

АО «AltynEx Company»
Годовой отчет за 2024 год



СОДЕРЖАНИЕ ГОДОВОГО ОТЧЕТА

ОБРАЩЕНИЕ РУКОВОДСТВА.....	4
ОБЗОР КОМПАНИИ.....	5
<i>История образования и развития деятельности Компании.....</i>	<i>5</i>
<i>Местонахождение Компании.....</i>	<i>6</i>
<i>Месторождение Юбилейное.....</i>	<i>6</i>
<i>Основные проекты Компании.....</i>	<i>7</i>
<i>Долгосрочная стратегия развития</i>	<i>8</i>
ОСНОВНЫЕ ЦЕЛИ И ЗАДАЧИ.....	8
<i>Целями и задачами Компании являются:.....</i>	<i>8</i>
ОПЕРАЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ.....	9
<i>Обзор рынка</i>	<i>9</i>
<i>Мировые запасы и добыча.....</i>	<i>10</i>
<i>Мировой спрос.....</i>	<i>11</i>
<i>Мировое предложение</i>	<i>12</i>
<i>Казахстанский рынок золота</i>	<i>13</i>
<i>Деятельность по организации продаж и сведения об основных потребителях продукции</i>	<i>14</i>
ФИНАНСОВО-ЭКОНОМИЧЕСКИЕ ПОКАЗАТЕЛИ.....	15
УПРАВЛЕНИЕ КЛЮЧЕВЫМИ РИСКАМИ	16
<i>Основные риски Компании.....</i>	<i>16</i>
<i>Производственные риски</i>	<i>16</i>
<i>Рыночные риски: колебания цен на золото</i>	<i>17</i>
<i>Валютный риск.....</i>	<i>17</i>
<i>Риск реализации и платежеспособности</i>	<i>17</i>
<i>Риски, связанные с персоналом</i>	<i>17</i>
<i>Риски соблюдения законодательства по охране окружающей среды.....</i>	<i>17</i>
<i>Законодательные и регулятивно-правовые риски</i>	<i>18</i>
<i>Риски правовых систем</i>	<i>18</i>
СОЦИАЛЬНАЯ ОТВЕТСТВЕННОСТЬ.....	18
<i>Занятость</i>	<i>18</i>
<i>Подготовка и образование</i>	<i>22</i>
<i>Разнообразие и равные возможности</i>	<i>22</i>
<i>Практика трудовых отношений.....</i>	<i>22</i>
<i>Спонсорство и благотворительность</i>	<i>23</i>
<i>Противодействие коррупции</i>	<i>23</i>
<i>Соответствие требованиям законодательства.....</i>	<i>24</i>
<i>Ответственность за продукцию.....</i>	<i>24</i>

ЭКОЛОГИЧНОСТЬ	24
<i>Используемые материалы</i>	<i>24</i>
<i>Продукция и услуги</i>	<i>25</i>
<i>Управление отходами</i>	<i>25</i>
<i>Водопотребление</i>	<i>26</i>
<i>Энергопотребление и энергоэффективность</i>	<i>26</i>
<i>Аварийные и нерегулярные сбросы загрязняющих веществ</i>	<i>27</i>
<i>Сбросы сточных вод</i>	<i>27</i>
<i>Выбросы парниковых газов и других загрязняющих веществ в атмосферу</i>	<i>27</i>
<i>Охрана окружающей среды.....</i>	<i>27</i>
<i>Биологическое разнообразие.....</i>	<i>28</i>
<i>Соответствие экологическим требованиям</i>	<i>29</i>
<i>Климатические изменения.....</i>	<i>30</i>
КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ	32
<i>Описание системы корпоративного управления Компании, ее принципов.....</i>	<i>32</i>
<i>Структура корпоративного управления</i>	<i>33</i>
<i>Совет директоров.....</i>	<i>39</i>
<i>Коллегиальный или единоличный исполнительный орган организации.....</i>	<i>39</i>
<i>Организационная структура АО «AltynEx Company».....</i>	<i>41</i>
<i>Информация о вознаграждении.....</i>	<i>42</i>
<i>Акционеры компании.....</i>	<i>43</i>
<i>Дочерние и зависимые компании.....</i>	<i>43</i>
<i>Информация о дивидендах.....</i>	<i>43</i>
<i>Права акционеров.....</i>	<i>43</i>
<i>Информация о крупных сделках.....</i>	<i>44</i>
<i>Информационная политика</i>	<i>44</i>
<i>Управление рисками.....</i>	<i>45</i>
<i>Внутренний контроль и аудит.....</i>	<i>46</i>
<i>Взаимодействия с заинтересованными сторонами.....</i>	<i>46</i>
<i>Глоссарий.....</i>	<i>47</i>
<i>Контактная информация</i>	<i>48</i>
<i>Мнение аудитора.....</i>	<i>49</i>
ПРИЛОЖЕНИЯ.....	53
<i>Приложение 1 – Консолидированный отчет о финансовом положении на 31 декабря 2023 года</i>	<i>53</i>
<i>Приложение 2 – Консолидированный отчет о прибылях и убытках по итогам 2023 года.....</i>	<i>54</i>
<i>Приложение 3 – Консолидированный отчет об изменениях в капитале по итогам 2023 года.....</i>	<i>55</i>
<i>Приложение 4– Консолидированный отчет движении денежных средств в 2023 году.....</i>	<i>56</i>

ОБРАЩЕНИЕ РУКОВОДСТВА

Уважаемые коллеги и партнеры!

Представляем Вам Годовой отчет АО «AltynEx Company» за 2024 год, в котором раскрывается основная информация о деятельности Общества, его достижениях за отчетный период, приоритетах и перспективах развития.

Общество продолжает стабильно следовать поставленным планам и стремится к устойчивому развитию. В регионе своего присутствия Общество продолжает активно работать над снижением влияния деятельности на окружающую среду и улучшением социальных условий для своих работников.

В отчетном году добыто более 415 тыс. тонн золотосодержащей руды, с содержанием золота в ней в объеме 1090 кг. По итогам 2024 года выручка составила 36,3 млрд тенге, а чистая прибыль составила 11,7 млрд тенге, EBIT чистой прибыли 32,2%.

Общество продолжает придерживаться своей стратегии - реализация проекта «Строительство Горно-металлургического комбината» на месторождении «Юбилейное» производительностью до 5 млн. тонн руды в год.

Общество обладает потенциалом для дальнейшего развития. Правление продолжит обеспечивать управление и повышение эффективности деятельности компании, представляя интересы всех вовлеченных сторон в процессе принятия решения.

От лица Правления выражаю благодарность всем работникам, клиентам и партнерам Общества за плодотворное сотрудничество в прошедшем году и жду его продолжения в дальнейшем.

Председатель Правления

АО «AltynEx Company»

Алимова Ю.С.



История образования и развития деятельности Компании

АО «AltynEx Company» (далее – Компания) было зарегистрировано управлением юстиции Мугалжарского района Актюбинской области Республики Казахстан 17 июля 2015 года. В 2015 году Компания также была зарегистрирована как эмитент на Казахстанской Фондовой бирже (KASE), после чего акции были приобретены инвесторами.

АО «AltynEx Company» является материнской компанией, владеет 100% дочерней организации ТОО «AltynEx Production». Дочернее предприятие создано с целью строительства и последующей эксплуатации золото-извлекающей фабрики в Мугалжарском районе Актюбинской области, в соответствии с имеющимися обязательствами по контрактам на недропользование.

Компания является недропользователем на основании, заключенных контрактов на недропользование:

- Контракт на добычу золотосодержащих руд месторождения «Юбилейное» № 830 от 14 декабря 2001 года. Срок действия контракта истекает в последний день его действия – 14 декабря 2034 года;
- Контракт на разведку золота и полиметаллов на площади месторождения «Юбилейное» №2560 от 28 января 2008 года. Контракт расторгнут в связи с переходом на Лицензию путем подписания Соглашения о расторжении контракта на недропользование от 23.10.2023 года;
- Контракта на добычу строительного камня (отвалов вскрышных пород) №1.2.3 и Южный (ТМО) месторождения «Юбилейное» №1/2015 от 23 января 2015 года. Срок действия Контракта до 2039 года;
- Лицензия на разведку твердых полезных ископаемых № 2206-EL от 23.10.2023 года. Срок действия Лицензии до 23.10.2028 года.

У Компании имеются следующие основные государственные лицензии для осуществления производственной деятельности:

1. Государственная лицензия № 15017496 от 29 сентября 2015 года на разработку, производство, приобретение и реализацию взрывчатых веществ и изделий с их применением. Лицензия была перерегистрирована за №18009153 от 05 мая 2018 года в связи с изменением наименования вида деятельности «Разработка, производство, приобретение, хранение взрывчатых и пиротехнических (за исключением гражданских) веществ и изделий с их применением». Лицензия является неотчуждаемой, срок действия - бессрочно.

2. Государственная лицензия № 15018064 от 08 октября 2015 года на право занятия следующим видом деятельности – «Эксплуатация горных и химических производств». Срок действия лицензии - бессрочный.

3. Государственная лицензия №21008554 от 19 февраля 2021 года на деятельность, связанную с оборотами прекурсоров (использование, хранение, приобретение). Срок действия лицензии до 19 февраля 2026 года.

Местонахождение Компании

Компания представлена производственным участком, расположенным по адресу, Актюбинская область, Мугалжарский район, поселок Алтынды, улица Астана, дом 21, а также административным офисом, расположенным по адресу: г. Актобе, ул. Бокенбай батыра 2, Бизнес-центр "Dastan Center", 5 этаж.

Месторождение Юбилейное

Основная деятельность Компании осуществляется на месторождении «Юбилейное», расположенного на территории Мугалжарского района Актюбинской области, в 45 км от ближайшей железнодорожной станции Жем г. Эмба, с которой связано грейдерной автодорогой. От областного центра г. Актобе месторождение удалено на 250 км к юго-востоку.

В настоящее время месторождение состоит из подземного рудника, разработка которого началась в 2004 году. Над подземным рудником расположен открытый карьер, который эксплуатировался с 1968 по 2015 год.

Запасы разрабатываемого **месторождения «Юбилейное»** в соответствии с классификацией Государственной комиссии по запасам полезных ископаемых Республики Казахстан (далее – ГКЗ) по итогам деятельности в отчетном году представлены в таблице ниже.

Показатели	Балансовые запасы по категориям			Забалансовые запасы
	C1	C2	C1+C2	
по состоянию на 01 января 2024года				
Руда тыс. тонн	50 602,360	4 489,454	55 091,814	5 536,600
Золото, кг	67 301,327	5 205,855	72 507,182	6 249
Серебро, тонн	98,767	8,989	107,756	10,44
Медь, тонн	---	---	---	68,899
Золото, г/т	1,33	1,16	1,32	1,13
Серебро, г/т	1,95	1,82	1,95	1,88
Медь, %	---	---	---	0,11
по состоянию на 31 декабря 2024 года				
Руда тыс. тонн	50 403,553	4 519,724	54 923,277	5 536,6
Золото, кг	66 831,920	5 368,054	72 199,974	6249
Серебро, тонн	98,480	9,041	107,521	10,440
Медь, тонн	---	---	---	68,603
Золото, г/т	1,33	1,19	1,31	1,13
Серебро, г/т	1,95	2,00	1,96	1,89
Медь, %	---	---	---	0,11

Месторождение «Юбилейное» является единственным крупным золоторудным месторождением в Мугалжарах и относится к золотосульфидно-кварцевой

(порфиновой) формации. Оно представлено вторичными кварцитами и кварцево-штокверковыми зонами с золотосульфидным оруденением. Пространственно и парагенетически золотое оруденение связано со штоком плагиогранит-порфиров, прорывающих вулканиты основного состава мугалжарской толщи.

Основные проекты Компании

Компанией осуществляется реализация проекта **«Строительство Горно-металлургического комбината» (далее - ГМК)** на месторождении «Юбилейное» производительностью до 5 млн. тонн руды в год.

С 2020 года ведутся работы по:

- проектированию строительства ГМК с АО «ТОМС Инжиниринг»;
- проектированию строительства внутренней инфраструктуры ГМК с ТОО «Антал Групп»;

В 2024 году были получены положительные заключения от уполномоченных государственных органов на следующие проекты:

- Строительство золотоизвлекательной фабрики «Горно-металлургического комбината «AltynEx» мощностью 5 млн. т. руды в год с сопутствующей инфраструктурой на месторождении «Юбилейное» в Мугалжарском районе Актюбинской области»;
- Рабочий проект «Внешнее водоснабжение Золотоизвлекательной фабрики «Горно-металлургического комбината «AltynEx» мощностью 5 млн. т. руды в год на месторождении Юбилейное в Мугалжарском районе Актюбинской области»;
- Рабочий проект «Комплекс объектов инфраструктуры ГМК «AltynEx» мощностью 5 млн.т.руды в год на месторождении «Юбилейное» в Мугалжарском районе Актюбинской области.

В 2025 году ожидается завершение следующих проектных работ и получение заключения государственной экспертизы:

- РП «Внешнее электроснабжение Горно-металлургического комбината «AltynEx» мощностью 5 млн.т.руды в год на месторождении Юбилейное в Мугалжарском районе Актюбинской области»;
- «Строительство ГПЭС мощностью 40 МВт с реконструкцией АГРС «Алтынды» для электроснабжения Горно-металлургического комбината «AltynEx» мощностью 5 млн. т. руды в год на месторождении «Юбилейное» в Мугалжарском районе Актюбинской области»;
- Проект комплекса очистных сооружений хозяйственно-бытовых сточных вод АБК шахты месторождения «Юбилейное».

Компания проводит геологоразведочные работы по разведке золота и полиметаллов на лицензионной площади № 2206 месторождения Юбилейное.

Контрактная площадь расположена в пределах Шекарабулакского золоторудного района, где структурный план и тектоника определяются зоной Шулдак-Мынжасарского глубинного разлома, пересекающего региональные Главный Уральский, Борлинский и другие более крупные ранние нарушения, разграничивающие структурно-формационные зоны.

Рудные месторождения на площади контракта представлены медноцинково-колчеданным месторождением «Кундызды», мелкими месторождениями и проявлениями медно-колчеданных золотосодержащих руд (Аулие, Аулие I-II,

Равнинное-1, Долинное и др.), явлениями ртутного оруденения (Есентыколь, Журавлиное) и золотого оруденения, представителями которого являются месторождение Юбилейное и большая группа рудопоявлений и точек золоторудной минерализации.

Основная цель проводимых работ - поиски и оценка запасов месторождений золота, серебра, меди и цинка на перспективных участках и проведение разведочных работ на выявленных ранее и выявляемых поисковых объектах, оценка прогнозных ресурсов. Расширение минерально-сырьевой базы Компании.

Долгосрочная стратегия развития

В долгосрочной перспективе Компания придерживается следующих принципов:

- 1) Обеспечение конкурентного преимущества низкозатратного производства, основанного на непрерывном сокращении затрат, достигаемом за счет:
 - постоянного совершенствования производственных процессов;
 - внедрения строгой дисциплины в области финансового и производственного планирования и контроля;
 - бережной эксплуатации имеющихся производственных и вспомогательных средств.
- 2) Обеспечение технологического лидерства Компании за счет внедрения передовых технологий в области разведки, добычи и переработки драгоценных металлов. Внедрение передовых информационных технологий.
- 3) Развитие сырьевой базы проектов за счет доразведки эксплуатируемых месторождений с целью перевода имеющихся ресурсов в категорию эксплуатационных запасов, включения их в производственную программу, а также за счет вовлечения в оборот ресурсной базы близлежащих месторождений.
- 4) Развитие кадрового потенциала Компании путем внедрения современных практик в области управления персоналом. Инвестиции в повышение квалификации инженерно-технического, финансового и управленческого персонала. Укрепление корпоративного духа.
- 5) Приверженность высоким стандартам в области социальной ответственности. Внедрение и соблюдение строгих стандартов технической, промышленной и экологической безопасности и безопасности труда.

