

**Протокол заседания Совета директоров акционерного общества
«Темиртауский электрометаллургический комбинат»
(местонахождение исполнительного органа и юридический адрес общества: Республика
Казахстан, город Караганда, Октябрьский район, улица Белинского 1)**

№ 03-02-2017

Место проведения заседания Совета директоров - Республика Казахстан, город Караганда, Октябрьский район, улица Белинского 1.

Дата проведения заседания – 03 мая 2017 года.

Время проведения заседания:

Начало – 10 часов 00 минут.

Окончание – 11 часов 30 минут

На заседании присутствуют следующие члены Совета Директоров:

Саурамбаев Нурлан Батыргалиевич - представитель акционера, председатель Совета директоров;

Баянов Дархан Болатович - представитель акционера;

Сатубаев Салим Аскарлович - независимый директор.

Приглашенные лица:

Глушко Ирина Юрьевна

Нечепуренко Ольга Евгеньевна

В соответствии с Законом РК «Об акционерных обществах» и уставом Общества собрание кворум для проведения заседания совета директоров составляет не менее половины от числа членов Совета директоров. Учитывая, что на настоящем заседании Совета директоров присутствуют все три члена Совета директоров, можно констатировать, что заседание Совета директоров является правомочным, условия кворума соблюдены. Каждый член совета директоров имеет один голос. Решения Совета директоров принимаются простым большинством голосов членов совета директоров, присутствующих на заседании.

Заседание открыл председатель Совета директоров Саурамбаев Н.Б. который информировал присутствующих членов Совета директоров о том, что настоящее заседание Совета директоров создано по его инициативе и предлагается рассмотреть следующие вопросы:

1. Предварительное утверждение годовой неконсолидированной финансовой отчетности АО «Темиртауский электрометаллургический комбинат» за 2016 год.
2. Предварительное утверждение годовой консолидированной финансовой отчетности АО «Темиртауский электрометаллургический комбинат» за 2016 год.

Саурамбаев Н.Б.: Предлагаю утвердить повестку дня заседания Совета директоров в предложенной редакции. Ставлю предложение на голосование.

Итоги голосования:

Саурамбаев Нурлан Батыргалиевич - «за»;

Баянов Дархан Болатович – «за»;

Сатубаев Салим Аскарлович – «за».

Итого:

«За» - 3 голоса;

«Против» - нет;

«Воздержались» - нет;

Решили: Утвердить повестку дня заседания Совета директоров в предложенной редакции:

1. Предварительное утверждение годовой неконсолидированной финансовой отчетности АО «Темиртауский электрометаллургический комбинат» за 2016 год.
2. Предварительное утверждение годовой консолидированной финансовой отчетности АО «Темиртауский электрометаллургический комбинат» за 2016 год.

Председатель Совета директоров Саурамбаев Н.Б.: Переходим к рассмотрению первого вопроса повестки дня.

В соответствии со ст. 76 Закона РК «Об акционерных обществах» Общество обязано ежегодно публиковать в средствах массовой информации консолидированную годовую финансовую отчетность и аудиторский отчет в срок до 31 августа. Годовая финансовая отчетность Общества утверждается единственным акционером. Исполнительный орган представляет единственному акционеру годовую финансовую отчетность за истекший год, аудит которой был проведен в соответствии с законодательством Республики Казахстан об аудиторской деятельности, для ее обсуждения и утверждения. Помимо финансовой отчетности, исполнительный орган представляет единственному акционеру аудиторский отчет. Годовая финансовая отчетность подлежит предварительному утверждению советом директоров не позднее чем за тридцать дней до даты проведения годового общего собрания акционеров.

Аудит годовой неконсолидированной финансовой отчетности АО «Темиртауский электрометаллургический комбинат» за 2016 год был проведен ТОО «НАК «Центраудит-Казахстан» (гос. лицензия на занятие аудиторской деятельностью № 0000017 МФЮ выдана Министерством финансов 27.12.1999 г.), отчет независимого аудитора утвержден 31 марта 2017 года.

Слово предоставляется приглашенному на данное заседание главному бухгалтеру АО «Темиртауский электрометаллургический комбинат» Нечепуренко Ольге Евгеньевне.

