

**Утвержден  
решением Общего собрания акционеров  
АО «КазТрансОйл»  
(протокол заседания  
от «\_\_» \_\_\_\_\_ 2015 года № \_\_)**

**Годовой отчет  
Совета директоров АО «КазТрансОйл»  
о проделанной работе за 2014 год**

**г. Астана, 2015 год**

## СОДЕРЖАНИЕ

1. Общая информация о Совете директоров
2. Состав Совета директоров по состоянию на 31 декабря 2014 года
3. Критерии отбора членов Совета директоров
4. Компетенция Совета директоров
5. Ответственность Совета директоров
6. Информация о заседаниях Совета директоров
7. Посещаемость заседаний Совета директоров
8. Отчет о работе комитетов Совета директоров
9. Взаимоотношения с акционерами
10. Вознаграждение членов Совета директоров

## **1. Общая информация о Совете директоров**

Совет директоров является органом управления Компании и осуществляет свои функции в соответствии с Законом Республики Казахстан «Об акционерных обществах», Уставом, Кодексом корпоративного управления, Положением о Совете директоров и иными внутренними документами Компании.

В соответствии с Законом Республики Казахстан «Об акционерных обществах» число членов совета директоров должно составлять не менее трех человек. Не менее тридцати процентов от состава совета директоров общества должны быть независимыми директорами.

Вместе с тем, статус листинговой компании обязывает соответствовать международным стандартам корпоративного управления. Безусловно, требования этих стандартов предъявляются и к составу Совета директоров, и его структуре.

В этой связи, а также принимая во внимание срок полномочий действующих членов Совета директоров Компании, на годовом Общем собрании акционеров от 28 мая 2014 года был определен трехлетний срок полномочий Совета директоров Компании и в его состав были избраны шесть человек, включая трех независимых директоров – Дэниеля Михалика, Серика Примбетова и Мустафу Хабиба.

Повышение доли независимых директоров до 50% обеспечило сбалансированность состава Совета директоров для соблюдения интересов различных групп акционеров, а также позволило привести составы комитетов в соответствие с требованиями лучшей международной практики корпоративного управления.

Вышеуказанным решением в качестве председателя Совета директоров был избран Ардак Қасымбек – представитель АО НК «КазМунайГаз».

Член Совета директоров Ардак Мукушов также является представителем крупного акционера.

Генеральный директор Кайргельды Кабылдин, возглавляющий Правление, также входит в состав Совета директоров и является единственным представителем исполнительного органа Компании в Совете директоров.

Компания стремится к наилучшему балансу опыта, навыков и квалификации членов Совета директоров. Наличие различных взглядов при обсуждении вопросов позволяет Совету директоров наиболее эффективно исполнять свои функции и представлять интересы всех акционеров.

## **2. Состав Совета директоров**

<b>Имя, фамилия</b>	<b>Должность</b>
Ардак Қасымбек	Председатель Совета директоров
Кайргельды Кабылдин	Член Совета директоров
Дэниел Михалик	Независимый директор
Ардак Мукушов	Член Совета директоров
Серик Примбетов	Независимый директор
Мустафа Хабиб	Независимый директор

## **3. Критерии отбора членов Совета директоров**

Критерии отбора членов Совета директоров, в том числе независимых директоров, определены Законом Республики Казахстан «Об акционерных обществах», Уставом, Кодексом корпоративного управления и Положением о Совете директоров Компании.

В соответствии с Кодексом корпоративного управления, Совет директоров установил факт независимости директоров и считает, что Дэниел Михалик, Серик Примбетов и Мустафа Хабиб являются независимыми по характеру принятия решений. Совет директоров установил, что не существует каких-либо отношений или обстоятельств которые оказывают или могут оказать значительные влияния на принятие независимых решений указанных директоров.

Независимые директора привносят опыт международного управления, стратегического видения, знания специфики отрасли, в которой Компания осуществляет операции, корпоративного управления, риск-менеджмента. Одновременно, все директора владеют знаниями в области финансовой отчетности и аудита, бизнес-планирования и управления проектами.

