

**О некоторых вопросах
акционерного общества
«Национальная геологическая
служба»**

В соответствии с подпунктом 18) пункта 1 статьи 36 Закона Республики Казахстан «Об акционерных обществах», пунктом 62 Устава акционерного общества «Национальная геологическая служба», **ПРИКАЗЫВАЮ:**

1. Утвердить Дивидендную политику акционерного общества «Национальная геологическая служба» (далее - Общество) согласно приложению к настоящему приказу.
2. Председателю Правления Общества принять иные меры, вытекающие из настоящего приказа.
3. Контроль за исполнением настоящего приказа возложить на заместителя председателя Комитета геологии Министерства промышленности и строительства Республики Казахстан Ерубаета К. Б.
4. Настоящий приказ вступает в силу со дня его подписания и является решением единственного акционера Общества.

И.о. Председателя

К.Ерубает

Приложение к приказу Комитета
геологии Министерства
промышленности и строительства
Республики Казахстан
от «___» _____ 2024 года
№ _____

Дивидендная политика акционерного общества «Национальная геологическая служба»

Глава 1. Общие положения

1. Дивидендная политика акционерного общества «Национальная геологическая служба» разработана в соответствии с Законом Республики Казахстан «Об акционерных обществах», Уставом акционерного общества «Национальная геологическая служба» (далее - Общество), Кодексом корпоративного управления Общества, утвержденного приказом Председателя Комитета геологии Министерства экологии, геологии и природных ресурсов Республики Казахстан от 10 августа 2022 года №75-НҚ и устанавливает порядок распределения чистой прибыли и определения его части, направляемого на выплату дивидендов, в том числе сроки, место и форму их выплаты.

2. Настоящая Дивидендная политика устанавливает порядок определения доли чистой прибыли Общества за истекший финансовый год, направляемой на выплату дивидендов.

3. Дивидендная политика Общества основывается на балансе интересов Общества и его Единственного акционера при определении размеров дивидендных выплат, на повышении инвестиционной привлекательности Общества, на строгом соблюдении прав, предусмотренных законодательством Республики Казахстан, Уставом Общества и его внутренними документами.

4. Основные понятия и сокращения, используемые в настоящей Дивидендной политике:

1) выплата дивидендов – перечисление соответствующих сумм на банковский счет акционера, имеющего право на получение дивидендов;

2) дивиденды – это доход, в виде чистого дохода или его части, распределяемых юридическим лицом между его учредителями, участниками;

3) Единственный акционер – Комитет геологии Министерства промышленности и строительства Республики Казахстан, осуществляющего права владения и пользования государственным пакетом акций Общества и представляющее интересы государства как акционера по вопросам, отнесенным законодательством об акционерных обществах к компетенции общего собрания акционеров;

4) МСФО – международные стандарты финансовой отчетности, утвержденные Фондом международных стандартов финансовой отчетности;

5) решение о выплате дивидендов – решение Единственного акционера осуществить выплату дивидендов, которое принимается по результатам финансового года;

6) сроки выплаты дивидендов – день исполнения обязательства по выплате дивидендов или период времени, в течение которого обязательство по выплате дивидендов должно быть исполнено;

7) чистая прибыль – доход согласно финансовой отчетности Общества после вычета всех расходов и налогов.

5. Дивидендная политика определяет принципы, которыми руководствуется Совет директоров (наблюдательный совет и/или исполнительный орган) при подготовке предложений о распределении чистой прибыли Общества за истекший финансовый год.

6. Единственный акционер и другие заинтересованные лица могут ознакомиться с настоящей Дивидендной политикой в порядке, предусмотренном законодательством Республики Казахстан и (или) на официальном сайте Общества.

