДС к возмещению			
16	НДС к возмещению			
17	Резерв на обесценение по долгосрочному НДС к возмещению			
18	Прочие нефинансовые долгосрочные активы			
19	Резерв на обесценение по прочим долгосрочным нефинансовым активам			
20	ИТОГО		2 127 225	2 127 225

Таблица 2

Движение резервов на обесценение по авансам, оплаченным за долгосрочные активы

Код стр		Отчетный период		
		Внутри Группы	Внешние	Всего
1	Резерв на обесценение по авансам, оплаченным за долгосрочные активы на начало периода			
2	Изменение в сальдо на начало отчетного периода в соответствии с требованиями МСФО			
3	Пересчет иностранной валюты			
4	Изменение в учетной оценке			
5	Начислено			
6	Поступления при объединении предприятий			
7	Списано за счет резерва			
8	Прекращенная деятельность			
9	Восстановлено			
10	Прочие изменения в резервах (пояснения направлены куратору)			
11	Переводы в активы для продажи			
12	Резерв на обесценение по авансам, оплаченным за долгосрочные активы на конец периода			

Таблица 3

Движение резервов на обесценение по авансам, оплаченным за долгосрочные активы

Код стр		Отчетный период		
		Внутри Группы	Внешние	Всего
1	Резерв на обесценение по авансам, оплаченным за долгосрочные активы на начало периода			
2	Изменение в сальдо на начало отчетного периода в соответствии с требованиями МСФО			
3	Пересчет иностранной валюты			
4	Изменение в учетной оценке			
5	Начислено			
6	Поступления при объединении предприятий			
7	Списано за счет резерва			
8	Прекращенная деятельность			
9	Восстановлено			
10	Прочие изменения в резервах (пояснения направлены куратору)			
11	Переводы в активы для продажи			
12	Резерв на обесценение по авансам, оплаченным за долгосрочные активы на конец периода			

Таблица 4

Движение резервов по обесценению по прочим долгосрочным нефинансовым активам:

Код стр		Отчетный период		
		Внутри Группы	Внешние	Всего
18	Резерв на обесценение по прочим долгосрочным НЕФИНАНСОВЫМ активам на начало периода			
19	Изменение в сальдо на начало отчетного периода в соответствии с требованиями МСФО			
20	Пересчет иностранной валюты			
21	Изменение в учетной оценке			
22	Начислено			
23	Поступления при объединении предприятий			
24	Списано за счет резерва			
25	Прекращенная деятельность			
26	Восстановлено			
27	Переводы в активы для продажи			
28	Резерв на обесценение по прочим долгосрочным НЕФИНАНСОВЫМ активам на конец периода			

15. Товарно-материальные запасы

Реквизиты отчета:

Организационная единица

Товарищество с ограниченной ответственностью «Усть-Каменогорская гидроэлектростанция»

Период отчета

4 квартал 2025 г.

Таблица 1

Товарно-материальные запасы

Код стр		На конец отчетного периода
1	Сырье и материалы	273 898
2	в том числе:	
3	Сырая нефть	
4	Сырье урановое и материалы в переработке	
5	Железнодорожные материалы	
6	Железнодорожные запасные части	
7	Запасные части для оборудования по передачи электроэнергии	
8	Авиационные запасные части	
9	Запасные части телекоммуникационной отрасли	
10	Запасные части нефтегазовой отрасли	
11	Запасные части урановой отрасли	
12	Топливо и ГСМ	4 774
13	Материалы верхнего строения пути	
14	Форменная одежда	15 725
15	Строительные материалы	3 375
16	Производственные материалы и запасы	233 483
17	Прочие материалы и запасы	16 541
18	Готовая продукция	
19	Урановая продукция	
20	Продукты переработки газа	
21	Продукты переработки нефти	
22	Готовая продукция машиностроения	
23	Прочая готовая продукция	
24	Незавершенное производство	2 800
25	Незавершенное производство переработки нефти	
26	Незавершенное производство переработки газа	
27	Незавершенное производство урановой отрасли	
28	Незавершенное производство машиностроения	
29	Незавершенное производство - прочие	2 800
30	Товары	16
31	Жилые квартиры	
32	Прочие товары	16
33	Залоговое обеспечение	
34	Минус: резерв до чистой стоимости реализации	-11 475
35	ИТОГО	265 239

Таблица 2

Раскрытие резервов под обесценение запасов

Код стр		На конец отчетного периода
1	Сырье и материалы	-11 475
2	Сырая нефть	
3	Резерв по списанию до чистой стоимости реализации	
4	Резерв по устаревшим ТМЗ	
5	Сырье урановое и материалы в переработке	
6	Резерв по списанию до чистой стоимости реализации	
7	Резерв по устаревшим ТМЗ	
8	Железнодорожные материалы	
9	Резерв по списанию до чистой стоимости реализации	
10	Резерв по устаревшим ТМЗ	
11	Железнодорожные запасные части	
12	Резерв по списанию до чистой стоимости реализации	
13	Резерв по устаревшим ТМЗ	
14	Запасные части для оборудования по передачи электроэнергии	

15	Резерв по списанию до чистой стоимости реализации	
16	Резерв по устаревшим ТМЗ	
17	Авиационные запасные части	
18	Резерв по списанию до чистой стоимости реализации	
19	Резерв по устаревшим ТМЗ	
20	Запасные части телекоммуникационной отрасли	
21	Резерв по списанию до чистой стоимости реализации	
22	Резерв по устаревшим ТМЗ	
23	Запасные части нефтегазовой отрасли	
24	Резерв по списанию до чистой стоимости реализации	
25	Резерв по устаревшим ТМЗ	
26	Запасные части урановой отрасли	
27	Резерв по списанию до чистой стоимости реализации	
28	Резерв по устаревшим ТМЗ	
29	Топливо и ГСМ	
30	Резерв по списанию до чистой стоимости реализации	
31	Резерв по устаревшим ТМЗ	
32	Материалы верхнего строения пути	
33	Резерв по списанию до чистой стоимости реализации	
34	Резерв по устаревшим ТМЗ	
35	Форменная одежда	
36	Резерв по списанию до чистой стоимости реализации	
37	Резерв по устаревшим ТМЗ	
38	Строительные материалы	
39	Резерв по списанию до чистой стоимости реализации	
40	Резерв по устаревшим ТМЗ	
41	Производственные материалы и запасы	-11 475
42	Резерв по списанию до чистой стоимости реализации	
43	Резерв по устаревшим ТМЗ	-11 475
44	Прочие материалы и запасы	
45	Резерв по списанию до чистой стоимости реализации	
46	Резерв по устаревшим ТМЗ	
47	Готовая продукция	
48	Урановая продукция	
49	Резерв по списанию до чистой стоимости реализации	
50	Резерв по устаревшим ТМЗ	
51	Продукты переработки газа	
52	Резерв по списанию до чистой стоимости реализации	
53	Резерв по устаревшим ТМЗ	
54	Продукты переработки нефти	
55	Резерв по списанию до чистой стоимости реализации	
56	Резерв по устаревшим ТМЗ	
57	Готовая продукция машиностроения	
58	Резерв по списанию до чистой стоимости реализации	
59	Резерв по устаревшим ТМЗ	
60	Сырая нефть	
61	Резерв по списанию до чистой стоимости реализации	
62	Резерв по устаревшим ТМЗ	
63	Прочая готовая продукция	
64	Резерв по списанию до чистой стоимости реализации	
65	Резерв по устаревшим ТМЗ	
66	Незавершенное производство	
67	Незавершенное производство переработки нефти	
68	Резерв по списанию до чистой стоимости реализации	
69	Резерв по устаревшим ТМЗ	
70	Незавершенное производство переработки газа	
71	Резерв по списанию до чистой стоимости реализации	
72	Резерв по устаревшим ТМЗ	
73	Незавершенное производство урановой отрасли	
74	Резерв по списанию до чистой стоимости реализации	
75	Резерв по устаревшим ТМЗ	
76	Незавершенное производство машиностроения	
77	Резерв по списанию до чистой стоимости реализации	
78	Резерв по устаревшим ТМЗ	
79	Прочее незавершенное производство	
80	Резерв по списанию до чистой стоимости реализации	
81	Резерв по устаревшим ТМЗ	
82	Товары	

83	Жилые квартиры	
84	Резерв по списанию до чистой стоимости реализации	
85	Резерв по устаревшим ТМЗ	
86	Прочие товары	
87	Резерв по списанию до чистой стоимости реализации	
88	Резерв по устаревшим ТМЗ	
89	Залоговое обеспечение	
90	Резерв по списанию до чистой стоимости реализации	
91	Резерв по устаревшим ТМЗ	
92	Итого	-11 475

Таблица 3

Движение в резерве по обесценению по товарно-материальным запасам:

		Отчетный период
1	Резерв на обесценение на начало периода	-43 985
2	Пересчет иностранной валюты	
3	Изменение в учетной оценке	
4	Начислено	32 510
5	Поступления при объединении предприятий	
6	Списано за счет резерва	
7	Прекращенная деятельность	
8	Восстановлено	
9	Переводы в активы для продажи	
10	Резерв на обесценение на конец периода	-11 475

Таблица 4

Укажите дополнительную информацию по дебиторской задолженности (обязательно)

		На конец отчетного периода
1	Товарно-материальные запасы в качестве обеспечения	

16. Прочие краткосрочные активы

Реквизиты отчета:

Организационная единица

Товарищество с ограниченной ответственностью «Усть-Каменогорская гидроэлектростанция»

Период отчета

4 квартал 2025 г.

