

Консультанты

SkyBridge Invest 



# ИНВЕСТИЦИОННЫЙ МЕМОРАНДУМ

ЛИСТИНГ 1 000 000 (ОДИН МИЛЛИОН)

ПРОСТЫХ АКЦИЙ

## АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «КАРАЖЫРА»

г. Семей 2016

## ОБРАЩЕНИЕ К ИНВЕСТОРАМ

### Уважаемые Инвесторы!

АО «Каражыра» (далее – «Эмитент» или «Общество») представляет Вашему вниманию Инвестиционный меморандум.

Эмитент планирует включение своих простых акций во вторую категорию Сектора "Акции" официального списка АО "Казахстанская фондовая биржа" (далее – «KASE»).

Настоящий Инвестиционный меморандум подготовлен на основании информации, полученной от самого Эмитента, аудированной финансовой отчетности, 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 Финансовым консультантом АО "SkyBridge Invest", а также ТОО «Whitecliff Investment Management Kazakhstan» и ТОО «Verum» «Верум».

Генеральный директор

М.М. Макишев



## Оглавление

<b>1. РАЗДЕЛ КРАТКИЕ СВЕДЕНИЯ О ЦЕННЫХ БУМАГАХ .....</b>	<b>7</b>
1.1. СВЕДЕНИЯ О ВЫПУСКАЕМЫХ АКЦИЯХ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «КАРАЖЫРА» (ДАЛЕЕ – «ЭМИТЕНТ» ИЛИ «ОБЩЕСТВО») .....	7
1.2. СВЕДЕНИЯ О РЕГИСТРАТОРЕ, ПРЕДСТАВИТЕЛЕ ДЕРЖАТЕЛЕЙ ЦЕННЫХ БУМАГ И ПЛАТЕЖНОМ АГЕНТЕ .....	12
1.3. ЦЕЛИ И ПРИЧИНЫ ЛИСТИНГА.....	13
1.4. СВЕДЕНИЯ О ПРОЦЕДУРЕ РАЗМЕЩЕНИЯ .....	13
<b>2. РАЗДЕЛ ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ЭМИТЕНТЕ .....</b>	<b>14</b>
2.1. МЕНОВАНИЕ ЭМИТЕНТА, ЕГО ОРГАНИЗАЦИОННО-ПРАВОВАЯ ФОРМА И СВЕДЕНИЯ О ГОСУДАРСТВЕННОЙ РЕГИСТРАЦИИ В КАЧЕСТВЕ ЮРИДИЧЕСКОГО ЛИЦА.....	14
2.2. ПОЛНЫЙ ЮРИДИЧЕСКИЙ И ФАКТИЧЕСКИЙ АДРЕС ЭМИТЕНТА, НОМЕРА КОНТАКТНЫХ ТЕЛЕФОНОВ И ФАКСА, АДРЕС ЭЛЕКТРОННОЙ ПОЧТЫ .....	14
2.3. ИСТОРИЯ ОБРАЗОВАНИЯ И ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ЭМИТЕНТА .....	14
2.4. СВЕДЕНИЯ О НАЛИЧИИ РЕЙТИНГОВ ОТ МЕЖДУНАРОДНЫХ И / ИЛИ ОТЕЧЕСТВЕННЫХ РЕЙТИНГОВЫХ АГЕНТСТВ РЕСПУБЛИКИ КАЗАХСТАН, ПРИСВОЕННЫХ ЭМИТЕНТУ И / ИЛИ ЕГО ЦЕННЫМ БУМАГАМ.....	21
2.5. СВЕДЕНИЯ О ЛИЦЕНЗИЯХ, НА ОСНОВАНИИ КОТОРЫХ ЭМИТЕНТ ОСУЩЕСТВЛЯЕТ СВОЮ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ .....	21
2.6. НАИМЕНОВАНИЯ, ДАТЫ РЕГИСТРАЦИИ, МЕСТА НАХОЖДЕНИЯ ВСЕХ ФИЛИАЛОВ И ПРЕДСТАВИТЕЛЬСТВ ЭМИТЕНТА.....	22
2.7. АКЦИОНЕРНЫЙ КАПИТАЛ.....	22
2.8. ИЗБРАННЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ДАННЫЕ .....	25
<b>3. РАЗДЕЛ. УПРАВЛЕНИЕ И АКЦИОНЕРЫ.....</b>	<b>26</b>
3.1. СТРУКТУРА ОРГАНОВ УПРАВЛЕНИЯ ЭМИТЕНТА .....	26
3.2. ЧЛЕНЫ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ЭМИТЕНТА .....	30
3.3. ИСПОЛНИТЕЛЬНЫЙ ОРГАН ЭМИТЕНТА.....	31
3.4. ОРГАНИЗАЦИОННАЯ СТРУКТУРА ЭМИТЕНТА .....	31
3.5. АКЦИОНЕРЫ ЭМИТЕНТА.....	34

3.6.	СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИЯХ, АКЦИЯМИ (ДОЛЯМИ УЧАСТИЯ) КОТОРЫХ ЭМИТЕНТ ВЛАДЕЕТ В КОЛИЧЕСТВЕ (РАЗМЕРЕ), СОСТАВЛЯЮЩЕМ ПЯТЬ И БОЛЕЕ ПРОЦЕНТОВ ОТ ОБЩЕГО КОЛИЧЕСТВА ЕГО РАЗМЕЩЕННЫХ АКЦИЙ (ОПЛАЧЕННОГО УСТАВНОГО КАПИТАЛА) .....	46
3.7.	ИНФОРМАЦИЯ О ПРОМЫШЛЕННЫХ, БАНКОВСКИХ, ФИНАНСОВЫХ ГРУППАХ, ХОЛДИНГАХ, КОНЦЕРНАХ, АССОЦИАЦИЯХ, КОНСОРЦИУМАХ, В КОТОРЫХ УЧАСТВУЕТ ЭМИТЕНТ, ЦЕЛЬ УЧАСТИЯ ЭМИТЕНТА В ЭТИХ ОРГАНИЗАЦИЯХ .....	46
<b>4.</b>	<b>РАЗДЕЛ. БАНКИ. КОНСУЛЬТАНТЫ И АУДИТОРЫ ЭМИТЕНТА .....</b>	<b>46</b>
4.1.	СВЕДЕНИЯ О БАНКАХ И/ИЛИ ДРУГИХ ОРГАНИЗАЦИЯХ, КОТОРЫЕ НА ПРОТЯЖЕНИИ ПОСЛЕДНИХ ТРЕХ ЛЕТ ОКАЗЫВАЮТ ЭМИТЕНТУ ФИНАНСОВЫЕ УСЛУГИ, ВКЛЮЧАЯ ИХ ПОЛНЫЕ НАИМЕНОВАНИЯ, ЮРИДИЧЕСКИЕ И ФАКТИЧЕСКИЕ АДРЕСА (МЕСТА НАХОЖДЕНИЯ), СВЕДЕНИЯ О ПЕРВЫХ РУКОВОДИТЕЛЯХ, ИНФОРМАЦИЮ О ВИДАХ УСЛУГ, ОКАЗЫВАЕМЫХ ЭМИТЕНТУ, А ТАКЖЕ ИНФОРМАЦИЮ О КРУПНЫХ СДЕЛКАХ, СОВЕРШЕННЫХ ЭМИТЕНТОМ С ДАННЫМИ ОРГАНИЗАЦИЯМИ .....	46
4.2.	СВЕДЕНИЯ О ФИНАНСОВЫХ И/ ИЛИ ЮРИДИЧЕСКИХ КОНСУЛЬТАНТАХ, КОТОРЫЕ ПРИНИМАЮТ УЧАСТИЕ В ПОДГОТОВКЕ ДОКУМЕНТОВ ЭМИТЕНТА ДЛЯ ЦЕЛЕЙ РЕГИСТРАЦИИ ВЫПУСКА ЕГО ЦЕННЫХ БУМАГ, А ТАКЖЕ ПРОХОЖДЕНИЯ ПРОЦЕДУРЫ ЛИСТИНГА ДАННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ .....	47
4.3.	СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРСКИХ ОРГАНИЗАЦИЯХ ЭМИТЕНТА .....	48
<b>5.</b>	<b>РАЗДЕЛ. ОПИСАНИЕ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ЭМИТЕНТА .....</b>	<b>49</b>
5.1.	КРАТКОЕ ОПИСАНИЕ ОБЩИХ ТЕНДЕНЦИЙ В ОТРАСЛИ (СФЕРЕ), В КОТОРОЙ ЭМИТЕНТ ОСУЩЕСТВЛЯЕТ СВОЮ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ, В ТОМ ЧИСЛЕ НАИБОЛЕЕ ВАЖНЫХ ДЛЯ ЭМИТЕНТА .....	49
5.2.	СВЕДЕНИЯ О ПОПЫТКАХ ТРЕТЬИХ ЛИЦ ПОГЛОТИТЬ ЭМИТЕНТА (ЧЕРЕЗ ПРИОБРЕТЕНИЕ ЕГО АКЦИЙ) ИЛИ О ПОПЫТКАХ ЭМИТЕНТА ПОГЛОТИТЬ ДРУГУЮ ОРГАНИЗАЦИЮ ЗА ПОСЛЕДНИЙ ЗАВЕРШЕННЫЙ И ЗА ТЕКУЩИЙ ГОДЫ. НЕОБХОДИМО РАСКРЫТЬ ИНФОРМАЦИЮ О ПРЕДЛОЖЕНИЯХ ПО ЦЕНЕ ПРИОБРЕТЕНИЯ АКЦИЙ, ИХ КОЛИЧЕСТВЕ ИЛИ УСЛОВИЯХ ОБМЕНА АКЦИЯМИ ПРИ ТАКИХ ПОПЫТКАХ .....	51
5.3.	СВЕДЕНИЯ ОБ УСЛОВИЯХ КОНТРАКТОВ, СОГЛАШЕНИЙ, ЗАКЛЮЧЕННЫХ ЭМИТЕНТОМ, КОТОРЫЕ ВПОСЛЕДСТВИЕ МОГУТ ОКАЗАТЬ СУЩЕСТВЕННОЕ ВЛИЯНИЕ НА ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ЭМИТЕНТА .....	51
5.4.	СВЕДЕНИЯ ОБ ОСНОВНЫХ КАПИТАЛЬНЫХ ВЛОЖЕНИЯХ, ОСУЩЕСТВЛЕННЫХ ЭМИТЕНТОМ ЗА ТРИ ПОСЛЕДНИХ ГОДА (ЗА ПЕРИОД ФАКТИЧЕСКОГО СУЩЕСТВОВАНИЯ, ЕСЛИ ЭМИТЕНТ СУЩЕСТВУЕТ МЕНЕЕ ТРЕХ ЛЕТ) И ЗА ТЕКУЩИЙ ГОД, С УКАЗАНИЕМ СУММ, ИСТОЧНИКОВ ФИНАНСИРОВАНИЯ, НАПРАВЛЕНИЙ (В ТОМ ЧИСЛЕ ГЕОГРАФИЧЕСКИХ, ЦЕЛЕЙ ТАКИХ ВЛОЖЕНИЙ И ИХ ЭФФЕКТИВНОСТИ) .....	52
5.5.	ОБЪЕМЫ РЕАЛИЗОВАННОЙ ПРОДУКЦИИ (ВЫПОЛНЕННЫХ РАБОТ, ОКАЗАННЫХ УСЛУГ) ЭМИТЕНТА ЗА ТРИ ПОСЛЕДНИХ ГОДА .....	52
5.6.	ФАКТОРЫ, ПОЗИТИВНО И НЕГАТИВНО ВЛИЯЮЩИЕ НА ДОХОДНОСТЬ ПРОДАЖ ЭМИТЕНТА ПО ОСНОВНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ .....	53

5.7.	ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ЭМИТЕНТА ПО ОРГАНИЗАЦИИ ПРОДАЖИ СВОЕЙ ПРОДУКЦИИ (ВЫПОЛНЕНИЯ РАБОТ, ОКАЗАНИЯ УСЛУГ) .....	53
5.8.	СВЕДЕНИЯ ОБ ОСНОВНЫХ ПОСТАВЩИКАХ И ПОТРЕБИТЕЛЯХ ЭМИТЕНТА .....	54
5.9.	СТЕПЕНЬ ЗАВИСИМОСТИ ЭМИТЕНТА ОТ СУЩЕСТВУЮЩИХ ПОСТАВЩИКОВ И ПОТРЕБИТЕЛЕЙ .....	56
5.10.	КЛЮЧЕВЫЕ ФАКТОРЫ, ВЛИЯЮЩИЕ НА ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ЭМИТЕНТА .....	57
<b>6.</b>	<b>РАЗДЕЛ. ФИНАНСОВОЕ СОСТОЯНИЕ .....</b>	<b>67</b>
6.1.	ДАННЫЕ ОТЧЕТОВ О ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ ЭМИТЕНТА .....	67
6.2.	ДАННЫЕ ОТЧЕТОВ О СОВОКУПНОМ ДОХОДЕ ЭМИТЕНТА .....	69
6.3.	КОНСОЛИДИРОВАННЫЕ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ .....	70
6.4.	КОНСОЛИДИРОВАННЫЕ ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ .....	70
6.5.	НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ.....	73
6.6.	ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА .....	74
6.7.	НЕЗАВЕРШЕННОЕ КАПИТАЛЬНОЕ СТРОИТЕЛЬСТВО.....	75
6.8.	ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ .....	75
6.9.	АКЦИОНЕРНЫЙ (УСТАВНЫЙ) КАПИТАЛ .....	77
6.10.	КРЕДИТНЫЕ ЛИНИИ, ЗАЙМЫ И ДОГОВОРА ЛИЗИНГА ПО СОСТОЯНИЮ НА 31.03.2016 ГОДА 78	
6.11.	ОБЪЕМ РЕАЛИЗОВАННОЙ ПРОДУКЦИИ (ОКАЗАННЫХ УСЛУГ, ВЫПОЛНЕННЫХ РАБОТ) В ДЕНЕЖНОМ ЭКВИВАLENTE, В ТОМ ЧИСЛЕ РАЗДЕЛЬНО ПО КАЖДОМУ ВИДУ ПРОДУКЦИИ С УКАЗАНИЕМ ИХ ДОЛИ В ОБЩЕМ ОБЪЕМЕ ДАННЫХ ДОХОДОВ .....	81
6.12.	СЕБЕСТОИМОСТЬ РЕАЛИЗАЦИИ ПРОДУКЦИИ (ОКАЗАННЫХ УСЛУГ, ВЫПОЛНЕННЫХ РАБОТ).....	82
6.13.	ПРОГНОЗ ЭМИТЕНТА В ОТНОШЕНИИ ОБЪЕМОВ РЕАЛИЗАЦИИ ЕГО ПРОДУКЦИИ И ЕЕ СЕБЕСТОИМОСТИ НА БЛИЖАЙШИЕ ТРИ ГОДА С КРАТКИМ ОПИСАНИЕМ МЕТОДИКИ, ПО КОТОРОЙ ВЫПОЛНЕН РАСЧЕТ ДАННЫХ ПРОГНОЗОВ .....	83
6.14.	СТРУКТУРА ДОХОДОВ ЭМИТЕНТА ОТ НЕОСНОВНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ЗА ПОСЛЕДНИЕ ТРИ ГОДА И НА ПОСЛЕДНЮЮ ОТЧЕТНУЮ ДАТУ .....	84
6.15.	СТРУКТУРА РАСХОДОВ ЭМИТЕНТА ОТ НЕОСНОВНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ЗА ПОСЛЕДНИЕ ТРИ ГОДА И НА ПОСЛЕДНЮЮ ОТЧЕТНУЮ ДАТУ .....	84
6.16.	КОЭФФИЦЕНТЫ .....	84

Финансовый консультант



6.17.	КРАТКИЙ АНАЛИЗ ДЕНЕЖНЫХ ПОТОКОВ ЭМИТЕНТА ЗА ТРИ ПОСЛЕДНИХ ГОДА .....	85
6.18.	ПРОГНОЗ ДЕНЕЖНЫХ ПОТОКОВ ЭМИТЕНТА АКЦИЙ НА БЛИЖАЙШИЕ ТРИ ГОДА .....	86

1. РАЗДЕЛ КРАТКИЕ СВЕДЕНИЯ О ЦЕННЫХ БУМАГАХ

1.1. СВЕДЕНИЯ О ВЫПУСКАЕМЫХ АКЦИЯХ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «КАРАЖЫРА» (ДАЛЕЕ – «ЭМИТЕНТ» ИЛИ «ОБЩЕСТВО»)

ВИД ЦЕННЫХ БУМАГ	Простые акции.
НИН	KZ1C60300015
ISIN	KZ1C00001296
CFI	ESVUFR
КОЛИЧЕСТВО ОБЪЯВЛЕННЫХ АКЦИЙ	1 000 000 (один миллион) штук.
КОЛИЧЕСТВО АКЦИЙ, ОПЛАЧИВАЕМЫХ УЧРЕДИТЕЛЯМИ	1 000 000 (один миллион) штук.
НОМИНАЛЬНАЯ СТОИМОСТЬ ОДНОЙ АКЦИИ, ОПЛАЧИВАЕМОЙ УЧРЕДИТЕЛЯМИ	3 873 (три тысячи восемьсот семьдесят три) тенге 78 (семьдесят восемь) тиын.
ДАТЫ, УСЛОВИЯ И ПОРЯДОК ВЫПЛАТЫ ДИВИДЕНДОВ	<p>Общество вправе по итогам квартала и/или полугодия и/или года принимать решение о выплате дивидендов по простым акциям. Решение о выплате годовых дивидендов по простым акциям, размере дивидендов и форме их выплаты принимается Общим собранием акционеров.</p> <p>Решение о выплате дивидендов должно содержать сведения, установленные законодательством.</p> <p>Не допускается выплата дивидендов по простым акциям Общества:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- при отрицательном размере собственного капитала или если размер собственного капитала Общества станет отрицательным в результате выплаты дивидендов по его акциям;</li> <li>- если Общество отвечает признакам неплатежеспособности или несостоятельности в соответствии с законодательством Республики Казахстан о банкротстве, либо указанные признаки появятся у Общества в результате выплаты дивидендов по его акциям.</li> </ul> <p>Дивиденды по акциям Общества выплачиваются деньгами. По решению Общего собрания акционеров дивиденды могут быть выплачены ценными бумагами Общества при условии, что такая выплата осуществляется объявленными акциями Общества и</p>

	<p>выпущенными им облигациями при наличии письменного согласия акционера. Отчуждение акции с невыплаченными дивидендами осуществляется с правом на их получение новым собственником акции, если иное не предусмотрено договором об отчуждении акций.</p>
<p><b>ПОРЯДОК НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ</b></p>	<p>Следующая информация является общим кратким обзором, который излагает определенные налоговые аспекты относительно акций и не подразумевает полный анализ всех налоговых аспектов. Потенциальные инвесторы должны проконсультироваться со своими консультантами по налогам в отношении приобретения, владения и продажи акций и получения вознаграждения и/или других сумм по акциям и последствий таких действий по налоговому законодательству Республики Казахстан. Если иное не указано, настоящий обзор рассматривает только налоговое законодательство, действующее и вступившее в силу на дату данного Инвестиционного меморандума.</p> <p>Критерии отнесения акционеров к категории "резидент" и "нерезидент" для целей налогообложения определяются в соответствии с Кодексом Республики Казахстан "О налогах и других обязательных платежах в бюджет" (далее – «НК РК»):</p> <p><b>Для акционеров – юридических лиц, являющихся резидентами Республики Казахстан (далее – «РК»), а также юридических лиц – нерезидентов, осуществляющих свою деятельность через постоянное учреждение в РК:</b></p> <p>Выплата корпоративного подоходного налога с дохода от прироста стоимости ценных бумаг осуществляется налогоплательщиком – резидентом РК по ставке 20%. Чистый доход юридического лица – нерезидента от деятельности в РК через постоянное учреждение облагается корпоративным подоходным налогом по ставке 15%<sup>1</sup>.</p> <p>Налогоплательщики, являющиеся резидентами и нерезидентами РК имеют право на уменьшение налогооблагаемого дохода на доходы от прироста стоимости ценных бумаг, находящихся на день реализации в официальном списке KASE, уменьшенные на убытки, возникшие от реализации, в случае реализации ценных бумаг методом открытых торгов на KASE (п.1 ст.198, п.1 ст.199, пп.7 п.2 ст. 133 НК РК).</p>

<sup>1</sup> Ставки налогообложения, а также сведения о порядке налогообложения акционеров Эмитента, отражены по состоянию на 1 января 2016 года.

Из совокупного годового дохода налогоплательщиков – юридических лиц, являющихся резидентами РК, подлежат исключению дивиденды, за исключением случаев, указанных в пп.1 п.1 ст.99 НК РК.

**Для акционеров – физических лиц, являющихся резидентами РК:**

Дивиденды относятся к доходам, облагаемым у источника выплаты (ст.160 НК РК), по ставке 5% (п.2 ст.158 НК РК). Налог с доходов от прироста стоимости ценных бумаг выплачивается налогоплательщиком самостоятельно по ставке 10% (п.1 ст.158 НК РК).

В соответствии с пп. 5 п.1 статьи 156 НК РК из доходов физического лица, подлежащих налогообложению, исключаются дивиденды и вознаграждения по ценным бумагам, находящимся на дату начисления таких дивидендов и вознаграждений в официальном списке фондовой биржи, функционирующей на территории РК.

В соответствии с пп.16 п.1 статьи 156 НК РК из доходов физического лица, подлежащих налогообложению, исключаются доходы от прироста стоимости при реализации методом открытых торгов на фондовой бирже, функционирующей на территории РК, ценных бумаг, находящихся на день реализации в официальных списках данной фондовой биржи.

**Для акционеров – юридических лиц, не являющихся резидентами РК и осуществляющих свою деятельность без образования постоянного учреждения в РК:**

Доходы юридического лица – нерезидента от прироста стоимости при реализации ценных бумаг, выпущенных резидентом, а также акций, выпущенных нерезидентом, если 50 и более процентов стоимости таких акций составляет имущество, находящееся в РК (пп.5 п.1 ст.192 НК РК), а также доходы в форме дивидендов, поступающие от юридического лица – резидента (пп.9 п.1 ст.192 НК РК) облагаются у источника выплаты по ставке 15% (пп.6 ст. 194 НК РК).

В соответствии с пп.5 п.5 статьи 193 НК РК налогообложению не подлежат дивиденды и вознаграждения по ценным бумагам, находящимся на дату начисления таких дивидендов и вознаграждений в официальном списке фондовой биржи, функционирующей на территории РК.

В соответствии с пп.8 п.5 статьи 193 НК РК налогообложению не подлежат доходы от прироста

	<p>стоимости при реализации методом открытых торгов на фондовой бирже, функционирующей на территории РК, или иностранной фондовой бирже ценных бумаг, находящихся на день реализации в официальных списках данной фондовой биржи.</p> <p><b>Для акционеров – физических лиц, не являющихся резидентами РК:</b></p> <p>Доходы физического лица – нерезидента облагаются индивидуальным подоходным налогом у источника выплаты по ставке 15% (пп.6 ст.194, п.1 ст.201 НК РК). Налогообложению не подлежат следующие доходы физического лица – нерезидента:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- дивиденды и вознаграждения по ценным бумагам, находящимся на дату начисления таких дивидендов и вознаграждений в официальном списке KASE (пп.6 п.1 ст.200-1 НК РК);</li> <li>- доходы от прироста стоимости ценных бумаг, находящихся на день реализации в официальном списке KASE, при реализации данных ценных бумаг методом открытых торгов на KASE (пп.9 п.1 ст.200-1 НК РК).</li> </ul>
<p><b>ПРАВА ДЕРЖАТЕЛЕЙ ЦЕННЫХ БУМАГ</b></p>	<p>Согласно уставу Общества акционер имеет право:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ участвовать в управлении Обществом в порядке, предусмотренном уставом и законодательством;</li> <li>✓ получать дивиденды в порядке, предусмотренном уставом и законодательством;</li> <li>✓ получать информацию о деятельности Общества, в том числе знакомиться с финансовой отчетностью Общества в порядке, определенном Общим собранием акционером или уставом;</li> <li>✓ получать выписки от регистратора Общества и/или номинального держателя, подтверждающие его право собственности на ценные бумаги;</li> <li>✓ предлагать Общему собранию акционеров кандидатуры для избрания в Совет директоров Общества;</li> <li>✓ оспаривать в судебном порядке принятые органами Общества решения;</li> <li>✓ обращаться в Общество с письменными запросами о его деятельности и получать мотивированные ответы, в течение тридцати</li> </ul>

календарных дней с даты поступления запроса в Общество;

- ✓ на часть имущества при ликвидации Общества;
- ✓ преимущественной покупки акций или других ценных бумаг Общества, конвертируемых в его акции, в порядке, установленном Законодательством;
- ✓ при владении самостоятельно или в совокупности с другими акционерами пятью и более процентами голосующих акций Общества обращаться в судебные органы от своего имени в случаях, предусмотренных законодательством, с требованием о возмещении Обществу должностными лицами Общества убытков, причиненных Обществу, и возврате Обществу должностными лицами Общества и (или) их аффилированными лицами прибыли (дохода), полученной ими в результате принятия решений о заключении (предложения к заключению) крупных сделок и (или) сделок, в совершении которых имеется заинтересованность; и
- ✓ осуществлять другие права, предусмотренные уставом и законодательством.

