

**Решение  
Единственного акционера  
акционерного общества «Астана – РЭК»**

г. Астана

«17» апреля 2024 года

Рассмотрев вопрос повестки дня, в соответствии с подпунктом 14) пункта 1 статьи 36 Закона Республики Казахстан «Об акционерных обществах», в соответствии с Постановлением акимата города Астаны №01-1954 от 25.09.2023 года, распоряжением акима города Астаны №04-05-48 от 19.02.2024 года, Положением о ГУ «Управление энергетики города Астаны», от имени акимата города Астаны Единственный акционер АО «Астана – РЭК» ГУ «Управление энергетики города Астаны», в лице руководителя Купешова Нурлана Маратовича,

**РЕШИЛ:**

1. Утвердить положение о дивидендной политике АО «Астана-РЭК».
2. Правлению АО «Астана-РЭК» принять необходимые меры, вытекающие из настоящего решения.
3. Настоящее решение вступает в силу с момента его подписания.

**Руководитель  
ГУ «Управление энергетики  
города Астаны»**



**Н. Купешов**

*Handwritten signature*

«Астана-Аймақтық  
Электржелілік  
Компаниясы» АҚ жалғыз  
акционерімен  
бекітілді  
№ 6/н от 17.04.2024г.

**«Астана-Аймақтық  
Электржелілік  
Компаниясы» АҚ  
дивидендтік саясаты  
туралы ереже**

**Астана, 2024**

## Мазмұны

1. Жалпы ережелер.....	3
2. Дивидендтік саясаттың негізгі принциптері .....	3
3. Дивидендтерді есептеу және төлеу тәртібі .....	4
4. Қоғамның дивидендтік саясаты туралы хабардар ету .....	5
5. Дивидендтерді төлемегені үшін жауапкершілік.....	5

## 1. Жалпы ережелер

1.1. «Астана - Аймақтық Электржелілік Компаниясы» АҚ осы дивидендтік саясат туралы ережесі (бұдан әрі-Ереже) Қазақстан Республикасының қолданыстағы заңнамасына, «Астана - Аймақтық Электржелілік Компаниясы» АҚ (бұдан әрі - Қоғам) Корпоративтік басқару кодексіне, Қоғамның Жарғысына және оның ішкі құжаттарына сәйкес әзірленді. Осы Ережені қабылдаудың мақсаты акциялар бойынша дивидендтердің мөлшері және оларды төлеу тәртібі бойынша ұсынымдар әзірлеу кезінде Қоғамның Директорлар кеңесінің стратегиясын айқындау болып табылады.

1.2. Қоғамның дивидендтік саясаты Қоғам акционерлерінің әл-ауқатын арттыру мақсатында төленетін және капиталдандырылған бөліктер арасындағы пропорцияларды оңтайландырудан тұратын Қоғамның пайдасын басқарудың жалпы саясатының құрамдас бөлігі болып табылады.

1.3. Қоғамның дивидендтік саясаты дивидендтік төлемдердің мөлшерін айқындау кезінде Қоғамның және оның акционерлерінің мүдделерінің теңгеріміне, Қоғамның инвестициялық тартымдылығын арттыруға және оны капиталдандыруға, Қазақстан Республикасының заңнамасында, Қоғамның Жарғысында және оның ішкі құжаттарында көзделген акционерлердің құқықтарын құрметтеуге және қатаң сақтауға негізделеді.

## 2. Дивидендтік саясаттың негізгі принциптері

2.1 Акционерлердің жалпы жиналысының шешіміне сәйкес Қоғам төлейтін акционерлердің өздеріне тиесілі акциялар бойынша табысы дивиденд болып табылады. Дивидендтерді төлеу көзі Қоғамның таза кірісі (қорытынды пайда) болып табылады.

2.2. Қоғам капиталдандырудың өсуімен қатар акционерлерге төленетін дивидендтердің мөлшерін бір жыл ішінде алынған таза пайданың мөлшеріне және Қоғамның өндірістік және инвестициялық қызметін дамыту қажеттіліктеріне қарай ұлғайтуға ұмтылады.

2.3. Қоғамның дивидендтік саясаты келесі қағидаттарға негізделеді:

- Қоғамның таза табысы болған жағдайда, Қоғамның капиталдандырылуын арттыру мақсатында, иелігінде қалған пайданы негізінен қайта инвестициялау үшін пайдалана отырып, оның белгіленген бөлігін жыл сайын дивидендтер төлеуге жібереді;
- Қоғам мен оның акционерлерінің мүдделерінің оңтайлы үйлесімі;
- Қоғамның инвестициялық тартымдылығын арттыру және оны капиталдандыру қажеттілігі;
- Қазақстан Республикасының заңнамасында және корпоративтік басқарудың озық тәжірибесінде көзделген акционерлердің құқықтары мен заңмен қорғалатын мүдделерін құрметтеу және қатаң сақтау;
- дивидендтер мөлшерін анықтау және оларды төлеу тетіктерінің айқындығы мен ашықтығы;

- акционерлерді Қоғамның дивидендтік саясаты туралы хабардар ету.