Таблица 1

Код стр		На конец отчетного периода		
		Внутри Группы	Внешние	Всего
1	Авансы выплаченные	2	7 258	7 260
1/1	Авансы выплаченные	2	7 258	7 260
1/2	Резерв на обесценение по авансам выплаченным			
2	Расходы будущих периодов		218 440	218 440
3	Переплата по налогам		1 425	1 425
3/1	Переплата по налогам		1 425	1 425
3/2	Резерв на обесценение по переплате по налогам			
4	Предоплата по дивидендам			
5	Активы, подлежащие переводу по договорам финансовой аренды			
6	Обеспечение, полученное в собственность за неплатежи			
7	Драгоценные металлы			
8	Активы, предназначенные для распределения в пользу Акционера			
9	Прочие нефинансовые краткосрочные активы			
10	<i>Минус: резерв на обесценение по прочим текущим нефинансовым активам</i>			
11	ИТОГО	2	227 123	227 125

Таблица 2

Движение резервов по обесценению по авансам выплаченным

Код стр		Отчетный период		
		Внутри Группы	Внешние	Всего
1	Резерв на обесценение по авансам выплаченным на начало периода			
2	Изменение в сальдо на начало отчетного периода в соответствии с требованиями МСФО			
3	Пересчет иностранной валюты			
4	Изменение в учетной оценке			
5	Начислено			
6	Поступления при объединении предприятий			
7	Списано за счет резерва			
8	Прекращенная деятельность			
9	Восстановлено			
10	Прочие изменения в резервах (пояснения направлены куратору)			
11	Переводы в активы для продажи			
12	Резерв на обесценение по авансам выплаченным на конец периода			

Таблица 3

Движение резервов на обесценение по переплате по налогам

Код стр		Отчетный период		
		Внутри Группы	Внешние	Всего
1	Резерв на обесценение по переплате по налогам на начало периода			
2	Изменение в сальдо на начало отчетного периода в соответствии с требованиями МСФО			
3	Пересчет иностранной валюты			
4	Изменение в учетной оценке			
5	Начислено			

6	Поступления при объединении предприятий			
7	Списано за счет резерва			
8	Прекращенная деятельность			
9	Восстановлено			
10	Прочие изменения в резервах (пояснения направлены куратору)			
11	Переводы в активы для продажи			
12	Резерв на обесценение по переплате по налогам на конец периода			

Таблица 4

Движение резервов по обесценению по прочим нефинансовым краткосрочным активам

Код стр		Отчетный период		
		Внутри Группы	Внешние	Всего
12	Резерв на обесценение по прочим НЕФИНАНСОВЫМ краткосрочным активам на начало периода			
13	Изменение в сальдо на начало отчетного периода в соответствии с требованиями МСФО			
14	Пересчет иностранной валюты			
15	Изменение в учетной оценке			
16	Начислено			
17	Поступления при объединении предприятий			
18	Списано за счет резерва			
19	Прекращенная деятельность			
20	Восстановлено			
21	Переводы в активы для продажи			
22	Резерв на обесценение по прочим НЕФИНАНСОВЫМ краткосрочным активам на конец периода			

Для Ф1.Бухгалтерский баланс

Ф1	НДС к возмещению			13 513
-----------	-------------------------	--	--	---------------

Ф1	Долгосрочные активы или группы выбытия, предназначенные для продажи			0
-----------	--	--	--	----------

Реквизиты отчета:

Организационная единица

Товарищество с ограниченной ответственностью «Усть-Каменогорская гидроэлектростанция»

Период отчета

4 квартал 2025 г.

Таблица 1

Код стр		На конец отчетного периода		
		Внутри Группы	Внешние	Всего
1	Краткосрочные банковские вклады в других банках в тенге		471 079	471 079
2	Краткосрочные банковские вклады в других банках в долларах США			
3	Краткосрочные банковские вклады в других банках в евро			
4	Краткосрочные банковские вклады в других банках в рублях			
5	Краткосрочные банковские вклады в других банках в иной валюте			
6	Деньги на текущих счетах в других банках в тенге		39	39
7	Деньги на текущих счетах в других банках в долларах США			
8	Деньги на текущих счетах в других банках в евро			
9	Деньги в других банках в рублях		480	480
10	Деньги в других банках в иной валюте			
11	Срочные займы в тенге (только для банков)			
12	Срочные займы в долларах США (только для банков)			
13	Срочные займы в евро (только для банков)			
14	Срочные займы в рублях (только для банков)			
15	Срочные займы в иной валюте (только для банков)			
16	Наличность в кассе		377	377
17	Договоры покупки и обратной продажи («обратное репо») с первоначальным сроком погашения менее трех месяцев			
18	Деньги в пути			
19	Деньги на спец. счетах			
20	Деньги на брокерских счетах			
21	Минус: резерв на обесценение		-293	-293
22	ИТОГО		471 682	471 682

Таблица 2

Дополнительная информация по денежным средствам

Код стр		На конец отчетного периода		
		Внутри Группы	Внешние	Всего
1	Средневзвешенная процентная ставка по краткосрочным банковским вкладам в составе денежных средств			
2	Средневзвешенная процентная ставка по текущим банковским счетам			
3	Средневзвешенная процентная ставка по срочным займам (для банков)			
4	Средневзвешенная процентная ставка по краткосрочным банковским вкладам в составе денежных средств Тенге		17	
5	Средневзвешенная процентная ставка по краткосрочным банковским вкладам в составе денежных средств USD			
6	Средневзвешенная процентная ставка по краткосрочным банковским вкладам в составе денежных средств EURO			
7	Средневзвешенная процентная ставка по краткосрочным банковским вкладам в составе денежных средств Российский рубль			
8	Средневзвешенная процентная ставка по краткосрочным банковским вкладам в составе денежных средств В другой валюте			

9	Средневзвешенная процентная ставка по текущим банковским счетам Тенге			
10	Средневзвешенная процентная ставка по текущим банковским счетам USD			
11	Средневзвешенная процентная ставка по текущим банковским счетам EURO			
12	Средневзвешенная процентная ставка по текущим банковским счетам Российский рубль			
13	Средневзвешенная процентная ставка по текущим банковским счетам В другой валюте			
14	Средневзвешенная процентная ставка по срочным займам (для банков) Тенге			
15	Средневзвешенная процентная ставка по срочным займам (для банков) USD			
16	Средневзвешенная процентная ставка по срочным займам (для банков) EURO			
17	Средневзвешенная процентная ставка по срочным займам (для банков) Российский рубль			
18	Средневзвешенная процентная ставка по срочным займам (для банков) В другой валюте			
19	Деньги, заложенные в качестве обеспечения			
20	Остаток неиспользованных средств Республиканского бюджета			
21	в том числе, средства, полученные из Республиканского бюджета в целях финансирования проектов			
22	Остаток неиспользованных средств Национального фонда			
23	средства Национального Фонда, полученные в рамках реализации Плана Стабилизации			
24	остаток денежных средств Национального Фонда, необходимый для осуществления операционной и инвестиционной деятельности			

Таблица 3

Движение резервов по обесценению

Код стр		Отчетный период		
		Внутри Группы	Внешние	Всего
1	Резерв на обесценение на начало периода		-58	-58
2	Изменение в сальдо на начало отчетного периода в соответствии с требованиями МСФО			
3	Пересчет иностранной валюты			
4	Изменение в учетной оценке			
5	Начислено		-362	-362
6	Объединение предприятий			
7	Списано за счет резерва			
8	Прекращенные операции			
9	Восстановлено		127	127
10	Переводы в активы для продажи			
11	Резерв на обесценение на конец периода		-293	-293

19. Уставный капитал

Реквизиты отчета:

Организационная единица

Товарищество с ограниченной ответственностью «Усть-Каменогорская гидроэлектростанция»

Период отчета

4 квартал 2025 г.

