

AKCIJU SABIEDRĪBAS VALMIERAS STIKLA ŠĶIEDRA DIVIDENŽU POLITIKA

Apstiprināts ar
akciju sabiedrības "VALMIERAS STIKLA ŠĶIEDRA"
Valdes lēmumu
Nr. 04/2019, 2019. gada 29. maijs



AKCIJU SABIEDRĪBAS "VALMIERAS STIKLA ŠