

**ВЫПИСКА ИЗ ПРОТОКОЛА
очного заседания Наблюдательного совета
ТОО «Объединенная химическая компания»**

г. Нур-Султан

№ 23/21

15 декабря 2021 года

Место нахождения исполнительного органа Товарищества: Республика Казахстан, 010000, г. Нур-Султан, район Есиль, улица Сығанақ, строение № 17/10, 5 этаж.

Заседание Наблюдательного совета Товарищества проведено в формате видеоконференции.

Заседание Наблюдательного совета открыто в 11.00 часов.

**Кворум для принятия решений имеется.
Повестка дня:**

Вопрос 2. Об утверждении Дивидендной политики ТОО «Объединенная химическая компания» по отношению к дочерним организациям ТОО «Объединенная химическая компания».

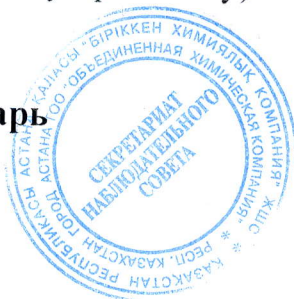
В соответствии с подпунктами 2) и 38) пункта 45 Устава Товарищества, принимая во внимание решение Правления Товарищества от 7 декабря 2021 года (протокол № 35/21), рассмотрев второй вопрос повестки дня, Наблюдательный совет Товарищества **РЕШИЛ:**

1. Утвердить:

1) внесение дополнения в Перечень внутренних документов ТОО «Объединенная химическая компания», утверждаемых Наблюдательным советом ТОО «Объединенная химическая компания», утвержденный решением Наблюдательного совета Товарищества от 6 декабря 2019 года (протокол № 11/19) (Приложение 1 к настоящему протоколу);

2) Дивидендную политику ТОО «Объединенная химическая компания» по отношению к дочерним компаниям в новой редакции (Приложение 2 к настоящему протоколу).

Корпоративный секретарь



Д. Умбеталиева

Приложение 2 к протоколу
заседания Правления ТОО
«Объединенная химическая
компания»
№ 29/21 от «15» 12 2021 года

Утверждено
решением Наблюдательного
совета ТОО «Объединенная
химическая компания»
протокол № 29/21
от «15» декабря 2021 года

**Дивидендная политика
ТОО «Объединенная химическая компания»
по отношению к дочерним компаниям**

Нур-Султан, 2021 год

 О. Бекер 

Содержание

Глава 1. Общие положения.....	3
Глава 2. Понятия и определения.....	3
Глава 3. Цели и основные принципы.....	3
Глава 4. Основные подходы определения размера начисления дивидендов.....	4
Глава 5. Заключительные положения.....	5

Глава 1. Общие положения

1. Настоящая дивидендная политика ТОО «Объединенная химическая компания» (далее – Товарищество) по отношению к дочерним компаниям (далее – Компания) Товарищества (далее - Дивидендная политика) разработана в соответствии с действующим законодательством Республики Казахстан, Дивидендной политикой АО «Самрук-Қазына» по отношению к дочерним компаниям, утвержденной решением Правления АО «Самрук-Қазына» (далее – Фонд) от 26 августа 2021 года (протокол №36/21).

2. Дивидендная политика устанавливает основы взаимоотношений Товарищества с Компаниями по вопросам выплаты дивидендов на пакеты акций (доли участия), принадлежащие Товариществу.

Для целей настоящей Дивидендной политики под дивидендом понимается часть положительного потока от операционной деятельности (FCFF) Компании согласно финансовой отчетности Компании за отчетный период, выплачиваемая Товариществу по принадлежащим ему акциям (долям участия) в уставном капитале Компании.

3. Договоры, заключаемые Компаниями, не должны содержать каких-либо ограничений по выплате Компаниями дивидендов.

4. Условия и порядок выплаты Товариществу дивидендов регламентируются законодательством Республики Казахстан и Уставами Компаний.

Глава 2. Понятия и определения

5. В Политике используются следующие термины и определения:

Компании – юридические лица, более пятидесяти процентов голосующих акций (долей участия) которых принадлежат Товариществу на праве собственности или доверительного управления;

Единовременные (специальные) дивиденды – дивиденды, которые выплачиваются по итогам квартала, полугодия либо прошлых периодов;

Свободный денежный поток Компании (FCFF) – денежный поток от операционной деятельности, включая дивиденды от ассоциированных и совместных предприятий, после вычета инвестиционных расходов на поддержание текущей деятельности (капитальные вложения административного характера Компании за рассматриваемый период).

