



«УТВЕРЖДЕНО»
решением **Общего собрания акционеров**
Акционерного общества «Узбекская
республиканская товарно-сырьевая биржа»
от « 8 » октября 2024 г.
(протокол от 08.10.2024 г.)

ПОЛОЖЕНИЕ
О ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКЕ
Акционерного общества
«Узбекская республиканская товарно-сырьевая биржа»
(в новой редакции)

Ташкент – 2024

ПОЛОЖЕНИЕ О ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКЕ АО «УЗРТСБ»

Оглавление

1.	Общие положения	2
2.	Основные условия выплаты дивидендов акционерам	2
3.	Определение размера дивидендов	3
4.	Порядок принятия решения о выплате дивидендов	3
5.	Порядок и сроки выплаты дивидендов	4
6.	Информирование акционеров о дивидендной политике	5
7.	Ответственность за неполную или несвоевременную выплату дивидендов акционерам	5
8.	Заключительные положения	6

Настоящее Положение о дивидендной политике АО «УзРТСБ» (далее «Положение») разработано в соответствии с Законом Республики Узбекистан от 26.04.1996 г. N 223-1 «Об акционерных обществах и защите прав акционеров» (Новая редакция утверждена Законом РУз от 06.05.2014 г. N ЗРУ-370) и действующим законодательством Республики Узбекистан, Уставом и другими локальными актами АО «УзРТСБ».

I. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Основной целью принятия настоящего Положения является установление прозрачного и понятного акционерам механизма определения размера дивидендов и их выплаты, а также определение подхода Наблюдательного совета АО «УзРТСБ» при выработке рекомендаций Общему собранию акционеров.

1.2. Дивидендная политика АО «УзРТСБ» основывается на балансе интересов АО «УзРТСБ» и ее акционеров при определении размеров дивидендных выплат, на повышении инвестиционной привлекательности АО «УзРТСБ» и ее капитализации, на уважении и строгом соблюдении прав акционеров, предусмотренных действующим законодательством Республики Узбекистан, Уставом АО «УзРТСБ» и локальных актов.

1.3. Принятие решения (объявление) о выплате дивидендов по размещенным акциям является правом АО «УзРТСБ». Общее собрание акционеров вправе принять решение о выплате или невыплате дивидендов по акциям.

1.4. Выплата объявленных дивидендов является обязанностью АО «УзРТСБ».

II. ОСНОВНЫЕ УСЛОВИЯ ВЫПЛАТЫ ДИВИДЕНДОВ АКЦИОНЕРАМ

2.1. АО «УзРТСБ» стремится, наряду с ростом капитализации, увеличивать размер выплачиваемых акционерам дивидендов, исходя из размера полученной чистой прибыли за год и потребностей развития производственной и инвестиционной деятельности.

2.2. Условиями выплаты дивидендов акционерам АО «УзРТСБ» являются:

2.2.1. наличие у АО «УзРТСБ» чистой прибыли за год, определяемой в соответствии с п. 2.3 настоящего Положения;

2.2.2. отсутствие ограничений на выплату дивидендов, предусмотренных статьей 54 Закона Республики Узбекистан от 26.04.1996 г. N 223-1 «Об акционерных обществах и защите прав акционеров» (Новая редакция)

2.2.3. рекомендация Наблюдательного совета АО «УзРТСБ» о размере дивидендов;
2.2.4. решение общего собрания акционеров АО «УзРТСБ» о выплате дивидендов, размере дивиденда и порядка его выплаты по акциям каждого типа.

2.3. АО «УзРТСБ» в праве выплачивать дивиденды по окончании финансового года на основе данных финансовой отчетности подтвержденной аудиторским заключением, а также выплачивать промежуточные дивиденды по результатам 1 квартала, полугодия и/или 9 месяцев. При этом дивидендами признаются любой доход, полученный акционером при распределении прибыли АО «УзРТСБ» по принадлежащим акционеру акциям, а также доходы акционера, полученные в виде стоимости дополнительных акций (увеличения номинальной стоимости доли) в случае увеличения уставного фонда (уставного капитала) за счет собственного капитала (имущества) АО «УзРТСБ».

III. ОПРЕДЕЛЕНИЕ РАЗМЕРА ДИВИДЕНДОВ

3.1. В соответствии с требованиями законодательства Республики Узбекистан дивиденды акционерам АО «УзРТСБ» выплачиваются из чистой прибыли, остающейся в распоряжении общества, и (или) нераспределенной прибыли прошлых лет.

