

Утверждена
постановлением акимата
Костанайской области
от 8 июля 2011 года
№ 286

**Дивидендная политика
акционерного общества
«Социально-предпринимательская корпорация «Тобол»
(с изменениями по состоянию на 30 июля 2013 года)**

город Костанай, 2011 год

Содержание

| | |
|---|---|
| 1. Общие положения | 2 |
| 2. Основные принципы Дивидендной политики Общества | 3 |
| 3. Порядок определения размера дивидендов | 3 |
| 4. Порядок принятия решения о выплате дивидендов | 4 |
| 5. Ограничения на выплату дивидендов | 4 |
| 6. Порядок распределения дивидендов по акциям | 5 |
| 7. Порядок объявления дивидендов | 5 |
| 8. Порядок выплаты дивидендов по акциям Общества..... | 5 |
| 9. Раскрытие информации о Дивидендной политике Общества..... | 6 |
| 10. Ответственность за неполную или несвоевременную выплату дивидендов акционерам Общества..... | 6 |
| 11. Процедура утверждения и изменения Дивидендной политики Общества..... | 7 |
| 12. Заключительные положения | 7 |

1. Общие положения

1. Настоящая Дивидендная политика акционерного общества «Социально-предпринимательская корпорация «Тобол» (далее - Политика) разработана в соответствии с Законом Республики Казахстан от 13 мая 2003 года «Об акционерных обществах», нормативными правовыми актами Республики Казахстан, регулирующими вопросы осуществления прав владения и пользования государственными пакетами акций и Уставом акционерного общества «Социально-предпринимательская корпорация «Тобол» (далее – Общество).

2. Политика устанавливает порядок определения размера и выплаты дивидендов при принятии решений по распределению прибыли Общим собранием акционеров/Единственным акционером Общества.

3. Целью Политики является обеспечение баланса интересов Общества и его акционеров и прозрачного подхода при определении размеров дивидендов Обществом для акционеров.

4. Задачами Политики Общества являются оптимальное сочетание интересов всех акционеров и Общества при взаимном соблюдении прав всех заинтересованных сторон, а также необходимость повышения ликвидности, капитализации и инвестиционной привлекательности Общества.

5. В целях планирования уровня дивидендов Общества планы по величине дивидендов включаются в план развития Общества на пять лет и бюджет Общества на очередной финансовый год, утвержденный Советом директоров Общества.

6. В соответствии с Уставом Общество выпускает только простые акции в бездокументарной форме.

7. Дивиденды выплачиваются на основании решения Общего собрания акционеров/Единственного акционера по итогам работы Общества за год.

2. Основные принципы Дивидендной политики Общества

8. Общество стремится наряду с ростом капитализации увеличивать размер выплачиваемых акционерам дивидендов, исходя из размера полученного чистого дохода за отчетный финансовый год и потребностей развития операционной и инвестиционной деятельности Общества.

9. Основными принципами Политики Общества являются:

1) выплата дивидендов при наличии у Общества чистого дохода за отчетный финансовый год;

2) соблюдения порядка начисления и выплаты дивидендов в Обществе согласно действующему законодательству Республики Казахстан;

3) соблюдение интересов акционеров;

4) поддержание требуемого уровня финансового и материально-технического состояния Общества, обеспечение перспектив развития Общества;

5) необходимость повышения инвестиционной привлекательности Общества.

3. Порядок определения размера дивидендов

10. Право на получение дивидендов по простым акциям возникает у акционеров лишь при наличии у Общества чистого дохода, определяемого на основе финансовой отчетности, составленной в соответствии с международными стандартами, на основании соответствующего решения Общего собрания акционеров/Единственного акционера.

11. Совет директоров Общества на основании информации, предоставленной исполнительным органом (далее – Правление), направляет на рассмотрение Общему собранию акционеров/Единственному акционеру обоснование по распределению чистого дохода (в том числе по распределению чистого дохода на выплату дивидендов в расчете на одну простую акцию), полученной по результатам деятельности Общества в отчетном финансовом году, для принятия решения Общим собранием акционеров/Единственным акционером.

12. При подготовке обоснования по распределению чистого дохода на рассмотрение Общему собранию акционеров/Единственному акционеру

Советом директоров Общества должны учитываться следующие основные факторы, влияющие на распределение чистого дохода:

- 1) фактический размер полученного чистого дохода Общества;
- 2) показатели платежеспособности и финансовой устойчивости Общества;
- 3) обеспечение приоритетных целей стратегического развития Общества;
- 4) иные факторы по усмотрению Совета директоров Общества.

пункт 13 изложен в редакции постановления акимата Костанайской области от 30 июля 2012 года № 334

13. Сумма, направляемая на выплату дивидендов должна составлять 10 % (десять процентов) от чистого дохода Общества, за исключением случаев принятия Общим собранием акционеров/Единственным акционером иного решения с учетом фактических обстоятельств, инвестиционных планов и финансового положения Общества на момент принятия решения о выплате дивидендов.

14. Размер дивидендов на одну простую акцию определяется исходя из суммы прибыли, направляемой на дивиденды по простым акциям, разделенных на количество простых акций Общества, размещенных и находящихся в обращении на дату составления списка акционеров, имеющих право на получение дивидендов.

4. Порядок принятия решения о выплате дивидендов

15. На основании рекомендаций Совета директоров Общества, годовым Общим собранием акционеров/Единственным акционером принимается решение о выплате (не выплате) дивидендов и их размере путем голосования, в том числе заочного голосования. При этом решение принимается на Общем собрании акционеров простым большинством голосующих акций общества.

