

«БӘЙТЕРЕК» ҰЛТТЫҚ
БАСҚАРУШЫ ХОЛДИНГІ» АҚ

JSC «NATIONAL MANAGING
HOLDING «BAITEREK»

АО «НАЦИОНАЛЬНЫЙ
УПРАВЛЯЮЩИЙ ХОЛДИНГ
«БАЙТЕРЕК»



Мекенжайы:
Қазақстан Республикасы, Z05T2H3, Астана қаласы,
Есіл ауданы, Мәңгілік Ел даңғылы, 55 А ғимараты

Address:
55 A, Mangilik El Avenue, Yesil district,
Astana, Z05T2H3, Republic of Kazakhstan

Адрес:
Республика Казахстан, Z05T2H3, город Астана,
район Есиль, проспект Мангилик Ел, здание 55 А
Тел.: +7 /7172/ 91 91 10/11, факс: +7 /7172/ 91 91 15
www.baiterek.gov.kz

25.01.2019г. 11-1-25/290

№ _____

АО «Казахстанская фондовая биржа»

Настоящим АО "НУХ "Байтерек" (далее – Холдинг) в соответствии с Листинговыми правилам АО "Казахстанская фондовая биржа" уведомляет об утверждении Единственным акционером Холдинга 18 января 2019 года Дивидендной политики АО "НУХ "Байтерек".

Приложения:

- 1. Копия приказа МИИР от 18.01.2019г. №25, на 2 л.;*
- 2. Копия Дивидендной политики АО "НУХ "Байтерек", на 8л.*

**Заместитель
Председателя Правления**

Г. Таджияков

*Исп. Мадина Ержанова
87172919155*

05015



БҮЙРЫҚ

2019 ж. 18 қаңтар

Астана қаласы

ПРИКАЗ

№ *25*

город Астана

**«Бәйтерек» ұлттық басқарушы холдингі»
акционерлік қоғамының Дивидендтік
саясатын бекіту туралы**

«Акционерлік қоғамдар туралы» 2003 жылғы 13 мамырдағы Қазақстан Республикасы Заңының 36-бабы 1-тармағының 18) тармақшасына, «Бәйтерек» ұлттық басқарушы холдингі» акционерлік қоғамы (бұдан әрі – Қоғам) Жарғысының 8-бабы 49-тармағының 3) тармақшасына сәйкес **БҮЙЫРАМЫН:**

1. Қоса беріліп отырған Қоғамның Дивидендтік саясаты бекітілсін.
2. Осы бұйрықтың орындалуын бақылау жетекшілік ететін Қазақстан Республикасының Индустрия және инфрақұрылымдық даму вице-министріне жүктелсін.
3. Осы бұйрық Қоғамның жалғыз акционерінің шешімі болып табылады.
4. Осы бұйрық қол қойылған күнінен бастап күшіне енеді және таратылуға жатады.

Министр



Ж. Қасымбек



БҰЙРЫҚ

18 января 2019 г.
Астана қаласы

ПРИКАЗ

№ 25
город Астана

Об утверждении Дивидендной
политики акционерного общества
«Национальный управляющий
холдинг «Байтерек»

В соответствии с подпунктом 18) пункта 1 статьи 36 Закона Республики Казахстан от 13 мая 2003 года «Об акционерных обществах», подпунктом 3) пункта 49 статьи 8 Устава акционерного общества «Национальный управляющий холдинг «Байтерек» (далее – Общество), **ПРИКАЗЫВАЮ:**

1. Утвердить прилагаемую Дивидендную политику Общества.
2. Контроль за исполнением настоящего приказа возложить на курирующего вице-министра индустрии и инфраструктурного развития Республики Казахстан.
3. Настоящий приказ является решением единственного акционера Общества.
4. Настоящий приказ вступает в силу со дня его подписания и подлежит рассылке.

Министр



Ж. Қасымбек

Қазақстан Республикасының
Индустрия және
инфрақұрылымдық даму
министрінің
2019 жылғы «18» қаңтар
№ 25 бұйрығымен бекітілген

**«БӘЙТЕРЕК» ҰЛТТЫҚ БАСҚАРУШЫ ХОЛДИНГІ»
АКЦИОНЕРЛІК ҚОҒАМЫНЫҢ
ДИВИДЕНДТІК САЯСАТЫ**

Астана қ.

