

**Выписка из протокола № 4
повторного годового общего собрания акционеров
Акционерного общества «Досжан темир жолы (ДТЖ)»**

Наименование и место нахождения исполнительного органа юридического лица:

Правление акционерного общества «Досжан темир жолы (ДТЖ)» (далее – Общество, АО «ДТЖ»), Республика Казахстан, Восточно-Казахстанская область, поселок Меновное, город Усть-Каменогорск, улица Шоссейная, 26.

Место проведения общего собрания акционеров: Республика Казахстан, Восточно-Казахстанская область, поселок Меновное, город Усть-Каменогорск, улица Шоссейная, 26.

Дата и время проведения общего собрания акционеров: «08» ноября 2016 г., начало в 15 ч. 00 мин., окончание в «15» ч. «40» мин.

На момент окончания регистрации участников годового общего собрания акционеров АО «ДТЖ», для участия в нем зарегистрированы акционеры (представители), включенные в список акционеров, владеющие в совокупности 6 064 (шестью тысячами шестьдесят четырьмя) простыми акциями, что составляет 51,12 % голосующих акций АО «ДТЖ».

Количество голосующих акций Общества: 6 064 простых акции.

Присутствовали:

Сведения об акционерах:

1. Акционерное общество «Инвестиционный фонд Казахстана» (далее - АО «ИФК»), в лице Нуржановой Асель Бигазиевны, действующей на основании доверенности №53 от «07» ноября 2016г., владеющее **5 805** (пять тысяч восемьсот пять) простых (голосующих) акций, что составляет **48,94 %** от общего количества простых (голосующих) акций АО «ДТЖ».

2. Товарищество с ограниченной ответственностью «KZ-сервис» (далее – ТОО «KZ-Сервис»), в лице Азизова Сейтжана Закиржановича, действующего на основании доверенности №2016/10-04 от «04» октября 2016г., владеющее **259** (двести пятьдесят девять) простых (голосующих) акций, что составляет **2,18 %** от общего количества простых (голосующих) акций АО «ДТЖ».

Отсутствовали:

Сведения об акционерах:

1. Акционерное общество «Национальная компания «Қазақстан темір жолы», владеющее **5 458** (пять тысяч четыреста пятьдесят восемь) простых (голосующих) акций, что составляет **46,02 %** от общего количества простых (голосующих) акций АО «ДТЖ».

2. Акционерное общество «Казжол-Инвест», (далее – АО «Казжол-Инвест»), владеющее **339** (триста тридцать девять) простых (голосующих) акций, что составляет **2,86 %** от общего количества простых (голосующих) акций АО «ДТЖ».

Приглашенные:

1. Амирханов Абзал Болатұлы – Председатель Правления АО «ДТЖ»;
2. Кукебаев Женис Ануарбекович – Финансовый директор АО «ДТЖ»;
3. Чирва Роза Витальевна - Главный бухгалтер АО «ДТЖ»;
4. Шайсултан Ерлан Мырзатайұлы – корпоративный секретарь АО «ДТЖ».

Извещения акционерам о проведении годового общего собрания акционеров АО «ДТЖ» были направлены 13 сентября 2016 года. Ввиду отсутствия кворума заседание годового общего собрания акционеров 14 октября 2016 года не состоялось. Повторное годовое общее собрание акционеров назначено на 08 ноября 2016 года.

В соответствии с пунктом 2 статьи 20 Устава АО «ДТЖ» и пунктом 2 статьи 45 Закона Республики Казахстан «Об акционерных обществах» повторное общее собрание акционеров,



проводимое вместо несостоявшегося, вправе рассматривать вопросы повестки дня и принимать по ним решения, если:

1) был соблюден порядок созыва общего собрания акционеров, которое не состоялось по причине отсутствия кворума;

2) на момент окончания регистрации для участия в нем зарегистрированы акционеры (или их представители), владеющие в совокупности сорока и более процентами голосующих акций общества, в том числе заочно голосующие акционеры.

Кворум, определенный статьей 45 Закона Республики Казахстан «Об акционерных обществах» (далее – Закон об акционерных обществах) и статьей 20 Устава АО «ДТЖ» **имеется.**

Выступил Шайсултан Е.М., который сообщил, что решение о созыве годового общего собрания акционеров АО «ДТЖ» было принято «09» сентября 2016 г. на заседании Совета директоров АО «ДТЖ» (Протокол № 6).