Акционер (или несколько акционеров, действующих на основании заключенного между ними соглашения), которому (которым в совокупности) принадлежат 10% (десять) или более процентов голосующих акций Общества (крупный акционер), также имеет право:

- ✓ требовать созыва внеочередного Общего собрания акционеров или обращаться в суд с иском о его созыве в случае отказа Совета директоров Общества в созыве Общего собрания акционеров;
- ✓ предлагать Совету директоров Общества включить дополнительные вопросы в повестку дня Общего собрания акционеров, в соответствии с уставом и законодательством;
- ✓ требовать созыва заседания Совета директоров Общества;
- ✓ назначать в любое время по своему усмотрению и за свой счет аудиторскую проверку деятельности Общества.

Простая акция Общества предоставляет акционеру право на:

- ✓ участие в Общем собрании акционеров Общества

	<p>с правом голоса при решении всех вопросов, выносимых на голосование; и</p> <p>✓ получение дивидендов на основании соответствующего решения Общего собрания акционеров Общества, а также части имущества Общества при его ликвидации в порядке, установленном законодательством.</p>
ГАРАНТИРОВАННЫЙ РАЗМЕР ДИВИДЕНДА ПО ПРИВИЛЕГИРОВАННЫМ АКЦИЯМ	Привилегированные акции не выпускаются.
ДАТА УТВЕРЖДЕНИЯ МЕТОДИКИ ВЫКУПА АКЦИЙ (УТВЕРЖДЕННАЯ УЧРЕДИТЕЛЬНЫМ СОБРАНИЕМ)	Протокол № 1 учредительного собрания учредителей Общества от 20 мая 2016 года.

**Информация обо всех фондовых биржах и других регулируемых рынках, на которых торгуются ценные бумаги Эмитента.**

Акции Эмитента не торгуются на фондовых биржах и других регулируемых рынках.

**Информация о существующих законодательных ограничениях на ввоз или вывоз денег, в том числе в виде дохода по ценным бумагам (вознаграждения, дивидендов).**

Законодательные ограничения на ввоз или вывоз денег, в том числе в виде дохода по ценным бумагам (вознаграждения, дивидендов), отсутствуют.

**1.2. СВЕДЕНИЯ О РЕГИСТРАТОРЕ, ПРЕДСТАВИТЕЛЕ ДЕРЖАТЕЛЕЙ ЦЕННЫХ БУМАГ И ПЛАТЕЖНОМ АГЕНТЕ**

СВЕДЕНИЯ О РЕГИСТРАТОРЕ	<p>Регистратором Эмитента является Акционерное Общество «Единый регистратор ценных бумаг» на основании сертификата о присоединении к типовой форме договора по ведению системы реестров держателей ценных бумаг от 13 июня 2016 года с присвоением договору номера 2025.</p> <p>Местонахождение: Республика Казахстан, 050040, г. Алматы, Бостандыкский район, ул. Сатпаева, д. 30А/3, тел.: +7 (727) 272-47-60, факс: +7 (727) 272-47-60, вн. 230, email: info@tistr.kz</p> <p>Председатель Правления: Капышев Бахытжан Кабдешевич.</p> <p>Виды деятельности Регистратора:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Формирование, ведение и хранение системы реестров держателей ценных бумаг;</li> <li>✓ Открытие лицевого счета в системе реестров держателей ценных бумаг зарегистрированному лицу;</li> <li>✓ Регистрация сделок с ценными бумагами по</li> </ul>
-------------------------	--

	<p>лицевому счету зарегистрированного лица;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Подтверждение прав по ценным бумагам зарегистрированного лица;</li> <li>✓ Поддержание системы реестров держателей ценных бумаг в актуальном состоянии;</li> <li>✓ Осуществление контроля за соответствием количества ценных бумаг, находящихся в обращении на вторичном рынке ценных бумаг, количеству, зарегистрированному уполномоченным органом;</li> <li>✓ Информирование держателей ценных бумаг в отношении проведения общего собрания эмитента или выплаты дохода по эмиссионным ценным бумагам эмитентом, а также в отношении выпуска ценных бумаг эмитента в случаях, установленных законодательством Республики Казахстан, или по поручению эмитента;</li> <li>✓ Предоставление эмитенту информации, составляющей систему реестров держателей ценных бумаг, на основании его запроса;</li> <li>✓ Предоставление информации государственным органам, обладающим правом в соответствии с законодательными актами Республики Казахстан на получение сведений, составляющих систему реестров держателей ценных бумаг;</li> <li>✓ Иные функции в соответствии с законом РК «О рынке ценных бумаг» и иными законодательными актами Республики Казахстан.</li> </ul>
<p><b>СВЕДЕНИЯ О ПРЕДСТАВИТЕЛЕ ДЕРЖАТЕЛЕЙ ЦЕННЫХ БУМАГ И ПЛАТЕЖНОМ АГЕНТЕ</b></p>	<p>Представитель держателей ценных бумаг и платежный агент по акциям Эмитента не предусмотрен.</p>

### 1.3. ЦЕЛИ И ПРИЧИНЫ ЛИСТИНГА

В целях дальнейшего успешного развития своих основных видов деятельности, Эмитент планирует включить свои акции в официальный список АО «Казахстанская фондовая биржа» для повышения стандартов корпоративного управления, а также для узнаваемости компании среди широкого круга инвесторов. При условии благоприятной рыночной конъюнктуры и адекватного спроса на акции Эмитента акционеры Эмитента могут рассмотреть возможность реализации своих акций, в том числе и для создания дополнительной ликвидности по акциям Эмитента.

### 1.4. СВЕДЕНИЯ О ПРОЦЕДУРЕ РАЗМЕЩЕНИЯ

Эмитент не планирует размещение своих акций в ближайшее время. Основной целью листинга является повышение привлекательности акций Эмитента на вторичном рынке ценных бумаг, укрепление доверия к Эмитенту со стороны потенциальных инвесторов за счет большей прозрачности и открытости Эмитента.

## 2. РАЗДЕЛ ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ЭМИТЕНТЕ

### 2.1. НАИМЕНОВАНИЕ ЭМИТЕНТА, ЕГО ОРГАНИЗАЦИОННО-ПРАВОВАЯ ФОРМА И СВЕДЕНИЯ О ГОСУДАРСТВЕННОЙ РЕГИСТРАЦИИ В КАЧЕСТВЕ ЮРИДИЧЕСКОГО ЛИЦА

	Полное наименование	Сокращенное наименование
На государственном языке	«Қаражыра» Акционерлік Қоғамы	«Қаражыра» АҚ
На русском языке	Акционерное Общество «Қаражыра»	АО «Қаражыра»
На английском языке	«Karazhyra» Joint Stock Company	«Karazhyra» JSC

**Все предшествующие полные и сокращенные наименования Эмитента, а также даты, когда они были изменены.**

Общество зарегистрировано 10 июня 2016 года, согласно справке о государственной регистрации юридического лица, выданной Управлением юстиции города Семей Департамента юстиции Восточно-Казахстанской области РК, номер регистрации 4734-1917-27-АҚ (ШҚ).

Общество, было создано в результате реорганизации путем преобразования ТОО «Қаражыра ЛТД» (БИН 021240000409, расположенного по адресу: 071412, Республика Казахстан, Восточно-Казахстанская область, город Семей, улица Би Боранбая, дом 93) в акционерное общество, в связи, с чем является правопреемником всего имущества, всех прав и обязательств ТОО «Қаражыра ЛТД».

### ПОЛНЫЙ ЮРИДИЧЕСКИЙ И ФАКТИЧЕСКИЙ АДРЕС ЭМИТЕНТА, НОМЕРА КОНТАКТНЫХ ТЕЛЕФОНОВ И ФАКСА, АДРЕС ЭЛЕКТРОННОЙ ПОЧТЫ

Место нахождения (в соответствии со справкой или свидетельством о гос. регистрации (перерегистрации))	071412, Республика Казахстан, Восточно-Казахстанская область, город Семей, улица Би Боранбая, дом 93.
Фактический адрес	071412, Республика Казахстан, Восточно-Казахстанская область, город Семей, улица Би Боранбая, дом 93.
БИН	021240000409
Контакты	Тел.: +7 (7222) 30-22-07 Факс: +7 (7222) 30-21-89 E-mail: mail@karazhyra.kz

### 2.2. ИСТОРИЯ ОБРАЗОВАНИЯ И ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ЭМИТЕНТА

Деятельность Эмитента связана с добычей угля на одноименном месторождении «Қаражыра» в Восточно-Казахстанской области.

Эмитент является правопреемником ТОО "Қаражыра ЛТД", в результате проведенной реорганизации путем преобразования Товарищества в акционерное общество.

Первичная государственная регистрация ТОО "Каражыра ЛТД" была осуществлена 24 декабря 2002 года, согласно свидетельству о государственной регистрации юридического лица № 52355-1910-ТОО от 24.12.2002 (далее – «Товарищество»).

Единственным учредителем на момент первичной регистрации Товарищества являлся Джуманбаев Владимир Викторович. С 2004 по 2005 год Товариществом проводились работы по привлечению инвесторов для дальнейшего развития производственной деятельности, и в состав участников Товарищества вошли гражданин Республики Казахстан Огай Эдуард Викторович, а также компания DEMEX LLC, зарегистрированная в штате Южная Дакота, США, после чего структура участников Товарищества не менялась. В 2003 году был изменен юридический адрес Товарищества на: Республика Казахстан, Восточно-Казахстанская область, город Семипалатинск, ул. Би Боранбая, 93.

14 марта 2003 года Товарищество стало недропользователем по контракту на осуществление разработки угольного месторождения Каражыра (регистрационный номер 1126).

Месторождение «Каражыра» Постановлением Правительства Республики Казахстан от 4 октября 2011 года № 1137 «Об утверждении перечня участков недр, месторождений, имеющих стратегическое значение, а также критериев их отнесения к таковым» отнесено к месторождениям, имеющим стратегическое значение.

В соответствии с дополнением № 9 к контракту на разработку угольного месторождения Каражыра в Восточно-Казахстанской области от «18» июля 2008 года (регистрационный номер 2718), подписанным между Министерством энергетики и минеральных ресурсов Республики Казахстан и Товариществом, срок действия права недропользование продлен до «23» мая 2041 года.

В целях повышения стандартов корпоративного управления и узнаваемости среди широкого круга инвесторов в 2016 году участниками Товарищества было принято решение о реорганизации Товарищества путем преобразования его в акционерное общество.

Внеочередным общим собранием участников Товарищества (Протокол от 16.02.2016 года) было единогласно принято решение о реорганизации Товарищества путем преобразования в акционерное общество «Каражыра».

Процедура реорганизации проходила в строгом соответствии с действующим законодательством Республики Казахстан, так, соблюдая гарантию прав кредиторов в Юридической газете «19» февраля 2016 года было опубликовано извещение о реорганизации Товарищества путем преобразования товарищества с ограниченной ответственностью в акционерное общество, а также были направлены письменные уведомления каждому кредитору и по истечении двух месяцев с даты уведомления последнего кредитора, на основании решения учредителей (Протокол учредительного собрания учредителей № 1 от «20» мая 2016 года), «10» июня 2016 года было учреждено АО «Каражыра» (Справка о государственной регистрации № 4734-1917-27-АО от 10.06.2016 года (ИУ)).

Все права и обязательства Товарищества в соответствии с требованиями законодательства Республики Казахстан переданы Эмитенту по передаточному акту, который содержал следующие положения о правопреемстве: «АО «Каражыра» является правопреемником ТОО «Каражыра ЛТД» в части передаваемого имущества и активов, в том числе по всем долгам и обязательствам, возникшим в силу закона, решения судебных органов и

арбитражей, совершенных сделок (в том числе контактах на недропользование), деликта и по иным основаниям, предусмотренным применимым правом, в отношении всех его кредиторов и должников, а также лиц, получающих возмещение вреда, включая обязательства, оспариваемые сторонами.»

По итогам первичной государственной регистрации в качестве юридического лица, Эмитентом было подано заявление в Национальный Банк Республики Казахстан о регистрации выпуска объявленных акций Общества в количестве 1 000 000 (один миллион) простых акций номинальной стоимостью 3 873 (три тысячи восемьсот семьдесят три) тенге 78 (семьдесят восемь) тиын за одну простую акцию.

Проспект выпуска объявленных простых акций Эмитента был зарегистрирован в Национальном Банке Республики Казахстан (свидетельство о регистрации № от А6030 «02» августа 2016 года).

Исходя из требований законодательства и юридической природы реорганизации, объявленные к выпуску 1 000 000 (один миллион) простых акций Эмитента были размещены только среди участников Товарищества (учредителей Эмитента), при этом, количество размещенных акций определялось пропорционально соотношению балансовой стоимости доли каждого участника Товарищества к собственному капиталу Товарищества.

### Акционеры Эмитента

#### По состоянию на 11 августа 2016 года

Наименование акционера	Место нахождения	Количество акций	Доля, %
DEMEX LIMITED LIABILITY COMPANY	USA, 400, West Apple Street, TEA, South Dakota, 57064	800 000 (восемьсот тысяч) простых акций	80
Огай Эдуард Викторович	Республика Казахстан, г. Алматы	100 000 (сто тысяч) простых акций	10
Джуманбаев Владимир Викторович	Республика Казахстан, г. Алматы	100 000 (сто тысяч) простых акций	10

На первом общем собрании акционеров Эмитента (Протокол первого общего собрания акционеров АО «Каражыра» от «11» августа 2016 года) было принято решение о листинге простых акций Эмитента на KASE.

### Месторождение Каражыра

Месторождение угля Каражыра расположено в 130 км к юго-западу от г. Семей в Жана - Семейском районе Восточно-Казахстанской области. Площадь месторождения составляет 21,6 км<sup>2</sup>.



Месторождение расположено на землях бывшего испытательного ядерного полигона.

Месторождение связано с городом Семей шоссейной дорогой протяженностью 96 км с твердым покрытием, из них 34 км - профилированная дорога с гравийным покрытием, а также с городом Курчатовым профилированной автодорогой протяженностью 90 км с асфальтовым покрытием.

Месторождение соединено с железной дорогой железнодорожной веткой (карьер – площадка №10) протяженностью в 40км.

В 70 км к северу от поселка Балапан расположена железная дорога г. Семей - станция Конечная.

Вахтовый поселок «Балапан» расположен в 12 км от карьера и состоит из общежития, гостиницы на 750 мест, столовой, клуба, административного здания, помещения для ремонта горнодобывающей техники, собственной котельной.

До месторождения подведены водовод с р. Иртыш, а также ЛЭП с напряжением 110 кВ.

В геологическом строении месторождения участвуют разновозрастные осадочные, эффузивные и интрузивные породы, подразделяющиеся по характеру складчатости на два структурных этажа: нижний - палеозойский и верхний - мезозойский.

Из палеозойских образований выделяются следующие стратиграфические подразделения:

- девонская система, верхний отдел;
- каменноугольная система, нижний отдел.

В пределах мезозойско-кайнозойского платформенного чехла выделяются следующие стратиграфические подразделения:

- юрская свита, нижний отдел;
- палеогеновая система;
- неогеновая система;
- четвертичная система.

Угленосность месторождения Каражыра связана со средней частью нижнеюрских отложений, включающей 7 угольных пластов различной мощности и строения. Условно, по степени близости друг к другу, пласты можно объединить в два угольных горизонта: верхний с угольными пластами VII, VI, V и нижний - с пластами IV, II, I.

Самым мощным пластом верхнего угольного горизонта является пласт V, пласты VI и VII относительно выдержанные, средней мощности, в основном состоят из одного угольного комплекса. Наиболее угленасыщенным является нижний угольный горизонт, который слагают наиболее мощные пласты II и I с суммарной рабочей мощностью в среднем 37,8м.

Увеличение мощности всех угольных пластов происходит в южном направлении и смещается от выходов угольных пластов на юго-восток, с увеличением глубины залегания угольной толщи происходит и увеличение мощности угольных пластов. Самые мощные пласты V, II и I расщепляются с образованием самостоятельных пластов, которые уверенно коррелируются на всей площади месторождения. Основные участки

монолитного строения расщепляющихся пластов расположены в юго-восточной и центральной частях месторождения. Расщепление, как правило, сопровождается утонением угольных пластов в направлении северо-восток, восток (пласт V), в меньшей степени на юг (пласт I), угольные пачки замещаются углистыми разностями, аргиллитами или полностью выклиниваются. Из включений в угле встречаются прослои сидеритизированных углистых алевролитов и песчаников мощностью 0,05-0,20 м, не влияющие на качество угля.

Гидрогеологические исследования на месторождении Каражыра проводились в разное время организациями – АО «Сары-Аркагеология» в 1992-93 годах, АО «Павлодаргидрогеология» с середины сентября 1994 года и институтом ядерной физики НЯЦ РК в 2004 году. В настоящее время наблюдения за изменениями уровня и качества подземных вод на угольном месторождении Каражыра осуществляется филиалом АО «Азимут Энерджи Сервисез», расположенном в г. Павлодаре, а также АО «Каражыра», эксплуатирующим месторождением.

В целом по месторождению гидрогеологические условия относительно простые и не создадут особых затруднений для его отработки разрезом.

Подсчет балансовых запасов угля по месторождению Каражыра, используемого для энергетических целей и коммунально-бытовых нужд, был выполнен по параметрам промышленных кондиций, утвержденных ГКЗ Республики Казахстан (протокол № 939-10-К от 23.06.2010 г) для условий открытой разработки.

Балансовые запасы угля по состоянию на 01.01.2010 г., тыс. т.

Показатели	Категория				Забалансовые запасы, тыс. тонн
	B	C <sub>1</sub>	B+C <sub>1</sub>	C <sub>2</sub>	
<b>Всего по месторождению</b>					
Угольной массы	173 597,8	712 011,3	885 609,1	40 422	28 083
В том числе:					
<b>Участок первоочередной отработки</b>					
Угольной массы	3 918,8	5 308,3	9 227,1	14	-
Площадь, примыкающая к участку первоочередной отработки					
Угольной массы	81 295	62 308	143 603	1 325	
Из них					
В контуре горного отвода	81 295	62 308	143 603	-	1 708
За контуром горного отвода	-	-	-	1 325	682
<b>Участок второй очереди отработки</b>					
Угольной массы	88 384	644 395	732 779	39 083	25 693

В результате проведенных геологоразведочных работ месторождение полностью подготовлено для промышленного освоения.

По данным детальной разведки, на участке отработки, количество запасов категории B составляет 56% от общего объема. По степени разведанности участок, примыкающий к

площади первоочередной отработки, соответствует требованиям ГКЗ к месторождениям II группы.

В продуктах переработки угля концентрация токсичных и потенциально токсичных компонентов не превышают ПДК.

Угли месторождения «Каражыра» по ГОСТ 25543 относятся к каменным марки Д (длиннопламенный). По своим технологическим свойствам угли пригодны для бытовых нужд населения, сжигания в слоевых топках котельных установок объектов социального назначения, слоевого и пылевидного сжигания в стационарных котельных установках, для производства строительных материалов.

Зольность угля – от 12 до 25%, рабочая влага составляет 12-16%, содержание летучих веществ - 47%. Низшая теплота сгорания рабочего топлива находится в пределах от 4500 до 5200 ккал/кг.

Качество добываемого угля определяется по результатам опережающего пластово-геологического опробования угля в забоях, подготовленных к отработке.

За годы эксплуатации разреза с начала освоения угольного месторождения по состоянию на 01 июля 2016 года добыто около 90 млн. тонн угля, выполнено вскрышных работ в объеме более 158 млн. кубических метров.

В целях улучшения качества добываемых углей на предприятии используются, дробильно-сортировочный комплекс ДСОК-4М и установка грохот ГИСЛ 82А и СК-700. Сортировочные комплексы позволяют подготовить высококачественный сортовой уголь.

Добытый с разреза уголь поступает непосредственно в бункеры и посредством переработки угольное сырье разделяется на два класса. Готовая продукция (сортовой уголь) по ленточным конвейерам поступает прямой погрузкой в железнодорожные вагоны, сокращая тем самым время погрузки.

Уголь классом 0-25мм формируется в конусы и в дальнейшем загружается вагоны.

Компанией были разработаны и внедрены система менеджмента качества МС ИСО 9001:2008 (сертификата №F00000110-1 от 23.05.2011, выдан Orion Registrar, Inc. США), что обеспечит конкурентоспособность угольной продукции Каражыра при вступлении Казахстана в ВТО, система экологического менеджмента СТ РК ИСО 14001-2006 (сертификат № KZ.7500729.07.03.06751 от 06.01.2011г., выдан ТОО «Казахстанский центр качества») и система менеджмента профессиональной безопасности и здоровья СТ РК OHSAS 18001-2008 (сертификат № KZ.7500729.07.14.06752 от 06.01.2011г., выдан ТОО «Казахстанский центр качества»), в которых определены основные задачи и цели развития предприятия.

Внедрение интегрированной системы менеджмента качества позволит более продуктивно работать с системой менеджмента на данном этапе, проводить более глубокий анализ работы предприятия на всех уровнях и вертикалях власти, вносить изменения, которые положительно повлияют на работу предприятия в целом.

Эмитент является правопреемником Товарищества по всем правам и обязательствам, в том числе, по интегрированным системам контроля качества.

**Основные виды деятельности Эмитента согласно уставу:**

- ✓ разработка и эксплуатация месторождений, в том числе вскрышные, добычные, буровые, взрывные работы;
- ✓ эксплуатация горных производств;
- ✓ эксплуатация электрических сетей и подстанций;
- ✓ производство, передача и распределение тепловой энергии;
- ✓ гражданское и промышленное строительство, архитектурная, строительная и градостроительная деятельность;
- ✓ производство и реализация строительных материалов и конструкций;
- ✓ добыча и переработка камня;
- ✓ переработка, дробление и обогащение угля;
- ✓ строительство и укладка железнодорожных путей, включая верхнее строение железнодорожных путей;
- ✓ маркшейдерские работы на горном отводе и за его пределами;
- ✓ перевозка опасных грузов;
- ✓ приобретение, хранение и использование прекурсоров;
- ✓ медицинская и врачебная деятельность;
- ✓ буровзрывные работы, приобретение, транспортировка, хранение, применение, реализация взрывных веществ;
- ✓ проектирование, изготовление, монтаж и ремонт бурового геологоразведочного, горно-шахтного оборудования и подъемных сооружений;
- ✓ монтаж и ремонт энергооборудования;
- ✓ проектирование и строительство электросетей;
- ✓ монтаж и эксплуатация котлов, работающих под давлением;
- ✓ осуществление инвестиционной деятельности;
- ✓ разработка и реализация перспективных проектов развития энергетического комплекса, контроль за их исполнением;
- ✓ организация оптовой и розничной торговли;
- ✓ формирование стратегии и тактики в области научно-технических разработок, экологии производства и социальных программ;
- ✓ представительская деятельность, маркетинг, инжиниринг;
- ✓ перевозка грузов железнодорожным и иным транспортом;
- ✓ обслуживание и ремонт машин, оборудования и его принадлежностей, необходимых для добычи и реализации угля;
- ✓ внешнеэкономическая деятельность в соответствии с законодательством Республики Казахстан;

- ✓ услуги по управлению коммерческой деятельностью;
- ✓ разработка и управление инвестиционными проектами;
- ✓ привлечение инвестиций;
- ✓ предоставление консультационных, информационных и аналитических услуг;
- ✓ осуществление импортных или экспортных операций исключительно в объеме, необходимом для достижения корпоративной цели Общества;
- ✓ аренда, продажа, покупка или приобретение иным способом имущества, в том числе недвижимого, в Республике Казахстан и за ее пределами и использование такого имущества в целях Общества или в целях передачи его в субаренду другим лицам;
- ✓ приобретение оборудования, материалов и услуг, необходимых или желательных для осуществления хозяйственной деятельности Общества;
- ✓ участие во встречах, семинарах, выставках и ярмарках в Республике Казахстан и за ее пределами;
- ✓ предоставление гарантий и залог активов Общества для обеспечения его договорных обязательств, включая финансирование в тенге и другой валюте;
- ✓ участие в союзах, ассоциациях и любых других объединениях;
- ✓ осуществление всех видов разрешенных инвестиций в Республике Казахстан и за ее пределами;
- ✓ осуществление другой хозяйственной деятельности, необходимой для достижения целей Общества, не запрещенной юридическим лицам, созданным в соответствии с законодательством Республики Казахстан.