ОСНОВНЫЕ ЦЕЛИ И ЗАДАЧИ

Целями и задачами Компании являются:

- 1) Поддержание и наращивание ресурсной базы;
- 2) Увеличение объемов производства и ежегодное воспроизводство отработанных запасов
- 3) Строительство золотизвлекательной фабрики (ГМК) производительностью до 5 млн. тонн руды в год в установленные сроки.
- 4) Эффективное использование имеющейся инфраструктуры. Внедрение и реализация программы повышения эффективности производственных бизнес-процессов и снижения затрат Общества, включающей в себя:
 - повышение качества проектных решений;
 - соблюдение передовых стандартов бережного производства;
 - использование передовых методов отработки запасов, контроль показателей потерь и разубоживания, дальнейшее совершенствование систем высокоточного геолого-

маркшейдерского сопровождения горных выработок, совершенствование процессов электронного планирования горных работ на основе систем компьютерного моделирования;

- снижения затрат за счет повышения эффективности бизнес-процессов и работы персонала;
- оптимизация процессов управления материально-техническими ресурсами и закупками;
- разработка и внедрение системы мотивации и премирования сотрудников на основе применения ключевых показателей эффективности.

ОПЕРАЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

Обзор рынка

Средняя цена на золото в 2024 году составила 2 387,2 доллара за унцию — также рекордный показатель был на 35% выше, чем в 2023 году. Плановая цена на 2025г составила 2 550 долларов за унцию. Для инвесторов золото исполнило свою главную роль защитного актива в условиях падения рынков.

Рисунок 1 - Динамика мировых цен на золото

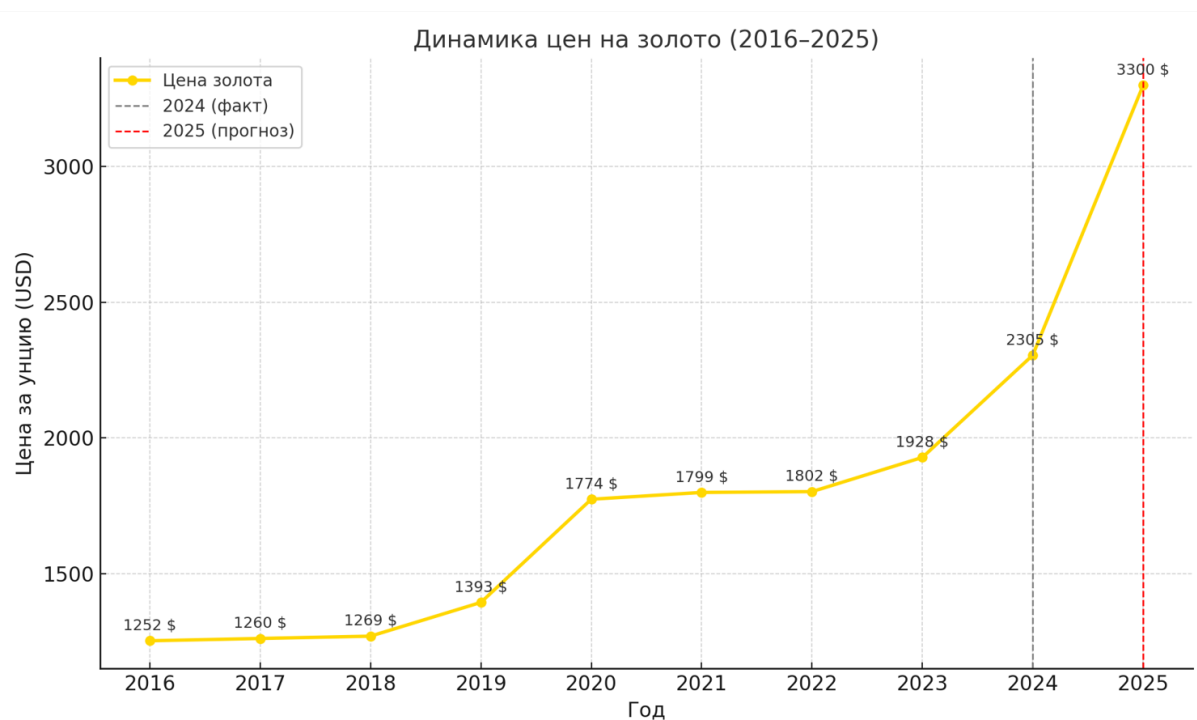
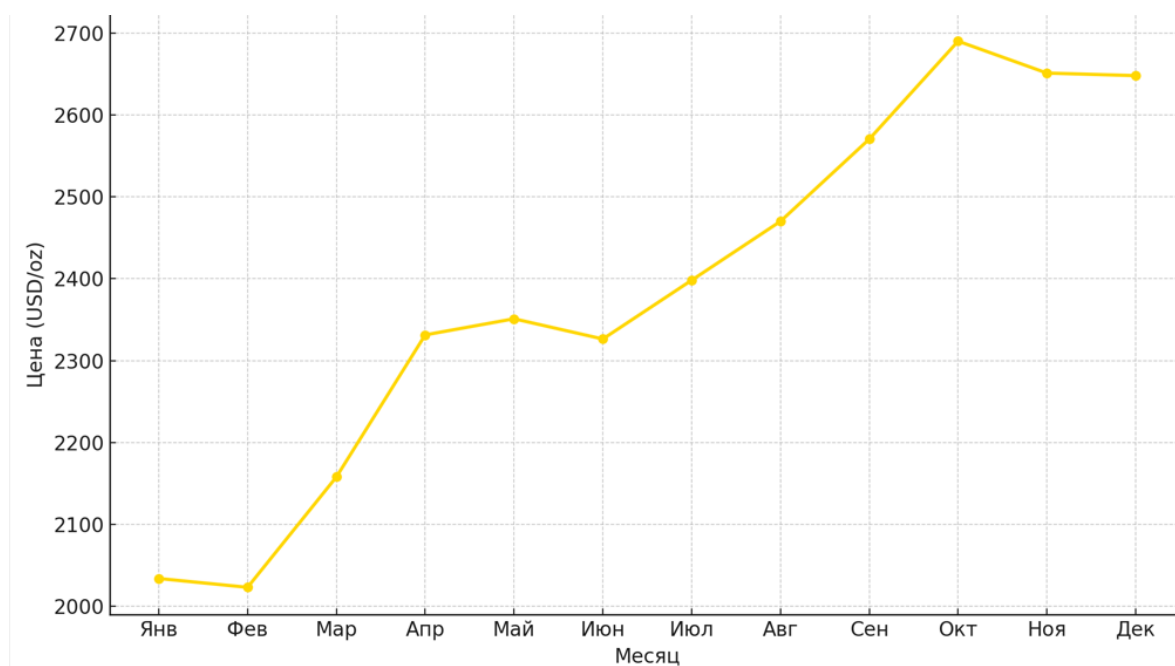


Рисунок 2 - Динамика цен на золото в 2024 году за унцию

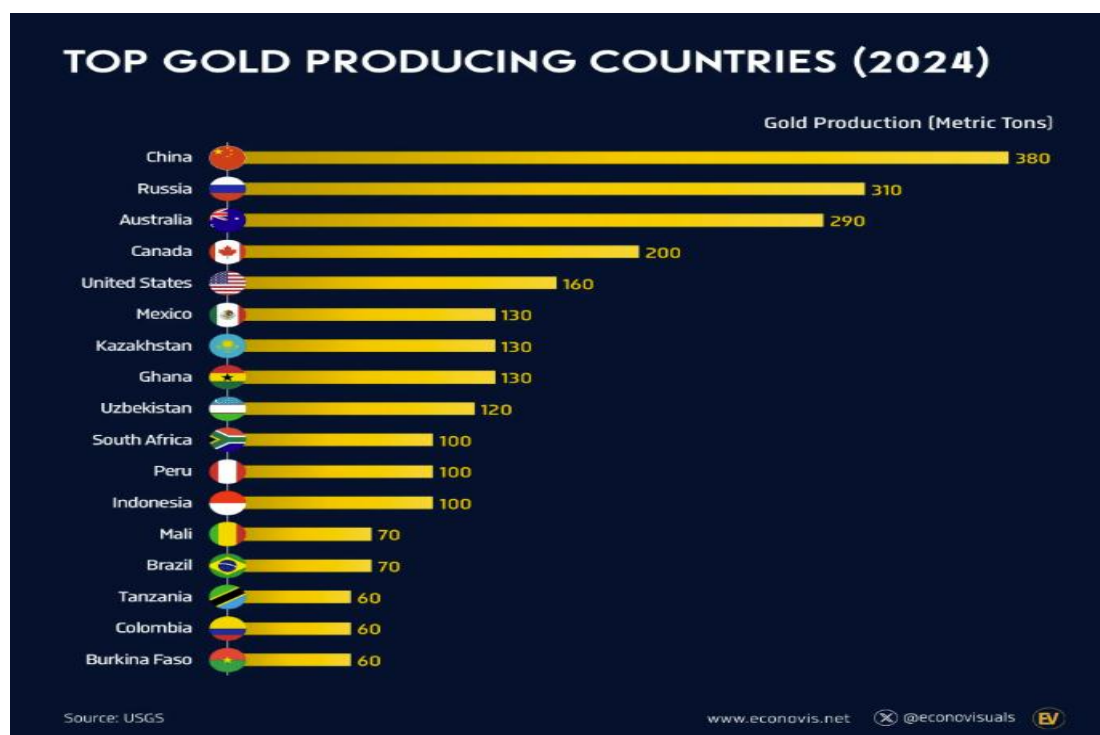


Стоимость золота в 2025 году прогнозируется в диапазоне 2708 - 3700 долларов за унцию.

Мировые запасы и добыча

Согласно данным, опубликованным Всемирным советом по золоту (WGC), мировая добыча золота по итогам 2024 года выросла на 0,5%, до 3 661 тонн, или 129,1 миллионов унций.

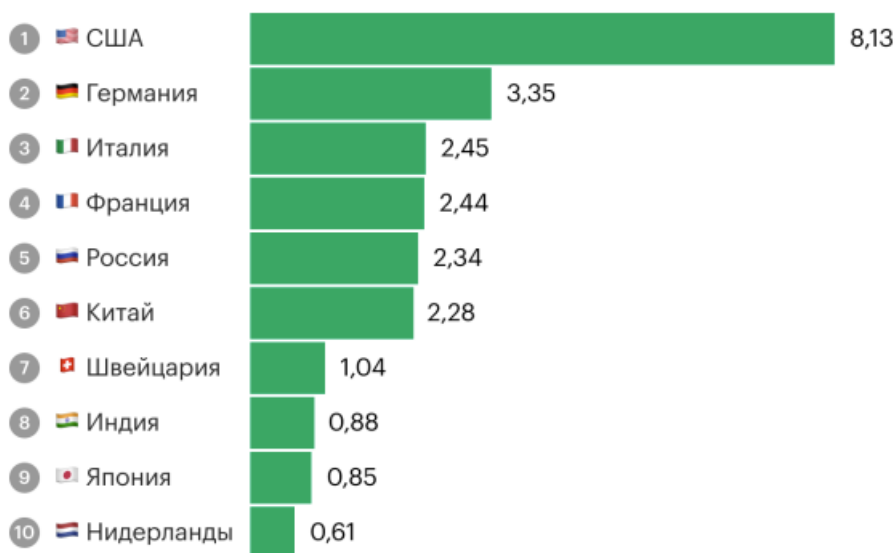
Лидером стал Китай, объем добычи золота которого составил 380 тонн. Далее следуют Россия – 310 тонн, Австралия – 290 тонн.



Лидерами по запасам золота являются США и Германия, обладающие 8,13 и 3,35 тыс. тонн соответственно на начало отчетного года.

Топ-10 стран по запасам золота

Декабрь 2024 года, тыс. тонн



Золотодобыча – это глобальный бизнес, имеющий распространение на всех континентах, кроме Антарктиды, и золото добывается из рудников самого разного типа и масштаба.

Объемы добычи существенно (и разово) увеличились в течение 20 века – сказалось внедрение новых технологий и открытие новых месторождений, и начиная с 70-х годов прошлого столетия, растут весьма небольшими темпами, с учетом истощения старых и ввода в эксплуатацию новых месторождений.

Мировой спрос

По данным Forbes.ru мировой спрос на золото в 2024 году достиг рекордного уровня, увеличившись на 1% и составив 4 974 тонны, включая внебиржевые операции. Стоимость этого спроса также достигла рекордной отметки в 382 миллиарда долларов США на фоне высоких цен и объемов закупок. Центральные банки продолжали активно пополнять свои золотые резервы, с общим объемом закупок в 1 045 тонн, что стало третьим годом подряд, когда их покупки превысили 1 000 тонн.

Рисунок 3 – Статистика мирового спроса на золото в динамике



По прогнозам, в 2025 году спрос будет сохраняться на высоком уровне благодаря Центральным банкам и ETF-инвесторам. Влияние окажут макроэкономические факторы: процентные ставки ФРС, инфляционные ожидания, торговые политики и геополитика.

Мировое предложение

Мировое предложение золота с 2010 по 2024 год было подвержено значительным изменениям, вызванным экономическими кризисами, изменениями в ценовой политике, а также воздействием экологических и геополитических факторов.

Таким образом, мировое предложение золота остаётся стабильным, но сталкивается с рядом вызовов, таких как устаревание шахт, рост затрат на добычу и усиление экологических стандартов.

Рисунок 2 - Статистика мирового предложения на золото в динамике



Казахстанский рынок золота

По данным USGS, в 2024 году Казахстан занял седьмое место по объему добытого золота в мире, расположившись между Мексикой и Ганой. За этот период в республике добыли 130 тонн драгметалла.

Недропользователей, которые добывают золотосодержащее сырье в Казахстане, можно разделить на две большие группы: для которых золото – главная цель, и предприятия, которые ориентированы на производство других металлов, а золото для них – лишь попутный продукт. В крупных корпорациях нередко смешанные варианты.

Регион	Месторождение
Северный Казахстан	Васильковское, Варваринское, Узбой, Сымбат, Комаровское, Элеваторное, Аккарагинское, Жетыгоринское
Центральный Казахстан	Аксу, Жолымбет, Бестюбе, Майкаин, Кварцитовые Горки, Енбекши, Пустынное
Восточный Казахстан	Бакырчик, Суздальское, Большевик, Васильевское, Риддер-Сокольное, Жанан, Акжал, Каскабулак
Южный Казахстан	Акбакай, Алтынтак, Далабай, Аксакал-Бескемпир, Мынарал, Жаркулак, Карамурун, Архарлы, Кумысты
Западный Казахстан	Юбилейное

Рисунок 4 – Производство золота в Казахстане по регионам, тн



Основными производителями золота являются компании: ТОО «Казцинк» (включая Altyntau Kokshetau), АО «АК Алтыналмас», ТОО «Корпорация Казахмыс», Kaz Minerals PLC и Polymetal International PLC, RG Gold.

Согласно нормам закона «О драгоценных металлах и драгоценных камнях», все золотосодержащее сырье, добытое на территории РК, должно перерабатываться на аффинажных заводах внутри страны (существуют исключения).

Основную часть всего аффинированного золота в Казахстане выпускают три крупнейших завода: «Тау-Кен Алтын» (материнская компания – АО «Самрук-Казына», Усть-Каменогорский металлургический комплекс ТОО «Казцинк» и драгметалльный цех Балхашского медеплавильного завода ТОО «Корпорация Казахмыс».

Аффинажный завод ТОО «Казцинк» производит аффинированное золото в слитках (99,99%) в соответствии с мировыми стандартами («London Good Delivery»), а аффинажные производства драгметаллов Тау-Кен Алтын и Казахмыса, выпускают золото казахстанского стандарта (не попадающего под стандарт «London Good Delivery»).

Деятельность по организации продаж и сведения об основных потребителях продукции

С 2019 года АО «AltynEx Company» осуществляет реализацию производимой продукции – руда золотосодержащая в адрес казахстанского предприятия АО «Варваринское», входящее в группу компаний Solidcore Resources plc и расположенному в Костанайской области Казахстана.

8 августа 2024 года Стороны продлили срок действия Контракта на 2025 год и выразили намерение о долгосрочном сотрудничестве в последующих периодах.

