



010000, Астана қаласы, Орынбор көш., № 8 үй,
тел.: +7 (7172) 74-10-08, e-mail:mci@mci.gov.kz

010000, город Астана, ул. Орынбор, дом № 8,
тел.: +7 (7172) 74-10-08, e-mail:mci@mci.gov.kz

19.01.2012 ж. № DD-D2-26/228-4

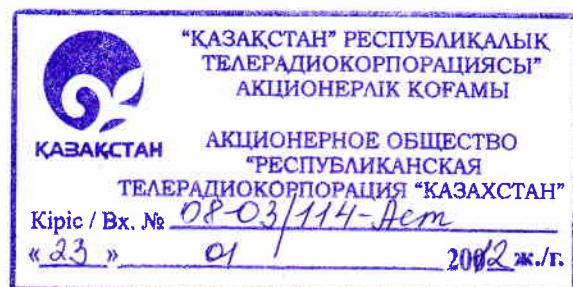
«Қазақстан» Республикалық
телерадиокорпорациясы»
акционерлік қоғамы

Қазақстан Республикасы Байланыс және ақпарат министрлігі «Қазақстан» Республикалық телерадиокорпорациясы» акционерлік қоғамы акционерлік қоғамының Дивидендтік саясаты туралы ережесін және Директорлар кеңесінің тәуелсіз директорларына сыйақы төлеу мен шығыстарын өтеу қағидасын бекіту туралы» Қазақстан Республикасы Байланыс және ақпарат министрлігі 2012 жылғы 18 қаңтардағы № 23 бұйрығының көшірмесін орындау үшін жолдайды.

Қосымша: 18 парақ.

Жаупты хатшы

К. Әбсаттаров



Орын: Кусубаев Б.
Tel: 741357

013692



БҮЙРЫҚ

ПРИКАЗ

18. 01. 2014 № 263

Астана, Казахстан

город Астана

**Об утверждении Положения о дивидендной политике и
Правил выплаты вознаграждения и компенсации расходов
независимым директорам Совета директоров акционерного общества
«Республиканская телерадиокорпорация «Казахстан»**

В соответствии с подпунктами 5) и 8) пункта 1 статьи 36 Закона Республики Казахстан «Об акционерных обществах», с подпунктом 5) пункта 2 статьи 177 Закона Республики Казахстан «О государственном имуществе», с подпунктами 4) и 16) пункта 47 Устава акционерного общества «Республиканская телерадиокорпорация «Казахстан», **ПРИКАЗЫВАЮ:**

1. Утвердить:

Положение о дивидендной политике акционерного общества «Республиканская телерадиокорпорация «Казахстан» (далее - Положение), согласно приложению 1 к настоящему приказу;

Правила выплаты вознаграждения и компенсации расходов независимым директорам Совета директоров акционерного общества «Республиканская телерадиокорпорация «Казахстан» (далее - Правила), согласно приложению 2 к настоящему приказу.

2. Корпоративному секретарю акционерного общества «Республиканская телерадиокорпорация «Казахстан» (далее - Общество) А. Адентаевой обеспечить ознакомление с Положением и Правилами членов Совета директоров и Правления Общества.

3. Настоящий приказ является решением Единственного акционера Общества и вступает в силу со дня подписания.

Министр

А. Жумагалиев





БҮЙРЫҚ

ПРИКАЗ

18.01.2016 № 23

Астана, қаласы

ш. Астана

«Қазақстан» Республикалық телерадиокорпорациясы»
акционерлік қоғамының Дивидендтік саясаты туралы ережесін және
Директорлар кеңесінің тәуелсіз директорларына сыйақы төлеу мен
шығыстарын өтеу қағидасын бекіту туралы

«Акционерлік қоғамдар туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 36-бабының 1-тармағының 5) және 8) тармақшаларына, «Мемлекеттік мұлік туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 177-бабының 2-тармағының 5) тармақшасына, «Қазақстан» Республикалық телерадиокорпорациясы» акционерлік қоғамы Жарғысының 47-тармағының 4) және 16) тармақшаларына сәйкес, **БҰЙЫРАМЫН:**

1. Осы бүйрықтың:

1-қосымшасына сәйкес «Қазақстан» Республикалық телерадиокорпорациясы» акционерлік қоғамының Дивидендтік саясаты туралы ережесі (бұдан әрі - Ереже);

2-қосымшасына сәйкес «Қазақстан» Республикалық телерадиокорпорациясы» акционерлік қоғамының Директорлар кеңесінің тәуелсіз директорларына сыйақы төлеу мен шығыстарын өтеу қағидасы (бұдан әрі - Қағида) бекітілсін.