2. Цели и основные принципы дивидендной политики

7. Настоящая дивидендная политика разработана в целях обеспечения прозрачности механизма определения размера дивидендов и их выплаты в республиканский бюджет в соответствии с требованиями законодательства Республики Казахстан

8. Дивидендная политика Общества формируется в целях:

1) увеличения активов Единственного акционера и обеспечения роста капитализации Общества;

2) установления прозрачного, понятного и доступного Единственному акционеру механизма определения размера дивидендов и их выплаты;

3) предоставления Единственному акционеру достаточной информации для формирования точного представления о наличии условий для выплаты дивидендов и о порядке их выплаты;

4) исключения возможности введения Единственного акционера в заблуждение относительно финансового положения Общества при выплате дивидендов;

5) обеспечения порядка выплаты дивидендов, не сопряженного с неоправданными сложностями при их получении.

9. Дивидендная политика Общества основывается на следующих принципах:

1) соблюдение интересов Единственного акционера;

2) увеличение долгосрочной стоимости Общества;

3) обеспечение финансовой устойчивости Общества;

- 4) обеспечение финансирования деятельности Общества, включая финансирование инвестиционных проектов, реализуемых за счет средств Общества;
- 5) прозрачность механизма определения размера дивидендов;
- 6) сбалансированность краткосрочных (получение доходов) и долгосрочных (развитие Общества) интересов Единственного акционера.

3. Основные условия выплаты дивидендов

10. Условиями выплаты дивидендов по акциям Общества являются:

- 1) наличие у Общества чистой прибыли по результатам финансово-хозяйственной деятельности за год, подтвержденные внешним аудиторским заключением;
- 2) отсутствие предусмотренных законодательством Республики Казахстан ограничений для начисления дивидендов;
- 3) соответствие порядка начисления и выплаты дивидендов в Обществе законодательству Республики Казахстан;
- 4) соблюдение прав и интересов Единственного акционера;
- 5) поддержание требуемого уровня финансового и материально-технического состояния Общества, обеспечение перспектив его развития;
- 6) необходимость повышения инвестиционной привлекательности Общества;
- 7) предложение Совета директоров Общества о размере дивидендов;
- 8) решение Единственного акционера.

11. При принятии решения о выплате дивидендов Единственный акционер исходит из условий их выплаты, а также учитывает размер полученной чистой прибыли за отчетный финансовый период и потребностей развития деятельности Общества.

12. Дивиденды не начисляются и не выплачиваются по акциям, которые не были размещены, а также если судом или Единственным акционером Общества принято решение о его ликвидации.

13. Единственный акционер вправе принять решение о невыплате дивидендов по простым акциям Общества по итогам года при наступлении следующих случаев:

- 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;
- 3) направления на капитализацию Общества и приобретения основных средств, и иных случаях, не противоречащих законодательству Республики Казахстан.

14. При принятии решения (объявлении) о выплате дивидендов Общество руководствуется ограничениями, установленными законодательством об акционерных обществах.

4. Порядок определения размера дивидендов

15. Дивиденды выплачиваются из чистой прибыли Общества, определяемого на основе его аудированной финансовой отчетности, составленной в соответствии с МСФО.

16. Расчет размера дивидендов производится, исходя из суммы чистой прибыли Общества, отраженной в годовой аудированной финансовой отчетности Общества, составленной в соответствии с требованиями законодательства Республики Казахстан о бухгалтерском учете и финансовой отчетности в соответствии с МСФО.

17. В случае выплаты дивидендов по простым акциям по итогам квартала либо полугодия или распределения нераспределенной прибыли прошлых лет, а также в отдельных случаях, размер дивидендов определяется Единственным акционером в особом порядке при рассмотрении вопроса об утверждении порядка распределения прибыли за соответствующие периоды.

18. Для принятия решения о выплате дивидендов Совет директоров (наблюдательный совет или исполнительный орган) представляет на рассмотрение Единственного акционера предложения о распределении чистой прибыли Общества за истекший финансовый год и размере дивиденда за год в расчете на одну простую акцию Общества.

19. В соответствии с законодательством Республики Казахстан Совет директоров Общества, на основании предложения Правления Общества, представляет Единственному акционеру Общества предложения о порядке распределения чистой прибыли Общества за истекший финансовый год и размере дивиденда за год в расчете на одну простую акцию Общества.

20. Окончательное решение о размере и сроках выплаты дивидендов устанавливается решением Единственного акционера.