Наличие гарантированного рынка сбыта на текущий и последующий год позволит обеспечить стабильный доход компании от реализации всего объема плановой добычи.

ФИНАНСОВО-ЭКОНОМИЧЕСКИЕ ПОКАЗАТЕЛИ

Консолидированная финансовая отчетность Компании включает отчетность материнской компании и ее 100% дочерней организации ТОО «AltynEx Production».

Готовой продукцией АО «AltynEx Company» является золотосодержащая руда, реализуемая АО «Варваринское». Цена на руду определяется на базе количества золота в руде и формируется по официальной котировке Лондонской ассоциации рынка драгоценных металлов (LBMA) на золото, которые определяются в тенге, исходя из официального курса тенге Национального Банка Республики Казахстан к доллару США.

За отчетный год объем добытой руды составил 415 814 тонн (1 090 кг золота, содержание металла –2,62гр/т), реализация готовой продукции Компании осуществлена в количестве 504 579 тонн на сумму 36,3 млрд.тенге.

Таблица 3 - Консолидированный отчет о финансовом результате за 2024 год

<i>в тысяч тенге</i>	2024 год	2023 год	2022 год
Доход от реализации продукции	36 347 495	29 420 542	26 621 202
Себестоимость реализованной продукции	-12 478 211	-10 921 641	-8 285 946
Валовая прибыль	23 869 284	18 498 901	18 335 256
Расходы по реализации	-5 906 842	-5 015 047	-3 747 768
Общие и административные расходы	-2 493 643	-998 605	-1 200 716
Прочие операционные доходы/расходы	1 425 565	722 653	-708 812
Операционная прибыль	13 043 234	13 207 902	12 677 960
Финансовые доходы	785 135	374 208	288 729
Финансовые расходы	-242 103	-433 761	-186 093
Обесценения финансовых активов	-5 762	230 868	68 033
Обесценения нефинансовых активов	466 463	-1 398 682	7 096
Курсовая разница, нетто	633 700	-21 407	794 632
Прибыль до налогообложения	14 747 741	11 959 128	13 650 357
Расходы по корпоративному подходу налогу	-3 023 728	-2 642 285	-2 819 982
Чистая прибыль за год	11 724 013	9 316 843	10 830 375
Прочий совокупный доход	0	0	0
Итого совокупный доход за год	11 724 013	9 316 843	10 830 375
Прибыль на акцию			
Базовая и разводненная прибыль на акцию, тенге	95 060	75 542	87 814

Выручка от реализации Товарной продукции в 2024 году составила 36,3 млрд тенге, что больше прошлогоднего дохода на 6,9 млрд тенге, что связано с более высоким уровнем средней цены реализации золота в 2024 году.

Объем реализации 2024 года составил 504,579 тыс.тонн руды против 459,49 тыс.тонн руды 2023 года (+45,09 тыс. тонн).

Рентабельность совокупного дохода 2024 года составила 32,2% против 31,7% в 2023 году. Рост рентабельности связан с ростом цены золота на мировом рынке и повышением эффективности управленческой политики руководством Общества.

Таблица 4 - Консолидированный отчет о финансовом положении

в тысяч тенге	2024 год	2023 год	2022 год
Текущие активы	17 485 765	18 501 425	11 184 412
Долгосрочные активы	26 493 074	15 187 347	18 464 982
АКТИВЫ	43 978 839	33 688 772	29 649 394
Текущие обязательства	3 193 539	4 715 903	3 298 008
Долгосрочные обязательства	1 353 962	1 265 544	920 111
Капитал	39 431 338	27 707 325	25 431 275
Капитал и обязательства	43 978 839	33 688 772	29 649 394
Коэффициент текущей ликвидности	5,48	3,92	3,39
Доля капитала в активах компании, %	90%	82%	86%

По итогам отчетного года валюта баланса составила 43,9 млрд тенге, что больше показателя прошлого года на 10,2 млрд тенге (30,3%). Увеличение баланса связано с увеличением банковских вкладов.

При этом доля собственного капитала в активах компании составляет 89%, а коэффициент текущей ликвидности 5,48, что также является отличным показателем для горнорудной отрасли.

УПРАВЛЕНИЕ КЛЮЧЕВЫМИ РИСКАМИ

Основные риски Компании

Деятельность Компании связана с целым рядом рисков, реализация которых может иметь финансовые, оперативные или репутационные последствия и негативно повлиять на производственные и финансовые результаты Компании. Компания стремится к успешному развитию путем эффективного управления рисками, рационального распределения ресурсов и укрепления конкурентоспособности.

Мы регулярно проводим анализ потенциальных рисков для бизнеса, сотрудников и других заинтересованных сторон. Система управления рисками обеспечивает надлежащее выявление рисков, оценку приемлемого уровня и управление в масштабе всей Компании. В выявление и обсуждение рисков вовлечены все сотрудники, но главную ответственность несет Совет директоров и высшее руководство Компании.

Производственные риски

Горнодобывающая деятельность Компании подвержена рискам по планированию горных работ, добычи и транспортировки руды, а также обслуживанию самоходного оборудования, что может привести к простоям операционной деятельности. В целях снижения рисков Компания проводит тщательное планирование объема горных работ, контролирует соблюдение технологии добычных работ, обеспечивает бережное использование оборудования со своевременным техническим обслуживанием и обновлением горного оборудования.

Деятельность Компании также связана с риском ухудшения горно-геологических условий на разрабатываемом месторождении, падения или неподтверждения среднего содержания полезного компонента по разрабатываемому месторождению. Для минимизации данного риска проводится эксплуатационная и опережающая разведка месторождения, а также аудит запасов.

Рыночные риски: колебания цен на золото

Цена реализации Товарной продукции Компании определяется официальными котировками LBMA на золото. В связи с тем, что котировки подвержены колебаниям вверх и вниз, в зависимости от структуры и состояния спроса и предложения на рынке, а также от других факторов, то эти возможные колебания мировой цены на золото могут оказать влияние на финансовые результаты Компании. В целях снижения рыночных рисков Компания на постоянной основе проверяет чувствительность бизнеса к колебаниям цен на сырьевые товары и на основе анализа предусматривает реалистичные цены в бюджете.

Валютный риск

Деятельность Компании подвержена рискам, связанным с изменением курса доллара США, устанавливаемого Национальным банком Республики Казахстан, в виду того, что выручка Компании и некоторых обязательств напрямую зависит от валютного курса. В связи с чем Компания на постоянной основе осуществляет мероприятия по оптимизации затрат и снижению валютных денежных расходов. Проводится мониторинг ситуации на валютном рынке для своевременного принятия необходимых мер.

Риск реализации и платежеспособности

Компания 100% получает выручку от одного клиента, что является риском концентрации бизнеса вокруг одного клиента и может оказать существенное влияние на результаты деятельности, а также на платежеспособность Компании. Для уменьшения влияния данного риска отрабатывается проект по строительству собственных перерабатывающих мощностей (ГМК).

Риски, связанные с персоналом

Существенным фактором риска осуществления деятельности является способность эффективного управления, привлечения и мотивации квалифицированного персонала. В настоящее время в Казахстане существует дефицит квалифицированных кадров, обладающих опытом работы в горнодобывающей отрасли. В связи с чем имеют место следующие виды рисков:

- Риск отсутствия кандидатов соответствующей квалификации среди местного населения;
- Риск оттока квалифицированных специалистов и рабочих к конкурентам;
- Риск создания негативного имиджа Компании, как работодателя;
- Риски потери информации, как внутри Компании между работниками, так и в следствии, увольнения работников.
- Низкая мотивация работников и как следствие снижение производительности труда.

Для снижения рисков, связанных с персоналом, Компания на постоянной основе мониторит рынок труда, проводит обучение и повышение квалификации работников.

Риски соблюдения законодательства по охране окружающей среды

Деятельность по добыче связана с риском нанесения ущерба окружающей среде. Компания выполняет все требования действующего законодательства в области охраны окружающей среды, организован и проводится регулярный производственный экологический мониторинг, а также природоохранные мероприятия.

Законодательные и регулятивно-правовые риски

Отрасль, в которой осуществляет свою деятельность Компания, является предметом государственного регулирования, что приводит к дополнительным затратам и рискам для участников данной отрасли.

Деятельность Компании зависит от изменений в налоговом законодательстве и законодательстве о недропользовании, последствия которых сложно предвидеть и рассчитать. Законодательные требования могут меняться, и рассчитать для Компании возможные затраты, которые могут повлечь за собой такие изменения, не представляется возможным.

Компания при проведении геологоразведочных работ и разработке своих активов в Казахстане зависит от получения разрешений и согласований уполномоченных органов на разработку своих объектов.

Деятельность Компании подвержена риску изменения законодательной системы, которая может повлечь за собой изменения и/или пересмотр условий действующих контрактов.

Риски правовых систем

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

Системы внутреннего контроля и управления рисками непрерывно совершенствуются для повышения ценности бизнеса. Внимание Компании сосредоточено на идентификации, оценке и управлении рисками посредством обеспечения функционирования надлежащей системы внутреннего контроля.

Для минимизации рисков по потерям имущественным и человеческим ресурсам, компания ежегодно заключает договора по страхованию имущества, объектов повышенной опасности, транспорта, гражданско-правовой ответственности, страхование третьих лиц, жизни работников и т. д.

СОЦИАЛЬНАЯ ОТВЕТСТВЕННОСТЬ

Занятость

Компания предпринимает все возможные усилия в области подбора персонала и соблюдения прозрачного справедливого подхода, предоставления равных возможностей и объективной оценке при отборе кандидатов.

Применяются различные источники поиска персонала, которые включают в себя рекрутинговые сайты, профессиональную сеть контактов и другие сети.

Статистика по персоналу в течение отчетного 2024 года представлена ниже.

Таблица 5 - Количество и структура персонала в 2024 году

Общее количество работников в 2024 году (на 31 декабря)		Принято в течение 2024 года		Текущность кадров	
Всего – 661 человек		Человек	%	%	причины
Мужчин – 531	Женщин – 130	102	15,4%	15,1%	1. Вахтовый метод работы 2. Выход на пенсию по возрасту и оформление досрочных пенсий 3. Отдаленность места работы от мест проживания 4. Оптимизация производственных процессов, численности персонала

Таблица 6 - Структура персонала по возрастным группам на 31.12.2024

Возрастная категория	Человек	Доля
до 30 лет	101	15%
с 30 до 50 лет	413	63%
старше 50 лет	147	22%
	661	100%

Таблица 7 - Охват географических регионов

Актюбинская область		Туркестан	Алматы	Другие регионы
465 чел., из них:		91	27	78
Мугалжарский район	Другие районы			
315	150			

Таблица 8 - Отпуск без сохранения заработной платы по уходу за ребенком

Количество работников, взявших отпуск без сохранения заработной платы по уходу за ребенком			Количество работников, вышедших из отпуска без сохранения заработной платы по уходу за ребенком		
Всего	Женщин	Мужчин	всего	Женщин	Мужчин
12	12	0	2	2	0

Кадровая политика АО «AltynEx Company» направлена на привлечение лучших работников, способных решать текущие и будущие задачи и основана на следующих принципах:

- создание возможностей для профессионального и личного роста сотрудников;
- побуждение всех сотрудников к полному раскрытию своего потенциала;
- повышение производительности труда при полном соблюдении требований техники безопасности;
- разработка системы материального стимулирования в целях поощрения работы с высокой производительностью, основанной на четкой постановке задач в каждой сфере деятельности;
- отношения между работодателем и представителями работников, основанные на принципах социального партнерства и взаимной ответственности;
- создание благоприятных условий для преемственности поколений работников с целью передачи опыта; создание на рабочих местах культуры, стимулирующей высокие достижения.

Обучение персонала:

- Организация обучения и повышения квалификации работников Компании осуществляется Отделом по управлению персоналом, обучения в области охраны труда и техники безопасности осуществляется Отделом безопасности и охраны труда в пределах средств, предусмотренных на эти цели соответствующим разделом бюджета и контрактными обязательствами Компании.

- Обучение и повышение квалификации работников Компании осуществляется в соответствии с Планом обучения и повышения квалификации работников, в котором определяются приоритетные направления обучения и повышения квалификации работников на соответствующий год с учетом основных направлений деятельности Компании.
- Процесс выявления потребностей в Компании сопровождается подачей Плана - заявки на обучение и повышения квалификации работников от структурных подразделений.
- Программы, формы и методы обучения и повышения квалификации работников Компании:
 - функциональные программы обучения и повышения квалификации работников, направленные на развитие необходимых профессиональных знаний;
 - управленческие программы обучения и повышения квалификации работников, направленные на развитие навыков управления, а также получения знаний о бизнес-процессах;
 - технические программы обучения и повышения квалификации работников, направленные на развитие знаний для работы с программным обеспечением согласно занимаемой должности.
 - обязательные программы по промышленной и пожарной безопасности.
 - обучение в колледжах и высших учебных заведениях с целью приобретения новой профессии.
- Обучение и повышение квалификации работников проводится с использованием следующих методов (технологий) обучения и повышения квалификации:
 - семинары (тренинги);
 - лекции;
 - конференции;
 - практические занятия для рабочих профессий;
 - дистанционное обучение.
- Формы проведения обучения проводятся:
 - индивидуальное обучение и повышение квалификации, которое осуществляется на открытых семинарах (тренингах), лекциях и конференциях с элементами обучения, дистанционном обучении организуемых внешними компаниями, высшими учебными заведениями и т. п.
 - корпоративное обучение и повышение квалификации, проводимое для группы работников Компании, состоящей из пяти и более работников. Корпоративное обучение проводится на семинарах (тренингах), лекциях, дистанционном обучении, организованных с помощью внешних компаний, внешних специалистов специально для работников Компании.

Социальные гарантии

- Своевременно выплачивается заработная плата в соответствии с Трудовым договором и Трудовым кодексом, а также иным законодательством Республики Казахстан.
- Работникам, осуществляющим трудовую деятельность в зоне экологического предкризисного состояния, устанавливается оплата труда с применением коэффициента 1,2.

- За расширение зоны ответственности, за совмещение должностей за профессиональное мастерство и т. д., работникам устанавливается доплата в соответствии с Положением об оплате труда и премировании работников Компании.
- Работника, работающим во вредных условиях труда и подземных условиях труда установлена доплата.
- Предоставляется ежегодный оплачиваемый трудовой отпуск, дополнительный отпуск за работу в зоне экологического предкризисного состояния, дополнительный оплачиваемый ежегодный трудовой отпуск за тяжелую работу, работу с вредными и (или) опасными условиями труда.
- Работникам, осуществляющим трудовую деятельность в зоне экологического предкризисного состояния (с. Алтынды/месторождение «Юбилейное»), одновременно с предоставлением трудового отпуска ежегодно оказывается материальная помощь на оздоровление в размере месячной тарифной ставки или должностного оклада сверх действующих выплат.
- Работникам, работающим вахтовым методом проезд с места постоянного жительства к месту работы (до места сбора) и обратно компенсируется в пределах норм, установленных внутренним Положением о вахте; проживание и питание осуществляется за счет работодателя.
- Оплата листа временной нетрудоспособности в соответствии с Трудовым кодексом РК.

Вопросы установления форм и системы оплаты труда, премирования, установления рабочего времени, надбавок и доплат работников Компании, регулируются в соответствии с утвержденным «Положением об оплате труда и премировании работников» от 03.01.2018 г.

В Компании действует общественное объединение «Локальный профессиональный союз работников АО «AltynEx Company» с численностью по состоянию на 31 декабря 2024 года в 64 членов. Профсоюз является активным участником общественной жизни коллектива Компании, под руководством которого проводились интеллектуальные игры и спортивные мероприятия, строительство футбольного поля на территории вахтового поселка.