Таблица 1

1. Объявленные к выпуску акции:

Код стр		Количество
		На конец отчетного периода
1	Простые акции	
2	Привилегированные акции	
3	Итого	

Таблица 2

2. Акции, находящиеся в обращении

Код стр		Кол-во акций		Сумма уставного капитала		Эмиссионный доход	Выкупленные долевые		Итого
		Простые акции	Привилегированные акции	Простые акции	Привилегированные акции		Простые акции	Привилегированные акции	
9	На начало отчетного периода			750					750
10	Выпущенные и размещенные новые акции								
11	Собственные акции, выкупленные у акционеров								
12	Реализованные собственные акции								
13	На конец отчетного периода			750					750

Таблица 3

3. Основные акционеры (владельцы)

Долей, превышающих 5% уставного капитала Компании, владеют следующие держатели акций (долей участия):

Код стр		Кол-во акций	
		На конец отчетного периода	
		Простые акции	Привилегированные акции
14	Акционеры		
17	Прочие, владеющие долями менее 5%		

18	Итого		
----	-------	--	--

Таблица 4

4. Дивиденды

Объявленные дивиденды (распределения):

Код стр		В отчетном периоде	
		На 1 акцию, тг	Всего, тыс.тг
19	Простые		
20	Привилегированную		
21	Доли участия		

Таблица 4

5. Вклады в уставный капитал

Код стр		Отчетный период		
		Кол-во акций	Доля участия, в % (для ТОО)	Стоимост ь вклада
22	Денежными средствами			
23	Основными средствами			
24	Прочее (указать)			
25	Итого			

Таблица 5

Код стр		Сумма
		На конец отчетного периода
26	Уставный капитал за счет средств КЦ Фонда	
27	Уставный капитал за счет средств из Республиканского бюджета	
28	Уставный капитал за счет средств из Национального фонда	
29	Уставный капитал за счет средств других акционеров	750
30	Итого уставный капитал	750

20. Займы полученные

Реквизиты отчета:

Организационная единица

Товарищество с ограниченной ответственностью «Усть-Каменогорская гидроэлектростанция»

Период отчета

4 квартал 2025 г.

Таблица 1

Код стр		На конец отчетного периода				
		Внутри Группы	Внешние	Внутри РК	За пределами РК	Всего
1	Займы с фиксированной процентной ставкой					
2	Займы полученные					
3	Средневзвешенная процентная ставка					
4	Выпущенные долговые ценные бумаги (облигации)					
5	Средневзвешенная процентная ставка					
6	Займы с плавающей процентной ставкой					
7	Займы полученные					
8	Средневзвешенная процентная ставка					
9	Выпущенные долговые ценные бумаги					
10	Средневзвешенная процентная ставка в тенге					
11	ИТОГО займов					

Вознаграждения по займам полученным фи

Вознаграждения по выпущенным долговым I

Вознаграждения по займам полученным пл

Вознаграждения по выпущенным долговым I

Таблица 2

Движение займов полученных

Код стр		Отчетный период				
		Внутри Группы	Внешние	Внутри РК	За пределами РК	Всего
1	На начало отчетного периода					
2	Начисление вознаграждения					
3	Начисление дисконта					
4	Расходы/доходы по курсовой разнице					
5	Резерв по пересчету валюты отчетности					
6	Приобретение ОС за счет займов					
7	Капитализация вознаграждений					

8	Хеджирование денежных потоков					
9	Проценты уплаченные					
10	Переводы в активы для продажи/прекращенная деятельность					
11	Выплата основного долга					
12	Поступления по займам полученным					
13	Амортизация дисконта					
14	Доход от списания займа					
15	Прочие изменения (пояснения направлены куратору)					
16	На конец отчетного периода					

Таблица 3

Займы полученные в разрезе валют

Код стр		На конец отчетного периода				
		Внутри	Внешние	Внутри РК	За пределами РК	Всего
1	Займы полученные с фиксированной процентной ставкой					
2	Тенге					
3	USD					
4	EURO					
5	Российский рубль					
6	В другой валюте					
7	Выпущенные долговые ценные бумаги (облигации) с фиксированной процентной ставкой					
8	Тенге					
9	USD					
10	EURO					
11	Российский рубль					
12	В другой валюте					
13	Займы полученные с плавающей процентной ставкой					
14	Тенге					
15	USD					
16	EURO					
17	Российский рубль					
18	В другой валюте					
19	Выпущенные долговые ценные бумаги (облигации) с плавающей процентной ставкой					
20	Тенге					
21	USD					

22	EURO					
23	Российский рубль					
24	В другой валюте					
25	ИТОГО					

Таблица 4

Займы полученные по срокам погашения

Код стр		На конец отчетного периода				
		Внутри Группы	Внешние	Внутри РК	За пределами РК	Всего
1	Текущая часть					
2	Текущая часть долгосрочных займов полученных					
3	<i>основной долг</i>					
4	<i>вознаграждение к уплате</i>					
5	Краткосрочные займы полученные					
6	<i>основной долг</i>					
7	<i>вознаграждение к уплате</i>					
8	Долгосрочная часть					
9	<i>основной долг</i>					
10	<i>вознаграждение к уплате</i>					
11	ИТОГО					

Таблица 5

Укажите дополнительную информацию по займам полученным (обязательно):

Код стр		На конец отчетного периода
1	Общая сумма займов, полученных под государственную гарантию	
2	Балансовая стоимость долгосрочной части займов, по которым есть финансовые и нефинансовые ковенанты (только по внешним контрагентам)	
3	Балансовая стоимость займов, по которым условия (ковенанты) пересматриваются чаще одного раза в отчетном квартале (только по внешним контрагентам)	

Таблица 6

Дополнительная информация по операциям внутри Группы

		На конец отчетного периода
Код стр	Займы полученные	Внутри Группы
1	По номинальной стоимости	
2	Начисленное вознаграждение	
3	Дисконт	
4	Итого по балансовой стоимости	

Таблица 7

		На конец отчетного периода
Код стр	Выпущенные долговые ценные бумаги (облигации)	Внутри Группы
1	По номинальной стоимости	
2	Начисленное вознаграждение	
3	Дисконт	
4	Итого по балансовой стоимости	

Таблица 8

Концентрация риска по займам полученным (заполняется только для годовой отчетности) (за исключением займов, полученных от компаний Группы Фонда):

Код стр	10 крупнейших кредиторов	На конец отчетного периода
100	Прочие	
101	ИТОГО	

23. Обязательства по финансовой аренде (с 1 января 2019 года Обязательства по аренде)

Реквизиты отчета:

Организационная единица

Товарищество с ограниченной ответственностью «Усть-Каменогорская гидроэлектростанция»

Период отчета

4 квартал 2025 г.

Таблица 1

Код стр	На конец отчетного периода, всего:	На конец отчетного периода		
		Внутри Группы	Внешние	Всего
1	Минимальные арендные платежи по финансовой аренде		2 245	2 245
2	со сроком погашения до 1 года		1 216	1 216
3	со сроком погашения от 1-5 лет		912	912
4	со сроком погашения более 5 лет		117	117
5	За вычетом:			
6	Вознаграждение (знак (-))			
7	Дисконтированная стоимость арендных платежей на конец отчетного периода		2 245	2 245
8	со сроком погашения до 1 года		1 216	1 216
9	со сроком погашения от 1-5 лет		912	912
10	со сроком погашения более 5 лет		117	117

Таблица 2

Средневзвешенная процентная ставка по обязательствам по аренде

Код стр		На начало отчетного периода		
		Внутри Группы	Внешние	Всего
21	Средневзвешенная процентная ставка по обязательствам по финансовой аренде			

Таблица 3

Движение обязательства по аренде

Код стр		Внутри Группы	Внешние	Всего
1	На начало отчетного периода		3 443	3 443
2	Изменение в сальдо на начало отчетного периода в соответствии с требованиями МСФО			
3	Выплата основного долга		-1 216	-1 216
4	Процентные расходы			
5	Выплата вознаграждений			
6	Резерв по пересчету валюты отчетности			
7	Хеджирование денежных потоков			
8	Доходы/расходы по курсовой разнице			
9	Переводы в активы для продажи/прекращенная деятельность			
10	Объединение предприятий			
11	Прочие изменения (пояснения направлены куратору)			
12	Новые договора аренды или новые обязательства по аренде		18	18
13	Потеря контроля над дочерней компанией			
14	Модификация договоров аренды			
15	Досрочное расторжение договора аренды			
16	На конец отчетного периода		2 245	2 245

24. Обязательства по вознаграждениям работникам (пенсионные планы с установленными выплатами)

Реквизиты отчета:

Организационная единица

Товарищество с ограниченной ответственностью «Усть-Каменогорская гидроэлектростанция»

Период отчета

4 квартал 2025 г.

