

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

АО «Казморгеофизика» зарегистрировано 12 февраля 2002 года Агентством по регистрации недвижимости и юридических лиц Министерства юстиции города Алматы с присвоением регистрационного номера № 45888-1910-АО. 13 мая 2005 года в связи с изменением организационно-правовой формы и состава акционеров была произведена перерегистрация юридического лица. 2 ноября 2015 года внеочередным собранием акционеров АО «Казморгеофизика» принято решение об изменении наименования на АО «KM GOLD» (далее по тексту – «Компания», «Группа»).

Акционерами, каждому из которых принадлежат акции Компании в количестве, составляющем 5% и более процентов от общего числа размещенных акций по состоянию на 1 апреля 2022 года являются:

Наименование держателя	Простых акций			
	01.04.2022		31.12.2021	
	Количество	Доля	Количество	Доля
ТОО "Инвестиционно-промышленная компания "Orient Gold"	4 896 309	15,30%	4 896 309	15,30%
Кананьянов Е.М.	4 916 673	15,36%	4 916 673	15,36%
Чукубаев С.С.	4 916 673	15,36%	4 916 673	15,36%
Блиндер Н.И.	3 067 000	9,58%	3 067 000	9,58%
ТОО "Научно Внедренческое Предприятие АЗИЯ ИНЖИНИРИНГ"	6 356 673	19,86%	6 356 673	19,86%

ТОО «Инвестиционно- промышленная компания «Orient Gold», действующая в соответствии с законодательством Республики Казахстан, юридический адрес: ВКО, Жарминский район, Калбатауский С.О., с Калбатау, ул Достык ,117 Учредителем которой является ТОО «Atrium Munau Group» участниками последней являются граждане Республики Казахстан Хан Ольга Николаевна и Омирсериков Гайни Муратович. ТОО «Научно Внедренческое предприятие «Азия Инжиниринг» действует в соответствии с законодательством Республики Казахстан, юридический адрес: РК, Алматы, Медеуский район, микрорайон КОК-ТОБЕ, ул. Сагадат Нурмагамбетова, 91, владельцем компании является гражданин РК Амреев Кудс Багдад-улы. Внутри структуры крупных акционеров произошли изменения из-за передачи количества акций между акционерами.

На 01 апреля 2022 года следующие компании были включены в настоящую консолидированную финансовую отчетность:

Наименование	Основная деятельность	Доля участия	
		31.03.2022	31.12.2021
ТОО "KhanTau Minerals"		100,0%	100,0%
ТОО "Mynaral Gold"	Разведка и	75,0%	75,0%
ТОО "Mynaral Resources"	добыча	75,0%	75,0%
ТОО "Altyn Emel Mining"	твердых	0%	90,1%
ТОО "Адыр"	полезных	90,1%	90,1%
ТОО "Buguty Minerals"	ископаемых	100,0%	100,0%

Все компании зарегистрированы и осуществляют свою деятельность в Республике Казахстан.

Основная деятельность

Деятельность Группы сосредоточена в Казахстане.

Основная деятельность заключается в осуществлении деятельности в сфере недропользования на основании заключенных Контрактов, а также по оказанию услуг в сфере недропользования геолого-геофизических исследований, разработке и реализации проектов по разведке полезных ископаемых и бурению, компьютерной обработке геолого-физических и прочих материалов.

Для осуществления деятельности Компанией получены лицензии:

- генеральная государственная лицензия № 004173 от 29.07.2005 года на эксплуатацию промышленных, взрывопожароопасных и горных производств,
- государственная лицензия № 0024070 от 21.04.2008 года на производство землеустроительных, топографо-геодезических и картографических работ,
- государственная лицензия № 09334 от 20.10.2011 года на осуществление экспертных работ и инжиниринговых услуг в сфере архитектуры и градостроительства,
- государственная лицензия № 09333 от 20.10.2011 на осуществление строительно-монтажных работ в сфере архитектуры и градостроительства,
- государственная лицензия № 09329 от 20.10.2011 года на осуществление проектно-изыскательской деятельности в сфере архитектуры и градостроительства.