I. Жалпы ережелер

1. Осы «Бәйтерек» ұлттық басқарушы холдингі» акционерлік қоғамының Дивидендтік саясаты (бұдан әрі – Дивидендтік саясат) Қазақстан Республикасының қолданыстағы заңнамасына, Қазақстан Республикасы Үкіметінің 2007 жылғы 26 шілдедегі «Акциялардың мемлекеттік пакеттеріне дивидендтер мен ұйымдардағы қатысудың мемлекеттік үлестеріне кірістер туралы» № 633 қаулысына, «Бәйтерек» ұлттық басқарушы холдингі» акционерлік қоғамының (бұдан әрі – «Бәйтерек» ҰБХ» АҚ) Жарғысына, «Бәйтерек» ҰБХ» АҚ Корпоративтік басқару кодексіне, «Бәйтерек» ҰБХ» АҚ басқа ішкі құжаттарына сәйкес «Бәйтерек» ҰБХ» АҚ Жалғыз акционеріне дивидендтерді төлеу талаптары мен тәртібіне қатысты ақпаратқа рұқсат беруді қамтамасыз ету, сондай-ақ дивидендтерді төлеу кезінде «Бәйтерек» ҰБХ» АҚ қаржылық жағдайы туралы анық ақпаратпен қамтамасыз ету мақсатында әзірленген.

II. Дивидендтер туралы негізі ережелер

2. Дивиденд оған тиісті акциялар бойынша «Бәйтерек» ҰБХ» АҚ төленетін «Бәйтерек» ҰБХ» АҚ Жалғыз акционерінің кірісі болып табылады.

3. Жылдың қорытындысы бойынша жай акциялар бойынша дивидендтерді төлеу туралы шешімі «Бәйтерек» ҰБХ» АҚ Жалғыз акционерімен қабылданады. «Бәйтерек» ҰБХ» АҚ Жалғыз акционері Қазақстан Республикасының заңнамасымен және «Бәйтерек» ҰБХ» АҚ Жарғысымен көзделген өз өкілеттіліктерінің шегінде жылдың қорытындысы бойынша жай акциялар бойынша дивидендтерді төлеу туралы шешім қабылдауға құқылы. «Бәйтерек» ҰБХ» АҚ жай акциялары бойынша дивидендтерді төлеу/төлеу туралы шешімді қабылдаған күннен бастап он жұмыс күні ішінде бұқаралық ақпарат құралдарында жариялануы тиіс.

4. Дивидендтерді төлеу талаптары мен тәртібі Қазақстан Республикасының қолданыстағы заңнамасымен, «Бәйтерек» ҰБХ» АҚ Жарғысымен, осы Дивидендтік саясатпен және «Бәйтерек» ҰБХ» АҚ Жалғыз акционерінің тиісті шешімдерімен регламенттеледі.

5. Жай акциялар бойынша дивидендтерді төлеу туралы шешімді қабылдау «Бәйтерек» ҰБХ» АҚ Жалғыз акционерінің құқығы болып табылады.

III. Дивидендтік саясаттың қағидаттары

6. Дивидендтік саясат мынадай қағидаттарға негізделеді:
- 1) «Бәйтерек» ҰБХ» АҚ Жалғыз акционерінің мүдделерін сақтау;
 - 2) «Бәйтерек» ҰБХ» АҚ және еншілес ұйымдардың қызметінің табыстылығын қамтамасыз ету;

3) «Бәйтерек» ҰБХ» АҚ және еншілес ұйымдардың қаржылық тұрақтылығын қамтамасыз ету;

4) «Бәйтерек» ҰБХ» АҚ қаражаты есебінен іске асырылатын инвестициялық жобаларды қаржыландыруды қоса алғанда, «Бәйтерек» ҰБХ» АҚ және еншілес ұйымдардың қаржылық қызметін қаржыландыруды қамтамасыз ету;

5) Дивидендтердің мөлшерін айқындау тетігінің ашықтығы;

6) «Бәйтерек» ҰБХ» АҚ Жалғыз акционерінің қысқа мерзімді (кірістер алу) және ұзақ мерзімді (ұйымды дамыту) мүдделерінің теңгерімділігі.

IV. Дивидендтерді төлеудің негізгі талаптары

7. Дивидендтерді төлеу туралы шешімді қабылдау кезінде «Бәйтерек» ҰБХ» АҚ Жалғыз акционері оларды төлеу талаптарына сүйенеді, сондай-ақ есептік қаржы жылындағы алынған таза табыс (жылдық пайда) мөлшерін және «Бәйтерек» ҰБХ» АҚ қызметінің даму қажеттілігін есепке алады.