### 2.3. СВЕДЕНИЯ О НАЛИЧИИ РЕЙТИНГОВ ОТ МЕЖДУНАРОДНЫХ И / ИЛИ ОТЕЧЕСТВЕННЫХ РЕЙТИНГОВЫХ АГЕНТСТВ РЕСПУБЛИКИ КАЗАХСТАН, ПРИСВОЕННЫХ ЭМИТЕНТУ И / ИЛИ ЕГО ЦЕННЫМ БУМАГАМ

Эмитенту или выпущенным им ценным бумагам международными рейтинговыми агентствами и (или) рейтинговыми агентствами Республики Казахстан кредитные и иные рейтинги не присваивались.

### 2.4. СВЕДЕНИЯ О КОНТРАКТАХ, ЛИЦЕНЗИЯХ, НА ОСНОВАНИИ КОТОРЫХ ЭМИТЕНТ ОСУЩЕСТВЛЯЕТ СВОЮ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

Эмитент осуществляет свою деятельность в соответствии с контрактом на осуществление разработки месторождения "Карыжара" (заключен с Министерством энергетики и угольной промышленности Республики Казахстан 03 марта 1997 года). Срок действия контракта продлен до 2041 года с добычей угля в объеме по 5,5 (+/- 15%) млн тонн в год.

Эмитент является обладателем (правопреемником) прав по следующим лицензиям:

1. Лицензия № 16009935 от 20.06.2016 года на эксплуатацию горных и химических производств. Лицензиар – РГУ "Комитет индустриального развития и промышленной безопасности" Министерства по инвестициям и развитию Республики Казахстан;

2. Лицензия № 16009754 от 16.06.2016 года на разработку, производство, приобретение и реализацию взрывчатых и пиротехнических веществ и изделий с их применением. Лицензиар – РГУ "Комитет индустриального развития и промышленной безопасности" Министерства по инвестициям и развитию Республики Казахстан;
3. Лицензия №11003109 на деятельность, связанную с оборотом прекурсоров, действует до 05.12.2016 года. Лицензиар - Министерство внутренних дел Республики Казахстан.;
4. Лицензия ТОО «Каражыра ЛТД» на занятие медицинской деятельностью от 16.08.2004 года, генеральная. Лицензиар – РГУ Управление здравоохранения по Восточно-Казахстанской области Министерства здравоохранения Республики Казахстан. В настоящий момент находится на стадии переоформления на Эмитента;
5. Лицензия № 16010000 от 21.06.2016 года на деятельность на территориях бывших испытательных ядерных полигонов и других территориях, загрязненных в результате проведенных ядерных испытаний. Лицензиар – ГУ" Комитет атомного и энергетического надзора и контроля" Министерства энергетики Республики Казахстан;
6. Лицензия № 16010146 от 23.06.2016 года на строительно-монтажные работы (II категория). Лицензиар – ГУ "Управление государственного архитектурно-строительного контроля" Восточно-Казахстанской области, Акимат Восточно-Казахстанской области.

## 2.5. НАИМЕНОВАНИЯ, ДАТЫ РЕГИСТРАЦИИ, МЕСТА НАХОЖДЕНИЯ ВСЕХ ФИЛИАЛОВ И ПРЕДСТАВИТЕЛЬСТВ ЭМИТЕНТА

Эмитент не имеет филиалов и представительств.

## 2.6. АКЦИОНЕРНЫЙ КАПИТАЛ

По состоянию на 01 апреля 2016 года уставный капитал Эмитента был сформирован, в соответствии с требованиями законодательства, на основании передаточного акта от 31.03.2016 года и отчета от 19.05.2016 года № 050-16 об оценке стоимости долей участия в уставном капитале по состоянию на 31.03.2016 года, и был определен в размере 3 873 780 000 (три миллиарда восемьсот семьдесят три миллиона семьсот восемьдесят тысяч) тенге.

В соответствии с протоколом учредительного собрания учредителей Эмитента от 20.05.2016 года и проспектом выпуска объявленных акций Эмитента было выпущено и размещено среди учредителей 1 000 000 простых акций.

На дату составления настоящего меморандума структура уставного капитала Эмитента выглядит следующим образом:

<b>Общее количество объявленных акций</b>	1 000 000 штук
<b>Общее количество размещенных акций</b>	1 000 000 штук
<b>Привилегированные акции</b>	Нет

<b>Стоимость акций, оплаченных акционерами</b>	3 873 780 000 тенге
<b>Общая сумма денег, привлеченных при размещении акций</b>	3 873 780 000 тенге
<b>Количество акций, находящихся в обращении, и выкупленных</b>	Количество размещенных акций – 1 000 000 штук Количество выкупленных акций – нет
<b>Дата утверждения методики выкупа акций</b>	Протокол № 1 учредительного собрания Общества от 20 мая 2016 года
<b>Орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска акций</b>	Национальный Банк Республики Казахстан
<b>Государственный регистрационный номер и дата государственной регистрации</b>	№ А6030 от 02 августа 2016 года
<b>Права акционеров</b>	<p>Акционер имеет право:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ участвовать в управлении Обществом в порядке, предусмотренном уставом и законодательством;</li> <li>✓ получать дивиденды в порядке, предусмотренном уставом и законодательством;</li> <li>✓ получать информацию о деятельности Общества, в том числе знакомиться с финансовой отчетностью Общества в порядке, определенном Общим собранием акционеров или уставом;</li> <li>✓ получать выписки от регистратора Общества и/или номинального держателя, подтверждающие его право собственности на ценные бумаги;</li> <li>✓ предлагать Общему собранию акционеров кандидатуры для избрания в Совет директоров Общества;</li> <li>✓ оспаривать в судебном порядке принятые органами Общества решения;</li> <li>✓ обращаться в Общество с письменными запросами о его деятельности и получать мотивированные ответы в течение тридцати календарных дней с даты поступления запроса в Общество;</li> <li>✓ на часть имущества при ликвидации</li> </ul>

Общества;

- ✓ преимущественной покупки акций или других ценных бумаг Общества, конвертируемых в его акции, в порядке, установленном законодательством;
- ✓ при владении самостоятельно или в совокупности с другими акционерами пятью и более процентами голосующих акций Общества обращаться в судебные органы от своего имени в случаях, предусмотренных законодательством, с требованием о возмещении Обществу должностными лицами Общества убытков, причиненных Обществу, и возврате Обществу должностными лицами Общества и (или) их аффилированными лицами прибыли (дохода), полученной ими в результате принятия решений о заключении (предложения к заключению) крупных сделок и (или) сделок, в совершении которых имеется заинтересованность; и
- ✓ осуществлять другие права, предусмотренные уставом, законодательством.

Акционер (или несколько акционеров, действующих на основании заключенного между ними соглашения), которому (которым в совокупности) принадлежат 10% (десять) или более процентов голосующих акций Общества (крупный акционер), также имеет право:

- ✓ требовать созыва внеочередного Общего собрания акционеров или обращаться в суд с иском о его созыве в случае отказа Совета директоров Общества в созыве Общего собрания акционеров;
- ✓ предлагать Совету директоров Общества включить дополнительные вопросы в повестку дня Общего собрания акционеров в соответствии с уставом и законодательством;
- ✓ требовать созыва заседания Совета директоров Общества;
- ✓ назначать в любое время по своему усмотрению и за свой счет аудиторскую проверку деятельности Общества.

Простая акция Общества предоставляет акционеру право на:

	<ul style="list-style-type: none"> <li>✓ участие в Общем собрании акционеров Общества с правом голоса при решении всех вопросов, выносимых на голосование; и</li> <li>✓ получение дивидендов на основании соответствующего решения Общего собрания акционеров Общества, а также части имущества Общества при его ликвидации в порядке, установленном законодательством.</li> </ul>
--	--

## 2.7. ИЗБРАННЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ДАННЫЕ

Согласно аудированной финансовой отчетности за период 2014-2015 годы и неаудированной финансовой отчетности по состоянию на 30.06.2016 год, Эмитент имел следующие финансовые показатели:

тыс. тенге

Наименование показателя	2013 год (сравнит. данные)	2014 год (ауд.)	2015 год (ауд.)	30.06.2016 год (неауд)
Активы	5 820 077	6 840 167	6 683 556	9 278 457
Акционерный капитал	138 799	138 799	138 799	138 799
Собственный капитал	4 472 880	5 183 264	3 454 583	3 705 083
Валовая прибыль	4 581 539	5 749 260	5 625 082	1 611 563
Прибыль (убыток) от операционной деятельности	2 858 666	3 663 529	3 930 295	738 788
Чистая прибыль (убыток)	2 203 948	3 003 984	3 005 399	350 500
Чистая прибыль (убыток) от основной деятельности на одну простую акцию*	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
Размер дивидендов на одну простую акцию *	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо

\* Выпуск объявленных акций Эмитента был зарегистрирован Национальным Банком Республики Казахстан 02 августа 2016 года.

### 3. РАЗДЕЛ. УПРАВЛЕНИЕ И АКЦИОНЕРЫ

#### 3.1. СТРУКТУРА ОРГАНОВ УПРАВЛЕНИЯ ЭМИТЕНТА.

Структура органов Общества определена его уставом. В соответствии с уставом, органами Эмитента являются:

1. Высший орган – Общее собрание акционеров;
2. Орган управления – Совет директоров;
3. Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор.

**К исключительной компетенции Общего собрания акционеров Общества относятся следующие вопросы:**

1. внесение изменений и дополнений в устав или утверждение его в новой редакции;
2. утверждение кодекса корпоративного управления, а также изменений и дополнений в него;
3. добровольная реорганизация и ликвидация Общества;
4. принятие решения об увеличении количества объявленных акций Общества или изменении вида размещенных объявленных акций Общества;
5. принятие решения о выпуске ценных бумаг, конвертируемых в простые акции Общества;
6. определение условий и порядка конвертирования ценных бумаг Общества, а также их изменение;
7. определение количественного состава, срока полномочий Совета директоров Общества, избрание (назначение) его членов, в том числе Председателя Совета директоров, и досрочное прекращение их полномочий, определение размера и условий выплаты вознаграждений членам Совета директоров, а также утверждение положения о нем;
8. принятие решения об обмене размещенных акций Общества одного вида на акции другого вида, определение условий и порядка такого обмена;
9. определение аудиторской организации, осуществляющей аудит Общества;
10. утверждение годовой отдельной финансовой отчетности Общества;
11. утверждение порядка распределения чистого дохода Общества за отчетный финансовый год, после проведения аудита финансовой отчетности Общества за соответствующий период, принятие решения о выплате дивидендов по простым акциям и утверждение размера дивидендов в расчете на одну простую акцию;
12. определение порядка предоставления акционерам информации о хозяйственной деятельности, в том числе, определение средства массовой информации, если такой порядок не определен уставом Общества;
13. принятие решения о невыплате дивидендов по простым акциям Общества при наступлении случаев, предусмотренных пунктом уставом Общества;
14. принятие 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. утверждение изменений в методику определения стоимости акций Общества при их выкупе на неорганизованном рынке в соответствии с законодательством;
17. введение и аннулирование «золотой акции»;
18. определение формы извещения Обществом акционеров о созыве Общего собрания акционеров и принятие решения о размещении такой информации в средствах массовой информации;
19. утверждение повестки дня Общего собрания акционеров;

и иные вопросы, принятие решений по которым отнесено законодательством и (или) уставом Общества к исключительной компетенции Общего собрания акционеров.

**К исключительной компетенции Совета директоров Общества относятся следующие вопросы:**

1. определение приоритетных направлений деятельности Общества;
2. принятие решения о созыве годового и внеочередного Общего собраний акционеров;
3. принятие решения о выкупе Обществом размещенных акций или других ценных бумаг и цене их выкупа;
4. определение условий выпуска облигаций и производных ценных бумаг Общества, а также принятие решений об их выпуске;
5. избрание Генерального директора Общества и досрочное прекращение его полномочий;
6. определение размеров должностного оклада и условий оплаты труда и премирования Генерального директора Общества;
7. предварительное утверждение годовой финансовой отчетности Общества;
8. принятие решения о размещении (реализации) акций, в том числе о количестве размещаемых (реализуемых) акций в пределах количества объявленных акций, способе и цене их размещения (реализации);
9. создание комитетов Совета директоров Общества, утверждение положений о них;
10. определение в установленном законодательством порядке размера оплаты услуг оценщика по оценке рыночной стоимости имущества, переданного в оплату акций Общества, либо являющегося предметом крупной сделки;
11. утверждение внутренних документов Общества (кроме документов, принимаемых Генеральным директором в целях организации деятельности Общества), в том числе документа, устанавливающего условия и порядок проведения аукционов и подписи на ценные бумаги Общества;
12. принятие решений о создании и закрытии филиалов и представительств Общества и утверждение положений о них;
13. принятие решения о приобретении или отчуждении Обществом десяти и более процентов акций (долей участия в уставном капитале) других юридических лиц;

14. принятие решений по вопросам деятельности, относящимся к компетенции общего собрания акционеров (участников) юридического лица, десять и более процентов акций (долей участия в уставном капитале) которого принадлежит Обществу;
15. увеличение обязательств Общества на величину, составляющую десять и более процентов размера его собственного капитала;
16. принятие решения о размещении (реализации) акций, в том числе о количестве размещаемых (реализуемых) акций в пределах количества объявленных акций, способе и цене их размещения (реализации);
17. определение информации об Обществе или его деятельности, составляющей служебную, коммерческую или иную охраняемую законом тайну;
18. назначение, определение срока полномочий корпоративного секретаря, досрочное прекращение его полномочий, а также определение размера должностного оклада и условий премирования корпоративного секретаря;
19. принятие решения о заключении крупных и заинтересованных сделок;
20. определение количественного состава, срока полномочий службы внутреннего аудита (при ее наличии), назначение его 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;
21. утверждение штатной численности и организационной структуры Общества, по представлению Генерального директора;
22. утверждение годовых бюджетов, среднесрочных бизнес-планов (на 3 года) и долгосрочных бизнес-планов (на 5 лет) Общества;
23. определение размера оплаты услуг аудиторской организации за аудит финансовой отчетности;
24. принятие решений и утверждение соглашений о заключении Обществом любых займов и кредитов;
25. принятие решений о предоставлении имущества Общества в залог и выдачи любых гарантий Обществом;

и иные вопросы, предусмотренные законодательством и уставом Общества, не относящиеся к исключительной компетенции Общего собрания акционеров Общества.

**В компетенцию единоличного исполнительного органа (Генерального директора) Общества входит принятие решений по следующим вопросам:**

1. утверждает штатное расписание Общества с учетом утвержденных Советом Директоров штата (общей численности) работников и организационной структуры Общества, а также утверждает штат (общую численность), штатное расписание его филиалов и представительств;
2. издает решения (постановления) и дает поручения, обязательные для исполнения всеми работниками Общества;
3. осуществляет прием, перемещение и увольнение работников Общества, налагает дисциплинарные взыскания, устанавливает размеры должностных окладов и

- надбавок к окладам в соответствии с утвержденным Советом директоров штатным расписанием Общества, определяет размеры премий работников Общества;
4. координирует и направляет работу филиалов, представительств Общества;
  5. принимает решения по вопросам финансово-хозяйственной и производственной деятельности Общества;
  6. утверждает документы, принимаемые в целях организации деятельности Общества;
  7. разрабатывает, одобряет и представляет Совету директоров Общества годовую информацию о финансово-хозяйственной деятельности Общества;
  8. принимает решения об увеличении обязательств Общества на сумму, составляющую до десяти процентов от размера его собственного капитала;
  9. предварительно согласовывает вопросы, принятие решений по которым отнесено к компетенции Общего собрания акционеров или Совета директоров Общества;
  10. разрабатывает, одобряет и представляет на утверждение Совету директоров Общества проекты бизнес-планов Общества, а также вносимых в него корректировок;
  11. осуществляет реализацию бизнес-планов Общества, утвержденных Советом директоров Общества, а также несет ответственность за его исполнение;
  12. несет ответственность за применение процедур внутреннего контроля и управления рисками в Обществе;
  13. обеспечивает своевременное предоставление информации относительно хозяйственной деятельности Общества членам Совета директоров для выполнения им своих функций, включая информацию конфиденциального характера, не позднее 10 (десяти) дней с момента получения запроса.

Генеральный директор Общества вправе принять решение по любым другим вопросам деятельности Общества, не отнесенным законодательством и уставом Общества к компетенции Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества.

### 3.2. ЧЛЕНЫ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ЭМИТЕНТА

По состоянию на 15 августа 2016 года

№ пп	ФИО, дата рождения членов Совета директоров	Должности, занимаемые в настоящее время и за последние 3 года по совместительству (в хронологическом порядке)	Доля от общего количества размещенных акций Эмитента, %
1	Макишев Маргулан Мусалимович, 02.04.1966 г.р.	С 23.04.2012 года – Директор ТОО «Каражыра Лтд». С 10 августа 2016 года по настоящее время – Генеральный директор АО «Каражыра».	-
2	Джуманбаев Владимир Викторович, 1973 г.р.	С 05.04.2004 года - Генеральный директор ТОО «Каражыра ЛТД»; С 31.12.2004 года по настоящее время – Генеральный директор ТОО «VERTEX HOLDING»; С 03 июня 2013 года по - Директор по стратегическому развитию ТОО «Корпорация Казахмыс»; С 24.03.2016 года по настоящее время – Председатель Совета Директоров АО «ГМК Казахалтын»; С 10 августа 2016 года по настоящее время – Председатель Совета директоров АО «Каражыра».	100 000 (сто тысяч) штук простых акций, 10%
3	Пахомов Вадим Игоревич, 16.06.1981 г.р.	С 01.02.2013 года по настоящее время– Старший менеджер ТОО «Whitecliff Investment Management Kazakhstan»; С 13.01.2016 года по настоящее время - Генеральный директор ТОО «Whitecliff Investment Management Kazakhstan»; С 10 августа 2016 года по настоящее время – Независимый директор, член Совет директоров АО «Каражыра».	-
4	Кыдыров Мирбек Талайбекович, 20.08.1975 г.р.	С 12.12.2012 года по настоящее время – Директор ТОО «Verum» «Верум»; Независимый директор, член Совет директоров АО «Каражыра».	-

Эмитент не имеет дочерних и зависимых организаций.

Независимым директорам Эмитента, которые являются членами Совета директоров выплачивается фиксированное ежемесячное вознаграждение в размере 370 000 тенге, включая налоги.

Для председателя Совета директоров Эмитента установлено ежемесячное вознаграждение в размере 635 000 тенге, включая налоги.

В сентябре планируется формирование комитетов Совета директоров Эмитента: Комитета по бюджетному и стратегическому планированию; Комитета по кадрам, вознаграждениям и социальным вопросам; Комитета по внутреннему аудиту.

### 3.3. ИСПОЛНИТЕЛЬНЫЙ ОРГАН ЭМИТЕНТА

По состоянию на 15 августа 2016 года

ФИО, дата рождения Генерального директора	Должности, занимаемые за последние три года и в настоящее время, в том числе по совместительству (в хронологическом порядке)	Доля от общего количества размещенных акций Эмитента, %
Макишев Маргулан Мусалимович, 02.04.1966 г.р.	С 23.04.2012 года – Директор ТОО «Каражыра Лтд»; С 10 августа 2016 года и по настоящее время Генеральный директор АО «Каражыра».	-

### 3.4. ОРГАНИЗАЦИОННАЯ СТРУКТУРА ЭМИТЕНТА

По состоянию на 15 августа 2016 года общее количество работников Эмитента, как правопреемника ТОО «Каражыра Лтд», составляет 1255 человек, среднесписочная численность на указанную дату – 1 201 человек.

Организационная структура Эмитента приведена ниже.

#### Сведения о руководителях ключевых подразделений

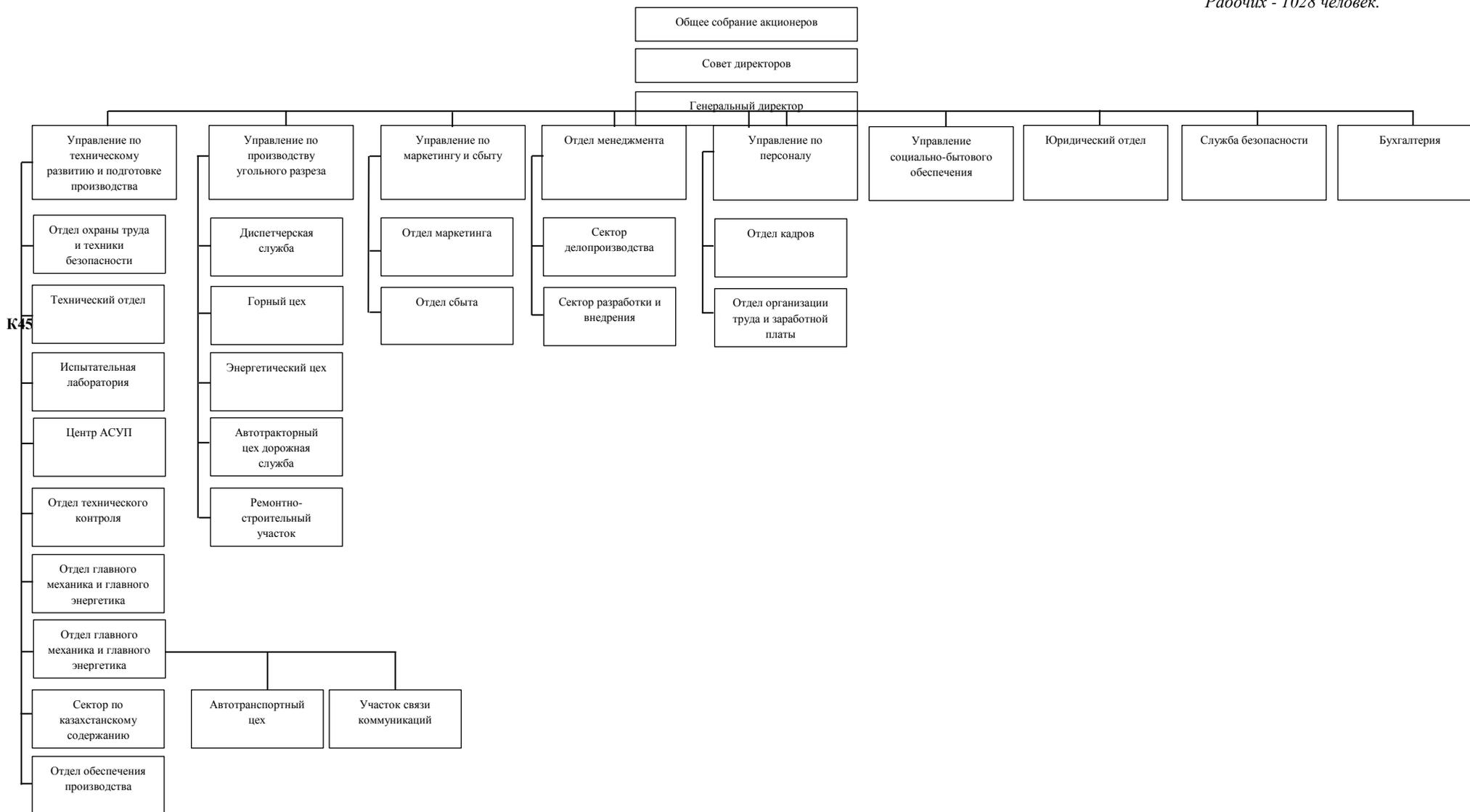
Ф.И.О. лица, являющегося руководителем структурного подразделения Эмитента	Наименование подразделения, должность
Ахметбаев Нурлан Шарипович	Главный инженер (Управление по техническому развитию и подготовке производства)
Миннулина Фаниль Ольфатович	Заместитель Генерального директора по производству (Управление по производству угольного разреза)
Сыдыков Асет Улукпанович	Коммерческий управляющий (Управление по маркетингу и сбыту)
Скрипникова Елена Борисовна	Заместитель Генерального директора по административно-хозяйственной работе (Управление социально-бытового обеспечения)
Рысжанова Гульжан Касангалиевна	Начальник Управления по персоналу
Краснянская Любовь Николаевна	Главный бухгалтер

<b>Ф.И.О. лица, являющегося руководителем структурного подразделения Эмитента</b>	<b>Наименование подразделения, должность</b>
Кембаева Айзада Абусалиховна	Начальник отдела управления системами менеджмента
Нургалиев Асылбек Ниязбекович	Главный юристконсульт
Литвинов Игорь Анатольевич	Начальник службы безопасности

Финансовый консультант



**Общая численность:**  
**1255 человек**  
 Из них *Руководящий*  
 состав - 167 человек;  
 Служащих - 60 человек;  
 Рабочих - 1028 человек.