Группой заключены следующие контракты и договоры:

- Контракт № 1822 от 1 сентября 2005 года был заключен на 6 лет с недропользователем ТОО «Корпесай» на проведение разведки золота и серебра на Мынаральском рудном поле в Жамбылской области. Согласно Дополнениям, к Контракту №1 от 11 января 2012 года и № 2 от 21 апреля 2015 года срок разведки был продлен в совокупности на 4 (четыре) года до 21 декабря 2021 года и данное время началась работа по продлению договора разведки еще на 3 года. В связи с тем, что ТОО «Корпесай» обратилось в Компетентный орган с просьбой о передаче права недропользования в пользу ТОО «Mynaral Resources», согласно Дополнения к Контракту № 3 от 28.06.2016 года было принято решение разрешить отчуждение права недропользования по Контракту № 1822 от 1 сентября 2005 года в пользу «Mynaral Resources» в соответствии с пунктом 11 статьи 17 Закона Республики Казахстан «О недрах и недропользовании». 28.04.2018 года ТОО «Mynaral Resources» продлило право недропользования на 3 (три) года до 28.04.2021 года и приступило к этапу оценки запасов согласно проекту оценочных работ, на золото и серебро на Мынаральском рудном поле в Жамбылской области. Соответствующее дополнение №4 к Контракту №1822 было подписано между Министерством по инвестициям и развитию Республики Казахстан и ТОО «Mynaral Resources» на дату выпуска отчетности компания проводит работу с МИИР по подписанию пролонгации.
- Контракт № 2687 от 12 июня 2008 года был заключен на 6 лет с недропользователем ТОО «Южспецгеология» на проведение разведки золота на Мынаральском рудном поле в Жамбылской области. Согласно Дополнениям, к Контракту №1 от 19 сентября 2011 года и № 2 от 21 апреля 2015 года срок разведки был продлен в совокупности на 4 (четыре) года до 21 апреля 2017 года. В связи с тем, что ТОО «Южспецгеология» обратилось в Компетентный орган с просьбой о передаче права недропользования в пользу ТОО «Mynaral Gold», согласно Дополнения к Контракту № 3 от 28.06.2016 года было принято решение разрешить отчуждение права недропользования по Контракту № 2687 от 12 июня 2008 года в пользу «Mynaral Gold» в соответствии с пунктом 11 статьи 17 Закона Республики Казахстан «О недрах и недропользовании». 22 ноября 2017 года Дополнением к Контракту №4 срок разведки был продлен на 3 (три) года до 21 ноября 2020 года и на момент предоставления отчета ведется работ по продлению контракта на разведку на стадии подписания.
- Контракт №5038-ТПИ от 24.01.2017 на разведку золота, серебра, платины и металлов платиновой группы, алмазов и других драгоценных камней, меди и полиметаллов в Жамбылской области. 25 апреля 2016 года Компания приобрела статус 100% участника в ТОО «KhanTau Minerals». Право недропользования было зарегистрировано 24 января 2017 года. В настоящий момент на месторождении ведется промышленная добыча золота, ТОО «KhanTau Minerals». 17 июня 2021 года подписан контракт на добычу по Верхнее Андасайскому месторождению, путем выделения из общего контракта на разведку.

- 26.04.2018 года ТОО «Адыр» вступило в право недропользования на разведку медьсодержащих руд на рудопроявлении Адыр в Алматинской области. Соответствующее дополнение №1 к Контракту №4831-ТПИ было подписано между Министерством по инвестициям и развитию Республики Казахстан, АО «Национальная компания «Социально-предпринимательская корпорация «Жетісу» и ТОО «Адыр».
- 17 июня 2021 года подписан с МИИР РК договор на промышленную добычу по Верхнее Андасайскому месторождению, путем выделения из общего контракта на разведку. Контракт №5878- ТПИ от 17.06.2021года.