Таблица 1

Обязательства по пенсионному плану с установленными выплатами

Код стр		Отчетный период
1		
2	Общая сумма обязательств на начало года	75 388
3	Обязательство, срок погашения которого наступает в течение года	13 867
4	Обязательство, срок погашения которого наступает после года	61 521
5	Стоимость текущих услуг	5 531
6	Стоимость прошлых услуг	
7	Затраты на вознаграждение	9 325
8	Выплаты, произведенные за период	-10 544
9	Приобретение дочерних организаций	
10	Выбытия по прекращенной деятельности	
11	Актuarный (убыток) / прибыль, признанный за период	-3 432
12	Непризнанная стоимость прошлых услуг	
13	Общая сумма обязательств на конец года	76 268
14	Обязательство, срок погашения которого наступает в течение года	12 155
15	Обязательство, срок погашения которого наступает после года	64 113

Таблица 2

Основные допущения на дату составления бухгалтерского баланса

16		На конец отчетного периода
17	Ставка дисконта, %	16
18	Ожидаемый годовой прирост минимальной заработной платы в будущем, %	8
19	Ожидаемый годовой прирост материальной помощи в будущем, %	11
20	Ожидаемый годовой прирост стоимости железнодорожных билетов в будущем, %	

Таблица 3

Количественный анализ чувствительности для значительных допущений (влияние изменений в основных допущениях на балансовую стоимость обязательств) (только для годовой отчетности)

	№ строки	Сальдо на конец
1	Ставка дисконтирования - Увеличение на 0.5%	-2 128
2	Ставка дисконтирования - Уменьшение на 0.5%	2 249
3	Прирост минимальной заработной платы в будущем - Увеличение на 1%	13
4	Прирост минимальной заработной платы в будущем - Уменьшение на 1%	-12
5	Прирост материальной помощи в будущем - Увеличение на 1%	4 859
6	Прирост материальной помощи в будущем - Уменьшение на 1%	-4 393
7	Рост стоимости железнодорожных билетов в будущем - Увеличение на 1%	
8	Рост стоимости железнодорожных билетов в будущем - Уменьшение на 1%	

Таблица 4

Ожидаемые платежи или взносы в пенсионную программу с установленными выплатами в течение будущих лет: (только для годовой отчетности)

	№ строки	Сальдо на конец
1	В течение следующих 12 месяцев (следующий годовой отчетный период)	12 155
2	От 2 до 5 лет	26 370
3	От 5 до 10 лет	20 852
4	Более 10 лет	16 891
5	Итого ожидаемые выплаты	76 268

Таблица 5

Доход (убыток) от переоценки актуарных обязательств по плану с установленными выплатами, признанный в прочем совокупном доходе/убытке

	№ строки	Сальдо на конец
1	Изменение финансовых допущений	-784
2	Корректировки на основе опыта	-1 269
3	Изменение демографических допущений	-1 379
4	Прочее	
5	Итого	-3 432

Ф2	Актуарный (убыток) / прибыль, признанный за квартал	-3 432
-----------	---	--------

26. Резервы

Реквизиты отчета:

Организационная единица

Товарищество с ограниченной ответственностью «Усть-Каменогорская гидроэлектростанция»

Период отчета

4 квартал 2025 г.

Таблица 1

На конец отчетного периода резервы включали

Код стр					Резерв под				
		Обязательств во по выбытию активов	Обязательство за ущерб окружающей среде	Резерв по налогам	Внутри Группы	Внешние	Резерв на ремонт	Прочие	Итого
1	Резерв на начало отчетного периода								
2	Пересчет иностранной валюты								
3	Изменение в учетной оценке	19 853							19 853
4	Поступления при объединении предприятий								
5	Выбытия прекращенной деятельности								
6	Резерв за год								
7	Увеличение на сумму дисконта								
8	Использование резерва								
9	Прочие изменения в резервах								
10	Сторнирование неиспользованных сумм								
11	Резерв на конец отчетного периода	19 853							19 853

Таблица 2

Текущая и долгосрочная части резервов разделены следующим образом

Код стр					Резерв под банковские				
		Обязательств во по выбытию активов	Обязательство за ущерб окружающей среде	Резерв по налогам	Внутри Группы	Внешние	Резерв на ремонт	Прочие	Итого
1	Текущая часть								
	Долгосрочная часть	19 853							19 853
3	Резерв на конец отчетного периода	19 853							19 853

27. Кредиторская задолженность

Реквизиты отчета:

Организационная единица

Товарищество с ограниченной ответственностью «Усть-Каменогорская гидроэлектростанция»

Период отчета

4 квартал 2025 г.

Таблица 1

Код стр		На конец отчетного периода					
		Текущая часть			Долгосрочная часть		
		Внутри Группы	Внешние	Всего	Внутри Группы	Внешние	Всего
1	Торговая кредиторская задолженность	27 871	322 331	350 202			
2	Кредиторская задолженность за ОС		2 414	2 414			
3	Прочая кредиторская задолженность		3 254	3 254			
4	К уплате за приобретение ДО						
5	К уплате за приобретение доли в проектах						
6	Кредиторская задолженность по сделкам РЕПО						
7	Коммерческие финансовые обязательства						
8	Кредиторская задолженность за ОС						
9	Прочая кредиторская задолженность		3 254	3 254			
10	ИТОГО кредиторская задолженность	27 871	327 999	355 870			

Таблица 2

Торговая кредиторская задолженность в разрезе валют:

Код стр		На конец отчетного периода					
		Текущая часть торговой кредиторской задолженности			Долгосрочная часть торговой кредиторской задолженности		
		Внутри Группы	Внешние	Всего	Внутри Группы	Внешние	Всего
1	Тенге	27 871	321 805	349 676			
2	USD						
3	EURO						
4	Российский рубль		526	526			
5	В другой валюте						
6	Итого	27 871	322 331	350 202			

Таблица 3

Прочая кредиторская задолженность в разрезе валют:

Код стр		На конец отчетного периода					
		Текущая часть прочей кредиторской задолженности			Долгосрочная часть прочей кредиторской задолженности		
		Внутри Группы	Внешние	Всего	Внутри Группы	Внешние	Всего
1	Тенге		3 254	3 254			
2	USD						
3	EURO						
4	Российский рубль						
5	В другой валюте						
6	Итого		3 254	3 254			

Таблица 4

Кредиторская задолженность за ОС в разрезе валют:

Код стр		На конец отчетного периода					
		Текущая часть прочей кредиторской задолженности			Долгосрочная часть прочей кредиторской задолженности		
		Внутри Группы	Внешние	Всего	Внутри Группы	Внешние	Всего
1	Тенге		2 414	2 414			
2	USD						
3	EURO						
4	Российский рубль						
5	В другой валюте						
6	Итого		2 414	2 414			

Таблица 5

Укажите дополнительную информацию по кредиторской задолженности (обязательно)

Код стр		На конец отчетного периода		
		Внутри Группы	Внешние	Всего
1	Кредиторская задолженность по которой начисляются проценты (долгосрочная)			
2	Средневзвешенная % ставка (ставка дисконтирования) по %-й кредиторской задолженности			

28. Прочие обязательства

Реквизиты отчета:

Организационная единица

Товарищество с ограниченной ответственностью «Усть-Каменогорская гидроэлектростанция»

Период отчета

4 квартал 2025 г.