3.2. Наблюдательный совет АО «УзРТСБ» при определении рекомендуемого общему собранию акционеров размера дивидендов (в расчете на одну акцию) и соответствующей доли чистой прибыли АО «УзРТСБ», направляемой на дивидендные выплаты, исходит из того, что сумма средств, направляемая на дивидендные выплаты, должна составлять не менее 50% чистой прибыли, определяемой на основе данных финансовой отчетности подтвержденной аудиторским заключением.

3.3. Размер рекомендуемых дивидендов (в расчете на одну акцию) АО «УзРТСБ» определяется исходя из величины средств, направляемых на дивидендные выплаты, и численно равен суммовому выражению доли чистой прибыли за год, исчисленной в соответствии с пунктом 2.3 настоящего Положения, разделенному на количество акций АО «УзРТСБ», размещенных и находящихся в обращении на дату составления реестра акционеров, имеющих право на получение дивидендов.

3.4. Доходность дивидендов, рассчитываемая как отношение общей суммы дивидендов к номинальной стоимости акций, не может превышать доходности (рентабельности) собственного капитала АО «УзРТСБ», рассчитываемой как отношение чистой прибыли к собственному капиталу.

IV. ПОРЯДОК ПРИНЯТИЯ РЕШЕНИЯ О ВЫПЛАТЕ ДИВИДЕНДОВ

4.1. Вопрос о возможности выплаты дивидендов по итогам за очередной год предварительно рассматривается Наблюдательным советом АО «УзРТСБ», исходя из полученных финансовых результатов и имеющихся предложений Правления АО «УзРТСБ» по распределению полученной прибыли.

4.2. Наблюдательный совет АО «УзРТСБ», на основании предложения Правления, рассматривает основные направления распределения прибыли и определяет долю прибыли, которую целесообразно направить на дивидендные выплаты. При принятии своего решения Наблюдательный совет руководствуется п. 2.3 настоящего Положения.

4.3. Наблюдательный совет АО «УзРТСБ» при определении рекомендуемого общему собранию акционеров размера дивидендов принимает во внимание следующие факторы:

4.3.1. размер чистой прибыли согласно данным финансовой отчетности, достоверность которой подтверждена аудиторским заключением.

- 4.3.2. финансово-хозяйственные планы АО «УзРТСБ» на следующий отчетный период;
- 4.3.3. структуру оборотных средств АО «УзРТСБ» на конец отчетного периода;
- 4.3.4. дивидендную историю АО «УзРТСБ»;
- 4.3.5. долговую нагрузку АО «УзРТСБ» на конец отчетного периода;
- 4.3.6. влияние выплаты дивидендов на рост капитализации.
- 4.4. При рассмотрении Наблюдательным советом АО «УзРТСБ» вопроса о рекомендации общему собранию акционеров размера дивидендов кворум для принятия решения должен составлять не менее 75% процентов от числа избранных членов наблюдательного совета АО «УзРТСБ».
- 4.5. Рекомендация Наблюдательного совета АО «УзРТСБ» о размере дивидендов представляется акционерам, в соответствии с действующим законодательством, для принятия ими окончательного решения на собрании акционеров.
- 4.6. Решение о выплате дивидендов и их размере принимается общим собранием акционеров. Размер дивидендов не может быть больше рекомендованного Наблюдательным советом АО «УзРТСБ». Общее собрание акционеров вправе принять решение о невыплате дивидендов по акциям определенного типа.
- 4.7. Дивиденды объявляются без учета удерживаемых с акционеров налогов.

V. ПОРЯДОК И СРОКИ ВЫПЛАТЫ ДИВИДЕНДОВ

- 5.1. Наблюдательный совет АО «УзРТСБ» определяет дату составления реестра акционеров, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, на котором должно быть принято решение о выплате акционерам дивидендов.
- 5.2. Список лиц, имеющих право получения дивидендов, составляется на дату закрытия реестра акционеров, сформированного Центральным депозитарием ценных бумаг Республики Узбекистан для проведения общего собрания акционеров, на котором должно быть принято решение о выплате акционерам дивидендов.
- 5.3. Дивиденды выплачиваются акционерам в сроки, установленные действующим законодательством и соответствующим решением общего собрания акционеров, и не может быть позднее шестидесяти дней со дня принятия такого решения.
- 5.4. АО «УзРТСБ» и ее исполнительный орган обеспечивают своевременную и полную выплату дивидендов акционерам.
- 5.5. При выплате дивидендов никто из акционеров не имеет преимуществ по срокам выплат.
- 5.6. Дивиденды выплачиваются денежными средствами или другими законными средствами платежа либо ценными бумагами общества.
- Начисленные дивиденды в порядке, установленном законодательством, могут быть направлены на увеличение уставного фонда (уставного капитала) АО «УзРТСБ».
- 5.7. Объявленные дивиденды выплачиваются в национальной валюте Республики Узбекистан, или по письменному требованию акционера - нерезидента Республики Узбекистан, АО «УзРТСБ» обязано произвести конвертацию в свободно конвертируемую валюту начисленных ему дивидендов.
- 5.8. Выплатой дивидендов для юридических лиц считается перечисление соответствующих денежных сумм с банковского счета АО «УзРТСБ» на банковский расчетный счет, указанный в реестре акционеров АО «УзРТСБ», составленный на дату для проведения общего собрания акционеров, на котором должно быть принято решение о выплате акционерам дивидендов.