### 3.5. АКЦИОНЕРЫ ЭМИТЕНТА

3.5.1 Общее количество акционеров Эмитента и информация о тех акционерах, которые владеют пятью и более процентами акций от общего количества размещенных акций Эмитента

Общее количество акционеров на 30 июня 2016 года составляет три акционера.

Наименование акционера	Место нахождения юридического лица	Общее количество акций, принадлежащих акционеру с указанием вида акций	Конечный бенефициар	Доля от размещенных акций Эмитента	Доля от голосующих акций Эмитента
DEMEX LIMITED LIABILITY COMPANY	USA, 400, West Apple Street, TEA, South Dakota, 57064	800 000 (восемьсот тысяч) простых акций	Edward Petre-Mears владеет 50 % долей в уставном капитале; Sarah Louise Petre-Mears владеет 50 % долей в уставном капитале; Адрес: Shaw's Estate Newcastle, St. James Parish, Nevis.	80%	80%
Огай Эдуард Викторович	Республика Казахстан, г. Алматы	100 000 (сто тысяч) простых акций		10%	10%
Джуманбаев Владимир Викторович	Республика Казахстан, г. Алматы	100 000 (сто тысяч) простых акций		10%	10%

### 3.5.2 Сведения об аффилированных лицах Эмитента

#### Информация по физическим лицам

Фамилия, имя, отчество	Основания для признания аффилированности	Примечание
Огай Эдуард Викторович	п.п.1) п.1. ст. 64 Закон Республики Казахстан от 13 мая 2003 года № 415-ІІ «Об акционерных обществах» (далее - «Закон»)	Крупный акционер АО «Каражыра»
Огай Виктор Григорьевич	п.п.2) п.1. ст. 64 Закона	Отец Огай Э.В.

Фамилия, имя, отчество	Основания для признания аффилированности	Примечание
Пак Елизавета Борисовна	п.п.2) п.1. ст. 64 Закона	Мать Огай Э.В.
Абенова Надежда Викторовна	п.п.2) п.1. ст. 64 Закона	Сестра Огай Э.В.
Огай Андрей Викторович	п.п.2) п.1. ст. 64 Закона	Брат Огай Э.В.
Огай Владислав Эдуардович	п.п.2) п.1. ст. 64 Закона	Сын Огай В.Э.
Огай Юрий Эдуардович	п.п.2) п.1. ст. 64 Закона	Сын Огай Э.В.
Огай Элина Эдуардовна	п.п.2) п.1. ст. 64 Закона	Дочь Огай Э.В.
Огай Марина Владимировна	п.п.2) п.1. ст. 64 Закона	Супруга Огай Э.В.
Ким Василий Владимирович	п.п.2) п.1. ст. 64 Закона	Брат супруги Огай Э.В.
Ким Инна Владимировна	п.п.2) п.1. ст. 64 Закона	Сестра супруги Огай Э.В.
Джуманбаев Владимир Викторович	п.п.1) п.1. ст. 64 Закона	Крупный акционер АО «Каражыра»
Джуманбаева Валентина Фёдоровна	п.п.2) п.1. ст. 64 Закона	Мать Джуманбаева В.В.
Джуманбаев Олег Викторович	п.п.2) п.1. ст. 64 Закона	Брат Джуманбаева В.В.
Джуманбаева Аделина Владимировна	п.п.2) п.1. ст. 64 Закона	Дочь Джуманбаева В.В.
Джуманбаева Эльза Вахитовна	п.п.2) п.1. ст. 64 Закона	Супруга Джуманбаева О.В.
Далтаев Вахит Вахаевич	п.п.2) п.1. ст. 64 Закона	Отец супруги Джуманбаева О.В.
Далтаева Валентина Игнатъевна	п.п.2) п.1. ст. 64 Закона	Мать супруги Джуманбаева О.В.
Далтаев Асланбек Вахитович	п.п.2) п.1. ст. 64 Закона	Брат супруги Джуманбаева О.В.
Балашова Татьяна Александровна	п.п.2) п.1. ст. 64 Закона	Супруга Балашова Е.П.
Балашов Денис Евгеньевич	п.п.2) п.1. ст. 64 Закона	Сын Балашова Е.П.
Торопова Ирина Евгеньевна	п.п.2) п.1. ст. 64 Закона	Дочь Балашова Е.П.
Балашов Борис Евгеньевич	п.п.2) п.1. ст. 64 Закона	Сын Балашова Е.П.
Илларионова Тамара Павловна	п.п.2) п.1. ст. 64 Закона	Сестра Балашова Е.П.
Балашов Олег Павлович	п.п.2) п.1. ст. 64 Закона	Брат Балашова Е.П.
Балашов Александр Павлович	п.п.2) п.1. ст. 64 Закона	Брат Балашова Е.П.
Балашов Валерий Павлович	п.п.2) п.1. ст. 64 Закона	Брат Балашова Е.П.
Пичугин Борис Александрович	п.п.2) п.1. ст. 64 Закона	Брат супруги Балашова Е.П.
Сотник Нина Александровна	п.п.2) п.1. ст. 64 Закона	Сестра супруги Балашова Е.П.
Пичугин Юрий Александрович	п.п.2) п.1. ст. 64 Закона	Брат супруги Балашова Е.П.
Абенова Надежда Викторовна	п.п.2) п.1. ст. 64 Закона	Супруга Абенова М.А.
Огай Виктор Григорьевич	п.п.2) п.1. ст. 64 Закона	Отец Абеновой Н.В.

Фамилия, имя, отчество	Основания для признания аффилированности	Примечание
Огай Любовь Федоровна	п.п.2) п.1. ст. 64 Закона	Мать Абеновой Н.В.
Огай Андрей Викторович	п.п.2) п.1. ст. 64 Закона	Родной брат Огай Э.В. и Абеновой Н.В.
Омарова Раушан Кажимовна	п.п.2) п.1. ст. 64 Закона	Мать Абенова М.А.
Омаров Абен Абишевич	п.п.2) п.1. ст. 64 Закона	Отец Абенова М.А.
Карибаева Сарвар Хакимжановна	п.п.2) п.1. ст. 64 Закона	Мать Карибаева Е.Г.
Карибаева Алмагуль Токтарбековна	п.п.2) п.1. ст. 64 Закона	Супруга Карибаева Е.Г.
Карибаев Олжас Ержанович	п.п.2) п.1. ст. 64 Закона	Сын Карибаева Е.Г.
Кершаизова Айгерим Ержановна	п.п.2) п.1. ст. 64 Закона	Дочь Карибаева Е.Г.
Махамбетова Роза Габбасовна	п.п.2) п.1. ст. 64 Закона	Сестра Карибаева Е.Г.
Якубовская Людмила Алексеевна	п.п.2) п.1. ст. 64 Закона	Мать Елены Якубовской
Номикосова Елена Георгиевна	п.п.2) п.1. ст. 64 Закона	Супруга Номикосова Ю.В.
Номикосова Анастасия Юрьевна	п.п.2) п.1. ст. 64 Закона	Дочь Номикосова Ю.В.
Номикосов Сергей Валентинович	п.п.2) п.1. ст. 64 Закона	Брат Номикосова Ю.В.
Каретникова Ирина Германовна	п.п.2) п.1. ст. 64 Закона	Сестра Номикосова Ю.В.
Номикосов Валентин Юрьевич	п.п.2) п.1. ст. 64 Закона	Отец Номикосова Ю.В.
Каретникова Евгения Владимировна	п.п.2) п.1. ст. 64 Закона	Мать Номикосова Ю.В.
Огай Любовь Федоровна	п.п.2) п.1. ст. 64 Закона	Мать Абеновой Н.В.
Элиасов Алик Данилович	п.п.2) п.1. ст. 64 Закона	Отец Элиасова Р.А.
Элиасова Ольга Валерьевна	п.п.2) п.1. ст. 64 Закона	Супруга Элиасова Р.А.
Элиасов Данил Романович	п.п.2) п.1. ст. 64 Закона	Сын Элиасова Р.А.
Элиасов Адриан	п.п.2) п.1. ст. 64 Закона	Сын Элиасова Р.А.
Макишев Мусалим Акимжанович	п.п.2) п.1. ст. 64 Закона	Отец Макишева М.М.
Жексенбаева Майда	п.п.2) п.1. ст. 64 Закона	Мать Макишева М.М.
Макишева Айнагуль Бакитовна	п.п.2) п.1. ст. 64 Закона	Супруга Макишева М.М.
Макишева Мира Маргулановна	п.п.2) п.1. ст. 64 Закона	Дочь Макишева М.М.
Макишева Шадияр Маргулановна	п.п.2) п.1. ст. 64 Закона	Дочь Макишева М.М.

Фамилия, имя, отчество	Основания для признания аффилированности	Примечание
Макишева Адия Маргулановна	п.п.2) п.1. ст. 64 Закона	Дочь Макишева М.М.
Секербаев Самат Маргуланович	п.п.2) п.1. ст. 64 Закона	Сын Макишева М.М.
Омиргали Дания Маргулановна	п.п.2) п.1. ст. 64 Закона	Дочь Макишева М.М.
Альмуханова Сауле Мусалимовна	п.п.2) п.1. ст. 64 Закона	Сестра Макишева М.М.
Макишева Гульнара Мусалимовна	п.п.2) п.1. ст. 64 Закона	Сестра Макишева М.М.
Макишева Гаухар Мусалимовна	п.п.2) п.1. ст. 64 Закона	Сестра Макишева М.М.
Искакова Алма Бакитовна	п.п.2) п.1. ст. 64 Закона	Сестра Макишевой А.Б.
Испулаев Куанышпай Бахитович	п.п.2) п.1. ст. 64 Закона	Брат Макишевой А.Б.
Испулаева Алмагуль Бакитовна	п.п.2) п.1. ст. 64 Закона	Сестра Макишевой А.Б.
Испулаев Касымкан Бакитович	п.п.2) п.1. ст. 64 Закона	Брат Макишевой А.Б.
Огай Эдуард Викторович	п.п.3) п.1. ст. 64 Закона	Председатель Совета Директоров ТОО «Корпорация Казахмыс»
Элиасов Роман Аликович	п.п.3) п.1. ст. 64 Закона	Директор Kazakhmys Corporation Finance Limited
Якубовская Елена Ярославна	п.п.3) п.1. ст. 64 Закона	Директор Kazakhmys Corporation Finance Limited
Аубакиров Марат Искакович	п.п.3) п.1. ст. 64 Закона	Директор ТОО «Kazakhmys Smelting» (Казахмыс СМЭЛТИНГ)
Элиасов Роман Аликович	п.п.3) п.1. ст. 64 Закона	Директор Kazakhmys Smelting Finance Limited
Якубовская Елена Ярославна	п.п.3) п.1. ст. 64 Закона	Директор Kazakhmys Smelting Finance Limited
Yee Kai Cheong	п.п.3) п.1. ст. 64 Закона	Директор East Copper Holding Limited
Zheng Shushan	п.п.3) п.1. ст. 64 Закона	Директор East Copper Holding Limited
Якубовская Елена Ярославна	п.п.3) п.1. ст. 64 Закона	Директор East Copper Holding Limited
Элиасов Роман Аликович	п.п.3) п.1. ст. 64 Закона	Директор КСС B.V.
Елена Ярославна Якубовская	п.п.3) п.1. ст. 64 Закона	Директор КСС B.V.
Джуманбаев Владимир Викторович	п.п.3) п.1. ст. 64 Закона	Председатель Совета директоров АО «Каражыра»

Фамилия, имя, отчество	Основания для признания аффилированности	Примечание
Макишев Маргулан Мусалимович	п.п.3) п.1. ст. 64 Закона	Генеральный директор, Член Совета директоров АО «Каражыра»
Абсадилов Данияр Хамитович	п.п.3) п.1. ст. 64 Закона	И.о.директора ТОО «Абайские теплосети»
Шарипов Р.	п.п.3) п.1. ст. 64 Закона	Директор ТОО «KSI» («КСИ»)
Букашкина Е.В.	п.п.3) п.1. ст. 64 Закона	Директор ЧУ «Технологический колледж корпорации «Казахмыс»
Сыздыкова Айгуль Шаяхметовна	п.п.3) п.1. ст. 64 Закона	Директор ЧУ «Политехнический колледж корпорации «Казахмыс»
Потылицын С.Н.	п.п.3) п.1. ст. 64 Закона	Генеральный директор ТОО СП «КазБелАЗ»
Чигитаев Нурлан Серикович	п.п.3) п.1. ст. 64 Закона	Генеральный директор АО «Авиакомпания «Жезказган-Эйр»
Оразбеков Магауия Косшыбаевич	п.п.3) п.1. ст. 64 Закона	Директор ТОО «Специализированное предприятие «Улытау»
Оганисян Гаик	п.п.3) п.1. ст. 64 Закона	Управляющий директор COMLUX ATLANTIC A.V.V.
Моторькин Владимир Михайлович	п.п.3) п.1. ст. 64 Закона	Директор ТОО "Медицинский центр Жезказган"
Жармагамбетов А.Т.	п.п.3) п.1. ст. 64 Закона	Директор ТОО "Aidarly Project (Айдарлы Проджект)"
Симонов А.М.	п.п.3) п.1. ст. 64 Закона	Директор ТОО "Sayk-4 Project (Саяк-4 Проджект)"
Симонов А.М.	п.п.3) п.1. ст. 64 Закона	Директор ТОО "Anisimov Project (Анисимов Проджект)"
Жармагамбетов А.Т.	п.п.3) п.1. ст. 64 Закона	Директор ТОО "Zhanashyr Project (Жанашыр Проджект)"
Ажибеков С.Б.	п.п.3) п.1. ст. 64 Закона	Директор ТОО "Аварийно-спасательная служба "Серіктес"
Кабиев Е.Ж.	п.п.3) п.1. ст. 64 Закона	Директор ТОО "Kazakhmys Building Project"
Ким Владимир Сергеевич	п.п.9) п.1. ст. 64 Закона	Киму В.С. принадлежит 70% акций East Copper Holding

Фамилия, имя, отчество	Основания для признания аффилированности	Примечание
		Limited
Оспанов Е.А.	п.п.3) п.1. ст. 64 Закона	Директор ТОО "Kazakhmys Development (Казахмыс Девелопмент)"
Подлих В.	п.п.3) п.1. ст. 64 Закона	Управляющий директор GRP-Kazakhmys GmbH
Абенова Надежда Викторовна	п.п.5) п.1-1 ст. 64 Закона	Директор ТОО «Алтын»
Пак Юрий Витальевич	п.п.5) п.1-1 ст. 64 Закона	Генеральный директор ТОО «World of Gaming»
Жотабаев Серик Нигметович	п.п.5) п.1-1 ст. 64 Закона	Президент товарищества ТОО «Инвестиционный холдинг Парасат»
Пак Ольга Юрьевна	п.п.5) п.1-1 ст. 64 Закона	Генеральный директор ТОО «Royal Construction»
Серчиди Дмитрий Юрьевич	п.п.5) п.1-1 ст. 64 Закона	Генеральный директор ТОО "Трапеза"
Айтмолдин Азат Серикболович	п.п.5) п.1-1 ст. 64 Закона	Директор ТОО "League of gentlemen"
Айтмолдин Азат Серикболович	п.п.5) п.1-1 ст. 64 Закона	Директор ТОО "ЭДМАР"
Номикосов Юрий Валентинович	п.п. 9) пункта 1 ст.64 Закона	Участник ТОО «Юнитайр» с долей участия в размере 25%
Моргунов Александр Борисович	п.п. 9) пункта 1 ст.64 Закона	Участник ТОО «Юнитайр» с долей участия в размере 25%
Балашов Евгений Павлович	п.п.3) п.1. ст. 64 Закона	Генеральный директор, член Совета директоров АО «ГМК Казахалтын»
Абенов Медет Абенулы	п.п.3) п.1. ст. 64 Закона	Генеральный директор ТОО «СП Жетымшоқы»
Джуманбаев Владимир Викторович	п.п.3) п.1. ст. 64 Закона	Председатель Совета директоров АО «ГМК Казахалтын»
Джуманбаев Владимир Викторович	п.п.3) п.1. ст. 64 Закона	Генеральный директор ТОО «VERTEX HOLDING»
Номикосов Юрий Валентинович	п.п.3) п.1. ст. 64 Закона	Номикосов Ю.В. – Генеральный директор ТОО «Юнитайр»
Балашов Евгений Павлович	п.п.3) п.1. ст. 64 Закона	Генеральный директор, член Совета директоров АО «ГМК

Фамилия, имя, отчество	Основания для признания аффилированности	Примечание
		Казахалтын"
Карибаев Ержан Габбасович	п.п.3) п.1. ст. 64 Закона	Член Совета директоров АО "ГМК Казахалтын"
Елена Якубовская	п.п.3) п.1. ст. 64 Закона	Директор Financial Services B.V.
Джуманбаев Владимир Викторович	п.п.3) п.1. ст. 64 Закона	Председатель Совета директоров АО «Жезказганская распределительная электросетевая компания»
Sarah Louise Petre-Mears	п.п.2 пункта 1 ст.64 Закона	Супруга Edward Petre-Mears
Edward Petre-Mears	п.п.3 пункта 1 ст.64 Закона	Крупный акционер DEMEX LLC, Директор DEMEX LLC
Sarah Louise Petre-Mears	п.п.9 пункта 1 ст.64 Закона	Супруг Edward Petre-Mears
Edward Petre-Mears	п.п.9 пункта 1 ст.64 Закона	Крупный акционер DEMEX LLC
Бершанский Сергей Юрьевич	п.п. 5 п. 1-1 ст. 64 Закона	Генеральный директор - ТОО «Табыс Цемент»
Джуманбаев О.В.	п.п. 5 п. 1-1 ст. 64 Закона	Директор - ТОО «VERTEX TRANS» (ВЕРТЕКС ТРАНС)
Бейсембеков Нур Каппасович	п.п. 5 п. 1-1 ст. 64 Закона	Директор ТОО «City Transport»

### Информация по юридическим лицам

Фамилия, имя, отчество или наименование юридического лица	Основания для признания аффилированности	Примечание
ТОО «Корпорация Казахмыс»	п.п.4) п.1. ст. 64 Закона	Крупный акционер АО «Каражыра», Огай Э.В. является Председателем Совета Директоров ТОО «Корпорация Казахмыс»
Kazakhmys Corporation Finance Limited	п.п.4) п.1. ст. 64 Закона	100%-ная участия в уставном капитале принадлежат ТОО «Корпорация Казахмыс», Крупный акционер эмитента Огай Э.В. является Председателем Совета Директоров ТОО «Корпорация Казахмыс»
ТОО «Kazakhmys Smelting» (Казахмыс Смэлтинг)	п.п.4) п.1. ст. 64 Закона	73,19%-ная доля участия в уставном капитале принадлежит ТОО «Корпорация Казахмыс», Крупный акционер эмитента Огай

Фамилия, имя, отчество или наименование юридического лица	Основания для признания аффилированности	Примечание
		Э.В. является Председателем Совета Директоров ТОО «Корпорация Казахмыс»
Kazakhmys Smelting Finance Limited	п.п.4) п.1. ст. 64 Закона	100%-ная доля участия в уставном капитале принадлежит ТОО «Kazakhmys Smelting» (Казахмыс Смэлтинг), Крупный акционер эмитента Огай Э.В. является Председателем Совета Директоров ТОО «Корпорация Казахмыс»
East Copper Holding Limited	п.п.5) п.1. ст. 64 Закона	Огай Э.В. принадлежит 30% акций East Copper Holding Limited
KCC B.V.	п.п.9) п.1. ст. 64 Закона	KCC B.V. принадлежит 99,9%-ная доля участия в уставном капитале ТОО «Корпорация Казахмыс»
Kazakhmys Smelting B.V.	п.п.9) п.1. ст. 64 Закона	Kazakhmys Smelting B.V. 26,78%-ная доля участия в уставном капитале принадлежит ТОО «Kazakhmys Semlting» (Казахмыс Смэлтинг)
ТОО «Абайские теплосети»	п.п.4) п.1. ст. 64 Закона	100%-ная доля участия в уставном капитале принадлежит ТОО «Корпорация Казахмыс», Крупный акционер эмитента Огай Э.В. является Председателем Совета Директоров ТОО «Корпорация Казахмыс»
ТОО «KSI» («КСИ»)	п.п.4) п.1. ст. 64 Закона	50%-ная доля участия в уставном капитале принадлежит ТОО «Корпорация Казахмыс», Крупный акционер эмитента Огай Э.В. является Председателем Совета Директоров ТОО «Корпорация Казахмыс»
ЧУ «Технологический колледж корпорации «Казахмыс»	п.п.4) п.1. ст. 64 Закона	100%-ная доля участия в уставном капитале принадлежит ТОО «Корпорация Казахмыс», Крупный акционер Огай Э.В. является Председателем Совета Директоров ТОО «Корпорация Казахмыс»

Фамилия, имя, отчество или наименование юридического лица	Основания для признания аффилированности	Примечание
ЧУ «Политехнический колледж корпорации «Казахмыс»	п.п.4) п.1. ст. 64 Закона	100%-ная доля участия в уставном капитале принадлежит ТОО «Корпорация Казахмыс», Крупный акционер эмитента Огай Э.В. является Председателем Совета Директоров ТОО «Корпорация Казахмыс»
ТОО СП «КазБелАЗ»	п.п.4) п.1. ст. 64 Закона	51%-ная доля участия в уставном капитале принадлежит ТОО «Корпорация Казахмыс», Крупный акционер эмитента Огай Э.В. является Председателем Совета Директоров ТОО «Корпорация Казахмыс»
АО «Авиакомпания «Жезказган-Эйр»	п.п.4) п.1. ст. 64 Закона	90%-ная доля участия в уставном капитале принадлежит ТОО «Корпорация Казахмыс», Крупный акционер эмитента Огай Э.В. является Председателем Совета Директоров ТОО «Корпорация Казахмыс»
ТОО «Специализированное предприятие «Улытау»	п.п.4) п.1. ст. 64 Закона	100%-ная доля участия в уставном капитале принадлежит ТОО «Корпорация Казахмыс», Крупный акционер эмитента Огай Э.В. является Председателем Совета Директоров ТОО «Корпорация Казахмыс»
COMLUX ATLANTIC A.V.V.	п.п.4) п.1. ст. 64 Закона	100%-ная доля участия в уставном капитале принадлежит ТОО «Корпорация Казахмыс», Крупный акционер эмитента Огай Э.В. является Председателем Совета Директоров ТОО «Корпорация Казахмыс»
ТОО «Медицинский центр Жезказган»	п.п.4) п.1. ст. 64 Закона	100%-ная доля участия в уставном капитале принадлежит ТОО «Корпорация Казахмыс», Крупный акционер Огай Э.В. является Председателем Совета Директоров ТОО «Корпорация Казахмыс»
ТОО «Aidarly Project (Айдарлы Проджект)»	п.п.4) п.1. ст. 64 Закона	100%-ная доля участия в уставном капитале принадлежит ТОО

