

Утверждена

Единственным акционером, владеющим
всеми голосующими акциями АО «УМЗ»
(Общим собранием акционеров)
№ 296 от « 27 » сентября 2011 г.

Одобрена

решением Правления АО «УМЗ»
Протокол № 16/711 от «13» мая 2011 г.

ДИВИДЕНДНАЯ ПОЛИТИКА
акционерного общества «Ульбинский металлургический завод»

г. Усть-Каменогорск

СОДЕРЖАНИЕ

1. Общие положения	3
2. Значение Дивидендной политики	3
3. Понятия, термины и определения	3
4. Основные положения Дивидендной политики.	4
5. Порядок определения и начисления дивидендов	5
6. Расчет чистого дохода, направляемого на выплату дивидендов	6
7. Процедура выплаты дивидендов	6
8. Права акционеров	7

1. Общие положения

1.1. Дивидендная политика АО «Ульбинский металлургический завод» (далее «Общество») регулирует механизм определения размера дивидендов и их выплаты. Дивидендная политика направлена на повышение благосостояния акционеров и обеспечение роста капитализации Общества. Настоящая Дивидендная политика имеет своей целью информирование акционеров и иных заинтересованных лиц о дивидендной политике Общества.

1.2. Дивидендная политика Общества (далее – Политика) разработана в соответствии с Гражданским кодексом Республики Казахстан, Законом Республики Казахстан от 13 мая 2003 года № 415 - II «Об акционерных обществах», Законом Республики Казахстан от 02 июля 2003 года № 461-II «О рынке ценных бумаг», Налоговым кодексом Республики Казахстан, Уставом Общества и иными нормативными правовыми актами Республики Казахстан. Если какие-либо вопросы, связанные с выплатой дивидендов акционерам Общества, не урегулированы нормами законодательства Республики Казахстан, Уставом Общества и настоящей Политикой, то они должны решаться, исходя из необходимости обеспечения прав и интересов акционеров.

1.3. Если отдельные статьи настоящей Политики вступают в противоречие с действующим законодательством или Уставом Общества, эти статьи утрачивают силу и в части регулируемых этими статьями вопросов следует руководствоваться нормами действующего законодательства Республики Казахстан и Устава Общества до момента внесения соответствующих изменений в Политику.

2. Значение Дивидендной политики

2.1. Настоящая Политика является внутренним документом Общества, регламентирующим порядок определения размера дивиденда и порядок их выплаты с целью повышения благосостояния акционеров и обеспечения роста капитализации Общества.

3. Понятия, термины и определения

3.1. акционер - лицо, являющееся собственником акции;

3.2. акция - ценная бумага, выпускаемая акционерным обществом и удостоверяющая права на участие в управлении акционерным обществом, получение дивиденда по ней и части имущества общества при его ликвидации, а также иные права, предусмотренные законодательными актами Республики Казахстан;

3.3. аффилированные лица - физические или юридические лица (за исключением государственных органов, осуществляющих контрольные и надзорные функции в рамках предоставленных им полномочий), имеющие возможность прямо и (или) косвенно определять решения и (или) оказывать влияние на принимаемые друг другом (одним из лиц) решения, в том числе в силу заключенной сделки. Перечень аффилированных лиц Общества устанавливается законодательством Республики Казахстан;

3.4. голосующие акции - размещенные простые акции, а также привилегированные акции, право голоса по которым предоставлено в случаях, предусмотренных законодательством Республики Казахстан. В число голосующих акций не входят выкупленные Обществом акции, а также акции, находящиеся в номинальном держании и принадлежащие собственнику, сведения о котором отсутствуют в системе учета центрального депозитария;

3.5. дивиденд - доход акционера по принадлежащим ему акциям, выплачиваемый акционерным обществом;

3.6. квалифицированное большинство - большинство в размере не менее трех четвертей от общего количества голосующих акций акционерного общества;

3.7. контрольный пакет акций - пакет акций, предоставляющий право определять решения, принимаемые акционерным обществом;

3.8. крупный акционер - акционер или несколько акционеров, действующих на основании заключенного между ними соглашения, которому (которым в совокупности) принадлежат десять и более процентов голосующих акций акционерного общества;

3.9. миноритарный акционер - акционер, которому принадлежат менее десяти процентов голосующих акций акционерного общества;

3.10. объявленные акции - акции, выпуск которых зарегистрирован уполномоченным органом в соответствии с законодательством Республики Казахстан о рынке ценных бумаг;

3.11. платежный агент - банк или организация, осуществляющая отдельные виды банковских операций;

3.12. размещенные акции - акции акционерного общества, оплаченные учредителями и инвесторами на первичном рынке ценных бумаг;

3.13. регистратор Общества - организация, осуществляющая профессиональную деятельность по ведению системы реестров держателей ценных бумаг Общества;

3.14. уполномоченный орган - государственный орган, осуществляющий регулирование и надзор за рынком ценных бумаг.