#### 2.4. Қоғамның акциялары бойынша:

1) өз капиталының теріс мөлшері болған жағдайда немесе егер Қоғамның өз капиталының мөлшері оның акциялары бойынша дивидендтер есептеу нәтижесінде теріс болса;

2) Егер Қоғам Қазақстан Республикасының банкроттық туралы заңнамасына сәйкес төлем қабілетсіздігі немесе дәрменсіздік белгілеріне сай келсе не аталған белгілер Қоғамда оның акциялары бойынша дивидендтер төлеу нәтижесінде пайда болса, дивидендтерді есепке жазуға жол берілмейді.

### 3. Дивидендтерді есептеу және төлеу тәртібі

3.1. Қоғамның акциялары бойынша дивидендтер ақшалай немесе Қоғамның бағалы қағаздарымен, егер дивидендтерді төлеу туралы шешімді Директорлар кеңесінің ұсынысы бойынша акционерлердің жалпы жиналысы қабылдаған болса төленеді.

3.2. Дивидендтердің мөлшері Қоғамның Директорлар кеңесі ұсынған мөлшерден аспауы керек.

3.3. Директорлар кеңесі акционерлердің жалпы жиналысына ұсынылатын дивидендтердің мөлшерін айқындау кезінде Халықаралық бухгалтерлік есептілік стандарттарының талаптары бойынша жасалған Қоғамның бухгалтерлік есептілігінің деректері бойынша айқындалатын таза кірістің (қорытынды пайданың) шамасына бағдарланады.

3.4. Дивидендтердің ұсынылатын сомасын Директорлар кеңесі айқындайды және Қоғамның таза табысының кемінде 70% құрайды.

3.5. Бағалы қағаздармен дивидендтер төлеуге, мұндай төлемді акционерлердің жалпы жиналысының келісімі болған кезде Қоғамның жарияланған акцияларымен және ол шығарған облигациялармен жүзеге асырған жағдайда ғана жол беріледі.

3.6. Қоғамның акциялары бойынша дивидендтер төлеу жыл немесе жарты жыл немесе тоқсан қорытындылары бойынша жүзеге асырылады. Тоқсанның немесе жартыжылдықтың нәтижелері бойынша дивидендтер төлеу туралы шешім тиісті кезең аяқталғаннан кейін үш ай ішінде қабылдануы мүмкін.

3.7. Қоғамның өзі орналастырмаған немесе сатып алған акциялар бойынша, сондай-ақ егер сот немесе акционерлердің жалпы жиналысы оны тарату туралы шешім қабылдаса, дивидендтер есептелмейді және төленбейді.

3.8. Акционерлердің жалпы жиналысы, шешім қабылданған күннен бастап он жұмыс күні ішінде оны баспа басылымында міндетті түрде жариялай отырып, Қоғамның жай акциялары бойынша дивидендтер төлеу туралы шешім қабылдауға құқылы.

3.9. Қоғамның жай акциялары бойынша дивидендтер төлеу туралы шешім қабылданған күннен бастап он жұмыс күні ішінде бұл шешім бұқаралық ақпарат құралдарында жариялануы тиіс.

3.10. Акционерлердің жалпы жиналысының дивидендтер төлеу туралы шешімінде мынадай мәліметтер:

- 1) қоғамның атауы, орналасқан жері, банк және өзге де реквизиттері;
- 2) дивидендтер төленетін кезең;
- 3) бір жай акцияға шаққандағы дивидендтің мөлшері;
- 4) дивидендтер төлеудің басталатын датасы;
- 5) дивидендтер төлеудің тәртібі мен нысаны қамтылуға тиіс.

3.11. Дивидендтерді жоспарлы және уақтылы төлеуді ұйымдастыру үшін Қоғам төлем агентін тарта алады. Төлем агентінің қызметтеріне ақы төлеу Қоғам есебінен жүргізіледі.

3.12. Қоғамның шотынан (ал төлем агентін пайдаланған жағдайда – осындай агенттің шотынан) акционерлердің банктік шоттарына тиісті ақша сомаларын аудару дивиденд төлеу болып есептеледі.

#### **4. Қоғамның дивидендтік саясаты туралы хабардар ету**

4.1. Қоғам дивидендтік саясат туралы ережені және оған енгізілген өзгерістерді Қоғамның интернет желісіндегі корпоративтік веб-сайтында жариялайды.

4.2. Дивидендтерді төлеу туралы шешім қабылдау үшін акционерлерге ұсынылатын материалдардың құрамында дивидендтерді төлеу үшін қажетті шарттардың бар немесе жоқтығын куәландыратын барлық қажетті ақпарат болуға тиіс.

#### **5. Дивидендтерді төлемегені үшін жауапкершілік**

5.1. Дивидендтерді толық және уақтылы төлемегені үшін жауапкершілік Қазақстан Республикасының заңнамасымен және Қоғамның ішкі құжаттарымен айқындалады.

Бас бухгалтер



Г. Дауен

Астана, 2024

Утверждена  
Единственным Акционером  
АО «Астана-Региональная  
Электросетевая Компания»  
№ 8/н от 17.04.2024 г.

