

Акционерное общество «Аман Мунай Эксплорэйшн»

**Утверждено решением
Единственного учредителя
Акционерного общества
«Аман Мунай Эксплорэйшн»
от «05» июня 2013 года**

**ПОРЯДОК
РАСПРЕДЕЛЕНИЯ ЧИСТОГО ДОХОДА
АО «АМАН МУНАЙ ЭКСПЛОРЭЙШН»**

**Алматы,
2013 г.**

I. Общие положения

1. Настоящий Порядок распределения чистого дохода АО «Аман Мунай Эксплорэйшн» разработан в соответствии с законодательством Республики Казахстан, уставом и другими внутренними документами АО «Аман Мунай Эксплорэйшн».
2. В данном Порядке используются следующие определения:

Общество – АО «Аман Мунай Эксплорэйшн»;

Акционер – лицо, являющееся собственником простых акций Общества;

дивиденды – доход Акционера по принадлежащим ему простым акциям Общества, выплачиваемый Обществом;

Общее собрание Акционеров – высший орган Общества;

чистый доход – разница между доходами и расходами, включая расходы по налоговым платежам за период;

нераспределенная прибыль – накопленный чистый доход прошлых лет, не распределенный Акционерам и оставшийся в распоряжении Общества.

3. Целью Порядка является обеспечение баланса интересов Общества и Акционеров и прозрачного подхода при распределении чистого дохода Общества.
4. Политика Общества основывается на уважении и строгом соблюдении прав Акционеров, предусмотренных законодательством Республики Казахстан, уставом Общества и его внутренними документами. Порядок направлен на повышение благосостояния Акционеров, повышения инвестиционной привлекательности Общества и его капитализации.
5. В тех случаях, когда на соответствующую дату, определяемую в соответствии с настоящим Порядком, положениями законодательства Республики Казахстан, Уставом и (или) внутренними нормативными актами Общества, все голосующие акции Общества принадлежат одному лицу, Общие собрания Акционеров не проводятся. Решения по вопросам, отнесенным настоящим Порядком к компетенции Общего собрания Акционеров, принимаются таким Акционером единолично и подлежат оформлению в письменном виде, с учетом ограничений, предусмотренных законодательством Республики Казахстан и Уставом Общества.

II. Основные условия распределения чистого дохода

6. Совет директоров ежегодно представляет Общему собранию Акционеров годовую финансовую отчетность Общества, аудит которой был проведен в соответствии с законодательством Республики Казахстан об аудиторской деятельности, для его обсуждения и утверждения. Помимо финансовых отчетностей, Совет директоров представляет Общему собранию Акционеров аудиторские отчеты.

Годовая финансовая отчетность Общества подлежит предварительному утверждению Советом директоров не позднее, чем за тридцать дней до даты утверждения Общим собранием Акционеров.

Окончательное утверждение годовой финансовой отчетности Общества производится решением Общего собрания Акционеров.

Общество обязано публиковать в средствах массовой информации годовую финансовую отчетность и аудиторские отчеты в сроки, установленные законодательством Республики Казахстан.

7. Совет директоров Общества на основании предложения исполнительного органа Общества, представляет Общему собранию Акционеров предложения о порядке распределения чистого дохода Общества за истекший финансовый год и размере дивиденда в расчете на одну простую акцию Общества. Материалы, предоставляемые Общему собранию Акционеров для принятия решения о размере дивиденда на одну простую акцию, должны содержать всю необходимую информацию о наличии/отсутствии условий, необходимых для выплаты дивидендов.

8. При подготовке Советом директоров Общества обоснования по распределению чистого дохода и размеру дивидендов на рассмотрение Общему собранию Акционеров должны учитываться следующие основные факторы, влияющие на распределение чистого дохода:

- (а) фактический размер полученного Обществом чистого дохода;
- (б) показатели платежеспособности и финансовой устойчивости Общества;
- (в) обеспечение целей стратегического развития Общества, в том числе:

- финансирование капитальных вложений, направленных на повышение
- финансирование инвестиционных проектов в той части, в которой требуются собственные средства в соответствии с согласованной в установленном порядке структурой финансирования проекта;
- погашение долговых обязательств;
- финансирование вкладов в уставные капиталы других юридических лиц (приобретение акций), согласованное в установленном порядке;
- иные факторы по усмотрению Совета директоров Общества.

9. Совет директоров Общества, при подготовке предложения о порядке распределения чистого дохода Общества за истекший финансовый год и размере дивиденда за год, исходит из того, что сумма, направляемая на выплату дивидендов, составляет не менее 40% от чистого дохода Общества. Фактический размер дивидендов может достигать или превышать 100% от чистого дохода Общества, если это не противоречит обязательствам Общества. Суммы дивидендов, превышающие чистый доход, выплачиваются из нераспределенной прибыли. Для исчисления дивидендов применяется величина чистого дохода Общества, рассчитанного на основании отдельной (неконсолидированной) финансовой отчетности Общества.

При этом Совет директоров Общества оставляет за собой право предлагать уровень выплат дивидендов ниже норматива 40%, если, по мнению Совета Директоров это отвечает долгосрочным интересам Общества и Акционеров, с учетом фактических результатов Общества за соответствующий финансовый год, общеотраслевой динамики и программы капитальных (инвестиционных) затрат Общества. При этом, сумма, направляемая на выплату дивидендов, должна составлять не менее 10% от

чистого дохода Общества за соответствующий финансовый период за исключением случаев, установленных законодательством Республики Казахстан и настоящим Порядком.

В случае выплаты дивидендов по итогам квартала или полугодия, суммы фактических промежуточных выплат учитываются при выплате дивидендов за соответствующий финансовый период.

10. Чистый доход, не распределенный на дивиденды, остается в распоряжении Общества для его использования в установленном порядке в соответствии с целями и задачами Общества.
11. Размер дивиденда на одну простую акцию определяется исходя из суммы, направляемой на дивиденды по простым акциям, разделенной на количество размещенных (за вычетом выкупленных) простых акций Общества.

III. Ограничения на выплату дивидендов

12. Не допускается начисление дивидендов по простым акциям Общества:
 - (а) При отрицательном размере собственного капитала или если размер собственного капитала Общества станет отрицательным в результате начисления дивидендов по его простым акциям;
 - (б) 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 простым акциям.
13. Дивиденды не начисляются и не выплачиваются по простым акциям, которые не были размещены или были выкуплены самим Обществом.

IV. Заключительные положения

14. Вопросы, не урегулированные в Порядке, регулируются уставом Общества и законодательством Республики Казахстан.
15. Порядок является неотъемлемой частью Проспекта выпуска акций Общества.