Социальный пакет

1. Работникам оказывается материальная помощь размере 30 МРП в следующих случаях:
 - вступления в брак;
 - рождения ребенка;
 - смерти близкого родственника.
2. По итогам года и выполнения годового производственного плана выплачивается премия в размере одного должностного оклада/тарифной ставки за пропорционально отработанное время.
3. В честь профессионального праздника «День шахтера» всем работникам Компании выплачивается денежная премия в пределах суммы, установленной утвержденным бюджетом на соответствующий год.
4. Работники, прошедшие испытательный срок (3 месяца с даты приема) страхуются в рамках добровольного медицинского страхования (ДМС) за счет работодателя, которое позволяет получать работникам необходимую медицинскую помощь, лечения, приобретать лекарства, проходить медосмотры по РК и т.д.

Структура оплаты труда

Подразделение Компании	Должностной оклад/тарифная ставка	Ежемесячная премия по результатам выполнения производственного плана в размере 30% от должностного оклада/тарифной ставки	Коэффициент 1,2 за работу в зоне экологического предкризисного состояния
Офис г. Алматы	X	X	-
Офис г. Нур-Султан	X	X	-
Офис г. Актобе	X	X	-
Офис с. Алтынды	X	X	X

В случае ликвидации работодателя - юридического лица либо прекращения деятельности работодателя - физического лица и сокращения численности или штата работников в Компании предусмотрен минимальный срок уведомления работника о расторжении трудового договора не менее чем за один месяц в соответствии с Трудовым кодексом РК.

В случае снижения объема производства, приводящего к ухудшению экономического положения и потребности в сокращении штатной численности, Компания письменно уведомляет работника о предстоящем расторжении трудового договора за 15 рабочих дней в соответствии с Трудовым кодексом РК.

При расторжении трудового договора с работниками, достигшими пенсионного возраста, выплачивается компенсация в размере одного должностного оклада/тарифной ставки в соответствии с Коллективным договором Компании.

Подготовка и образование

Обучение и повышение квалификации работников осуществлялись в соответствии с планом обучения на 2024 год и контрактными обязательствами, в соответствии с которыми недропользователь обязан ежегодно осуществлять в период проведения добычи финансирование обучения, повышения квалификации и переподготовки работников, являющихся гражданами РК, задействованных при исполнении контракта, в размере не менее 0,1% от ежегодных эксплуатационных затрат на добычу. Расходы обучения в отчетном году составили 15,5 млн тенге.

Среднее количество часов обучения на одного работника ³	Мужчин	Женщин	ИТР	АУП	Рабочие
26,1	25	21,7	16	27,6	20,8

Всего в 2024 году начали обучение (продолжили сл. учебный год) в ВУЗах и колледжах 5 работников.

Разнообразие и равные возможности

В связи с тем, что основная деятельность Компании, это добыча руды подземным методом отработки, основным производственным персоналом являются мужчины, так как работа связана с тяжелыми и опасными условиями труда.

Базовая ставка вознаграждения (по состоянию на 31.12.2024г.):

Женщины АУП	Мужчины АУП	Женщины ИТР	Мужчины ИТР	Женщины Рабочие	Мужчины Рабочие
530 086	849 420	346 638	436 667	200 430	291 911

Практика трудовых отношений

За отчетный период жалоб на Компанию со стороны работников по вопросу нарушения трудовых отношений не было. С 01 января 2024 года было повышение заработной платы работников.

Спонсорство и благотворительность

Особое внимание Компания уделяет вопросам спонсорства и благотворительности. Компания стремится внести вклад в жизнь населения поселка Алтынды, вблизи которого ведет производственную деятельность, а также участвует в мероприятиях, проводимых благотворительными фондами.

Компанией на постоянной основе оказывается помощь к празднованию «Дня защиты детей» и к 1 сентября детям ясли сада «Балапан» и школьникам, оказывается благотворительная помощь на покупку школьной формы и принадлежностей для малообеспеченных семей п.Алтынды. Общая сумма такой помощи в отчетном году составила 3,0 млн тенге

На постоянной основе оказывается помощь жителям поселка Алтынды: предоставляется специальная техника на нужды акимата и жителей и другая помощь на сумму 6,6 млн тенге.

Компания тесно сотрудничает с общественными фондами и обществами, в 2024 году в адрес различных фондов было перечислено 156,2 млн тенге.

Противодействие коррупции

В Компании разработаны и внедрены Положения и Правила, которые охватывают широкий спектр правонарушений, в т. ч. и коррупционные проявления:

- «Положение о проведении служебных проверок»;
- «Положение о порядке проведения внутренних расследований»;
- «Правила внутреннего контроля о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма согласно Закону о ПОД/ФТ»;
- Программа подготовки и обучения в сфере ПОД/ФТ/ФРОМУ.

Закуп товаров, работ и услуг проводится в соответствии с Правилами приобретения недропользователями и их подрядчиками товаров, работ и услуг, используемых при проведении операции по добыче твердых полезных ископаемых, основанных на принципах гласности, прозрачности процесса, добросовестной конкуренции среди потенциальных поставщиков, равноправия, справедливости, отсутствия дискриминации и необоснованных ограничений конкуренции.

Кроме того, внедрена система комиссионного принятия решения по закупке товаров и услуг, что исключает возможность лоббирования отдельными должностными лицами интересов третьих лиц.

Службой безопасности и ответственным лицом за реализацию и соблюдение Правил внутреннего контроля на постоянной основе ведётся работа по выявлению коррупционных проявлений в компании. В этих целях проводится проверка работников компании, а также

контрагентов, предоставляющих услуги.

В соответствии с разработанными Правилами внутреннего контроля осуществляется подготовка и обучение работников Компании по вопросам финансового мониторинга, противодействия отмыванию доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения для не финансового сектора.

В Договорах Компании с контрагентами предусмотрен раздел «Антикоррупционная оговорка».

Рисков для Компании, связанных с коррупцией, в отчетный период не выявлено.

Соответствие требованиям законодательства

Деятельность Общества осуществляется в строгом соответствии с действующим законодательством, на основании Контрактов и Лицензии на право недропользования. Компания обладает соответствующими лицензиями и разрешениями. Так как вопросы соответствия требованиям законодательства становятся более важными в Компании на регулярной основе проводится внутренний аудит по стратегическим направлениям.

Опытная команда Компании отслеживает и направляет работу предприятия по отраслевым вопросам соблюдения нормативных требований для достижения рентабельного баланса между услугами по управлению рисками и соблюдением действующих нормативных требований. Ведет работу по выявлению несоответствий природоохранному законодательству Республики Казахстан на производственных объектах, определению проблемных вопросов для проведения мероприятий по предотвращению каких-либо несоответствий требованиям законодательства.

Ответственность за продукцию

В 2024 году случаев негативного воздействия производимой продукцией на здоровье и безопасность не выявлено. Случаев отзыва дефектной продукции не было. Товары, запрещенные на некоторых рынках, компания не реализует. Деятельность Компании осуществляется в строгом соответствии с требованиями действующего законодательства и обычаями делового оборота.

ЭКОЛОГИЧНОСТЬ

Используемые материалы

Для реализации своей деятельности у АО «AltynEx Company» имеются следующие Экологические разрешения на воздействие для операторов объекта I и II категории и Талоны о приеме уведомления для операторов объекта III категории.

Разрешения на воздействие:

- № KZ55VCZ03379754 от 20.11.2023 г. – Месторождение «Юбилейное»;

- № KZ45VCZ03243552 от 22.05.2023 г. – План горных работ по добыче строительного камня с отвалов вскрышных работ №1,2,3 и Южный (ТМО) золоторудного месторождения «Юбилейное»;
- № KZ24 VCZ03243542 от 22.05.2023 г. – Вахтовый поселок, Испытательно-аналитическая лаборатория

Талон о приеме уведомления:

- Перевалочной базы руды, расположенный по адресу: РК, Актюбинская область, Мугалжарский район, СМП-604 г.Эмба»», Республики Казахстан, Актюбинская область, Мугалжарский район, СМП-604 г.Эмба» KZ06UKR00029592 от 20.01.2025
- «План разведки твердых полезных ископаемых на Лицензионной территории Контракта» № KZ10UKR00025834 от 08.04.2024

Продукция и услуги

В 2024 году АО "AltynEx Company" добывало и реализовала руду в полувагонах. Упаковочные материалы не использовались. Продукция из переработанных или возобновляемых материалов не производится. Экологической маркировки не имеется.

Добытая руда уходит на переработку, и компания-переработчик принимает меры по охране окружающей среды самостоятельно.

Управление отходами

В процессе своей деятельности производства АО «AltynEx Company» использует сырье и материалы (автотранспортные средства, оборудования, ГСМ, лакокрасочные изделия, резинотехнические материалы, сварочные электроды, абразивные диски и другие ТМЦ) в результате использования которых, образуются отходы производства.

Также, от деятельности офисных помещений и вахтового поселка образуются отходы потребления.

Отходы производства и потребления размещаются в специально оборудованных местах для временного хранения и по мере их накопления передаются/реализовываются специализированным компаниям на договорной основе для дальнейшей утилизации, переработки или захоронению. Вторично отходы не используются.

За 2024 год было образовано 375,7688 тонн отходов, из них;

- опасные отходы 16,74173 тонн;
- неопасные отходы – 359,0271 тонн.

В 2024 году было передано отходов на утилизацию, переработку и захоронение – 274,8379 тонн., реализовано – 100,9309 тонн.



Водопотребление

Водоснабжение объекта на питьевые нужды осуществляется за счет привозной бутилированной воды, на хозяйственно-бытовые нужды вода добывается из скважины №1, №2. в рамках Разрешение на специальное водопользование №KZ89VTE00161550 от 24.03.2023 года. Объем водозабора из скважин №1 за 2024 год составило 32693 тыс. м3.

Хозяйственно-бытовое водопотребление включает в себя водопотребление на приготовление пищи, гигиенические нужды работников предприятия, бытовое обслуживание (мытьё посуды, стирка, мытьё полов и пр.), для систем отопления и мер для пожаротушения.

Пылеподавление производственных участков и автодорог осуществляется откаченной шахтной водой с пруда-испарителя и с использованием реагента Барьер безопасного для человека и окружающей среды.

Энергопотребление и энергоэффективность

Компания осуществляет внедрение энергоэффективного оборудования и переход на энергосберегающее оборудование, такие как светодиодное освещение жилищно-бытового комплекса, промышленной площадки, а также автодороги и шахты.

Общее потребление электроэнергии за 2024 г. составило 13 835 583 кВт. Потребление энергетических ресурсов на тонну добытой руды составило – 33,27 кВт/тн.

Аварийные и нерегулярные сбросы загрязняющих веществ

За 2024 год аварийных и нерегулируемых выбросов загрязняющих веществ, а также сброс сточных и других производственных (загрязненных) вод не осуществлялось.

Сбросы сточных вод

Сточные воды образующихся на территории Вахтового поселка, Аналитическо-испытательной лаборатории подаются по канализационной линии на станции глубокой биологической очистки (БИО-1, БИО-2, БИО-3).

На станциях глубокой биологической очистки (БИО-1, БИО-2, БИО-3) сточные воды поступают в накопительный резервуар, где происходит уравнивание неравномерно поступающих стоков. Далее, загрязненная вода при помощи эрлифта перекачивается в аэротенк, где происходит биологическая очистка воды. Биологически очищенная вода с примесью активного ила поступает во вторичный отстойник, который имеет форму усеченной пирамиды без дна. Осевший активный ил возвращается в аэротенк. После очистных сооружений очищенные бытовые воды поступают на рельеф местности.

Сточные воды, образуемые на территории Рудника (административно-бытовой корпус и автотранспортный участок), доставляются ассенизаторами на станции глубокой биологической очистки (БИО-1, БИО-2, БИО-3).

Сброс очищенных сточных вод осуществляется на основании Разрешения на воздействие №КЗ24VCZ03243542 от 22.05.2023 года.

Сброс шахтных вод в пруд испаритель осуществляется на основании Разрешения на воздействие №КЗ55VCZ03379754 от 20.11.2023 года.

Выбросы парниковых газов и других загрязняющих веществ в атмосферу

На основании статьи 301 п.1, Экологического Кодекса РК Администрируемой установкой признается установка, объем квотируемых выбросов парниковых газов которой составляет от десяти тысяч до двадцати тысяч тонн диоксида углерода в год в регулируемых секторах экономики. Субъектом администрирования признается оператор администрируемой установки.

Согласно расчету парниковых газов за 2024 год, общий объем выбросов парниковых газов составляет 525,507 тонн, в связи с чем АО «AltynEx Company» не является субъектом администрирования в соответствии с требованием статьи 301 Экологического кодекса РК.

Охрана окружающей среды

АО «AltynEx Company» проводит ежеквартальный производственный экологический контроль, по итогам которого составляется отчет и своевременно предоставляется в уполномоченный орган по средствам единого экологического портала <https://pek.ecoportal.kz>, далее <https://ndbecology.gov.kz/>.

Также, АО «AltynEx Company» регулярно и своевременно осуществляет налоговые платежи за негативное воздействие в окружающую среду.

В 2024 году были заключены договора на переработку и утилизацию отходов производства и потребления образуемые в результате деятельности АО «AltynEx Company».

Для ликвидации и устранению аварийных ситуаций и их последствий на предприятии разработан План ликвидации аварий.

Согласно современным схемам природно-климатического и ботанико-географического районирования Казахстана, территория месторождения «Юбилейное» лежит в пределах подзоны умеренно-сухой степи и относится к Актюбинскому флористическому округу степной подобласти Циркумбореальной области Бореального подцарства Голарктического царства. В соответствии со схемой флористического районирования она входит в Актюбинский флористический район (Флора Казахстана, 1956–1966).

Актюбинский флористический округ лежит в северо-западной части Казахстана на стыке Европы и Азии. Флора насчитывает около 1000 видов, из них 10 — эндемики. Муголжарско-Тургайская подпровинция представлена типчаково-ковыльными, белополынно-типчаковыми, белополынно-типчаково-ковыльными и песчаными степями. Для низменных участков характерны специфические растительные комплексы.

Растительный покров территории месторождения отличается неоднородностью, что связано с геологическим строением и почвенным покровом. Экологические условия района способствуют развитию дерновинных степей.

Пространственное распределение и флористический состав растительных сообществ зависят от рельефа, почв, подстилающих пород и режима увлажнения. В составе растительного покрова выделяются следующие основные макрокомплексы:

- Полынно-ковыльные каменисто-степные
- Ковыльно-полынные равнинно-степные
- Полынно-солянковые солонцовые равнинно-долинные
- Разнотравные, луговые, лугово-болотные

Равнинно-степные макрокомплексы приурочены к местообитаниям равнинного типа, межсочные равнинные пространства водораздельной части хребта и, главным образом, широкие, плоские межсочные равнинные понижения. Наиболее широко распространены сообщества с доминированием ковыля Лессинга. Местами содоминантами являются такие виды, как полынь черная и ковыль спрепский – тырси́к. Местами выделяются полынно-солянковые солонцовые равнинно-долинные микрокомплексы, приуроченные к пониженным равнинам и хорошо выделяются на фоне ковыльных и полынно-ковыльных степей. Преобладают многолетние солянково-чернополынные сообщества полынь малоцветковая, лебеда седая. Опустыненные полынно-ковыльные степи с выраженной комплексностью растительного покрова приурочены к светлокаштановым почвам. Наиболее распространенными формациями опустыненных степей являются тырсовые, типчаковые, лерхеановополынные и др. Кроме того, широко представлены интразональные типы растительности в долинах рек, днищах оврагов, балок. В увлажненных понижениях встречается луговая растительность с преобладанием вейника, пырея ползучего, тимopheевки, лисохвоста и разнотравья. По влажным пониженным участкам, лощинам, с хорошим грунтовым увлажнением, формируется луговая и реже лугово-болотная растительность. В местах выхода пресных грунтовых вод поселяются небольшие лесочки, по межсочными лощинам, оврагам, понижениям рельефа – западинам, которые представлены березово-осиновыми колками, ивняками.

Основной фактор воздействия со стороны горнодобывающего предприятия на фауну данной территории - изъятие территории, занятой промышленными объектами и сооружениями из естественного оборота земель в системе природопользования.

