
Утверждена
решением внеочередного
общего собрания акционеров
АО «Волковгеология»
от 30 декабря 2015 года

Дивидендная политика АО «Волковгеология»

1. Назначение

1.1 Дивидендная политика АО «Волковгеология» разработана в соответствии с действующим законодательством Республики Казахстан, Уставом АО «Волковгеология» (далее – Общество) и иными нормативными правовыми актами Республики Казахстан. Условия и порядок выплаты дивидендов также регламентируется соответствующими решениями общего собрания акционеров Общества.

1.2 Политика устанавливает основы взаимоотношений с акционерами по вопросам выплаты дивидендов на принадлежащие им акции Общества.

1.3 Основы взаимоотношений вырабатываются с учетом распределения и реинвестирования чистого дохода (прибыли) Общества на основе утвержденных среднесрочных планов развития Общества

2. Сфера действия

2.1 Политика является внутренним правовым документом Общества, регламентирующим порядок определения размера дивидендов и их выплаты с целью обеспечения интересов акционеров и роста капитализации Общества.

2.2 Политика вводится в действие с момента ее утверждения решением общего собрания акционеров Общества и с этого момента утрачивает силу Дивидендная политика АО «Волковгеология», утвержденная решением Совета директоров АО «Волковгеология» от 18 февраля 2009 года (протокол № 3).

3. Термины и определения

3.1 В политике используются следующие термины и определения:

1) **акционер** – физическое или юридическое лицо, являющееся собственником акций Общества;

2) **акция** – ценная бумага, выпускаемая Обществом и удостоверяющая права на участие в управлении Обществом, получение дивиденда по ней и

части имущества Общества при его ликвидации, а также иные права, предусмотренные законодательными актами Республики Казахстан;

3) *дивиденд* – доход акционера по принадлежащим ему акциям, выплачиваемый акционерным обществом, согласно финансовой отчетности/результатам деятельности Общества за отчетный период;

4) *минимальный норматив* – коэффициент, применяемый при расчете дивидендов, величина которого устанавливается Дивидендной политикой АО «НАК «Казатомпром» по отношению к дочерним организациям.

5) *регистратор* – организация, осуществляющая профессиональную деятельность по ведению системы реестров держателей ценных бумаг Общества;

6) *платежный агент* – банк или организация, осуществляющая отдельные виды банковских операций.

4. Цель и основные принципы

4.1 Целью Политики является обеспечение баланса интересов акционеров и Общества, предсказуемости и прозрачности подхода при определении размеров дивидендов, условий и порядка их выплаты.

4.2 Общество рассматривает выплату дивидендов и рост капитализации Общества как основные способы удовлетворения имущественных интересов акционеров по извлечению доходов из акций Общества.

4.3 Основными принципами Политики являются:

1) обеспечение гарантированной выплаты Обществом дивидендов на установленный пакет акций в установленный период в соответствии с решением общего собрания акционеров Общества и законодательством Республики Казахстан;

2) обеспечение финансирования деятельности Общества, включая финансирование новых видов деятельности и инвестиционных проектов, реализуемых за счет средств Общества, а также расходов на развитие в соответствии с планом инвестиций.

4.4 Дивиденды выплачиваются из чистого дохода Общества, полученного по результатам года в размерах, соответствующих годовой финансовой отчетности Общества, подтвержденной независимым аудитором.

4.5 Дивиденды Обществом по простым акциям выплачиваются денежными средствами один раз в год, при условии, что решение о выплате дивидендов было принято на общем собрании акционеров простым большинством голосующих акций Общества.

4.6 Выплата дивидендов ценными бумагами по привилегированным акциям Общества не допускается.

4.7 При отсутствии чистого дохода Общества за рассматриваемый отчетный период Общество должно принять решение о выплате дивидендов

акционерам – собственникам привилегированных акций в заранее определенном гарантированном размере, установленном Уставом Общества.

4.8 Не допускается начисление дивидендов по простым и привилегированным акциям общества:

1) 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;

2) при отрицательном размере собственного капитала или если размер собственного капитала Общества станет отрицательным в результате начисления дивидендов по его акциям.

4.9 После принятия общим собранием акционеров решения о выплате дивидендов по простым акциям, по распоряжению Общества регистратором составляется список лиц, имеющих право на получение дивидендов.

4.10 Список акционеров, имеющих право на получение дивидендов, должен быть составлен на дату, предшествующую дате начала выплаты дивидендов.

4.11 Список акционеров, имеющих право на получение дивидендов, содержит информацию о зарегистрированных акционерах Общества, имеющуюся в системе ведения реестра держателей акций Общества с раскрытием информации о клиентах номинальных держателей и доверительных управляющих на дату составления списка. Ответственность за своевременное предоставление достоверных данных регистратору возлагается на владельцев акций.

5. Порядок определения размера и начисления дивидендов

5.1 Доля чистого дохода (прибыль), направляемая на выплату дивидендов в предстоящем году, устанавливается общим собранием акционеров после определения использования чистого дохода на цели, связанные с деятельностью Общества, в частности: на развитие и совершенствование производства, на научно-исследовательские работы, подготовку и освоение новых прогрессивных технологий и новых видов продукции и оборудования.