5.9. Акционер обязан своевременно информировать инвестиционного посредника и/или Центральный депозитарий ценных бумаг, оказывающие услуги по учету прав на его акции, об изменениях своих данных.

5.10. Выплатой дивидендов для физических лиц считается перечисление соответствующих денежных сумм с банковского счета АО «УзРТСБ» на банковские вкладные счета физических лиц или счета пластиковых карт, согласно письменному заявлению акционера и соответствующего договора с банком.

5.11. Процесс выплаты дивидендов осуществляется через бухгалтерию АО «УзРТСБ».

5.12. Налогообложение выплачиваемых дивидендов осуществляется в соответствии с налоговым законодательством и по нему могут быть установлены льготы.

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

5.14. В случае если владельцы ценных бумаг АО «УзРТСБ» не смогли получить начисленные дивиденды в установленные общим собранием акционеров сроки, АО «УзРТСБ» продолжает выплату таких (не востребованных) дивидендов.

5.15. АО «УзРТСБ» имеет право осуществлять выплату дивидендов через Центральный депозитарий и (или) инвестиционных посредников в соответствии с заключенным договором.

5.16. Дивиденд, не востребованный владельцем или его законным правопреемником или наследником в течение трех лет, по решению общего собрания акционеров остается в распоряжении общества.

VI. ИНФОРМИРОВАНИЕ АКЦИОНЕРОВ О ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКЕ

6.1. АО «УзРТСБ» публикует настоящее Положение о дивидендной политике АО «УзРТСБ» и изменения к нему на корпоративном веб-сайте АО «УзРТСБ» в сети Интернет по адресу www.uzex.uz.

6.2. В составе материалов, представляемых акционерам для принятия решений на общем собрании акционеров, должна содержаться вся необходимая информация, свидетельствующая о наличии или отсутствии условий, необходимых для выплаты дивидендов.

6.3. При принятии общим собранием акционеров решения о выплате дивидендов АО «УзРТСБ» раскрывает информацию в форме сообщений о существенных фактах в сроки, установленные законодательством. Которое однозначно и ясно даёт акционерам представление по вопросу выплаты дивидендов. АО «УзРТСБ» объявляет размер дивидендов без учета налогов с них.

6.4. Информация о порядке (времени, месте, размерах, способе и т.д.) выплаты дивидендов также размещается на корпоративном веб-сайте АО «УзРТСБ» в сети Интернет по адресу www.uzex.uz.

VII. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ ЗА НЕПОЛНУЮ ИЛИ НЕСВОЕВРЕМЕННУЮ ВЫПЛАТУ ДИВИДЕНДОВ АКЦИОНЕРАМ

7.1. АО «УзРТСБ» обязано выплатить объявленные дивиденды по акциям каждого типа.

7.2. Исполнительный орган - Правление АО «УзРТСБ» несет ответственность за полную и своевременную выплату дивидендов акционерам АО «УзРТСБ».

Контроль за действиями исполнительного органа в части полной и своевременной выплаты дивидендов акционерам осуществляется ревизионной комиссией АО «УзРТСБ» и службой внутреннего аудита АО «УзРТСБ».

7.3. В случае неполной и несвоевременной выплаты дивидендов акционерам, своевременно сообщившим Центральному депозитарию ценных бумаг, выполняющим функции центрального регистратора, свои банковские реквизиты, почтовые адреса и другие реквизиты и изменения в них, должностные лица, непосредственно виновные в этом, несут ответственность в соответствии с действующим законодательством.

VIII. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ

8.1. Настоящее Положение, а также изменения и дополнения в него утверждаются решением общего собрания акционеров.

8.2. Изменения и дополнения в настоящее Положение вносятся по предложению членов наблюдательного совета, ревизионной комиссии, службы внутреннего аудита, руководителя исполнительного органа АО «УзРТСБ».

8.3. Если отдельные статьи настоящего Положения вступают в противоречие с действующим законодательством Республики Узбекистан и/или Уставом АО «УзРТСБ», эти статьи утрачивают силу и в части регулируемых этими статьями вопросов следует руководствоваться нормами действующего законодательства Республики Узбекистан и/или Устава АО «УзРТСБ» до момента внесения соответствующих изменений в настоящее Положение.