

ФОЭСтин негизинде  
жылдык финансылык отчеттуулукка  
ФОСАМК менен сунушталган

Рекомендована ГКСФФА  
для годовой финансовой отчетности  
в соответствии с МСФО

30.06.2021ж

**БУХГАЛТЕРДИК БАЛАНСЫ**

консолидированный

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС**

на 30.06.2021г

			Коды
Ишкана		форма по ГКУД	07100012
Предприятие (объединение)	<u>ОАО "Кыргызалтын"</u>	по ОКПО	20149141
Тармагы	<u>Добыча, переработка и реализация</u>		
Отрасль (вид деятельности)	<u>драгоценных металлов</u>	по ГКЭД	13.20.8
Башкаруу органы			
Орган управления		по ГКОУ	
Менчик формасы			
Форма собственности	<u>частная</u>	по ГКФС	
Ченем бирдиги			
Единица измерения	<u>сомы</u>	по МКЕИ	
ИНН	02403119310039		

Кеземөл суммасы/Контрольная сумма

Дареги/Адрес

Кыргызстан, Бишкек, ул. Абдумомунова, 195

Башкы бухгалтердин ысымы, телефону/

Ф.И.О., номер телефона главного бухгалтера

Дюшеева Эльмира Болотовна

66-66-96

Жөнөткөн күн/Дата высылки

Кабыл алынган күн/Дата получения

Өткөзүү мөөнөтү/Срок представления

	Сал-тар-дын коду Код	ИТОГО		
		Отчёттук жылдын башында/ На начало отчётного года	Отчёттук жылдын аягында/ На конец отчётного года	
БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС	ББ			БУХГАЛТЕРДИК БАЛАНСЫ
АКТИВЫ	098			АКТИВДЕР
1. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ	099			1. УТУРУМДУК АКТИВДЕР
Денежные средства в кассе (1100)	110	1 409 920	2 157 980	Кассадагы акча каражаттар (1100)
Денежные средства в банке (1200)	120	752 330 502	564 201 463	Банктагы акча каражаттар (1200)
Краткосрочные инвестиции (1300)	130	1 789 700 000	2 289 700 000	Кыска мөөнөттүү инвестициялар (1300)
в том числе:	130а			анын ичинен:
Долговые ценные бумаги (1310)	131			Береселик баалуу кагаздар (1310)
Долевые ценные бумаги (1320)	132			Улуштук баалуу кагаздар (1320)
Кредиты, займы выданные, депозитные вклады (1330, 1340)	133	-1 789 700 000	2 289 700 000	Депозиттик салымдар, берилген займдар, кредиттер (1330, 1340)
Текущая часть долгосрочных инвестиций (1350)	134			Узак мөөнөттүү инвестициялардын күндөлүк бөлүгү (1350)
Прочие краткосрочные инвестиции (1390)	135			Башка кыска мөөнөттүү инвестициялар (1390)
Счета к получению (1400)	140	71 713 147	394 871 939	Алына турган каражаттар (1400)
в том числе:	140а			анын ичинен:
Счета к получению за товары, услуги (1410)	141	191 422 578	514 526 460	Товарлар, тейлөөлөр үчүн алынуучу каражаттар (1410)
Резерв на безнадежные долги по счетам к получению (1491)	142	-119 709 432	-119 654 521	Алына турган каражаттар боюнча шектүү карыздардын резерви (1491)