Таблица 1

Прочие нефинансовые обязательства:

Код стр		На конец отчетного периода				
		Текущая часть			Долгосрочная часть	
		Внутри Группы	Внешнее	Всего	Внутри Группы	Внешнее
1	Авансы полученные		111	111		
2	Доходы будущих периодов					
3	Обязательства по государственным субсидиям					
4	Прочие нефинансовые обязательства					
5	Отчисления в пенсионные фонды, фонды социального и медицинского страхования		41 550	41 550		
6	Итого		41 661	41 661		

Таблица 2

Прочие финансовые обязательства:

Код стр		На конец отчетного периода				
		Текущая часть			Долгосрочная часть	
		Внутри Группы	Внешнее	Всего	Внутри Группы	Внешнее
1	Долговая часть привилегированных акций					
2	Дивиденды к выплате					
3	Задолженность по заработной плате		13 166	13 166		
4	Обязательства по штрафным санкциям налоговых органов					
5	Кредиторская задолженность по кэш-пуллингу					
6	Обязательства перед Акционером по финансированию социальных проектов					
7	Обязательства по договорам финансовой гарантии					
8	Обязательства по предоставлению займов по процентной ставке ниже рыночной					
9	Гарантийный взнос и обеспечение исполнения обязательств по договору		67 147	67 147		
10	Резерв по отпускам и прочим вознаграждениям работникам		150 457	150 457		
11	Задолженность по сделкам РЕПО ("прямое репо")					
12	Обязательство по пут опциону					
13	Прочие финансовые обязательства		34	34		
17	Итого		230 804	230 804		

Таблица 3

Прочие финансовые обязательства в разрезе валют:

Код стр		На конец отчетного периода				
		Текущая часть			Долгосрочная часть	
		Внутри Группы	Внешнее	Всего	Внутри Группы	Внешнее
1	Тенге		230 804	230 804		
2	Доллары США					
3	Евро					
4	Российские рубли					
5	Другие валюты					
6	Итого		230 804	230 804		

Bcero

Bcero

Bcero

29. Обязательства по прочим налогам и другим обязательным платежам в бюджет и фонды**Реквизиты отчета:****Организационная единица**

Товарищество с ограниченной ответственностью «Усть-Каменогорская гидроэлектростанция»

Период отчета

4 квартал 2025 г.

Таблица 1**Обязательства по прочим налогам и другим обязательным платежам в бюджет и фонды**

Код стр		На конец отчетного периода
1	НДС	118 993
2	Специальный фонд на нефтепродукты	
3	Рентный налог на экспорт сырой нефти	
4	Налог на добычу полезных ископаемых	
5	Социальный налог	1 170
6	Индивидуальный подоходный налог	24 352
7	Плата за загрязнение окружающей среды	
8	Роялти	
9	КППН у источника выплаты с нерезидентов	
10	КППН у источника выплаты с резидентов	
11	Налог на землю	
12	Налог на транспорт	
13	Налог на имущество	
14	Акцизы	
15	Прочие	12
16	Итого	144 527

30. Выручка по договорам с покупателями

Реквизиты отчета:

Организационная единица

Товарищество с ограниченной ответственностью «Усть-Каменогорская гидроэлектростанция»

Период отчета

4 квартал 2025 г.

Таблица 1

Код стр		Отчетный период			Аналогичный прошлый период			Корректировка	Обороты за отчетный квартал	Отчетный квартал аналогичного
		Внутри Группы	Внешние	Всего	Внутри Группы	Внешние	Всего			
	Выручка по договорам с покупателями	29 437	12 764 280	12 793 717					3 046 761	
	Доход от реализации продукции и товаров	258	8 170 680	8 170 938					1 893 576	
	Реализация электрической и тепловой энергии	258	8 170 680	8 170 938					1 893 576	
	Реализация прочих товаров									
	Реализация воды юридическим лицам по рыночной стоимости									
	Реализация воды юридическим лицам по цене ниже рыночной стоимости									
	Реализация воды населению									
	Реализация аффинированного золота									
	Доход от оказания услуг	29 179	4 593 600	4 622 779					1 153 185	
	Транспортировка электроэнергии и соответствующая поддержка									
	Услуги по поддержанию готовности электрической мощности	29 179	4 593 600	4 622 779					1 153 185	
	Прочие услуги по основной деятельности (доходы)									
	Прочие доходы от основной деятельности									
	Дивиденды полученные от ДО									
	Прочий доход по основной деятельности (не расшифровывается)									
	Доход от аренды									
	Доход от аренды ОС и НМА									
	Государственные субсидии по основной деятельности									
	Прочие государственные субсидии									
	Итого	29 437	12 764 280	12 793 717					3 046 761	

Таблица 2

Доходы от основной деятельности в разрезе крупнейших местных и зарубежных потребителей

Код стр		Отчетный период			Аналогичный прошлый период			Корректировка	Обороты за отчетный квартал	Отчетный квартал аналогичного
		Внутри Группы	Внешние	Всего	Внутри Группы	Внешние	Всего			
	Казахстан	29 437	12 764 280	12 793 717					3 046 761	
	Россия									
	Киргизия									
	Прочие страны									
	Итого	29 437	12 764 280	12 793 717					3 046 761	

31. Себестоимость реализации и процентные расходы

Реквизиты отчета:

Организационная единица

Товарищество с ограниченной ответственностью «Усть-Каменогорская гидроэлектростанция»

Период отчета

4 квартал 2025 г.

Таблица 1

Код стр		Отчетный период			Аналогичный прошлый период			Корректировка	Обороты за отчетный квартал	Отчетный квартал аналогичного прошлого периода
		Внутри Группы	Внешние	Всего	Внутри Группы	Внешние	Всего			
	<i>Себестоимость реализации продукции и услуг</i>									
	<i>Себестоимость проданных товаров:</i>									
1	Топливо и энергия		13 772	13 772					1 070	
2	Расходы по оплате труда и прочим вознаграждениям работникам		1 157 987	1 157 987					378 892	
3	Резервы по неиспользованным отпускам		86 696	86 696					32 334	
4	Социальный налог и социальные отчисления		136 173	136 173					44 506	
5	Расходы по добровольному медицинскому страхованию, уплачиваемые за счет средств работодателя									
6	Расходы по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности									
7	Износ основных средств		1 115 926	1 115 926					296 108	
8	Амортизация нематериальных активов		23 151	23 151					5 798	
9	Износ инвестиционной недвижимости									
10	Налог на добычу полезных ископаемых									
11	Ремонт и обслуживание		309 698	309 698					122 075	
12	Списание товарно-материальных запасов до чистой стоимости реализации									
13	Расходы по краткосрочной аренде		35 377	35 377					9 349	
14	Расходы по аренде активов с низкой стоимостью									
15	Расходы по переменным арендным платежам									
16	Налоги, кроме социального налога и социальных отчислений		211 690	211 690					50 635	
17	Материалы		54 355	54 355					7 554	
18	Услуги связи	6 523	4 823	11 346					3 559	
19	Коммунальные расходы и содержание зданий		56 566	56 566					16 525	
20	Работы и услуги производственного характера	914 286	493 962	1 408 248					487 365	

21	Транспортные услуги		1 206	1 206					503	
22	Командировочные расходы	39	8 721	8 760					3 481	
23	Технологические потери									
24	Услуги охраны		361 018	361 018					114 271	
25	Страхование		12 071	12 071					3 455	
26	Лицензии, разрешения, сборы, платы и т.д.									
27	Расходы на профессиональное обучение и повышение квалификации	29	41 349	41 378					19 422	
28	Расходы по эксплуатации электросетей									
29	Услуги по поддержанию готовности электрической мощности									
30	Прочие расходы в составе себестоимости		2 800	2 800						
31	Итого	920 877	4 127 341	5 048 218					1 596 902	

32. Общие и административные расходы

Реквизиты отчета:

Организационная единица

Товарищество с ограниченной ответственностью «Усть-Каменогорская гидроэлектростанция»

Период отчета

4 квартал 2025 г.