2. «Қазақстан» Республикалық телерадиокорпорациясы» акционерлік қоғамының (бұдан әрі - Қоғам) Корпоративтік хатшысы А. Адентаева Қоғамның Директорлар кеңесі мен Басқармасының мүшелерін Ережемен және Қағидамен таныстыруды қамтамасыз етсін.

3. Осы бүйрық Қоғамның Жалғыз акционерінің шешімі болып табылады және қол қойылған күнінен бастап күшіне енеді.

Министр

А. Жұмағалиев



Қазақстан Республикасы
Байланыс және ақпарат министрінің
2012 жылғы «18» күншардағы № 23
бұйрығына
1-қосымша

**«Қазақстан» Респубикалық телерадиокорпорациясы»
акционерлік қоғамының Дивидендтік саясаты туралы ережесі**

1. Жалпы ережелер

1. «Қазақстан» Респубикалық телерадиокорпорациясы» акционерлік қоғамының Дивидендтік саясаты туралы ережесі (бұдан әрі - Ереже) Қазақстан Республикасы Байланыс және ақпарат министрлігі (бұдан әрі - Жалғыз акционер) мен «Қазақстан» Респубикалық телерадиокорпорациясы» акционерлік қоғамының (бұдан әрі - Қоғам) арасындағы акциялардың мемлекеттік пакетіне дивидендтерді төлеу мәселелері бойынша ара қатынасты жүзеге асыру механизмі мен принциптерін белгілейді.

2. Осы Ереже «Акционерлік қоғамдар туралы», «Мемлекеттік мұлік туралы» Қазақстан Республикасының заңдарына, «Акциялардың мемлекеттік пакеттеріне дивидендтер мен ұйымдардағы қатысадының мемлекеттік үлестеріне кірістер туралы» Қазақстан Республикасы Үкіметінің 2011 жылғы 26 шілдедегі қаулысына және Қоғамның Жарғысына сәйкес әзірленді.

3. Жалғыз акционерге (респубикалық бюджетке) акциялардың мемлекеттік пакетіне төленетін өткен қаржылық жыл бойынша Қоғамның таза табысының бөлігі дивиденд болып табылады.

4. Өткен қаржылық жыл бойынша таза табыстың мөлшеріне сүйене отырып Қоғам төленетін дивидендтердің мөлшерін арттыруға талпынады, сондай-ақ Қоғамның даму қажеттіліктеріне байланысты капитализацияның өсуін қамтамасыз етеді.

5. Дивидендтерді төлеудің шарттары мен тәртібі Қазақстан Республикасының заңнамасымен реттеледі.

2. Ереженің мақсаты мен негізгі принциптері

6. Жалғыз акционер мен Қоғамның қызығушылықтарының балансын, сондай-ақ дивидендтік төлемдердің мөлшерлерін анықтау кезінде айқындықты қамтамасыз ету осы Ереженің мақсаты болып табылады.

7. Осы Ереженің негізгі принциптері болып табылады:

1) Қоғамның акцияларының мемлекеттік пакетіне Қоғаммен дивидендтерді төлеуді қамтамасыз ету принципі;

2) инвестициялық жобаларды іске асыру, курделі салымдарды жүзеге асыру жолымен Қоғам қызметінің басым бағыттарын дамытуды қамтамасыз ету принципі.

3. Жалғыз акционерге дивидендтерді төлеудің негізгі шарттары

8. Дивидендтер бір жай акцияға ақшалай түрде білдіріледі және Қазақстан Республикасының ұлттық валютасында бағаланады.

9. Қоғаммен дивидендтерді төлеудің шарттары:

1) Қаржылық есептіліктің халықаралық стандарттарына сәйкес өзірленген қаржылық есептілікке сәйкес өткен қаржылық жыл бойынша Қоғамда таза табыстың болуы;

2) таза табысты бөлу бойынша Директорлар кеңесінің ұсынысы;

3) дивидендтерді төлеу туралы Жалғыз акционердің шешімі.

Дивидендтер есептелмейді және төленбейді:

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

2) егер Қоғам Қазақстан Республикасының банкроттық туралы заңдарына сәйкес төлем қабілетсіздігі немесе дәрменсіздік белгілеріне сәйкес келсе не аталған белгілер Қоғамда оның акциялары бойынша дивидендтер төлеу нәтижесінде пайда болса;

3) орналастырылмаған немесе Қоғамның өзі сатып алған акциялар бойынша, сондай-ақ егер сот немесе Жалғыз акционердің шешімімен Қоғамды тарату туралы шешім қабылданса.

