

Утверждена  
решением Совета директоров  
акционерного общества  
«Национальная компания  
«ҚазАвтоЖол»  
от « 5 » мая 2018 года  
Протокол № 02/15

**ДИВИДЕНДНАЯ ПОЛИТИКА  
акционерного общества  
«Национальная компания  
«ҚазАвтоЖол»**

г. Астана, 2018 год

## **1. Общие положения**

1.1. Дивидендная политика акционерного общества «Национальная компания «ҚазАвтоЖол» (далее – Компания) разработана в соответствии с Законами Республики Казахстан «Об акционерных обществах» и «О государственном имуществе», Постановлением Правительства Республики Казахстан от 26 июля 2007 года №633 «О дивидендах на государственные пакеты акций и доходах на государственные доли участия в организациях», на основе дивидендной политики акционерного общества «Национальная компания «Қазақстан темір жолы» по отношению к дочерним организациям, утвержденной решением Правления акционерного общества «Национальная компания «Қазақстан темір жолы» от 5 октября 2017 года (Протокол №02/24), а также в соответствии с Уставом Компании и внутренними документами.

1.2 Дивидендная политика устанавливает основы взаимоотношений Компании с Единственным акционером по вопросам выплаты дивидендов на пакет акций, принадлежащий ГУ «Комитет государственного имущества и приватизации Министерства финансов Республики Казахстан» (далее – Держатель пакета акций).

Согласно п. 2.2 Устава Компании, в соответствии с Договором о передаче государственного пакета акций Компании в доверительное управление без права последующего выкупа от 29 января 2015 года №2/2» (далее – ДДУ), права единственного акционера Компании, с учетом ограничений предусмотренных статьей 176 Закона Республики Казахстан «О государственном имуществе» и ДДУ, переданы акционерному обществу «Национальная компания «Қазақстан темір жолы».

Основы взаимоотношений вырабатываются с учетом рекомендаций и решений Правления АО «Национальная компания «Қазақстан темір жолы» (далее – Единственный акционер) по размеру выплаты дивидендов, распределения и реинвестирования чистого дохода Компании на основе утвержденного Плана развития Компании, а также с учетом поступивших предложений от Совета директоров Компании в рамках предварительного утверждения аудированной годовой финансовой отчетности Компании.

1.3. Условия и порядок выплаты Держателю пакета акций регламентируются законодательством Республики Казахстан, Уставом и проспектом выпуска акций, а также соответствующими решениями Единственного акционера.

## **2. Цель и основные принципы Политики**

2.1. Целью Политики является обеспечение баланса интересов Компании и Единственного акционера, предсказуемости и прозрачности подхода при определении размеров дивидендов, условий и порядка их выплаты.

2.2. Основными принципами Политики являются:

1) принцип обеспечения выплат Компанией дивидендов на пакет акций;

2) принцип необходимости финансирования Компанией расходов на развитие, в том числе, своей инвестиционной деятельности.

2.3. Размер начисляемых Компанией дивидендов в пользу Держателя пакета акций должен покрывать денежную потребность Компании для финансирования:

- выплат дивидендов на пакет акций, принадлежащий Держателю пакета акций;
- текущей деятельности Компании;
- новых видов деятельности и инвестиционных проектов, осуществляемых за счет средств Компании.

### **3. Порядок определения размера дивидендов**

3.1. В соответствии с законодательством Республики Казахстан и Уставом Компании, Правление Компании подготавливает предложения о порядке распределения чистого дохода Компании за отчетный финансовый год.

3.2. Совет директоров на основании представленной Компанией аудированной финансовой отчетности за отчетный год, а также предложений Правления Компании по распределению чистого дохода за отчетный год, представляет рекомендации Единственному акционеру по распределению чистого дохода (итоговой прибыли) Компании за отчетный год и по размеру дивидендов.

3.3. Решение о выплате дивидендов по простым акциям общества по итогам отчетного года принимается Единственным акционером.

3.4. Размер дивидендов, начисляемых Компанией, составляет не менее 50% от чистого дохода (итоговой прибыли) Компании. Чистый доход (итоговая прибыль) Компании определяется на основе её аудированной финансовой отчетности, составленной в соответствии с Международным Стандартом Финансовой Отчетности, за отчетный период.

3.5 Единственный акционер может осуществлять дифференцированный подход к определению размера дивидендов по отношению к Компании в зависимости от характера (рентабельности) деятельности, капиталоемкости и степени необходимости в среднесрочном периоде осуществлять инвестиционную деятельность с привлечением собственных средств.

3.6. Дивиденды не начисляются в случае, если Компанией получен чистый убыток за отчетный год.

3.7. Срок выплаты дивидендов должен составлять не более 10 рабочих дней с момента принятия решения о выплате дивидендов.

### **4. Порядок выплаты дивидендов**

4.1. Компания обеспечивает своевременную и полную выплату дивидендов Держателю пакета акций.

4.2. Выплата дивидендов осуществляется в денежной форме. Под выплатой дивидендов понимается перечисление соответствующих денежных

сумм со счета Компании на счет Держателя пакета акций согласно принятому решению Единственного акционера о размере, сроках и порядке выплаты дивидендов.

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

## **5. Ответственность за своевременную выплату дивидендов**

5.1. Подготовку, координацию и проведение всех мероприятий по вопросам выплаты дивидендов Держателю пакета акций осуществляет Правление Компании.

5.2. Ответственность за своевременную выплату дивидендов несет Правление Компании в соответствии с законодательством Республики Казахстан.