

**ПОЛОЖЕНИЕ
О ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКЕ
АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «O'ZTEMIRYO'LYO'LOVCHИ»**

ОГЛАВЛЕНИЕ:

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ.....	3
2. ПОРЯДОК ОПРЕДЕЛЕНИЯ РАЗМЕРА И НАЧИСЛЕНИЯ ДИВИДЕНДОВ.....	5
3. ПОРЯДОК И СРОКИ ВЫПЛАТЫ ДИВИДЕНДОВ.....	6
4. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ ЗА ВЫПЛАТУ ОБЪЯВЛЕННЫХ ДИВИДЕНДОВ.....	8
5. ПОРЯДОК РАСКРЫТИЯ ИНФОРМАЦИИ.....	9
6. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ.....	9

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Настоящее положение о дивидендной политике акционерного общества «O'ZTEMIRYO'LYO'LOVCHI» (далее по тексту "Положение") разработано в соответствии с действующим законодательством Республики Узбекистан, уставом акционерного общества «O'ZTEMIRYO'LYO'LOVCHI» (далее по тексту «Общество»), Кодексом корпоративного управления и иными внутренними документами Общества.

1.2. Дивидендная политика Общества направлена на повышение благосостояния акционеров и обеспечение роста капитализации Общества. Положение имеет своей целью информирование акционеров и иных заинтересованных лиц о дивидендной политике Общества.

Настоящее Положение предназначено для определения подхода Наблюдательного совета Общества к выработке рекомендаций по размеру дивидендов по акциям и порядку их выплаты.

Если какие-либо вопросы, связанные с выплатой дивидендов акционерам Общества, не урегулированы нормами Закона Республики Узбекистан «Об акционерных обществах и защите прав акционеров», другими нормативными правовыми актами Республики Узбекистан, уставом Общества и настоящим Положением, то они должны решаться, исходя из необходимости обеспечения прав и интересов акционеров.

1.3. Общество рассматривает рост капитализации как основной способ удовлетворения имущественных интересов акционеров по извлечению доходов из акций Общества. Дивидендная политика заключается в оптимизации пропорций между потребляемой и капитализируемой частями полученной Обществом прибыли с целью увеличения рыночной стоимости акций.

1.4. Дивидендная политика Общества основывается на следующих основных принципах:

- принцип прозрачности, под которым подразумевается определение и раскрытие информации об обязанностях и ответственности сторон, участвующих в реализации дивидендной политики, в том числе, порядка и условий принятия решения о выплате и размере дивидендов;

- принцип своевременности, подразумевает установление временных границ при осуществлении дивидендных выплат;

- принцип обоснованности, который подразумевает, что решение о выплате и размере дивидендов может быть принято только в случае достижения Обществом положительного финансового результата, с учетом планов развития и его инвестиционных программ;

- принцип справедливости, подразумевает обеспечение равных прав акционеров на получение информации о принимаемых решениях о выплате, размере и порядке выплаты дивидендов;

- принцип последовательности, подразумевает строгое исполнение процедур и принципов дивидендной политики;

- принцип развития, подразумевает постоянное совершенствование дивидендной политики в рамках улучшения процедур корпоративного управления и пересмотр ее положений в связи с изменением стратегических целей Общества;

- принцип устойчивости, подразумевает стремление Общества к обеспечению стабильного уровня дивидендных выплат.

1.5. Принятие решения (объявление) о выплате дивидендов по размещенным акциям является правом, а не обязанностью Общества. Общее собрание акционеров вправе принять решение о невыплате дивидендов по размещенным акциям.

1.6. Выплата объявленных дивидендов является обязанностью Общества.

Расходы, связанные с выплатой дивидендов (в том числе расходы по исчислению и удержанию налогов, перечислению дивидендов, почтовые расходы), не могут быть возложены на акционера, получающего дивиденды, по решению органов управления, в том числе исполнительных органов Общества. Общество несет ответственность перед акционерами за неисполнение этой обязанности в соответствии с действующим законодательством Республики Узбекистан.