Фамилия, имя, отчество или наименование юридического лица	Основания для признания аффилированности	Примечание
		«Корпорация Казахмыс», Крупный акционер эмитента Огай Э.В. является Председателем Совета Директоров ТОО «Корпорация Казахмыс»
ТОО «Sayk-4 Project (Саяк-4 Проджект)»	п.п.4) п.1. ст. 64 Закона	100%-ная доля участия в уставном капитале принадлежит ТОО «Корпорация Казахмыс», Крупный акционер эмитента Огай Э.В. является Председателем Совета Директоров ТОО «Корпорация Казахмыс»
ТОО «Anisimov Project (Анисимов Проджект)»	п.п.4) п.1. ст. 64 Закона	100%-ная доля участия в уставном капитале принадлежит ТОО «Корпорация Казахмыс», Крупный акционер эмитента Огай Э.В. является Председателем Совета Директоров ТОО «Корпорация Казахмыс»
ТОО «Zhanashyr Project (Жанашыр Проджект)»	п.п.4) п.1. ст. 64 Закона	100%-ная доля участия в уставном капитале принадлежит ТОО «Корпорация Казахмыс», Крупный акционер Огай Э.В. является Председателем Совета Директоров ТОО «Корпорация Казахмыс»
ТОО «Аварийно-спасательная служба «Серіктес»	п.п.4) п.1. ст. 64 Закона	100%-ная доля участия в уставном капитале принадлежит ТОО «Корпорация Казахмыс», Крупный акционер эмитента Огай Э.В. является Председателем Совета Директоров ТОО «Корпорация Казахмыс»
ТОО «Kazakhmys Building Project»	п.п.4) п.1. ст. 64 Закона	100%-ная доля участия в уставном капитале принадлежит ТОО «Корпорация Казахмыс», Крупный акционер эмитента Огай Э.В. является Председателем Совета Директоров ТОО «Корпорация Казахмыс»
ТОО «Kazakhmys Development (Казахмыс Девелопмент)»	п.п.4) п.1. ст. 64 Закона	100%-ная доля участия в уставном капитале принадлежит ТОО «Корпорация Казахмыс», Крупный акционер эмитента Огай Э.В. является Председателем Совета Директоров ТОО «Корпорация

Фамилия, имя, отчество или наименование юридического лица	Основания для признания аффилированности	Примечание
		Казахмыс»
Компания GRP-Kazakhmys GmbH	п.п.4) п.1. ст. 64 Закона	100%-ная доля участия в уставном капитале принадлежит ТОО «Корпорация Казахмыс», Крупный акционер эмитента Огай Э.В. является Председателем Совета Директоров ТОО «Корпорация Казахмыс»
Kazakhmys Smelting B.V.	п.п.9) п.1. ст. 64 Закона	Kazakhmys Smelting B.V. 26,78%-ная доля участия в уставном капитале принадлежит ТОО «Kazakhmys Smelting» (Казахмыс Смэлтинг)
ТОО «Алтын»	п.п.2) п.1-1 ст.64 Закона	Абенова Н.В. (сестра Крупного акционера эмитента) является единственным участником и директором ТОО «Алтын»
ТОО «World of Gaming»	п.п.2) п.1-1 ст.64 Закона	Абенова Н.В. (сестра Крупного акционера эмитента) является единственным участником ТОО «World of Gaming»
ТОО «Инвестиционный холдинг Парасат»	п.п.2) п.1-1 ст.64 Закона	Абенова Н.В. (сестра Крупного акционера эмитента) является единственным участником ТОО Инвестиционный холдинг Парасат»
ТОО «Royal Construction»	п.п.2) п.1-1 ст.64 Закона	Огай М.В. (супруга Крупного акционера эмитента) является единственным участником ТОО «Royal Construction»
ТОО «Трапеза»	п.п.2) п.1-1 ст.64 Закона	Огай М.В. (супруга Крупного акционера) владеет 50%-ной долей участия в уставном капитале ТОО "Трапеза"
ТОО «League of gentlemen»	п.п.2) п.1-1 ст.64 Закона	Огай В.Э. (сын Крупного акционера) является единственным участником ТОО "League of gentlemen"
ТОО «ЭДМАР»	п.п.2) п.1-1 ст.64 Закона	Огай В.Э. (сын Крупного акционера эмитента) является единственным участником ТОО "ЭДМАР"
АО «Горно-металлургический	п.п. 4), пункта 1 ст.64	В.В. Джуманбаев – председатель

Фамилия, имя, отчество или наименование юридического лица	Основания для признания аффилированности	Примечание
концерн «Казахалтын»	Закона	совета директоров
ТОО «СП Жетымшоқы»	п.п. 4) пункта 1 ст.64 Закона	В.В. Джуманбаев единственный участник и генеральный директор ТОО «VERTEX HOLDING», которое является участником ТОО «СП Жетымшоқы» с долей участия в уставном капитале 99,99%
АО «Жезказганская распределительная электросетевая компания»	п.п. 4) пункта 1 ст.64 Закона	Джуманбаев В.В. Председатель Совета директоров
ТОО «VERTEX HOLDING»	п.п. 5) пункта 1 ст.64 Закона	В.В. Джуманбаев - единственный участник ТОО
ТОО «Юнитайр»	п.п. 5) пункта 1 ст.64 Закона	Джуманбаев В.В. – участник ТОО «Юнитайр» с долей участия в уставном капитале в размере 50%
ТОО «VERTEX HOLDING»	п.п. 9) пункта 1 ст.64 Закона	Участник ТОО «СП Жетымшоқы» с долей участия в уставном капитале 99,99%
Financial Services B.V.	п.п. 9) пункта 1 ст.64 Закона	100% акций АО «ГМК «Казахалтын»
ТОО «VERTEX TRANS» (ВЕРТЕКС ТРАНС)	п.п. 2) пункта 1-1 ст.64 Закона	Джуманбаев О.В. – директор ТОО «VERTEX TRANS» (ВЕРТЕКС ТРАНС)
ТОО «Табыс Цемент»	п.п. 2) пункта 1-1 ст.64 Закона	Джуманбаев О.В. – участник ТОО «Табыс Цемент» с долей участия в уставном капитале размере 33%
ТОО «City Transport»	п.п. 4) пункта 1-1 ст.64 Закона	ТОО «VERTEX TRANS» (ВЕРТЕКС ТРАНС) владеет 17 %-ной долей участия в уставном капитале
DEMEX LLC	п.п. 1) пункта 1 ст.64 Закона	Крупный акционер АО «Каражыра»

3.5.3 Информация о всех сделках или серии сделок за последние три года, приведших к смене акционеров (участников) Эмитента, владеющих акциями (долями в оплаченном уставном капитале) в количестве (размере), составляющим пять и более процентов от общего количества его размещенных акций (оплаченного уставного капитала)

Сделок за последние три года, приведших к смене акционеров (участников) Эмитента, владеющих акциями (долями в оплаченном уставном капитале) в количестве (размере),

составляющим пять и более процентов от общего количества его размещенных акций (оплаченного уставного капитала) не совершалось.

**3.6. СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИЯХ, АКЦИЯМИ (ДОЛЯМИ УЧАСТИЯ) КОТОРЫХ ЭМИТЕНТ ВЛАДЕЕТ В КОЛИЧЕСТВЕ (РАЗМЕРЕ), СОСТАВЛЯЮЩЕМ ПЯТЬ И БОЛЕЕ ПРОЦЕНТОВ ОТ ОБЩЕГО КОЛИЧЕСТВА ЕГО РАЗМЕЩЕННЫХ АКЦИЙ (ОПЛАЧЕННОГО УСТАВНОГО КАПИТАЛА)**

Эмитент не владеет акциями (долями участия в уставных капиталах) организаций в количестве (размере), составляющем пять и более процентов от общего количества размещенных акций (оплаченного уставного капитала).

**3.7. ИНФОРМАЦИЯ О ПРОМЫШЛЕННЫХ, БАНКОВСКИХ, ФИНАНСОВЫХ ГРУППАХ, ХОЛДИНГАХ, КОНЦЕРНАХ, АССОЦИАЦИЯХ, КОНСОРЦИУМАХ, В КОТОРЫХ УЧАСТВУЕТ ЭМИТЕНТ, ЦЕЛЬ УЧАСТИЯ ЭМИТЕНТА В ЭТИХ ОРГАНИЗАЦИЯХ**

На момент реорганизации ТОО «Каражыра Лтд» входило в состав членов Республиканской Ассоциации горнодобывающих и горно-металлургических предприятий (АГМП), которая была создана в 2005 году по инициативе предприятий горнорудного сектора Республики Казахстан. Ассоциация аккредитована в Национальной палате предпринимателей Республики Казахстан.

На сегодняшний день АГМП является крупнейшим отраслевым объединением Казахстана, в состав которого входят около 100 компаний черной и цветной металлургии, урановой и угольной промышленности.

ТОО «Каражыра Лтд» осуществляло ежегодные обязательные взносы в НПП Республики Казахстан, в порядке и размерах, установленных законом РК «Национальной палате предпринимателей Республики Казахстан».

Эмитент является правопреемником ТОО «Каражыра Лтд» по всем правам и обязательствам.

**4. РАЗДЕЛ. БАНКИ. КОНСУЛЬТАНТЫ И АУДИТОРЫ ЭМИТЕНТА**

**4.1. СВЕДЕНИЯ О БАНКАХ И/ИЛИ ДРУГИХ ОРГАНИЗАЦИЯХ, КОТОРЫЕ НА ПРОТЯЖЕНИИ ПОСЛЕДНИХ ТРЕХ ЛЕТ ОКАЗЫВАЮТ ЭМИТЕНТУ ФИНАНСОВЫЕ УСЛУГИ, ВКЛЮЧАЯ ИХ ПОЛНЫЕ НАИМЕНОВАНИЯ, ЮРИДИЧЕСКИЕ И ФАКТИЧЕСКИЕ АДРЕСА (МЕСТА НАХОЖДЕНИЯ), СВЕДЕНИЯ О ПЕРВЫХ РУКОВОДИТЕЛЯХ, ИНФОРМАЦИЮ О ВИДАХ УСЛУГ, ОКАЗЫВАЕМЫХ ЭМИТЕНТУ, А ТАКЖЕ ИНФОРМАЦИЮ О КРУПНЫХ СДЕЛКАХ, СОВЕРШЕННЫХ ЭМИТЕНТОМ С ДАННЫМИ ОРГАНИЗАЦИЯМИ**

№	Полное наименование	Местонахождение	ФИО первого руководителя	Вид услуг
1	АО «Банк ЦентрКредит»	071400, Республика Казахстан, г.Семей, ул.Ленина, 22	Председатель Правления Ли Владислав Сединович; Директор Филиала в г. Семей Мендыбаева Зульфия Рашидовна	Расчетно-кассовое обслуживание, предоставление заемных средств

№	Полное наименование	Местонахождение	ФИО первого руководителя	Вид услуг
2	ДО АО «Банк ВТБ»	071400, Республика Казахстан, г.Семей, ул.Шакарима, 20 «Б»	Председатель Правления Забелло Дмитрий Александрович; Директор Филиала в г. Семей Смагулов Ержан Булатович	Расчетно-кассовое обслуживание.
3	АО «Казинвестбанк»	Республика Казахстан, г.Алматы, пр. Достык, 172, Бизнес Центр "Кашаган"	Председатель правления Акежанов Дидар Нурсултанович	Расчетно-кассовое обслуживание.
4	Naptron Management Ltd	Род-Таун, остров Торгола, Британские Виргинские острова	Директор Николай Исупов	Предоставление займа

23 июля 2013 года было подписано соглашение об открытии кредитной линии №369 между ТОО «Каражыра Лтд» и АО «Банк ЦентрКредит» на сумму 2,0 млрд. тенге, которое истекло 22 июля 2016 года. Эмитент не имеет задолженности по данному соглашению.

5 июня 2013 года было подписано соглашение об открытии кредитной линии №11/009 между ТОО «Каражыра Лтд» и ДО АО «Банк ВТБ» на сумму 0,9 млрд. тенге с первоначальным сроком на 3 года. 26 августа 2015 года срок кредитной линии был продлен до 24 августа 2018 года. Задолженность Эмитента по данному соглашению по состоянию на 30 июня 2016 года составляет 908 923 тыс. тенге.

16 мая 2016 года был заключен договор займа № 04/16 от 16 мая 2016 года между ТОО «Каражыра ЛТД» и компанией Naptron Management Ltd, предметом которого является предоставление займа в размере 5 000 000 долларов США для финансирования деятельности ТОО «Каражыра». Срок погашения займа - 31.12.2016 года. По состоянию на 30 июня 2016 года задолженность по займу составила 4 200 000 долларов США.

Эмитент является правопреемником ТОО «Каражыра Лтд» по всем правам и обязательствам.

#### 4.2. СВЕДЕНИЯ О ФИНАНСОВЫХ И/ ИЛИ ЮРИДИЧЕСКИХ КОНСУЛЬТАНТАХ, КОТОРЫЕ ПРИНИМАЮТ УЧАСТИЕ В ПОДГОТОВКЕ ДОКУМЕНТОВ ЭМИТЕНТА ДЛЯ ЦЕЛЕЙ РЕГИСТРАЦИИ ВЫПУСКА ЕГО ЦЕННЫХ БУМАГ, А ТАКЖЕ ПРОХОЖДЕНИЯ ПРОЦЕДУРЫ ЛИСТИНГА ДАННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ

Финансовым консультантом Эмитента является АО "SkyBridge Invest" (Председатель Правления Айнабаева Ш.Р.), согласно подписанному Договору №43-п.н. от 04.04.2016 года между Эмитентом и АО "SkyBridge Invest".

Головной офис АО "SkyBridge Invest" находится по адресу: Республика Казахстан, 050040, года Алматы, пр. Аль-Фараби, бизнес-центр "Есентай Тауэр", 77/7, 12-й этаж.

Телефон: (727) 311 06 06; Факс: (727) 311 16 06.

АО "SkyBridge Invest" имеет лицензию № 4.2.192/113 от 21 октября 2014 года, выданную Национальным Банком Республики Казахстан на осуществление деятельности на рынке ценных бумаг.

Консультантом Эмитента по вопросам реорганизации является ТОО "Whitecliff Investment Management Kazakhstan" (Генеральный директор Пахомов Вадим Игоревич), в соответствии с подписанным Договором № 5 от 16 июня 2016 года.

Офис ТОО "Whitecliff Investment Management Kazakhstan" находится по адресу: Республика Казахстан, 050040, г. Алматы, пр. Аль-Фараби, 19/1, блок 3Б, Бизнес-центр "Нурлы Тау", 4-й этаж, телефон/факс: (727) 311 09 39.

Юридическое сопровождение Эмитента осуществляется юридической фирмой ТОО «Verum» «Верум» (Директор Кыдыров Мирбек Талайбекович), в соответствии с подписанным Договором № 06-V от 17.06.2016 года.

Офис ТОО «Verum» «Верум» находится по адресу: Республика Казахстан, 050040, г. Алматы, пр. Аль-Фараби, 19/1, блок 3Б, Бизнес-центр "Нурлы Тау", 4-й этаж, телефон/факс: (727) 311 09 39.

#### 4.3. СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРСКИХ ОРГАНИЗАЦИЯХ ЭМИТЕНТА

Аудит финансовой отчетности Эмитента за 2014 и 2015 годы осуществляло ТОО «Эрнст энд Янг».

Юридический и фактический адрес ТОО «Эрнст энд Янг»:

050060, Республика Казахстан, г. Алматы, пр. Аль-Фараби, 77/7, здание «Есентай Тауэр»  
Государственная лицензия на занятие аудиторской деятельностью на территории Республики Казахстан серии МФЮ-2 №0000003, выданная Министерством финансов Республики Казахстан 15 июля 2005 года, телефон: +7 (727) 258 59 60.

Генеральный директор: Евгений Жемалетдинов (квалификационное свидетельство аудитора №0000553) от 24 декабря 2003 года.

ТОО «Эрнст энд Янг» является членом Совета иностранных инвесторов (СИИ) при Президенте Республики Казахстан. ТОО «Эрнст энд Янг» является членом ряда деловых и профессиональных ассоциаций в Казахстане: Американская торговая палата в Казахстане, Ассоциация финансистов Казахстана, Ассоциация налогоплательщиков Казахстана, Британо-Казахстанское Общество, Германский бизнес клуб, Европейская бизнес ассоциация в Казахстане, Казахстанско-Канадская Бизнес Ассоциация, Международный налоговый инвестиционный центр, Палата аудиторов Казахстана.

Аудиторская организация, которая будет проводить аудит финансовой отчетности Эмитента, в течение следующих трех лет:

В соответствии с законом РК «Об акционерных обществах», определение аудиторской организации осуществляющей аудит Эмитента относится к исключительной компетенции Общего собрания акционеров Общества.

## 5. РАЗДЕЛ. ОПИСАНИЕ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ЭМИТЕНТА

### 5.1. КРАТКОЕ ОПИСАНИЕ ОБЩИХ ТЕНДЕНЦИЙ В ОТРАСЛИ (СФЕРЕ), В КОТОРОЙ ЭМИТЕНТ ОСУЩЕСТВЛЯЕТ СВОЮ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ, В ТОМ ЧИСЛЕ НАИБОЛЕЕ ВАЖНЫХ ДЛЯ ЭМИТЕНТА

Казахстан входит в десятку стран, на территории которых находятся самые большие залежи угля в мире. Запасы угля в Казахстане на сегодняшний день оцениваются приблизительно в 33 миллиарда тонн, что составляет около 4% от количества мировых резервов. При этом 62% залежей приходится на бурый уголь, а 38% - на каменный. Добыча угля в Казахстане началась с середины XIX века. В 1955 году началось освоение и разработка Карагандинского бассейна, в 1869 году - Ленгерского, в 1895 году - Экибастузского. Интенсивное развитие угольной промышленности началось только в 30-е годы в связи с индустриализацией народного хозяйства и повышением выработки породы в Карагандинском месторождении.

Наиболее прибыльные месторождения угля в Казахстане, которые интенсивно разрабатываются, находятся в центральной и северной части страны. А именно, в центре расположились Карагандинский и Экибастузский бассейны, а на севере — Тургайский бассейн. При этом все запасы коксующихся углей сосредоточены в Карагандинском месторождении. При этом нужно отметить, что в бассейне практически невозможно добывать ценные сорта угля открытым способом. Поэтому специалисты полагают, что дальнейшее развитие угольной промышленности должно идти путем усовершенствования шахт и рационального использования инвестиций. Несмотря на то, что месторождения угля в Казахстане расположены достаточно неравномерно, балансовые запасы породы позволяют обеспечить, как внутренние потребности в энергетическом угле, так и экспортировать довольно большие объемы топлива за рубеж. Угольная промышленность республики на 78% обеспечивает выработку электроэнергии и на 100% коксохимическое производство. К тому же, она практически полностью удовлетворяет потребности коммунально-бытового сектора и населения страны в твердом топливе.

По мнению аналитиков, в стране наблюдается нехватка дешевых сортов углей, которые можно было бы использовать для коммунально-бытовых нужд. Поэтому сегодня одним из наиболее перспективных месторождений считается Майкубенский бассейн. Каменный уголь в Казахстане из этого бассейна отличается дешевизной, легкостью обогащения и высокой сортностью.

С каждым годом увеличивается объем экспорта угля из страны в ближнее и дальнее зарубежье. Основным импортером казахстанского топлива являются электростанции Западной Сибири и Урала Российской Федерации. Кроме них, купить уголь в Казахстане предпочитают различные компании из таких стран, как Таджикистан, Украина, Кыргызстан, Узбекистан, Болгария, Польша, Турция, Дания. При этом география экспорта полезного ископаемого с каждым годом увеличивается. Чтобы добыча угля в Казахстане и объем его экспорта с каждым годом увеличивались, нужны большие инвестиции в реконструкцию угледобывающих предприятий и создание соответствующей мощности карьеров и шахт. В стране была разработана программа развития угольной промышленности до 2020 года. Ее реализация позволит обеспечить теплоэлектростанции топливом высокого качества, снизить количество вредных выбросов в атмосферу, повысить конкурентоспособность топлива и выход его на международный рынок. Запасы угля в стране и производственный потенциал угледобывающих предприятий могут позволить полностью удовлетворить спрос как внутри страны, так и за ее пределами.

### **Показатели 2015 года**

По данным Министерства энергетики Республики Казахстан, в 2015 году плановый показатель добычи угля был выполнен и угледобывающими компаниями было добыто 102,2 млн. тонн угля (без учета угольного концентрата), что составило 95% к аналогичному показателю 2014 года.

Наблюдалось снижение спроса и в течение 2015 года на внутренний рынок было поставлено 67,5 млн тонн угля. Из общего объема угля, поставленного казахстанским потребителям, 74,0% или 51,0 млн тонн отгружено энергопроизводящим предприятиям, что на 1,6 млн тонн меньше, чем за 2014 год.

Снижение внутреннего потребления угля в 2015 году объясняется зависимостью добычи угля от режима работы энергопредприятий, а также сезонного характера. Снижение спроса на уголь произошло по причине сезонности с целью недопущения складирования больших объемов угля на складах во избежание эндогенных пожаров и потери качества угля, но следует отметить, что на протяжении 2015 года угольной продукцией были обеспечены все потребители согласно контрактам.

Недовыполнение плановых показателей по объемам поставок угля на экспорт связано с отказами российскими электростанциями от заявленных объемов. Данные отказы связаны с устойчивой тенденцией снижения с российской стороны спроса на энергетические угли, используемые в качестве основного вида топлива в процессе выработки электрической и тепловой энергии, а также политикой импортозамещения в России.

Кроме этого, обсуждается вопрос межправительственных соглашений по вопросу поставки казахстанского угля на электростанции РФ до 2020-2023 годов.

### **Перспективы**

Эксперты отмечают, что добыча угля в Казахстане снизится на 20% к 2040 году, несмотря на то, что доля угля превышает 66% в общем потреблении энергоресурсов. После 2025 ожидается сокращение доли – ниже 50% к 2030 году и почти до 40% в 2040 году. За снижением потребления последует сокращение добычи на 20%. До 2040 года в энергетике будет все также доминировать уголь, но число газовых электростанций будет увеличиваться по мере расширения газораспределительной сети страны и частичной газификации экономики.

Сокращение спроса на уголь в настоящее время наблюдается не только в России, но и по всему миру. По мнению аналитиков, настоящая проблема заключается в избытке предложения. Согласно моделям спроса и предложения «Deutsche Bank» избыток предложения на рынке энергетического угля составляет 30 млн. тонн и может увеличиться до 68 млн. тонн в 2018 году.

«Большинство серьезных прогнозов в сфере электроэнергетики сходятся на том, что уголь останется важнейшим компонентом мирового энергетического баланса на многие годы вперед», - говорится в отчете компании «Deloitte» «Тенденции развития - 2016».

Управление по энергетической информации США (EIA) - на долю ископаемого топлива будет по-прежнему приходиться почти 80% мирового энергопотребления вплоть до 2040 года.

«В действительности, мировой спрос на уголь должен увеличиться к 2019 году до 9 млрд. тонн, что означает средний прирост на 2,1% в год. Дефицит электроэнергии в африканских, азиатских и южноамериканских странах в сочетании с предполагаемым взрывным ростом мирового энергопотребления на 40% к 2040 году также может подстегнуть спрос на ископаемое топливо», - считают в «Deloitte».

5.2. СВЕДЕНИЯ О ПОПЫТКАХ ТРЕТЬИХ ЛИЦ ПОГЛОТИТЬ ЭМИТЕНТА (ЧЕРЕЗ ПРИОБРЕТЕНИЕ ЕГО АКЦИЙ) ИЛИ О ПОПЫТКАХ ЭМИТЕНТА ПОГЛОТИТЬ ДРУГУЮ ОРГАНИЗАЦИЮ ЗА ПОСЛЕДНИЙ ЗАВЕРШЕННЫЙ И ЗА ТЕКУЩИЙ ГОДЫ. НЕОБХОДИМО РАСКРЫТЬ ИНФОРМАЦИЮ О ПРЕДЛОЖЕНИЯХ ПО ЦЕНЕ ПРИОБРЕТЕНИЯ АКЦИЙ, ИХ КОЛИЧЕСТВЕ ИЛИ УСЛОВИЯХ ОБМЕНА АКЦИЯМИ ПРИ ТАКИХ ПОПЫТКАХ

Эмитент не сталкивалась с попытками поглощения, также Эмитент не имел попыток поглощения других организаций за последние завершённый и текущий годы.