Животный мир

В окрестности территории месторождения «Юбилейное», из представителей млекопитающих в заметном количестве встречаются только представители зайцеобразных, вида заяц русак. В зимнее время грызуны и насекомоядные, 10 видов, находятся в состоянии зимней спячки, активные в зимнее время грызуны, - полёвки малочисленны.

Мелкие хищники не многочисленны. Численность лисиц в значительной мере снижена в результате охоты на них с борзыми собаками. Представители вида барсук в зимнее время находятся в состоянии спячки. Мелкие куньи – степной хорёк, ласка малочисленны, в связи со скудной, в зимнее время, кормовой базой.

Из представителей пернатых, в окрестностях данной территории встречаются не более 18 видов. Наиболее многочисленны представители воробьинообразных 2 видов. Преобладают по численности чёрные жаворонки, отмечена мигрировавшая стая самцов этого вида, в количестве около 100 особей. Многочисленны представители мелких воробьинообразных, полевые воробьи, зяблики и такие виды как галка, грач и серая ворона представляются единичными особями. Все они встречаются в непосредственной близости от населённого пункта. В зимний период отмечались суточные миграции пернатых, - перемещения обусловленные поиском корма.

Пернатые и млекопитающие в значительном количестве встречаются у основания породных отвалов, отвалы пустой породы используются в качестве мест комфортного гнездования.

Относительно многочисленны представители вида серой куропатки, не редко в районе породных отвалов отмечаются их стая, в не значительных количествах обитают и белые куропатки.

Воздействие деятельности месторождения, на пути миграции и места концентрации животных исключается, осуществляемая деятельность на животный мир оценивается как допустимое.

Соответствие экологическим требованиям

Производственная деятельность АО «AltynEx Company» регламентирована природоохранным законодательством Республики Казахстан, нормативно-методическими документами в области охраны окружающей среды и не оказывает существенного влияния на качество окружающей среды в районе размещения предприятия.

В целом квалификация персонала, занимающаяся на предприятии вопросами охраны окружающей среды, хорошая. В подразделениях, отвечающих за охрану окружающей среды, находятся все проектные документы, протокола, папки с перепиской и актами проведенных контролирующими органами инспекционных проверок, с нормативной документацией, имеется вся утвержденная нормативная документация в области охраны окружающей среды, в том числе, утвержденные нормативы эмиссий в атмосферный воздух, сбросов загрязняющих веществ, нормативы образования и обращения с отходами.

При необходимости, на участках разрабатываются планы мероприятий по охране окружающей среды, указанные объемы работ - выполняются, запланированные средства –

осваиваются, ежеквартально, ежегодно ведутся отчеты по выполнению мероприятий и предоставляются в уполномоченный орган охраны окружающей среды.

Общество, ежегодно с привлечением специализированных организаций, имеющих соответствующие аккредитации, осуществляет мониторинг воздействия на компоненты окружающей среды с подготовкой, формированием и своевременным предоставлением отчета о результатах производственного экологического контроля в Департамент по Актыбинской области экологии по средствам единого экологического портала (ЕЭП). Регулярно и своевременно осуществляет платежи за эмиссию в счет охраны окружающей среды.

По результатам плановых инспекционных проверок, своевременно разрабатываются и исполняются планы мероприятий по устранению замечаний в области охраны окружающей среды согласно предписаниям Департамента экологии по Актыбинской области.

Климатические изменения

Территория предприятия по административному делению относится к Мугалжарскому району Актыбинской области. Районным центром является г. Эмба находящийся в 70 км северо-восточнее месторождения.

В геоморфологическом отношении район предприятия довольно разнообразен. Центральную часть его занимают меридионально вытянутые невысокие горы Мугалжарского хребта с абсолютными отметками 350–600 м. В западном и восточном направлениях горный ландшафт постепенно сменяется мелкосопочником, а затем, на удалении 10–15 км от хребта, он переходит во всхолмленную степь с абсолютными отметками 250–350 м.

Климат рассматриваемой территории приведен по ближайшим метеорологическим станциям, г. Актобе, Кожасай и Эмба. Климат района резко континентальный с продолжительной холодной зимой, устойчивым снежным покровом и сравнительно коротким, умеренно жарким летом. Характерны большие годовые и суточные колебания температуры воздуха, поздние весенние и ранние осенние заморозки, глубокое промерзание почвы, постоянно дующие ветры.

В условиях сухого резко-континентального климата одним из основных факторов климатообразования является радиационный режим, формирующий температурный режим территории.

В летнее время над степными пространствами под влиянием интенсивного прогревания воздуха устанавливается безоблачная сухая, жаркая погода. Самый жаркий месяц – июль со среднемесячной температурой плюс 27,2 °С. В жаркие дни температура воздуха может повышаться до плюс 40–42 °С, средняя максимальная температура воздуха наиболее жаркого месяца составляет плюс 27 °С. Чрезмерный перегрев отмечается в течение 60–70 дней, когда температура воздуха превышает 33 °С при безветрии или 36 °С при скорости ветра более 6 м/сек. В особенно засушливые жаркие месяцы (с мая до первой декады сентября) температура воздуха достигает 45 °С. Безморозный период длится 170 дней. В начале октября возможны заморозки, как в воздухе, так и на почве. В первой декаде сентября начинаются устойчивые заморозки, в это же время бывают самые ранние снегопады. Количество дней с морозами до -25 °С и ниже колеблется от 10–14 до 38–45 дней в году, а в некоторые годы до 18–20 дней за месяц. Самым холодным месяцем является январь – среднемесячная температура минус 12,8 °С. В отдельные суровые зимы температура может понижаться до 49–52 °С (абсолютный минимум), но вероятность возникновения такой температуры довольно

низка (не выше 5 %). Средняя минимальная температура самого холодного месяца – января составляет минус 22 °С.

Холодный период года отличается преобладанием антициклонального характера погоды. Доля зимних осадков составляет около 37 % годовой суммы, что увеличивает значение снежного покрова как фактора увлажнения почвы. Среднегодовое количество осадков составляет около 314 мм. По сезонам года величина выпадающих осадков распределяется неравномерно: наибольшее их количество выпадает в теплый период года (май — сентябрь) 238 мм, с максимумом в июле. Жидкие осадки, в связи с этим составляют 65 % общего их объема, твердые – около 25 %, смешанные – около 10 %.

Устойчивый снежный покров образуется во второй декаде ноября, средние сроки разрушения устойчивого снежного покрова – третья декада марта. Среднегодовая высота снежного покрова составляет около 22 см, число дней со снежным покровом 140–160.

Устойчивый снежный покров держится в течение 3–3,5 месяцев, причём высота снежного покрова различна на всех исследуемых участках. Устойчивый снежный покров наблюдается в течение 140–160 дней, но отличается неравномерным залеганием. Наибольшая его средняя высота в защищенных местах может достигать 30 см. Зимние оттепели иногда полностью сгоняют снег с выровненных участков, что при последующем понижении температуры воздуха может привести к промерзанию почвы более чем на 150 см.

Равнинность территории создаёт благоприятные условия для интенсивной ветровой деятельности. Зимой, господствующие ветры западного направления, вызывают бураны. Летом преобладают ветры северо-восточных направлений, способствующих быстрому испарению влаги и иссушению верхнего горизонта почвы.

Среднегодовая величина относительной влажности в исследуемом районе составляет 69 %. Наименьшая относительная влажность воздуха отмечается в летние месяцы и составляет 40–45 %, наибольшая – в зимнее время (80–82 %).

Среднегодовая скорость ветра по многолетним данным составляет 3,9–4,5 м/сек, возрастая зимой и ранней весной до 4,8–5,5 м/сек. В позднее весеннее время, особенно в засушливые годы, интенсивно проявляется ветровая эрозия, чаще всего связанная с пыльными бурями. Последние наблюдаются при северо-западных, северных и северо-восточных ветрах силой более 10 м/сек. Обычно пыльные бури бывают в дневное время и продолжаются не более 40–45 минут.

Современное состояние воздушного бассейна территории определяется взаимодействием природно-климатического потенциала и техногенных факторов. Основными факторами, определяющими длительность сохранения загрязнений в местах размещения их источников, является ветровой режим, наличие температурных инверсий, количество и характер выпадения осадков.

В целом, территория характеризуется повторяемостью приземных и приподнятых температурных инверсий, способствующих концентрации загрязнения в приземном слое, в пределах 40–45 % за год. Наибольшая повторяемость инверсий отмечается в декабре-феврале (до 50–70 % ежемесячно). Мощность инверсий в зимний период достигает 600–800 м. Летом инверсии температуры быстро разрушаются, повторяемость их 30–35 %.

Повторяемость слабых ветров невелика, среднемесячные скорости ветра колеблются на территории от 3,5 до 8 м/сек. В дневные часы ветер усиливается до 10,5 м/сек. На высотах свыше 100 м среднемесячные скорости ветра равны 6 м/сек и более. Активная ветровая деятельность, как на высоте, так и в приземном слое способствует рассеиванию вредных примесей атмосфере.

Осадки, как фактор самоочищения атмосферы, не оказывают ощутимого воздействия

вследствие их небольшого количества, особенно в засушливые годы. В переходные сезоны года, под воздействием резко меняющейся синоптической обстановки, создаются наиболее благоприятные влажностные условия для самоочищения атмосферы от примесей.

КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ

Описание системы корпоративного управления Компании, ее принципов.

В целях повышения привлекательности для существующих и потенциальных инвесторов Компания неукоснительно следует положениям Кодекса корпоративного управления (Кодекс), который строится на принципах справедливости, честности, ответственности, прозрачности, профессионализма и компетентности.

Эффективная структура корпоративного управления предполагает уважение прав и интересов всех заинтересованных в деятельности Компании лиц и способствует ее успешной деятельности, в том числе росту ценности, поддержанию финансовой стабильности и прибыльности.

Основополагающими принципами Кодекса являются:

- принцип разграничения полномочий;
- принцип защиты прав и интересов акционеров;
- принцип эффективного управления компанией Советом Директоров и исполнительным органом;
- принципы прозрачности и объективности раскрытия информации о деятельности компании;
- принципы законности и этики;
- принципы эффективной дивидендной политики;
- принципы эффективной кадровой политики;
- охрана окружающей среды;
- политика регулирования корпоративных конфликтов;
- принцип регулирования корпоративных конфликтов и конфликта интересов;
- принцип управления рисками, внутренний контроль и аудит.

Процедуры и практика корпоративного управления регулируются Уставом Компании.

Структура корпоративного управления должна соответствовать законодательству и четко определять разделение обязанностей между различными органами Компании.

Принципы деятельности Совета Директоров:

- деятельность Совета Директоров строится на основе максимального соблюдения интересов акционеров и направлена на повышение рыночной стоимости Компании.
- Совет Директоров предоставляет акционерам взвешенную и четкую оценку достигнутых результатов и перспектив Компании посредством объективного мониторинга состояния текущего бизнеса и обеспечивает поддержание и функционирование надежной системы внутреннего контроля и независимого аудита с целью сохранения инвестиций акционеров и активов Компании.
- Совет Директоров обеспечивает эффективную работу системы управления рисками, контролирует и регулирует корпоративные конфликты.
- Совет Директоров обеспечивает полную прозрачность своей деятельности перед акционерами.

- Совет Директоров несет ответственность по раскрытию информации и информационному освещению деятельности Компании, и обязан обосновать классификацию информации и обеспечить защиту и сохранность внутренней (служебной) информации.
- В составе Совета Директоров обязательно должны присутствовать независимые директора. Компания определяет собственные критерии независимости директоров, основанные на базовых положениях законодательства. Характерной чертой независимого директора является его независимость от контрольного акционера, менеджмента Компании и государства.
- Совет Директоров разрабатывает механизм оценки своей деятельности и работы отдельных директоров, создает и регулярно пересматривает методы и критерии оценки деятельности членов Совета Директоров и исполнительного органа, а также осуществляет контроль над деятельностью исполнительного органа.

Принципы деятельности исполнительного органа:

- Исполнительный орган, действующий в форме Правления, осуществляет управление и ежедневную работу Компании, и ее соответствие финансово-хозяйственному плану.
- Деятельность исполнительного органа строится на основе принципа максимального соблюдения интересов акционеров, полностью подотчетна решениям акционеров Компании и Совета директоров.

Структура корпоративного управления

Структура органов управления АО «AltynEx Company» по состоянию на 2024 г. (в соответствии с Уставом АО «AltynEx Company», зарегистрированным 17.07.2015 года, и внесенными изменениями и дополнениями, зарегистрированными 18.08.2016 года).

№ п/п	Наименование органа управления	Состав органа управления
1.	Высший орган управления	Единственный акционер – Сарсенов Эльдар Рашитович
2.	Орган управления – Совет директоров	▪ Председатель Совета директоров – Сарсенов Абай Рашитович ▪ Член Совета директоров – Сарсенов Рашит Темирбулатович ▪ Член Совета директоров, Независимый директор – Сатаров Равил Бариевич
3.	Исполнительный орган – Правление	▪ Председатель Правления – Алимова Юлия Сергеевна; ▪ Член Правления – Ибраев Сабит Ягудинович; ▪ Член Правления – Енсебаева Гульнара Тулегеновна.

К исключительной компетенции Общего собрания относятся следующие вопросы:

- внесение изменений и дополнений в Устав Компании или утверждение его в новой редакции;
- утверждение кодекса корпоративного управления, а также изменений и дополнений в него;
- добровольная реорганизация или ликвидация Компании;
- принятие решения об увеличении количества объявленных акций Компании или изменении вида неразмещенных объявленных акций Компании;

- е. определение условий и порядка конвертирования ценных бумаг Компании, а также их изменение;
 - ф. принятие решения по вопросам эмиссии ценных бумаг, конвертируемых в простые акции Компании;
 - г. принятие решения об обмене размещенных акций одного вида на акции другого вида, определение условий и порядка и процедуры такого обмена;
 - н. определение количественного состава и срока полномочий счетной комиссии (если таковая имеется в Компании), избрание ее членов и досрочное прекращение их полномочий;
 - и. определение количественного состава, срока полномочий Совета директоров, избрание его членов и досрочное прекращение их полномочий, а также определение размера и условий выплаты вознаграждений, а также компенсации расходов членам Совета директоров за исполнение их обязательств;
 - ж. определение аудиторской организации, осуществляющей аудит Компании;
 - к. утверждение годовой финансовой отчетности;
 - л. утверждение порядка распределения чистого дохода Компании за отчетный финансовый год, принятие решения о выплате дивидендов по простым акциям и утверждение размера дивиденда в расчете на одну простую акцию Компании;
 - м. принятие решения о невыплате дивидендов по простым акциям Компании;
 - п. принятия решения о добровольном делистинге акций Компании;
 - о. принятие решения об участии Компании в создании или деятельности иных юридических лиц, или выход из состава участников (акционеров) других юридических лиц, а также принятие решения о приобретении (отчуждении) Компанией акций (долей участия в уставном капитале) других юридических лиц;
 - р. определение формы извещения Компанией акционеров о созыве Общего собрания и принятие решения о размещении такой информации в средствах массовой информации;
 - q. утверждение изменений в методике (утверждение методики, если она не была утверждена учредительным собранием) определения стоимости акций при их выкупе Компанией на неорганизованном рынке в соответствии с Законом;
 - г. утверждение повестки дня Общего собрания;
 - с. определение порядка предоставления акционерам информации о деятельности Компании, в том числе определение средства массовой информации, если такой порядок не определен Уставом;
 - т. введение и аннулирование «золотой акции» (если применимо);
- иные вопросы, принятие решений по которым отнесено Законом и Уставом к исключительной компетенции Общего собрания.

Решения Общего собрания по вопросам, указанным в подпунктах (а)-(д) и (q) выше принимаются квалифицированным большинством (не менее 3/4) от общего числа голосующих акций Компании.

Решения Общего собрания по иным вопросам принимаются простым большинством голосов от общего числа голосующих акций Компании, участвующих в голосовании, если Законом и Уставом Компании не установлено иное.

Общее собрание акционеров вправе рассматривать и принимать решения по вопросам повестки дня, если на момент окончания регистрации участников собрания зарегистрированы

акционеры или их представители, включенные в список акционеров, имеющих право принимать участие в нем и голосовать на нем, владеющие совокупности пятьюдесятью и более процентами голосующих акций Компании.

