

ИНВЕСТИЦИОННЫЙ МЕМОРАНДУМ ПО ПРОСТЫМ АКЦИЯМ

**АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«AIDARLY PROJECT (АЙДАРЛЫ ПРОДЖЕКТ)»**

Финансовый консультант

SkyBridge Invest 

г. Алматы, 2022

ОБРАЩЕНИЕ К ИНВЕСТОРАМ

Уважаемые Инвесторы!

Акционерное Общество «Aidarly Project (Айдарлы Проджект)» (далее – «**Эмитент**», «**Общество**» или «**Компания**») представляет Вашему вниманию Инвестиционный меморандум.

Общество подготовило инвестиционный меморандум в целях включения своих простых акций в Сектор «Акции» Площадки «Альтернативная» официального списка АО «Казахстанская фондовая биржа» (далее – «**KASE**»).

Настоящий Инвестиционный меморандум подготовлен на основании информации, полученной от самого Эмитента, аудированной финансовой отчетности за 2021 год, промежуточной финансовой отчетности за шесть месяцев 2022 года, официальных статистических данных, пресс-релизов и других источников информации.

Эмитент подтверждает, что настоящий Инвестиционный меморандум содержит всю необходимую и достоверную информацию, относящуюся к его деятельности, и принимает на себя полную ответственность за предоставление данной информации.

Настоящий документ предоставляется только в целях информации и не может служить документальным основанием для обоснования принятия какого-либо решения об инвестировании или отказе от инвестирования и не должен рассматриваться как официальная рекомендация со стороны самого Эмитента или его консультантов. Каждый инвестор должен самостоятельно провести свою независимую оценку и принять решение об инвестировании.

Настоящий инвестиционный меморандум был подготовлен при поддержке финансового консультанта АО «SkyBridge Invest».

СОДЕРЖАНИЕ

| | |
|--|----|
| Раздел 1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ЭМИТЕНТЕ..... | 4 |
| Раздел 2. УПРАВЛЕНИЕ И АКЦИОНЕРЫ (УЧАСТНИКИ) | 7 |
| Раздел 3. ОПИСАНИЕ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ЭМИТЕНТА..... | 12 |
| Раздел 5. ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ ЭМИТЕНТА | 17 |
| Раздел 6. РАСШИФРОВКА ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЭМИТЕНТА | 20 |
| Раздел 7. КОЭФФИЦИЕНТЫ ПО ФИНАНСОВЫМ ПОКАЗАТЕЛЯМ ЭМИТЕНТА | 25 |
| Раздел 8. РАСШИФРОВКА СТРУКТУРЫ ИНВЕСТИЦИОННОГО ПОРТФЕЛЯ ИНВЕСТИЦИОННЫХ ФОНДОВ, ПРИОБРЕТЕННОГО ЗА СЧЕТ АКТИВОВ КЛИЕНТОВ ... | 26 |

Раздел 1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ЭМИТЕНТЕ

Наименование Эмитента и его организационно-правовая форма

| | Полное наименование | Сокращенное наименование |
|--------------------------|---|---|
| На государственном языке | «Aidarly Project (Айдарлы Проджект)» Акционерлік Қоғамы | «Aidarly Project (Айдарлы Проджект)» АҚ |
| На русском языке | Акционерное Общество «Aidarly Project (Айдарлы проджект)» | АО «Aidarly Project (Айдарлы проджект)» |
| На английском языке | «Aidarly Project» Joint-Stock Company | «Aidarly Project» JSC |

Акционерное общество «Aidarly Project (Айдарлы Проджект)» (БИН 141240027623, справка о государственной регистрации юридического лица б/н, выдана 24 мая 2022 года Управлением регистрации филиала некоммерческого акционерного общества «Государственная корпорация «Правительство для граждан» по городу Алматы) было создано в результате преобразования ТОО «Aidarly Project (Айдарлы Проджект)», в связи с чем АО «Aidarly Project (Айдарлы проджект)» является правопреемником всего имущества, всех прав и обязательств ТОО «Aidarly Project (Айдарлы Проджект)».

Регистрационные данные

БИН 141240027623

Дата первичной регистрации: 31 декабря 2014 года

Дата перерегистрации: 24 мая 2022 года

Юридический и фактический адрес

| | |
|---------------------------------|---|
| Юридический и фактический адрес | Республика Казахстан, 050013, город Алматы, Медеуский район, улица Омаровой Ж, дом 8 Телефон: 8 (727) 330 63 64 E-mail: Aset.Zharmagambetov@kazakhmys.kz Корпоративный сайт: отсутствует |
|---------------------------------|---|

История образования и деятельности Эмитента

31 декабря 2014 года зарегистрировано Товарищество с ограниченной ответственностью «Aidarly Project (Айдарлы Проджект)». Контракт №2006 от 03 апреля 2006 года на проведение разведки и добычи на месторождении медной руды «Айдарлы» был передан Эмитенту ее учредителем (ТОО «Корпорация Казахмыс») и 01 апреля 2015 года переоформлен на Эмитента в Министерстве по инвестициям и развитию Республики Казахстан. До 2019 года работы на контрактной территории не проводились. В 2019 году Эмитент начал геологоразведочные работы месторождения Айдарлы. Геологоразведочные работы были выполнены с целью подтвердить ресурсы месторождения согласно международному стандарту JORC. В 2021 году на месторождении Айдарлы проводилось бурение колонковых скважин с целью сгущения сети и доразведки на глубину 900 м и велась проходка горных

выработок (траншей) с последующим отбором представительных проб для технологических исследований, окисленных и сульфидных медных руд. Проведенные траншеи рекультивированы и перерасчет запасов не проводился. 24 мая 2022 года было создано Акционерное Общество «Aidarly Project (Айдарлы Проджект)» в результате преобразования Товарищества с ограниченной ответственностью «Aidarly Project (Айдарлы Проджект)».

Характеристика месторождения

Медно-порфировое месторождение Айдарлы находится в 20 км к востоку от железнодорожной станции Актогай Алматинской железной дороги, в 60 км к северо-востоку от озера Балхаш. Абсолютные отметки 375-430 м. По административно-территориальному делению месторождение относится к Таскескенскому району Восточно-Казахстанской области. Район месторождения является частью северного обрамления Балхаш-Алакульской депрессии и представляет собой обширную равнину с развитием гряд, пологих сопок с относительными превышениями 5-80 м и серией мелких соленых озер и такыров между сопками. Местами встречаются барханные пески. В 12 км к северо-востоку находится озеро Колдар. В малоснежные, засушливые сезоны озеро полностью пересыхает. Район представляет собой безводную полупустыню. Ближайшая река Аягуз протекает в 80 км к западу от месторождения. На описываемом участке река распадается по руслу на отдельные плесы. Более мелкие речки района (Баканас, Тапык, Ай) также не имеют постоянного стока. Иногда по долинам рек располагаются хорошие заливные сенокосные угодья.