8. «Бәйтерек» ҰБХ» АҚ жай акциялары бойынша дивидендтерді төлеу талаптары:

1) есептік қаржы жылындағы қаржылық-шаруашылық қызметтің нәтижелері бойынша «Бәйтерек» ҰБХ» АҚ таза табысының (жылдық пайдасының) болуы;

2) қолданыстағы заңнамамен, «Бәйтерек» ҰБХ» АҚ Жарғысымен көзделген дивидендтерді төлеуге шектеулердің болмауы;

3) «Бәйтерек» ҰБХ» АҚ дивидендтерді есептеу және төлеу тәртібінің Қазақстан Республикасының заңнамасына және «Бәйтерек» ҰБХ» АҚ Жарғысына сәйкестігі;

4) «Бәйтерек» ҰБХ» АҚ Жалғыз акционерінің құқықтары мен мүдделерін сақтау;

5) «Бәйтерек» ҰБХ» АҚ меншікті капиталының теріс мөлшерінің болмауы немесе меншікті капиталының теріс капиталына жол бермеу;

6) Қазақстан Республикасының банкроттық туралы заңнамасына сәйкес төлем қабілетсіздігі немесе дәрменсіздігі белгілерінің болмауы не көрсетілген белгілер «Бәйтерек» ҰБХ» АҚ дивидендтерді есептеу нәтижесінде пайда болады;

7) «Бәйтерек» ҰБХ» АҚ Директорлар кеңесінің дивидендтердің мөлшері туралы ұсыныстарының болуы;

8) «Бәйтерек» ҰБХ» АҚ Жалғыз акционерінің дивидендтерді төлеу туралы шешімінің болуы болып табылады.

V. Дивидендтердің мөлшерін және оларды төлеуді есептеу тәртібі

9. Өткен қаржы жылының қорытындылары бойынша «Бәйтерек» ҰБХ» АҚ Жалғыз акционеріне төленуі тиіс және дивидендтерді төлеуге бағытталған «Бәйтерек» ҰБХ» АҚ таза пайдасының ең төмен үлесі болып табылатын дивидендтердің жоспарлы көлемі белгіленген тәртіпте «Бәйтерек»

ҰБХ» АҚ Директорлар кеңесінің шешімімен бекітілетін тиісті кезеңге арналған «Бәйтерек» ҰБХ» АҚ даму жоспарында есептеледі.

10. Дивидендтер Қазақстан Республикасының бухгалтерлік есеп, қаржылық есептілік және халықаралық қаржылық есептіліктің стандарттары (ХКЕС) туралы заңнамасының талаптарына сәйкес құрылған және тәуелсіз аудиторлық компаниямен расталған «Бәйтерек» ҰБХ» АҚ жылдық қаржылық есептілігінің негізінде анықталатын таза табысынан (жылдық пайдасынан) төленеді.

11. Қазақстан Республикасының заңнамасына сәйкес «Бәйтерек» ҰБХ» АҚ Директорлар кеңесі өткен қаржы жылындағы «Бәйтерек» ҰБХ» АҚ таза табысын бөлу тәртібі және есептік қаржы жылының қорытындылары бойынша «Бәйтерек» ҰБХ» АҚ төленуі тиіс «Бәйтерек» ҰБХ» АҚ бір жай акциясына шаққандағы дивидендтердің өлшемдері туралы ұсыныстарды «Бәйтерек» ҰБХ» АҚ Жалғыз акционеріне береді.

12. Белгіленген тәртіппен дивидендтерді төлеу туралы мәселені қарастырған кезде «Бәйтерек» ҰБХ» АҚ ағымдағы жағдайы, оның қысқа, орта және ұзақ мерзімді жоспарлары назарға алынады.

13. Дивидендтердің мөлшері және төлеу мерзімдері туралы соңғы шешім «Бәйтерек» ҰБХ» АҚ Жалғыз акционерінің шешімімен белгіленеді.

14. Директорлар кеңесі ұсынатын бір жай акцияға шаққандағы дивидендтердің мөлшері Қазақстан Республикасының ұлттық валютасында есептеледі.

15. Дивиденттерді төлегеннен кейінгі «Бәйтерек» ҰБХ» АҚ таза табысынан (жылдық пайдасынан) қалған бөлігі «Бәйтерек» ҰБХ» АҚ иелігінде қалады.