Юридический и фактический адрес Компании: Республика Казахстан, А25В9М9, город Алматы, микрорайон Коктобе, ул. Сагадата Нурмагамбетова, 91.

2. ОСНОВА ПОДГОТОВКИ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Настоящая консолидированная финансовая отчетность подготовлена в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) в редакции, опубликованной Советом по Международным стандартам финансовой отчетности (Совет по МСФО).

Данная консолидированная финансовая отчетность была подготовлена на основе первоначальной стоимости, за исключением операций, раскрытых в учетной политике и Примечаниях к данной финансовой отчетности. Группа ведёт свои бухгалтерские записи в казахстанских тенге (далее - «тенге»).

Все значения в данной консолидированной финансовой отчетности округлены до тысячи, за исключением тех случаев, когда указано иное.

Подготовка консолидированной финансовой отчетности в соответствии с МСФО требует применения существенных учетных оценок. Это также требует от руководства использования суждений в процессе применения учетной политики Группы. Сферы применения, включающие в себя повышенный уровень сложности или применения суждений, а также области, в которых применение оценок и допущений является существенным для финансовой отчетности Группы, были раскрыты.

Основа консолидации

Консолидированная финансовая отчетность включает финансовую отчетность Компании и финансовые отчетности контролируемых ею дочерних организаций. Компания классифицируется Группой как дочерняя, если в отношении компании Группа имеет контроль над ней. Контроль осуществляется в том случае, если Группа имеет право на переменную отдачу от инвестиции или подвержена риску, связанному с ее изменением, и может влиять на данную отдачу вследствие своих полномочий в отношении объекта инвестиций. В частности, Группа контролирует объект инвестиций только в том случае, если выполняются следующие условия:

- наличие у Группы полномочий в отношении объекта инвестиций (т.е. существующие права, обеспечивающие текущую возможность управлять значимой деятельностью объекта инвестиций);
- наличие у Группы права на переменную отдачу от инвестиции или подверженности риску, связанному с ее изменением;
- наличие у Группы возможности использования своих полномочий в отношении объекта инвестиций с целью влияния на переменную отдачу от инвестиции.

При наличии у Группы менее чем большинство прав голоса или аналогичных прав в отношении объекта инвестиций, Группа учитывает все уместные факты и обстоятельства при оценке наличия полномочий в отношении данного объекта инвестиций:

- соглашение с другими лицами, обладающими правами голоса в объекте инвестиций;
- права, обусловленные другими соглашениями;
- права голоса и потенциальные права голоса, принадлежащие Группе.

Группа повторно анализирует наличие контроля в отношении объекта инвестиций, если факты и обстоятельства свидетельствуют об изменении одного или нескольких из трех компонентов контроля.

Изменение доли участия в дочерней компании без потери контроля учитывается как операция с капиталом. Если Группа утрачивает контроль над дочерней компанией, она:

- прекращает признание активов и обязательств дочерней компании (в том числе относящейся к нему деловой репутации);
- прекращает признание балансовой стоимости неконтрольной доли участия;
- прекращает признание накопленных курсовых разниц, отраженных в капитале;
- признает справедливую стоимость полученного вознаграждения;
- признает справедливую стоимость оставшейся инвестиции;
- признает образовавшийся в результате операции излишек или дефицит в составе прибыли или убытка;
- переклассифицирует долю материнской компании в компонентах, ранее признанных в составе прочего совокупного дохода, в состав прибыли или убытка, или нераспределенной прибыли в соответствии с конкретными требованиями МСФО, как если бы Группа осуществила непосредственное выбытие соответствующих активов или обязательств.

Дочерняя компания полностью консолидируется с даты создания (приобретения), представляющей собой дату получения Группой контроля над дочерней компанией, и продолжает консолидироваться до даты потери такого контроля. Прибыль или убыток и каждый компонент прочего совокупного дохода относятся на собственников материнской компании Группы и неконтрольные доли участия даже в том случае, если это приводит к отрицательному сальдо у неконтрольных долей участия.