5.3. СВЕДЕНИЯ ОБ УСЛОВИЯХ КОНТРАКТОВ, СОГЛАШЕНИЙ, ЗАКЛЮЧЕННЫХ ЭМИТЕНТОМ, КОТОРЫЕ ВПОСЛЕДСТВИЕ МОГУТ ОКАЗАТЬ СУЩЕСТВЕННОЕ ВЛИЯНИЕ НА ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ЭМИТЕНТА

Основными соглашениями, которые могут оказать существенное влияние на деятельность Эмитента являются:

№	Контрагент	Объект	Сумма договора (тыс. тенге)	Основные условия
1	ТОО «Kerem equipment», договор № 615-02-04 от 27.08.2009 года договор 01-07/16/A от 01.07.2016 года	Аренда технологического оборудования	5 998 252,6	Срок действия договора № 615-02-04 от 27.08.2009 года до 30.06.2016 года, с условием дальнейшего пролонгирования по соглашению сторон. Срок действия договора 01-07/16/A от 01.07.2016 года до 30.06.2021 года, с условием дальнейшего пролонгирования по соглашению сторон. Условия оплаты: на ежемесячной основе.
2	АО «Риддер ТЭЦ», договор № 127у-08-16 от 31.12.2015 года, договор № 04у-08-17 от 08.01.2016 года	Поставка угля	745 696	Срок действия договора № 127у-08-16 от 31.12.2015 года до 31.03.2016 года, с условием дальнейшего пролонгирования по соглашению сторон. Срок действия договора № 104у-08-17 от 08.01.2016 года до 31.10.2016 года. Условия поставки: STP ст. Лениногорск. Условия оплаты: при отгрузке с 1 по 15 число текущего месяца, оплата осуществляется до 10 числа следующего месяца; при отгрузке с 16 по 31 число текущего месяца, оплата осуществляется до 25 числа следующего месяца.
3	ТОО «Alma Trade»,	Поставка угля	1 011 018,8	Срок действия договора

договор № 122у-08-08 от 30.12.2015 года		<p>продлен до 31.07.2016 года, с условием дальнейшего пролонгирования по соглашению сторон.</p> <p>Условия поставки: FSA ст. Дегелен.</p> <p>Условия оплаты: предоплата 100% не позднее двух дней до начала отгрузки.</p>
---	--	---

Вышеуказанные соглашения оказывают существенное влияние на деятельность Эмитента, которое учитывается в процессе планирования и реализации бюджета.

5.4. СВЕДЕНИЯ ОБ ОСНОВНЫХ КАПИТАЛЬНЫХ ВЛОЖЕНИЯХ, ОСУЩЕСТВЛЕННЫХ ЭМИТЕНТОМ ЗА ТРИ ПОСЛЕДНИХ ГОДА (ЗА ПЕРИОД ФАКТИЧЕСКОГО СУЩЕСТВОВАНИЯ, ЕСЛИ ЭМИТЕНТ СУЩЕСТВУЕТ МЕНЕЕ ТРЕХ ЛЕТ) И ЗА ТЕКУЩИЙ ГОД, С УКАЗАНИЕМ СУММ, ИСТОЧНИКОВ ФИНАНСИРОВАНИЯ, НАПРАВЛЕНИЙ (В ТОМ ЧИСЛЕ ГЕОГРАФИЧЕСКИХ, ЦЕЛЕЙ ТАКИХ ВЛОЖЕНИЙ И ИХ ЭФФЕКТИВНОСТИ)

тыс. тенге

Период	Здания и сооружения	Машины и оборудования	Транспортные средства	Прочие
2013 год	151 923	327 201	48 760	8 769
2014 год	45 068	80 779	102 385	5 738
2015 год	94 573	49 067	5 664	11 655
2016 год	40 000	40 000	15 000	10 000

Капитальные вложения осуществляются за счет чистой прибыли Эмитента (собственные средства).

Месторасположением модернизации и реконструкции объектов, основных средств, является расположение контрактной территории.

5.5. ОБЪЕМЫ РЕАЛИЗОВАННОЙ ПРОДУКЦИИ (ВЫПОЛНЕННЫХ РАБОТ, ОКАЗАННЫХ УСЛУГ) ЭМИТЕНТА ЗА ТРИ ПОСЛЕДНИХ ГОДА

Год	Продукция	Объем, тыс. тонн	Сумма, тыс. тенге
2013 год	Уголь каменный марки Д	5 883,7	19 446,8
2014 год	Уголь каменный марки Д	6 222,4	22 471,7
2015 год	Уголь каменный марки Д	6 227,5	24 164,1

## 5.6. ФАКТОРЫ, ПОЗИТИВНО И НЕГАТИВНО ВЛИЯЮЩИЕ НА ДОХОДНОСТЬ ПРОДАЖ ЭМИТЕНТА ПО ОСНОВНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

### **Сведения о ключевых факторах, влияющих на деятельность Эмитента:**

- Колебания цен на рынке угля и связанные с этим колебания спроса на продукцию;
- Рост промышленного производства в Казахстане и увеличение потребления электроэнергии, теплоэнергии, пара;
- Производственные ограничения, в том числе поломки оборудования, трудовые споры и технологические ограничения;
- Продолжающееся влияние мирового финансового кризиса, продолжительность и масштабы которого невозможно определить;
- Переход на другие виды топлива (газ, кокс) и переход на энергосберегающие технологии;
- Наличие транспортных маршрутов или стоимость транспортировки и плата, взимаемая за организацию транспортировки;
- Незапланированные события или происшествя, которые влияют на деятельность или производственные мощности Эмитента;
- Погодные условия и стихийные бедствия;
- Изменения в налоговых требованиях, в том числе изменения налоговых ставок, новое налоговое законодательство и пересмотренное толкование налогового законодательства;
- Возможности Эмитента по увеличению доли рынка угля и расходов на контроль;
- Экономические и политические условия в Казахстане и на международных рынках, в том числе изменения в государственных органах;
- Влияние нестабильности и беспорядков в странах одного с Казахстаном региона, включая, Российскую Федерацию и Украину;
- События или условия, влияющие на экспорт угля;
- Осуществление планов Эмитента по расширению добычи угля.

## 5.7. ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ЭМИТЕНТА ПО ОРГАНИЗАЦИИ ПРОДАЖИ СВОЕЙ ПРОДУКЦИИ (ВЫПОЛНЕНИЯ РАБОТ, ОКАЗАНИЯ УСЛУГ)

### **Реализация угля через товарную биржу**

В соответствии с Приказом Министра национальной экономики Республики Казахстан от 26.02.2015 года № 142 «Об утверждении перечня биржевых товаров и минимального размера представляемых партий, которые реализуются через товарные биржи», уголь добываемый Эмитентом, включен в перечень биржевых товаров.

В связи с чем, реализация продукции Эмитента осуществляется, в том числе на товарной бирже АО «Универсальной Товарной Бирже Астана» путем открытых торгов.

### **Реализация угля субъектам естественной монополии Восточно-Казахстанской области**

В соответствии с законом Республики Казахстан «О естественных монополиях и регулируемых рынках», закупки стратегических товаров субъект естественной монополии осуществляет непосредственно у производителей стратегических товаров.

При этом законодательство Республики Казахстан относит уголь к стратегическим товарам.

Исходя из вышеизложенного, Эмитент производит прямые поставки субъектам естественной монополии, включенным в местный раздел государственного регистра субъектов естественных монополий ВКО по виду регулируемых услуг – производство тепловой энергии.

Для заключения договора на поставку угля, субъект естественной монополии предоставляет Эмитенту справку от Департамента Комитета по регулированию естественных монополий и защите конкуренции Министерства национальной экономики Республики Казахстан по Восточно-Казахстанской области с указанием в следующей информации:

- юридический адрес;
- факт нахождения в местном регистре субъектов естественных монополий по производству тепловой энергии;
- необходимый объем угля.

Эмитентом в качестве базового условия поставки (продажи) угля является условие FCA-борт разреза. Это подразумевает поставку угля на складе Эмитента путем отгрузки в вагоны, предоставленные покупателем или уполномоченной им транспортной организацией.

#### **Реализация угля на экспорт**

Реализация угля на экспорт осуществляется на основании рассмотрения и утверждения наиболее выгодных ценовых предложений с точки зрения ценовой политики Эмитента, а также на основании утверждения стратегических покупателей, определяемых в рамках политики долгосрочного партнерства.

#### **5.8. СВЕДЕНИЯ ОБ ОСНОВНЫХ ПОСТАВЩИКАХ И ПОТРЕБИТЕЛЯХ ЭМИТЕНТА**

Наименования поставщиков, на долю которых приходится десять и более процентов от общего объема закупок эмитента (товаров, сырья, материалов, оказанных эмитенту услуг и выполненных работ), их доли в общем объеме закупок эмитента:

<b>№</b>	<b>Наименование поставщика</b>	<b>Поставляемые ТМЦ</b>	<b>Доля в общем объеме закупок Эмитента, %</b>
1	ТОО "EastTradeSolution"	Дизельное топливо	23,7
2	ТОО "КазАзот"	Селитра аммиачная	4,2
3	ТОО "Комек Машинери"	Запчасти к спецтехнике	1,1
4	ТОО "АстанаБелазСервиз"	Запчасти к спецтехнике	2,8
5	ТОО "Aktiv Project"	Запчасти к спецтехнике	0,6
6	ТОО "Искра-Сервис"	Материалы для буровзрывных работ	3,6
7	ООО "ГлавАвтоТранс"	Запчасти и расходные материалы	1,3
8	ТОО "Туркуаз Машинери"	Расходные материалы: масла	4,9
9	ТОО "КазРосОйл"	Смазочные материалы: масла	3,4
10	ТОО "Беларусская шина"	Шины для спецтехники	23,7

11	ООО "ЭКГ Лидер"	Запчасти к экскаваторам	4,2
12	ТОО "Hartex"	Запчасти	1,1

Наименования потребителей, на долю которых приходится более десяти процентов общей выручки от реализации продукции (выполнения работ, оказания услуг) эмитента, и их доли в общем объеме реализации. Должны быть раскрыты возможные негативные факторы, влияющие на сбыт продукции (выполнение работ, оказание услуг):

№	Наименование потребителя	Наименование продукции (выполнения работ, оказания услуг)	Доля в общем объеме реализации Эмитента	Негативные факторы, влияющие на сбыт продукции (выполнение работ, оказание услуг)
1	ТОО «ALMA-ATA TRADE»	Уголь	14,7	Контракты заключаются на фиксированный объем, что позволяет минимизировать негативные факторы: риск потери объема, региональное и сезонное планирование отгрузки.
2	ТОО «VERTEX HOLDING»	Подрядные работы	45,7	Контракты заключаются на ежегодной основе, что позволяет минимизировать негативные факторы: падение мировых цен на железную руду; повышение конкуренции со стороны зарубежных предприятий; изменение законодательства в сфере недропользования.
3	АО «Риддер ТЭЦ»	Уголь	7,7	Контракты заключаются на ежегодной основе, что позволяет минимизировать негативные факторы: риск уменьшения объема по договору, нарушение плановости отгрузки ежемесячно.

## 5.9. СТЕПЕНЬ ЗАВИСИМОСТИ ЭМИТЕНТА ОТ СУЩЕСТВУЮЩИХ ПОСТАВЩИКОВ И ПОТРЕБИТЕЛЕЙ

Структура продаж Эмитента:

Объем продаж угля составляет – в 2014, 2015, 2016 годов – 6,2 млн. тонн в год, в том числе:

Наименование	2013 год	2014 год	2015 год
ТЭЦ ВКО	1,95 млн. тонн	1,95 млн. тонн	1,95 млн. тонн
ТЭЦ Алматинской области	0,35 млн. тонн	0,35 млн. тонн	0,35 млн. тонн
Промышленные предприятия горнодобывающей и строительной отрасли	0,85 млн. тонн	0,85 млн. тонн	0,85 млн. тонн
Экспорт	0,65 млн. тонн	0,65 млн. тонн	0,65 млн. тонн
Предприятия коммунально-бытовой сферы и частные потребители	2,4 млн. тонн	2,4 млн. тонн	2,4 млн. тонн

Общий объем добываемого Эмитентом угля обусловлен обязательствами по контракту на недропользование и объемами, отраженными в рабочей программе. При этом распределение общего объема добытого угля на внутреннем и внешнем рынках осуществляется на основании ценовой политики Эмитента и политики долгосрочного партнерства.

Эмитент не ожидает перехода клиентов на альтернативное топливо в ближайшей перспективе и не видит существенного спада объема реализации добываемого угля.

Эмитент также не зависит от изменения условий существующими поставщиками и может в любое время привлечь других поставщиков путем запроса и утверждения лучших ценовых предложений.

№	Наименование контрагента	Товарная группа	Факторы ценообразования
1	ТОО "EastTradeSolution"	Дизельное топливо	Поставщик определяется Эмитентом на условиях лучшего ценового предложения и условий поставки.
2	ТОО "ABS"	Запчасти к самосвалам Белаз	Поставщик определяется Эмитентом на условиях лучшего ценового предложения и условий поставки.
3	ТОО "Aktive Project"	Запчасти к самосвалам Белаз	Поставщик определяется Эмитентом на условиях лучшего ценового предложения и условий поставки.
4	ТОО "Turkuaz Machinery"	Запчасти к технике Hitachi	Поставщик определяется Эмитентом на условиях лучшего ценового предложения и условий поставки.

№	Наименование контрагента	Товарная группа	Факторы ценообразования
5	ТОО "Komек Machinery"	Запчасти к технике Komatsu	Поставщик определяется Эмитентом на условиях лучшего ценового предложения и условий поставки.
6	ТОО "КазАзот"	Аммиачная селитра	Поставщик определяется Эмитентом на условиях лучшего ценового предложения и условий поставки.
7	ТОО "КазРосОйл"	Масла и смазки	Поставщик определяется Эмитентом на условиях лучшего ценового предложения и условий поставки.

## 5.10. КЛЮЧЕВЫЕ ФАКТОРЫ, ВЛИЯЮЩИЕ НА ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ЭМИТЕНТА

5.10.1 Сезонность деятельности Эмитента. Какие виды деятельности Эмитента носят сезонный характер и их доля в общих доходах

Деятельность Общества по реализации продукции является сезонной с пиком потребления сентябрь-январь. Коммунально-бытовой сегмент доступен только в осенне-зимний период.

Общий объем добычи угля во многом зависит от режима работы энергопредприятий, в связи с чем носит сезонный характер. Снижение спроса на уголь происходит, как указано выше вследствие потребностей коммунально-бытового сегмента, а также по причине недопущения энергопредприятиями складирования больших объемов угля во избежание эндогенных пожаров и потери качества самого угля.

С учетом вышеуказанного Эмитент осуществляет работу по добыче угля круглогодично с уменьшением объемов в несезонный период.

5.10.2 Доля импорта в сырье и материалах (работах, услугах) поставляемых (выполняемых, оказываемых) Эмитенту, и доля продукции (работ, услуг), реализуемой (выполняемых, оказываемых) на экспорт

Период	Доля импорта (сырье и материалы)	Доля экспорта (готовая продукция)
2013 год	3,8%	17,99%
2014 год	1,7%	17,11%
2015 год	1,4%	11,1%
2016 год	1,5%	8,2%

Причина снижения экспорта: конкуренция, постоянные дожди в летний период, отсутствие соответствующего железнодорожного транспортного парка (полувагонов), необходимого для выхода (экспорта).

5.10.3 Описание основных рынков, на которых Эмитент конкурирует с другими организациями в течение трех последних лет, включая географическое расположение данных рынков

По Республике Казахстан основным конкурентом Эмитента является АО «Шубарколь Комир». Уголь, производимый конкурентом, относится к каменным углям марки Д,

сочетает в себе низкую зольность и высокую калорийность, обладает высокой теплотворностью.

На юге Казахстана основными конкурентами являются ТОО «Майкубен-Вест» и ТОО «Разрез Кузнецкий», которые производят уголь хорошего качества с Майкубенского и Кузнецкого разрезов соответственно.

Технологические свойства майкубенского угля соответствуют требованиям к сырью для энергетических целей (пылевидное и слоевое сжигание), для коммунально-бытовых и технологических нужд (металлургическая промышленность, производство кирпича, цемента, извести).

ТОО «Майкубен-Вест» в 2014-2015 году расширило свою линейку выпускаемой угольной продукции, что позволило предложить несколько видов угля по фракциям 0-50 мм, 0-150 мм, 0-300 мм, 50-200 мм.

ТОО «Разрез «Кузнецкий» предлагает к поставке необогащенные бурые угли марки Б-3 - топливо высокой степени углефикации с высокими теплотехническими характеристиками. Низшая теплота сгорания данного угля позволяет сократить удельный расход топлива по сравнению с другими углями.

На севере Казахстана основные конкуренты – ТОО «Он-Олга», ТОО «Гамма», ТОО «Богатырь Комир», ТОО «Разрез Кузнецкий», ТОО «Майкубен-Вест».

При поставках угля на экспорт в Киргизию, основным конкурентом Эмитента на данном рынке сбыта является АО «Шубарколь Комир». При этом отмечаем, что покупательская способность в Киргизии нестабильна и зависит от производства электроэнергии и уровня воды в реках.

В рамках экспорта в Россию основными конкурентами Эмитента являются угли, добываемые ТОО «Майкубен-Вест» и АО «Шубарколь Комир», а также уголь местных разрезов.

5.10.4 Договоры и обязательства Эмитента. Раскрываются сведения по каждой сделке (нескольким взаимосвязанным сделкам), которая (которые) должна (должны) быть совершена (совершены) или исполнена (исполнены) в течение шести месяцев с даты подачи заявления о листинге ценных бумаг, если сумма этой сделки (сделок) составляет 10 и более процентов от балансовой стоимости активов Эмитента

5 июня 2013 года подписано соглашение об открытии кредитной линии между ТОО «Каражыра Лтд» и ДО АО «Банк ВТБ» № 11/009 на сумму 0,9 млрд. тенге сроком на 3 года. По соглашению сторон от 26 августа 2015 года, срок данной кредитной линии был продлен до 24 августа 2018 года. Остаток задолженности Эмитента по состоянию на 30.06.2016 года по данному соглашению перед ДО АО «Банк ВТБ» составляет 908 923 тыс. тенге.

Кроме вышеуказанного, между ТОО «Каражыра Лтд» и АО «Банк ЦентрКредит» было подписано соглашение об установлении лимита кредитования № 369 от 23 июля 2013 года на сумму 2,0 млрд. тенге, которое истекло 22 июля 2016 года. Задолженности по данному соглашению Эмитент не имеет.

В текущем году также был заключен договор займа между ТОО «Каражыра ЛТД» и компанией Naptron Management Ltd № 04/16 от 16 мая 2016 года, предметом которого является предоставление займа Эмитенту в размере 5 000 000 долларов США для финансирования его деятельности. Займ был предоставлен ТОО «Каражыра Лтд» на период до 31.12.2016 года. По состоянию на 30 июня 2016 года задолженность по займу составила 4 200 000 долларов США.

Эмитент является правопреемником ТОО «Каражыра Лтд» по всем правам и обязательствам.

5.10.5 Будущие обязательства. Должны быть раскрыты любые будущие обязательства Эмитента, превышающие 10 и более процентов от балансовой стоимости его активов, и влияние, которое эти обязательства могут оказать на деятельность Эмитента и его финансовое состояние

Между Эмитентом и ТОО «Kerem equipment» заключен договор аренды технологического оборудования № 01-07/16/А от 01.07.2016 года сроком действия до 30 июня 2021 года с ежемесячной суммой арендной платы в размере 697 000 000 тенге. По данному договору Эмитент получает право на использование оборудования для добычи угля в долгосрочной перспективе и производит оплату арендных платежей, которые составляют существенную часть затрат.

5.10.6 Сведения об участии Эмитента в судебных процессах

№	Истец	Ответчик	Предмет иска	Судебное решение
1.	ТОО «Каражыра ЛТД»	ГУ «Управление государственных доходов по г. Семей»	О возложении обязанности произвести перенос излишне уплаченной суммы рентного налога в сумме 100 000 000 тенге с рентного налога на КПП	<p>29.05.2015 года СМЭС Восточно-Казахстанской области вынесено решение об отказе в удовлетворении иска.</p> <p>Постановлением апелляционной судебной коллегии Восточно-Казахстанского областного суда от 03.08.2015 года решение суда от 29.05.2015 года отменено и принято решение об удовлетворении исковых требований.</p> <p>Постановлением кассационной судебной коллегии Восточно-Казахстанского областного суда от 21.09.2015 года, постановление апелляционной судебной коллегии Восточно-Казахстанского областного суда от 03.08.2015 года оставлено в силе. Постановлением надзорной судебной коллегии Верховного Суда РК отказано в возбуждении надзорного производства по пересмотру постановления апелляционной судебной коллегии Восточно-Казахстанского областного суда от 03.08.2015 года и постановления кассационной судебной коллегии Восточно-Казахстанского областного суда от 21.09.2015 года.</p> <p>02.03.2016 года Генеральной прокуратурой РК подан протест</p>

№	Истец	Ответчик	Предмет иска	Судебное решение
				<p>на постановление апелляционной судебной коллегии Восточно-Казахстанского областного суда от 03.08.2015 года и постановление кассационной судебной коллегии Восточно-Казахстанского областного суда от 21.09.2015 года. Постановлением надзорной коллегии Верховного Суда РК изменены постановления апелляционной судебной коллегии Восточно-Казахстанского областного суда от 03.08.2015 года и постановление кассационной судебной коллегии Восточно-Казахстанского областного суда от 21.09.2015 года. В части возложения обязанности на ГУ «Управление государственных доходов по городу Семей» произвести перенос переплаты в сумме 100 000 000 с рентного налога на КПН отменено.</p>
2.	<p>ТОО «Каражыра ЛТД»</p>	<p>РГУ «Департамент государственных доходов по Восточно-Казахстанской области Комитета государственных доходов Министерства финансов Республики Казахстан»</p>	<p>О признании незаконным и отмене уведомления № 671 от 03.09.2015г.</p>	<p>Решением СМЭС ВКО от 05.11.2016 года уведомления ДГД по Восточно-Казахстанской области результатах налоговой проверки по рентному налогу № 671 от 03.09.2015 года признано незаконным и отменено. Постановлением апелляционной судебной коллегии Восточно-Казахстанского областного суда от 06.01.2016 года решение СМЭС по Восточно-Казахстанской области от 05.11.2015 года оставлено в силе.</p> <p>Прокурор Восточно-Казахстанской области обратился в СМЭС Восточно-Казахстанской области с заявлением о пересмотре решения суда от 05.11.2015 года по новым обстоятельствам.</p> <p>Судья СМЭС Восточно-Казахстанской области Ильясов К.А. вынес определение от 12.07.2016 года о принятии к</p>

№	Истец	Ответчик	Предмет иска	Судебное решение
				производству заявления Прокурора Восточно-Казахстанской области о пересмотре решения СМЭС Восточно-Казахстанской области от 05.11.2015 года.
3.	Реабилитационный управляющий ГКП «Теплокоммунэнерго»	Карахан И. ТОО «Каражыра ЛТД»	О признании акта сверки взаимных расчетов между Реабилитационным управляющим ГКП «Теплокоммунэнерго» Карахан И. и ТОО «Каражыра ЛТД»	13.11.2015 года вынесено решение Семейского городского суда об отказе в удовлетворении исковых требования истца. Постановлением апелляционной инстанции Восточно-Казахстанского областного суда решение Семейского городского суда от 13.11.2015 года оставлено в силе.
4.	Реабилитационный управляющий ГКП «Теплокоммунэнерго»	ТОО «Каражыра ЛТД»	О признании действий ТОО «Каражыра ЛТД» по списанию денежных средств незаконными.	07.12.2015 года СМЭС Восточно-Казахстанской области вынесено решение об отказе в удовлетворении исковых требования истца. Постановлением апелляционной инстанции Восточно-Казахстанского областного суда от 09.03.2016 года, решение СМЭС Восточно-Казахстанской области от 07.12.2015 года отменено. Вынесено решение об удовлетворении исковых требования истца.
5.	ТОО «Каражыра ЛТД»	ИП «Джин» Зинов К.Ю.	О взыскании задолженности	20.01.2016 года СМЭС Павлодарской области вынесено решение об удовлетворении исковых требования истца в полном объеме
6.	ТОО «Каражыра ЛТД»	ТОО «Azat Mtdia Holding»	О взыскании задолженности	Решением СМЭС города Алматы от 11.02.2016 года исковые требования истца полностью удовлетворены.
7.	ГУ «Управление государственных доходов по городу Семей»	ТОО «Каражыра ЛТД» ТОО «Табыс Ойл»	О признании сделки по поставке нефтепродуктов между ТОО «Каражыра ЛТД» и ТОО «Табыс Ойл» не действительными.	14.12.2015 года СМЭС Восточно-Казахстанской области вынесено решение об оставлении без удовлетворения исковых требования истца. Постановлением апелляционной инстанции Восточно-Казахстанского областного суда

№	Истец	Ответчик	Предмет иска	Судебное решение
				от 17.03.2016 года решение СМЭС Восточно-Казахстанской области от 14.12.2015 года оставлено в силе.
9.	Департамент по регулированию естественных монополий по Восточно-Казахстанской области	ТОО «Каражыра ЛТД»	С 07.04.2015 года по 30.12.2015 года в ТОО «Каражыра ЛТД» проводилось расследование нарушений антимонопольного законодательства. По результату расследования на основании п.3 ст. 159 КоАП РК ТОО «Каражыра ЛТД» подлежит привлечению к административной ответственности и уплате штрафа в размере 148 439 625 тенге с конфискацией монопольного дохода в сумме 195 940 305 тенге.	<p>Иск был подан и принят к рассмотрению Специализированного административного суда г.Семей.</p> <p>30 мая 2016 года, судья Специализированного административного суда г. Семей Валиев Г.А. вынес постановление об административном правонарушении следующего содержания: - «Признать виновным юридическое лицо ТОО «Каражыра ЛТД» в совершении административного правонарушения, предусмотренного ч.3 ст. 159 КоАП РК и наложить административный штраф в размере пяти процентов от дохода (выручки), полученного в результате осуществления монополистической деятельности 148 439 625 тенге в доход государственного бюджета с конфискацией монопольного дохода в сумме 195 940 305 тенге».</p> <p>В результате подачи жалобы в Восточно-Казахстанский областной суд на постановление судьи Специализированного административного суда г. Семей Валиева Г.А. от 30.05.2016 года, постановлением Восточно-Казахстанского областного суда от 29 июня 2016 года было отменено вышеуказанное постановление судьи Валиева Г.А., и производство по делу было прекращено.</p>

5.10.7. Сведения по обязательствам, которые могут возникнуть в результате выданных ранее гарантий, заключенных договоров, судебных исков и других событий

В случае принятия судебного решения по иску Эмитента к РГУ «Департамент государственных доходов по Восточно-Казахстанской области Комитета государственных доходов Министерства финансов Республики Казахстан» в пользу ответчика, то Эмитент будет обязан оплатить в бюджет следующие суммы:

1. За 2010 – 2014 годы основной долг по рентному налогу в размере 157 256 862 тенге, пеня 12 647 724 тенге, административный штраф – 15 761 910 тенге.
2. За 2015 год основной долг по рентному налогу в размере 50 277 641 тенге, пеня – 2 963 558 тенге, административный штраф – 20 788 009 тенге.
3. За 2016 год основной долг по рентному налогу в размере 10 107 649 тенге, административный штраф – 5 053 825 тенге.