Нечепуренко О.Е.: Неконсолидированная финансовая отчетность подготовлена в соответствии с Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 8 июля 2010 года № 325. Зарегистрирован в Министерстве юстиции Республики Казахстан 26 июля 2010 года № 6352 (Приложение 1 в редакции приказа Министра финансов РК от 27.11.2015 № 588) за год, закончившийся 31 декабря 2016 года, для АО «Темиртауский электрометаллургический комбинат» (далее - «Компания»).

Руководство уверено, что Компания продолжит свою деятельность в соответствии с принципом непрерывности деятельности, и при принятии такого суждения, руководство приняло во внимание текущие планы, финансовое положение и доступ к финансовым ресурсам Компании. В частности, следующие факторы рассматривались при оценке способности Компании продолжать свою деятельность в соответствии с принципом непрерывности деятельности:

- Текущие совокупные оценочные запасы окисленных и первичных марганцевых руд месторождений Богач и Есымжал по категориям С1 и С2 составляют порядка 3,2 миллиона тонн. Данные запасы являются достаточными для обеспечения потребности ХМЗ в марганцевом сырье и реализации марганцевого концентрата сторонним покупателям до 2025 года.
- Текущая производственная мощность ХМЗ по производству карбида кальция составляет порядка 86 тысяч тонн в год. В 2016 году Компания произвела 25 тысяч тонн карбида кальция (2015 г.: 27 тысяч тонн). Руководство ожидает рост спроса на карбид кальция в будущем, и соответственно предполагает рост производства и реализации карбида кальция до 33 тысяч тонн в год.
- Текущие оценочные запасы известняка месторождения Южно-Топарское составляют 167,4 миллионов тонн. В 2016 году Компания произвела порядка 1,1 млн. тонн известняка. Большая часть добываемого известняка реализуется сторонним покупателям.
- Материнская компания согласна обеспечивать поддержку в форме финансирования для того чтобы Компания могла покрыть свои долги и обязательства, в пределах сумм, которые Компания не сможет оплатить сама. Материнская компания готова обеспечить

достаточную поддержку, для того чтобы Компания продолжила свою деятельность в соответствии с принципом непрерывности деятельности.

Руководство уверено, что Компания получит достаточное финансирование для завершения работ по модернизации и прочих капитальных проектов, и увеличит объемы производства в планируемые сроки, и, таким образом, сможет продолжать свою деятельность в течение следующих, как минимум, двенадцати месяцев на основе принципа непрерывности.

На конец каждого отчетного периода руководство оценивает наличие признаков обесценения нефинансовых активов: основных средств, инвестиционной собственности. При наличии любых таких признаков руководство оценивает возмещаемую стоимость, которая определяется как наибольшая из величин справедливой стоимости актива за вычетом затрат на продажу и его ценности использования. Расчет ценности использования требует применения оценочных данных и профессиональных суждений со стороны руководства, которые считаются обоснованными в сложившихся обстоятельствах.

В соответствии с учетной политикой для целей тестирования обесценения активы группируются на самых низких уровнях, на которых они генерируют притоки денежных средств, в значительной степени независимые от притока денежных средств от других активов или групп активов («генерирующие единицы»). В целях проведения оценки наличия признаков обесценения и при необходимости проведения теста на обесценение, руководство определило ХМЗ, месторождения Богач и Есымжал, ЮТРУ как отдельные генерирующие единицы.

На 31 декабря 2016 года руководство провело анализ наличия признаков обесценения основных средств, и заключило, что отсутствуют признаки, которые могут привести к обесценению возмещаемой стоимости основных средств. В результате руководство пришло к выводу, что по состоянию на 31 декабря 2016 г. признаки обесценения активов отсутствуют.

Основные данные финансовой отчетности за 2016 г. подтвержденные аудитом:

- валюта баланса 10 130 885 тысяч тенге;
- текущие активы 7 542 733 тысяч тенге;
- текущие обязательства 8 669 038 тысяч тенге;
- собственный капитал 235 017 тысяч тенге;
- совокупная прибыль компании 1 254 920 тысяч тенге;

В соответствии с требованиями действующего законодательства, регламентирующего деятельность акционерных обществ, окончательное утверждение финансовой Отчетности общества производится на годовом общем собрании акционеров, которое должно быть проведено до 31 мая. Таким образом предварительно утвержденную советом директоров неконсолидированную финансовую отчетность АО «Темиртауский электрометаллургический комбинат» за 2016 год и аудиторский отчет необходимо направить единственному акционеру для ее окончательного утверждения.