16. Есептік қаржы жылының қорытындылары бойынша дивидендтер Жалғыз акционер жай акциялар бойынша дивидендтерді төлеу туралы шешімді қабылдаған күннен бастап он күн ішінде төленеді.

«Бәйтерек» ҰБХ» АҚ дивидендтерді мерзімінен бұрын төлеу бойынша міндеттемені орындауға құқылы.

Дивидендтерді төлеу болып «Бәйтерек» ҰБХ» АҚ шотынан сәйкес ақша сомасын бюджеттік сыныптаманың тиісті коды бойынша республикалық бюджеттің кірісіне «Бәйтерек» ҰБХ» АҚ Жалғыз акционерінің пайдасына аудару есептеледі.

17. Дивиденттерді төлеу туралы «Бәйтерек» ҰБХ» АҚ Жалғыз акционерінің шешімі болмаған кезде «Бәйтерек» ҰБХ» АҚ дивидендтерді төлеуге, ал «Бәйтерек» ҰБХ» АҚ Жалғыз акционерінің оларды төлеуді талап етуге құқығы жоқ.

18. Дивидендтер «Бәйтерек» ҰБХ» АҚ Жалғыз акционеріне ақшамен (ұлттық валютада) төленеді.

Утверждена приказом
Министра индустрии и
инфраструктурного развития
Республики Казахстан
от «18» января 2019 года
№ 25

**ДИВИДЕНДНАЯ ПОЛИТИКА
АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «НАЦИОНАЛЬНЫЙ
УПРАВЛЯЮЩИЙ ХОЛДИНГ «БАЙТЕРЕК»**

г. Астана

I. Общие положения

1. Настоящая Дивидендная политика акционерного общества «Национальный управляющий холдинг «Байтерек» (далее – Дивидендная политика) разработана в соответствии с действующим законодательством Республики Казахстан, постановлением Правительства Республики Казахстан от 26 июля 2007 года № 633 «О дивидендах на государственные пакеты акций и доходах на государственные доли участия в организациях», Уставом акционерного общества «Национальный управляющий холдинг «Байтерек» (далее – АО «НУХ «Байтерек»), Кодексом корпоративного управления АО «НУХ «Байтерек», другими внутренними документами АО «НУХ «Байтерек» в целях обеспечения предоставления Единственному акционеру АО «НУХ «Байтерек» доступа к информации касательно условий и порядка выплаты дивидендов, а также обеспечения достоверной информацией о финансовом положении АО «НУХ «Байтерек» при выплате дивидендов.

II. Основные положения о дивидендах

2. Дивидендом является доход Единственного акционера АО «НУХ «Байтерек» по принадлежащим ему акциям, выплачиваемый АО «НУХ «Байтерек».

3. Решение о выплате дивидендов по простым акциям по итогам года принимается Единственным акционером АО «НУХ «Байтерек». Единственный акционер АО «НУХ «Байтерек» вправе в пределах своих полномочий, предусмотренных законодательством Республики Казахстан и Уставом АО «НУХ «Байтерек», принять решение о невыплате дивидендов по простым акциям по итогам года. В течение десяти рабочих дней со дня принятия решение о выплате/ невыплате дивидендов по простым акциям АО «НУХ «Байтерек» должно быть опубликовано в средствах массовой информации.

4. Условия и порядок выплаты дивидендов регламентируются действующим законодательством Республики Казахстан, Уставом АО «НУХ «Байтерек», настоящей Дивидендной политикой и соответствующими решениями Единственного акционера АО «НУХ «Байтерек».

5. Принятие решения о выплате дивидендов по простым акциям является правом Единственного акционера АО «НУХ «Байтерек».

III. Принципы дивидендной политики

6. Дивидендная политика основывается на следующих принципах:

1) соблюдение интересов Единственного акционера АО «НУХ «Байтерек»;

- 2) обеспечение рентабельности деятельности АО «НУХ «Байтерек» и дочерних организаций;
- 3) обеспечение финансовой устойчивости АО «НУХ «Байтерек» и дочерних организаций;
- 4) обеспечение финансирования деятельности АО «НУХ «Байтерек» и дочерних организаций, включая финансирование инвестиционных проектов, реализуемых за счет средств АО «НУХ «Байтерек»;
- 5) прозрачность механизма определения размера дивидендов;
- 6) сбалансированность краткосрочных (получение доходов) и долгосрочных (развитие организации) интересов Единственного акционера АО «НУХ «Байтерек».