Климат резко континентальный с жарким, сухим летом (от +18⁰С до +40⁰С) и холодной зимой (от -20⁰С до -45⁰С). Характерны частые порывистые ветры преимущественно северного и северо-восточного направления, нередко достигающие штормовой и ураганной силы (до 40-50 м/с). Среднегодовые атмосферные осадки составляют до 200 мм.

Сейсмичность района месторождения оценивается в 6 баллов. Со станцией Актогай месторождение связано грунтовой дорогой (22 км), далее на восток по асфальтированной дороге (86 км) имеется выход на автостраду Алматы-Лениногорск. Станция Актогай связана железнодорожной веткой с г. Балхаш, которая проходит вдоль одноименного озера, через поселок Саяк (420 км).

Запасы полезных ископаемых месторождения Айдарлы утверждены ГКЗ СССР (Протокол от 1985 года №9795) и числятся на Государственном балансе в следующих количествах по состоянию на 31 декабря 2021 года:

| Полезное ископаемое | Единицы измерений | Балансовые запасы по категории | | | Забалансовые запасы |
|---------------------------|----------------------|-----------------------------------|----------------|----------------|------------------------|
| | | В | С ₁ | С ₂ | |
| руда | тыс.т | 317489 | 1211767 | - | 265842 |
| медь | тыс.т | 1220 | 4650,5 | - | 478 |
| руда | тыс.т | - | - | 1523378 | - |
| золото | кг | - | - | 14141 | - |
| руда | тыс.т | - | 1523378 | - | 263562 |
| серебро | т | - | 2168,8 | - | 277,5 |
| молибден | т | - | 154278 | - | 19638 |
| сера | тыс.т | - | 25584 | - | 8066 |
| <i>среднее содержание</i> | | | | | |
| медь | % | 0,38 | 0,38 | - | 0,18 |
| золото | г/т | - | - | 0,93 | - |
| серебро | г/т | - | 1,42 | - | 1,05 |
| молибден | % | - | 0,01 | - | 0,007 |
| сера | % | - | 1,68 | - | 3,06 |

Филиалы и представительства

Филиалы и представительства отсутствуют

Виды деятельности

Основной деятельностью Эмитента является:

- 1) разведка, добыча и переработка полезных ископаемых;
- 2) деятельность в сфере недропользования;
- 3) экспорт и импорт товаров, работ, услуг;
- 4) геологоразведочные работы;
- 5) инвестиционная и представительская деятельность;
- 6) размещение денежных средств Общества на депозитах банков, привлечение кредитных ресурсов;
- 7) иные виды деятельности, не запрещенные действующим Законодательством.

Сведения о наличии рейтингов

Эмитенту не присваивались рейтинги международными рейтинговыми агентствами и (или) рейтинговыми агентствами Республики Казахстан.

Сведения о лицензиях/разрешениях

10 августа 2022 было подано уведомление в МИИР о переоформлении нижеприведенных лицензий и контракта с ТОО «Aidarly Project (Айдарлы Проджект)» на АО «Aidarly Project (Айдарлы Проджект)». Данное уведомление рассматривается в течении месяца со дня подачи.

1. Лицензия на геологическое изучение недр №30-ГИН (ПВ) от 05 марта 2020 года, выданная Комитетом геологии Министерства экологии, геологии и природных ресурсов Республики Казахстан (срок лицензии – три года со дня выдачи, общая площадь предоставляемого участка составляет 6,8 км²);
2. Лицензия на геологическое изучение недр №105-ГИН (ТПИ) от 09 августа 2021 года, выданная Комитетом геологии Министерства экологии, геологии и природных ресурсов Республики Казахстан (срок лицензии – три года со дня выдачи, общая площадь предоставляемого участка составляет 211,5 км²);
3. Лицензия на геологическое изучение недр №125-ГИН (ПВ) от 03 декабря 2021 года, выданная Комитетом геологии Министерства экологии, геологии и природных ресурсов Республики Казахстан (срок лицензии – три года со дня выдачи, общая площадь предоставляемого участка составляет 242,541 км²).
4. Контракт на проведение разведки и добычи меди на месторождении Айдарлы, в Восточно-Казахстанской области Республики Казахстан № 2006 от 03 апреля 2006 года со следующими изменениями и дополнениями:
 - дополнение № 1 от 30 марта 2007 года;
 - дополнение № 2 от 18 мая 2010 года;
 - дополнение № 3 от 05 декабря 2011 года;
 - дополнение № 4 от 22 апреля 2015 года.

Участие в капитале других юридических лиц

Участие в капитале других юридических лиц отсутствует.

Информация об участии эмитента в банковском или страховом холдинге, банковском конгломерате, страховой группе, промышленной группе, ассоциациях, консорциумах

Компания является дочерней организацией ТОО «Корпорация Казахмыс».

Раздел 2. УПРАВЛЕНИЕ И АКЦИОНЕРЫ (УЧАСТНИКИ)

Структура органов управления Эмитента

Структура органов Эмитента определена его Уставом.

1. Органы Эмитента:

Высший орган - Единственный акционер (Общее собрание акционеров);
орган управления - Совет директоров;
исполнительный орган - Генеральный директор;

2. Эмитентом могут быть созданы иные органы по решению Единственного акционера (Общее собрание акционеров) в соответствии с Законодательством, порядок деятельности которых определяется внутренними процедурами и внутренними документами Общества.

Единственный акционер (Общее собрание акционеров) имеет исключительную компетенцию по следующим вопросам:

- 1) внесение изменений и дополнений в устав Общества или утверждение его в новой редакции;
- 2) утверждение кодекса корпоративного управления, а также изменений и дополнений к нему;
- 3) добровольная реорганизация или ликвидация Общества;
- 4) увеличение количества объявленных акций Общества или изменение вида размещенных объявленных акций Общества;
- 5) определение условий и порядка конвертирования ценных бумаг Общества, а также их изменение;
- 6) принятие решения о выпуске ценных бумаг, конвертируемых в простые акции;
- 7) принятие решения об обмене размещенных акций Общества одного вида на акции другого вида, определение условий и порядка такого обмена;
- 8) определение количественного состава и срока полномочий счетной комиссии, избрание ее членов и досрочное прекращение их полномочий;
- 9) определение количественного состава и срока полномочий Совета директоров, избрание его членов и досрочное прекращение их полномочий, а также определение размера и условий выплаты вознаграждений и компенсации расходов членам Совета директоров за исполнение ими своих обязанностей;
- 10) определение аудиторской организации, осуществляющей аудит Общества;
- 11) утверждение годовой финансовой отчетности Общества;
- 12) утверждение порядка распределения чистого дохода Общества за отчетный финансовый год (квартал или полугодие), принятие решения о выплате дивидендов по простым акциям и утверждение размера дивиденда в расчете на 1 (одну) простую акцию Общества;
- 13) принятие решения о невыплате дивидендов по простым акциям Общества;
- 14) принятия решения о листинге и добровольном делистинге акций Общества;