4. Основные положения Дивидендной политики

4.1. Настоящая Политика носит рекомендательный характер и предназначена для определения подхода Совета директоров Общества к выработке рекомендаций по размеру дивиденда по акциям и по порядку их выплаты.

4.2. Общество рассматривает выплату дивидендов и рост капитализации Общества как основные способы удовлетворения имущественных интересов акционеров по извлечению доходов из акций Общества. Настоящая Политика заключается в оптимизации пропорций между потребляемой и капитализируемой частями полученного Обществом чистого дохода с целью увеличения рыночной стоимости акций.

4.3. Дивиденды по простым акциям Общества выплачиваются деньгами или другим, допустимым Законодательством РК, способом один раз в год непосредственно Обществом или через Платежного агента, на основании решения Единственного акционера (Общего собрания акционеров). Промежуточные дивиденды в Обществе не объявляются и не выплачиваются. Дивиденды выплачиваются из чистого дохода Общества, полученного по результатам года в размерах, соответствующих финансовой отчетности Общества, подтвержденной независимым аудитором. Таким образом, для целей настоящей Политики отчетным периодом является календарный год. Выплата дивидендов по привилегированным акциям Общества ценными бумагами или другими средствами (кроме финансовых) не допускается.

4.4. Дивиденды не начисляются и не выплачиваются по акциям:

- которые не были размещены;
- были выкуплены самим обществом;
- если судом или Единственным акционером (Общим собранием акционеров) Общества принято решение о его ликвидации.

4.5. При отсутствии чистого дохода Общества за рассматриваемый отчетный период Общество должно принять решение о выплате дивидендов акционерам - собственникам привилегированных акций в заранее определенном гарантированном размере, установленном Уставом Общества.

При отсутствии чистого дохода за рассматриваемый период не допускается выплата дивидендов акционерам – собственникам **простых** акций.

4.6. Общество не вправе принимать решение о начислении дивидендов по простым и привилегированным акциям:

- при отрицательном размере собственного капитала или если размер собственного капитала общества станет отрицательным в результате начисления дивидендов по его акциям;

- если Общество отвечает признакам неплатежеспособности или несостоятельности в соответствии с законодательством Республики Казахстан о банкротстве, либо указанные признаки появятся у общества в результате начисления дивидендов по его акциям.

4.7. После принятия Единственным акционером (Общим собранием акционеров) решения о выплате дивидендов или определения Правлением АО даты выплаты гарантированного размера дивидендов по привилегированным акциям, по распоряжению Общества регистратором Общества составляется список лиц, имеющих право на получение доходов по ценным бумагам.

4.8. Список акционеров, имеющих право на получение дивидендов, должен быть составлен на дату, предшествующую дате начала выплаты дивидендов.

4.9. Список акционеров, имеющих право на получение дивидендов, содержит информацию о зарегистрированных лицах, имеющуюся в системе ведения реестра держателей акций Общества с раскрытием информации о клиентах номинальных держателей и доверительных управляющих, являющихся собственниками акций Общества на дату составления списка. Ответственность за своевременное предоставление достоверных данных для внесения соответствующих изменений в анкету зарегистрированного лица возлагается на владельцев ценных бумаг.

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

5. Порядок определения размера и начисления дивидендов

5.1. Совет директоров Общества представляет Единственному акционеру (Общему собранию акционеров) рекомендации по размеру дивиденда по простым акциям и порядку их выплаты. Доля чистого дохода, направляемая на выплату дивидендов в предстоящем году, устанавливается Единственным акционером (Общим собранием акционеров) после определения использования чистого дохода на цели, связанные с деятельностью Общества, в частности:

- на развитие и совершенствование производства, на научно-исследовательские работы, подготовку и освоение новых прогрессивных технологий и новых видов продукции и оборудования;
- на содержание объектов соцкультбыта;
- на оказание спонсорской и благотворительной помощи.

Минимальный размер дивиденда на простые акции, начисляемого Обществом Единственному акционеру, определяется с учетом норматива. Норматив начисления дивиденда на простые акции утверждается решением Единственного акционера (общим собранием акционеров) и составляет не менее 10% от консолидированного чистого дохода общества.

Сумма годовых дивидендов по простым акциям не может превышать величины чистого дохода, полученного Обществом за отчетный период. Совет директоров Общества определяет доли чистого дохода, которые выплачиваются акционерам в виде дивидендов или остаются в виде нераспределенного чистого дохода и реинвестируются на развитие Общества.

5.2. Совет директоров Общества предварительно рассматривает распределение дохода Общества за отчетный период, в том числе на выплату дивидендов, после чего распределение дохода выносится на утверждение Единственным акционером (Общим собранием акционеров) Общества.

5.3. Рекомендуемый Единственному акционеру (Общему собранию акционеров) размер дивиденда по простым и привилегированным акциям Советом директоров

Общества, складывается исходя из следующих факторов:

- стратегических и среднесрочных планов Общества;
- размера чистого дохода, исчисленного в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности, полученного Обществом за отчетный период.
- финансово-хозяйственных планов Общества на следующий отчетный период;
- структуры оборотных средств Общества на конец отчетного периода;
- долговой нагрузки Общества на конец отчетного периода.