IV. Основные условия выплаты дивидендов

7. При принятии решения о выплате дивидендов Единственный акционер АО «НУХ «Байтерек» исходит из условий их выплаты, а также учитывает размер полученного чистого дохода (прибыли за год) за отчетный финансовый год и потребности развития деятельности АО «НУХ «Байтерек».

8. Условиями выплаты дивидендов по простым акциям АО «НУХ «Байтерек» являются:

- 1) наличие у АО «НУХ «Байтерек» чистого дохода (прибыли за год) по результатам финансово-хозяйственной деятельности за отчетный финансовый год;
- 2) отсутствие ограничений на выплату дивидендов, предусмотренных действующим законодательством, Уставом АО «НУХ «Байтерек»;
- 3) соответствие порядка начисления и выплаты дивидендов в АО «НУХ «Байтерек» законодательству Республики Казахстан и Уставу АО «НУХ «Байтерек»;
- 4) соблюдение прав и интересов Единственного акционера АО «НУХ «Байтерек»;
- 5) отсутствие отрицательного размера собственного капитала или недопущение отрицательного размера собственного капитала АО «НУХ «Байтерек» в результате начисления дивидендов;
- 6) отсутствие признаков неплатежеспособности или несостоятельности в соответствии с законодательством Республики Казахстан о банкротстве либо указанные признаки появятся у АО «НУХ «Байтерек» в результате начисления дивидендов;
- 7) наличие предложений Совета директоров АО «НУХ «Байтерек» о размере дивидендов;
- 8) наличие решения Единственного акционера АО «НУХ «Байтерек» о выплате дивидендов.

V. Порядок расчета размера дивидендов и их выплаты

9. Плановый объем дивидендов, подлежащих к выплате Единственному акционеру АО «НУХ «Байтерек» по итогам предыдущего финансового года, и являющийся минимальной долей чистой прибыли АО «НУХ «Байтерек», направляемой на выплату дивидендов, рассчитывается в плане развития АО «НУХ «Байтерек» на соответствующий период, утверждаемом решением Совета директоров АО «НУХ «Байтерек» в установленном порядке.

10. Дивиденды выплачиваются из чистого дохода (прибыли за год) АО «НУХ «Байтерек», определяемого на основе его годовой финансовой отчетности, составленной в соответствии с требованиями законодательства Республики Казахстан о бухгалтерском учете и финансовой отчетности и международных стандартов финансовой отчетности (МСФО) и подтвержденной независимой аудиторской компанией.

11. В соответствии с законодательством Республики Казахстан Совет директоров АО «НУХ «Байтерек» предоставляет Единственному акционеру АО «НУХ «Байтерек» предложения о порядке распределения чистого дохода АО «НУХ «Байтерек» за истекший финансовый год и размерах дивидендов в расчете на одну простую акцию АО «НУХ «Байтерек», подлежащих к выплате АО «НУХ «Байтерек» по итогам отчетного финансового года.

12. При рассмотрении вопроса о выплате дивидендов в установленном порядке во внимание принимаются текущее состояние АО «НУХ «Байтерек», его кратко-, средне- и долгосрочные планы.

13. Окончательное решение о размере и сроках выплаты дивидендов устанавливается решением Единственного акционера АО «НУХ «Байтерек».

14. Размер рекомендуемых Советом директоров дивидендов в расчете на одну простую акцию исчисляется в национальной валюте Республики Казахстан.

15. Оставшаяся часть чистого дохода (прибыли за год) АО «НУХ «Байтерек» после выплаты дивидендов остается в распоряжении АО «НУХ «Байтерек».

16. Дивиденды по итогам отчетного финансового года выплачиваются в течение десяти дней с даты принятия Единственным акционером решения о выплате дивидендов по простым акциям.

АО «НУХ «Байтерек» вправе исполнить обязательство по выплате дивидендов досрочно.

Выплатой дивидендов считается перечисление соответствующей денежной суммы со счета АО «НУХ «Байтерек» в пользу Единственного акционера АО «НУХ «Байтерек» в доход республиканского бюджета по соответствующему коду бюджетной классификации.

17. При отсутствии решения Единственного акционера АО «НУХ «Байтерек» о выплате дивидендов АО «НУХ «Байтерек» не вправе выплачивать дивиденды, а Единственный акционер АО «НУХ «Байтерек» требовать их выплаты.

18. Дивиденды выплачиваются Единственному акционеру АО «НУХ «Байтерек» деньгами (в национальной валюте).