Дебиторская задолженность по прочим операциям (1500)	150	779 696 329	76 662 242	Башка операциялар боюнча дебитордук карыздар (1500)
в том числе:	150а			анын ичинен:
Векселя к получению (1510)	151			Алына турган векселдер (1510)
Дебиторская задолженность сотрудников и директоров (1520)	152	3 488 151	3 317 490	Директорлордун жана кызматчылардын дебитордук карыздары (1520)
Налоги, оплаченные авансом (1530, 1540)	153	59 301 000	62 777 198	Аванс менен төлөнгөн салыктар (1530, 1540)
Проценты, дивиденды к получению (1550, 1560)	154	704 770 620	6 367	Алына турган, пайыздар, дивидендлер (1550, 1560)
Задолженность заказчиков по договору на строительство (1570)	155	17 953	17 953	Курулуш келишими боюнча заказчылардын карыздары (1570)
в том числе:	155а			анын ичинен:
Внутрихозяйственные расчеты (1578)	155б			
Текущая часть долгосрочной дебиторской задолженности (1580)	156			Узак мөөнөттүү дебитордук карыздардын күндөлүк бөлүгү (1580)
Прочая дебиторская задолженность (1590)	157	12 118 604	10 543 234	Башка дебитордук карыздар (1590)
Товарно-материальные запасы (1600)	160	788 632 205	1 056 825 289	Товардык материалдык камдар (запас) (1600)
в том числе:	160а			анын ичинен:
Товары (1610)	161	18 774 252	17 664 293	Товарлар (1610, 1691)
Запасы сырья и основных материалов (1620)	162	54 384 877	56 942 055	Негизги материалдар жана чийки (сырьё) заттардын камы (1620)
Незавершенное производство (1630)	163	683 152 556	885 656 629	Бүтүрүлбөгөн өндүрүштөр (1630)
Готовая продукция (1640)	164	32 320 520	96 562 312	Даяр продукция (1640)
Сельхозпродукция с биологических активов (1650)	165			Биологиялык активдердин айыл чарба продукциялары (1650)
Запасы вспомогательных материалов (1700)	170	82 415 225	84 623 610	Көмөкчү материалдардын камы (1700)
в том числе:	170а			анын ичинен:
Топливо (1710)	171	5 853 216	6 400 943	Куйуучу май (1710)
Запасные части (1720)	172	52 524 381	51 994 110	Белен тегиктер (1720)
Строительные материалы (1730)	173	1 306 809	1 238 971	Курулуш материалдары (1730)
Прочие материалы (1740)	174	21 012 330	23 052 434	Башка материалдар (1740)
Малоценные и быстроизнашивающиеся предметы (1750, 1795)	175	1 718 489	1 937 152	Аз баалуу жана тез бузулуучу буюмдар (1750, 1795)
Авансы выданные (1800)	180	9 710 634	126 722 524	Төлөнгөн аванстар (1800)
в том числе:	180а			анын ичинен:
Запасы, оплаченные авансом (1810)	181	7 335 492	6 454 641	Каамдар (запас) үчүн төлөнгөн аванстар (1810)
Услуги, оплаченные авансом (1820)	182	2 351 142	120 267 883	Тейлөө үчүн төлөнгөн аванстар (1820)
Аренда, оплаченная авансом (1830)	183	24 000		Аренда үчүн төлөнгөн аванстар (1830)