5.4. Единственный акционер (Общее собрание акционеров) Общества вправе принять решение о невыплате дивидендов по простым акциям Общества с обязательным опубликованием его в средствах массовой информации в течение десяти рабочих дней со дня принятия решения.

5.5. Решение о выплате дивидендов по акциям Общества должно содержать следующие сведения:

- наименование, место нахождения, банковские и иные реквизиты Общества;
- период, за который выплачиваются дивиденды;
- размер дивиденда в расчете на одну акцию;
- дату начала выплаты дивидендов;
- порядок и форму выплаты дивидендов.

5.6. Выплата гарантированного размера дивидендов по привилегированным акциям Общества не требует решения органа Общества, за исключением случаев, предусмотренных законодательством Республики Казахстан. Размер дивидендов, начисляемых по привилегированным акциям, не может быть меньше размера дивидендов, начисляемых по простым акциям за этот же период.

6. Расчет чистого дохода, направляемого на выплату дивидендов

6.1. Общая сумма дивидендов состоит из размера дивидендов, начисленных по простым и по привилегированным акциям Общества по результатам отчетного периода.

6.2. Гарантированный размер дивиденда по привилегированной акции определен Уставом Общества. Решение об увеличении фиксированного процента размера дивидендов по привилегированным акциям принимается Единственным акционером (Общим собранием акционеров) Общества, который должен быть не меньше фиксированного процента размера дивидендов, начисляемых по простым акциям общества за тот же период.

6.3 При определении рекомендуемого размера дивиденда Совету директоров Общества следует учитывать финансово-хозяйственные планы Общества на следующий отчетный период, достигнутый уровень рентабельности собственного капитала, внутренние темпы роста собственного капитала, соотношение заемных и собственных средств Общества.

7. Процедура выплаты дивидендов

7.1. Общество выплачивает дивиденды один раз в год деньгами или другим, допустимым Законодательством РК, способом. Дату начала выплаты гарантированного размера дивиденда по привилегированным акциям и порядок их выплаты определяет Правление Общества. Даты начала и окончания выплаты дивидендов по простым акциям и сверх гарантированного размера дивиденда по привилегированным акциям устанавливаются Единственным акционером (Общим собранием акционеров) Общества. Выплата дивидендов должна быть окончена до конца календарного года, в котором было принято решение о выплате дивидендов. Если владельцы ценных бумаг Общества не смогли получить начисленные дивиденды в установленные сроки, Общество продолжает выплату таких (невостребованных) дивидендов.

7.2. В течение десяти рабочих дней со дня принятия решения о выплате дивидендов

по простым акциям и в течение пяти рабочих дней перед наступлением срока выплаты гарантированного размера дивидендов по привилегированным акциям сообщение о выплате должно быть опубликовано в средствах массовой информации и на WEB-сайте Общества с указанием следующих сведений:

- наименование, место нахождения, банковские и иные реквизиты Общества;
- период, за который выплачиваются дивиденды;
- размер дивиденда в расчете на одну акцию;
- дату начала выплаты дивидендов;
- порядок и форму выплаты дивидендов

Информацию о выплате дивидендов Общество обязано публиковать на государственном и русском языках.

7.3. Если Единственным акционером (Общим собранием акционеров) Общества принято решение о выплате дивидендов по акциям Общества в полном объеме и в соответствии с требованиями действующего законодательства Республики Казахстан, а в дальнейшем возникли обстоятельства, предусмотренные законодательством, ограничивающие выплату соответствующих объявленных дивидендов, то в связи с этим у акционеров-владельцев привилегированных акций, дивиденды по которым не выплачены в сроки, установленные общим собранием акционеров, не возникает право голосовать на общем собрании акционеров. При этом Общество обязано выплатить дивиденды после прекращения обстоятельств, ограничивающих их выплату. В случае неисполнения Обществом своих обязательств акционеры вправе требовать выплаты объявленных дивидендов в судебном порядке.

7.4. Общество вправе производить выплату дивидендов самостоятельно (из кассы Общества или банковским переводом) или привлекать сторонние организации (Банки - Платежные агенты). Привлечение Обществом Банка - Платежного агента не освобождает Общество от ответственности перед акционерами за выплату причитающихся им дивидендов. Общество, при необходимости, информирует акционеров о привлечении Платежного агента, его замене и окончании срока его полномочий.

7.5. В случае если акционеры - физические лица не указали свои банковские реквизиты для получения дивидендов и не получили их в кассе Общества, то их дивиденды либо депонируются на счетах Общества, либо Общество направляет денежные средства, подлежащие уплате на счета таких акционеров открытые до востребования в Банке – Платежном Агенте.

7.6. Общество производит выплату начисленных дивидендов за вычетом налогов, установленных Налоговым законодательством Республики Казахстан.

8.Права акционеров

8.1. Права акционеров Общества осуществляются в соответствии с Законом Республики Казахстан от 13 мая 2003 года № 415 - II «Об акционерных обществах» и другими нормативными актами.