Финансовая отчетность дочерних компаний подготовлена за тот же отчетный период, что и финансовая отчетность материнской компании на основе последовательного применения учетной политики для всех компаний Группы. Все внутригрупповые операции, остатки, денежные потоки, нереализованные доходы и расходы, возникающие в результате осуществления операций внутри Группы, и дивиденды полностью исключаются при консолидации.

Приобретение Группой дочерних компаний за исключением компаний, приобретенных у сторон, находящихся под общим контролем, учитывается по методу приобретения. Приобретенные идентифицируемые активы, а также обязательства и условные обязательства, принятые при объединении бизнеса, отражаются по справедливой стоимости на дату приобретения независимо от размера неконтролирующей доли участия.

Группа оценивает неконтролирующую долю участия, представляющую собой текущую долю собственности и дающую держателю право на пропорциональную долю чистых активов в случае ликвидации, индивидуально по каждой операции по (а) справедливой стоимости или (б) пропорционально доле чистых активов приобретенной компании, приходящейся на ее неконтролирующих акционеров.

Неконтролирующая доля участия, которая не является текущей долей собственности, оценивается по справедливой стоимости.

Гудвил оценивается путем вычета чистых активов приобретенной компании из общей суммы вознаграждения, уплаченного за приобретенную компанию, неконтролирующей доли участия в приобретенной компании и справедливой стоимости доли в приобретенной компании, которая уже была в собственности до момента приобретения. Отрицательная сумма («отрицательный гудвил») признается в составе прибылей или убытков после того, как Руководство еще раз определит, были ли идентифицированы все приобретенные активы и все принятые обязательства и условные обязательства, и проанализирует правильность их оценки.

Вознаграждение, уплаченное за приобретенную компанию, оценивается по справедливой стоимости переданных активов, выпущенных долевых инструментов и принятых или понесенных обязательств, включая справедливую стоимость активов или обязательств, связанных с выплатой условного вознаграждения, но исключая затраты, связанные с приобретением, например, оплату консультационных, юридических, оценочных и иных аналогичных профессиональных услуг. Затраты по сделке приобретения компании, понесенные при выпуске долевых инструментов, вычитаются из суммы капитала, затраты по сделке приобретения компании, понесенные при выпуске долговых обязательств в рамках объединения бизнеса, вычитаются из их балансовой стоимости, а все прочие затраты по сделке, связанные с приобретением, относятся на расходы.

Неконтролирующая доля участия представляет собой часть чистых результатов деятельности и капитала дочерней компании, приходящуюся на долю, которой напрямую или косвенно не владеет Компания. Неконтролирующая доля участия образует отдельный компонент капитала Группы.

Объединение бизнеса

Группа учитывает сделки по объединению бизнеса согласно МСФО (IFRS) 3 «Объединения бизнеса».

Группа применяет метод приобретения и отражает приобретенные активы и обязательства по справедливой стоимости на дату приобретения. Определение справедливой стоимости приобретенных активов и обязательств подразумевает применение Руководством профессиональных суждений, существенных оценок и допущений. Неконтролирующая доля участия оценивается по справедливой стоимости (если акции приобретенной компании торгуются на открытых рынках), либо учитывается как пропорциональная часть неконтролирующей доли участия в идентифицируемых чистых активах приобретаемого предприятия (если акции приобретенной компании не торгуются на открытых рынках).

Гудвил

Гудвил представляет собой превышение уплаченной цены покупки приобретаемой компании над справедливой стоимостью чистых активов, стоимостью доли меньшинства и справедливой стоимостью доли в приобретаемой компании, удерживаемой до даты приобретения. Отрицательная сумма («доход от приобретения») отражается как доход в составе прибыли и убытка после того, как Руководство идентифицировало все приобретаемые активы, все обязательства и условные обязательства, а также проанализировало правильность этих оценок. В стоимость приобретения не включаются платежи, которые фактически представляют собой осуществление расчетов по взаимоотношениям между покупателем и приобретаемой компанией, существовавшим до сделки по объединению бизнеса. Такие суммы признаются в составе прибыли или убытка за период. Затраты, связанные со сделкой по приобретению, признаются в качестве расходов в момент возникновения, за исключением тех, которые возникли у Группы в связи с выпуском долговых или долевого инструментов в рамках сделки по объединению бизнеса.