Для проведения собрания необходимо принять решения по следующим вопросам:

1. Избрание председателя и секретаря годового общего собрания акционеров.
2. Утверждение способа голосования.
3. Допуск приглашенных лиц и предоставление им права выступления на годовом общем собрании акционеров.
4. Утверждение повестки дня.

В соответствии с Законом об акционерных обществах и Уставом АО «ДТЖ» голосование по процедурным вопросам проводится открытым способом, по принципу «один акционер - один голос». Решения по процедурным вопросам принимаются простым большинством голосов, а по вопросу утверждения повестки дня - большинством голосов от общего числа голосующих акций, представленных на собрании.

По вопросу: «Избрание Председателя и Секретаря повторного годового общего собрания акционеров» выступил Кукебаев Ж.А., который предложил избрать председателем повторного годового общего собрания акционеров – Нуржанову А.Б., секретарем годового общего собрания акционеров – Азизова С.З.

Предложение вынесено на голосование акционеров

Проголосовали по принципу «один акционер – один голос».

Итоги голосования:

- «За» - «2» голоса;
- «Против» - «0» голосов;
- «Воздержалось» - «0» голосов.

Годовое общее собрание акционеров решило:

1. Председателем повторного годового общего собрания акционеров избрать Нуржанову Асель Биғазиевну (далее по тексту - «Председатель собрания»).
2. Секретарем повторного годового общего собрания акционеров избрать Азизова Сейтжана Закиржановича (далее по тексту – «Секретарь собрания»).

По вопросу: «Утверждение способа голосования» Председатель собрания предложил определить открытую форму голосования по процедурным вопросам, вопросам повестки дня и утвердить следующий регламент проведения повторного годового общего собрания акционеров АО «ДТЖ»:

- информация по вопросам повестки дня - до «10» минут;
- работу по подсчету голосов акционеров осуществлять непосредственно в зале проведения собрания;



- секретарь собрания подсчитывает голоса и подводит итоги голосования с указанием количества поданных голосов по вопросу, выносимому на голосование, которые затем передаются Председателю собрания для их объявления на собрании.

Других предложений не поступило.

Предложение вынесено на голосование акционеров.

Проголосовали по принципу «один акционер – один голос».

Итоги голосования:

«За» - «2» голоса;

«Против» - «0» голосов.

«Воздержалось» - «0» голосов.

Годовое общее собрание акционеров решило:

1. Определить открытую форму голосования по процедурным вопросам и вопросам повестки дня;

2. Утвердить следующий регламент проведения повторного годового общего собрания акционеров АО «ДТЖ»:

- информация по вопросам повестки дня - до «10» минут;

- работу по подсчету голосов акционеров осуществлять непосредственно в зале проведения собрания;

- секретарь общего собрания акционеров собрания подсчитывает голоса и подводит итоги голосования с указанием количества поданных голосов по вопросу, выносимому на голосование, которые затем передаются Председателю собрания для их объявления на собрании.

По вопросу: «Допуск приглашенных лиц и предоставление им права выступления на общем собрании» Председатель собрания предлагает допустить к участию в собрании приглашенных лиц и предоставить им право выступать на повторном годовом общем собрании акционеров.

Других предложений не поступило.

Предложение вынесено на голосование акционеров.

Проголосовали по принципу «один акционер – один голос».

Итоги голосования:

«За» - «2» голоса;

«Против» - «0» голосов;

«Воздержалось» - «0» голосов.

Годовое общее собрание акционеров решило:

1. Допустить приглашенных лиц к участию на годовом общем собрании акционеров и предоставить им право выступать на общем собрании акционеров.

По вопросу: «Утверждение повестки дня» выступил Председатель собрания, который сообщил, что Советом директоров АО «ДТЖ» в установленном порядке была предложена следующая повестка дня годового общего собрания акционеров АО «ДТЖ»:

1. Об утверждении годовой финансовой отчетности АО «ДТЖ» за 2014 г.;

2. Об утверждении годовой финансовой отчетности АО «ДТЖ» за 2015 г.;

3. Об определении порядка распределения чистого дохода АО «ДТЖ» за истекший финансовый год и размера дивиденда в расчете на одну простую акцию АО «ДТЖ»;



4. О рассмотрении вопроса об обращениях акционеров на действия АО «ДТЖ» и его должностных лиц и итогах их рассмотрения.

Вопрос утверждения повестки дня решается большинством голосов от общего количества голосующих акций, представленных на собрании.

Предложение вынесено на голосование.