Таким образом, общая сумма обязательств, которые могут возникнуть у Эмитента в случае принятия судебного решения в пользу РГУ «Департамент государственных доходов по Восточно-Казахстанской области Комитета государственных доходов Министерства финансов Республики Казахстан» может составить 274 857 178 тенге.

5.10.8 Факторы риска (могут быть представлены в порядке их приоритетности для Эмитента). Подробный анализ факторов риска, действию которых будут подвергаться держатели ценных бумаг Эмитента, включая риски, специфичные для Эмитента и его отрасли (необычные конкурентные условия, окончание действия лицензий и/или контрактов, нестабильное финансовое положение Эмитента, зависимость от поставщиков или потребителей), страновые и законодательные риски (включая налогообложение и государственное регулирование его деятельности), риски, связанные с ликвидностью ценных бумаг Эмитента или законодательным ограничением круга потенциальных инвесторов

**Риски, связанные с добычей полезных ископаемых:**

Эмитент владеет лицензиями на эксплуатацию горных и химических производств, на деятельность на территориях бывших испытательных ядерных полигонов и других территориях, загрязненных в результате проведенных ядерных испытаний. В настоящее время основные задачи состоят в усовершенствовании технологий и процессов добычи и переработки.

В соответствии с контрактом на недропользование Эмитент имеет обязательства:

- выполнять финансовые обязательства;
- проводить отчисления в ликвидационный фонд в размере 1% от эксплуатационных затрат;
- финансировать обучение казахстанских кадров;
- проводить отчисления в бюджет на социально-экономическое развитие региона.

Согласно законодательству о недропользовании уполномоченный государственный орган имеет право прекратить действие контракта на недропользование в одностороннем порядке в случае неустранения в указанный срок более двух нарушений обязательств и выполнении менее чем на тридцать процентов в течение двух лет финансовых обязательств, установленных контрактом на недропользование.

Руководство Эмитента считает, что вопросы, касающиеся несоблюдения условий контрактов, будут разрешены посредством переговоров или исправительных мер и не окажут существенного влияния на финансовое состояние Эмитента.

**Риски платежеспособности:**

На платежеспособность Эмитента влияют макроэкономические факторы. Сокращение объемов производства в отраслях РК, влекущих за собой уменьшение потребления электроэнергии, тепловой энергии, пара и горячей воды, и цементной промышленности может привести к снижению спроса на продукцию Эмитента и (или) к неплатежам со стороны покупателей. Соответственно, это может существенно повлиять на платежеспособность Эмитента.

**Риски колебания цен на уголь:**

Риск возникает в случаях резких колебаний цен на уголь. Минимизация данного вида риска со стороны Эмитента сводится к использованию оригинальных решений в плане горных работ, эффективного менеджмента, целью которого является снижение себестоимости, а также геологические условия добычи (коэффициент вскрыши, качество добываемого угля). Всё это в целом позволяет достичь максимальных результатов.

**Риск на период строительства и оборудования объектов:**

Существуют риски нехватки материалов и/или квалифицированных рабочих, трудовых споров, споров с подрядными компаниями. Также возможны непредвиденные экологические или технические проблемы, в том числе форс-мажорного характера.

**Риски, связанные с операционной деятельностью:**

1. Покрытие убытков в случае наступления страхового случая:

Эмитент ежегодно страхует свое имущество, в дополнение к обязательным видам страхования (экологическое и ответственности владельцев опасных объектов) заключает договоры добровольного страхования ответственности в случае нанесения вреда окружающей среде и третьим лицам. Тем не менее существует определенный риск, что на Эмитента может быть возложена ответственность за действие опасных факторов в случае, если ущерб превысит страховые суммы.

2. Конкуренция со стороны других предприятий:

Возможно отрицательное воздействие со стороны конкурентов на финансовое состояние, результаты деятельности Эмитента. Резкое улучшение качества продукции конкурентов, спрос на уголь имеет сезонный характер – резкое предложение угля на рынок, снижение цен реализации угля конкурентами в регионах, где мы занимаем лидирующее положение. Все эти три риска в ближайшей перспективе не предвидятся, так как первые две причины – это большие материальные и инвестиционные вложения при дороговизне импортного оборудования, что не целесообразно. А третий пункт – мы находимся в географически выгодном положении и рост транспортных расходов сказывается на нас минимально, в отличии от конкурентов.

**Риски, связанные с персоналом:**

Существенным фактором риска осуществления эффективной деятельности является способность эффективного управления, привлечения и мотивирования квалифицированного персонала. В настоящее время в Казахстане существует дефицит квалифицированных кадров, обладающих опытом работы в горнодобывающей отрасли.

**Риски, связанные с финансированием:**

Долгосрочная стратегия развития Эмитента базируется на привлечении финансирования для реализации проектов по добыче угля. Внешние источники финансирования могут быть

недоступны для Эмитента из-за сложившихся рыночных факторов и оценки проектов отдельными потенциальными кредиторами. В случае, если Эмитент не сможет и дальше иметь доступ к внешним источникам капитала на выгодных условиях, это может повлечь отрицательные последствия для его деятельности, и результатов его работы и, соответственно, финансового состояния Эмитента. В результате, возможно, Эмитента потребуется сократить объемы геологоразведочных работ, операционной деятельности и/или предполагаемого расширения деятельности, что может оказать значимое неблагоприятное воздействие на бизнес, доходы, финансовое состояние, результаты производственной деятельности или перспективы Эмитента, или стоимость акций.

**Риск по процентной ставке:**

Риск по процентной ставке означает, что будущие финансовые поступления могут колебаться в связи с изменениями рыночных условий. Риск изменений на рынке процентных ставок в первую очередь будет распространяться на краткосрочные обязательства Эмитента.

**Риски по фактическому объему добычи:**

Запасы, утвержденные на основании результатов детальной разведки и показатели фактической добычи, могут расходиться по причине неосвоения экспортного потенциала, из-за труднообогатимых углей.

**Риски по выплате дивидендов:**

Любое будущее решение в отношении выплаты дивидендов Эмитента будет приниматься на основании решения акционеров, и будет зависеть от наличия распределяемой прибыли, результатов операционной деятельности и финансового состояния Эмитента, будущих потребностей в капитале, основных операций и других факторов, которые будут учтены уполномоченными органами общества в качестве существенных. Эмитент не может дать никакой гарантии в отношении выплаты дивидендов.

**Риски соблюдения законодательства по охране окружающей среды:**

Законодательство Республики Казахстан требует от Эмитента при реализации проектов по недропользованию постоянных расходов и значительных обязательств инвестиционного характера, а при несоблюдении которых на Эмитента могут быть наложены значительные санкции, в том числе, приостановление деятельности, нарушающей экологическое законодательство, лишение права недропользования и штрафы. В свете эволюционного развития законодательства, а также неопределенности, присущей данной области, Эмитент не может ориентировочно подсчитать общую сумму расходов по охране окружающей среды в долгосрочной перспективе, но эти расходы могут быть значительными. Возможно, Эмитент должен будет понести дополнительные капитальные и другие расходы в целях постоянного соблюдения законодательства по охране окружающей среды.

**Риски по международным операциям:**

Международные операции зависят от политических, экономических и других факторов, включая: риск террористических актов, революций, пограничных споров, пересмотра или изменения существующих контрактов, нормативно-правовых актов и тарифов на импорт, экспорт и перевозку, политики налогообложения, включая роялти и увеличение размера налогов, валютное регулирование, колебание валютного курса, трудовые споры и другие факторы неопределенности. Эмитент подвержен рискам, связанным с операциями в Казахстане, включая разведку, разработку, добычу, реализацию продукции на рынке, транспортировку и вопросы охраны окружающей среды.

**Законодательные и регулятивно-правовые риски:**

Отрасль, в которой осуществляют свою деятельность Эмитент, является предметом государственного регулирования, что приводит к дополнительным затратам и рискам для участников данной отрасли. Деятельность Эмитента зависит от изменений в налоговом законодательстве и законодательстве о недропользовании, последствия которых сложно предвидеть и рассчитать. Законодательные требования могут меняться, и рассчитать для Эмитента возможные затраты, которые могут повлечь за собой такие изменения, не представляется возможным.

Эмитент при проведении геологоразведочных работ и разработке своих активов в Казахстане зависит от получения разрешений и согласований уполномоченных органов на разработку своих объектов. Деятельность Эмитента подвержена риску изменения законодательной системы, которая может повлечь за собой изменения и/или пересмотр условий действующих контрактов.

**Риски правовых систем:**

Деятельность Эмитента регламентируется законодательством Республики Казахстан. Эмитент является объектом правовых систем и нормативно-правовых требований целого ряда административно-территориальных единиц, с разнообразными требованиями, а также последствиями возможных изменений для Эмитента и/или акционеров Эмитента.

**Риски инвестирования в ценные бумаги:**

Потенциальным инвесторам следует иметь в виду, что стоимость инвестиции в акции Эмитента может, как упасть, так и вырасти, и что рынок ценных бумаг может не отражать реальную стоимость Эмитента, а значит, инвесторы подвержены риску недополучения прибыли или потери инвестиций.

6. РАЗДЕЛ. ФИНАНСОВОЕ СОСТОЯНИЕ

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 Эмитента за 2014-2015 годы, а также неаудированной промежуточной сокращенной финансовой отчетности за шесть месяцев 2016 года. Аудит финансовой отчетности Эмитента за 2014-2015 годы проводился ТОО «Эрнст энд Янг».

6.1. ДАННЫЕ ОТЧЕТОВ О ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ ЭМИТЕНТА

тыс. тенге

	31.12.2013 год (сравнит. данные)	31.12.2014 год (ауд.)	31.12.2015 год (ауд.)	30.06.2016 год (неауд)
<b>АКТИВЫ</b>				
Нематериальные активы	228	220	211	477
Основные средства	2 250 585	2 193 415	2 058 452	2 004 015
Незавершенное строительство	128 676	179 459	137 326	171 058
Инвестиционное имущество	249 797	235 913	201 183	198 039
Разведочные и оценочные активы	27 209	35 730	-	-
Долгосрочные депозиты	328 642	32 075	33 906	-
Авансы, выданные за долгосрочные активы	-	-	12 224	253
Прочие долгосрочные активы	67 222	64 821	109 131	107 930
<b>Итого долгосрочные активы</b>	<b>3 052 359</b>	<b>2 741 633</b>	<b>2 552 433</b>	<b>2 481 772</b>
Товарно-материальные запасы	741 001	947 379	999 330	1 322 012
Торговая и прочая дебиторская задолженность	1 458 508	1 396 468	1 228 979	877 691
Авансы выданные	219 504	439 011	188 314	264 316
Предоплата по	560	114 876	-	-

	31.12.2013 год (сравнит. данные)	31.12.2014 год (ауд.)	31.12.2015 год (ауд.)	30.06.2016 год (неауд)
корпоративному подходному налогу				
Краткосрочные депозиты	-	434 347	695 462	32 121
Прочие краткосрочные финансовые активы	-	406 501	501 501	501 501
Прочие текущие активы*	279 562	497 653	477 017	3 968 183
Денежные средства и их эквиваленты	288 087	301 310	228 834	95 177
<b>Итого текущие активы</b>	<b>2 767 718</b>	<b>4 098 534</b>	<b>4 131 123</b>	<b>6 796 685</b>
<b>ИТОГО АКТИВЫ</b>	<b>5 820 077</b>	<b>6 840 167</b>	<b>6 683 556</b>	<b>9 278 457</b>
<b>ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
Обязательства по отсроченному подходному налогу	277 058	325 658	304 739	304 739
Резервы по ликвидации и восстановлению участка	58 824	71 184	83 564	83 564
<b>Итого долгосрочные обязательства</b>	<b>335 882</b>	<b>396 842</b>	<b>388 303</b>	<b>388 303</b>
Процентные займы и привлеченные средства				2 332 177
Торговая и прочая кредиторская задолженность	362 475	528 371	507 076	1 917 205
Вознаграждения работникам	157 422	68 658	187 770	186 964
Подходный налог к оплате	331 243	430 502	77 530	-
Краткосрочные резервы	-	113 176	-	-
Авансы полученные	159 059	119 180	1 195 037	691 032
Прочие текущие обязательства	1 116	174	873 257	57 693

	31.12.2013 год (сравнит. данные)	31.12.2014 год (ауд.)	31.12.2015 год (ауд.)	30.06.2016 год (неауд)
<b>Итого текущие обязательства</b>	<b>1 011 315</b>	<b>1 260 061</b>	<b>2 840 670</b>	<b>5 185 071</b>
<b>ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>	<b>1 347 197</b>	<b>1 656 903</b>	<b>3 228 973</b>	<b>5 573 374</b>
Уставный капитал	138 799	138 799	138 799	138 799
Нераспределенная прибыль	4 334 081	5 044 465	3 315 784	3 566 284
<b>ИТОГО КАПИТАЛ</b>	<b>4 472 880</b>	<b>5 183 264</b>	<b>3 454 583</b>	<b>3 705 083</b>
<b>ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И КАПИТАЛ</b>	<b>5 820 077</b>	<b>6 840 167</b>	<b>6 683 556</b>	<b>9 278 457</b>

\*По состоянию на 30.06.2016г статья прочие текущие активы включает краткосрочные расходы буд. Периодов, в которых учитываются вскрышные работы на сумму 3 198 257 тыс. тенге

## 6.2. ДАННЫЕ ОТЧЕТОВ О СОВОКУПНОМ ДОХОДЕ ЭМИТЕНТА

тыс. тенге

	31.12.2013 год (сравнит. данные)	31.12.2014 год (ауд.)	31.12.2015 год (ауд.)	30.06.2016 год (неауд.)
Доходы от реализации продукции и оказания услуг	19 446 836	22 471 698	24 164 124	7 097 622
Себестоимость реализованной продукции (услуг)	(14 865 297)	(16 722 438)	(18 539 042)	(5 486 059)
<b>Валовая прибыль</b>	<b>4 581 539</b>	<b>5 749 260</b>	<b>5 625 082</b>	<b>1 611 563</b>
Расходы по реализации	(1 249 801)	(1 610 356)	(1 560 959)	(528 415)
Административные расходы	(641 150)	(904 861)	(652 933)	(342 657)
Прочие неоперационные доходы	25 974	97 422	198	-
Прочие неоперационные расходы	(74 124)	(755)	(272)	-

	31.12.2013 год (сравнит. данные)	31.12.2014 год (ауд.)	31.12.2015 год (ауд.)	30.06.2016 год (неауд.)
Финансовые доходы	14 006	3 065	22 946	25 581
Финансовые расходы	(91 998)	(54 778)	(156 569)	(24 584)
<b>Прибыль до подходного налога</b>	<b>2 732 524</b>	<b>3 708 483</b>	<b>3 796 598</b>	<b>739 785</b>
Расходы по подходному налогу	(528 576)	(704 499)	(791 199)	(389 285)
<b>Чистая прибыль за год</b>	<b>2 203 948</b>	<b>3 003 984</b>	<b>3 005 399</b>	<b>350 500</b>
Налоговый эффект компонента прочей совокупной прибыли	(19 066)	(48 600)	20 920	-
<b>Итого совокупный доход за год, за вычетом подходного налога</b>	<b>2 184 882</b>	<b>2 955 384</b>	<b>3 026 319</b>	<b>350 500</b>

### 6.3. ОТЧЕТЫ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

тыс. тенге

	31.12.2013 год (сравнит. данные)	31.12.2014 год (ауд.)	31.12.2015 год (ауд.)	30.06.2016 год (неауд)
<b>I. Движение денежных средств от операционной деятельности</b>				
<b>1. Поступление денежных средств, всего</b>	<b>21 588 054</b>	<b>25 899 083</b>	<b>30 628 156</b>	<b>9 279 663</b>
Реализация товаров и услуг	21 487 223	25 586 060	27 883 307	8 496 589
Прочая выручка	34 438	51 154	20 602	16 047
Авансы, полученные от покупателей, заказчиков	265	79 765	1 765 673	705 037
Поступления по договорам страхования	1 069	1 926	12 731	-
Полученные вознаграждения	9 028	11 283	14 732	17 068

	<b>31.12.2013</b> год (сравнит. данные)	<b>31.12.2014</b> год (ауд.)	<b>31.12.2015</b> год (ауд.)	<b>30.06.2016</b> год (неауд)
Прочие поступления	56 031	168 895	931 111	44 922
<b>2. Выбытие денежных средств, всего</b>	<b>20 335 061</b>	<b>23 441 742</b>	<b>26 532 901</b>	<b>11 576 149</b>
Платежи поставщикам за товары и услуги	17 278 688	19 189 461	21 026 086	7 394 427
Авансы, выданные поставщикам товаров и услуг	9 233	266 344	634 540	127 130
Выплаты по оплате труда	1 310 535	1 444 060	1 557 589	735 883
Выплата вознаграждения	89 968	65 176	135 800	24 584
Выплаты по договорам страхования	132 388	263 834	352 716	326 386
Подоходный налог и другие платежи в бюджет	1 132 972	1 612 435	2 368 404	1 059 904
Прочие выплаты	381 277	600 432	457 766	1 907 835
<b>3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности</b>	<b>1 252 993</b>	<b>2 457 341</b>	<b>4 095 255</b>	<b>(2 296 486)</b>
<b>II. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности</b>				
<b>1. Поступление денежных средств, всего</b>	<b>22 262</b>	<b>20 269</b>	<b>449 751</b>	<b>20 443</b>
Реализация основных средств	18 444	14 470	37 743	8 328
Реализация прочих финансовых активов	-	-	403 698	-
Прочие поступления	3 818	5 799	8 310	12 115
<b>2. Выбытие денежных средств, всего</b>	<b>194 541</b>	<b>718 895</b>	<b>488 509</b>	<b>83 355</b>
Приобретение основных средств	100 688	159 174	68 343	48 315
Приобретение прочих финансовых активов	76 348	544 280	357 946	-
Предоставление займов	17 505	15 441	62 220	35 040
<b>3. Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности</b>	<b>(172 279)</b>	<b>(698 626)</b>	<b>(38 758)</b>	<b>(62 912)</b>

	<b>31.12.2013</b> год (сравнит. данные)	<b>31.12.2014</b> год (ауд.)	<b>31.12.2015</b> год (ауд.)	<b>30.06.2016</b> год (неауд)
<b>III. Движение денежных средств от финансовой деятельности</b>				
<b>1. Поступление денежных средств, всего</b>	<b>4 004 320</b>	<b>1 717 320</b>	<b>2 934 000</b>	<b>2 316 599</b>
Получение займов	4 004 320	1 717 320	2 934 000	2 316 599
<b>2. Выбытие денежных средств, всего</b>	<b>5 091 820</b>	<b>3 670 470</b>	<b>7 070 850</b>	<b>87 000</b>
Погашение займов	4 004 320	1 717 320	2 934 000	-
Выплата дивидендов	1 087 500	1 953 150	4 136 850	87 000
<b>3. Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности</b>	<b>(1 087 500)</b>	<b>(1 953 150)</b>	<b>(4 136 850)</b>	<b>2 229 599</b>
<b>4. Влияние обменных курсов валют к тенге</b>	<b>(7 335)</b>	<b>207 658</b>	<b>7 877</b>	<b>(3 858)</b>
<b>5. Увеличение +/- уменьшение денежных средств</b>	<b>(14 121)</b>	<b>13 223</b>	<b>(72 476)</b>	<b>(133 657)</b>
<b>6. Денежные средства и их эквиваленты на начало отчётного периода</b>	<b>302 208</b>	<b>288 087</b>	<b>301 310</b>	<b>228 834</b>
<b>7. Денежные средства и их эквиваленты на конец отчётного периода</b>	<b>288 087</b>	<b>301 310</b>	<b>228 834</b>	<b>95 177</b>

#### 6.4. ОТЧЕТЫ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ

тыс. тенге

	<b>Уставный капитал</b>	<b>Нераспределенная прибыль</b>	<b>Итого</b>
<b>Сальдо на 1 января 2013 года</b>	<b>138 799</b>	<b>2 660 663</b>	<b>2 799 462</b>
Прибыль за год		2 184 882	2 184 882
Дивиденды		(511 464)	(511 464)
<b>Сальдо на 1 января 2014 года</b>	<b>138 799</b>	<b>4 334 081</b>	<b>4 472 880</b>
Прибыль за год		2 955 384	2 955 384
Дивиденды		(2 245 000)	(2 245 000)
<b>Сальдо на 01 января 2015 года</b>	<b>138 799</b>	<b>5 044 465</b>	<b>5 183 264</b>
Прибыль за год		3 026 319	3 026 319
Дивиденды		(4 755 000)	(4 755 000)
<b>Сальдо на 31 декабря 2015 года</b>	<b>138 799</b>	<b>3 315 784</b>	<b>3 454 583</b>

	Уставный капитал	Нераспределенная прибыль	Итого
Чистая прибыль на 30 июня 2016 года		350 350	350 500
Дивиденды		(100 000)	(100 000)
<b>Сальдо на 30 июня 2016 года</b>	<b>138 799</b>	<b>3 566 284</b>	<b>3 705 083</b>

## 6.5. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

По состоянию на 31 марта 2016 года

тыс. тенге

Наименование материального актива	Доля от общей балансовой стоимости нематериальных активов	Первоначальная стоимость	Накопленный износ	Остаточная стоимость
Право недропользования	100%	534	(57)	477
<b>Итого</b>		<b>534</b>	<b>(57)</b>	<b>477</b>

## 6.6. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

По состоянию на 30 июня 2016 года

тыс. тенге

Разбивка по группам	Первоначальная стоимость	Величина начисленного износа	Остаточная стоимость	Процент износа
Земля	27 105	-	27 105	0%
Здания и сооружения	1 717 590	(324 756)	1 392 834	19%
Машины и оборудование	1 685 835	(1 150 974)	534 861	68%
Транспортные средства	438 252	(235 602)	202 650	54%
Прочие	95 445	(50 841)	44 604	53%
Незавершенное строительство	171 058	-	171 058	0%
<b>Итого</b>	<b>4 135 285</b>	<b>(1 762 173)</b>	<b>2 373 112</b>	<b>43%</b>

\* в состав основных средств включено инвестиционное имущество и незавершенное строительство.