Изменение долей владения без изменения контроля

Операции с неконтролирующими долями участия, не приводящие к потере контроля, учитываются как операции с капиталом – то есть как операции с собственниками, действующими в этом качестве. Разница между справедливой стоимостью уплаченного вознаграждения и балансовой стоимостью соответствующей доли чистых активов учитывается в составе собственного капитала. Прибыли и убытки от выбытия неконтролирующих долей также учитываются в составе собственного капитала.

Приобретение предприятий, находящихся под совместным контролем

Активы и обязательства, приобретённые в результате покупки предприятия, находящегося под контролем тех же самых собственников, что и у Группы, отражаются по балансовой стоимости, по которой они были отражены в финансовой отчётности приобретаемого предприятия. Разница между уплаченным возмещением за приобретение и балансовой стоимостью приобретаемых чистых активов признаётся непосредственно в составе капитала, причитающегося акционерам Компании.

Выбытие дочерних компаний

Когда Группа утрачивает контроль или значительное влияние, то сохраняющаяся доля в компании переоценивается по справедливой стоимости, а изменения балансовой стоимости отражаются в прибыли или убытке. Справедливая стоимость представляет собой первоначальную балансовую стоимость для целей дальнейшего учета сохраняющейся доли в ассоциированной компании, совместном предприятии или финансовом активе. Кроме того, все суммы, ранее отраженные в прочем совокупном доходе в отношении данной компании, учитываются так, как если бы Группа осуществила непосредственную продажу соответствующих активов или обязательств. Это может означать, что суммы, ранее отраженные в составе прочего совокупного дохода, переносятся в прибыль или убыток.

Принцип непрерывности

Прилагаемая консолидированная финансовая отчетность была составлена на основе допущения непрерывности, что подразумевает реализацию активов и погашение обязательств в ходе нормальной деятельности.

Убыток Группы за 3 месяца, закончившийся 31 марта 2022 года, убыток составил 304 668 тысяч тенге (3 месяца 2021 года: убыток 41 854 тысячи тенге). Группа имеет отрицательный оборотный капитал и положительные денежные потоки от операционной деятельности. Руководством Группы разработаны планы для улучшения финансового положения. Рассматривается развитие новых направлений для инвестиций, при этом Руководство при проведении оценки рассматривает как приоритетные, заключенные договора о реализации проектов в сфере недропользования 17 июня

2021 года подписан с МИИР РК договор на промышленную добычу по Верхнее Андасайскому месторождению, путем выделения из общего контракта на разведку.

Руководство Группы поставило цель снизить постоянные расходы и ускорить период отдачи в этих контрактах. Таким образом, Руководство Группы не считает накопленные убытки и отрицательные чистые активы нарушением способности Группы продолжать деятельность в соответствии с допущением о непрерывности деятельности.

Прилагаемая консолидированная финансовая отчетность не содержит корректировок, необходимых в случае, если бы Группа не могла продолжать свою деятельность на основе допущения о непрерывности деятельности.

Пересчёт иностранных валют

Функциональная валюта и валюта представления

Функциональной валютой Группы является валюта преобладающей среды, в которой Группа осуществляет свою деятельность. Функциональной валютой и валютой представления Группы является тенге.

Операции и сальдо счетов

Операции в иностранных валютах первоначально учитываются в функциональной валюте по курсу, действующему на дату операции. Денежные активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте, пересчитываются по курсу функциональной валюты, действующему на отчетную дату. Любые доходы и убытки от курсовой разницы, возникающие по активам и обязательствам, деноминированным в иностранной валюте на дату, следующую за датой проведения основной сделки, признаются в отчете о совокупном убытке. Неденежные статьи, которые оцениваются по фактической стоимости в иностранной валюте, пересчитываются с использованием курсов обмена на даты первоначальных операций. Неденежные статьи, которые оцениваются по справедливой стоимости в иностранной валюте, пересчитываются по курсам, действующим на дату определения справедливой стоимости.