Проголосовали по принципу «одна акция – один голос».

Итоги голосования:

- «За» - 6 064 голосов;
«Против» - 0 голосов;
«Воздержалось» - 0 голосов.

Годовое общее собрание акционеров решило:

Утвердить следующую повестку дня повторного годового общего собрания акционеров АО «ДТЖ»:

1. Об утверждении годовой финансовой отчетности АО «ДТЖ» за 2014 г.;
2. Об утверждении годовой финансовой отчетности АО «ДТЖ» за 2015 г.;
3. Об определении порядка распределения чистого дохода АО «ДТЖ» за истекший финансовый год и размера дивиденда в расчете на одну простую акцию АО «ДТЖ»;
4. О рассмотрении вопроса об обращениях акционеров на действия АО «ДТЖ» и его должностных лиц и итогах их рассмотрения.

Далее Председатель собрания предложил перейти к рассмотрению вопросов повестки дня годового общего собрания акционеров.

ВЫСТУПИЛИ:

По первому вопросу повестки дня «Об утверждении годовой финансовой отчетности АО «ДТЖ» за 2014 год», выступила Чирва Р.В., которая сообщила, что ранее выпущенная финансовая отчетность за 2014г. АО «Досжан темир жолы (ДТЖ)» от 29.05.2015г. была отозвана аудиторской компанией ТОО «НАК «Центраудит-Казахстан», на основании письма АО «ДТЖ» №807/1 от 25.11.2015г.

Перевыпуск финансовой отчетности за 2014г. был связан с обнаруженной ошибкой в финансовой отчетности предыдущих периодов. Ошибка состояла в том, что в соответствии с отчетом аудиторов от 29.05.2015г. убытки от обесценения объектов концессионного имущества были определены по финансово-экономической модели АО «Досжан темир жолы (ДТЖ)» только на 31.12.2014г. и в сумме 15 947 976,00 тысяч тенге.

В 2015г. независимый оценщик ТОО «Оптимум – Оценка» произвел оценку объектов концессионного имущества на 31.12.2009г. и на 31.12.2014г. При оценке применялись два подхода: затратный подход (метод индексации исторических затрат) и доходный подход (метод дисконтирования денежных потоков). В соответствии с отчетами независимого оценщика от 25.11.2015г. справедливая стоимость объектов концессионного имущества на 31.12.2009г. составила 11 765 505 576,00 тенге, на 31.12.2014г. – 13 927 899 286,00 тенге. После внесения изменений в учет убытки от обесценения объектов концессионного имущества на 31.12.2009г. составили 16 586 526 557,00 тенге, на 31.12.2014г. 11 327 947 169,00 тенге. Таким образом, АО «Досжан темир жолы (ДТЖ)» уточнило оценку справедливой стоимости объектов концессионного имущества ретроспективно с 31.12.2009г., что привело к уточнению оценок в отношении возмещаемой стоимости объектов концессионного имущества, учитываемых в составе нематериального актива «Право на эксплуатацию по Концессионному договору».

Таким образом, перевыпущенная финансовая отчетность за 2014г. соответствует отчетам независимого оценщика, уточнившим оценку справедливой стоимости объектов концессионного имущества на 31.12.2009г. и 31.12.2014г.

По итогам 2014г. получена прибыль в сумме 2 388 153 тыс. тенге, в основном за счет восстановления ранее начисленных убытков от обесценения объектов концессионного имущества.

При начислении дивидендов по простым или привилегированным акциям в акционерных обществах следует руководствоваться соответствующими положениями Закона Республики Казахстан от 13 мая 2003 года № 415-ІІ "Об акционерных обществах".

Так, в соответствии со статьей 22 Закона "Об акционерных обществах" дивиденды по акциям общества выплачиваются деньгами или ценными бумагами общества при условии, что решение о выплате дивидендов было принято на общем собрании акционеров простым большинством голосующих акций общества, за исключением дивидендов по привилегированным акциям.

Дивиденды не начисляются и не выплачиваются по акциям, которые не были размещены или были выкуплены самим обществом, а также, если судом или общим собранием акционеров общества принято решение о его ликвидации.

Не допускается начисление дивидендов по простым и привилегированным акциям общества:

1) при отрицательном размере собственного капитала или если размер собственного капитала общества станет отрицательным в результате начисления дивидендов по его акциям;

2) если общество отвечает признакам неплатежеспособности или несостоятельности в соответствии с законодательством Республики Казахстан о реабилитации и банкротстве либо указанные признаки появятся у общества в результате начисления дивидендов по его акциям.