21. Совет директоров Общества при подготовке предложения о размере дивиденда (в расчете на одну простую акцию), исходит из того, что сумма, направляемая на выплату дивидендов, должна составлять по итогам аудированного финансового отчета – в размере 70 (семьдесят) процентов от суммы чистой прибыли, отраженного в консолидированной годовой финансовой отчетности, а в случае отсутствия дочерней (дочерних) организации (организаций), в неконсолидированной годовой финансовой отчетности.

22. Размер дивиденда на одну простую акцию определяется исходя из суммы чистой прибыли, направляемой на выплату дивидендов по простым акциям, разделенной на количество простых акций Общества.

23. Размер дивиденда в расчете на одну простую акцию исчисляется в национальной валюте Республики Казахстан.

5. Порядок выплаты дивидендов

24. Дивиденды по итогам года выплачиваются в срок, установленный Единственным акционером при принятии решения о начислении дивидендов.

Если последний день срока выплаты дивидендов приходится на нерабочий день, днем окончания срока считается следующий за ним рабочий день.

Общество вправе исполнить обязательство по выплате дивидендов досрочно, в любой день в течение срока выплаты дивидендов.

25. При отсутствии решения Единственного акционера о выплате (объявлении) дивидендов, Общество не вправе выплачивать дивиденды, а акционер требовать их выплаты.

26. Выплата дивидендов производится в форме, не противоречащей законодательству Республики Казахстан. Приоритетной формой выплаты дивидендов является оплата в денежной форме.

6. Порядок принятия решения о выплате дивидендов

27. При наличии условий, предусмотренных пунктом 12 настоящей Дивидендной политики, решение о выплате дивидендов принимается в следующем порядке:

1) вопрос о возможности выплаты дивидендов по результатам соответствующего отчетного периода предварительно рассматривается Правлением Общества, исходя из полученных финансовых результатов и имеющихся предложений по распределению полученной прибыли;

2) Совет директоров Общества, на основании предложения Правления Общества, рассматривает основные направления распределения чистой прибыли и определяет часть прибыли, которую предлагает направить на выплату дивидендов.

При принятии своего решения Совет директоров Общества руководствуется настоящей Дивидендной политикой;

3) Предложения Совета директоров Общества по размеру дивиденда, выплачиваемого по простым акциям по результатам финансового года, и порядку его выплаты оформляется протоколом (решением заседания), выписка из которого (копия решения) должна быть доступна акционеру Общества в соответствии с законодательством для принятия им окончательного решения;

4) Единственный акционер в установленном законодательством и Уставом Общества порядке:

принимает решение о порядке распределения чистой прибыли Общества за истекший финансовый год;

определяет размер дивиденда в расчете на одну простую акцию Общества.

28. Информация о принятии решения о выплате дивидендов должна быть достаточной для формирования точного представления о наличии условий для выплаты дивидендов и порядке их выплаты.

29. 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.

7. Порядок использования чистой прибыли

30. Чистая прибыль Общества остается в распоряжении Общества и распределяется в порядке, определяемым решением Единственного акционера Общества.

31. Оставшаяся часть чистой прибыли остается в распоряжении Общества, если иное не предусмотрено Единственным акционером и направляется на стимулирование, инновацию в новые технологии, а также на материально-техническое оснащение Общества.

8. Ответственность за своевременную выплату дивидендов

32. Общество обязано выплачивать дивиденды, объявленные по акциям. Единственный акционер вправе требовать выплаты объявленных дивидендов в судебном порядке, если Общество своевременно не исполнит указанной обязанности.

33. Единственный акционер вправе требовать выплаты неполученных дивидендов вне зависимости от срока образования задолженности Общества.

34. Ответственность за своевременную выплату дивидендов несет Правление Общества в соответствии с законодательством Республики Казахстан и Уставом Общества.

Согласовано

16.08.2024 15:43 Абдраимов Марат Уайсбекович

Подписано

16.08.2024 16:54 Ерубасев Канат Бахытбекович



Комитет геологии - Бахаткалиева С.М.