4. Дивидендтерді есептеудің мөлшерін анықтаудың тәртібі

10. Қазақстан Республикасының заңнамасына сәйкес Қоғамның Директорлар кеңесі өткен қаржылық жыл бойынша Қоғамның таза табысын бөлу тәртібі мен Қоғамның бір жай акциясына шаққанда дивиденд мөлшері туралы ұсынысты қалыптастырады.

11. Қоғамның Директорлар кеңесімен ұсынысты қалыптастыру үшін Қоғамның Басқармасы, қаржылық нәтижелерге және таза табысты бөлу бойынша ұсыныстарға сүйене отырып, Қоғамның Директорлар кеңесіне келесі материалдарды ұсынады, бірақ олармен шектелмейді:

1) өткен қаржылық жыл бойынша алынған таза табысты бөлудің кемінде екі бағыты;

2) өткен қаржылық жыл бойынша алынған, Қоғамды одан әрі дамыту және модернизациялауға қалдырылуы ұсынылған таза табыстың бөлігін пайдалану қажеттілігі бойынша негізdemeler, әрбір бағыт бойынша (жоспарланған салымдардың құны бойынша растайтын құжаттарды қоса бере отырып).

12. Қоғамның Директорлар кеңесі Қоғамның Басқармасымен ұсынылған ұсыныстарды қарастырып, ұсынылғандардың ішінен ең тиімді бір ұсынысты қалыптастырады. Қоғамның Директорлар кеңесінің ескертулері болған жағдайда Қоғамның Басқармасы оларды жойып Қоғамның Директорлар кеңесінің қарастыруна қайта шығарады.

13. Қоғамның Басқармасының ұсынған таза табысты бөлудің бағытымен Қоғамның Директорлар кеңесі келіспеген жағдайда ол Қоғамның даму қажеттіліктері мен стратегиялық бағыттарын ескере отырып ұсынысты қалыптастырады және дивидендтерді төлеуге бағаттау жөн болатын таза табыстың бөлігін анықтайды.

14. Қоғамның Директорлар кеңесімен Жалғыз акционерге таза табысты бөлу бойынша ұсыныс тек қана Директорлар кеңесінің қатысу тәртібімен өткізілетін отырыстарда қалыптастырылады.

15. Қоғамның Директорлар кеңесінің Жалғыз акционерге таза табысты бөлу бойынша ұсыныста Қоғамды одан әрі дамыту және модернизациялауға қалдыру ұсынылған таза табыс бөлігінің Қоғамға қажеттілігінің негіздемесі, сондай-ақ ұсынылған бөлу тәртібінен күтілетін нәтижелер қамтылуы тиіс.

16. Қоғамның Директорлар кеңесімен қалыптастырылған Жалғыз акционерге Қоғамның өткен қаржылық жыл бойынша таза табысты бөлу тәртібі туралы және жыл бойынша Қоғамның бір жай акциясына шаққандағы дивиденд мөлшері туралы ұсынысы Жалғыз акционерге «Акционерлік қоғамдар туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 35-бабының 3-тармағына сәйкес Жалғыз акционермен шешім қабылдауға мүмкіндік беретін мерзімде енгізіледі, яғни қаржылық жыл аяқталғаннан кейін бес ай ішінде (есепті кезең ішінде Қоғамның аудитін аяқтау мүмкін болмаған жағдайда аталған мерзім үш айға дейін ұзартылған болып саналады).

17. Қоғамның таза табысы оның Қаржылық есептіліктің халықаралық стандарттарына сәйкес әзірленген және тәуелсіз аудиторлармен расталған қаржылық есептілігі негізінде анықталады.

18. Жалғыз акционерге есептелетін дивидендтер мөлшері Қоғамның таза табысының елу пайызынан кем бола алмайды.

19. Дивидендтің мөлшері туралы соңғы шешім қабылданғаннан күннен кейін он күнтізбелік күн ішінде төленеді.

20. Дивидендтер Жалғыз акционермен шешім қабылданған күннен кейін он күнтізбелік күн ішінде төленеді.

21. Қоғамның жай акциялары бойынша дивидендтер төлеу туралы Жалғыз акционер шешім қабылдаған күннен бастап он жұмыс күні ішінде бұл шешім бұқаралық ақпарат құралдарында, сондай ақ Қоғамның корпоративтік веб-сайтында да жариялануы тиіс.