5.2 Размер дивидендов, начисляемых за отчетный период, рассчитывается с учетом минимального норматива начисления дивидендов, который составляет 30 % (тридцать процентов).

5.3 Сумма дивидендов не может превышать величины чистого дохода, полученного Обществом за отчетный период.

5.4 Чистый доход определяется согласно консолидированной финансовой отчетности, либо, при отсутствии собственных дочерних организаций, согласно отдельной финансовой отчетности, составленной в соответствии с Международными Стандартами Финансовой Отчетности (МСФО). Годовая финансовая отчетность Общества должна быть подтверждена заключением

аудиторской организации, которая соответствуют квалификационным требованиям, установленным законодательством Республики Казахстан.

5.5 Совет директоров Общества представляет общему собранию акционеров предложение о порядке распределения чистого дохода Общества за истекший финансовый год и размере дивиденда из расчета на одну простую акцию Общества.

5.6. Рекомендации общему собранию акционеров относительно суммы направляемой на выплату дивидендов вырабатываются Советом директоров Общества, исходя из следующих факторов:

- 1) стратегических и среднесрочных планов Общества;
- 2) размера чистого дохода, исчисленного в соответствии с МСФО, полученного Обществом за отчетный период;
- 3) финансово-хозяйственных планов Общества на следующий отчетный период;
- 4) структуры оборотных средств Общества на конец отчетного периода;
- 5) долговой нагрузки Общества на конец отчетного периода;
- 6) достигнутый уровень рентабельности и внутренние темпы роста собственного капитала;
- 7) соотношение заемных и собственных средств Общества.

5.7 Общее собрание акционеров Общества вправе принять решение о невыплате дивидендов по простым акциям Общества с обязательным опубликованием его в средствах массовой информации в течение десяти рабочих дней со дня принятия решения.

5.8 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.

5.9 Выплата дивидендов по привилегированным акциям Общества не требует отдельного решения органа Общества.

5.10 Размер дивидендов, начисляемых по привилегированным акциям, не может быть меньше размера дивидендов, начисляемых по простым акциям за этот же период.

5.11 Ответственность за полную и своевременную выплату дивидендов несет исполнительный орган Общества в соответствии с законодательством Республики Казахстан и Уставом.

5.12 Общая сумма дивидендов состоит из размера дивидендов, начисленных по простым и по привилегированным акциям Общества по результатам отчетного периода.

5.13 Гарантированный размер дивиденда по привилегированной акции определен Уставом Общества.

6. Процедура выплаты дивидендов

6.1 Общество выплачивает дивиденды один раз в год денежными средствами. Даты начала и окончания выплаты дивидендов по простым акциям устанавливаются общим собранием акционеров Общества. Выплата дивидендов должна быть полностью осуществлена до конца календарного года, в котором было принято решение о выплате дивидендов.

6.2 В течение десяти рабочих дней со дня принятия решения о выплате дивидендов по простым акциям и в течение пяти рабочих дней перед наступлением срока выплаты дивидендов по привилегированным акциям информация о выплате дивидендов должна быть опубликована в средствах массовой информации. Информацию о выплате дивидендов Общество обязано опубликовать на государственном и русском языках.

6.3 Общество вправе производить выплату дивидендов самостоятельно (из кассы Общества, почтовым или банковским переводом) или привлекать сторонние организации (банки - платежные агенты). Привлечение Обществом банка - платежного агента не освобождает Общество от ответственности перед акционерами за выплату причитающихся им дивидендов.



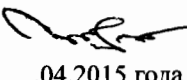
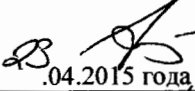
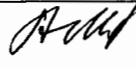
6.4 Общество, при необходимости, информирует акционеров о привлечении платежного агента, его замене и окончании срока его полномочий.

6.5 Общество производит выплату начисленных дивидендов по привилегированным акциям за вычетом налогов, установленных Налоговым кодексом Республики Казахстан.

7. Заключительное положение

7.1 Изменения и дополнения в Дивидендную политику вносятся по решению общего собрания акционеров Общества.

**Лист согласования
к проекту Дивидендной политики
АО «Волковгеология»**

№ п/п	Подразделение, должность	Фамилия, инициалы	Замечания	Подпись, дата
1	Управляющий директор по экономике и финансам	Молдабаева С.Б.	<i>нет</i>	 .04.2015 года
2	Директор Департамента бухгалтерского учета	Пастушенко О.А.	<i>нет</i>	 .04.2015 года
3	Директор Планово-экономического департамента	Смаилов Е.Б.	<i>нет</i>	 .04.2015 года
4	Директор Департамента правового обеспечения	Стамкулова Л.У.	—	 .04.2015 года
5	Начальник Казначейства	Испауова А.М.	<i>нет</i>	 .04.2015 года

Проліто, пронумеровано,
на 6 (шести) листах.

Секретарь височейшого
суду «Волковгеолінія»

Вулганбаева А.Ж.