Курсы валют

В качестве официальных обменных курсов в Республике Казахстан используются средневзвешенные валютные курсы, установленные на Казахстанской фондовой бирже («КФБ»). По тем иностранным валютам, по которым не проводились торги на сессии КФБ, курсы обмена валют рассчитываются Национальным банком Республики Казахстан с использованием кросс-курсов к доллару США в соответствии с котировками, полученными с сайтов соответствующих национальных банков. В следующей таблице представлены курсы иностранных валют по отношению к тенге:

	31.03.2022	31.12.2021
Доллар США	458,20	431,67
Евро	510,57	487,79
Российский рубль	5,49	5,77

3. НОВЫЕ И ПЕРЕСМОТРЕННЫЕ СТАНДАРТЫ И ИНТЕРПРЕТАЦИИ

Поправки к МСФО и новые интерпретации, обязательные к применению в отчетном году

В отчетном году Группа применила ряд поправок к МСФО и новые интерпретации, выпущенные Комитетом по МСФО, которые являются обязательными к применению для отчетных периодов, начинающихся с 1 января 2021 года. Принципы учета, принятые при составлении финансовой отчетности, соответствуют принципам, применявшимся при составлении финансовой отчетности Группы за 3 месяца, закончившийся 31 марта 2022 года.

Новые стандарты, разъяснения и поправки к действующим стандартам и разъяснениям, впервые примененные Группой.

Учетная политика, применяемая при подготовке данной финансовой отчетности, соответствует той, которая использовалась при подготовке очередной финансовой отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2021 года, за исключением принятых новых стандартов и разъяснений, вступивших в

силу на 1 января 2022 года. Группа не применяла досрочно какие-либо другие стандарты, разъяснения или поправки, которые были выпущены, но еще не вступили в силу.

4. ПРИОБРЕТЕНИЕ/СОЗДАНИЕ ДОЧЕРНИХ КОМПАНИЙ

25 марта 2016 года дочернее предприятие Компании с долей владения 50%, ТОО «KazMining Company» создало ТОО «MJM-Gold». Доля участия составила 90.1%. 25 ноября 2016 года ТОО «MJM-Gold» присоединилось к праву недропользования на разведку золотосодержащих руд на площади Утеген-2 в Алматинской области. 9 февраля 2017 года материнская компания ТОО «MJM-Gold» - ТОО «KazMining Company» была продана второму учредителю, компании ТОО «Grant International Trade Company» на основании Соглашения о предоставлении опциона в отношении доли участия в уставном капитале от 29 января 2015 года. Согласно договора купли-продажи доли, Компания получила 7 миллионов тенге в обмен на 50% доли в уставном капитале ТОО «KazMining Company».

25 апреля 2016 года Компания создала ТОО «KhanTau Minerals» с долей участия 100%. 24 января 2017 года ТОО «KhanTau Minerals» вступило в право недропользования. Контракт дает право недропользования на разведку золота, серебра, платины и металлов платиновой группы, алмазов и других драгоценных камней, меди и полиметаллов в Жамбылской области.

12 мая 2016 года Компания создала ТОО «Buguty Minerals» с долей участия 100%. По состоянию на 30 июня 2021 года ТОО «Buguty Minerals» еще не вступило в право недропользования, которое планируется зарегистрировать в течение 2021 года. Этот контракт даст право недропользования на разведку золота на Шинбулакском золоторудном поле в Алматинской области.

ТОО «Адыр» с долей владения 90.1% в каждом из предприятий. 26.04.2018 года ТОО «Адыр» вступило в право недропользования на разведку медьсодержащих руд на рудопроявлении Адыр в Алматинской области. Соответствующее дополнение №1 к Контракту №4831-ТПИ было подписано между Министерством по инвестициям и развитию Республики Казахстан, АО «Национальная компания «Социально-предпринимательская корпорация «Жетісу» и ТОО «Адыр». 26.04.2018 года.