## **4. Компетенция Совета директоров**

Совет директоров определяет стратегические цели, приоритетные направления развития и устанавливает основные ориентиры деятельности Компании на долгосрочную перспективу, обеспечивает наличие необходимых

финансовых и человеческих ресурсов для осуществления поставленных целей и рассматривает прочие существенные вопросы.

Вопросы, отнесенные к исключительной компетенции Совета директоров, не могут быть переданы для решения Правлению Компании.

Совет директоров не вправе принимать решения по вопросам, которые в соответствии с Уставом Компании отнесены к компетенции Правления Компании, а также принимать решения, противоречащие решениям Общего собрания акционеров.

## **5. Ответственность Совета директоров**

Распределение полномочий между Советом директоров, Правлением и генеральным директором (председателем Правления) определяется статьями 11 и 12 Устава Компании.

Совет директоров несет ответственность перед Общим собранием акционеров за эффективное управление и надлежащий контроль за деятельностью Компании в соответствии с действующей системой принятия решений.

Совет директоров осуществляет контроль за деятельностью Правления в пределах своей компетенции.

## **6. Информация о заседаниях Совета директоров**

Всего в 2014 году было проведено 14 заседаний Совета директоров, включая 2 заседания в заочной форме, на которых были рассмотрены и приняты решения по следующим ключевым направлениям:

### **Стратегическое развитие**

- рассмотрение Отчета за 2013 год о реализации Стратегии развития на 2012-2022 годы
- рассмотрение Отчета о реализации бизнес-плана за 2013 год
- утверждение скорректированных Бизнес-планов на 2014 – 2018 годы по переоцененной и исторической стоимостям основных средств
- утверждение актуализированной Стратегии развития на 2012-2022 годы
- утверждение Бизнес-планов на 2015 – 2019 годы по переоцененной и исторической стоимостям основных средств

### **Финансово-хозяйственная деятельность**

- о созыве годового Общего собрания акционеров

- предварительное утверждение годовой финансовой отчетности и консолидированной годовой финансовой отчетности Компании за 2013 год
- предложения Общему собранию акционеров о порядке распределения чистого дохода Компании за 2013 год и размере дивиденда за 2013 год в расчете на одну простую акцию Компании
- заключение сделок, в совершении которых Компанией имеется заинтересованность
- утверждение промежуточной (полугодовой) отдельной и консолидированной финансовой отчетности за первое полугодие за 2014 год

Советом директоров также приняты решения по ряду вопросов, отнесенных к компетенции общих собраний участников/акционеров дочерних и совместно-контролируемых организаций Компании:

- заключение Ревизионной комиссии по проверке финансово-хозяйственной деятельности ТОО «Казахстанско-Китайский Трубопровод» за 2013 год
  - годовая финансовая отчетность и распределение чистого дохода ТОО «Казахстанско-Китайский Трубопровод» за 2013 год
  - бюджет ТОО «Казахстанско-Китайский Трубопровод» на 2014 год
  - бюджет ТОО «Казахстанско-Китайский Трубопровод» на 2015 год
  - устав компании «Batumi Terminals Limited» в новой редакции
  - количественный состав, срок полномочий Совета директоров АО «Северо-Западная трубопроводная компания «МунайТас» и избрание его членов
- порядок распределения чистого дохода АО «СЗТК «МунайТас» за 2013 год, принятие решения о выплате дивидендов по простым акциям и утверждении размера дивиденда в расчете на одну простую акцию АО «СЗТК «МунайТас»
  - определение аудиторской организации, осуществляющей аудит АО «СЗТК «МунайТас» за 2014 год, размер оплаты услуг аудиторской организации за аудит финансовой отчетности и закупе ее услуг способом из одного источника
    - годовая финансовая отчетность и консолидированной годовой финансовой отчетности компании «Batumi Terminals Limited» за 2013 год
    - объявление выплаты компанией «Batumi Terminals Limited» дивидендов по итогам 2013 года
    - переизбрание и назначение директоров компании «Batumi Terminals Limited»

В отчетном периоде Советом директоров обсуждались вопросы деятельности компании «Batumi Terminals Limited», расширения нефтепровода «Казахстан-Китай» и результаты переговоров с компанией CNPC касательно поставок нефти в Алашанькоу.

Советом директоров ежемесячно рассматривались ключевые изменения в деятельности Компании и управленческая отчетность.

*Дополнительная информация о решениях Совета директоров в 2014 году доступна на сайте Компании [www.kaztransoil.kz](http://www.kaztransoil.kz)*

### **Корпоративное управление**

Совет директоров играет важную роль в определении основных направлений совершенствования корпоративного управления в Компании.

На заседаниях Совета директоров регулярно рассматриваются вопросы, связанные с деятельностью Компании в области корпоративного управления, в том числе касающиеся отчетов о выполненных мероприятиях в этой сфере и планах на перспективу.

В отчетном периоде Советом директоров была продолжена работа в данном направлении и рассмотрены следующие вопросы:

- Отчет о следовании Компании принципам, закрепленным в Кодексе корпоративного управления
- Отчет касательно прозрачности Компании и эффективности процессов раскрытия информации
- внесение изменений в План мероприятий по совершенствованию системы корпоративного управления
- избрание членов комитетов Совета директоров
- определение количественного состава Правления Компании и избрание члена Правления
- утверждение мотивационных ключевых показателей деятельности руководящих работников Компании на 2014 год и их целевых значений
- проведение оценки деятельности Совета директоров за 2013 год
- План мероприятий по совершенствованию деятельности Совета директоров
- рекомендации Комитета по кадрам и вознаграждениям Совета директоров

### **Внутренний аудит**

По вопросам внутреннего аудита приняты решения по следующим вопросам:

- определение количественного состава Службы внутреннего аудита

- возложение исполнения обязанностей руководителя Службы внутреннего аудита
- назначение ведущего аудитора Службы внутреннего аудита и определении размера и условий оплаты его труда и премирования
- отчет Службы внутреннего аудита Компании по итогам работы за 2013 год
- аудиторский отчет по результатам аудита производственных, операционных и финансовых процессов Компании и План корректирующих действий по обнаруженным несоответствиям
- аудиторский отчет по проведенному аудиту процесса обеспечения закупа товарно-материальных запасов, работ и услуг в Компании и План корректирующих действий по обнаруженным несоответствиям
- аудиторский отчет по результатам аудита производственных, операционных и финансовых процессов ООО «Батумский нефтяной терминал» и ООО «Батумский морской порт», проведенного Службой внутреннего аудита АО НК «КазМунайГаз» и План корректирующих действий по обнаруженным несоответствиям.
- о допуске Службы внутреннего аудита АО НК «КазМунайГаз» к информации, материалам и объектам «Batumi Terminals Limited»
- аудиторский отчет по результатам аудита процесса учета нефти в Компании, проведенного Службой внутреннего аудита АО НК «КазМунайГаз» и План корректирующих действий по обнаруженным несоответствиям
- аудиторский отчет Службы внутреннего аудита Компании по проведенному аудиту процесса исполнения Инвестиционной программы и План корректирующих действий по обнаруженным несоответствиям
- аудиторский отчет Службы внутреннего аудита Компании по проведенному аудиту процесса управления человеческими ресурсами и План корректирующих действий по обнаруженным несоответствиям
- аудиторский отчет Службы внутреннего аудита Компании по проведенному аудиту операторской деятельности и План корректирующих действий по обнаруженным несоответствиям
- отчет Службы внутреннего аудита Компании по результатам оценки эффективности системы внутреннего контроля в Компании и План по ее совершенствованию
- отчет Службы внутреннего аудита Компании по результатам оценки эффективности корпоративной системы управления рисками и План по ее совершенствованию

На ежеквартальной основе Советом директоров заслушивались отчеты Службы внутреннего аудита, а также были утверждены следующие документы:

- Методика разработки Стратегического плана Службы внутреннего аудита
- годовой аудиторский план Службы внутреннего аудита на 2015 год
- Стратегический план Службы внутреннего аудита на 2015-2017 годы

### **Управление рисками и внутренний контроль**

В Компании функционирует система внутреннего контроля и управления рисками. Система разработана с целью определения, оценки и управления значительными рисками, связанными с достижением Компанией своих бизнес-целей, с учетом сохранности и увеличения инвестиций акционеров в Компанию.

На ежеквартальной основе Советом директоров проводился анализ динамики рисков и исполнение плана мероприятий по управлению рисками Компании, а также утверждены следующие документы:

- Политика системы внутреннего контроля
- Регламент системы внутреннего контроля
- Программа управления рисками на 2014–2016 годы
- Классификатор рисков Компании и ее дочерних и совместно-контролируемых организаций

Кроме того, Советом директоров рассмотрены План по совершенствованию системы внутреннего контроля Компании на 2014 год и Отчет об оценке эффективности системы внутреннего контроля Компании.

**Советом директоров в 2014 году были утверждены следующие документы:**

- Налоговая учетная политика
- Положения о Представительствах Компании в городах Москве, Самаре и Омске в новых редакциях
- изменения и дополнения в Положения об отдельных филиалах Компании
- Правила организации финансирования приобретения или строительства работниками Компании жилищ

Также Совет директоров рассмотрел и рекомендовал Общему собранию акционеров внесение изменений и дополнений в Устав Компании.

## 7. Посещаемость заседаний Совета директоров

Директор	Посещаемость заседаний	%	Период нахождения в составе Совета директоров в отчетном периоде
Ардак Қасымбек	14 из 14	100	01.01.2014 – 31.12.2014
Кайргельды Кабылдин	14 из 14	100	01.01.2014 – 31.12.2014
Дэниел Михалик	14 из 14	100	01.01.2014 – 31.12.2014
Ардак Мукушов	8 из 9	89	28.05.2014 – 31.12.2014
Серик Примбетов	9 из 9	100	28.05.2014 – 31.12.2014
Мустафа Хабиб	14 из 14	100	01.01.2014 – 31.12.2014

## 8. Отчет о работе комитетов Совета директоров

Комитеты являются консультативно-совещательными органами Совета директоров Компании и создаются в целях содействия эффективному выполнению функций Совета директоров, рассмотрения наиболее важных вопросов и подготовки рекомендаций Совету директоров в пределах своей компетенции.

При Совете директоров работают три комитета:

- Комитет по стратегическому планированию
- Комитет по внутреннему аудиту
- Комитет по кадрам и вознаграждениям

Решением Совета директоров от 31 июля 2014 года были сформированы новые составы комитетов Совета директоров.

### **Комитет по стратегическому планированию**

Комитет создан в целях повышения эффективности и качества работы Совета директоров Компании посредством предварительного рассмотрения и подготовки рекомендаций Совету директоров по вопросам стратегии развития Компании, в том числе определения приоритетных направлений деятельности.

Комитет состоит из членов Совета директоров и экспертов, обладающих необходимыми профессиональными знаниями для работы в Комитете, количественный состав которого определяется Советом директоров Компании. Председателем Комитета должен являться независимый директор.

Заседания Комитета проводятся по мере необходимости, но не реже одного раза в шесть месяцев.

В 2014 году в состав указанного комитета входили: Мустафа Хабиб (председатель), Кайргельды Кабылдин, Дэниел Михалик и Серик Примбетов.

В отчетном периоде Комитетом даны рекомендации Совету директоров по вопросам утверждения актуализированной Стратегии развития Компании на 2012-2020 годы и Бизнес-плана Компании на 2015-2019 годы.

### **Комитет по кадрам и вознаграждениям**

Основной целью Комитета является оказание содействия Совету директоров при реализации его полномочий, связанных с подбором, назначением (избранием), оценкой и вознаграждением членов Совета директоров, генерального директора (председателя Правления) и членов Правления, корпоративного секретаря.

Большинство членов Комитета, в том числе председатель Комитета, должны являться независимыми директорами. Председатель Совета директоров и генеральный директор (председатель Правления) Компании не должны являться членами Комитета.

В 2014 году в состав Комитета входили только независимые директора, а именно: Дэниел Михалик (председатель), Серик Примбетов и Мустафа Хабиб.

Заседания Комитета проводятся по мере необходимости, но не менее двух раз в год.

В 2014 году Комитетом проведено 7 очных заседаний и выработаны рекомендации по следующим вопросам:

- оценка деятельности Совета директоров Компании за 2013 год
- состав Совета директоров и формирование списка кандидатов в члены Совета директоров Компании
- определение размера и условий выплаты вознаграждений и компенсации расходов независимым директорам Компании за исполнение ими своих обязанностей
- вознаграждение корпоративному секретарю и работникам Службы внутреннего аудита Компании по итогам работы за 2013 год
- утверждение мотивационных ключевых показателей деятельности руководящих работников Компании на 2014 год и их целевых значений
- утверждение мотивационных ключевых показателей деятельности руководителя Службы внутреннего аудита и корпоративного секретаря Компании на 2014 год и их целевых значений
- определение количественного состава Правления Компании и избрание члена Правления Компании
- назначение корпоративного секретаря Компании, определение размера его должностного оклада и условий вознаграждения

## **Комитет по внутреннему аудиту**

Деятельность Комитета по внутреннему аудиту направлена на оказание содействия Совету директоров Компании по вопросам внешнего и внутреннего аудита, финансовой отчетности, внутреннего контроля и управления рисками, оценки активов, соблюдения законодательства Республики Казахстан, а также другим вопросам по поручению Совета директоров Компании.

Большинство членов Совета директоров, входящих в состав Комитета, в том числе председатель Комитета, должны являться независимыми директорами.

В 2014 году в состав Комитета по внутреннему аудиту входили: Серик Примбетов (председатель), Ардак Қасымбек, Дэниел Михалик и Мустафа Хабиб.

Заседания Комитета по внутреннему аудиту проводятся по мере необходимости, но не менее одного раза в квартал.

В отчетном периоде Комитетом по внутреннему аудиту проведено 10 очных заседаний и 1 заседание путем заочного голосования.

Заседания Комитета проводятся с обязательным приглашением Аудитора Компании - ТОО «Эрнст энд Янг» в целях совместного рассмотрения результатов аудита.

В отчетном периоде Комитетом был рассмотрен конфиденциальный отчет Аудитора руководству Компании. Кроме того, Комитетом рассмотрены и предварительно одобрены следующие вопросы:

### **Финансовая отчетность**

- отдельная и консолидированная финансовая отчетность Компании по состоянию на 31 декабря 2013 года
- промежуточная консолидированная финансовая отчетность Компании по состоянию на 31 марта 2014 года и за три месяца, закончившихся на эту дату
- промежуточная отдельная и консолидированная финансовая отчетность Компании по состоянию на 30 июня 2014 года и за шесть месяцев, закончившихся на эту дату
- промежуточная сокращенная консолидированная финансовая отчетность Компании по состоянию на 30 сентября 2014 года и за девять месяцев, закончившихся на эту дату

### **Внутренний аудит**

- отчет о деятельности службы внутреннего аудита Компании по итогам работы за 2013 год

- ежеквартальные отчеты о деятельности Службы внутреннего аудита Компании в 2014 году
- назначение работников Службы внутреннего аудита Компании, определение размера и условий оплаты их труда и премирования
- отчет по результатам аудита производственных, операционных и финансовых процессов Компании, проведенного Службой внутреннего аудита АО НК «КазМунайГаз» в период с 29 мая по 21 июня 2013 года
- аудиторский отчет по результатам аудита производственных, операционных и финансовых процессов ООО «Батумский нефтяной терминал» и ООО «Батумский морской порт», проведенного Службой внутреннего аудита АО НК «КазМунайГаз» в период с 29 июля по 30 августа 2013 года
- аудиторский отчет Службы внутреннего аудита Компании по проведенному аудиту процесса обеспечения закупа товарно-материальных запасов, работ и услуг в Компании и Плана корректирующих действий по обнаруженным несоответствиям
- аудиторский отчет по результатам аудита процесса учета нефти в Компании, проведенного Службой внутреннего аудита АО НК «КазМунайГаз» в период с 14 октября по 13 декабря 2013 года и Плана корректирующих действий по обнаруженным несоответствиям
- аудиторский отчет Службы внутреннего аудита Компании по проведенному аудиту процесса исполнения Инвестиционной программы в Компании и Плана корректирующих действий по обнаруженным несоответствиям
- аудиторский отчет Службы внутреннего аудита Компании по проведенному аудиту процесса управления человеческими ресурсами в Компании и Плана корректирующих действий по обнаруженным несоответствиям
- аудиторский отчет Службы внутреннего аудита Компании по проведенному аудиту операторской деятельности в Компании и Плана корректирующих действий по обнаруженным несоответствиям
- аудиторский отчет Службы внутреннего аудита Компании по проведенному аудиту процесса документооборота в Компании и Плана корректирующих действий по обнаруженным несоответствиям
- Методика разработки Стратегического плана Службы внутреннего аудита Компании
- годовой аудиторский план Службы внутреннего аудита Компании на 2015 год
- Стратегический план Службы внутреннего аудита Компании на 2015-2017 годы