Прочие виды авансированных платежей (1890)	184			Аванстык төлөөлөрдүн бөлөк түрлөрү (1890)
Задолженность учредителей (участников) по взносам, в уставный капитал (1900)	190			Уюштуруучулардын (түзүүчүлөрдүн) уставдык капиталга төлөнүүчү карыздары (1900)
Итого по разделу I «Оборотные активы»	100	4 275 607 961	4 595 765 047	«Утурумдук активдери» I бөлүк боюнча жыйынтык
<b>2. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>	192			<b>2. ЖҮГҮРТҮҮДӨН ТЫШКАРЫ АКТИВДЕР</b>
Балансовая стоимость основных средств (2100)	210	2 344 035 407	2 360 794 365	Негизги каражаттардын баланстык наркы (2100)
в том числе:	210а			анын ичинен:
Земля (2110)	211	672 126 147	672 126 147	Жер (2110)
Незавершенное строительство (2120)	212	63 081 363	82 568 654	Бүтүрүлбөгөн курулуш (2120)
Здания, сооружения (2130, 2193)	213	1 332 803 951	1 339 499 563	Имарат, куруу (тургузуу)(2130, 2193)
Оборудование (2140, 2194)	214	165 759 567	158 436 667	Жабдуулар (2140, 2194)
Конторское оборудование(2150,2195)	215	8 490 634	9 514 866	Кеңселик жабдуулар (2150, 2195)
Мебель и принадлежности (2160, 2196)	216	4 783 520	6 962 011	Эмерек жана эмерек шаймандары(2160, 2196)
Транспортные средства (2170,2197)	217	96 970 406	91 666 637	Транспорттук каражаттар (2170, 2197)
Благоустройство арендованной собственности (2180, 2198)	218			Арендалык менчикти ыйгайлуу шарт менен камсыздоо (2180, 2198)
Благоустройство земельных участков (2190, 2199)	219	19 820	19 820	Жер участкасын ыйгайлуу шарт менен камсыздоо (2190, 2199)
Биологические активы (2200)	220			Биологиялык активдер (2200)
в том числе:	220а			анын ичинен:
Животные (потребляемые биологические активы) (2210)	221			Жаныбарлар (колдонулуучу биологиялык активдер) (2210)
Животные (плодоносящие биологические активы) (2220)	222			Жаныбарлар (мөмө берүүчү биологиялык активдер) (2220)
Растения (потребляемые биологические активы) (2230)	223			Өсүмдүктөр (колдонулуучу биологиялык активдер (2230)
Плодоносящие растения (2240)	224			Мөмө берүүчү өсүмдүктөр (2240)
Биологические активы, учитываемые по фактическим затратам (2250)	225			Чыныгы өздүк нарк менен эсептелүүчү биологиялык активдер (2250)
Другие биологические активы (2290)	226			Башка биологиялык активдер (2290)
Инвестиции в недвижимость (2300)	230			Кыймылсыз мүлккү болгон инвестициялар (2300)
в том числе:	230а			анын ичинен:
Земля (2310)	231			Жер (2310)
Здания и сооружения (2320)	232			Имарат, куруу (тургузуу) (2320)
Реконструкция объектов инвестиций в недвижимость (2330)	233			Кыймылсыз мүлккү болгон инвестиция объекттерин жазыдан түзүү
Отсроченные налоговые требования(2400)	240			Узартылган салык галабы (2400)
Денежные средства, ограниченные к использованию (2500)	250			Колдонууга чектелген акча каражаттары(2500)
Долгосрочная дебиторская задолженность (2700)	270	939 797 109	939 181 284	Узак мөөнөттүү дебитордук карыздар(2700)
в том числе:	270а			анын ичинен:
Векселя полученные (2710)	271			Алынган векселдер (2710)
Долгосрочная дебиторская задолженность (2720)	272			Узак мөөнөттүү дебитордук карыздар (2720)
Долгосрочные отсроченные расходы(2780)	273	30 924 175	30 308 350	Узак мөөнөттүү узартылган чыгашалар (2780)
Прочая долгосрочная, дебиторская задолженность (2790)	274	908 872 934	908 872 934	Башка узак мөөнөттүү дебитордук карыздар (2790)
Долгосрочные инвестиции (2800)	280	73 882 403 349	51 407 352 791	Узак мөөнөттүү инвестициялар (2800)
в том числе:	280а			анын ичинен:
Долговые ценные бумаги (2810)	281			Береселик баалуу кагаздар (2810)
Кредиты, займы выданные (2820)	282			Берилген займ, кредиттер (2820)
Инвестиции в дочерние предприятия (2830)	283			Телчик ишканалардагы инвестициялар (2830)
Инвестиции в совместные предприятия (2840)	284	1 294 313 812	1 294 313 812	Биргелешкен ишканалардагы инвестициялар (2840)
Инвестиции в ассоциированные предприятия (2850)	285	72 586 811 277	50 111 760 719	Уюшма ишканалардагы инвестициялар (2850)
Прочие долгосрочные инвестиции (2890)	286	1 278 260	1 278 260	Башка узак мөөнөттүү инвестициялар (2890)