Председатель Совета директоров Саурамбаев Н.Б.: Какие будут замечания, вопросы, предложения?

Вопросов, замечаний и предложений не поступило.

Председатель Совета директоров Саурамбаев Н.Б.: ставлю на голосование предложение о предварительном утверждении неконсолидированной финансовой отчетности АО «Темиртауский электрометаллургический комбинат» за 2016 год.

Итоги голосования:

Саурамбаев Нурлан Батыргалиевич - «за»;

Баянов Дархан Болатович – «за»;

Сатубаев Салим Аскарлович – «за».

Итого:

«За» - 3 голоса;

«Против» - нет;

«Воздержались» - нет;

Решили:

1. Утвердить годовую неконсолидированную финансовую отчетность АО «Темиртауский электрометаллургический комбинат» за 2016 год.
2. Направить неконсолидированную финансовую отчетность АО «Темиртауский электрометаллургический комбинат» за 2016 год и аудиторский отчет в течении трех календарных дней с момента проведения настоящего заседания Совета директоров единственному акционеру для ее окончательного утверждения.

Председатель Совета директоров Саурамбаев Н.Б.: Переходим к рассмотрению второго вопроса повестки дня.

Аудит годовой консолидированной финансовой отчетности АО «Темиртауский электрометаллургический комбинат» за 2016 год был проведен ТОО «НАК «Центраудит-Казахстан» (гос.лицензия на занятие аудиторской деятельностью № 0000017 МФЮ выдана Министерством финансов 27.12.1999 г.), отчет независимого аудитора утвержден 31 марта 2017 года.

Слово предоставляется приглашенному на данное заседание главному бухгалтеру АО «Темиртауский электрометаллургический комбинат» Нечепуренко Ольге Евгеньевне.

Нечепуренко О.Е.: Консолидированная финансовая отчетность подготовлена в соответствии с Приказ Министра финансов Республики Казахстан от 8 июля 2010 года № 325. Зарегистрирован в Министерстве юстиции Республики Казахстан 26 июля 2010 года № 6352 (Приложение 1 в редакции приказа Министра финансов РК от 27.11.2015 № 588) за год, закончившийся 31 декабря 2016 года, для АО «Темиртауский электрометаллургический комбинат» (далее - «Компания»).

Следующие факторы рассматривались аудиторами при оценке способности Общества продолжать свою деятельность в соответствии с принципом непрерывности деятельности:

- Текущие совокупные оценочные запасы окисленных и первичных марганцевых руд месторождений Богач и Есымжал по категориям С1 и С2 составляют порядка 3,2 млн. тонн. Данные запасы являются достаточными для обеспечения потребности ХМЗ в марганцевом сырье и реализации марганцевого концентрата сторонним покупателям до 2025 года.

- Текущая производственная мощность ХМЗ по производству карбида кальция составляет порядка 86 тысяч тонн в год. В 2016 году Компания произвела 25 тысяч тонн карбида кальция (2015 г.: 27 тысяч тонн). Руководство ожидает рост спроса на карбид кальция в будущем, и соответственно предполагает рост производства и реализации карбида кальция до 33 тысяч тонн в год.

- Текущие оценочные запасы известняка месторождения Южно-Топарское составляют 167,4 миллион тонн. В 2016 году Общество произвело порядка 1,1 млн. тонн известняка. Большая часть добываемого известняка реализуется сторонним покупателям.

- Материнская компания согласна обеспечивать поддержку в форме финансирования для того чтобы Компания могла покрыть свои долги и обязательства, в пределах сумм, которые Компания не сможет оплатить сама. Материнская компания готова обеспечить достаточную поддержку, для того чтобы Компания продолжила свою деятельность в соответствии с принципом непрерывности деятельности.