22. Қоғамның дивидендтерді төлеу бойынша қарызынын пайда болу мерзіміне байланыссыз Жалғыз акционер алынбаған дивидендтердің төленуін талап етуге құқылы.

5. Дивидендтерді уақтылы төлеуге жауапкершілік

23. Қазақстан Республикасының заңнамасына сәйкес дивидендтердің уақтылы төленуіне Қоғамның Басқармасы жауапты.

24. Дивидендтер оларды төлеу үшін белгіленген мерзімде төленбекен жағдайда Жалғыз акционерге дивидендтердің негізгі сомасы және ақша міндеттемесін немесе оның тиісті бөлігін орындау күніне Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің қайта қаржыландырудың ресми ставкасын негізге ала отырып есептелетін өсімпұл төленеді.

6. Қорытынды ережелер

25. Осы Ережеге өзгерістер мен толықтыруларды енгізу туралы және оның күшін жою туралы шешім Жалғыз акционермен қабылданады.

Қазақстан Республикасы
Байланыс және ақпарат министрінің
2012 жылғы 18 «Коғамдаш № 23
бүйрығына
2-қосымша

**«Қазақстан» Республикалық телерадиокорпорациясы» акционерлік
қоғамының Директорлар кеңесінің тәуелсіз директорларына
сыйақы төлеу мен шығыстарын өтеу қағидасы**

1. Жалпы ережелер

1. «Қазақстан» Республикалық телерадиокорпорациясы» акционерлік қоғамы Директорлар кеңесінің тәуелсіз директорларына сыйақы төлеу мен шығыстарын өтеу қағидасы (бұдан әрі - Қағида) «Акционерлік қоғамдар туралы» және «Мемлекеттік мүлік туралы» Қазақстан Республикасы Зандарына, «Қазақстан» Республикалық телерадиокорпорациясы» акционерлік қоғамының (бұдан әрі - Қоғам) Жарғысына сәйкес әзірленді.

2. Осы Қағида Қоғамның Директорлар кеңесінің тәуелсіз директорлар болып табылатын мүшелеріне (бұдан әрі – Тәуелсіз директорлар) сыйақы төлеу мен олармен Қоғамның Директорлар кеңесі мүшелерінің функцияларын орындаумен байланысты шығыстарды өтеудің шарттары мен тәртібін анықтайды.

2. Қоғамдың Тәуелсіз директорларына сыйақы төлеу

3. Қазақстан Республикасының салық заңнамасына сәйкес Директорлар кеңесі мүшесінің сыйақысы жеке тұлғаның кірісі болып табылады және «Салықтар және бюджетке төленетін басқа да міндетті төлемдер туралы» (Салық кодексі) Қазақстан Республикасы кодексінің талаптарына сәйкес салық салынуы тиіс.

4. Тәуелсіз директорларға сыйақы шешім қабылдауда Қазақстан Республикасының заңнамасын және Қоғамның Жарғысын басшылыққа ала отырып Қоғамның мүдделері шегінде жүктелген міндеттерді саналы және адал орындағаны үшін оларға төленеді.

5. Тәуелсіз директорларға сыйақы осы Қағидамен белгіленген негізде, мөлшерде және тәртіпте төленеді.

6. Қоғамның Жалғыз акционерімен оның Директорлар кеңесінің құрамдарына Тәуелсіз директорларды сайлау туралы шешім қабылдау Тәуелсіз директорларға сыйақы төлеудің негізі болып табылады.

7. Тәуелсіз директорларға сыйақы төлеудің негізгі компоненттері:

1) Қоғамның Директорлар кеңесінің отырыстарында қатысқаны үшін, Тәуелсіз директорлармен Қоғамның атынан Қоғамның Директорлар кеңесінің төрағаларымен жасасқан тиісті келісімдерде көзделген тәртіпте, бюджетке салықтар мен өзге де міндettі төлемдер төленгенге дейін 25 айлық есептік көрсеткіштері (бұдан әрі - АЕК) мөлшеріндегі сыйақы;

2) Қоғамның Директорлар кеңесінің сырттай дауыс беру тәртібімен өткізілетін отырыстарда қатысқаны үшін, Тәуелсіз директорлармен Қоғамның атынан Қоғамның Директорлар кеңесінің төрағаларымен жасасқан тиісті келісімдерде көзделген тәртіпте, бюджетке салықтар мен өзге де міндettі төлемдер төленгенге дейін 10 АЕК мөлшеріндегі сыйақы;

3) Қоғамның Жалғыз акционерінің шешіміне сәйкес, Қоғамның алдына қойылған талаптарды орындағанда, Қоғамның есепті жылдың қаржылық нәтижелеріне байланысты есепті жыл үшін атқарылған жұмыс нәтижелері бойынша төленуі мүмкін сыйақы;

4) Қоғамның Директорлар кеңесінің кез келген комиттерінің төрағасының функцияларын атқарғаны үшін жыл бойы орындалған жұмыс нәтижесі бойынша Тәуелсіз директорлардың жыл ішіндегі жынтық сыйақы мөлшерінің 10%-на дейін қосымша сыйақы (гонорар).

