

«Утверждено»
протоколом внеочередного
Общего собрания акционеров
АО «ГИДРОПРОЕКТ» от
27.03.2020 № 41

Положение о дивидендной политике
АО «ГИДРОПРОЕКТ»

1. Основные правила
2. Процедуры определения и перечисления дивидендов
3. Условия и порядок выплаты дивидендов
4. Ответственность за выплату объявленных дивидендов
5. Порядок раскрытия данных
6. Окончательные правила

1. ОСНОВНЫЕ ПРАВИЛА

1. Настоящее Положение о внутреннем контроле (далее – Положение) АО «ГИДРОПРОЕКТ» (далее – Общество) подчиняется действующему законодательству Республики Узбекистан, Уставу Общества, повышая эффективность деятельности акционерного общества и совершенствуя система корпоративного управления Разработана в соответствии с Кодексом корпоративного управления и внутренними документами Общества, утвержденными протоколом заседания Правления №9 от 31.12.2015.

Настоящее Положение отражает и раскрывает общие вопросы дивидендной политики акционерного общества.

2. Дивидендная политика Общества направлена на повышение благосостояния акционеров. Основной целью Положения является информирование акционеров и иных заинтересованных лиц о дивидендной политике Общества.

3. Настоящее Положение предназначено для рекомендаций Наблюдательному совету Общества по разработке размера дивидендов на акцию и порядка их выплаты.

Вопросы, связанные с выплатой дивидендов акционерам Общества, не реализуются в соответствии с положениями Закона Республики Узбекистан «Об акционерных обществах и защите прав акционеров», иными нормативными правовыми актами Республики Узбекистан, Устав Общества и настоящее Положение, если оно основано на интересах и правах акционеров.

4. Настоящая дивидендная политика разработана сроком на 3 года до 2022 года.

Акционерное общество направляет не менее 20% чистой прибыли за период на выплату дивидендов. Остальные средства будут направлены на реализацию инвестиционных проектов с доходностью ___%. При этом общее собрание акционеров вправе принять решение о не распределении чистой прибыли и невыплате дивидендов с целью направления их чистой прибыли на их дальнейшее развитие и техническое перевооружение.

4. Дивидендная политика Общества основывается на следующих основных принципах:

Принцип прозрачности предусматривает выявление и раскрытие информации об обязательствах и ответственности сторон, участвующих в реализации дивидендной политики, а также о порядке и условиях принятия решений о выплате и размере дивидендов.

Принцип своевременности определяется сроками выплаты дивидендов;

Принцип разумности предполагает, что Общество может принять решение о выплате и размере дивидендов только в случае достижения Обществом положительного финансового результата на основании инвестиционной программы и плана развития фактического финансового состояния Общества;

Принцип справедливости заключается в обеспечении получения акционерами равной информации о выплате и размере дивидендов, порядке принятия решений;

Принцип последовательности, дивидендная политика предусматривает выполнение процедур и принципов под строгим контролем;

Принцип развития предусматривает постоянное совершенствование дивидендной политики в контексте совершенствования процедур корпоративного управления при изменении стратегических целей Общества.

Принцип устойчивости подразумевает, что Общества стремится обеспечить стабильный уровень выплаты дивидендов.

5. Общество вправе принимать (исполнять) решения о выплате дивидендов по размещенным акциям. Общее собрание акционеров вправе принять решение о выплате дивидендов по акциям.

6. Выплата объявленных дивидендов является обязанностью Общества. При получении дивидендов по решению органа управления расходы, связанные с выплатой дивидендов (а также исчисление и хранение налогов, расходы на

подсчет дивидендов, почтовые расходы) акционер не несет. Общество несет ответственность перед акционерами в соответствии с законодательством Республики Узбекистан.

7. Дивиденды по акциям не выплачиваются и не начисляются.

- не размещены;

- Приобретены и/или приобретенные Обществом;

- В иных случаях, предусмотренных законодательством Республики Узбекистан.

8. В соответствии с пунктом первым статьи 54 Закона «Об акционерных обществах и защите прав акционеров» Общество не вправе принимать решение о выплате дивидендов по акциям и производить выплаты.