Глава 3. Цели и основные принципы

6. Целью Дивидендной политики является обеспечение баланса интересов Товарищества и Компаний, предсказуемости и прозрачности подхода при определении размеров дивидендов.

7. Основными принципами Дивидендной политики являются:

1) обеспечение гарантированной выплаты Товариществу дивидендов на

пакет акций, долю участия Товарищества в Компании;

2) обеспечение финансовой устойчивости Товарищества и Компаний;

3) обеспечение финансирования деятельности Товарищества, включая финансирование текущей деятельности, новых видов деятельности и инвестиционных проектов, реализуемых за счет средств Товарищества;

4) обеспечение гарантированной выплаты Товариществом дивидендов Фонду;

5) необходимость финансирования Компаниями расходов на развитие, в том числе своей инвестиционной деятельности.

Глава 4. Основные подходы определения размера начисления дивидендов

8. Размер дивидендов к выплате по отношению к Компаниям определяется дифференцированно в зависимости от степени их зрелости и финансово-экономического состояния, определяемого на основании показателей финансовой отчетности.

9. В соответствии с законодательством Республики Казахстан, настоящей Дивидендной политикой и уставами Компаний, уполномоченные органы Компаний самостоятельно или по поручению участника/акционера подготавливают предложения о порядке распределения и размере дивидендов или Единовременных (специальных) дивидендов Компании за истекший финансовый период (год, полугодие, квартал, прошлый период).

10. Окончательное решение о выплате/невыплате дивидендов, о размере дивидендов принимается общим собранием акционеров (единственным акционером) или лицом, владеющим всеми голосующими акциями Компании – акционерного общества, единственным участником (общим собранием участников) Компании – товарищества с ограниченной ответственностью.

Общее собрание акционеров (единственный акционер), общее собрание участников (единственный участник) вправе принять решение о выплате Компаниями Единовременных (специальных) дивидендов по итогам квартала, полугодия либо прошлых периодов.

11. Расчет размера дивидендов или Единовременных (специальных дивидендов) должен осуществляться на основании данных финансовой отчетности Компании. Финансовая отчетность Компании до утверждения общим собранием акционеров/участников при принятии решения о выплате дивидендов или Единовременных (специальных) дивидендов за отчетный период (год, полугодие, квартал, прошлый период) в обязательном порядке подлежит проверке внешним аудитором (независимой аудиторской организацией) или ревизионной комиссией или ревизором (при наличии) Компании, по итогам которой должно быть подготовлено соответствующее заключение.

12. При расчете размера дивидендов от субъектов естественных

монополий учитываются нормы действующего антимонопольного законодательства Республики Казахстан.

13. Размер дивидендов или Единовременных (специальных) дивидендов за отчетный период определяется в соответствии с Методикой расчета дивидендов дочерних компаний (приложение к настоящей Дивидендной политике) и с учетом рекомендации Бюджетно-кредитного комитета Товарищества.

Глава 5. Заключительные положения

14. Вопросы, не урегулированные настоящей Дивидендной политикой, регулируются законодательством Республики Казахстан и иными внутренними документами Товарищества и/или Фонда.

В случае изменения законодательства Республики Казахстан и вступления в противоречие с ними отдельных положений настоящей Дивидендной политики, эти положения утрачивают силу.

До момента внесения соответствующих изменений в настоящую Дивидендную политику, необходимо руководствоваться законами и подзаконными нормативными актами Республики Казахстан.

Настоящая Дивидендная политика вводится в действие с момента ее утверждения.

Приложение к Дивидендной политике ТОО «Объединенная химическая компания» по отношению к дочерним компаниям, утвержденной Правлением _____ года (Протокол № __)

Методика расчета дивидендов дочерних компаний ТОО «Объединенная химическая компания»

Формула расчета дивидендов/единовременных (специальных) дивидендов к выплате:

Дивиденды = Свободный денежный поток Компании (FCFF) * %,

где:

Дивиденды – дивиденды, единовременные (специальные) дивиденды от Компаний;

Свободный денежный поток Компании (FCFF) - денежный поток от операционной деятельности, включая дивиденды от ассоциированных и совместных предприятий, после вычета инвестиционных расходов на поддержание текущей деятельности (капитальные вложения административного характера Компании за рассматриваемый период);

% - процентная ставка от 0 до 100%, применяемая к FCFF для расчета суммы дивидендов Компании к выплате.

Д. Бекер *Ж. М. М.*