8. Осы Қағиданың 7-тармағының 1) және 2) тармақшаларында белгіленген сыйақы Тәуелсіз директорларға Қоғамның Директорлар кеңесінің құрамында өздерінің өкілеттіктерін жүзеге асырғандары үшін, яғни Қоғамның Директорлар кеңесіне сайланған күнінен Қоғамның Директорлар кеңесі мүшелерінің өкілеттіктері тоқтатылған күнге дейін төленеді.

9. Осы Қағиданың 7-тармағының 1) тармақшасында белгіленген сыйақы тек Қоғамның Директорлар кеңесінің қатысу тәртібімен өткізілетін отырыстарға қатысқаны үшін төленеді (ерекше жағдайларда видео-конференция арқылы қатысу рұқсат етіледі).

10. Егер Тәуелсіз директорлар өздерінің өкілеттіктерін есепті толық жыл жүзеге асырмаса осы Қағиданың 7-тармағының 1) тармақшасында белгіленген сыйақы мөлшері есепті кезеңдегі Тәуелсіз директорлардың өкілеттіктерінің мерзімдеріне пропорционалды анықталады.

11. Осы Қағиданың 7-тармағының 4) тармақшасында белгіленген қосымша сыйақы Қоғамның Директорлар кеңесінің кез келген комиттерінің төрағасының функцияларын орындағаны үшін төленеді, яғни Қоғамның Директорлар кеңесінің кез келген комиттерінің төрағасы қызметіне сайланған күнінен бастап келесі бір жағдай туындаған күнге дейін:

1) Қоғамның Директорлар кеңесі комитеттерінің төрағасы ретінде өкілеттіктерінің тоқтатылуы;

2) Қоғамның Директорлар кеңесінің мүшелері ретінде өкіллеттіктерінің тоқтатылуы.

3. Қоғамның Директорлар кеңесі мүшелерінің функцияларын орындаумен байланысты шығыстарды өтеу

12. Қоғам тарапынан Қоғамның Директорлар кеңесі мүшелерінің функцияларын орындаумен байланысты Тәуелсіз директорлардың шығыстары (Қоғамның қолданыстағы нормалары бойынша іссапар шығыстары) өтеуге жатады.

13. Тәуелсіз директорлардың шығыстарының өтелуі Қоғамның Басқармасының төрағасына шығыстарды өтеу туралы өтініштерінің негізінде Қоғамның тиісті ішкі құжаттарында көзделген тәртіпте жүзеге асырылады.

14. Тәуелсіз директорларға шығыстардың төленуін Қоғамның Корпоративтік хатшысы, Қоғамның өзге өкілетті құрылымдық бөлімшелерімен әрекеттесе отырып, ұйымдастырады. Тәуелсіз директорлардың шығыстарының есебі Қоғамның тиісті ішкі құжаттарымен көзделген тәртіпте жүргізіледі.

15. Тәуелсіз директорлардың іс-әрекеттері Қоғамның Директорлар кеңесі мүшелерінің функцияларын орындаумен байланысты болмағандығы немесе Қоғам үшін жағымсыз салдарларға экелгендігі анықталған жағдайда Қоғамның Директорлар кеңесі өздерінің отырысында жай көпшілік дауыспен осы Тәуелсіз директорлардың шығыстарын өтеуден бас тартулары мүмкін.

16. Қоғам Қазақстан Республикасының заңнамасына сәйкес Тәуелсіз директорлардың сыйақы мөлшері туралы мәліметтерді жариялады. Есепті кезең бойынша Тәуелсіз директорларға сыйақы төлеу туралы мәліметтер Қоғамның жылдық есебінде міндетті түрде жариялануы тиіс.

17. Мемлекеттік қызметкерлер болып табылатын және лауазымдық міндеттемелерді орындаумен байланысты өздерінің өкілеттіктерін жүзеге асыратын, сондай-ақ Қоғамның Басқармасының төрағасы болып саналатын Директорлар кеңесінің мүшелеріне, Қазақстан Республикасының басқа қаласында Директорлар кеңесінің көшпелі отырыстарын өткізген жағдайда жол жүру және тұру шығыстарын қоспағанда, Қоғамның Жарғысымен және осы Қағидамен көзделген сыйақы мен өтеулер төленбейді.