По результатам финансово-хозяйственной деятельности согласно данным финансовой отчетности АО "Досжан темир жолы" за 2014 г. **собственный капитал имеет отрицательное значение 8 000 545 тыс. тенге** (уставный капитал составляет 11 861 000 тыс. тенге плюс дополнительный оплаченный капитал – 7 086 480 тыс. тенге минус пересчитанный непокрытый убыток – 26 948 025 тыс. тенге). Таким образом, несмотря на сформировавшуюся прибыль за 2014 год, до накопления источника для выплаты, дивиденды акционерам выплачивать запрещено.

Финансовая отчетность за 2014 год была перевыпущена «02» декабря 2015 года и до настоящего времени не утверждена ГОСА АО «ДТЖ». При этом, аудиторской организацией ТОО «Международная аудиторская Компания «Russell Bedford BC Partners» подготовлена аудированная финансовая отчетность за 2015г., с учетом исправлений, внесенных в перевыпущенную финансовую отчетность за 2014г.

Выступила Нуржанова А.Б., которая сообщила, что согласно действующей практике, сложившейся в АО «Инвестиционный фонд Казахстана» (далее – Фонд), при изменении показателей предыдущих периодов Фондом вносятся корректировки в финансовые отчетности последующих периодов и в примечаниях делаются соответствующие оговорки. Вместе с тем, согласно норм МСФО допускается ежегодная переоценка активов, при наличии признаков обесценения, однако в 2015 году АО «ДТЖ» предоставило отчеты о переоценке активов за 2009-2014 года и отдельно за 2015 год, и данная переоценка была отражена в финансовой отчетности за 2014 и 2015 гг. соответственно. В этой связи возникает риск признания налоговыми органами вышеуказанной переоценки недействительной. Вместе с тем законодательством РК не предусмотрена прямая компетенция общего собрания акционеров касательно переутверждения ГФО. Более того, ГФО АО «ДТЖ» за 2014 г. утверждена решением общего собрания акционеров в 2015г. и размещена в соответствии с законодательством на интернет-ресурсе депозитария финансовой отчетности. В связи с тем, что в годовой финансовой отчетности за 2015 год данные на «начало периода» отражают



перевыпущенную финансовую отчетность за 2014 год, Фондом также не может утверждена финансовая отчетность компании за 2015 год.

По итогам обсуждения первого вопроса повестки дня Председателем собрания предложено поставить данный вопрос на голосование.

Предложение, вынесенное на голосование, по первому вопросу повестки дня:

1. Утвердить годовую финансовую отчетность АО «ДТЖ» за 2014 год.

Проголосовали по принципу «одна акция – один голос».

Общее количество голосов акционеров, участвующих в голосовании – 6 064.

Итоги голосования:

«За» - 0 голосов;

«Против» - 6 064 голосов;

«Воздержалось» - 0 голосов.

Годовое общее собрание акционеров решило:

1. Отказать в утверждении годовой финансовой отчетности АО «ДТЖ» за 2014 год.

По второму вопросу повестки дня «Об утверждении годовой финансовой отчетности АО «ДТЖ» за 2015 год», выступила Чирва Р.В., которая сообщила, что аудиторской организацией ТОО «Международная аудиторская Компания «Russell Bedford BC Partners» завершен аудит финансовой отчетности АО «ДТЖ» за 2015г. и представлено письмо руководству от «18» марта 2016 г. вх.№ 203.

По итогам 2015 года уведомляем о следующих финансовых показателях:

1. Выручка **5 582 442** тыс. тенге;
2. Себестоимость услуг **3 393 244** тыс. тенге;
3. Валовая прибыль **2 189 198** тыс. тенге;
4. Административные расходы **438 959** тыс. тенге;
5. Прочие расходы **5 201 117** тыс. тенге,
в т.ч. расходы от выбытия активов 8 269 тыс. тенге;
расходы по курсовой разнице 41 тыс. тенге;
расходы от обесценения активов **5 189 411** тыс. тенге;
прочие расходы 3 396 тыс. тенге.
6. Прочие доходы **971 889** тыс. тенге,
в т.ч. неустойка по долгу ТОО «ЖБИ-25» 10 000 тыс. тенге;
реверс Резерва по сомнительным требованиям **81 929** тыс. тенге;
реверс Резерва по списанию неликвидных сырья и материалов **79 396** тыс. тенге;
реверс расходов по отложенному КПН **722 080** тыс. тенге;
доходы от восстановления убытков от обесценения НМА концессионного **54 375** тыс. тенге;
прочие доходы – **24 109 тыс. тенге;**
7. Операционный убыток -2 478 989 тыс. тенге;
8. Доходы по финансированию **10 284** тыс. тенге;
9. Расходы по финансированию **2 005 551** тыс. тенге;
10. Убыток до налогообложения -4 474 256 тыс. тенге;
11. Расходы по КПН – нет;
12. Убыток за год – **4 474 256** тыс. тенге.