Общее собрание вправе отменить любое решение иных органов Компании по вопросам, относящимся к внутренней деятельности Компании.

Годовое Общее собрание созывается Советом директоров. Внеочередное Общее собрание созывается по инициативе:

- a. Совета директоров; или
- b. крупного акционера.

Внеочередное Общее собрание, находящегося в процессе добровольной ликвидации, может быть создано, подготовлено и проведено ликвидационной комиссией Компании.

Подготовка и проведение Общего собрания осуществляются:

- a. Правлением;
- b. регистратором Компании в соответствии с заключенным с ним договором;
- c. Советом директоров; или
- d. ликвидационной комиссией Компании.

Расходы по созыву, подготовке и проведению Общего собрания несет Компания.

Годовое Общее собрание может быть создано и проведено на основании решения суда, принятого по иску любого заинтересованного лица, в случае нарушения органами Компании порядка созыва годового Общего собрания, установленного Законом.

Внеочередное Общее собрание Компании может быть создано и проведено на основании решения суда, принятого по иску крупного акционера Компании, если органы Компании не исполнили его требование о проведении внеочередного Общего собрания.

Любое лицо вправе присутствовать на Общем собрании при условии, что такое лицо может выступать на соответствующем Общем собрании только после получения разрешения председателя такого Общего собрания.

Итоги голосования по вопросам повестки дня Общего собрания или итоги заочного голосования должны доводиться до сведения акционеров путем опубликования таких результатов в средствах массовой информации, предусмотренных в Уставе, в течение 15 (пятнадцати) календарных дней с момента завершения Общего собрания.

К исключительной компетенции Совета директоров относятся следующие вопросы:

- a. определение приоритетных направлений деятельности Компании, а также разработка стратегий Компании или утверждение планов развития Компании в случаях, предусмотренных законодательными актами Казахстана;
- b. принятие решения о созыве годового и внеочередного Общего собраний;
- c. принятие решения о размещении (реализации), в том числе о количестве размещаемых (реализуемых) акций в пределах количества объявленных акций, способе и цене их размещения (реализации);
- d. принятие решения о выкупе Компанией размещенных акций или других ценных бумаг и цене их выкупа;
- e. предварительное утверждение годовой финансовой отчетности Компании;

- f. утверждение положений о комитетах Совета директоров (если применимо);
- g. определение условий выпуска облигаций и производных ценных бумаг Компании, а также принятие решения об их выпуске;
- h. определение срока полномочий Правления, а также назначение и досрочное прекращение полномочий Правления;
- i. определение размеров должностных окладов и премирования Правления;
- j. определение количественного состава, срока полномочий членов отдела внутреннего аудита в Компании, назначение его руководителя и членов, а также досрочное прекращение их полномочий, определение размера и условий оплаты труда и премирования работников отдела внутреннего аудита;
- k. назначение, определение срока полномочий корпоративного секретаря, досрочное прекращение его полномочий, а также определение размера должностного оклада и условий вознаграждения корпоративного секретаря;
- l. определение размера оплаты услуг аудиторской организации за проведение аудита финансовой отчетности, а также оценщика по оценке рыночной стоимости имущества, переданного в оплату акций Компании либо являющегося предметом крупной сделки;
- m. утверждение документов, регулирующих внутреннюю деятельность Компании (за исключением документов, принимаемых Правлением в целях организации деятельности Компании), в том числе внутреннего документа, устанавливающего условия и порядок проведения аукционов и подписки ценных бумаг Компании;
- n. принятие решений о создании и закрытии филиалов и представительств Компании и утверждение положений о них;
- o. принятие решений по вопросам деятельности, относящимся к компетенции общего собрания акционеров (участников) юридического лица, 10 (десять) и более процентов акций (долей участия в уставном капитале) которого принадлежит Компании;
- p. увеличение обязательств Компании на величину, составляющую 10 (десять) и более процентов размера его собственного капитала;
- q. определение информации об Компании или его деятельности, составляющей служебную, коммерческую или иную охраняемую законом тайну;
- r. принятие решения о заключении Компанией крупных сделок и сделок, в совершении которых в Компании имеется заинтересованность с учетом обязательных положений Закона;
- s. утверждение годовых бюджетов Компании;
- t. принятие решений по иным вопросам, предусмотренным законодательством Казахстана и(или) Уставом, за исключением вопросов, относящихся к исключительной компетенции Общего собрания.

Совет директоров (далее – СД) не вправе принимать решения по вопросам, которые в соответствии с Уставом отнесены к компетенции Правления, а также принимать решения, противоречащие решениям Общего собрания.

В состав Совета директоров состоит из не менее трех (3) членов. Не менее 30% (тридцати процентов) членов Совета директоров должны быть независимыми директорами. Членами Совета директоров могут выступать только физические лица. Иные требования, предъявляемые к члену Совета директоров, устанавливаются в соответствии с

законодательством Казахстана и (или) соответствующим решением Общего собрания (если применимо).

Кворум для проведения заседания Совета директоров составляет не менее половины от числа членов Совета директоров. Решение по любому вопросу, отнесенному к компетенции Совета директоров, должно приниматься простым большинством членов, присутствующих на заседании Совета директоров. Каждый член Совета директоров имеет 1 (один) голос.

Председатель Совета директоров избирается из числа его членов большинством голосов от общего числа членов Совета директоров открытым голосованием.

При равенстве голосов, голос председателя Совета директоров или лица, председательствующего на заседании Совета директоров, является решающим.

Председатель правления не может быть избран председателем Совета директоров.

Назначение членов Совета директоров и осуществление их деятельности должно производиться в соответствии с Законом.

Материалы по вопросам повестки дня представляются членам Совета директоров за 5 (пять) рабочих дней до даты проведения заседания.

Заседания Совета директоров могут созываться по инициативе председателя Совета директоров или Правления, или же по требованию:

- a. любого члена Совета директоров;
- b. отдела внутреннего аудита Компании;
- c. аудиторской организации, проводящей аудиторскую проверку Компании, или
- d. крупного акционера.

Требование о созыве заседания Совета директоров предъявляется председателю Совета директоров посредством направления соответствующего письменного сообщения, содержащего предлагаемую повестку дня заседания Совета директоров. Заседание Совета директоров должно быть созвано председателем Совета директоров или исполнительным органом не позднее 2 (двух) рабочих дней со дня получения председателем Совета директоров требования о созыве.

Члены Совета директоров или какого-либо комитета Совета директоров, а также эксперты могут участвовать в заседании Совета директоров или такого комитета посредством конференцсвязи по телефону или другому виду связи, позволяющему всем участникам заседания слышать и говорить друг с другом.

Решения Совета директоров могут приниматься посредством заочного голосования по вопросам, вынесенным на рассмотрение Совета директоров.

Заочное голосование проводится по инициативе лиц, имеющих право инициировать созыв Совета директоров.

Требование о проведении заочного голосования представляется председателю Совета директоров (а в случае его отказа в проведении заочного голосования – Председателю правления) в письменной форме и должно содержать четко и однозначно сформулированный вопрос (вопросы), поставленные на голосование. Решение посредством заочного голосования признается принятым при наличии кворума в полученных в установленный срок бюллетенях.

Для целей контроля за финансово-экономической деятельностью Компании, в Компании может быть создан отдел внутреннего аудита. Сотрудники отдела внутреннего аудита не

могут быть избраны в Совет директоров или на должность Председателя правления. Отдел внутреннего аудита непосредственно подчиняется Совету директоров и отчитывается перед ним о результатах своей работы.

Руководство текущей деятельностью Компании осуществляется Исполнительным органом – Правление.

Правление вправе принимать решения по любым вопросам деятельности Компании, не отнесенным Законом, иным законодательством Казахстана и Уставом Компании к компетенции других органов и должностных лиц Компании.

Председатель Правления:

- a. организует выполнение решений Общего собрания и Совета директоров;
- b. без доверенности действует от имени Компании в отношениях с третьими лицами;
- c. выдает доверенности на право представления Компании в его отношениях с третьими лицами;
- d. осуществляет прием, перемещение и увольнение работников Компании (за исключением случаев, установленных Законом), применяет к ним меры поощрения и налагает дисциплинарные взыскания, устанавливает размеры должностных окладов работников Компании и персональных надбавок к окладам в соответствии со штатным расписанием Компании, определяет размеры премий работников Компании, за исключением работников, входящих в состав исполнительного органа и отдела внутреннего аудита Компании;
- e. в случае своего отсутствия возлагает исполнение своих обязанностей на другого члена правления, непосредственно подотчетного Председателю правления;
- f. распределяет обязанности, а также сферы полномочий и ответственности между руководителями структурных подразделений Компании;
- g. осуществляет иные функции, указанные в Уставе и решениях Общего собрания и Совета директоров.

В 2024 году было проведено 5 (пять) заседаний Совета директоров. Ниже приведены протокола заседаний:

Заседание СД и Протокол		Тема заседания
1	№121 от 07.10.2024	Одобрение заключения крупной сделки по строительству инфраструктуры, аффилированного с недропользователем лица, а именно ТОО «AltynEx Production».
2	№122 от 18.12.2024	Одобрение заключения крупной сделки по погрузке, перевозке руды.
3	№123 от 18.12.2024	Одобрение заключения крупной сделки по организации питания.
4	№124 от 18.12.2024	Одобрение заключения крупной сделки на экспедиторские услуги по транспортировке (тех. рейс).
5	№125 от 18.12.2024	Одобрение заключения крупной сделки на экспедиторские услуги по транспортировке.

№ п/п	ФИО	Дата рождения	Должности, занимаемые за последние три года		Вид деятельности
1	САРСЕНОВ РАШИТ ТЕМИРБУЛАТОВИЧ	04.04.1949	2018 - по настоящее время	Член СД АО «AltynEx Company»	Недропользование
2	САРСЕНОВ АБАЙ РАШИТОВИЧ	08.08.1995	2021 - по настоящее время	Председатель СД АО «AltynEx Company»	Недропользование
			2024 – по настоящее время	Генеральный директор ТОО «Производственное объединение «Ардагер»	Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления
			2025	Директор ТОО «West LPG»	Производство промышленных газов
3	САТАРОВ РАВИЛЬ БАРИЕВИЧ	02.01.1947	2020 - по настоящее время	Независимый директор АО «AltynEx Company»	Недропользование

Информация о процедурах выдвижения кандидатов, оценки работы и информирования о проблемах более подробно описаны в разделе Структура корпоративного управления.

Коллегиальный или единоличный исполнительный орган организации

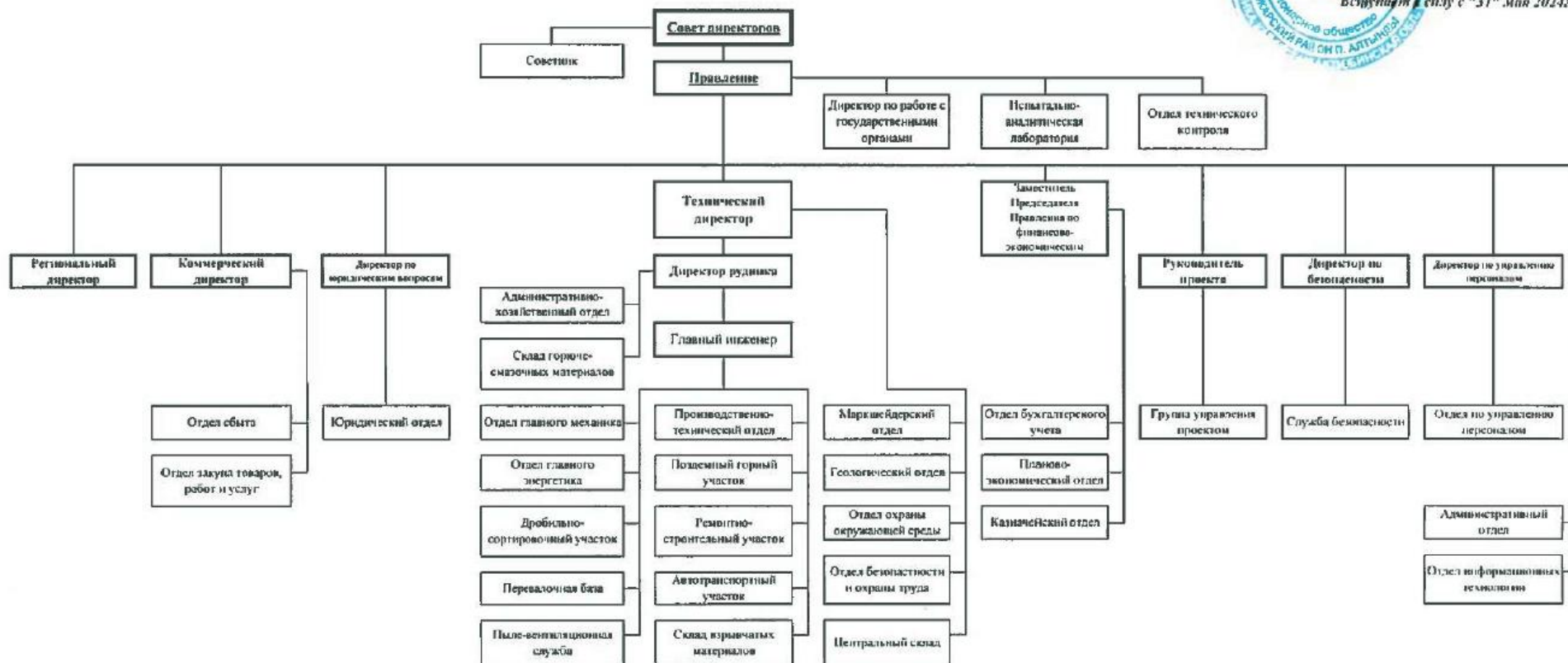
В Компании коллегиальный исполнительный орган – Правление АО «AltynEx Company».

№ п/п	ФИО	Дата рождения	Должности, занимаемые за последние три года		Вид деятельности
1	АЛИМОВА ЮЛИЯ СЕРГЕЕВНА	11.03.1981	С октября 2022 – по н.в.	Председатель Правления АО «AltynEx Company»	Недропользование
			2019 - по н.в.	Член Правления АО «AltynEx Company»	Недропользование
			2017–2018 гг.	Директор ТОО «Uralsk Oil Company»	Проведение геологической разведки и изысканий
			2017–2018 гг.	Председатель АО «Атамекен НУР Технолоджи S»	Консультационные и практические услуги в области информационных технологий
			2024 по настоящее время	Директор ТОО «VIAM TAU»	Деятельность прочих головных компании

			2024 – по настоящее время	Директор Частная компания LPG Tech Ltd.	Деятельность прочих головных компании
			2023 – по настоящее время	Директор ТОО "Caspian Sea Construction"	Аренда строительных машин и оборудования
2	ЕНСЕБАЕВА ГУЛЬНАРА ТУЛЕГЕНОВНА	21.02.1975	С октября 2022 – по н.в.	Заместитель Председателя Правления АО «AltynEx Company»	Недропользование
			2019 - по н.в.	Член Правления АО «AltynEx Company»	Недропользование
			2017–2018 гг.	И.О. Председателя Правления АО AltynEx Company»	Недропользование
			2024 – по настоящее время	Директор ТОО "Southeast Corner"	Строительство жилых зданий
3	Ибраев Сабит Ягудинович	03.01.1950	с октября 2022 - по н.в.	Член Правления АО «AltynEx Company»	Недропользование

Организационная структура АО «AltynEx Company»

АО «AltynEx Company» 2024 г. №
 Председатель Правления
 АО «AltynEx Company»
 Ю. Алимова
 Вступил в силу с "31" мая 2024г.