4. Қорытынды ережелер

18. Осы Қағиданың 7-тармагында белгіленген сыйақының мөлшерлері Қоғамның қаржылық-экономикалық корсеткіштерінің төмендеген, Тәуелсіз директордың қызметін бағалау нәтижесі бойынша қойылған мақсаттар мен тиімділік көрсеткіштеріне жетпеген кезде төмендеуі мүмкін.

Приложение 1
к приказу
Министра связи и информации
Республики Казахстан
от «18» августа 2012 года № 15

**Положение о дивидендной политике акционерного общества
«Республиканская телерадиокорпорация «Казахстан»**

1. Общие положения

1. Положение о дивидендной политике акционерного общества «Республиканская телерадиокорпорация «Казахстан» (далее - Положение) устанавливает принципы и определяет механизмы осуществления взаимоотношений между Министерством связи и информации Республики Казахстан (далее - Единственный акционер) и акционерным обществом «Республиканская телерадиокорпорация «Казахстан» (далее - Общество) по вопросам выплаты дивидендов на государственный пакет акций.

2. Настоящее Положение разработано в соответствии с Законами Республики Казахстан «Об акционерных обществах», «О государственном имуществе», постановлением Правительства Республики Казахстан от 26 июля 2007 года № 633 «О дивидендах на государственные пакеты акций и доходах на государственные доли участия в организациях» и Уставом Общества.

3. Дивидендами является часть чистого дохода Общества за истекший финансовый год, выплачиваемая Единственному акционеру (в республиканский бюджет) на государственный пакет акций.

4. Общество, исходя из размера полученного чистого дохода за истекший финансовый год стремится увеличивать размер выплачиваемых дивидендов, а также исходя из потребностей развития Общества, обеспечивает рост капитализации.

5. Условия и порядок выплаты дивидендов регламентируются законодательством Республики Казахстан.

2. Цель и основные принципы Положения

6. Целью настоящего Положения является обеспечение баланса интересов Единственного акционера и Общества, а также прозрачности при определении размеров дивидендных выплат.

7. Основными принципами настоящего Положения являются:

1) принцип обеспечения Обществом выплаты дивидендов на государственный пакет акций Общества;

2) принцип обеспечения развития приоритетных направлений деятельности Общества, посредством реализации инвестиционных проектов, осуществления капитальных вложений.

3. Основные условия выплаты дивидендов Единственному акционеру

8. Дивиденды выражаются в денежной сумме на одну простую акцию и оцениваются в национальной валюте Республики Казахстан.

9. Условиями выплаты Обществом дивидендов являются:

1) наличие у Общества чистого дохода за истекший финансовый год, согласно финансовой отчетности, составленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности;

2) рекомендации Совета директоров по распределению чистого дохода;

3) решение Единственного акционера о выплате дивидендов.

Дивиденды не начисляются и не выплачиваются:

1) при отрицательном размере собственного капитала Общества или если размер собственного капитала Общества станет отрицательным в результате начисления дивидендов;

2) если Общество отвечают признакам неплатежеспособности или несостоятельности в соответствии с законодательством Республики Казахстан о банкротстве либо указанные признаки появятся у Общества в результате начисления дивидендов;

3) по акциям Общества, которые не были размещены или были выкуплены самим Обществом, а также если судом или Единственным акционером было принято решение о ликвидации Общества.

4. Порядок определения размеров начисления дивидендов

10. В соответствии с законодательством Республики Казахстан Совет директоров Общества формируют предложения о порядке распределения чистого дохода Общества за истекший финансовый год и размере дивиденда за год в расчете на одну простую акцию Общества.

11. Для подготовки предложений Советом директоров Общества, исходя из полученных финансовых результатов и имеющихся предложений по распределению чистого дохода, Правление Общества представляет Совету директоров следующие материалы, но не ограничиваясь ими:

1) не менее двух направлений распределения чистого дохода, полученного за истекший финансовый год;

2) обоснования о необходимости использования той или иной части чистого дохода, полученного за истекший финансовый год, которую предлагается оставить на дальнейшее развитие и модернизацию Общества по каждому направлению (с приложением подтверждающих документов по стоимости планируемых вложений).

12. Совет директоров Общества рассматривает представленные предложения Правления Общества и формируют один, наиболее эффективный вариант из предложенных. В случае наличия замечаний Совета Директоров Общества Правление Общества устраниет замечания и повторно вносит на рассмотрение Совета директоров Общества.