Балансовая стоимость нематериальных активов (2900)	290	16 557 486	21 578 545	Материалдык эмес активдердин баланстык наркы (2900)
в том числе:	290а			анын ичинен:
Франшиза, гудвилл, патенты, торговые марки, авторские права, программное обеспечение, лицензионное соглашение (2910—2970)	291	1 406 847	4 616 142	Франшиза, гудвилл, патенттер, соода маркасы, автордук укуктар, программалык камсыздоо, лицензиялык келишим (2910—2970, 2)
Прочие нематериальные активы(2980, 2998)	292	15 150 639	16 962 403	Башка материалдык эмес активдер (2980, 2998)
Незавершённые разработки (2990)	293			Бүтүрүлбөгөн иштеп чыгуулар(2990)
Итого по разделу 2 «Внеоборотные активы»	200	77 182 793 351	54 728 906 986	«Жүгүртүүдөн тышкары активдер» 2 бөлүк боюнча жыйынтык
ИТОГО АКТИВЫ(раздел 1 + раздел 2)	299	81 458 401 312	59 324 672 033	АКТИВДЕР ЖЫЙЫНТЫГЫ:(1 бөлүк + 2 бөлүк)
ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И КАПИТАЛ	299а			МИЛДЕТТЕМЕ ЖАНА КАПИТАЛ
3. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	299б			3. КЫСКА МӨӨНӨТТҮҮ МИЛДЕТТЕМЕ
Счета к оплате (3100)	310	38 850 660	358 847 679	Төлөнө турган счеттор (3100)
Авансы полученные (3210, 3220)	320	5 441 570	16 752 123	Алынган аванстар (3210, 3220)
Краткосрочные долговые обязательства (3300)	330			Кыска мөөнөттүү карыз милдеттемелер(3300)
в том числе:	330а			анын ичинен:
Банковские кредиты, займы (3310)	331			Банктын займдары, кредиттери(3310)
Прочие кредиты и займы (3320)	332			Башка кредиттер жана займдар (3320)
Текущая часть, долгосрочных обязательств (3330)	333			Узак мөөнөттүү милдеттемелердин күндөлүк бөлүгү (3330)
Прочие краткосрочные долговые обязательства (3390)	334			Башка кыска мөөнөттүү карыз милдеттемелер (3390)
Налоги к оплате (3400)	340	18 482 290	5 270 699	Төлөнө турган салыктар (3400)
в том числе:	340а			анын ичинен:
Налог на прибыль (3410)	341	104	104	Пайдага салык (3410)
Подоходный налог на доходы с физических лиц (3420)	342	975 637	1 011 378	Физикалык тараптын кирешесине киреше салыгы (3420)
НДС (3430)	343	3 156 086	3 488 265	Наркка кошулган салык (3430)
Акцизы (3460)	344	20	20	Акциздер (3460)
Прочие налоги (3490)	345	14 350 442	770 931	Башка салыктар (3490)
Краткосрочные начисленные обязательства (3500)	350	16 568 237	21 591 974	Кыска мөөнөттүү эсептелген милдеттемелер (3500)
в том числе:	350а			анын ичинен:
Начисленные обязательства по оплате товаров, услуг (3510)	351			Товарларды, тейлөөлөрдү төлөө боюнча эсептелген милдеттемелер (3510)
Начисленная заработная плата (3520)	352	10 657 137	14 999 469	Эсептелген эмгек акы (3520)
Начисленные взносы на социальное страхование (3530)	353	5 175 627	5 739 221	Социалдык камсыздандырууга эсептелген төлөмдөр (3530)
Дивиденды к выплате (3540)	354			Төлөнө турган дивиденддер (3540)
Начисленные проценты по долговым обязательствам (3550)	355			Береселик милдеттемелер боюнча эсептелген пайыздар (3550)
Прочие начисленные расходы (3590)	356	735 473	853 285	Башка эсептелген чыгашалар (3590)
Прочие краткосрочные обязательства (3610, 3620)	360	13 288 230	13 085 068	Башка кыска мөөнөттүү милдеттемелер (3610, 3620)
в том числе:	360а			анын ичинен:
Внутрихозяйственные расчеты (3678)	360б	0	0	
Резервы (3710-3790)	370	87 923 080	85 964 029	Резервдер (3710-3790)
Итого по разделу 3 «Краткосрочные обязательства»	300	180 554 068	501 511 572	«Кыска мөөнөттүү милдеттеме» 3 бөлүк боюнча жыйынтык
4. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	399			4. УЗАК МӨӨНӨТТҮҮ МИЛДЕТТЕМЕ
Долгосрочные обязательства (4100)	410			Узак мөөнөттүү милдеттеме (4100)
в том числе:	410а			анын ичинен:
Облигации к оплате (4110)	411			Төлөнө турган облигациялар (4110)
Банковские кредиты, займы (4120)	412			Банк кредиттери, займдары (4120)
Прочие кредиты, займы (4130)	413			Башка кредиттер, займдар (4130)
Векселя к оплате (4140)	414			Төлөнө турган векселдер (4140)
Обязательства по финансируемой аренде (4150)	415			Каржылоочу аренда боюнча милдеттемелер (4150)
Прочие долгосрочные обязательства (4190)	416			Башка узак мөөнөттүү милдеттемелер (4190)
Отсроченные доходы (4200)	420	232 500	232 500	Узартылган кирешелер (4200)