Таблица 1

Код стр		Отчетный период			Аналогичный прошлый период			Корректировка	Обороты за отчетный квартал	Отчетный квартал аналогичного прошлого периода
		Внутри Группы	Внешние	Всего	Внутри Группы	Внешние	Всего			
1	Расходы по оплате труда и прочим вознаграждениям работникам		432 255	432 255					132 645	
2	Резервы по неиспользованным отпускам		32 209	32 209					18 804	
3	Социальный налог и отчисления в фонды социального и медицинского страхования		66 932	66 932					15 731	
4	Расходы по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности		5 531	5 531					5 531	
5	Расходы по добровольному медицинскому страхованию, уплачиваемые за счет средств работодателя									
6	Износ основных средств		23 325	23 325					6 542	
7	Амортизация нематериальных активов									
8	Налоги, кроме социального налога и социальных отчислений		3 619	3 619					631	
9	Списание товарно- материальных запасов до чистой стоимости реализации		-32 511	-32 511					-32 511	
10	Благотворительность									
11	Консультационные услуги		8 760	8 760					6 780	
12	Профессиональные услуги		891	891					880	
13	Аудиторские услуги		10 857	10 857					2 750	
14	Штрафы и пени по налогам		579	579						
15	Расходы по краткосрочной аренде		14 007	14 007					10 505	
16	Расходы по аренде активов с низкой стоимостью									
17	Расходы по переменным арендным платежам									
18	Ремонт и обслуживание	16 065	10 319	26 384					8 433	
19	Соц.помощь работникам и содержание объектов соцсферы									
20	Материалы		8 835	8 835					2 549	
21	Услуги связи	8		8					4	
22	Услуги банков		166	166					33	
23	Командировочные расходы		20 167	20 167					5 224	
24	Коммунальные расходы и содержание зданий		8 289	8 289					7 246	

25	Представительские расходы								
26	Услуги охраны								
27	Расходы на проведение праздничных и культурно-массовых мероприятий		23 564	23 564				3 565	
28	Научно-исследовательские, проектные работы								
29	Прочие услуги сторонних организаций		54 067	54 067				21 107	
30	Расходы на профессиональное обучение и повышение квалификации		17 486	17 486				4 019	
31	Расходы на содержание СД								
32	Страхование								
33	Транспортные услуги		2 904	2 904				1 551	
34	Лицензии, разрешения, сборы, платы и т.д.		16	16				17	
35	Прочие общие и административные расходы		14 268	14 268					
36	Итого	16 073	726 535	742 608				222 036	

35. Убытки от обесценения/восстановление обесценения активов

Реквизиты отчета:

Организационная единица

Товарищество с ограниченной ответственностью «Усть-Каменогорская гидроэлектростанция»

Период отчета

4 квартал 2025 г.

Таблица 1

Расходы на обесценение активов

[illegible]

Восстановление обесценения активов

Таблица 3

Ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам

[illegible]

30	Ожидаемые кредитные убытки по прочей дебиторской задолженности									
31	Ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход									
32	Ожидаемые кредитные убытки по активам по договорам с покупателями									
33	Ожидаемые кредитные убытки по денежным средствам и их эквивалентам		362	362					254	
34	Ожидаемые кредитные убытки по торговой дебиторской задолженности		57 897	57 897					-41 792	
35	Ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам		58 259	58 259					-41 538	

Таблица 4

Восстановление ожидаемых кредитных убытков по финансовым активам

[illegible]

43	Восстановление ожидаемых кредитных убытков по торговой дебиторской задолженности									
44	Восстановление ожидаемых кредитных убытков по финансовым активам		127	127					13	

36. Прочие неоперационные доходы и расходы

Реквизиты отчета:

Организационная единица

Товарищество с ограниченной ответственностью «Усть-Каменогорская гидроэлектростанция»

Период отчета

4 квартал 2025 г.

Таблица 1

Прочие неоперационные доходы

[illegible]

19	Доход от субаренды активов в форме права пользования									
20	Доходы от продажи с обратной арендой									
21	Доходы от восстановления резервов по судебным искам и прочим оценочным обязательствам в соответствии с МСФО 37, не относящимся к операционной деятельности									
22	Прочие неоперационные доходы	5 921	9 530	15 451					4 574	
23	Итого	5 921	17 849	23 770					10 321	

Таблица 2

Прочие неоперационные расходы

Код стр		Отчетный период			Аналогичный прошлый период			Корректировка	Обороты за отчетный квартал	Отчетный квартал аналогичного прошлого периода
		Внутри Группы	Внешние	Всего	Внутри Группы	Внешние	Всего			
1	Расходы по реализации прочих товаров и услуг		2 063	2 063					186	
2	Убытки от выбытия совместно-контролируемых организаций									
3	Убытки от выбытия ассоциированных компаний									
4	Убытки от выбытия инвест.собственности									
5	Расходы по выбытию основных средств		2 104	2 104					2 104	
6	Расходы по выбытию нематериальных активов									
7	Расходы по выбытию других долгосрочных активов									
8	Перенос на убытки резерва по пересчету иностранной валюты при выбытии иностранных дочерних предприятий									
9	Расходы по инвестиционной собственности									
10	Благотворительность									
11	Расходы по штрафам, пени и неустойкам									
12	Расходы по аренде									
13	Износ основных средств									
14	Износ нематериальных активов									
15	Износ инвестиционной собственности									
16	Расходы по продаже с обратной арендой									
17	Списание ТМЗ до чистой стоимости реализации									
18	Резервы по судебным искам и прочим оценочным обязательствам (МСФО 37), не относящимся к операционной деятельности									
19	Прочие неоперационные расходы		8 191	8 191					-0	
20	Итого		12 358	12 358					2 290	

37. Финансовый доход

Реквизиты отчета:

Организационная единица

Товарищество с ограниченной ответственностью «Усть-Каменогорская гидроэлектростанция»

Период отчета

4 квартал 2025 г.

Таблица 1

Код стр		Отчетный период			Аналогичный прошлый период			Корректировка	Обороты за отчетный квартал	Отчетный квартал аналогичного прошлого периода
		Внутри Группы	Внешние	Всего	Внутри Группы	Внешние	Всего			
1	Процентные доходы :	990	145 286	146 276					51 095	
2	Займы выданные:									
2.1	вознаграждение									
2.2	амортизация дисконта									
6	Средства в кредитных учреждениях:									
7	вознаграждение									
8	амортизация дисконта									
10	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход:									
11	вознаграждение									
12	амортизация дисконта									
14	Торговые ценные бумаги:									
15	вознаграждение									
16	амортизация дисконта									
18	Финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыль/убыток									
19	вознаграждение									
20	амортизация дисконта									
22	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости		66 360	66 360					16 258	
23	вознаграждение		66 360	66 360					16 258	
24	амортизация дисконта									
26	Долговые ценные бумаги, классифицированные как займы:									
27	вознаграждение									
28	амортизация дисконта									
	Вознаграждение по кэш-пуллингу	330		330					100	
30	Ценные бумаги, приобретенные по соглашениям обратного РЕПО		31 977	31 977					9 279	

55	Доход от реализации по производным финансовым инструментам									
56	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (реалсектор)									
57	Дивиденды полученные									
58	Доходы от списания полученных займов									
59	Финансовые доходы по гарантиям									
60	Прочие финансовые доходы (реалсектор)									
61	Итого	990	145 286	146 276					51 095	

Таблица 2

Код стр		Отчетный период	Аналогичный прошлый период
		Внешние	Внешние
65	Процентные доходы внешние		
1	Займы выданные внешние		
1	вознаграждение		
1	амортизация дисконта		

38. Финансовые затраты

Реквизиты отчета:

Организационная единица

Товарищество с ограниченной ответственностью «Усть-Каменогорская гидроэлектростанция»

Период отчета

4 квартал 2025 г.

Таблица 1

[illegible]

46	Итого		9 954	9 954					9 512	
----	-------	--	-------	-------	--	--	--	--	-------	--

Таблица 2

Код стр		Отчетный период	
		Внутри РК	За пределами РК
1	Расходы по вознаграждению:		
2	Займы полученные и облигации выпущенные внешние		
3	<i>Вознаграждение (купон) по договору</i>		
4	<i>Амортизация дисконта</i>		

39. Доход (убыток) от курсовой разницы

Реквизиты отчета:

Организационная единица

Товарищество с ограниченной ответственностью «Усть-Каменогорская гидроэлектростанция»

Период отчета

4 квартал 2025 г.