15) принятие решения об участии Общества в создании или деятельности иных юридических лиц либо выходе из состава акционеров (участников) иных юридических лиц путем передачи (получения) части или всех Активов Общества, в сумме составляющих 25 (двадцать пять) и более процентов от всего принадлежащего Обществу Активов;

16) определение формы извещения Обществом акционеров о созыве Общего собрания акционеров;

17) утверждение методики и изменений в методику определения стоимости акций Общества при их выкупе Обществом на неорганизованном рынке в соответствии с Законодательством;

18) утверждение повестки дня Общего собрания акционеров;

19) определение порядка предоставления акционерам информации о Хозяйственной деятельности, в том числе, определение средства массовой информации, если такой порядок не определен Уставом Общества;

20) введение и аннулирование «золотой акции»;

21) принятие решения о заключении Обществом крупной сделки, в результате которой (которых) Обществом приобретает или отчуждается (может быть приобретено или отчуждено) имущество, стоимость которого составляет 50 (пятьдесят) и более процентов от общего размера балансовой стоимости активов Общества на дату принятия решения о сделке, в результате которой (которых) приобретает или отчуждается (может быть приобретено или отчуждено) 50 (пятьдесят) и более процентов от общего размера балансовой стоимости его активов;

22) утверждение проспекта выпуска ценных бумаг Общества, а также изменений и дополнений к нему;

23) иные вопросы, принятие решений по которым отнесено Законодательством к исключительной компетенции Единственного акционера (Общего собрания акционеров).

К исключительной компетенции Совета директоров относятся следующие вопросы:

1) определение приоритетных направлений деятельности Общества и стратегии развития Общества, а также утверждение плана развития Общества в случаях, предусмотренных Законодательством;

2) принятие решения о созыве годового и внеочередного общего собраний акционеров;

3) принятие решения о размещении (реализации), в том числе о количестве размещаемых (реализуемых) акций в пределах количества объявленных акций, способе и цене их размещения (реализации), за исключением случаев, предусмотренных Законом об АО;

4) принятие решения о выкупе Обществом размещенных акций или других ценных бумаг и цене их выкупа;

5) предварительное утверждение финансовой отчетности Общества;

6) утверждение положений о Комитетах Совета директоров;

7) определение условий выпуска облигаций и производных ценных бумаг Общества, а также принятие решений об их выпуске;

8) определение количественного состава, срока полномочий Исполнительного органа, избрание его руководителя и членов (лица, единолично осуществляющего функции Исполнительного органа), а также досрочное прекращение их полномочий;

9) определение размеров должностного оклада и условий оплаты труда и премирования руководителя и членов Исполнительного органа (лица, единолично осуществляющего функции Исполнительного органа);

10) определение количественного состава, срока полномочий службы внутреннего аудита, назначение ее руководителя и членов, а также досрочное прекращение их полномочий, определение порядка работы службы внутреннего аудита, размера и условий оплаты труда и премирования работников службы внутреннего аудита;

- 11) назначение, определение срока полномочий корпоративного секретаря, досрочное прекращение его полномочий, а также определение размера должностного оклада и условий оплаты труда и премирования корпоративного секретаря;
- 12) определение размера оплаты услуг аудиторской организации за аудит финансовой отчетности, а также оценщика по оценке рыночной стоимости имущества, переданного в оплату акций Общества, либо являющегося предметом крупной сделки;
- 13) утверждение Внутренних документов Общества (кроме документов, принимаемых Исполнительным органом в целях организации деятельности Общества), в том числе документа, устанавливающего условия и порядок проведения аукционов и подписи на ценные бумаги Общества;
- 14) принятие решений о создании и ликвидации филиалов и представительств Общества и утверждение положений о них;
- 15) принятие решений об увеличении обязательств Общества на величину, составляющую 10 (десять) и более процентов размера его собственного капитала;
- 16) принятие решения о приобретении (отчуждении) Обществом 10 (десяти) и более процентов акций (долей участия) в других юридических лицах;
- 17) принятие решений по вопросам деятельности, относящимся к компетенции общего собрания акционеров (участников) юридического лица, 10 (десять) и более процентов акций (долей участия) которого принадлежит Обществу;
- 18) определение информации об Обществе или его Хозяйственной деятельности, составляющей служебную или коммерческую тайну Общества или иную охраняемую законом тайну;
принятие решений о заключении Обществом Крупной сделки или Сделки с заинтересованностью, за исключением крупных сделок, решение о заключении которых принимается Единственным акционером (Общим собранием акционеров) в соответствии с Законом об АО;
- 19) другие вопросы, которые предусмотрены Законодательством и Уставом и которые не относятся к исключительной компетенции Единственного акционера (Общего собрания акционеров).

Генеральный директор Общества:

- 1) организует выполнение решений Единственного акционера (Общего собрания акционеров) и Совета директоров;
- 2) без доверенности действует от имени Общества в отношениях с третьими лицами;
- 3) выдает доверенности на право представления Общества в его отношениях с третьими лицами;
- 4) осуществляет прием, перемещение и увольнение работников Общества (за исключением случаев, установленных Законом об АО), применяет к ним меры поощрения и налагает дисциплинарные взыскания, устанавливает размеры должностных окладов и надбавок к окладам, определяет размеры премий работников Общества, утверждает штатное расписание и организационную структуру Общества;
- 5) подписывает трудовой договор с заместителем Генерального директора на основании решения и по указанию Совета директоров;
- 6) в случае своего отсутствия возлагает исполнение своих обязанностей на заместителя Генерального директора;
- 7) назначает и заменяет юридических консультантов Общества;
- 8) осуществляет сделки от имени Общества в порядке, установленном Законодательством и Учредительными документами;
- 9) принимает решения (постановления) и дает обязательные для исполнения распоряжения всем работникам Общества;
- 10) обеспечивает своевременное предоставление информации относительно Хозяйственной деятельности Общества членам Совета директоров для выполнения их своих

функций, включая информацию конфиденциального характера, не позднее 10 (десяти) дней с момента получения запроса;

11) разрабатывает, одобряет и представляет Совету директоров Общества годовую, а также консолидированную информацию о финансов-хозяйственной деятельности Общества, его дочерних компаний;

12) принимает решения по вопросам внутренней деятельности Общества;

13) осуществляет другие полномочия, предоставленные ему Единственным акционером (Общим собранием акционеров) или Советом директоров.

Акционеры Эмитента

По состоянию на 01 августа 2022 года акционерами Общества являются ТОО «Корпорация Казахмыс» и Aidarly B.V.

| Полное и сокращенное наименование | Юридический и фактический адреса юридического лица либо Ф.И.О. и резидентство физического лица |
|---|--|
| Товарищество с ограниченной ответственностью «Корпорация Казахмыс» <i>сокращенное наименование:</i> ТОО «Корпорация Казахмыс» (68,945875% доля участия) | Казахстан, Карагандинская область, город Караганда, район имени Казыбек Би, улица Абая, строение 12, M01Y2A7 |
| Aidarly B.V. (31,054125% доля участия) | Нидерланды, город Амстердам, Стравинскилаан 1145, WTC, Toren C, 11 этаж, 1077XX. |

За последние три года сделок, приведших к смене акционера, не осуществлялось.