5. ВЫРУЧКА

тыс. тенге	3 месяца 2022 г.	3 месяца 2021 г.
		384 619
Выручка от реализации продукции		

Компания получает доход от реализации руды, полученной с месторождения ТОО «KhanTau Minerals». Покупателем является АО «АК Алтыналмас» и ТОО «Тау-Кен Алтын». За первый квартал 2022 года реализация не производилась из-за изменения в геологической структуре рудника на месторождении Верхнее Андасайское.

6. СЕБЕСТОИМОСТЬ

	3 месяца 2022 года	3 месяца 2021 года
Заработная плата и связанные налоги		158 644
Обслуживание объектов		42 790
ГСМ и материалы		53 225
НДПИ		14 100
Геологические анализы		1 941
Транспортные услуги и техобслуживание		8 179
Взрывные работы		14 132
Аренда		3 853
Прочие		12 326
		309 191

7. ПРОЧИЕ ОПЕРАЦИОННЫЕ ДОХОДЫ/(РАСХОДЫ), НЕТТО

	3 месяца 2022 года	3 месяца 2021 года
Доход/Убыток от курсовой разницы	(232 551)	(29 641)
Прочие доходы/расходы	-	-
	(232 551)	(29 641)

8. АДМИНИСТРАТИВНЫЕ РАСХОДЫ

	3 месяца 2022 года	3 месяца 2021 года
Оплата труда персонала	28 294	28 469
Амортизация основных средств	2 153	2 210
Налоги и сборы	3 034	2 422
Арендная плата	2 971	161
Расходы на транспорт	444	262
Комиссия банка	7	1 073
Профессиональные услуги	131	255
Листинговые расходы	76	73
Страхование	2	10
Списание материалов	-	866
Прочие административные расходы	3 054	647
	40 167	36 448

9. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

	Земля	Здания и помещения	Машины и оборудование	Транспортны е средства	Прочие основные средства	Незавершенно е строительство	Итого
<i>Первоначальная стоимость</i>							
На 31.12.2021	67 557	214 348	76 101	103 483	143 078	222 786	827 353
Приобретения							-
Переведено с ТМЦ							-
Переведено с разведочных активов НЗС							-
Выбытия			39 893	15 000			54 893
На 31.03.2021	67 557	214 348	36 208	88 483	143 078	222 786	772 460
<i>Износ и убытки от обесценения</i>							
На 31.12.2021		36 701	10 633	49 640	60 605		157 579
износ за 3 месяца		6 882	9 614	1 956	1 126		19 578
Выбытие							-
На 31.03.2022	-	43 583	20 247	51 596	61 731	-	177 157
<i>Балансовая стоимость</i>							
На 31.12.2021	67 557	177 647	65 468	53 843	82 473	222 786	669 774
На 31.03.2022	67 557	170 765	15 961	36 887	81 347	222 786	595 303

10. АКТИВЫ ПО РАЗВЕДКЕ И ОЦЕНКЕ

	31.03. 2022 года	31.12. 2021 года
Подписной бонус		
Право недропользования	100 000	100 000
Буровые работы	141 887	141 887
Капитализированные затраты на разведку	434 148	216 355
Прочие	142 778	142 778
	818 813	601 020

11. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Программное обеспечение

Первоначальная стоимость	
На 31.12.2021	326
Приобретено	
На 31.12.2021	326
Износ и убытки от обесценения	
На 31.12.2021	(175)
Износ за 3 месяца 2022 года	(3)
Износ на 31.03.2022	(178)
Балансовая стоимость	
На 31.12.2021	151
На 31.03.2022	148

12. ЗАПАСЫ

	31.03.2022	31.12.2021
Сырье и материалы	185 542	160 399
Руда	18 474	67 360
	204 016	227 759