По итогам обсуждения второго вопроса повестки дня Председателем собрания предложено поставить данный вопрос на голосование.

Предложение, вынесенное на голосование, по второму вопросу повестки дня:



1. Утвердить годовую финансовую отчетность АО «ДТЖ» за 2015 год.

Проголосовали по принципу «одна акция – один голос».

Общее количество голосов акционеров, участвующих в голосовании – 6 064.

Итоги голосования:

- «За» - 0 голосов;
- «Против» - 6 064 голосов;
- «Воздержалось» - 0 голосов.

Годовое общее собрание акционеров решило:

1. Отказать в утверждении годовой финансовой отчетности АО «ДТЖ» за 2015 год.

По третьему вопросу повестки дня «Об определении порядка распределения чистого дохода АО «ДТЖ» за истекший финансовый год и размера дивиденда в расчете на одну простую акцию АО «ДТЖ», выступил Секретарь собрания, который сообщил, что за 2015 год, у АО «ДТЖ» отсутствует чистый доход.

По итогам обсуждения третьего вопроса повестки дня Председателем собрания предложено поставить данный вопрос на голосование.

Предложение, вынесенное на голосование, по второму вопросу повестки дня:

1. Не начислять и не выплачивать дивиденды по акциям АО «ДТЖ» за 2015 год, в связи с наличием у АО «ДТЖ» отрицательного размера собственного капитала по итогам деятельности за 2015 год;
2. Поручить Правлению АО «ДТЖ» опубликовать решение о невыплате дивидендов по акциям АО «ДТЖ» в средствах массовой информации в течение десяти рабочих дней со дня принятия настоящего решения.

Проголосовали по принципу «одна акция – один голос».

Общее количество голосов акционеров, участвующих в голосовании – 6 064.

Итоги голосования:

- «За» - 6 064 голосов;
- «Против» - 0 голосов;
- «Воздержалось» - 0 голосов.

Годовое общее собрание акционеров решило:

1. Не начислять и не выплачивать дивиденды по акциям АО «ДТЖ» за 2015 год, в связи с наличием у АО «ДТЖ» отрицательного размера собственного капитала по итогам деятельности за 2015 год;
2. Поручить Правлению АО «ДТЖ» опубликовать решение о невыплате дивидендов по акциям АО «ДТЖ» в средствах массовой информации в течение десяти рабочих дней со дня принятия настоящего решения.

По четвертому вопросу повестки дня «О рассмотрении вопроса об обращениях акционеров на действия АО «ДТЖ» и его должностных лиц и итогах их рассмотрения», выступил Секретарь собрания, который сообщил, что обращений акционеров на действия АО «ДТЖ» и его должностных лиц в 2015г. не поступало.

По итогам обсуждения четвертого вопроса повестки дня Председателем собрания предложено поставить данный вопрос на голосование.

Предложение, вынесенное на голосование, по третьему вопросу повестки дня:



1. Принять к сведению информацию об отсутствии обращений акционеров на действия АО «ДТЖ» и его должностных лиц в 2015 году.

Проголосовали по принципу «одна акция – один голос».

Общее количество голосов акционеров, участвующих в голосовании – 6 064.

Итоги голосования:

- «За» - 6 064 голосов;
- «Против» - 0 голосов;
- «Воздержалось» - 0 голосов.

Годовое общее собрание акционеров решило:

1. Принять к сведению информацию об отсутствии обращений акционеров на действия АО «ДТЖ» и его должностных лиц в 2015 году.

Секретарь годового общего собрания акционеров огласил итоги голосования по всем вопросам повестки дня годового общего собрания акционеров.

Замечаний и предложений не поступало.

Председатель собрания объявил повторное годовое общее собрание акционеров АО «ДТЖ» закрытым.

Корпоративный секретарь



Шайсултан Е.М.