13. Совет директоров Общества, при несогласии с предложенными Правлением Общества направлениями распределения чистого дохода, формирует предложения исходя из потребностей развития и стратегических направлений Общества и определяет часть чистого дохода, которую целесообразно направить на выплату дивидендов.

14. Предложение Совета директоров Общества Единственному акционеру по распределению чистого дохода формируется исключительно на очных заседаниях Советов директоров.

15. В предложении Совета директоров Общества Единственному акционеру по распределению чистого дохода должны содержаться обоснования необходимости Обществу той части чистого дохода, которую предлагается оставить на дальнейшее развитие и модернизацию Общества, а также ожидаемые результаты от предложенного порядка распределения.

16. Сформированное Советом директоров Общества предложение о порядке распределения чистого дохода Общества за истекший финансовый год и размере дивиденда за год в расчете на одну простую акцию Общества выносится на рассмотрение Единственному акционеру в срок, позволяющий принять решение Единственному акционеру в порядке, установленном пунктом 3 статьи 35 Закона Республики Казахстан «Об акционерных обществах», а именно в течение пяти месяцев по окончанию финансового года (в случае невозможности завершения аудита Общества за истекший финансовый год указанный срок считается продленным до трех месяцев).

17. Чистый доход Общества определяется на основе его финансовой отчетности, составленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности и подтвержденной независимыми аудиторами.

18. Размер дивидендов, начисляемых Единственному акционеру не может быть менее пятидесяти процентов от чистого дохода Общества.

19. Окончательное решение о размере дивидендов устанавливается Единственным акционером.

20. Дивиденды выплачиваются в течение десяти календарных дней со дня принятия решения Единственным акционером.

21. В течение десяти рабочих дней со дня принятия решения Единственным акционером о выплате дивидендов по простым акциям Общества это решение должно быть опубликовано в средствах массовой информации, а также на корпоративном веб-сайте Общества.

22. Единственный акционер вправе требовать выплаты неполученных дивидендов независимо от срока образования задолженности по выплате дивидендов Общества.

5. Ответственность за своевременную выплату дивидендов

23. Ответственность за своевременную выплату дивидендов несет Правление Общества в соответствии с законодательством Республики Казахстан.

24. В случае невыплаты дивидендов в срок, установленный для их выплаты, Единственному акционеру выплачиваются основная сумма дивидендов и пеня, исчисляемая исходя из официальной ставки рефинансирования Национального Банка Республики Казахстан на день исполнения денежного обязательства или его соответствующей части.

6. Заключительные положения

25. Решение о внесении изменений и дополнений в настоящее Положение и решение о его отмене принимается Единственным акционером.

Приложение 2
к приказу
Министерства связи и информации
Республики Казахстан
от « 17 » сентябрь 2012 года
№ 23

**Правила выплаты вознаграждения и компенсации расходов
независимым директорам Совета директоров акционерного общества
«Республиканская телерадиокорпорация «Казахстан»**

1. Общие положения

1. Настоящие Правила выплаты вознаграждения и компенсации расходов независимым директорам Совета директоров акционерного общества «Республиканская телерадиокорпорация «Казахстан» (далее - Правила) разработаны в соответствии с Законами Республики Казахстан «Об акционерных обществах» и «О государственном имуществе», Уставом акционерного общества «Республиканская телерадиокорпорация «Казахстан» (далее - Общество).
2. Настоящие Правила определяют условия, порядок и размеры выплат членам Совета директоров Общества, являющимся независимыми директорами (далее – Независимые директора), вознаграждения и компенсации расходов, связанных с исполнением ими функций членов Совета директоров Общества.

2. Вознаграждение Независимых директоров Общества

3. В соответствии с налоговым законодательством Республики Казахстан вознаграждение члена Совета директоров является доходом физического лица и подлежит налогообложению в соответствии с требованиями Кодекса Республики Казахстан «О налогах и других обязательных платежах в бюджет» (Налоговый кодекс).
4. Вознаграждение выплачивается Независимым директорам за разумное и добросовестное осуществление возложенных на них обязанностей в интересах Общества, руководствуясь при принятии решений законодательством Республики Казахстан и Уставом Общества.
5. Вознаграждение выплачивается Независимым директорам на основании, в размере и порядке, установленных настоящими Правилами.

6. Основанием для выплаты вознаграждения Независимым директорам является решение Единственного акционера Общества об избрании Независимых директоров в состав Совета директоров Общества.