1.7. Дивиденды не начисляются и не выплачиваются по акциям:

- невыпущенным в обращение (неразмещенным);

- приобретенным и/или выкупленным на баланс Общества;

- в иных случаях, предусмотренных законодательством Республики Узбекистан.

1.9. Общество не вправе принимать решение (объявлять) о выплате дивидендов по акциям:

- до полной оплаты всего уставного капитала Общества;

- до выкупа всех акций, которые должны быть выкуплены в соответствии со статьей 41 Закона Республики Узбекистан «Об акционерных обществах и защите прав акционеров»;

- если на день принятия такого решения Общество отвечает признакам несостоятельности (банкротства) или если указанные признаки появятся у Общества в результате выплаты дивидендов;

- если на день принятия такого решения стоимость чистых активов Общества меньше его уставного капитала и резервного фонда либо станет меньше их размера в результате принятия такого решения;

□ - в иных случаях, предусмотренных законодательством.

2. ПОРЯДОК ОПРЕДЕЛЕНИЯ РАЗМЕРА И НАЧИСЛЕНИЯ ДИВИДЕНДОВ

2.1. Общество вправе по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года и (или) по результатам финансового года принимать решения (объявлять) о выплате дивидендов по размещенным акциям.

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

Дивиденды Общества выплачиваются только из прибыли Общества, полученной по результатам соответствующего периода в соответствии с Национальными стандартами бухгалтерского учета (НСБУ) после налогообложения.

2.2. Общее собрание акционеров Общества принимает решение о выплате (объявлении) дивидендов по акциям каждой категории. Наблюдательный совет Общества представляет общему собранию акционеров рекомендации по размеру дивидендов по акциям и порядку их выплаты. Размер дивидендов не может быть больше рекомендованного Наблюдательным советом.

2.3. Решением о выплате (объявлении) дивидендов должны быть определены:

- категория (тип) акций, по которым выплачиваются (объявляются) дивиденды;
- размер дивиденда в расчете на одну акцию определенного типа;
- срок и порядок выплаты дивидендов.

При выплате дивидендов никто из акционеров не имеет преимуществ по срокам выплат.

2.4. Рекомендуемый собранию акционеров размер дивидендов по акциям всех типов определяется Наблюдательным советом, исходя из следующих факторов:

- размера чистой прибыли по НСБУ, остающейся в распоряжении Общества после налогообложения за соответствующий период;
- финансово-хозяйственных планов Общества на последующие периоды;

- структуры оборотных средств Общества на конец соответствующего периода;

- долговой нагрузки Общества на конец соответствующего периода.

2.5. При определении размера рекомендуемых дивидендов Наблюдательному совету следует учитывать финансово-хозяйственные планы Общества на последующие периоды, текущее и перспективное состояние оборотных средств и обязательств Общества. Выплата дивидендов, рекомендуемых Наблюдательным советом Общему собранию акционеров Общества, не должна приводить к привлечению Обществом дополнительного долгового финансирования или иным затратам, не предусмотренным утвержденным финансово-хозяйственным планом на последующие периоды.

3. ПОРЯДОК И СРОКИ ВЫПЛАТЫ ДИВИДЕНДОВ

3.1. Общество выплачивает дивиденды денежными средствами или другими законными средствами платежа либо ценными бумагами общества. Объявленные дивиденды выплачиваются в национальной валюте Республики Узбекистан или по письменному требованию акционера - нерезидента Республики Узбекистан общество обязано произвести конвертацию в свободно конвертируемую валюту начисленных ему дивидендов, с переводом средств на банковский счет, представленный акционером-нерезидентом.

Срок выплаты дивидендов устанавливается решением общего собрания акционеров Общества, но не может превышать 60 дней со дня принятия решения о выплате дивидендов общим собранием акционеров.