II. ОПРЕДЕЛЕНИЕ ВЫПЛАТЫ ДИВИДЕНДОВ И ПРОЦЕДУРЫ ПЕРЕЧИСЛЕНИЯ

9. Общество подводит итоги первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года и итоги финансового года. Имеет право принимать (уведомлять) решение о выплате дивидендов по акциям, за исключением случаев, предусмотренных пунктом 8 настоящего Положения.

Решение (уведомление) о выплате дивидендов по результатам первого квартала, полугодия и девяти месяцев финансового года может быть принято в течение трех месяцев после окончания соответствующего периода.

Дивиденды выплачиваются из чистой прибыли Общества за счет нераспределенной прибыли предыдущего года, оставшейся в распоряжении Общества. В целях своевременной выплаты дивидендов и предотвращения ухудшения финансового положения Общества Общество создает резерв под дебиторскую задолженность из доходов Общества при их изъятии из оборотных средств для выплаты дивидендов.

Общее собрание акционеров Общества принимает решение о выплате (уведомлении) дивидендов по каждому типу акций. Наблюдательный совет Общества дает рекомендации Общему собранию акционеров по размеру и порядку выплаты дивидендов на одну акцию. Размер выплаты дивидендов не должен превышать рекомендации Наблюдательного совета.

10. Определить решением общего собрания акционеров о выплате дивидендов (уведомлением):

- Размещение (тип) акций по выплате дивидендов (сообщение);
- Размер дивиденда на акцию определенного типа;
- Сроки, порядок и периодичность выплаты дивидендов.

При этом Общество не вправе принимать решение о начислении (выплате) дивидендов в порядке, установленном законодательством, и выплачивать в полном размере дивиденды по обыкновенным акциям в установленный законодательством срок.

11. Размер дивидендов по акциям, рекомендованный Наблюдательным советом на собрании акционеров, определяется исходя из следующих факторов:

- Сумма чистой прибыли на основании данной финансовой отчетности, подтвержденная достоверностью аудиторского заключения;
- Финансово-экономические планы общества на следующие периоды;
- Структура оборотного капитала Общества на конец текущего периода;
- Долговая нагрузка Общества на конец текущего периода

12. Рекомендация Наблюдательного совета по выплате дивидендов должна учитывать финансово-хозяйственные планы Общества на ближайшие годы, текущее и перспективное состояние оборотных средств и обязательств Общества. Выплата дивидендов, рекомендованная Наблюдательным советом Общему собранию акционеров, не должна приводить к возникновению дополнительной финансовой задолженности или иных расходов Общества, не отражаемых при утверждении последующих финансово-хозяйственных планов.

III. ПОРЯДОК И СРОКИ ВЫПЛАТЫ ДИВИДЕНДОВ

13. Общество может выплачивать дивиденды наличными или другим законным платежным средством или ценными бумагами Общества. Дивиденды, объявленные в национальной валюте Республики Узбекистан или по письменному требованию акционера-нерезидента Республики Узбекистан, должны быть конвертированы в свободно конвертируемую валюту и переведены на банковский счет, предоставленный акционером-нерезидентом.

14. Срок выплаты дивидендов определяется решением Общего собрания акционеров и не может превышать 60 дней с даты принятия решения Общим собранием акционеров о выплате дивидендов.

15. В случае неполучения владельцами ценных бумаг Общества дивидендов в сроки, установленные общим собранием акционеров, Общество продолжает выплату таких дивидендов (невостребованных). Дивиденды, не востребованные после истечения срока обязательств Общества по выплате объявленных дивидендов, не должны превышать 3 лет.

16. На дивиденды, невыплаченные по вине общества, налагаются штрафные санкции на сроки проведения общего собрания акционеров исходя из ставок рефинансирования невыплаченных (неполученных) дивидендов, установленных Центральным банком Республики Узбекистан. Штрафные санкции за невыплаченные (невыплаченные) дивиденды не должны превышать 50% суммы невыплаченных (невыплаченных) дивидендов.

17. Структурные подразделения Общества в числе своих обязанностей осуществляют работу с акционерами и организуют совместно с ними бухгалтерский учет Общества на основе подготовки, согласования и проведения мероприятий по выплате дивидендов Общества, указанных в настоящем Положении.

18. Любой акционер имеет право запросить информацию о порядке выплаты дивидендов по акциям, порядке начисления, размере налога на дивиденды, условиях выплаты.