13. ТОРГОВАЯ И ПРОЧАЯ ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

	31.03.2022	31.12.2021
Дебиторская задолженность от связанных сторон		
Дебиторская задолженность от третьих лиц	121 592	124 483
Резерв по торговой дебиторской задолженности		
	121 592	124 483
Итого торговая дебиторская задолженность		

14. ЗАЙМЫ ВЫДАННЫЕ

	31.03.2022	31.12.2021
Краткосрочные займы		
Займы, предоставленные связанным сторонам	76 170	122 120
	76 170	122 120

15. АВАНСЫ ВЫДАННЫЕ И ПРОЧИЕ ТЕКУЩИЕ АКТИВЫ

	31.03.2022	31.12.2022
Краткосрочные		
	10 217	
Авансы, выданные текущие третьим сторонам		
	10 217	
Прочие долгосрочные финансовые активы	31.09.2022	31.12.2021
Ликвидационный фонд		
Авансы выданные под долгосрочные активы третьим сторонам	454 693	454 693

16. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

	31.03.2022	31.12.2021
Денежные средства в тенге в кассе	31 205	8 625
Денежные средства в банке в тенге	17 990	11 833
Денежные средства в банке в валюте		
	49 196	20 458
Денежные средства ограниченные в использовании (в качестве депозита)	6 589	6 589

17. АКЦИОНЕРНЫЙ КАПИТАЛ

	Обыкновенные акции	
	31.03.2022	31.12.2021
Разрешенные к выпуску акции (штук)	97 100 000	97 100 000
Размещенные акции (штук)	32 000 000	32 000 000
Номинальная стоимость (тенге)	1,51	1,51
Цена размещения (тенге)	1,51	1,51
В обращении на начало года	32 000 000	32 000 000
В обращении на конец года	32 000 000	32 000 000

2 ноября 2015 года внеочередным общим собранием акционеров Компании принято решение о увеличении общего количества объявленных и размещенных простых акций путем осуществления процедуры дробления в соотношении 1:10,000.

Регистрации нового выпуска акций не осуществляется, поскольку полученные в результате дробления акции являются акциями того же выпуска, а также остается неизменное процентное соотношение в долях владения между акционерами на момент осуществления дробления.

Держатели обыкновенных акций имеют право на получение дивидендов, объявляемых решением годового собрания акционеров, а также имеют право голосовать на собраниях Компании исходя из правила «одна акция – один голос».

Показатель прибыли на акцию рассчитывается на основе чистой прибыли и средневзвешенного количества обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение года.

	3 месяца 2022 года	3 месяца 2021 года
Чистый доход (убыток), приходящийся на собственников материнской компании	(304 564)	(41 696)
Средневзвешенное количество простых акций (штук)	32 000 000	32 000 000
Чистый доход на акцию (тенге)	(9,52)	(1,31)

	31.03. 2022 года	31.12.2021 года
Чистые активы Компании	(4 378 403)	(4 073 738)
Средневзвешенное количество простых акций (штук)	32 000 000	32 000 000
Балансовая стоимость одной акции (тенге)	(136,83)	(127,30)

18. ЗАЙМЫ И КРЕДИТЫ

	31.03.2022	31.12.2021
Краткосрочные займы полученные		
Займы предоставленные юридическими лицами	4 227 343	3 923 811
Займы, предоставленные связанными сторонами	480 340	479 505
	4 707 683	4 403 316

19. ТОРГОВАЯ И ПРОЧАЯ КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

	31.03.2022	31.12.2021
Торговая кредиторская задолженность перед третьими лицами	348 177	329 338
Задолженность связанных сторон	184 220	198 374
	532 397	527 712

20. НАЧИСЛЕННЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

	31.03.2022	31.12.2021
Вознаграждение работникам	218 137	203 099
Налоги и внебюджетные платежи	1 051 254	1 026 267
Прочие текущие обязательства	115 463	104 196
	1 384 855	1 333 562

Подписано и разрешено к выпуску от имени Руководства
Генеральный директор
Чукубаев С.С.



Группы 12 мая 2022 года

Главный бухгалтер
Туремуратова Т.А.