Таблица 1

[illegible]

21	Займы									
22	Выпущенные долговые ценные бумаги (облигации)									
23	Средства клиентов									
24	Обязательства по финансовой аренде									
25	Краткосрочная кредиторская задолженность - торговая		23	23					23	
26	Долгосрочная кредиторская задолженность - торговая									
27	Краткосрочная кредиторская задолженность - прочая									
28	Долгосрочная кредиторская задолженность - прочая									
31	Прочие долгосрочные финансовые обязательства									
32	Прочие текущие финансовые обязательства								-6	
33	Расходы от переоценки активов/обязательств в иностранной валюте		9 186	9 186					17	
34	Активы									
35	Займы, выданные клиентам									
36	Средства в кредитных учреждениях									
37	Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи									
38	Торговые ценные бумаги									
39	Финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыль/убыток									
40	Финансовые активы, удерживаемые до погашения									
41	Ценные бумаги, классифицированные как займы									
42	Ценные бумаги, приобретенные по соглашениям обратного РЕПО									
43	Краткосрочная дебиторская задолженность - торговая		19	19					19	
44	Долгосрочная дебиторская задолженность - торговая									
45	Краткосрочная дебиторская задолженность - прочая									
46	Долгосрочная дебиторская задолженность - прочая									
49	Денежные средства и их эквиваленты		27	27					16	

50	Прочие долгосрочные финансовые активы									
51	Прочие текущие финансовые активы								-18	
52	Обязательства									
53	Займы									
54	Выпущенные долговые ценные бумаги (облигации)									
55	Средства клиентов									
56	Обязательства по финансовой аренде									
57	Краткосрочная кредиторская задолженность - торговая		9 140	9 140						
58	Долгосрочная кредиторская задолженность - торговая									
59	Краткосрочная кредиторская задолженность - прочая									
60	Долгосрочная кредиторская задолженность - прочая									
63	Прочие долгосрочные финансовые обязательства									
64	Прочие текущие финансовые обязательства									
65	Итого доход (убыток) от курсовой разницы		-6 130	-6 130					2	

40. Отложенные налоговые активы и обязательства (представляется только для годовой отчетности)

Реквизиты отчета:

Организационная единица

Товарищество с ограниченной ответственностью «Усть-Каменогорская гидроэлектростанция»

Период отчета

4 квартал 2025 г.

Таблица 1

Код стр		На конец отчетного периода			
		Корпоративный походный налог	Налог на сверхприбыль	Налог у источника	Итого
1	Активы по отсроченному налогу				
2	Основные средства и нематериальные активы				
3	Займы выданные				
4	Обесценение/ переоценка финансовых активов				
5	Дебиторская задолженность				
6	Производные финансовые инструменты				
7	Займы полученные				
8	Кредиторская задолженность				
9	Резервы				
10	Начисленные обязательства в отношении работников				
11	Перенесенный налоговый убыток				
12	Налоги				
13	Запасы				
14	Обязательства по аренде				
15	Прочие активы				
16	Прочие обязательства				
17	Минус: непризнанные налоговые активы				
18	Минус: активы, по отсроченному налогу, зачтенные с обязательствами по отсроченному налогу				
19	Активы по отсроченному налогу				

Таблица 2

Код стр		На конец отчетного периода			
		Корпоративный походный налог	Налог на сверхприбыль	Налог у источника	Итого
1	Обязательства по отсроченному налогу				
2	Основные средства и нематериальные активы	-3 565 995			-3 565 995
3	Займы выданные				
4	Обесценение/ переоценка финансовых активов				
5	Дебиторская задолженность				
6	Производные финансовые инструменты				
7	Займы полученные				
8	Кредиторская задолженность				
9	Резервы				
10	Начисленные обязательства в отношении работников				
11	Нераспределенная прибыль дочерних компаний				
12	Налоги				
13	Запасы				
14	Актив в форме право пользования				
15	Прочие активы				
16	Прочие обязательства				
17	Минус: активы, по отсроченному налогу, зачтенные с обязательствами по отсроченному налогу				
18	Обязательства по отсроченному налогу	-3 565 995			-3 565 995

Таблица 3

Код стр		Отчетный период			
		Корпоративный подоходный налог	Налог на сверхприбыль	Налог у источника	Итого
1	Сальдо на начало периода	-3 448 626			-3 448 626
2	Пересчет валюты отчетности				
3	Включенный в состав прибыли/убытка отчетного периода	-117 369			-117 369
4	Включенный в состав прочего совокупного дохода				
5	Поступления при объединении предприятий				
6	Прекращенная деятельность				
7	Включенный в состав прочих движений в капитале				
8	Сальдо на конец периода	-3 565 995			-3 565 995

Таблица 4

Код стр		Отчетный период		
		Внутри Группы	Внешние	Всего
1	Налоговый эффект компонентов прочего совокупного дохода на долю акционеров материнской компании:			
2	Доходы (расходы), возникающие при пересчете отчетности зарубежных предприятий			
3	Доход (убытки) от переоценки финансовых активов, удерживаемых для продажи			
4	Доход (убытки) от переоценки основных средств			
5	Доходы (убытки) по инструментам хеджирования денежных потоков			
6	Доходы (убытки) по инструментам хеджирования чистых инвестиций в зарубежные операции			
7	Реклассификация прибыли/убытка по хеджированию денежных потоков на прибыль/убыток отчетного периода (реализованная прибыль/(убыток))			
8	Реклассификация на прибыль или убытки резерва по переоценке при продаже и обесценении инвестиций, имеющихся в наличии для продажи (реализованная прибыль/(убыток))			
9	Реклассификация на прибыль или убытки резерва по пересчету иностранной валюты при выбытии иностранных дочерних предприятий			
10	Актuarные прибыли (убытки) по плану с установленными выплатами			
11	Итого налоговый эффект компонентов совокупного дохода (убытка)			

Таблица 5

Код стр		Отчетный период		
		Внутри Группы	Внешние	Всего
53	Налоговый эффект компонентов прочего совокупного дохода на неконтролирующие доли:			
54	Доходы (расходы), возникающие при пересчете отчетности зарубежных предприятий			
55	Доход (убытки) от переоценки финансовых активов, удерживаемых для продажи			
56	Доход (убытки) от переоценки основных средств			
57	Доходы (убытки) по инструментам хеджирования денежных потоков			
58	Доходы (убытки) по инструментам хеджирования чистых инвестиций в зарубежные операции			
59	Реклассификация прибыли/убытка по хеджированию денежных потоков на прибыль/убыток отчетного периода (реализованная прибыль/(убыток))			
60	Реклассификация на прибыль или убытки резерва по переоценке при продаже и обесценении инвестиций, имеющихся в наличии для продажи (реализованная прибыль/(убыток))			
61	Реклассификация на прибыль или убытки резерва по пересчету иностранной валюты при выбытии иностранных дочерних предприятий			
62	Актuarные прибыли (убытки) по плану с установленными выплатами			
63	Итого налоговый эффект компонентов совокупного дохода (убытка)			

Таблица 6

Код стр		Отчетный период		
		Внутри Группы	Внешние	Всего
64	Эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог дочерних организаций на долю акционеров материнской компании::			
65	Дополнительно оплаченный капитал			
66	Опционы по расчетам акциями			
67	Выкупленные собственные долевые инструменты			
68	Резерв переоценки инвестиций, имеющихся в наличии для продажи			
69	Резерв по пересчету иностранной валюты			
70	Резерв переоценки основных средств			
71	Резерв хеджирования			
72	Прочий резервный капитал			
73	Эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог дочерних организаций на неконтролирующие доли:			

41. Расходы по корпоративному подоходному налогу

Реквизиты отчета:

Организационная единица

Товарищество с ограниченной ответственностью «Усть-Каменогорская гидроэлектростанция»

Период отчета

4 квартал 2025 г.