**Положение о  
дивидендной политике  
АО «Астана-Региональная Электросетевая  
Компания»**

**Астана, 2024**

## Содержание

1. Общие положения .....	3
2. Основные принципы дивидендной политики .....	3
3. Порядок расчета и выплаты дивидендов .....	4
4. Информирование о дивидендной политике Общества .....	5
5. Ответственность за невыплату дивидендов .....	5



## **1. Общие положения**

1.1. Настоящее Положение о дивидендной политике (далее - Положение) АО «Астана-Региональная Электросетевая Компания» разработано в соответствии с действующим законодательством Республики Казахстан, Кодексом корпоративного управления АО «Астана-Региональная Электросетевая Компания» (далее - Общество), Уставом Общества и его внутренними документами. Целью принятия настоящего Положения является определение стратегии Совета директоров Общества при выработке рекомендаций по размеру дивидендов по акциям и порядку их выплаты.

1.2. Дивидендная политика Общества представляет собой составную часть общей политики управления прибылью Общества, заключающейся в оптимизации пропорций между выплачиваемой и капитализируемой ее частями с целью максимизации благосостояния акционеров Общества.

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

## **2. Основные принципы дивидендной политики**

2.1 Дивидендом является доход акционеров по принадлежащим им акциям, выплачиваемый Обществом в соответствии с решением Общего собрания акционеров. Источником выплаты дивидендов является чистый доход (итоговая прибыль) Общества.

2.2. Общество стремится наряду с ростом капитализации увеличивать размер выплачиваемых акционерам дивидендов исходя из размера полученной чистой прибыли за год и потребностей развития производственной и инвестиционной деятельности Общества.

2.3. Дивидендная политика Общества основывается на следующих принципах:

- при наличии чистого дохода Общества ежегодно направляет установленную его часть на выплату дивидендов, используя остающуюся в распоряжении прибыль преимущественно для реинвестирования, в целях роста капитализации Общества;
- оптимальное сочетание интересов Общества и его акционеров;
- необходимость повышения инвестиционной привлекательности Общества и его капитализации;
- уважение и строгое соблюдение прав и охраняемых законом интересов акционеров, предусмотренных законодательством Республики Казахстан и наилучшей практикой корпоративного управления;
- прозрачность и открытость механизмов определения размера дивидендов и их выплаты;

- информирование акционеров о дивидендной политике Общества.

2.4. Не допускается начисление дивидендов по 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 ее акциям.

### **3. Порядок расчета и выплаты дивидендов**

3.1. Дивиденды по акциям Общества выплачиваются деньгами или ценными бумагами Общества при условии, что решение о выплате дивидендов было принято Общим собранием акционеров по рекомендации Совета директоров.

3.2. Размер дивидендов не может быть больше рекомендованного Советом директоров Общества.

3.3. Совет директоров при определении рекомендуемого Общему собранию акционеров размера дивидендов ориентируется на величину чистого дохода (итоговой прибыли), определяемую по данным бухгалтерской отчетности Общества, составленной по требованиям Международных стандартов бухгалтерской отчетности.

3.4. Рекомендуемая сумма дивидендов определяется Советом директоров и составляет не менее 70 % от Чистого дохода Общества.

3.5. Выплата дивидендов ценными бумагами допускается только при условии, что такая выплата осуществляется объявленными акциями Общества и выпущенными им облигациями при наличии согласия Общего собрания акционеров.

3.6. Выплата дивидендов по акциям Общества осуществляется по итогам года или полугодия или квартала. Решение о выплате дивидендов по результатам квартала или полугодия может быть принято в течение трех месяцев после окончания соответствующего периода.

3.7. 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 принято решение о ее ликвидации.

3.8. Общее собрание акционеров вправе принять решение о невыплате дивидендов по простым акциям Общества с обязательным опубликованием его в печатном издании в течение десяти рабочих дней со дня принятия решения.

3.9. 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.

3.10. Решение Общего собрания акционеров о выплате дивидендов 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.

3.11. Для организации планомерной и своевременной выплаты дивидендов Общество может привлекать платежного агента. Оплата услуг платежного агента производится за счет Общества.

3.12. Выплатой дивиденда считается перечисление соответствующих денежных сумм со счета Общества (а в случае использования платежного агента – со счета такого агента) на банковские счета акционеров.

#### **4. Информирование о дивидендной политике Общества**

4.1. Общество публикует Положение о дивидендной политике и изменения к нему на корпоративном веб-сайте Общества в сети Интернет.

4.2. В составе материалов, представляемых акционерам для принятия решения о выплате дивидендов, должна содержаться вся необходимая информация, свидетельствующая о наличии или отсутствии условий, необходимых для выплаты дивидендов.

#### **5. Ответственность за невыплату дивидендов**

5.1. Ответственность за неполную и несвоевременную выплату дивидендов определяется законодательством Республики Казахстан и внутренними документами Общества.

Главный бухгалтер



Г. Дауен

Прошито і пронумеровано 44  
(од усього 80) лист (ов)