Информация об IPO

Не применимо.

Члены Совета директоров Эмитента

По состоянию на 01 августа 2022 года членами Совета директоров Общества являются:

| Фамилия, имя, отчество (при наличии), год рождения | Должности, занимаемые за последние три года и в настоящее время, в том числе по совместительству, в хронологическом порядке с указанием сферы деятельности | Сведения о количестве принадлежащих акций (долей участия в уставном капитале) Эмитента и его дочерних и зависимых организаций (%) |
|--|--|---|
| <i>Председатель Совета директоров:</i> | | |
| Тоқтағали Азат Ермекұлы | С 2019 года по настоящее время - Менеджер по финансам в ТОО «Whitecliff Investment Management Kazakhstan» (Уайтклиф Инвестмент Мэнэджмент Казахстан) | 0% |

| | | |
|----------------------------------|--|----|
| | С июля 2022 г. является Председателем совета директоров АО «Aidarly Project» (Айдарлы Проджект) | |
| <i>Члены Совета директоров:</i> | | |
| Жармагамбетов Асет Туремуратович | <p>С 2014 года по 2020 - Директор АО «Aidarly Project» (Айдарлы Проджект)</p> <p>С 2014 года по 2020 – Ведущий аналитик (по экономике) Группы по развитию и управлению проектов ТОО «Корпорация Казахмыс»</p> <p>С 2014 года по 2020 - Директор ТОО «Zhanashyr Project (Жанашыр Проджект)»</p> <p>С 2018 года по 2020 год - финансовый директор ТОО «Kazakhmys Development (Казахмыс Девелопмент)»</p> <p>С июля 2022 г. является членом совета директоров АО «Aidarly Project» (Айдарлы Проджект)</p> | 0% |
| <i>Независимые директора:</i> | | |
| Тхай Светлана Дмитриевна | <p>С 2019 года по настоящее время - Директор Whitecliff Business Services Kazakhstan» (Уайтклиф Бизнес Сервисис Казахстан)</p> <p>С июля 2022 г. является независимым членом совета директоров АО «Aidarly Project» (Айдарлы Проджект)</p> | 0% |

Начисление вознаграждения и бонусов членам совета директоров за последний завершённый финансовый год не осуществлялось.

Исполнительный орган Эмитента

По состоянию на 01 августа 2022 года исполнительным органом Общества является Генеральный директор:

| Фамилия, имя, отчество (при наличии), год рождения | Должности, занимаемые за последние три года и в настоящее время, в том числе по совместительству, в хронологическом порядке с указанием сферы деятельности | Сведения о количестве принадлежащих акций (долей участия в уставном капитале) Эмитента и его дочерних и зависимых организаций (%) |
|---|---|--|
| <i>Генеральный директор:</i> | | |
| Жармагамбетов Асет Туремуратович | С 2014 года по 2020 - Директор АО «Aidarly Project» (Айдарлы Проджект) | 0% |

| | | |
|--|--|--|
| | <p>С 2014 года по 2020 – Ведущий аналитик (по экономике) Группы по развитию и управлению проектов ТОО «Корпорация Казахмыс»</p> <p>С 2014 года по 2020 - Директор ТОО «Zhanashyr Project (Жанашыр Проджект)»</p> <p>С 2018 года по 2020 год - финансовый директор ТОО «Kazakhmys Development (Казахмыс Девелопмент)»</p> <p>С июля 2022 г. является членом совета директоров АО «Aidarly Project» (Айдарлы Проджект)</p> | |
|--|--|--|

За год, завершившийся 31 декабря 2021 года, Директору было выплачено вознаграждение (заработная плата) на общую сумму в размере 51 199 516 тенге.

Среднесписочная численность работников Эмитента по состоянию на 01 августа 2022 года – 2 человека.

Процесс создания комитетов совета директоров находится в процессе, который включает в себя разработку, согласование и утверждение положений о комитетах совета директоров, а также поиск лиц и согласование с ними условий труда для избрания в состав комитетов совета директоров.

Сведения о руководителях ключевых подразделений Эмитента:

на 01 августа 2022 года

| Ф.И.О. лица, являющегося руководителем структурного подразделения Эмитента | Наименование подразделения, должность |
|---|--|
| Жармагамбетов Асет Туремуратович | Генеральный директор АО «Aidarly Project» (Айдарлы Проджект) |
| Баймухаметова Ардак Болысбековна | Главный Бухгалтер АО «Aidarly Project» (Айдарлы Проджект) |

Раздел 3. ОПИСАНИЕ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ЭМИТЕНТА

Отрасль Эмитента

Казахстан занимает лидирующие позиции в мире по запасам полезных ископаемых (вольфрам, хром, уран, марганец, медь, цинк и свинец). По подтвержденным запасам большинства видов полезных ископаемых Казахстан входит в первую десятку ведущих стран мира. При этом доля Казахстана в мировых запасах по вольфраму составляет 63%, по хрому – 48%, урану – 12%, серебру - 6%, меди – более 4%.

Цены на медь называют одним из индикаторов мировой экономики ввиду широкого использования металла во многих отраслях промышленности: в энергетике, автомобилестроении, производстве медицинской техники, электронной и электротехнической сферах, строительстве и др. Крупнейший потребитель данного металла в мире — Китай, на долю которого приходится более 50% глобального спроса. Данный факт обусловлен, прежде всего, реализацией металлоемких инфраструктурных проектов внутри страны и внедрением «зеленых» технологий в различных отраслях, направленных на сокращение выбросов углекислого газа. В связи с чем любые потрясения и кризисы в Китае, в большей степени, влияют на производство медных руд и концентратов по всему миру. Особо остро эта тенденция сказывается именно на Казахстане, для которого Китай является основным рынком сбыта необработанной рафинированной и нерафинированной меди. Так, в ретроспективе последних пяти лет удельный вес поставок в Китай в структуре экспорта данной продукции в стране составлял от 47 до 67%.

В настоящее время Казахстан занимает 6 место в мире по запасам меди, основная часть которых сосредоточена в Восточно-Казахстанской и Карагандинской областях. Ввиду данного факта медная промышленность является одним из основных сегментов казахстанского горно-металлургического комплекса, а реализация меди для Республики — второй по значимости (после нефти) источник формирования ВВП.