Таблица 1

Сальдо по налогу:

		На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
1	Предоплата по подоходному налогу		
2	Корпоративный подоходный налог		
3	Налог на сверхприбыль		
4	Обязательства по подоходному налогу	95 016	81 108
5	Корпоративный подоходный налог	95 016	81 108
6	Налог на сверхприбыль		

Таблица 2

Расходы по налогу:

		Отчетный период	Аналогичный прошлый период	Корректировки	Обороты за отчетный квартал	Отчетный квартал аналогичного прошлого периода
1	Начисление текущего налога	1 313 758			512 500	
2	Корпоративный подоходный налог	1 313 758			512 500	
3	Корпоративный подоходный налог за прошлые периоды					
4	Налог у источника выплаты по дивидендам					
5	Налог на сверхприбыль					
6	Отсроченный подоходный налог/(прибыль)	117 370			117 370	
7	Корпоративный подоходный налог	117 370			117 370	
8	Налог у источника выплаты по дивидендам					
9	Налог на сверхприбыль					
10	Расходы по подоходному налогу за год	1 431 128			629 870	

Таблица 3

Сопоставление теоретических налоговых расходов с фактическими расходами по налогообложению:

		Отчетный период	Аналогичный прошлый период
1	Прибыль/(убыток) до налогообложения от продолжающейся деятельности	7 086 363	
2	Прибыль/(убыток) до налогообложения от прекращенной деятельности		
3	Теоретические расходы по подоходному налогу, 20%	-1 417 273	
4	Налоговый эффект постоянных разниц	-13 855	
5	Налог на сверхприбыль		
6	Налог у источника выплаты по дивидендам		
7	Доначисление налога прошлых лет		
8	Государственные субсидии		
9	Отрицательный гудвил при приобретении		
10	Доход от прироста стоимости (ценные бумаги, доли участия)		
11	Спонсорская помощь		
12	Финансовые доходы, не подлежащие налогообложению		
13	Налоговый эффект статей, не подлежащих налогообложению		

14	Капитализированные расходы, не относимые на вычеты		
15	Оценочные обязательства, не относимые на вычеты		
16	Дисконт и амортизация дисконта по займам, не относимые на вычеты		
17	Прочие финансовые расходы, не относимые на вычеты		
18	Необлагаемые/невывчитаемые курсовые разницы, не относимые на вычеты		
19	Налоговый эффект статей, не относимых на вычеты		
20	Непризнанные налоговые убытки, перенесенные на будущие периоды		
21	Доля в прибыли ассоциированных организаций и совместно-контролируемых организациях, не облагаемая налогом		
22	Влияние различных ставок подоходного налога		
23	Влияние изменений ставок подоходного налога		
24	Прекращенная деятельность		
25	Изменение в резерве оценки		
26	Подоходный налог, учитываемый по другим ставкам		
27	Прочие	-13 855	
28	Расходы по корпоративному подоходному налогу, показанные в отчете о совокупном доходе	-1 431 128	

44. Расшифровка операций со связанными сторонами, за исключением Фонда и дочерних организаций Группы Фонда

Реквизиты отчета:

Организационная единица

Товарищество с ограниченной ответственностью «Усть-Каменогорская гидроэлектростанция»

Период отчета

4 квартал 2025 г.

Таблица 1

Код стр	Статья	Государственные компании (укажите существенные)	Ассоциированные компании, включая 30 Группы	СП, где Компания является участником	Прочие связанные стороны Компании (поясните)	Ключевой управленческий персонал
1	АКТИВЫ на конец отчетного периода	2 051 787				
2	Дебиторская задолженность	1 607 889				
3	Дебиторская задолженность	1 607 889				
4	Резерв по дебиторской					
5	Займы, выданные клиентам					
6	Займы, выданные клиентам					
7	Резерв по займам, выданным клиентам					
8	Средства в кредитных учреждениях					
9	Средства в кредитных учреждениях					
10	Резерв по средствам в кредитных учреждениях					
11	Денежные средства и их эквиваленты					
12	Денежные средства и их эквиваленты					
13	Резерв по денежным средствам и их эквивалентам					
14	Прочие активы	443 898				
15	Прочие активы					
16	Резерв по прочим активам					
17	Прочие финансовые активы	443 898				
18	Резерв по прочим финансовым активам					
19	ОБЯЗАТЕЛЬСТВА на конец отчетного периода	1 124	169			
20	Кредиторская задолженность	1 124	169			
21	Займы полученные					
22	Обязательства по финансовой аренде					
23	Привлеченные средства клиентов					
24	Прочие обязательства					
25	Прочие финансовые обязательства, за исключением обязательств по финансовым гарантиям					
26	ДОХОДЫ И РАСХОДЫ за отчетный период	10 564 318	-4 823			
27	Продажи связанным сторонам	10 511 187				
28	Приобретения у связанных сторон	-14 660	-4 823			
29	Процентные доходы	67 791				
30	Процентные расходы					
31	Прочие прибыли и убытки					
32	Гарантии и прочее обеспечение на конец отчетного периода					
33	Гарантии, выпущенные Группой по состоянию на конец года					
34	Гарантии, полученные Группой по состоянию на конец года					
35	Прочие предоставленные обеспечения					
36	Прочие права и обязательства					

37	Дивиденды к получению					
38	Дивиденды полученные					
39	Дивиденды к выплате					
40	Информация по ключевому управленческому персоналу за отчетный период					189 694
41	Основная заработная плата ключевого управленческого персонала					95 424
42	Дополнительные вознаграждения ключевому управленческому персоналу (премии, годовые вознаграждения по результатам года и т.д.)					94 270
43	Услуги по предоставлению ключевого управленческого персонала					
44	Количество людей, включенных в состав ключевого управленческого персонала					5

50. Приобретение активов, взаимозачеты и НДС внутри Группы

Реквизиты отчета:

Организационная единица

Товарищество с ограниченной ответственностью «Усть-Каменогорская гидроэлектростанция»

Период отчета

4 квартал 2025 г.

Таблица 1

1. Приобретение активов внутри Группы за отчетный период

Код стр	По видам активов	Итого Внутри Группы
1	Приобретение финансовых активов, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль/убыток _ВГОО	
2	Приобретение финансовых активов, имеющих в наличии для продажи _ВГОО	
3	Приобретение торговых ценных бумаг _ВГОО	
4	Приобретение совместно-контролируемых организаций _ВГОО	
5	Приобретение ассоциированных компаний _ВГОО	
6	Приобретение инвестиционной собственности _ВГОО	
7	Приобретение основных средств _ВГОО	
8	Приобретение нематериальных активов _ВГОО	
9	Приобретение прочих долгосрочных активов _ВГОО	
10	Приобретение запасов _ВГОО	
11	Капитализация расходов по займам _ВГОО на незавершенное строительство	
12	Капитализация расходов по выпущенным долговым ценным бумагам _ВГОО на незавершенное строительство	
12	Модификация договоров аренды _ВГОО	

Таблица 2

2. Взаимозачеты внутри Группы за отчетный период

Код стр		Итого Внутри Группы
13	Взаимозачет дебиторской задолженности _ВГОО	
14	Взаимозачет кредиторской задолженности _ВГОО	
15	Взаимозачет займов выданных _ВГОО	
16	Взаимозачет займов полученных _ВГОО	
17	Взаимозачет облигаций-финансовых активов _ВГОО	
18	Взаимозачет облигаций выпущенных _ВГОО	

Таблица 3

3. НДС по операциям внутри Группы за отчетный период

Код стр		Итого Внутри Группы	Внешние контрагенты	Всего
19	НДС к оплате по дебиторской задолженности _ВГОО	4 212		4 212
20	НДС в зачет по кредиторской задолженности _ВГОО	112 434		112 434
21	НДС к оплате по займам выданным _ВГОО			
22	НДС в зачет по займам полученным _ВГОО			

Таблица 4

4. Движение денег по текущим счетам внутри Группы за отчетный период

Код стр		Итого Внутри Группы
23	Размещение денег на текущие счета	
24	Изъятие денег с текущих счетов	

Таблица 5

5. Приобретение активов и обязательств приобретенных дочерних организаций на дату приобретения

Код стр	По видам активов	Итого Внутри группы
23	Дебиторская задолженность приобретенных дочерних организаций	
24	Кредиторская задолженность приобретенных дочерних организаций	
25	Займы выданные приобретенных дочерних организаций	
26	Займы полученные приобретенных дочерних организаций	
27	Приобретенные долговые ценные бумаги (облигации) приобретенных дочерних организаций	
28	Выпущенные долговые ценные бумаги приобретенных дочерних организаций	
29	Размещенные денежные средства приобретенных дочерних организаций	
30	Привлеченные средства клиентов приобретенных дочерних организаций	

Таблица 6

6. Выбытие активов и обязательств выбывших дочерних организаций на дату продажи/перевода в активы для продажи

	По видам активов	Итого Внутри группы
31	Дебиторская задолженность выбывших дочерних организаций	
32	Кредиторская задолженность выбывших дочерних организаций	
33	Займы выданные выбывших дочерних организаций	
34	Займы полученные выбывших дочерних организаций	
35	Приобретенные долговые ценные бумаги (облигации) выбывших дочерних организаций	
36	Выпущенные долговые ценные бумаги выбывших дочерних организаций	
37	Размещенные денежные средства выбывших дочерних организаций	
38	Привлеченные средства клиентов выбывших дочерних организаций	