В случае если владельцы ценных бумаг Общества не смогли получить начисленные дивиденды в установленные общим собранием акционеров сроки, Общество продолжает выплату таких (неостребованных) дивидендов. Период выплаты неостребованных дивидендов не может составлять более трех лет с даты окончания срока исполнения Обществом обязанности по выплате объявленных дивидендов. Проценты по неостребованным дивидендам не начисляются и не выплачиваются.

3.2. Структурное подразделение Общества, имеющее в числе своих функций организацию и ведение работы с акционерами, совместно с бухгалтерией Общества осуществляет подготовку, координацию и проведение всех мероприятий по организации выплаты Обществом дивидендов, предусмотренных настоящим Положением.

3.3. Любой акционер вправе обратиться в Общество или к Регистратору с запросом на предоставление информации по включению/не включению его в список лиц, имеющих право получения дивидендов, а также о порядке расчета дивидендов по акциям, порядке начисления и налогообложения суммы дивидендов, об условиях выплаты. В случае поступления запроса в

Общество последнее в течение семи рабочих дней с момента поступления запроса готовит и направляет ответ акционеру по его почтовому адресу, если не указан иной способ получения информации.

3.4. Право на получение дивидендов по акциям Общества имеют лица, включенные в список, составленный на дату составления списка лиц, имеющих право участвовать в общем собрании акционеров Общества, на котором принимается решение о выплате (объявлении) соответствующих дивидендов. Для составления списка лиц, имеющих право получения дивидендов, номинальный держатель акций представляет данные о лицах, в интересах которых он владеет акциями. Дату составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, определяет Наблюдательный совет Общества при подготовке к проведению общего собрания акционеров.

3.5. После принятия общим собранием акционеров решения о выплате дивидендов, по распоряжению Общества держателем реестра (Регистратором) составляется список лиц, имеющих право на получение доходов по ценным бумагам.

3.6. Список владельцев акций – клиентов, номинальных держателей и доверительных управляющих – составляется отдельно и содержит информацию о собственниках акций, учитываемых на счетах номинальных держателей и доверительных управляющих, а также о реквизитах для перечисления им дивидендов.

Ответственность за достоверность представленных данных по своим клиентам возлагается на номинальных держателей и доверительных управляющих.

3.7. В случае нахождения акций в долевой собственности, дивиденд распределяется между акционерами пропорционально их доле, в соответствии с документами, имеющимися у Регистратора.

3.8. Выплаты дивидендов физическим лицам – акционерам может осуществляться наличными денежными средствами, в безналичном порядке или почтовым переводом.

3.9. В случае выплаты дивидендов в безналичном порядке обязанностью акционера - физического лица является своевременная и полная актуализация в реестре акционеров своих банковских данных.

Актуальные банковские реквизиты должны быть представлены акционером в реестр не позднее даты составления списков лиц, имеющих право участвовать в общем собрании акционеров. В случае отсутствия актуальных банковских данных Общество не несет ответственности за несвоевременную выплату дивидендов такому акционеру.

3.10. Выплаты дивидендов юридическим лицам – акционерам производятся в безналичном порядке. Обязанностью акционера –

юридического лица является своевременная и полная актуализация в реестре акционеров своих банковских данных.

Актуальные банковские реквизиты должны быть представлены акционером в реестр не позднее даты составления списков лиц, имеющих право участвовать в общем собрании акционеров. В случае отсутствия актуальных банковских данных Общество не несет ответственности за несвоевременную выплату дивидендов такому акционеру.

3.11. В случае если акционер неверно указал свои банковские реквизиты или адрес для перечисления дивидендов, либо не сообщил Обществу об указанных реквизитах, либо несвоевременно сообщил о них, Общество не несет ответственности за причиненные акционеру в связи с этим убытки. После возврата Обществу неверно перечисленных сумм дивидендов по вине акционера по причинам, указанным в настоящем пункте, повторное их перечисление акционеру по уточненным реквизитам осуществляется за вычетом расходов на их возврат и повторное перечисление.

