

Утверждено
решением Общего собрания акционеров АО «Кселл»
Протокол № 14 от 15 января 2020 года

ДИВИДЕНДНАЯ ПОЛИТИКА
АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «КСЕЛЛ»

1. Общие положения

1. Настоящая Дивидендная политика АО «Кселл» (далее – «**Политика**») разработана в соответствии с законодательством Республики Казахстан, Уставом АО «Кселл», Кодексом корпоративного управления АО «Кселл» и другими внутренними документами Общества.

2. Используемые определения

Общество – Акционерное Общество «Кселл»;

Акционеры – лицо, являющееся собственником Акции;

Акция – простая акция АО «Кселл»/ глобальная депозитарная расписка;

Дивиденды – доход Акционера Общества по принадлежащим ему Акциям, выплачиваемый Обществом;

Общее собрание акционеров – высший орган Общества;

Регистратор – организация, осуществляющая профессиональную деятельность по ведению системы реестров держателей ценных бумаг Общества.

3. Условия и порядок выплаты Акционерам Дивидендов регламентируются законодательством Республики Казахстан, Уставом Общества, Проспектом выпуска акций Общества, а также соответствующими решениями Общего собрания акционеров.

2. Цель и основные принципы дивидендной политики

4. Целью настоящей Политики является обеспечение баланса интересов Общества и Акционеров, предсказуемости и прозрачности подхода при определении размеров Дивидендов, условий и порядка их выплаты.

5. Основными принципами Политики являются:

1) принцип обеспечения выплаты Дивидендов на весь пакет акций Общества, находящихся в обращении, а также осуществления выплат;

2) принцип обеспечения финансирования деятельности Общества, включая финансирование новых видов деятельности и инвестиционных проектов, реализуемых за счет средств Общества.

3. Порядок определения размера дивидендов

6. Размер дивидендов зависит от финансово-экономического состояния Общества, определяемого на основании показателей финансовой устойчивости и ликвидности.

При расчете дивидендов следует учитывать:

- финансово-экономическое состояние Общества на конец периода, определяемого на основании чистого денежного потока, чистого дохода Общества, наличия кассовой

наличности и прогнозов движения денежной наличности характеризующих краткосрочные и долгосрочные финансовые риски Общества в соответствии с Политикой по Финансовому управлению Общества.

- инвестиционные расходы Общества, одобренные в рамках инвестиционной политики.

7. В соответствии с законодательством Республики Казахстан, Уставом Общества и настоящей Политикой, Совет директоров Общества на основании результатов аудированной финансовой отчетности Общества за соответствующий период подготавливает предложение о порядке распределения чистой прибыли Общества за истекший финансовый год, квартал или полугодие и размере дивидендов за год, квартал или полугодие.
8. Решение о выплате дивидендов и утверждении дивидендов в расчете на одну простую акцию принимается Общим собранием акционеров.
9. Размер ежегодных дивидендов по простым акциям Общества будет составлять не менее 50% (пятьдесят процентов) и не более 100%, от суммы чистого денежного потока Общества за предыдущий финансовый год (Денежный поток от операционной и инвестиционной деятельности).
10. Выплата дивидендов не должна привести к нарушению финансовых ковенантов Общества перед кредиторами.
11. Минимальный размер дивидендов с учетом п.9 должен составлять 20% (двадцать процентов) от чистой прибыли за прошедший финансовый год.
12. Общее собрание акционеров вправе принять решение о распределении дивидендов по Акциям Общества по итогам квартала, либо полугодия или распределения нераспределенной прибыли прошлых лет, выплаты специального дивиденда, а также в иных случаях. Размер дивидендов может быть определен Общим собранием акционеров в особом порядке при рассмотрении вопроса утверждения порядка распределения прибыли за соответствующие периоды.

4. Порядок выплаты дивидендов

13. В решении Общего собрания акционеров о выплате дивидендов по Акциям Общества в качестве даты начала выплаты дивидендов указывается первый рабочий день после даты принятия решения о выплате дивидендов по Акциям Общества.
14. Дивиденды выплачиваются Акционерам в сроки, установленные соответствующим решением Общего собрания акционеров, но не позднее девяноста календарных дней с даты, следующей за датой принятия общим собранием акционеров решения о выплате дивидендов по Акциям Общества.
15. В случае наличия у Общества финансовой возможности выплата дивидендов производится одним траншем на основании соответствующего решения Общего собрания акционеров.
16. Выплата дивидендов производится исключительно в пользу лиц, указанных в соответствующем списке Акционеров, имеющих право получения дивидендов, составленном на дату, предшествующую дате начала выплаты дивидендов.

17. В случае наследования, или перехода права собственности по акциям Общества при ликвидации юридического лица выплата дивидендов производится в пользу новых собственников Акций Общества.
18. Если в период между датой принятия Общим собранием акционеров решения о выплате дивидендов по Акциям Общества и датой составления списка акционеров, имеющих право получения дивидендов, осуществлено отчуждение Акций с невыплаченными дивидендами без права их получения новым собственником, то копия договора об отчуждении акций предоставляется Обществу прежним собственником до даты начала выплаты дивидендов.

В противном случае выплата дивидендов производится в пользу нового собственника Акций Общества.

5. Порядок расчетов с Акционерами по невыплаченным дивидендам

19. В случае отсутствия сведений об актуальных реквизитах акционеров у Общества или в системе реестра держателей ценных бумаг выплата дивидендов акционерам по Акциям осуществляется Обществом в порядке и сроки, определенные нормативным правовым актом уполномоченного органа, на счет, открытый в центральном депозитарии для учета невостребованных денег.
20. Акционерам, не получившим дивиденды согласно соответствующих решений, принятых на Общих собраниях акционеров, вследствие того, что у Общества или в системе реестров держателей ценных бумаг Общества по ним частично отсутствуют или содержатся неактуальные (некорректные) сведения, необходимо обратиться за причитающимися им дивидендам в центральный депозитарий.
21. Идентификация Акционеров, имеющих право на получение ранее невыплаченных дивидендов, осуществляется Обществом исключительно на основании документов (сведений), предоставленных Обществу Регистратором.

6. Ответственность за своевременную выплату дивидендов

22. Подготовку, координацию и проведение всех мероприятий по вопросам выплаты Обществом дивидендов осуществляет Правление Общества.
23. Ответственность за своевременную выплату дивидендов несет Правление Общества в соответствии с законодательством Республики Казахстан и Уставом Общества.
24. В случае отсутствия в системе реестров держателей ценных бумаг Общества сведений, необходимых для выплаты дивидендов отдельным Акционерам, либо несвоевременного извещения отдельными Акционерами Регистратора об изменении сведений, необходимых для выплаты дивидендов, Правление Общества не несет ответственности за невыплату дивидендов или за несвоевременную выплату дивидендов таким Акционерам.

7. Заключительные положения

25. Настоящая Политика вводится в действие с момента ее утверждения Общим собранием акционеров с учетом положений настоящего пункта.
26. Изменения и дополнения в настоящую Политику, внесенные в установленном порядке, вступают в силу с момента ее утверждения Общим собранием акционеров Общества.