7. Основные компоненты вознаграждения Независимых директоров:

1) вознаграждение за присутствие на очных заседаниях Совета директоров Общества, выплачиваемое в размере 25 месячных расчетных показателей (далее - МРП) до уплаты налогов и других обязательных платежей в бюджет, в порядке, предусмотренном в соответствующих договорах, заключаемых от имени Общества председателем Совета директоров Общества с Независимыми директорами;

2) вознаграждение за участие на заочных заседаниях Совета директоров, выплачиваемое в размере 10 МРП до уплаты налогов и других обязательных платежей в бюджет, в порядке, предусмотренном в соответствующих договорах, заключаемых от имени Общества председателем Совета директоров Общества с Независимыми директорами;

3) вознаграждение по итогам работы за отчетный год, которое может быть выплачено в зависимости от финансовых результатов Общества за отчетный год, при выполнении поставленных перед Обществом задач, согласно решениям Единственного акционера Общества;

4) дополнительное вознаграждение (гонорар) за осуществление функций председателя любого из комитетов Совета директоров Общества, которое выплачивается по итогам работы за год и составляет до 10% от совокупного вознаграждения Независимых директоров за год (без учета вознаграждения, указанного в подпункте 3) пункта 7 настоящих Правил).

8. Вознаграждение, установленное в подпунктах 1) и 2) пункта 7 настоящих Правил, выплачивается Независимым директорам в период осуществления ими своих полномочий в составе Совета директоров Общества, а именно: с даты избрания в Совет директоров Общества до даты прекращения полномочий членов Совета директоров Общества.

9. Вознаграждение, предусмотренное в подпункте 1) пункта 7 настоящих Правил, выплачивается только при непосредственном участии Независимых директоров на очных заседаниях Советов директоров Общества (в исключительных случаях допускается участие посредством видеоконференции).

10. Размер вознаграждения, установленный в подпункте 3) пункта 7 настоящих Правил, определяется пропорционально срокам полномочий Независимых директоров в течении отчетного периода, если Независимые директора осуществляют свои полномочия не полный отчетный год.

11. Дополнительное вознаграждение (гонорар), установленное в подпункте 4) пункта 7 настоящих Правил, выплачивается Независимым директорам в период осуществления ими функций председателя комитетов Совета директоров Общества, а именно: с даты избрания на должность председателя комитета

Советов директоров Общества до даты наступления одного из следующих событий:

- 1) прекращения полномочий как председателя комитета Советов директоров Общества;
- 2) прекращения полномочий как члена Советов директоров Общества.

3. Компенсация расходов Независимых директоров, связанных с исполнением ими функций членов Советов директоров Общества

12. Компенсации со стороны Общества подлежат расходы Независимых директоров, непосредственно связанные с исполнением ими функций членов Совета директоров Общества (командировочные расходы, по нормам, действующим в Обществе).

13. Компенсация расходов производится на основании заявлений Независимых директоров о компенсации расходов председателю Правления Общества в порядке, предусмотренном соответствующими внутренними документами Общества.

14. Организацию оплаты расходов Независимых директоров осуществляют Корпоративный секретарь Общества при взаимодействии с другими уполномоченными структурными подразделениями Общества. Учёт расходов Независимых директоров осуществляется в порядке, предусмотренном соответствующими внутренними документами Общества.

15. Совет директоров Общества на своих заседаниях простым большинством голосов может принять решение об отказе в компенсации понесенных Независимыми директорами расходов, если будет установлено, что действия данных Независимых директоров не были связаны с осуществлением ими функций членов Совета директоров Общества или привели к негативным последствиям для Общества.

16. Общество раскрывает сведения о размере вознаграждений Независимых директоров в соответствии с законодательством Республики Казахстан. Сведения о размерах вознаграждений Независимых директоров за отчетный период подлежат обязательному раскрытию в годовом отчете Общества.

17. Членам Совета директоров, являющимся государственными служащими и осуществляющим свои полномочия в соответствии с должностными обязанностями, а также являющимся председателем Правления Общества, не выплачиваются вознаграждения и компенсации, предусмотренные Уставом Общества и настоящими Правилами, за исключением расходов, связанных с оплатой проезда и проживания, в случае проведения выездного заседания Совета директоров в другом городе Республики Казахстан.

4. Заключительные Положения

18. Размеры вознаграждения, установленные в пункте 7 настоящих Правил, могут уменьшаться при ухудшении финансово-экономических показателей Общества, недостижения поставленных целей и показателей эффективности по результатам оценки деятельности Независимого директора согласно решению Единственного акционера.