## **Внутренний контроль и управление рисками**

- Политика системы внутреннего контроля и Регламент системы внутреннего контроля
- отчет Службы внутреннего аудита Компании по результатам оценки эффективности системы внутреннего контроля в Компании и Плана по ее совершенствованию
- отчет Службы внутреннего аудита Компании по результатам оценки эффективности корпоративной системы управления рисками в Компании и Плана по ее совершенствованию

## **Оценка активов**

- результаты оценки основных средств Компании по справедливой стоимости, проведенной для целей составления отдельной и консолидированной финансовой отчетности в соответствии с МСФО и Учетной политикой группы компаний АО «КазТрансОйл»

## **Иные вопросы**

- Программа развития бухгалтерского персонала Компании и ее дочерних и совместно-контролируемых организаций на 2014 – 2020 годы

## **9. Взаимоотношения с акционерами**

Повышение качества корпоративного управления и прозрачности деятельности является необходимым условием для роста инвестиционной привлекательности Компании и гарантий учета интересов миноритарных акционеров.

Одним из ключевых принципов деятельности Компании является максимально открытое и эффективное взаимодействие с акционерами.

Совет директоров гарантирует равное отношение ко всем акционерам и дает им возможность принимать участие в управлении Компанией через Общее собрание акционеров, а также реализовать свое право на получение дивидендов и информации о деятельности Компании.

Компания регулярно реализует комплекс мероприятий по выстраиванию долгосрочных и эффективных взаимоотношений с инвестиционным сообществом.

За последнее время значительно возрос уровень раскрытия информации для акционеров и инвесторов. В соответствии с листинговыми требованиями и Правилами о раскрытии информации АО «КазТрансОйл», Компания своевременно и на регулярной основе обеспечивает получение существенной

информации о деятельности Компании, затрагивающей интересы ее акционеров и инвесторов.

### **Взаимоотношения с крупным акционером**

В октябре 2012 года, в связи с листингом на Казахстанской фондовой бирже, между Компанией и ее крупным акционером – акционерным обществом Национальная компания «КазМунайГаз» было заключено Соглашение о взаимоотношениях.

Соглашение определяет принципы взаимодействия между Компанией и ее крупным акционером и направлено на обеспечение самостоятельной деятельности Компании на рыночных условиях в интересах всех акционеров.

*Полная версия Соглашения опубликована на веб-сайте Компании [www.kaztransoil.kz](http://www.kaztransoil.kz) разделе «Акционерам и инвесторам».*

### **10. Вознаграждение членов Совета директоров**

Порядок выплаты вознаграждения и компенсации расходов независимых директоров установлены Правилами выплаты вознаграждения и компенсации расходов независимых директоров акционерных обществ АО НК «КазМунайГаз».

Независимым директорам выплачиваются:

фиксированное вознаграждение;

дополнительное вознаграждение за участие в очных заседаниях комитетов Совета директоров.

Компания компенсирует независимым директорам расходы (проезд, проживание, суточные), связанные с выездом на заседания Совета директоров и его комитетов, проводимые вне места постоянного жительства независимых директоров.

Выплата вознаграждения осуществляется при выполнении следующих условий:

добросовестное выполнение полномочий члена Совета директоров, с использованием способов, которые в наибольшей степени отражают интересы Компании;

руководство при принятии решений законодательством Республики Казахстан и Уставом Компании;

участие в очных заседаниях, за исключением болезни, отпуска, командировки и участия во всех заочных заседаниях Совета директоров Компании.

Общий размер вознаграждения независимым директорам Компании, выплаченного по результатам их работы за 2014 год, составил 48 450 тысяч тенге, включая налоги.

Остальные члены Совета директоров не получают вознаграждение в качестве членов Совета директоров за работу в данном органе.