16. Решение о выплате дивидендов по простым акциям Общества должно содержать следующие сведения:

- 1) наименование, место нахождения, банковские и иные реквизиты Общества;
- 2) период, за который выплачиваются дивиденды;
- 3) размер дивиденда в расчете на одну простую акцию;
- 4) дату начала выплаты дивидендов;
- 5) порядок и форму выплаты дивидендов.

17. Решение о выплате (невыплате) дивидендов по простым акциям Общества по итогам года подлежит обязательному опубликованию в средствах массовой информации и/или на корпоративном веб-сайте Общества www.spk-tobol.kz (далее – корпоративный веб-сайт) в течение 10 (десяти) рабочих дней со дня принятия решения.

5. Ограничения на выплату дивидендов

18. Не допускается начисление дивидендов по 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 банкротстве, либо указанные признаки появятся у Общества в результате начисления дивидендов по его акциям.

19. 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/Единственным акционером Общества принято решение о его ликвидации.

6. Порядок распределения дивидендов по акциям Общества

20. Сумма, выделенная для выплаты дивидендов, распределяется между акционерами по количеству принадлежащих им акций, умноженному на размер дивидендов на одну простую акцию.

7. Порядок объявления дивидендов

21. Общество обязано выплатить объявленные дивиденды.

22. Общество уведомляет всех акционеров о времени, форме, месте и порядке выплаты дивидендов путем опубликования таких сведений в средствах массовой информации и/или на корпоративном веб-сайте Общества.

23. Общество не устанавливает предельного срока получения и не прекращает выплату объявленных дивидендов по акциям, владельцы которых не получили начисленные дивиденды (невыплатившие дивиденды).

8. Порядок выплаты дивидендов по акциям Общества

24. Дивиденды выплачиваются после уплаты налогов и других обязательных платежей в бюджет.

25. Список акционеров Общества, имеющих право на получение дивидендов, составляется регистратором Общества на дату составления списка лиц, имеющих право участвовать в общем собрании акционеров, на котором принимается решение о выплате дивидендов. В случае, если после составления

списка акционеров, имеющих право на получение дивидендов, включенное в этот список лицо произвело отчуждение принадлежащих ему простых акций Общества, право на получение дивидендов переходит к новому акционеру, если в договоре купли-продажи акций не установлено иное. При этом до даты выплаты дивидендов собственником акций должны быть представлены документы, подтверждающие право собственности на акции и получении дивидендов за выплачиваемый период.

26. Корпоративный секретарь в течение 1 рабочего дня, со дня принятия решения о выплате дивидендов направляет копию решения с приложением списка акционеров, имеющих право на получение дивидендов, в структурное подразделение, обеспечивающее ведение бухгалтерского учета Общества, для начисления дивидендов и представляет другую необходимую информацию, касающуюся выплаты дивидендов.

27. Структурное подразделение, обеспечивающее ведение бухгалтерского учета Общества, на основании решения Общего собрания акционеров/Единственного акционера осуществляет расчет сумм дивидендов в соответствии с пунктом 20 Политики и перечисляет их акционерам.

28. Дивиденды по акциям Общества выплачиваются деньгами, путем перечисления на банковские реквизиты акционеров.

29. Выплата дивидендов по простым акциям Общества осуществляется не позднее 30 (тридцати) дней с момента принятия решения о выплате.

30. Налогообложение выплачиваемых дивидендов осуществляется в порядке, предусмотренном действующим законодательством Республики Казахстан.

9. Раскрытие информации о Дивидендной политике Общества

31. Акционеры Общества и другие заинтересованные лица могут ознакомиться с Политикой на корпоративном веб-сайте Общества.

32. Информация о принятии решения о выплате дивидендов, о размере, сроках, способе и форме их выплаты раскрывается в порядке, предусмотренном действующим законодательством Республики Казахстан.

33. В составе материалов, представляемых акционерам для принятия решений на Общем собрании акционеров/Единственным акционером, должна содержаться вся необходимая информация о выплате дивидендов по итогам финансового года, а также информация о том, что акционер, зарегистрированный в реестре акционеров Общества, обязан своевременно информировать регистратора Общества об изменении своих данных, о последствиях несоблюдения этой обязанности.

10. Ответственность за неполную или несвоевременную выплату дивидендов акционерам Общества

34. Ответственность за несвоевременное и не полное исполнение решений Общих собраний акционеров/Единственного акционера о выплате дивидендов несет Правление в соответствии с действующим законодательством Республики Казахстан.

35. В случае невыплаты дивидендов Правлением Общества в срок, установленный пунктом 29 Политики, акционеру выплачиваются основная сумма дивидендов и пеня, исчисляемая исходя из официальной ставки рефинансирования Национального Банка Республики Казахстан на день исполнения денежного обязательства или его соответствующей части.

36. В случае непредставления акционерами информации об изменении своих данных Общество не несет ответственности за причиненные в связи с этим убытки, а также не уплачивает штрафных санкций за несвоевременную выплату дивидендов.

11. Процедура утверждения и изменения Дивидендной политики Общества

37. Политика утверждается, изменяется и дополняется решением Общего собрания акционеров/Единственного акционера Общества.

38. Если в результате изменения законодательных или иных нормативных актов Республики Казахстан отдельные положения Политики вступают в противоречие с ними, эти положения утрачивают силу и до момента внесения изменений в Политику Общество руководствуется требованиями законодательных и иных нормативных актов Республики Казахстан.

12. Заключительные положения

39. Политика вступает в действие с момента ее утверждения Общим собранием акционеров/Единственным акционером Общества.

40. Изменения и дополнения в Политику вносятся в соответствии с внутренними документами Общества.

41. Все вопросы, не урегулированные в Политике, регулируются Уставом Общества, иными внутренними документами Общества и действующим законодательством Республики Казахстан.