Основные структурные производственные отделы и их деятельность:

Производственно-технический отдел

- Техническое обеспечение, производственное планирование и управление производственной деятельностью рудника;
- Обеспечение своевременной и качественной технической документацией для ведения горнопроходческих и добычных работ, их обработка, подсчет и учет движения запасов;
- Разработка текущих и перспективных планов производства;
- Осуществление контроля и технического надзора за производством;
- Разработка мероприятий по оптимизации горных работ, формирование месячных отчетов по горным работам;
- Сопровождение геотехнического направления горных работ рудника;
- Анализ текущего геомеханического состояния выработанных пространств;
- Подготовка технических заданий для научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ по совершенствованию производства горных работ;
- Привлечение вспомогательных служб предприятия к ликвидации нарушений хода производственного процесса;
- Координация обеспеченности отделов, участков и служб необходимым транспортом и погрузочно-разгрузочными средствами;
- Формирование производственных показателей и разработка форм отчетности, подготовка плановых и оперативных отчетов о результатах работы рудника.

Маркшейдерский отдел

В технологическом процессе задачами маркшейдерского отдела являются задание направлений и выполнение съемок горных выработок и решения горно-геометрических задач, связанных с обеспечением рациональной и безопасной разработки месторождения. Так же ведется полный учет объемов выданной руды на поверхность, с учетом всех рудных и не рудных складов (отвалы, шихта, склады на перевал базе).

Геологический отдел

Геологический отдел занимается сбором, анализом и обработкой большого потока геологической информации. Она включает в себя: полевые работы, контроль бурения, отбор проб, описание и картирование горных выработок, камеральная обработка в офисе. Основная задача геологического отдела - оценивать запасы, обеспечивая рудой нужного качества. Геологи на постоянной основе проводят дополнительные исследования для расширения минерально-сырьевой базы Общества и увеличения срока подземной эксплуатации месторождения. При рассмотрении горной части проекта геологический отдел особое внимание уделяет тому, насколько правильно решены принципиальные горные вопросы с точки зрения рационального использования недр, максимального извлечения балансовых запасов, комплексного использования руд, возможного использования вмещающих пород. Геологический отдел систематически ведет сопоставление контуров рудных тел, установленных при разведке месторождения и предусмотренных к отработке в проекте рудника, с фактическими контурами, устанавливаемыми при проведении горных выработок.

Подземный горный участок

Основной деятельностью участка является добыча полезных ископаемых из недр земли. Помимо добычи руды участок занимается подготовкой горизонтов для выемки руды.

Это проходческие работы, разведочные работы, буровзрывные работы, транспортировка руды. Соблюдение геолога маркшейдерских указаний при проходке выработок.

Испытательно-аналитическая лаборатория

Испытательно-аналитическая лаборатория в рамках технологического процесса занимается проведением анализов на: керновые пробы поверхностного бурения, керновые пробы подземного бурения, горстевые и бороздовые пробы, и пробы добычи, дробления и отгрузки. На вышеперечисленные пробы проводится:

- пробирный анализ на золото;
- атомно-абсорбционный анализа на определения: золото, серебра, меди, цинка и свинца;
- гравиметрический анализ на определения оксида кремния.

Также испытательно-аналитическая лаборатория в целях подтверждения достоверности результатов участвует в межлабораторных сличительных испытаниях. Проводится внутрिलाбораторный контроль качества проводимых анализов.

Отдел технического контроля

Основными задачами отдела технического контроля являются:

- отбор, подготовка и передача на анализ проб руды - хранение контрольных и арбитражных проб;
- обработка результатов опробования и передача этих результатов в соответствующей форме заинтересованным лицам;
- составление технологического и товарного балансов;
- обеспечение необходимой информацией руководства предприятия, участие в оформлении документов, в т. ч. рассмотрение претензий;
- составление схемы опробования и контроля, составление инструкций по отбору и подготовке проб для каждой точки опробования;
- контроль за обеспеченностью опробования необходимыми техническими средствами, контроль за их состоянием, совершенствование системы и средств опробования;
- организация хранения готовой продукции.

Перевалочная база

Перевалочная база ведет прием, складирование и размещение готовой продукции и отгрузку товарной руды. Оформляет декларации на отгрузку руды.

Дробильно-сортировочный участок

Обеспечивает выполнения плана дробления руды и эффективного использования дробильно-сортировочного участка.

Обеспечивает работоспособность и надлежащее техническое состояние дробильных установок. Осуществляет контроль над монтажом, накладкой и испытанием дробильной установки.

Информация о вознаграждениях

Суммарный размер заработных плат и всех видов поощрений в денежной форме, выплаченных ключевому управленческому персоналу (4 человека) за отчетный 2024 год, составляет 722,190 млн тенге. Вознаграждение ключевому персоналу включает заработную плату, премии и иные выплаты в соответствии с внутренними положениями.

Акционеры компании

По состоянию на 31 декабря 2024 года уставный капитал Компании был сформирован в размере 8 515 056 тысяч тенге, размещено 123 333 простых акций.

Структура уставного капитала выглядит следующим образом:

Вид	Простые акции, шт.	Привилегированные акции, шт.
Количество объявленных акций	123 333	24 666
Количество размещенных акций	123 333	0
Количество акций в обращении	0	0
Количество выкупленных акций	0	0

В течение 2018 года 24 666 привилегированных акций были обменены на 12 333 простых акции. По состоянию на 31 декабря 2024 года 24 666 привилегированных акций являются объявленными, но не размещенными, все простые акции Компании размещены.

Акционерный капитал сформирован на сумму 8 515 056 тыс. тенге.

Состав акционеров по состоянию на 31.12.2024 года состоит из единственного акционера – Сарсенова Э. Р. (100% доля владения).

Дочерние и зависимые компании

Дочерняя компания ТОО "AltynEx Production", расположенная по адресу: Республика Казахстан, 030713, Актюбинская обл., Мугалжарский район, Кайындинский сельский округ, с. Алтынды, ул. Астана, 21. Акционерное общество «AltynEx Company» владеет 100% уставного капитала и является Единственным учредителем Товарищества. Руководителем компании является Токжанов Ермек Галимжанович.

Информация о дивидендах

По итогам финансовых результатов 2024 года, так же как и в 2023г, по решению акционера дивиденды объявляться не будут, в 2022 году были объявлены дивиденды по простым акциям на сумму 12,2 млрд тенге (2021 год: 26 млрд тенге).

Права акционеров

Согласно Уставу Компании, акционеры имеют право:

- участвовать в управлении Компанией в порядке, предусмотренном настоящим Уставом и Законодательством;
- получать дивиденды в порядке, предусмотренном настоящим Уставом и Законодательством;
- получать информацию о деятельности Компании, в том числе знакомиться с финансовой отчетностью Компании в порядке, определенном Общим собранием или настоящим Уставом;
- получать выписки от регистратора Компании и/или номинального держателя, подтверждающие его право собственности на ценные бумаги;
- предлагать Общему собранию кандидатуры для избрания в Совет директоров Компании;
- оспаривать в судебном порядке принятые органами Компании решения;
- обращаться в Компанию с письменными запросами о его деятельности и получать мотивированные ответы в течение тридцати календарных дней с даты поступления запроса в Компанию;
- на часть имущества при ликвидации Компании;

- преимущественной покупки акций или других ценных бумаг Компании, конвертируемых в его акции, в порядке, установленном Законодательством;
- при владении самостоятельно или в совокупности с другими акционерами пятью и более процентами голосующих акций Компании обращаться в судебные органы от своего имени в случаях, предусмотренных Законодательством, с требованием о возмещении Компании должностными лицами Компании убытков, причиненных Компании, и возврате Компании должностными лицами Компании 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;
- осуществлять другие права, предусмотренные Уставом, Законодательством.

Простая акция Компании предоставляет акционерам право на:

- участие в общем собрании акционеров Компании (далее «Общее собрание») с правом голоса при решении всех вопросов, выносимых на голосование;
- получение дивидендов на основании соответствующего решения Общего собрания, а также части имущества Компании при его ликвидации в порядке, установленном Законодательством.

Привилегированная акция Компании предоставляет ее владельцу:

- преимущественное право перед акционерами, держателями простых акций, на получение дивидендов в минимальном гарантированном размере 100 (сто) тенге в год на одну привилегированную акцию;
- право на часть имущества при ликвидации Компании в порядке, установленном Законодательством.

Акционеры Компании обязаны:

- оплачивать акции в порядке, предусмотренном Уставом и Законодательством;
- в течение 10 (десяти) календарных дней извещать регистратора или номинального держателя акций, принадлежащих данному акционеру, об изменении сведений, необходимых для ведения системы реестров держателей акций Компании;
- не разглашать сведения о деятельности Компании, являющиеся служебной, коммерческой тайной или иной охраняемой законом тайной;
- исполнять иные обязанности в соответствии с Законодательством и Уставом.

Информация о крупных сделках

Согласно закону об Акционерных обществах, крупной сделкой признается:

- сделка или совокупность взаимосвязанных между собой сделок, в результате которой (которых) обществом приобретается или отчуждается (может быть приобретено или отчуждено) имущество, стоимость которого составляет двадцать пять и более процентов от общего размера балансовой стоимости активов Компании;
- сделка или совокупность взаимосвязанных между собой сделок, в результате которой (которых) Обществом могут быть выкуплены его размещенные ценные бумаги или проданы выкупленные им ценные бумаги общества в количестве двадцати пяти и более процентов от общего количества размещенных ценных бумаг одного вида;
- иная сделка, признаваемая уставом общества в качестве крупной сделки.

Решение о заключении Обществом крупных сделок принимается Советом Директоров, за исключением сделок, решение о заключении которых принимается общим собранием акционеров Общества.

В соответствии с Уставом Общества принятие решений о:

- совершении Обществом сделки, или совокупности взаимосвязанных между собой сделок, в результате которых Обществом приобретается, обременяется или отчуждается имущество, работа, услуга, стоимость которых превышает 300 000 000 тенге отнесено к компетенции Совета Директоров;
- совершении Обществом сделки, или совокупности взаимосвязанных между собой сделок, в результате которых Обществом приобретается, обременяется или отчуждается имущество, работа, услуга, стоимость которых превышает 30 000 000 тенге отнесено к компетенции Правления.

Информационная политика

Основной принцип информационной политики заключается в том, что раскрытие информации о деятельности Компании должно содействовать принятию решения о вхождении и участии в акционерном капитале со стороны новых акционеров Компании, а также способствовать позитивному решению инвесторов об участии в финансировании деятельности Компании.

Информационная открытость призвана обеспечить максимальную обоснованность и прозрачность управления Компанией. Компания своевременно раскрывает информацию обо всех существенных фактах своей деятельности.

Компания своевременно готовит документы, такие как проспекты ценных бумаг, ежеквартальные отчеты, сообщения о существенных корпоративных событиях.

Компания, при осуществлении своей деятельности, принимает необходимые меры к защите конфиденциальной информации в соответствии с законодательством РК и внутренними документами Компании.

Компания применяет эффективную систему контроля над использованием служебной и иной конфиденциальной информации. Работники Компании принимают на себя обязательство о неразглашении конфиденциальной информации.

Управление рисками

Процесс управления рисками в Компании направлен на обеспечение достижения стратегических целей Общества, минимизацию потенциальных угроз по достижению стратегических целей Компании.

Системы внутреннего контроля и управления рисками непрерывно совершенствуются для повышения ценности бизнеса, применяются различные методы и инструментарию управления рисками. Внимание Компании сосредоточено на идентификации, оценке и управлении рисками посредством обеспечения функционирования надлежащей системы внутреннего контроля.

В рамках обеспечения внутреннего контроля Обществом разработаны Правила внутреннего контроля «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма».

Реализация внутреннего контроля осуществляется посредством:

- 1) программы идентификации клиентов (их представителей, бенефициарных собственников, должностных лиц и участников клиента);
- 2) программы мониторинга и изучения операций клиентов, включая изучение сложных, необычно крупных и других необычных операций;
- 3) программы подготовки и обучения работников Общества в сфере противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма;
- 4) проведения периодической оценки эффективности текущего состояния системы управления рисками.

Внешняя оценка осуществляется государственными надзорными органами Республики Казахстан.

Внутренний контроль и аудит

Функция внутреннего контроля в Компании возложена на Правление.

Правление Компании в качестве его исполнительного органа несет общую ответственность за систему внутреннего контроля и управления рисками.

Цели системы внутреннего контроля Компании включают:

- Обеспечение сохранности активов и эффективного использования ресурсов Компании;
- Обеспечение полноты, надежности и достоверности финансовой, бухгалтерской, управленческой информации и отчетности Компании;
- Предупреждение, выявление и устранение нарушений при проведении финансово-хозяйственных операций;
- Обеспечение соблюдения требований действующего законодательства Республики Казахстан, внутренних политик, регламентов и процедур Компании;
- Своевременное выявление и анализ рисков в деятельности Компании;
- Оценка исполнения процедур внутреннего контроля Компании.

Исполнительный орган считает, что существующая система внутреннего контроля и управления рисками Компании обеспечивает разумную степень уверенности и способна обеспечить подготовку точной финансовой, бухгалтерской, управленческой и иной отчетности Компании, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибки.

Аудит финансовой отчетности Компании проводится независимой аудиторской организацией.

Информация по проведенной аудиторской проверке, о ключевых рисках компании и существующих проблемах более детально расписана в финансовой отчетности компании за 2024 год.

Взаимодействие с заинтересованными сторонами

Все взаимоотношения со связанными сторонами происходят в строгом соответствии с Законом об акционерных обществах. Все сделки с заинтересованными лицами заключаются с одобрения Совета директоров в порядке, предусмотренном законом об акционерных обществах и Уставом Компании.

Глоссарий

ТМО - техногенные минеральные образования;

ГКЗ - государственная комиссия по запасам;

ГМК - горно-металлургический комбинат;

ГПЭС - газопоршневая электростанция;

РП - рабочая программа;

ETF - Exchange Traded Fund (биржевой инвестиционный фонд);

USGS – United States Geological Survey (геологическая служба США);

LBMA - Международная ассоциация компаний, банков, предприятий, организаций – участников глобального рынка драгоценных металлов;

ТБО – твердые бытовые отходы;

СО и СИЗ – спецодежда и средства индивидуальной защиты;

СД – Совет директоров;

АО «AltynEx Company» в поселке Алтынды:

Республика Казахстан, Актюбинская область,
Мугалжарский район, поселок Алтынды, ул.
Астана, 21

Телефон: +7 7132 907411

E-mail: i.kredeleva@altynex.com

Регистратор:

АО «Центральный депозитарий ценных
бумаг»

050040, г. Алматы, ул. Сатпаева, д. 30/8,
нежилое помещение 163

Телефон: 8 (727) 262-08-46, 355-47-60

www.kcsd.kz

АО «AltynEx Company» в Актобе:

Республика Казахстан, город Актобе, ул.
Бокенбай батыра 2, Бизнес-центр "Dastan
Center", 5 этаж.

Телефон: +7 7132 905082

E-mail: info@altynex.com

Аудиторы:

ТОО «Grant Thornton Республика Казахстан»,
Алматы, 050059, пр. Аль-Фараби 15, БЦ
Нурлы Тау 4В, 13 этаж, офис 1302

Телефон: +7 727 311 13 40

АУДИТОРСКИЙ ОТЧЕТ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам и руководству АО «AltynEx Company»

Мнение с оговоркой

Мы провели аудит консолидированной финансовой отчетности АО «AltynEx Company» (далее – «Компания») и его дочерней организации (далее совместно – «Группа»), состоящей из консолидированного отчета о финансовом положении по состоянию на 31 декабря 2024 года, консолидированного отчета о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе, консолидированного отчета об изменениях в капитале и консолидированного отчета о движении денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, а также примечаний к консолидированной финансовой отчетности, включая существенную информацию об учетной политике.

По нашему мнению, за исключением влияния вопроса, изложенного в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, прилагаемая консолидированная финансовая отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Группы по состоянию на 31 декабря 2024 года, а также его финансовые результаты и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (далее – «МСФО»), выпущенными Советом по международным стандартам бухгалтерского учета (далее – «СМСБУ»).

Основание для выражения мнения с оговоркой

В прилагаемой консолидированной финансовой отчетности Группа не раскрыла имени конечной контролирующей стороны, что, по нашему мнению, не соответствует МСБУ (IAS) 24 «Раскрытие информации о связанных сторонах».