3.12. Общество является налоговым агентом при выплате доходов акционерам по принадлежащим им акциям и производит выплату начисленных дивидендов за вычетом установленных действующим законодательством Республики Узбекистан налогов на получение доходов по ценным бумагам. Акционер, к которому не должны применяться стандартные ставки налогообложения, предоставляет установленные действующим законодательством Республики Узбекистан подтверждающие документы Обществу (привлеченному им Платежному агенту). Если сведения о применяемых к акционеру налоговых ставках поступили в Общество (Платежному агенту) после выплаты ему дивидендов, возврат излишне уплаченных налогов Обществом (Платежным агентом) не производится.

4. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ ЗА ВЫПЛАТУ ОБЪЯВЛЕННЫХ ДИВИДЕНДОВ

4.1. Общество обязано выплатить объявленные дивиденды по акциям каждого типа.

4.2. Исполнительные органы (Генеральный директор) Общества несут ответственность за полную и своевременную выплату дивидендов акционерам Общества. Контроль над действиями исполнительных органов (Генерального директора) осуществляется Наблюдательным советом Общества совместно с Ревизионной комиссией Общества.

4.3. В целях обеспечения выплаты начисленных дивидендов Наблюдательный совет рассматривает на своих заседаниях вопрос о ходе выплаты дивидендов. В случае неполной либо несвоевременной выплаты дивидендов по вине исполнительных органов (Генерального директора) Общества Наблюдательный совет определяет меры ответственности

виновных лиц и накладывает соответствующие санкции либо инициирует их наложение.

4.4. В случае неисполнения Обществом своих обязательств, акционеры вправе требовать выплату объявленных дивидендов по акциям каждому типу в судебном порядке.

4.5. В случае неполной или несвоевременной выплаты дивидендов акционерам, своевременно сообщившим Регистратору Общества свои банковские реквизиты или почтовые адреса и изменения в них, Общество и Регистратор несут ответственность в соответствии с действующим законодательством.

4.6. Общество не несет ответственности за невыплату (несвоевременную выплату) объявленных дивидендов тем акционерам, которые своевременно не представили Регистратору Общества своих банковских реквизитов, почтовых адресов или изменения своих данных.

4.7. За неисполнение или ненадлежащее исполнение возложенных на Общество обязанностей налогового агента по удержанию и перечислению сумм налога с дивидендов Общество несет ответственность в соответствии с законодательством Республики Узбекистан.

5. ПОРЯДОК РАСКРЫТИЯ ИНФОРМАЦИИ

5.1. Настоящее Положение, а также изменения и дополнения, вносимые в него, раскрываются Обществом на веб-сайте Общества в сети Интернет в сроки, предусмотренные действующим законодательством Республики Узбекистан.

5.2. По результатам общего собрания акционеров Общество раскрывает информацию в форме сообщений о существенных фактах в сроки, установленные законодательством.

5.3. По факту исполнения Обществом своих обязательств по выплате дивидендов Общество раскрывает соответствующую информацию в форме сообщений о существенных фактах в сроки, установленные законодательством.

6. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ

6.1. Настоящее Положение утверждается решением Наблюдательного совета Общества большинством голосов его членов, участвовавших в заседании или принявших участие в заочном голосовании.

6.2. Изменения и дополнения в настоящее Положение вносятся по решению Наблюдательного совета Общества, принятому большинством голосов его членов, участвовавших в заседании или принявших участие в заочном голосовании.

6.3. Если отдельные статьи настоящего Положения вступают в противоречие с действующим законодательством Республики Узбекистан

и/или Уставом Общества, эти статьи утрачивают силу и в части регулируемых этими статьями вопросов следует руководствоваться нормами действующего законодательства Республики Узбекистан и/или Устава Общества до момента внесения соответствующих изменений в настоящее Положение.