По оценке консалтинговой организации «SmartConsult» (Российская Федерация), на ноябрь 2021 года в Республике Казахстан осуществляли деятельность более 30 предприятий, специализирующихся на добыче и переработке медной руды в рафинированную и нерафинированную медь. Однако главными игроками национального рынка являются всего две компании — KAZ Minerals PLC и Холдинг «Казахмыс», которые до 2014 года были частью одной корпорации. Позиции прочих участников отрасли значительно менее заметны, а их объем выпуска не превышает 10 тыс. тонн сырья в год, что свидетельствует о монополистическом характере медной отрасли в Казахстане.

В целом, потенциал развития медной промышленности в Казахстане весьма высок: в перспективе следующих пяти лет прогнозируется устойчивая положительная динамика, объем выпуска медной руды и концентратов, согласно прогнозу «SmartConsult», составит около 150 млн тонн по итогам 2025 года. Сохранение позитивных темпов развития отрасли в Республике Казахстан будет обусловлено рядом факторов, в том числе наличием качественной сырьевой базы, развитием глобального рынка электромобилей, реализацией проектов по декарбонизации мировой экономики, а также растущим спросом со стороны всех отраслей промышленности таргетного рынка сбыта — Китая.

Конкуренция Эмитента

Основными конкурентами Эмитента являются компании соответствующего профиля по добыче и расширению ресурсной базы по меди.

Сведения о поставщиках и потребителях Эмитента

Поставщики, на долю которых приходится 10 и более процентов от общего объема закупок Эмитента (товаров, сырья, материалов, оказанных Эмитенту услуг и выполненных работ с

указанием наименования поставщиков и доли поставщиков в общем объеме закупок Эмитента:

на 01 августа 2022 года

| Поставщики | Доля в % |
|---|-----------------|
| ТОО Казахмыс Барлау (Kazakhmys Barlau) – предоставляют услуги в виде буровых работ и геологоразведочных работ | 99% |

Потребители, на долю которых приходится 10 и более процентов от общей выручки от реализации продукции (выполнения работ, оказания услуг) Эмитента с указанием наименования потребителей и доли потребителей в общем объеме реализации:

Эмитент осуществляет деятельность по разведке полезных ископаемых, поэтому не имеет потребителей продукции.

В течение шести месяцев с даты подачи заявления о включении ценных бумаг в официальный список Биржи совершение или исполнение каких-либо сделок, превышающих 10 и более процентов от балансовой стоимости активов Эмитента не запланировано.

Внешние факторы, влияющие на эффективность деятельности Эмитента

Общие риски: деятельность Общества подвержена ряду рисков, включая геологические проблемы, погодные условия и другие природные явления, повреждение или выход из строя оборудования и инфраструктуры, потеря или перебои в работе ключевых ресурсов, такие как электричество и вода.

Риски, связанные с запасами полезных ископаемых: существует множество неопределенностей, присущих оценке запасов полезных ископаемых, изменение которых может потребовать переоценки запасов полезных ископаемых и повлиять на экономическую эффективность затронутых операций.

Политические риски: политическая нестабильность или социально-экономические изменения в стране могут повлиять на деловую среду и негативно повлиять на бизнес и финансовые показатели Общества.

Риски, связанные с правовыми и нормативными требованиями. Законодательство может быть подвержено изменениям и неопределенности толкования, применения и правоприменения. Несоблюдение законодательства может привести к проблемам с регулирующими органами, штрафам, судебным разбирательствам.

Технологические факторы, которые предполагают новые возможности и серьезные угрозы для эмитента: наука создаст альтернативу меди и произойдет отказ глобального потребления металла.

Климатические и экологические факторы: климатические факторы минимальные так как добыча меди ведется по миру в разных климатических условиях. Экологический фактор в части ужесточения закона, увеличения выплат эмиссий и т.д.

Цены на сырьевые товары могут значительно колебаться и зависят от нескольких факторов, включая глобальный спрос и предложение, а также настроения инвесторов. В первой половине 2020 года на цену меди негативно повлияло экономическое воздействие пандемии

Covid-19. Китай является крупнейшим потребителем меди в мире, и замедление экономического роста Китая, например, в результате очередной вспышки Covid-19 или ухудшения торговых отношений с США, может оказать существенное негативное влияние на цену меди. При этом цена на медь значительно выросла во второй половине 2020 года после публикации положительных экономических данных в Китае и развертывания правительствами стран мира пакетов стимулирующих мер. Более того, положительно влияет на рост цен поступательное макроэкономическое развитие Казахстана, а также продолжающееся повышение спроса на медь ввиду увеличения данного металла в производстве во всем мире.

Внутренние факторы, влияющие на эффективность деятельности Эмитента

Крупные сделки (стоимость которых составляет 25 и более процентов от общего размера балансовой стоимости активов), важнейшие договоры, соглашения, заключенные Эмитентом и выданные гарантии, которые могут оказать в будущем существенное влияние на его деятельность, отсутствуют.

Основные капитальные вложения, осуществленные Эмитентом в 2021 году:

| Наименование вложений | Сумма без НДС, тыс. тенге | Источник финансирования | Цель вложения | Эффект |
|--|----------------------------------|---|---|--|
| Проведение комплексных геолого-разведочных работ | 2 740 081 | Собственные средства учредителей (уставной капитал) | Подтверждение запасов месторождения по международной классификации и Банковского ТЭО международного образца | Получение заемного финансирования на дальнейшее развитие проекта |

Сведения об участии в судебных процессах/о примененных мерах воздействия

Сведения об участии эмитента в судебных процессах за последний год, по результатам которых может произойти прекращение или сужение деятельности эмитента, наложение на него денежных и иных обязательств на сумму не менее эквивалента 1 000 (одна тысяча) МРП и описание сути таких судебных процессов

Не имеется

Сведения обо всех административных санкциях, наложенных на эмитента и его должностных лиц государственными органами и/или судом в течение последнего года, связанные с деятельностью эмитента, с указанием даты наложения санкции, органа, наложившего санкцию, причины наложения, вида и размера санкции, а также степени исполнения санкции

Не имеется

Основные риски, связанные с деятельностью Эмитента

В ходе операционной деятельности Компания подвержена рыночным рискам. Эти риски включают в себя:

Товарно-ценовой риск

Товарно-ценовой риск — это риск, при котором изменения в рыночных ценах на продукты Компании (сырье) будут отрицательно влиять на текущие или будущие доходы Компании. Компания управляет товарно-ценовым риском путем проведения периодической оценки потенциальных убытков, которые могут возникнуть из-за негативных изменений рыночной конъюнктуры.

Риски, обусловленные инфляцией, девальвацией и ставкам банков второго уровня

Эти риски влияют на общество так же, как и на экономику Республики Казахстан. Деятельность общества будет подвержена риску, связанного с ростом инфляции, кредитных ставок, девальвации и изменением процентных ставок на кредиты банков второго уровня.

