

**Приложение № 2  
к решению внеочередного Общего  
собрания акционеров АО «KEGOC»  
от 26.10.2017 г. (протокол № 7)**

**О внесении изменения в П КЕГОС 00-202-13-ОСА  
«Положение о дивидендной политике АО «KEGOC»**

**Изм. № 1**

**Содержание изменения:** пункт 13 Положения изложить в следующей редакции:

«13. Выплата дивидендов осуществляется не позднее 90 (девяносто) календарных дней с момента принятия решения о выплате дивидендов по простым акциям при наличии сведений об актуальных реквизитах акционера в системе реестров держателей акций Общества.

В случае отсутствия сведений об актуальных реквизитах акционера выплата дивидендов по простым акциям осуществляется в течение 90 (девяносто) календарных дней с момента обращения акционера в Общество с документом, подтверждающим внесение о нем необходимых сведений в систему реестров держателей акций Общества.»

**Причина изменения:** Законом Республики Казахстан «О внесении изменений и дополнений в некоторые законодательные акты Республики Казахстан по вопросам совершенствования гражданского, банковского законодательства и улучшения условий для предпринимательской деятельности» от 27.02.2017 г. в пункт 4 статьи 23 Закона Республики Казахстан «Об акционерных обществах» внесены изменения.

В связи с чем, пункт 13 Положения приводится в соответствие с пунктом 4 статьи 23 Закона Республики Казахстан «Об акционерных обществах».



**АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО  
«КАЗАХСТАНСКАЯ КОМПАНИЯ ПО УПРАВЛЕНИЮ  
ЭЛЕКТРИЧЕСКИМИ СЕТЯМИ» (KAZAKHSTAN  
ELECTRICITY GRID OPERATING COMPANY) «КЕГОС»**

**ОДОБРЕНО:**  
Протокол Совета директоров  
АО «КЕГОС» от «05» апреля 2013  
года № 4

**УТВЕРЖДЕНО:**  
Протокол Правления  
АО «Самрук-Қазына»  
от «09» апреля 2013 года № 17/13

**ОДОБРЕНО:**  
Протокол Правления АО «КЕГОС»  
от «27» марта 2013 года № 9

**Внесены изменения:**  
Протокол Правления  
АО «Самрук-Қазына»  
от «03» сентября 2014 года № 42/14

**Внесены изменения:**  
Протокол внеочередного Общего  
собрания акционеров  
АО «КЕГОС»  
от «26» октября 2017 года № 7

---

**ПОЛОЖЕНИЕ**

---

**О ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКЕ АО «КЕГОС»**

**П КЕГОС 00-202-13-ОСА**

Экз. № \_\_\_\_

**Издание 2**

**Дата введения 09.04.2013г.**

**Астана**

## **1 Общие положения**

1. Настоящее Положение о дивидендной политике АО «КЕГОС» (далее - Положение) разработано в соответствии с законодательством Республики Казахстан, Уставом АО «КЕГОС» (далее - Общество), Кодексом корпоративного управления Общества.

2. Настоящее Положение определяет приоритеты при выработке рекомендаций Советом директоров Общества о размере дивидендов по простым акциям, условиям и порядке их выплаты.

3. Дивидендная политика Общества основывается на соблюдении интересов Общества и акционеров при определении размеров дивидендов, на повышении инвестиционной привлекательности Общества и его капитализации, на уважении и строгом соблюдении прав акционеров, предусмотренных законодательством Республики Казахстан.

## **2 Основные условия выплаты дивидендов**

4. Общество стремится, наряду с ростом капитализации, увеличивать размер выплачиваемых дивидендов исходя из размера полученного чистого дохода за год и потребностей развития производственной и инвестиционной деятельности Общества.

5. Основными условиями выплаты дивидендов являются:

- 1) наличие у Общества чистого дохода за отчетный период либо нераспределенной прибыли;
- 2) отсутствие ограничений на начисление и выплату дивидендов, предусмотренных пунктами 9 и 10 настоящего Положения;
- 3) принятие общим собранием акционеров Общества решения о выплате дивидендов.

## **3 Определение размера дивидендов**

6. Источником выплаты дивидендов является чистый доход, за соответствующий финансовый год или полугодие либо нераспределенная прибыль, исчисляемые на основе консолидированной финансовой отчетности Общества составленной в соответствии с МСФО.

7. Совет директоров Общества при подготовке предложения о порядке распределения чистого дохода Общества за истекший финансовый год или полугодие и размере дивидендов будет исходить из того, что сумма, направляемая на выплату дивидендов по простым акциям должна составлять не менее 40% от чистого дохода.

Размер дивидендов, выплачиваемых по итогам года или полугодия, может быть равен или превышать 100% от чистого дохода Общества за прошедший финансовый год или полугодие соответственно, если это не противоречит законодательству Республики Казахстан, договорным обязательствам Общества, требованиям настоящего Положения и иных внутренних документов Общества. В случае принятия решения о выплате дивидендов в размере более 100% от чистого дохода Общества, дивиденды будут выплачиваться из нераспределенной прибыли Общества.