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (далее – «МСА»). Наша ответственность согласно указанным стандартам далее раскрывается в разделе «Ответственность аудитора за аудит консолидированной финансовой отчетности» нашего заключения. Мы независимы по отношению к Группе в соответствии с *Международным кодексом этики профессиональных бухгалтеров (включая Международные стандарты независимости) Совета по международным стандартам этики для бухгалтеров (далее – «Кодекс СМСЭБ»)*, применимым к аудиту финансовой отчетности организаций публичного интереса, и этическими требованиями, применимыми к аудиту финансовой отчетности организаций публичного интереса в Республике Казахстан. Нами также выполнены прочие этические обязанности в соответствии с этими требованиями и Кодексом СМСЭБ. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения с оговоркой.

Параграф, привлекающий внимание

Мы обращаем внимание на Примечание 18 к консолидированной финансовой отчетности, в котором указано, что за год, закончившийся 31 декабря 2024 года, Группа получила 100% выручки от одного клиента. Этот факт указывает на существование риска концентрации бизнеса вокруг одного клиента, что может оказать существенное влияние на деятельность Группы. Мы не выражаем модифицированного мнения в связи с этим вопросом.

Прочая информация: Годовой отчет Группы

Руководство несет ответственность за прочую информацию, которая включается в Годовой отчет. Прочая информация включает: обращение председателя правления, корпоративную информацию, основные события после отчетной даты, операционную деятельность, финансово-экономические показатели, риски неопределенности и внутренний контроль, социальную ответственность и защиту окружающей среды, корпоративное управление, ключевые задачи на 2025 год и другую информацию, но не включает консолидированную финансовую отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Годовой отчет, предположительно, будет нам предоставлен после даты настоящего аудиторского заключения.

Наше мнение о консолидированной финансовой отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не будем предоставлять вывод, выражающий уверенность в какой-либо форме в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита консолидированной финансовой отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с указанной выше прочей информацией, когда она будет нам предоставлена, и рассмотрении вопроса о том, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и консолидированной финансовой отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных возможных существенных искажений.

Если при ознакомлении с прочей информацией мы придем к выводу о том, что в ней содержится существенное искажение, мы должны довести это до сведения лиц, отвечающих за корпоративное управление.

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита консолидированной финансовой отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита консолидированной финансовой отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения по этим вопросам.

Статус обязательств по контрактам на недропользование

Деятельность Группы является объектом проверок со стороны государственных органов касательно выполнения требований контракта на недропользование. Невыполнение положений, содержащихся в контракте на недропользование, может привести к штрафам, пеням, ограничению, приостановлению или отзыву соответствующего контракта. Руководство сотрудничает с государственными органами по согласованию исправительных мер, необходимых для разрешения вопросов, выявляемых в ходе таких проверок, а также по вопросам продления заканчивающихся контрактов (Примечания 1 и 25).

Наши аудиторские процедуры в отношении данного риска включали следующее:

- Анализ действующих контрактов на недропользование и всех актуальных дополнений и приложений к ним на предмет выполнения их требований;
- Анализ действующей рабочей программы на предмет выполнения ее требований;
- Обзор протоколов собраний акционеров, Совета Директоров и Правления АО «AltynEx Company» касательно контрактов на недропользование;
- Обзор входящей и исходящей корреспонденции Группы касательно взаимоотношений Группы с государственными органами на предмет выполнения обязательств по контрактам на недропользование, а также перспективы продления действующих контрактов на недропользование;
- Обзор бизнес-плана Группы.

Ключевые вопросы аудита (продолжение)

На основании проведенной нами работы мы определили, что обязательства по контрактам на недропользование за 2024 год выполняются не в полном объеме. Руководство Группы согласовывает с государственными органами любые вопросы, касающиеся возможного несоблюдения условий контрактов посредством переговоров и/или принятия исправительных мер.

Риск превышения руководством полномочий при составлении консолидированной финансовой отчетности

Поскольку руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление консолидированной финансовой отчетности и за систему внутреннего контроля, группа всегда подвержена риску недобросовестных действий со стороны руководства, независимо от того, является ли группа публичной, частной, некоммерческой или государственной. Хотя уровень риска обхода руководством средств контроля в различных организациях варьируется, этот риск тем не менее присутствует во всех организациях. По причине непредсказуемости способов такого обхода этот риск является риском существенного искажения вследствие недобросовестных действий и таким образом представляет собой значительный риск.

Наши аудиторские процедуры в отношении данного риска включали следующее:

- Получение письма-представления от руководства Группы в отношении его оценки рисков недобросовестных действий и существующих средств контроля, направленных на предотвращение и обнаружение этих рисков;
- Обзор протоколов собраний акционеров, Совета Директоров и Правления;
- Оценка суждений и решений, принятых руководством Группы при формировании расчетных оценок, включенных в консолидированную финансовую отчетность;
- Анализ значительных операций, которые выходят за рамки обычной хозяйственной деятельности Группы, или которые являются необычными по каким-либо причинам;
- Тестирование надлежащего характера журнальных проводок, отраженных в бухгалтерском учете, и прочих корректировок, сделанных при подготовке консолидированной финансовой отчетности.

На основании проведенной нами работы мы не выявили случаев превышения руководством полномочий при составлении консолидированной финансовой отчетности.

Признание выручки

Существует неотъемлемый риск относительно точности и своевременности отражения выручки в связи со сложностью ведения учета переменных условий договоров. Применение стандартов бухгалтерского учета в отношении признания выручки является сложным и включает в себя ряд ключевых суждений и оценок.

Наши аудиторские процедуры в отношении данного риска включали следующее:

- Анализ существенных контрактов с контрагентами на реализацию готовой продукции;
- Выполнение аналитических процедур по сравнению доходов от реализации на ежемесячной основе;
- Подтверждение балансовых остатков по существенным контрагентам на счетах дебиторской задолженности по состоянию на 31 декабря 2024 года;
- Проведение теста на правильность признания доходов в том периоде, в котором они возникли;
- Проведение проверки первичной документации по выбранным транзакциям.

На основании проведенной нами работы мы не выявили существенных ошибок в отражении выручки по договорам.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление, за консолидированную финансовую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной консолидированной финансовой отчетности в соответствии со стандартами бухгалтерского учета МСФО, выпущенными СМСБУ, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки консолидированной финансовой отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление, за консолидированную финансовую отчетность (продолжение)

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

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой консолидированной финансовой отчетности АО «AltynEx Company».

Ответственность аудитора за аудит консолидированной финансовой отчетности

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

В рамках аудита, проводимого в соответствии с Международными стандартами аудита, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения консолидированной финансовой отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющее значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля АО «AltynEx Company» и его дочерней организации;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством и соответствующего раскрытия информации;
- делаем вывод о правомерности применения руководством допущения непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств — вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Группы продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в консолидированной финансовой отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Группа утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- проводим оценку представления консолидированной финансовой отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли консолидированная финансовая отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление;

Ответственность аудитора за аудит консолидированной финансовой отчетности (продолжение)

- Планируем и проводим аудит группы для получения достаточных надлежащих аудиторских доказательств относительно финансовой информации организаций или бизнес-подразделений внутри группы в качестве основания для выражения мнения о финансовой отчетности группы. Мы несем ответственность за руководство, контроль и проверку аудиторской работы, выполненной в целях аудита группы. Мы остаемся полностью ответственными за наше аудиторское мнение.

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

Мы также предоставляем лицам, отвечающим за корпоративное управление, заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях – о действиях, предпринятых для устранения угроз или примененных мерах предосторожности.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения лиц, отвечающих за корпоративное управление, мы определяем вопросы, которые были наиболее значимыми для аудита консолидированной финансовой отчетности АО «AltynEx Company» за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом или когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Grant Thornton LLP

Ержан Досымбеков

Партнер по заданию/Генеральный директор
ТОО «Grant Thornton»

Квалифицированный аудитор
Республики Казахстан
Квалификационное свидетельство
№МФ-0000069 от 20 января 2012 года
Республика Казахстан

Государственная лицензия №18015053 от 3 августа 2018 года (дата первичной выдачи – 27 июля 2011 года), на занятие аудиторской деятельностью на территории Республики Казахстан, выданная Комитетом внутреннего государственного аудита Министерства Финансов Республики Казахстан

30 мая 2025 года
Республика Казахстан, г. Алматы

Приложение 1 – Консолидированный отчет о финансовом положении на 31 декабря 2024 года

АО «ALTYNEX COMPANY»

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ
ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ 2024 ГОДА

В тыс. тенге	Прим.	31 декабря 2024 года	31 декабря 2023 года
АКТИВЫ			
Долгосрочные активы			
Активы по разведке и оценке	5	3,047,457	2,077,287
Основные средства	6	9,130,344	9,238,348
Нематериальные активы		246,417	317,323
Денежные средства, ограниченные в использовании	7	3,661,468	2,960,604
Авансы выданные и прочие активы	10	10,407,388	593,785
Итого долгосрочные активы		26,493,074	15,187,347
Краткосрочные активы			
Товарно-материальные запасы	8	4,567,483	6,586,166
Торговая и прочая дебиторская задолженность	9	4,328,651	3,727,516
Займы выданные		91,975	187,108
Авансы выданные и прочие активы	10	275,942	292,771
Предоплата по корпоративному подоходному налогу		295,198	—
Краткосрочные банковские вклады	11	7,922,379	7,702,018
Денежные средства		4,137	5,846
Итого краткосрочные активы		17,485,765	18,501,425
ИТОГО АКТИВЫ		43,978,839	33,688,772
КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Капитал			
Акционерный капитал	12	8,515,056	8,515,056
Нераспределенная прибыль		30,916,282	19,192,269
ИТОГО КАПИТАЛ		39,431,338	27,707,325
Долгосрочные обязательства			
Резерв под ликвидацию активов и восстановление участка	13	1,120,796	1,125,207
Обязательство по корпоративному отложенному подоходному налогу	16	94,234	1,930
Кредиторская задолженность и прочие обязательства	15	138,932	138,407
Итого долгосрочные обязательства		1,353,962	1,265,544
Краткосрочные обязательства			
Кредиторская задолженность и прочие обязательства	15	1,587,651	2,177,765
Прочие налоги к уплате	17	1,577,602	1,538,465
Дивиденды к выплате		—	888,889
Корпоративный подоходный налог к уплате		28,286	110,784
Итого краткосрочные обязательства		3,193,539	4,715,903
ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		4,547,501	5,981,447
ИТОГО КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		43,978,839	33,688,772

Примечания на страницах 5 - 46 являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчетности.

Председатель Правления

Главный бухгалтер

30 мая 2025 года

Республика Казахстан, г. Алматы



Алимова Ю.С.

Кайралиева К.Б.

АО «ALTYNEX COMPANY»

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ПРИБЫЛИ ИЛИ УБЫТКЕ И ПРОЧЕМ СОВОКУПНОМ ДОХОДЕ ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2024 ГОДА

В тыс. тенге	Прим.	2024 год	2023 год
Доход от реализации продукции	18	36,347,495	29,420,542
Себестоимость реализованной продукции	19	(12,478,211)	(10,921,641)
Валовая прибыль		23,869,284	18,498,901
Расходы по реализации	20	(5,906,842)	(5,015,047)
Общие и административные расходы	21	(2,493,643)	(998,605)
Прочие операционные (расходы) / доходы, нетто	24	(1,425,565)	722,653
Операционная прибыль		14,043,234	13,207,902
Финансовые доходы	22	785,135	374,208
Финансовые расходы	23	(242,103)	(433,761)
Убытки от создания резерва по ожидаемым кредитным убыткам по финансовым активам		(5,762)	230,868
Убытки от создания резервов по обесценению нефинансовых активов	5, 10	(466,463)	(1,398,682)
Доходы / (убытки) по курсовой разнице, нетто		633,700	(21,407)
Прибыль до налогообложения		14,747,741	11,959,128
Расходы по корпоративному подоходному налогу	16	(3,023,728)	(2,642,285)
Чистая прибыль за год		11,724,013	9,316,843
Прочий совокупный доход		—	—
Итого совокупный доход за год		11,724,013	9,316,843
Прибыль на акцию			
Базовая и разведенная прибыль на акцию, в тенге	12	95,060	75,542

Примечания на страницах 5 – 46 являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчетности.

Председатель Правления

Алимова Ю.С.

Главный бухгалтер

Кайралиева К.Б.

30 мая 2025 года
Республика Казахстан, г. Астана



АО «ALTYNEX COMPANY»

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ
ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2024 ГОДА

В тыс. тенге	Прим.	Акционерный капитал	Нераспределенная прибыль	Итого
31 декабря 2022 года		8,515,056	16,916,219	25,431,275
Чистая прибыль за год		—	9,316,843	9,316,843
Прочий совокупный доход за год		—	—	—
Итого совокупный доход за год		—	9,316,843	9,316,843
Дисконт по займам, полученным от акционера	14	—	(40,793)	(40,793)
Распределение дивидендов	12	—	(7,000,000)	(7,000,000)
31 декабря 2023 года		8,515,056	19,192,269	27,707,325
Чистая прибыль за год		—	11,724,013	11,724,013
Прочий совокупный доход за год		—	—	—
Итого совокупный доход за год		—	11,724,013	11,724,013
31 декабря 2024 года		8,515,056	30,916,282	39,431,338

Примечания на страницах 5 - 46 являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчетности.

Председатель Правления

Главный бухгалтер

30 мая 2025 года
Республика Казахстан, г. Алматы



Алимова Ю.С.

Кайралиева К.Б.

АО «ALTYNEX COMPANY»

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2024 ГОДА

В тыс. тенге	Прим.	2024 год	2023 год
ДЕНЕЖНЫЕ ПОТОКИ ОТ ОПЕРАЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ:			
Поступления от реализации продукции		40,282,113	32,658,148
Авансы, полученные от покупателей		9,361	58,842
Полученные вознаграждения (проценты)		744,990	267,049
Прочие поступления		59,896	24,151
Платежи поставщикам за товары и услуги		(10,347,635)	(8,305,362)
Платежи по аренде		(120,813)	(81,075)
Платежи по страховым премиям		(155,986)	(89,350)
Оплата расходов на персонал		(4,533,935)	(3,423,577)
Оплата налогов и прочих платежей в бюджет		(10,186,326)	(5,136,787)
Корпоративный подоходный налог уплаченный		(3,309,120)	(2,465,839)
Прочие выплаты		(146,608)	(91,587)
Денежные средства, полученные от операционной деятельности		12,295,937	13,414,613
ДЕНЕЖНЫЕ ПОТОКИ ОТ ИНВЕСТИЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ:			
Размещение банковского депозита (ликвидационный фонд)		(330,130)	(302,270)
Размещение на банковском депозите		(45,679,717)	(43,433,276)
Снятие денег с банковского депозита		45,680,186	36,252,885
Реализация основных средств		1,958,761	5,188,089
Приобретение основных средств		(2,567,630)	(2,708,557)
Авансы, выданные за долгосрочные активы		(10,078,642)	—
Приобретение нематериальных активов		—	(3,902)
Платежи по обязательствам по контрактам на недропользование		(489,281)	(507,347)
Денежные средства, использованные в инвестиционной деятельности		(11,506,453)	(5,514,378)
ДЕНЕЖНЫЕ ПОТОКИ ОТ ФИНАНСОВОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ:			
Выплата дивидендов	12	(888,889)	(6,111,111)
Погашение займов, полученных от связанной стороны	14	—	(2,000,000)
Поступления от погашения займов, выданных связанной стороне		97,696	190,000
Поступления от погашения займов, выданных третьим сторонам		—	1,750
Денежные средства, использованные в финансовой деятельности		(791,193)	(7,919,361)
Чистое изменение денежных средств за год		(1,709)	(19,126)
Денежные средства на начало года		5,846	24,972
Денежные средства на конец года		4,137	5,846

Примечания на страницах 5 - 46 являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчетности.

Председатель Правления

Главный бухгалтер

30 мая 2025 года

Республика Казахстан, г. Астана



Алимова Ю.С.

Кайралиева К.Б.