19. Лица, включенные в список акционерных обществ, принявших решение о выплате дивидендов акционерам, составленный на Общем собрании акционеров, имеют право на получение дивидендов по акциям.

20. В случае нахождения долей в общей сумме доля дивидендов в установленном порядке распределяется пропорционально между акционерами.

21. Акционер, в свою очередь, обязан информировать Центральный депозитарий об инвестиционных посредниках и/или об услугах по учету прав на акции, об изменении своих данных. В случае не уведомления акционером Центрального депозитария об инвестиционных посредниках и/или услугах по учету прав на акции, посредников и/или Центрального депозитария за ущерб, причиненный акционеру в случае не уведомления Центрального депозитария Депозитарий не несет ответственности.

22. Общество не несет ответственности за убытки, причиненные акционеру в случае неправильного перечисления акционером своих банковских счетов и банковских счетов, указанных при выплате дивидендов, или своевременного уведомления об их изменении. При возврате дивидендов, неправильно перечисленных по вине указанного в настоящем пункте акционера, перечисление и зачисление на правильно оформленные акционером счета производятся с учетом затрат.

23. Общество является налоговым агентом при выплате доходов акционеров и выплачивает дивиденды в порядке налога на прибыль по ценным бумагам, установленном законодательством Республики Узбекистан. Акционер, не применяющий стандартную налоговую ставку, должен

представить в Общество документы, утвержденные действующим законодательством Республики Узбекистан (при оплате агентами).

IV. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ ЗА ВЫПЛАТУ ОБЪЯВЛЕННЫХ ДИВИДЕНДОВ

24. Общество должно выплатить дивиденды по каждому типу акций.

25. При выплате дивидендов ни один акционер не имеет преимуществ по срокам выплаты.

Выплата Обществом дивидендов по обыкновенным акциям производится акционерами в соответствии с их равными правами на получение дивидендов. При этом Общество не вправе выплачивать дивиденды миноритарному акционеру, если дивиденды не будут выплачены в установленный срок.

26. Исполнительный орган Общества несет ответственность за своевременную и полную выплату дивидендов акционерам Общества. Контроль за исполнением органом осуществляет Ревизионная комиссия Общества совместно с Наблюдательным советом Общества.

27. В целях обеспечения выплаты начисленных дивидендов Наблюдательный совет будет рассматривать вопросы выплаты дивидендов на своих заседаниях. В случае несвоевременной или неполной выплаты дивидендов по вине исполнительного органа Наблюдательный совет Общества принимает меры к виновным лицам и налагает соответствующие штрафы либо инициирует их выплату.

28. В случае неисполнения обществом обязательств акционер вправе требовать выплаты дивидендов, объявленных по акциям любого типа, в установленном порядке через суд.

29. Налоговый агент, назначенный для удержания и перечисления суммы налога с дивидендов в пользу Общества, несет ответственность за неисполнение или ненадлежащее исполнение обязанностей в соответствии с законодательством Республики Узбекистан.

V. ПОРЯДОК РАСКРЫТИЯ ДАННЫХ

30. Настоящее Положение, а также изменения и дополнения к настоящему Положению публикуются Обществом на корпоративном сайте Общества в течение десяти дней с даты подписания протокола заседания органа управления Общества.

31. Информация о решении Общего собрания акционеров о выплате дивидендов раскрывается в форме сообщения о существенных фактах в срок,

установленный законодательством. Общество также направит акционерам уведомление о перечислении дивидендных выплат по электронной почте.

32. Общество раскрывает соответствующую информацию об исполнении своих обязательств по выплате дивидендов в форме отчета о существенных фактах в установленный законодательством срок.

VI. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПРАВИЛА

33. Настоящее Положение может быть изменено или дополнено в соответствии с решением, утвержденным Общим собранием акционеров.

34. Изменения или дополнения в настоящее Положение вносятся по предложению Наблюдательного совета Общества, Ревизионной комиссии Общества, Службы внутреннего аудита Общества, руководителя исполнительного органа Общества.

35. В случае противоречия некоторых статей настоящего Положения в результате внесения изменений в законодательство и нормативные акты Республики Узбекистан эти статьи утрачивают силу.