

ЗАТВЕРДЖЕНО
Загальними зборами акціонерів
Приватного акціонерного товариства
«Хмельницький обласний пивзавод»
Протокол № 1 від «19» квітня 2024 р.

Положення
про порядок розподілу прибутку та виплати дивідендів
Приватного акціонерного товариства «Хмельницький
обласний пивзавод» (ПрАТ «Хмельпиво»)
(Нова редакція)

м. Хмельницький

2024 рік

1. ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ

1.1. Це Положення про порядок розподілу прибутку та виплати дивідендів (далі — Положення) розроблене відповідно до Цивільного кодексу України, Господарського кодексу України, Законів України «Про акціонерні товариства», «Про цінні папери та фондовий ринок», «Про Національну депозитарну систему та особливості електронного обігу цінних паперів в Україні», «Про державне регулювання ринку цінних паперів в Україні» та Статуту Приватного акціонерного товариства Приватне акціонерне товариство «Хмельницький обласний пивзавод» (ПрАТ «Хмельпиво») (далі - Товариство). Положення визначає порядок розподілу прибутку, виплати дивідендів акціонерам та обмежень щодо виплати дивідендів акціонерам.

1.2. Якщо в процесі розподілу прибутку Товариства та виплати дивідендів акціонерам виникнуть відносини, не врегульовані цим Положенням, то до цих відносин мають застосовуватися норми чинного законодавства і Статуту Товариства, і ці питання повинні вирішуватися таким чином, щоб прийняті рішення не завдавали шкоди Товариству в цілому і кожному акціонеру зокрема. Після виявлення таких відносин до цього Положення мають бути внесені відповідні зміни чи доповнення.

1.3. Положення затверджується Загальними зборами і може бути змінено та доповнено лише зборами.

2. ПОРЯДОК РОЗПОДІЛУ ПРИБУТКУ ТА ПОКРИТТЯ ЗБИТКІВ

2.1. Прибуток Товариства визначається як різниця між доходами та витратами Товариства, пов'язаними з отриманням цих доходів. Прибуток, що залишається після сплати податків та інших обов'язкових платежів з прибутку, є чистим прибутком Товариства.

2.2. Оскільки в обігу Товариства перебувають прості іменні акції, формування резервного капіталу не передбачено.

2.3. Для забезпечення зобов'язань Товариства, його виробничого та соціального розвитку за рахунок прибутку та інших надходжень у Товаристві можуть бути створені інші фонди, перелік та порядок створення яких визначається чинним законодавством, або Наглядовою радою за поданням Директора.

2.4. Порядок розподілу прибутку і покриття збитків Товариства визначається виключно Загальними зборами простою більшістю голосів акціонерів, які

зареєструвалися для участі у Загальних зборах та є власниками голосуючих з цього питання акцій.

2.5. За рахунок чистого прибутку, що залишається в розпорядженні Товариства:

1) виплачуються дивіденди; 2) накопичується нерозподілений прибуток (покриваються збитки).

2.6. Напрями використання додаткових фінансових ресурсів Товариства, отриманих за рахунок накопичення нерозподіленого прибутку, затверджуються Загальними зборами.

3. ПОРЯДОК ВИПЛАТИ ДИВІДЕНДІВ

3.1. Дивіденд - частина чистого прибутку акціонерного товариства, що виплачується акціонеру з розрахунку на одну належну йому акцію певного типу та/або класу. За акціями одного типу та класу нараховується однаковий розмір дивідендів.

3.2. Виплата дивідендів здійснюється з чистого прибутку звітного року та/або нерозподіленого прибутку в обсязі, встановленому рішенням Загальних зборів. Виплата дивідендів здійснюється у строк, встановлений рішенням Загальних зборів, який не може перевищувати шести місяців з дня прийняття Загальними Зборами рішення про виплату дивідендів.

3.3. Товариство виплачує дивіденди виключно грошовими коштами. Дивіденди виплачуються на акції, звіт про результати розміщення яких зареєстровано у встановленому законодавством порядку. За акціями одного типу та класу нараховується однаковий розмір дивідендів.

3.4. Рішення про виплату дивідендів та їх розмір за простими акціями приймається Загальними зборами. Розмір дивідендів оголошується Товариством без врахування відповідних податків.

3.5. Для кожної виплати дивідендів Наглядова рада Товариства встановлює дату складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядок та строк їх виплати. Дата складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, не може передувати даті прийняття рішення про виплату дивідендів.

3.6. Товариство повідомляє осіб, які мають право на отримання дивідендів, про дату, розмір, порядок та строк їх виплати шляхом розміщення такої інформації на власній веб-сторінці Товариства в мережі Інтернет .

3.7. У разі відчуження акціонером належних йому акцій після дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, але раніше дати

виплати дивідендів право на отримання дивідендів залишається в особи, зазначеної у такому переліку.

3.8. Товариство в порядку, встановленому законодавством і рішенням Загальним Зборів, самостійно виплачує дивіденди власникам акцій або перераховує їх Депозитарію чи зберігачу, який забезпечує їх виплату власникам акцій, на підставі відповідного договору Товариства з Депозитарієм чи зберігачем.

3.9. При прийнятті рішення про виплату та при здійсненні виплат дивідендів Товариство повинне керуватися обмеженнями, встановленими Законом України «Про акціонерні товариства» та нормами Податкового Кодексу України.

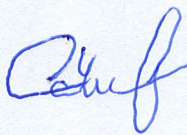
3.10. За неотриманими у встановлений строк дивідендами відсотки не нараховуються. Після закінчення строку виплати дивідендів, рішення щодо неотриманих дивідендів приймається Загальними зборами.

Голова Загальних зборів



Лисюк О.О.

Секретар Загальних зборів



Рак І.А.