Риски, связанные с изменением политической ситуации в стране и изменением законодательства

Экономика Республики Казахстан продолжает демонстрировать черты, присущие развивающимся странам. Перспективы экономической стабильности Республики Казахстан в значительной степени зависят от эффективности экономических мер, предпринимаемых Правительством, а также от развития правовых, регуляторных и политических систем, которые находятся вне сферы контроля Компании. Финансовое состояние и будущая деятельность Компании могут ухудшиться из-за сохраняющихся экономических проблем, присущих развивающейся стране

Риски, связанные с социальными факторами

Социальная и кадровая политика Компании будет направлена на привлечение высококвалифицированных и перспективных специалистов, таким образом общество не ожидает существенного влияния данного фактора на свою деятельность.

Раздел 4. СВЕДЕНИЯ О ФИНАНСОВЫХ УСЛУГАХ, АУДИТОРАХ ЭМИТЕНТА

Сведения о финансовых услугах

| № | Полное наименование | Юридический и фактический адреса | Сведения о первых руководителях | Вид услуг |
|---|-------------------------------|----------------------------------|---------------------------------|--|
| 1 | АО «Народный Банк Казахстана» | г. Алматы, ул. Розыбакиева 101 | Шаяхметова Умут Болатхановна | Открытие и сопровождение банковских счетов, расчетно-кассовое обслуживание и другие банковские услуги. |
| 2 | АО «RBK Bank» | г. Алматы, пл. Республики 15 | Акентьева Наталья Евгеньевна | Открытие и сопровождение банковских счетов, расчетно- |

| | | | | |
|--|--|--|--|---|
| | | | | кассовое обслуживание и другие банковские услуги. |
|--|--|--|--|---|

В течение 2021 года крупные сделки с банками не заключались.

Сведения об аудиторских организациях

Аудит финансовой отчетности Эмитента за 2021 осуществляло ТОО «Moore Kazakhstan». Юридический и фактический адрес: 050059, Алматы, проспект аль-Фараби 5, Бизнес-центр «Нурлы Тау», блок 1 А, 2 этаж.

Государственная лицензия на занятие аудиторской деятельностью на территории Республики Казахстан серии № 21027383, выданная Министерством Финансов Республики Казахстан 24 сентября 2021 года.

Исполнительный директор: Серик Кожикенов

Раздел 5. ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ ЭМИТЕНТА

Сводные формы по отчету о финансовом положении, отчету о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе, отчету об изменениях в собственном капитале и отчету о движении денег Эмитента

Эмитент составляет финансовую отчетность в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) и законодательством Республики Казахстан о бухгалтерском учете и финансовой отчетности.

В настоящем инвестиционном Меморандуме представлены данные аудированной финансовой отчетности за 2021 год, неаудированной финансовой отчетности за 2020 год ТОО «Aidarly Project (Айдарлы Проджект)» и неаудированной промежуточной финансовой отчетности АО «Aidarly Project (Айдарлы Проджект)» за второй квартал 2022 года.

Данные отчетов о финансовом положении Эмитента

| Наименование | <i>тыс. тенге</i> | | |
|---|-------------------|------------------|-------------------|
| | 31.12.2020* | 31.12.2021 | 30.06.2022* |
| Активы | | | |
| Долгосрочные активы | 3 172 318 | 6 600 592 | 10 613 279 |
| Горнодобывающие активы | 2 965 818 | 5 733 243 | 9 157 473 |
| Авансы выданные и прочие активы | 3 450 | 310 093 | 443 479 |
| Основные средства и нематериальные активы | 4 497 | 4 685 | 4 522 |
| НДС к возмещению | 118 600 | 443 904 | 846 014 |
| Отложенный налоговый актив | 79 953 | 108 667 | 161 791 |
| Краткосрочные активы | 605 380 | 54 202 | 29 275 |
| Авансы выданные и прочие активы | 5 311 | 1 268 | 1 565 |
| банковские депозиты | 599 968 | 52 632 | 27 585 |
| Денежные средства | 101 | 302 | 125 |
| Всего активы | 3 777 698 | 6 654 794 | 10 642 554 |
| Капитал и обязательства | | | |

| | | | |
|--|------------------|------------------|-------------------|
| Капитал | 1 789 925 | 2 868 214 | 2 655 718 |
| Уставный капитал | 2 109 727 | 3 302 878 | 2 893 059 |
| Непокрытый убыток | (319 802) | (434 664) | (237 341) |
| Долгосрочные обязательства | 1 846 046 | 1 938 264 | 2 162 772 |
| Провизии | 1 846 046 | 1 938 264 | 2 162 772 |
| Текущие обязательства | 141 727 | 1 848 316 | 5 824 064 |
| Провизии | 11 369 | 38 713 | 72 616 |
| Займы | - | 1 044 989 | 4 491 700 |
| Торговая и прочая кредиторская задолженность | 126 744 | 764 614 | 1 259 748 |
| Авансы полученные | 2 582 | - | - |
| Прочие налоги к уплате | 1 032 | - | - |
| Итого обязательства | 1 987 773 | 3 786 580 | 7 986 836 |
| Всего капитал и обязательства | 3 777 698 | 6 654 794 | 10 642 554 |

*неаудировано

Отчет о движении денежных средств

тыс. тенге

| Наименование | 31.12.2020* | 31.12.2021 | 30.06.2022* |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|
| Операционная деятельность | | | |
| Денежные средства уплаченные работникам | (29 095) | (52 648) | (21 481) |
| Прочие налоги уплаченные | (13 706) | (16 082) | (34 658) |
| Денежные средства уплаченные поставщикам | (3 570) | (4 593) | 13 532 |
| Денежные средства от операционной деятельности до выплаты подоходного налога | (46 371) | (73 323) | (42 607) |
| Чистые денежные средства от операционной деятельности | (46 371) | (73 323) | (42 607) |
| Инвестиционная деятельность | | | |
| Инвестиции в горнодобывающие активы | (604 631) | (2 405 090) | (3 028 713) |
| НДС уплаченный за горнодобывающие активы | (118 529) | (325 304) | (402 110) |
| Приобретение основных средств | (880) | (464) | - |
| Платежи по контракту на недропользование | (100) | (100) | - |
| Изменение депозитов, нетто | (513 481) | 547 336 | 25 047 |
| Проценты полученные | 12 212 | 21 109 | 1 495 |
| Чистые денежные средства от инвестиционной деятельности | (1 225 409) | (2 162 513) | (3 404 281) |
| Финансовая деятельность | | | |
| Взносы в уставный капитал | 1 269 145 | 1 193 151 | - |

| | | | |
|--|-----------|-----------|-----------|
| Поступления по займам | - | 1 044 989 | 3 446 711 |
| Чистые денежные средства от финансовой деятельности | 1 269 145 | 2 238 140 | 3 446 711 |
| Чистое увеличение (уменьшение) денежных средств | (2 635) | 2 304 | (177) |
| Эффект изменения обменного курса на денежные средства | 2 559 | (2 103) | - |
| Денежные средства на начало года | 177 | 101 | 302 |
| Денежные средства на конец года | 101 | 302 | 125 |