Отсроченные налоговые обязательства (4300)	430	156 966 509	156 966 509	Узартылган салык милдеттемелери (4300)
Итого по разделу 4 «Долгосрочные обязательства»	400	157 199 009	157 199 009	«Узак мөөнөттүү милдеттеме» 4 бөлүк боюнча жыйынтык
ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА (раздел 3 + раздел 4)	499	337 753 077	658 710 581	МИЛДЕТТЕМЕЛЕР ЖЫЙЫНТЫГЫ (3 бөлүк + 4 бөлүк)
5. СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ	499а			5. МЕНЧИК КАПИТАЛ
Уставный капитал (5100)	510	964 123 899	964 123 899	Уставдык капитал (5100)
в том числе:	510а			анын ичинен:
Простые акции (5110)	511	566 133 816	566 133 816	Жөнөкөй акциялар (5110)
Привилегированные акции (5120)	512			Өзгөчө акциялар (5120)
Прочий уставный капитал (5130)	513	397 990 084	397 990 084	Башка уставдык капитал (5130)
Выкупленные собственные акции (5191)	514			Менчик акцияларды кайрадан сатып алуу (5191)
Прочий капитал (5200)	520	70 056 299 891	47 579 963 008	Башка капитал (5200)
в том числе:	520а			анын ичинен:
Дополнительный оплаченный капитал (5210)	521	10 967 331 609	10 967 331 609	Кошумча төлөнгөн капитал (5210)
Корректировки по переоценке активов (5220)	522	59 088 968 282	36 612 631 399	Активдерди кайрадан баалоо боюнча түзөштүү киргизүү (5220)
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте по зарубежным компаниям (5230)	523			Чет мамлекеттик компаниялар боюнча чет өлкөлүк валютадагы операцияларынын курстук айырмачылыгы (5230)
Капитал авансированный собственниками (5240)	524			Жеке менчик ээлери авансылаган капитал (5240)
Нераспределенная прибыль (5300)	530	10 100 224 446	10 121 874 544	Бөлүштүрүлбөгөн пайда (5300)
Резервный капитал (5400)	540			Резервдик капитал (5400)
Итого по разделу 5 «Собственный капитал»	500	81 120 648 236	58 665 961 452	«Менчик капитал» 5 бөлүк боюнча жыйынтык
ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ (раздел 3 + раздел 4 + раздел 5)	599	81 458 401 312	59 324 672 033	МИЛДЕТТЕМЕЛЕР ЖАНА МЕНЧИК КАПИТАЛ ЖЫЙЫНТЫГЫ (3 бөлүк + 4 бөлүк + 5 бөлүк)

Председатель Правления  
ОАО "Кыргызалтын"

Главный бухгалтер



М.А. Чолпонкулов

Э.Б. Дюшеева

*(Handwritten signatures)*