Балансовая стоимость основных средств эмитента

тыс. тенге

Основные средства	Земля, здания и сооружения	Машины и оборудование	Прочие	Незавершенное строительство	Итого
31.12.2013	1 401 128	891 161	208 093	128 676	2 629 058
31.12.2014	1 416 584	748 408	264 336	179 459	2 608 787
31.12.2015	1 412 834	614 680	232 121	137 326	2 396 961
30.06.2016	1 419 939	737 511	44 604	171 058	2 373 112

## 6.7. НЕЗАВЕРШЕННОЕ КАПИТАЛЬНОЕ СТРОИТЕЛЬСТВО

По состоянию на 30 июня 2016 года

Наименование объектов	Дата начала строительства	Цель	Планируемый срок ввода	Источник финансирования
Здание цеха по ремонту эл. Оборудования	01.01.2014	Ремонт эл. оборудования	31.08.2016	Собственные средства
Строительство водовода (проектные работы)	01.01.2012	Обеспечение водой угольный разрез	31.03.2017	Собственные средства

Строительство здания цеха по ремонту электрооборудования позволит производить ремонт электродвигателей собственными силами, что снижает в общем итоге затраты на ремонт. Ранее старое здание энергоцеха находилось в п. Балапан в 11 км от разреза и было меньше по размерам. В связи с переносом энергоцеха сократилось время на перевозку электродвигателей, увеличилась площадь здания, появилось новое оборудование.

Строительство водовода является стратегически важным объектом после ввода в эксплуатацию которого, разрез и пос. Балапан будут обеспечены необходимым количеством воды как питьевой, так и для производственных нужд. Это минимизирует затраты по доставке воды с г. Курчатова, минимизируются риски нарушений санитарно-технических норм. Новый водовод (70км) почти в два раза короче, чем используемый в настоящий момент (110км), с вводом которого уменьшится аварийность и стабилизируется снабжение водой.

## 6.8. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

тыс. тенге

Наименование дебиторской задолженности	31.12.2013 год	31.12.2014 год	31.12.2015 год	30.06.2016 год
Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	1 458 508	1 396 468	1 228 979	877 691
Авансы выданные	219 504	439 011	188 314	264 316
<b>Итого</b>	<b>1 678 012</b>	<b>1 835 479</b>	<b>1 417 293</b>	<b>1 142 007</b>

Дебиторы, которые имеют 5% и более процентов от общей суммы задолженности/список первых десяти наиболее крупных дебиторов

Наименование	Сумма задолженности, тыс. тенге	Место нахождения	Срок погашения	Причина возникновения
ALMA-ATA TRADE TOO	135 094	г. Алматы	2016, июль (погашено своевременно)	уголь
VERTEX HOLDING TOO	289 357	г. Алматы	2016, июль (погашено своевременно)	Подрядные работы
ТОО Эйдос Комир	15 741	г. Экибастуз	2016, июль (погашено своевременно)	уголь
ТОО Балапан колиги Компания	60 267	г. Курчатов	2016, июль (погашено своевременно)	уголь
ГКП ГУ ОЖ-КХ Теплокоммунэнерго	133 577	г. Семей	2016, июль (погашено своевременно)	уголь
ТОО Багира	33 614	г. Семей	2016, июль (погашено своевременно)	уголь
ОсОО Эльбрус Групп	30 232	г. Бишкек	2016, июль (погашено своевременно)	уголь
ТОО REAL TRADE 05	74 858	г. Талды-Корган	2016, июль (погашено своевременно)	уголь
Алматинский филиал ТехПД АО НК КазахстанТемиржолы	129 496	г. Алматы	2016, июль (погашено своевременно)	Жд услуги
ТОО Стеллажи.кз.	16 423	г. Семей	2016, июль (погашено своевременно)	стеллаж на склад
<b>Итого</b>	<b>918 659</b>			

Резерв на обесценение

тыс. тенге

Резерв на обесценение	31.12.2013 год	31.12.2014 год	31.12.2015 год	30.06.2016 год
<b>Резерв на обесценение на начало</b>	<b>(10 085)</b>	<b>(42)</b>	<b>(198)</b>	<b>(272)</b>
Резерв на обесценение, созданный в течение периода	-	(198)	(272)	
Восстановление резерва в течение года	10 043	42	198	
<b>Резерв на обесценение на конец</b>	<b>(42)</b>	<b>(198)</b>	<b>(272)</b>	<b>(272)</b>

Эмитент не имеет дебиторской задолженности со связанными сторонами.

В разрезе валюты дебиторской задолженности

тыс. тенге

Наименование	Сумма задолженности	Срок погашения	Валюта задолженности	Влияние обменных курсов на сумму дебиторской задолженности на дату ее погашения
Торговая и прочая дебиторская задолженность	843 059	2016, июль (погашено своевременно)	KZT	
Торговая и прочая дебиторская задолженность	34 312	2016, июль (погашено своевременно)	RUR	+10% - 37 743 тыс.тенге '-10% - 30 881тыс. тенге
Торговая и прочая дебиторская задолженность	320	2016, июль (погашено своевременно)	USD	+10% - 352 тыс. тенге '-10% - 288 тыс. тенге
Авансы выданные	264 307	2016, июль (погашено своевременно)	KZT	
Авансы выданные	9	2016, июль (погашено своевременно)	RUR	+10% - 9,9 тыс. тенге '-10% - 8,1 тыс. тенге
<b>Итого</b>	<b>1 142 007</b>			

По состоянию на 30.06.2016 года по строке баланса "Финансовые активы, удерживаемые до погашения" (32 121 тыс. тенге) отражен депозит сроком погашения до одного года, по

строке «Прочие краткосрочные финансовые активы» (501 501 тыс. тенге) – депозит по ликвидационному фонду.

### 6.9. АКЦИОНЕРНЫЙ (УСТАВНЫЙ) КАПИТАЛ

тыс. тенге

Учредители	2013 год	2014 год	2015 год
DEMEX LIMITED LIABILITY COMPANY	111 039	111 039	111 039
Огай Эдуард Викторович	13 880	13 880	13 880
Джуманбаев Владимир Викторович	13 880	13 880	13 880
<b>Всего</b>	<b>138 799</b>	<b>138 799</b>	<b>138 799</b>

тыс. тенге

Наименование акционеров Эмитента	На 11.08.2016 год	Количество акций	Процентное соотношение
DEMEX LIMITED LIABILITY COMPANY	3 099 024	800 000	80 %
Огай Эдуард Викторович	387 378	100 000	10 %
Джуманбаев Владимир Викторович	387 378	100 000	10 %
<b>Всего</b>	<b>3 873 780</b>	<b>1 000 000</b>	<b>100%</b>

тыс. тенге

	2013 год	2014 год	2015 год
Дивиденды, выплаченные участникам товарищества*	1 000 000	1 796 000	3 804 000
	125 000	224 500	475 500
	125 000	224 500	475 500
<b>Всего</b>	<b>1 250 000</b>	<b>2 245 000</b>	<b>4 755 000</b>

\* 20 июня 2016 года Эмитент был реорганизован из товарищества с ограниченной ответственностью в акционерное общество.

6.10. КРЕДИТНЫЕ ЛИНИИ, ЗАЙМЫ И ДОГОВОРА ЛИЗИНГА ПО СОСТОЯНИЮ НА 30.06.2016 ГОДА

Информация по действующим банковским займам, кредитным линиям и договорам лизинга

Наименование	Место нахождения кредитора	Сумма договора, тыс. тенге	Валюта заемных средств	Ставка вознаграждения в годовом измерении	Срок действия – дата погашения	Обеспечение	Остаток непогашенной задолженности на 30.06.2016	Цель привлечения
ДО АО «Банк ВТБ»	г. Семей	904 320	KZT	18%	с 05.06.2013 по 24.08.2018	Движимое имущество	810 000	Пополнение оборотных средств
ДО АО «Банк ВТБ»	г. Семей	18 700 000	RUR	15,5%	с 05.06.2013 по 24.08.2018	Движимое имущество	98 923	Пополнение оборотных средств
Naptron Management Ltd.	Род-Таун, Остров Тортола, Британские острова	5 000 000	USD	5,0%	31.12.2016	-	1 423 254	Пополнение оборотных средств

Эмитент не заключал договоры лизинга.

Кредиторская задолженность, тыс. тенге

Наименование кредит. задолженности	31.12.2013 год	31.12.2014 год	31.12.2015 год	30.06.2016 год
Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	362 475	528 371	507 076	1 917 205
Авансы полученные	159 059	119 180	1 195 037	691 032
<b>Итого</b>	<b>521 534</b>	<b>647 551</b>	<b>1 702 113</b>	<b>2 608 237</b>

В аудированной финансовой отчетности авансы полученные отражены в статье «Прочие краткосрочные обязательства»

Кредиторы, перед которыми эмитент имеет задолженность в размере 5% и более процентов от общей суммы задолженности/список первых десяти наиболее крупных кредиторов по состоянию на 30.06.2016 года

тыс. тенге

Наименование	Сумма задолженности, тыс. тенге	Место нахождения	Срок погашения	Причина возникновения
ТОО Aktiv Project	16 718	Алматы	2016, июль (погашено своевременно)	Запчасти, селитра
ТОО East Trade Solutions	27 424	Алматы	2016, июль (погашено своевременно)	Дизтопливо
ТОО КазРосОйл	6 077	Алматы	2016, июль (погашено своевременно)	ГСМ
ТОО Жигер-СТ	384 131	Семей	2016, июль (погашено своевременно)	уголь
ТОО ВостокУгольПром	15 108	Семей	2016, июль (погашено своевременно)	Услуги
ТОО Белорусская шина	64 440	Усть-Каменогорск	2016, июль (погашено своевременно)	ТМЦ
Energy Пром Групп ТОО	137 412	Семей	2016, июль (погашена своевременно)	Услуги
ТОО КазАзот	28 070	Актау	2016, июль (погашено своевременно)	Селитра
ТОО KEREM EQUIPMENT	1 353 000	Семей	2016, август	Аренда оборудования
ТОО Три С Групп	6 436	Семей	2016, июль (погашено своевременно)	Услуги
<b>Итого</b>	<b>2 038 816</b>			

Эмитент не имеет кредиторов среди связанных сторон.

В разрезе валюты кредиторской задолженности, тыс. тенге

Наименование	Сумма задолженности	Срок погашения	Валюта задолженности	Влияние обменных курсов на сумму кредиторской задолженности на дату ее погашения
Торговая и прочая кредиторская задолженность	1 902 135	2016, июль	KZT	
Торговая и прочая кредиторская задолженность	15 040	2016, июль	RUR	+10% - 16 544 тыс. тенге '-10% - 13 526 тыс. тенге
Авансы полученные	690 923	2016, июль	KZT	
Авансы полученные	71	2016, июль	RUR	+10% - 78,1 тыс. тенге '-10% - 63,9 тыс. тенге
Авансы полученные	68	2016, июль	USD	+10% - 74,8 тыс. тенге '-10% - 61,2 тыс. тенге
Торговая и прочая кредиторская задолженность	1 902 135	2016, июль	KZT	

6.11. ОБЪЕМ РЕАЛИЗОВАННОЙ ПРОДУКЦИИ (ОКАЗАННЫХ УСЛУГ, ВЫПОЛНЕННЫХ РАБОТ) В ДЕНЕЖНОМ ЭКВИВАLENTE, В ТОМ ЧИСЛЕ РАЗДЕЛЬНО ПО КАЖДОМУ ВИДУ ПРОДУКЦИИ С УКАЗАНИЕМ ИХ ДОЛИ В ОБЩЕМ ОБЪЕМЕ ДАННЫХ ДОХОДОВ

Показатель	2013		2014		2015		30.06.2016	
	Сумма в тенге	Доля в общем объеме доходов %	Сумма в тенге	Доля в общем объеме доходов %	Сумма в тенге	Доля в общем объеме доходов %	Сумма в тенге	Доля в общем объеме доходов %
Уголь	19 446 836	100	22 471 698	100	24 164 124	100	7 097 622	100
<b>Итого</b>	<b>19 446 836</b>	<b>100</b>	<b>22 471 698</b>	<b>100</b>	<b>24 164 124</b>	<b>100</b>	<b>7 097 622</b>	<b>100</b>

Основные факторы, которые позитивно или негативно влияли на объемы реализованной эмитентом продукции (оказанных услуг, выполненных работ) в течение рассматриваемого периода, а также меры, предпринимаемые эмитентом для роста доходов от реализации (оказания, выполнения) продукции (услуг, работ).

Традиционными потребителями, производимой Эмитентом продукции, являются энергетические и промышленные предприятия Восточно-Казахстанской и Алматинской областей, поставщики угля населению и для нужд ЖКХ Республики Казахстан, Киргизии и Российской Федерации.

На данный момент переход предприятий на альтернативное топливо (газ мазут, дизтопливо и прочее), также как газификация Северных и Восточных областей не прогнозируется, поэтому на сегодняшний день спрос является постоянной и относительно стабильной величиной.

Ежегодно цена угля увеличивается не более чем на процент официальной инфляции.

**6.12. СЕБЕСТОИМОСТЬ РЕАЛИЗАЦИИ ПРОДУКЦИИ (ОКАЗАННЫХ УСЛУГ, ВЫПОЛНЕННЫХ РАБОТ)**

Показатель	2013		2014		2015		30.06.2016	
	Сумма, тыс. тенге	Доля в общем объеме доходов	Сумма, тыс. тенге	Доля в общем объеме доходов	Сумма, тыс. тенге	Доля в общем объеме доходов	Сумма, тыс. тенге	Доля в общем объеме доходов
Транспортные расходы	7 056 699	47%	8 089 055	48%	7 895 773	43%		0%
Аренда горнорудного оборудования	3 198 418	22%	3 622 194	22%	4 713 153	25%	2 456 800	45%
Ремонт	806 161	5%	577 754	3%	1 936 813	10%	748 765	14%
Заработная плата и соответствующие налоги	1 417 383	10%	1 430 982	9%	870 957	5%	324 253	6%
Горюче-смазочные материалы	1 183 190	8%	1 374 587	8%	800 431	4%	426 551	8%
Расходы по содержанию разреза		0%	-	0%	771 585	4%	698 180	13%
Материалы	678 507	5%	842 079	5%	407 612	2%	645 900	12%
Услуги по переработке угля	103 064	1%	108 230	1%	259 530	1%	87 158	2%
Коммунальные услуги	250 783	2%	292 872	2%	238 092	1%	98 452	2%
Прочие транспортные расходы		0%	-	0%	190 096	1%	-	0%
Страхование		0%	-	0%	168 539	1%	-	0%
Износ и амортизация	160 574	1%	282 851	2%	124 345	1%	-	0%
Контроль качества и экологии		0%	-	0%	107 513	1%	-	0%
Прочие услуги	38 523	0%	59 095	0%	61 521	0%	-	0%

Показатель	2013		2014		2015		30.06.2016	
	Сумма, тыс. тенге	Доля в общем объеме доходов	Сумма, тыс. тенге	Доля в общем объеме доходов	Сумма, тыс. тенге	Доля в общем объеме доходов	Сумма, тыс. тенге	Доля в общем объеме доходов
Консультационные услуги	6 017	0%	15 481	0%	-	0%	-	0%
Прочие	38 622	0%	39 231	0%	57 230	0%	-	0%
Изменения в составе готовой продукции	(72 644)	0%	(5 151)	0%	(55 950)	0%	-	0%
Уголь на собственные нужды		0%	(6 822)	0%	(8 198)	0%	-	0%
<b>ИТОГО</b>	<b>14 865 297</b>	<b>100%</b>	<b>16 722 438</b>	<b>100%</b>	<b>18 539 042</b>	<b>100%</b>	<b>5 486 059</b>	<b>100%</b>

На удорожание себестоимости продукции предприятия оказывают влияние следующие факторы:

- повышение тарифов естественных монополистов по теплоэнергии и электроэнергия, по ж/д услугам, удорожание ГСМ и прочее;
- ежегодное увеличение заработной платы сотрудников Эмитента;
- рост минимального расчетного показателя, приводящий к увеличению налогов и плат;
- в процессе добычи угля Эмитент использует машины, оборудование и механизмы передовых иностранных производителей, в процессе их эксплуатации расходные материалы и запасные части к ним приобретаются в иностранной валюте (евро и доллары), изменение курса которых приводит к значительному росту затрат.

#### 6.13. ПРОГНОЗ ЭМИТЕНТА В ОТНОШЕНИИ ОБЪЕМОВ РЕАЛИЗАЦИИ ЕГО ПРОДУКЦИИ И ЕЕ СЕБЕСТОИМОСТИ НА БЛИЖАЙШИЕ ТРИ ГОДА С КРАТКИМ ОПИСАНИЕМ МЕТОДИКИ, ПО КОТОРОЙ ВЫПОЛНЕН РАСЧЕТ ДАННЫХ ПРОГНОЗОВ

Прогноз объемов реализации оказываемых Эмитентом услуг, тыс. тенге

	2016 год	2017 год	2018 год
Доходы от реализации продукции и оказания услуг	26 580 536	29 238 590	32 162 449
<b>Итого</b>	<b>26 580 536</b>	<b>29 238 590</b>	<b>32 162 449</b>

Прогноз себестоимости реализуемых услуг, тыс. тенге

	2016 год	2017 год	2018 год
Себестоимость реализованной продукции (услуг)	(20 392 946)	(22 432 241)	(24 675 465)
<b>Итого</b>	<b>(20 392 946)</b>	<b>(22 432 241)</b>	<b>(24 675 465)</b>

6.14. СТРУКТУРА ДОХОДОВ ЭМИТЕНТА ОТ НЕОСНОВНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ЗА ПОСЛЕДНИЕ ТРИ ГОДА И НА ПОСЛЕДНЮЮ ОТЧЕТНУЮ ДАТУ

тыс. тенге

	2013 год	2014 год	2015 год	30.06.2016 год
Доход от выполнения подрядных работ	627 976	808 819	592 377	168 307
Доход от аренды	28 889	45 462	33 165	13 456
Доход от выбытия ОС	20 301	27 166	40 594	7 435
Доходы от курсовой разницы	12 374	268 112	463 355	135 720
Доходы прочие	-	113 176		86 316
<b>Итого</b>	<b>689 540</b>	<b>1 262 735</b>	<b>1 129 491</b>	<b>411 234</b>

6.15. СТРУКТУРА РАСХОДОВ ЭМИТЕНТА ОТ НЕОСНОВНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ЗА ПОСЛЕДНИЕ ТРИ ГОДА И НА ПОСЛЕДНЮЮ ОТЧЕТНУЮ ДАТУ

тыс. тенге

	2013 год	2014 год	2015 год	30.06.2016 год
Расходы по подрядной деятельности	475 494	752 466	491 385	162 562
Расходы по аренде	10 943	11 678	33 396	24 580
Расходы по выбытию ОС	17 790	14 955	34 329	2 947
Расходы от курсовой разницы	17 235	54 150	51 276	137 122
Прочие расходы				85 726
<b>Итого</b>	<b>521 462</b>	<b>833 249</b>	<b>610 386</b>	<b>412 937</b>

### 6.16. КОЭФФИЦЕНТЫ

Должны быть приведены расчеты коэффициентов, которые, по мнению инициатора допуска (эмитента и его финансового консультанта), являются наиболее важными и характеризуют деятельность эмитента.

#### Коэффициент Рентабельности

	31.12.2013 год	31.12.2014 год	31.12.2015 год	30.06.2016 год
Рентабельность продаж ROS	11,24	13,15	12,52	4,94
Рентабельность активов ROA	37,54	43,21	45,28	3,78
Рентабельность собственного капитала ROE	48,85	57,02	87,60	9,46

### КРАТКИЙ АНАЛИЗ ДЕНЕЖНЫХ ПОТОКОВ ЭМИТЕНТА ЗА ТРИ ПОСЛЕДНИХ ГОДА

тыс. тенге

	31.12.2013	Увеличение (уменьшение в сумме)	31.12.2014	Увеличение (уменьшение в сумме)	31.12.2015	30.06.2016
<b>Операционная деятельность:</b>						
Реализация товаров и услуг	21 487 223	4 098 837	25 586 060	2 297 247	27 883 307	8 496 589
Прочие поступления	100 831	212 192	313 023	2 431 826	2 744 849	783 074
Платежи поставщикам за товары и услуги	(17 278 688)	(1 910 773)	(19 189 461)	(1 836 625)	(21 026 086)	(7 394 427)
Выплаты по оплате труда	(1 310 535)	(133 525)	(1 444 060)	(113 529)	(1 557 589)	(735 883)
Выплата вознаграждения	(89 968)	24 792	(65 176)	(70 624)	(135 800)	(24 584)
Подходный налог и другие платежи в бюджет	(1 132 972)	(479 463)	(1 612 435)	(755 969)	(2 368 404)	(1 059 904)
Прочие выплаты	(522 898)	(607 712)	(1 130 610)	(314 412)	(1 445 022)	(2 361 351)
<b>Чистое поступление денежных ср-в от операционной деятельности</b>	<b>1 252 993</b>	<b>1 204 348</b>	<b>2 457 341</b>	<b>1 637 914</b>	<b>4 095 255</b>	<b>(2 296 486)</b>
<b>Инвестиционная деятельность:</b>						
Возврат денежных средств с депозитных счетов	-	-	-	403 698	403 698	-
Прочие поступления	22 262	(1 993)	20 269	25 784	46 053	20 443
Размещение денежных средств на депозитных счетах	(76 348)	(467 932)	(544 280)	186 334	(357 946)	-

	31.12.2013	Увеличение (уменьшение в сумме)	31.12.2014	Увеличение (уменьшение в сумме)	31.12.2015	30.06.2016
Прочие выплаты	(118 193)	(56 422)	(174 615)	44 052	(130 563)	(83 355)
<b>Чистое использование денежных ср-в от инвест. деятельности</b>	<b>(172 279)</b>	<b>(526 347)</b>	<b>(698 626)</b>	<b>659 868</b>	<b>(38 758)</b>	<b>(62 912)</b>
<b>Финансовая деятельность:</b>						
Получение займов	4 004 320	(2 287 000)	1 717 320	1 216 680	2 934 000	2 316 599
Погашение займов	(4 004 320)	2 287 000	(1 717 320)	(1 216 680)	(2 934 000)	-
Выплата дивидендов	(1 087 500)	(865 650)	(1 953 150)	(2 183 700)	(4 136 850)	(87 000)
<b>Чистое поступление денежных ср-в от фин. деятельности</b>	<b>(1 087 500)</b>	<b>(865 650)</b>	<b>(1 953 150)</b>	<b>(2 183 700)</b>	<b>(4 136 850)</b>	<b>2 229 599</b>
<b>Чистое увеличение денежных ср-в и их эквивалентов</b>	<b>(6 786)</b>	<b>(187 649)</b>	<b>(194 435)</b>	<b>114 082</b>	<b>(80 353)</b>	<b>(129 799)</b>
Денеж. Ср-ва на начало года	302 208	(14 121)	288 087	13 223	301 310	228 834
Влияние изменения курса	(7 335)	214 993	207 658	(199 781)	7 877	(3 858)
<b>Денеж. ср-ва на конец года/периода</b>	<b>288 087</b>	<b>13 223</b>	<b>301 310</b>	<b>(72 476)</b>	<b>228 834</b>	<b>95 177</b>

Операционные денежные потоки распределяются среди участников, после объявления результатов отчетного года. Изменение в статье чистого поступления денежных средств от операционной деятельности связано с увеличением конъюнктуры рынка и ростом цен на продукцию Эмитента.

6.17. ПРОГНОЗ ДЕНЕЖНЫХ ПОТОКОВ ЭМИТЕНТА АКЦИЙ НА БЛИЖАЙШИЕ ТРИ ГОДА

тыс. тенге

	2016г.	2017г.	2018г.
Реализация товаров и услуг	30 671 638	33 738 801	37 112 682
Прочие поступления	3 019 334	3 321 267	3 653 394
Платежи поставщикам за товары и услуги	(23 128 695)	(25 441 564)	(27 985 720)
Выплаты по оплате труда	(1 713 348)	(1 884 683)	(2 073 151)
Выплата вознаграждения	(149 380)	(164 318)	(180 750)
Подходный налог и другие платежи в бюджет	(2 605 244)	(2 865 769)	(3 152 346)
Прочие выплаты	(1 589 524)	(1 748 477)	(1 923 324)
<b>Чистое использование денежных средств в операционной деятельности</b>	<b>4 504 781</b>	<b>4 955 259</b>	<b>5 450 784</b>
<b>Чистое использование денежных средств в инвестиционной деятельности</b>	<b>(42 634)</b>	<b>(46 897)</b>	<b>(51 587)</b>
Получение займов	2 548 259	2 803 085	3 083 393
Погашение займов	(2 548 259)	(2 803 085)	(3 083 393)
Выплата дивидендов	(4 000 000)	(4 500 000)	(5 000 000)
<b>Чистое использование денежных средств в финансовой деятельности</b>	<b>(4 000 000)</b>	<b>(4 500 000)</b>	<b>(5 000 000)</b>
<b>Итого</b>	<b>462 147</b>	<b>408 361</b>	<b>399 198</b>

Генеральный директор

Макишев М.М.

Главный бухгалтер

Краснянская Л.Н.

