Приложение №6
к Протоколу Наблюдательного совета
АО «Minora qurish ekspeditsiyasi»
от «08» июня 2016г.

«УТВЕРЖДЕНО»
решением общего собрания акционеров
АО «Minora qurish ekspeditsiyasi»
от «27» июня 2016 г.

ПОЛОЖЕНИЕ
О ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКЕ
АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«MINORA QURISH EKSPEDITSIYASI»

г.Карши – 2016г.

Оглавление

I. Общие положения 2

II. Порядок определения размера и начисления дивидендов 3

III. Порядок и сроки выплаты дивидендов 4

IV. Ответственность за выплату объявленных дивидендов 5

V. Заключительные положения 6

I. Общие положения

1. Настоящее положение о дивидендной политике (далее по тексту «Положение») разработано в соответствии с действующим законодательством Республики Узбекистан, Уставом АО «Minora qurish ekspeditsiyasi» (далее по тексту «Общество»), Кодексом корпоративного управления, утвержденным протоколом заседания Комиссии по повышению эффективности деятельности акционерных обществ и совершенствованию системы корпоративного управления от 31.12.2015г. № 9 (рег. от 11.02.2016г. №02-02/1-187).

2. Дивидендная политика основывается на балансе интересов Общества и его акционеров, на повышении инвестиционной привлекательности Общества, на уважении и строгом соблюдении прав акционеров, предусмотренных действующим законодательством Республики Узбекистан, Уставом Общества и его внутренними документами и направлена на повышение благосостояния акционеров и обеспечение роста капитализации Общества.

Настоящее Положение предназначено для определения подхода Наблюдательного совета Общества при подготовке рекомендаций Общему собранию акционеров Общества для принятия решения о распределении прибыли, в том числе, по размеру дивидендов по акциям и порядку их выплаты.

3. Дивидендом является часть чистой прибыли Общества, распределяемая среди акционеров.

4. Основные принципы дивидендной политики Общества:

принцип прозрачности, под которым подразумевается определение и раскрытие информации о реализации дивидендной политики Общества, в том числе, порядке и условиях 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 его развития;

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.

5. Общее собрание акционеров вправе принять решение о выплате или невыплате дивидендов по акциям. Общество объявляет размер дивидендов без учета налогов с них.

6. Выплата объявленных дивидендов является обязанностью Общества. Общество публикует данные о размере начисленных дивидендов на официальных веб-сайтах уполномоченного государственного органа по регулированию рынка ценных бумаг, на официальном веб-сайте Республиканской Фондовой Биржи «Тошкент» и Общества в порядке, установленном законодательством.

7. Выплата обществом начисленных дивидендов по простым акциям осуществляется с соблюдением равных прав акционеров на получение дивидендов.

8. Дивиденды не начисляются и не выплачиваются по акциям:

не размещенным;

приобретенным и/или выкупленным самим Обществом;

в иных случаях, предусмотренных законодательством Республики Узбекистан.

9. Общество не вправе выплачивать и принимать решения о выплате дивидендов по акциям:

если на момент выплаты дивидендов имеются признаки банкротства или указанные признаки появятся у общества в результате выплаты дивидендов;

если стоимость чистых активов общества меньше суммы его уставного фонда (уставного капитала) и резервного фонда.

II. Порядок определения размера и начисления дивидендов

10. 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 кроме случаев, указанных в пункте 9.

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 выплачиваются из чистой прибыли общества, остающейся в распоряжении общества, и (или) нераспределенной прибыли прошлых лет. Дивиденды

по привилегированным акциям могут выплачиваться за счет резервного фонда, специально предназначенного для этих целей.

11. 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.

12. Решением общего собрания акционеров 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.

В решении о выплате дивидендов должны быть указаны даты начала и окончания выплаты дивидендов.

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

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

размера чистой прибыли согласно данных финансовой отчетности, достоверность которой подтверждена аудиторским заключением;

размера резервного и иных фондов, предусмотренных Уставом Общества;

утвержденного Бизнес – плана и стратегии развития Общества

14. Размер дивиденда в расчете на одну простую именную акцию определяется исходя из направленных на дивидендные выплаты по простым акциям средств, разделенных на количество указанных акций, размещенных и находящихся в обращении у лиц, имеющих право на получение дивидендов.

15. Общество намерено направлять на выплату дивидендов по простым акциям до 25% чистой прибыли Общества.

16. Дивиденд распределяется между акционерами пропорционально числу и типу принадлежащих им акций.

17. В случае выпуска Обществом привилегированных акций, дивиденды по таким акциям выплачиваются в первую очередь, в размере устанавливаемом Уставом Общества. Затем выплачиваются дивиденды по простым акциям.

18. Выплата дивидендов, рекомендуемых Наблюдательным советом Общему собранию акционеров Общества, не должна приводить к ухудшению финансового состояния Общества, а также затратам, не предусмотренным Бизнес – планом и стратегией развития Общества.

III. Порядок и сроки выплаты дивидендов

19. Общество выплачивает дивиденды денежными средствами или другими законными средствами платежа либо ценными бумагами Общества. Выплата дивидендов

ценными бумагами по привилегированным акциям Общества не допускается. 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.

20. 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.

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

22. В случае невыплаты (неполучения) по вине общества дивидендов в установленные общим собранием акционеров сроки, по невыплаченным (неполученным) дивидендам начисляется пеня исходя из ставки рефинансирования, установленной Центральным банком Республики Узбекистан. Размер пени, начисляемой по невыплаченным (неполученным) дивидендам, не должен превышать 50 процентов суммы невыплаченных (неполученных) дивидендов.

23. Менеджер по корпоративным отношениям с акционерами совместно с бухгалтерией Общества осуществляет подготовку, координацию и проведение всех мероприятий по организации выплаты Обществом дивидендов, предусмотренных настоящим Положением.

24. Любой акционер вправе обратиться в Общество 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.

25. На получение дивиденда по акциям имеют право лица, зафиксированные в реестре акционеров общества, сформированном для проведения общего собрания акционеров, на котором принято решение о выплате акционерам дивидендов.

26. В случае нахождения акций в долевой собственности, дивиденд распределяется между акционерами пропорционально их доле, в установленном порядке.

27. Акционер обязан своевременно информировать инвестиционный посредник и/или Центральный депозитарий ценных бумаг, оказывающие услуги по учету прав на его акции, об изменениях своих данных. В случаях непредоставления акционером информации об изменении своих данных Центральный депозитарий и инвестиционный посредник, оказывающие услуги по учету прав на его акции, не несут ответственности за причиненные акционеру в связи с этим убытки.

28. 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.

29. 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.

IV. Ответственность за выплату объявленных дивидендов

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

31. Исполнительный орган Общества несет ответственность за полную и своевременную выплату дивидендов акционерам Общества. Контроль за действиями исполнительного органа осуществляется наблюдательным советом Общества.

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

33. 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.

V. Заключительные положения

34. Настоящее Положение, а также изменения и дополнения, вносимые в него, раскрываются Обществом на его корпоративном веб–сайте в сети Интернет в течение десяти дней после подписания протокола заседания органа управления общества, на котором принято соответствующее решение.

35. Настоящее Положение, а также изменения и дополнения в него утверждаются общим собранием акционеров простым большинством голосов.

36. Настоящее Положение вступает в силу с 01.01.2017г.