Руководство уверено, что Компания получит достаточное финансирование для завершения работ по модернизации и прочих капитальных проектов, и увеличит объемы производства в планируемые сроки, и, таким образом, сможет продолжать свою деятельность в течение следующих, как минимум, двенадцати месяцев на основе принципа непрерывности.

На конец каждого отчетного периода руководство оценивает наличие признаков обесценения нефинансовых активов: основных средств, инвестиционной собственности. При наличии любых таких признаков руководство оценивает возмещаемую стоимость, которая определяется как наибольшая из величин справедливой стоимости актива за вычетом затрат на продажу и его ценности использования. Расчет ценности использования требует применения оценочных данных и профессиональных суждений со стороны руководства, которые считаются обоснованными в сложившихся обстоятельствах.

В соответствии с учетной политикой для целей тестирования обесценения активы группируются на самых низких уровнях, на которых они генерирует притоки денежных средств, в значительной степени независимые от притока денежных средств от других активов или групп активов («генерирующие единицы»). В целях проведения оценки наличия признаков обесценения и при необходимости проведения теста на обесценение, руководство определило ХМЗ, месторождения Богач и Есымжал, ЮТРУ как отдельные генерирующие единицы.

На 31 декабря 2016 года руководство провело анализ наличия признаков обесценения основных средств, и заключило, что отсутствуют признаки, которые могут привести к обесценению возмещаемой стоимости основных средств. В результате руководство пришло к выводу, что по состоянию на 31 декабря 2016 г. признаки обесценения активов отсутствуют.

По результатам аудита финансовой отчетности АО «ТЭМК» и приведения в соответствие с МСФО, имеющейся финансовой отчетности, получены следующие данные:

- валюта баланса 10 200 601 тысяч тенге;
- текущие активы 7 620 568 тысяч тенге;
- текущие обязательства 8 668 446 тысяч тенге;
- собственный капитал 305 325 тысяч тенге;
- совокупный доход компании 1 358 861 тысяч тенге.

В соответствии с требованиями действующего законодательства, регламентирующего деятельность акционерных обществ, окончательное утверждение финансовой Отчетности общества производится на годовом общем собрании акционеров, которое должно быть проведено до 31 мая. Таким образом предварительно утвержденную советом директоров консолидированную финансовую отчетность АО «Темиртауский электрометаллургический комбинат» за 2016 год и аудиторский отчет необходимо направить единственному акционеру для ее окончательного утверждения.

Председатель Совета директоров Саурамбаев Н.Б.: Какие будут замечания, вопросы, предложения?

Вопросов, замечаний и предложений не поступило.

Председатель Совета директоров Саурамбаев Н.Б.: ставлю на голосование предложение о предварительном утверждении консолидированной финансовой отчетности АО «Темиртауский электрометаллургический комбинат» за 2016 год.

Итоги голосования:

Саурамбаев Нурлан Батыргалиевич - «за»;

Баянов Дархан Болатович – «за»;

Сатубаев Салим Аскарлович – «за».

Итого:

«За» - 3 голоса;

«Против» - нет;

«Воздержались» - нет;

Решили:

1. Утвердить годовую консолидированную финансовую отчетность АО «Темиртауский электрометаллургический комбинат» за 2016 год.
2. Направить консолидированную финансовую отчетность АО «Темиртауский электрометаллургический комбинат» за 2016 год и аудиторский отчет в течении трех календарных дней с момента проведения настоящего заседания Совета директоров единственному акционеру для ее окончательного утверждения.

Председатель Совета директоров Саурамбаев Н.Б.: Советом директоров принято решение по всем вопросам повестки заседания Совета директоров.

На этом вопросы повестки дня исчерпаны, итоги голосования по повестке дня и принятые решения оглашены. Заседание совета директоров АО «Темиртауский электрометаллургический комбинат» считать закрытым.

Председатель Совета директоров

Саурамбаев Н.Б.

Секретарь Совета директоров

Глушко И.Ю.

Члены Совета директоров:

Баянов Дархан Болатович

Сатубаев С.А.



(Handwritten signature)

Прошито и пронумеровано

на _____ листах

Секретарь совета директоров

Глушко И.Ю.