*неаудировано

Данные отчетов о совокупном доходе Эмитента

| Наименование | тыс. тенге | | |
|--|------------------|------------------|------------------|
| | 31.12.2020* | 31.12.2021 | 30.06.2022* |
| Общедминистративные расходы | (45 859) | (70 365) | (37 868) |
| Прочие операционные расходы | - | - | (1 342) |
| Финансовые доходы - вознаграждения по банковским депозитам | 12 212 | 21 109 | 1 495 |
| Финансовые расходы - амортизация дисконта | (88 986) | (93 403) | (48 617) |
| Убыток от курсовой разницы | (195 680) | (917) | (179 288) |
| Убыток до налогообложения | (318 313) | (143 576) | (265 620) |
| Экономия по подоходному налогу | 63 663 | 28 714 | 53 124 |
| Чистый убыток за год | (254 650) | (114 862) | (212 496) |
| Общий совокупный убыток за год | (254 650) | (114 862) | (212 496) |

*неаудировано

Отчет об изменениях в капитале

| Наименование | тыс. тенге | | |
|---|------------------|-------------------|------------------|
| | Уставный капитал | Непокрытый убыток | Итого |
| На 01 января 2021 | 2 109 727 | (319 802) | 1 789 925 |
| Чистый убыток за год, неаудировано | - | (34 299) | (34 299) |
| Взносы в уставный капитал, неаудировано | 107 341 | - | 107 341 |
| На 30 июня 2021, неаудировано | 2 217 068 | (354 101) | 1 862 967 |
| На 01 января 2022 | 3 302 878 | (434 664) | 2 868 214 |
| Чистый убыток за год | - | (212 496) | (212 496) |

| | | | |
|-------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Изменения формы собственности | (409 819) | 409 819 | - |
| На 30 июня 2022 | 3 302 878 | (647 160) | 2 655 718 |

Раздел 6. РАСШИФРОВКА ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЭМИТЕНТА

Активы

Основные средства по состоянию на 31 декабря 2021 года:

тыс. тенге

| Разбивка по группам | Первоначальная стоимость | Величина начисленного износа | Процент износа от первонач. стоимости | Остаточная стоимость на посл. отчет дату |
|---------------------|--------------------------|------------------------------|---------------------------------------|--|
| Прочие | 228 | 17 | 8 | 174 |
| Компьютеры | 1 229 | 259 | 25 | 908 |
| Итого | 1 457 | 276 | 33 | 1 083 |

Переоценка основных средств не проводилась.

Основные средства по состоянию на 30 июня 2022 года*:

тыс. тенге

| Разбивка по группам | Первоначальная стоимость | Величина начисленного износа | Процент износа от первонач. стоимости | Остаточная стоимость на посл. отчет дату |
|---------------------|--------------------------|------------------------------|---------------------------------------|--|
| Прочие | 228 | 63 | 8 | 165 |
| Компьютеры | 1 229 | 475 | 25 | 754 |
| Итого | 1 457 | 538 | | 920 |

*неаудировано

Нематериальные активы по состоянию на 31 декабря 2021 года:

| Наименование нематериального актива | Первоначальная стоимость | Накопленный износ | Остаточная стоимость | Процент износа |
|--|--------------------------|-------------------|----------------------|----------------|
| Геологическая информация по м.Ай-дарлы | 3 602 | - | 3 602 | - |

Нематериальные активы по состоянию на 30 июня 2022 года*:

| Наименование нематериального актива | Первоначальная стоимость | Накопленный износ | Остаточная стоимость | Процент износа |
|--|--------------------------|-------------------|----------------------|----------------|
| Геологическая информация по м.Ай-дарлы | 3 602 | - | 3 602 | - |

*неаудировано

Переоценку нематериальных активов в течение трех последних лет Эмитент не проводил.

Финансовые активы

Финансовые активы отсутствуют.

Займы выданные/финансовая помощь

Займы выданные/финансовая помощь отсутствуют.

Торговая и прочая дебиторская задолженность

| Наименование | тыс. тенге | |
|---|----------------|----------------|
| | 30.06.2022* | 31.12.2021 |
| Авансы выданные на приобретение товаров и услуг | 445 044 | 311 230 |
| Прочее | - | 131 |
| Итого | 445 044 | 311 361 |
| Долгосрочная часть | 443 479 | 310 093 |
| Текущая часть | 1 565 | 1 268 |
| Итого | 445 044 | 311 361 |

*неаудировано

| Наименование | тыс. тенге | |
|--------------------------|----------------|----------------|
| | 30.06.2022* | 31.12.2021 |
| ТОО АлматыГеоЦентр | 159 963 | - |
| ТОО Казнедропроект | 3 348 | 856 |
| Рабатова Асель Маратовна | 280 | 280 |
| Hatch Associates LTD | 37 537 | - |
| СРК Консалтинг | 243 608 | 243 740 |
| Слава КВЦ ТОО | 308 | - |
| ТОО Kazakhmys Barlau | - | 3 450 |
| ТОО Семейгидрогеология | - | 63 035 |
| Итого | 445 044 | 311 361 |

*неаудировано

Деньги и их эквиваленты, вклады размещенные

| Наименование | тыс. тенге | |
|-------------------|-------------|------------|
| | 30.06.2022* | 31.12.2021 |
| Денежные средства | 125 | 302 |
| Итого | 125 | 302 |

*неаудировано

Компания размещает временно неиспользуемые денежные средства на банковских депозитах со ставкой вознаграждения 8,6%.

На 31 декабря 2021 года свободные денежные средства были размещены на депозитах в тенге и составили 52 632 тыс. тенге.

На 30 июня 2022 г. свободные денежные средства были размещены на депозитах в тенге и составили 27 585 328 тенге

Доходы по вознаграждениям за 2021 год составили 21 109 тыс. тенге.

Доходы по вознаграждениям составили за 6 месяцев 2022 года составили 14 471 тыс.тенге

Прочие активы

тыс. тенге

| Горнодобывающие активы | Разведочные активы | Затраты на лицензию | Итого |
|---------------------------|--------------------|---------------------|------------------|
| На 01 января 2020* | 151 580 | 1 812 797 | 1 964 377 |
| Поступление* | 991 549 | 9 892 | 1 001 441 |
| На 31 декабря 2020 | 1 143 129 | 1 822 689 | 2 965 818 |
| Поступление | 2 740 081 | 27 344 | 2 767 425 |
| На 31 декабря 2021 | 3 883 210 | 1 850 033 | 5 733 243 |
| Поступление* | 3 390 327 | 33 903 | 3 424 230 |
| На 30 июня 2022* | 7 273 537 | 1 883 936 | 9 157 473 |

*неаудировано

Активы, связанные с осуществлением страховой деятельности

Активы, связанные с осуществлением страховой деятельности, отсутствуют.