8. Размер дивиденда на одну простую акцию определяется исходя из направляемых на дивидендные выплаты средств, разделенных на количество простых акций Общества, размещенных среди акционеров, которые на дату составления списка акционеров имеют право на получение дивидендов.

#### **4 Ограничения на начисление и выплату дивидендов**

9. Не допускается начисление дивидендов по простым 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.

10. 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 Общества принято решение о его ликвидации.

#### **5 Порядок выплаты дивидендов**

11. Совет директоров Общества готовит предложения общему собранию акционеров о порядке распределения чистого дохода за истекший финансовый год или полугодие и размере дивиденда за год или полугодие в расчете на одну простую акцию Общества.

При подготовке предложений Общему собранию акционеров, Совет директоров вправе учитывать любые факторы, события и действия, которые он считает необходимыми, включая, но не ограничиваясь размером прибыли Общества, финансовым положением Общества, прогнозами относительно финансового положения Общества, потребности Общества в деньгах (включая капитальные затраты и инвестиционные планы), перспективами и иными факторами, которые Совет директоров посчитает применимыми.

При подготовке предложений Общему собранию акционеров, Совет директоров должен учитывать обязательства, принятые Обществом, в рамках заключенных кредитных соглашений.

12. Решение о выплате дивидендов по простым акциям Общества по итогам года принимается годовым Общим собранием акционеров после утверждения годовой финансовой отчетности Общества.

Решение о выплате дивидендов по простым акциям Общества по итогам полугодия принимается внеочередным Общим собранием акционеров в течение 3 месяцев после проведения аудита финансовой отчетности Общества за соответствующий период.

Общее собрание акционеров, рассмотрев предложения Совета директоров, по своему усмотрению принимает решение о выплате дивидендов по простым акциям Общества, утверждает размер дивиденда в расчете на одну простую акцию Общества, а также определяет дату начала выплаты дивидендов.

13. Выплата дивидендов осуществляется не позднее 90 (девяносто) календарных дней с момента принятия решения о выплате дивидендов по простым акциям при наличии сведений об актуальных реквизитах акционера в системе реестров держателей акций Общества.

В случае отсутствия сведений об актуальных реквизитах акционера выплата дивидендов по простым акциям осуществляется в течение 90 (девяносто) календарных дней с момента обращения акционера в Общество с документом, подтверждающим внесение о нем необходимых сведений в систему реестров держателей акций Общества.

14. В течение десяти рабочих дней со дня принятия решения о выплате дивидендов по простым акциям Общества это решение должно быть опубликовано в средствах массовой информации и на корпоративном веб-сайте Общества.

15. 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.

16. Общее собрание акционеров вправе принимать решение о невыплате дивидендов по простым акциям Общества по итогам года или полугодия, с обязательным опубликованием указанного решения в средствах массовой информации и на корпоративном веб-сайте Общества в течение 10 (десяти) рабочих дней со дня принятия решения.

17. Общество обеспечивает своевременную и полную выплату дивидендов в соответствии с требованиями законодательства Республики Казахстан, Устава Общества и решениями общего собрания акционеров.

18. Выплатой дивидендов считается перечисление соответствующих денежных сумм в тенге со счета Общества на банковские счета акционеров, указанные в приказе на открытие счета у регистратора Общества или номинального держателя.

19. Общество вправе производить выплату дивидендов по простым акциям ценными бумагами Общества при условии, что такая выплата осуществляется объявленными акциями и выпущенными Обществом облигациями, при наличии письменного согласия акционера.

20. Список акционеров, имеющих право получения дивидендов, должен быть составлен на дату, предшествующую дате начала выплаты дивидендов. Отчуждение акции с невыплаченными дивидендами осуществляется с правом на их получение новым собственником акции, если иное не предусмотрено договором об отчуждении акций.

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

22. Акционер вправе требовать выплаты неполученных дивидендов независимо от срока образования задолженности Общества.

В случае невыплаты дивидендов в срок, установленный для их выплаты, 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.

## **6 Ответственность**

23. Общество несет ответственность за своевременное исполнение решений общего собрания акционеров о выплате дивидендов в соответствии с законодательством Республики Казахстан.

24. Акционер обязан в течение десяти дней извещать регистратора Общества и номинального держателя акций, принадлежащих данному акционеру, об изменении сведений, необходимых для ведения системы реестров держателей акций Общества.

25. Общество и регистратор Общества не несут ответственности за последствия неисполнения акционером требования, установленного подпунктом 24 настоящего Положения.

## 7 Управление положением

26. Управление Положением осуществляется в соответствии с СТ КЕГОС 00-102-07 «Управление организационной документацией».

27. Согласование Положения осуществляется с Председателем Правления, Первым Заместителем Председателя Правления, Заместителем Председателя Правления по корпоративному управлению, Управляющими директорами, руководителями структурных подразделений.

**Разработчик:**  
менеджер Отдела корпоративного  
развития и управления рисками  
Департамента корпоративного  
развития

  
\_\_\_\_\_  
(подпись)

 20.03.13. А.Рамазанова  
\_\_\_\_\_  
(дата)