Пассивы

Уставный капитал

По состоянию на 30 июня 2022 года уставный капитал составил 2 893 060 тыс. тенге.

| Наименование | 30.06.2022* | 31.12.2021 |
|---------------------------|------------------|------------------|
| ТОО «Корпорация Казахмыс» | 1 994 646 | 2 277 334 |
| Компания Aidarly B.V. | 898 414 | 1 025 544 |
| Итого | 2 893 060 | 3 302 878 |

*неаудировано

Привилегированные акции отсутствуют. Поскольку на дату утверждения финансовой отчетности за 6 месяцев акции еще не были выпущены, информация о доходе на акцию и балансовой стоимости акции не приводится.

24 мая 2022 года Компания была перерегистрирована в акционерное общество. В соответствии с требованием пункта 4 статьи 65 Закона Республики Казахстан «О товариществах с ограниченной и дополнительной ответственностью» акционерный капитал созданного акционерного общества равен разнице между активами и обязательствами и ранее созданный уставный капитал был уменьшен на убыток в размере 409,819 тыс. тенге.

Резервный капитал/прочие виды резервов

Отсутствует.

Займы полученные по состоянию на 30 июня 2022 года*:

| Заимодатель | Валюта займа | Вид залогового обеспечения | Срок погашения | Долг к погашению (тыс. тенге) |
|---------------------------|--------------|----------------------------|-------------------------|--|
| ТОО «Корпорация Казахмыс» | тенге | - | До 31 декабря 2023 года | На 30 июня 2022 года освоенная сумма составила 4 491 700 тенге |

**неаудировано*

Займы полученные по состоянию на 31 декабря 2021 года:

| Заимодатель | Валюта займа | Вид залогового обеспечения | Срок погашения | Долг к погашению (тыс. тенге) |
|---------------------------|---------------------|-----------------------------------|-------------------------|---|
| ТОО «Корпорация Казахмыс» | тенге | - | До 31 декабря 2023 года | На 31 декабря 2021 года освоенная сумма составила 1 044 989 тенге |

В августе 2021 года Эмитент подписал с основным учредителем договор на получение аванса сроком на два года (до 31 декабря 2023 года). На 30 июня 2022 года освоенная сумма составила 4,491,700 тыс. тенге (31 декабря 2021: 1,044,989 тыс. тенге). Поступления по займам за шесть месяцев 2022 года составили 3,446,711 тыс. тенге.

Выпущенные долговые ценные бумаги

Эмитент ранее не выпускал долговые ценные бумаги.

Краткосрочная кредиторская задолженность

| Наименование | <i>тыс. тенге</i> | |
|-------------------------------------|--------------------|-------------------|
| | 30.06.2022* | 31.12.2021 |
| Торговая кредиторская задолженность | 1 259 748 | 764 614 |
| Задолженность по заработной плате | - | - |
| Итого | 1 259 748 | 764 614 |

**неаудировано*

Кредиторская задолженность в разрезе компаний

| Наименование | <i>тыс. тенге</i> | |
|--|--------------------|-------------------|
| | 30.06.2022* | 31.12.2021 |
| ТОО ALS KazLab | 9 640 | 53 742 |
| ТОО Казахмыс Барлау (Kazakhmys Barlau) | 1 250 097 | 710 861 |
| ТОО Kaz transcomZhezkazgan | 6 | - |
| ТОО Корпорация Казахмыс | 9 | - |

**неаудировано*

Привлеченные вклады

Не применимо

Прочие обязательства

Прочие обязательства, составляющие 5 и более процентов от общей суммы обязательств Эмитента, отсутствуют.

Обязательства, связанные с осуществлением страховой деятельности

Не применимо

Доходы/Расходы

Объем реализованной продукции (оказанных услуг, выполненных работ)

Эмитент осуществляет деятельность по разведке полезных ископаемых, поэтому не имеет реализованной продукции.

Доходы/расходы от финансовой деятельности нефинансовых организаций

| | 30.06.2022* | | 31.12.2021 | | 31.12.2020* | |
|--|---------------------|--|---------------------|--|---------------------|--|
| | Сумма (тыс. тг.) | Доля в об- щем объ- еме сово- купных до- ходов | Сумма (тыс. тг.) | Доля в об- щем объ- еме сово- купных до- ходов | Сумма (тыс. тг.) | Доля в об- щем объ- еме сово- купных до- ходов |
| Финан- совые доходы – возна- гражде- ния по банков- ским де- позитам | 1 495 | 0,7% | 21 109 | 18,3% | 12 212 | 4,8% |
| Финан- совые расходы – амор- тизация дисконта | (48 617) | 22,9% | (93 403) | 81,3% | (88 986) | 34,9% |

*неаудировано

Комиссионные доходы/расходы

Комиссионные доходы/расходы отсутствуют.

Процентные доходы/расходы

Процентные доходы/расходы отсутствуют.

Заработанные премии/произошедшие убытки, за вычетом переданных на перестрахование

Не применимо

Прочие доходы/расходы, неуказанные выше

Прочие доходы/расходы, составляющие 5 и более процентов от совокупной суммы доходов Эмитента, отсутствуют.

Раздел 7. КОЭФФИЦИЕНТЫ ПО ФИНАНСОВЫМ ПОКАЗАТЕЛЯМ ЭМИТЕНТА

Коэффициенты для нефинансовых организаций

| Наименование | 30.06.2022 | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|---|------------|------------|------------|
| Коэффициент текущей ликвидности | 0,005 | 0,029 | 4,271 |
| Коэффициент быстрой ликвидности | 0,005 | 0,029 | 4,271 |
| Коэффициент абсолютной ликвидности | 0,004 | 0,029 | 4,234 |
| Коэффициент финансового левириджа | 3,001 | 1,320 | 1,110 |
| Коэффициент маневренности | 0,011 | 0,019 | 0,338 |
| Коэффициент автономии | 0,250 | 0,431 | 0,474 |
| Рентабельность активов | -0,020 | 0,017 | -0,067 |
| Рентабельность продаж от чистой прибыли | - | - | - |
| Рентабельность собственного капитала | -0,080 | 0,040 | -0,142 |
| Коэффициент оборачиваемости абсолютных активов | - | - | - |
| Коэффициент оборачиваемости собственного капитала | - | - | - |
| Фондоотдача | - | - | - |

Пруденциальные нормативы для финансовых организаций

Не применимо

Коэффициенты для банков, организаций, осуществляющих отдельные виды банковских операций, микрофинансовых организаций, ломбардов

Не применимо

**Раздел 8. РАСШИФРОВКА СТРУКТУРЫ ИНВЕСТИЦИОННОГО ПОРТФЕЛЯ
ИНВЕСТИЦИОННЫХ ФОНДОВ, ПРИОБРЕТЕННОГО ЗА СЧЕТ АКТИВОВ
КЛИЕНТОВ**

Структура инвестиционного портфеля
Не применимо

Генеральный директор
АО «Aidarly Project (Айдарлы проджект)»

05.09.2022г.



Жармагамбетов А.Т.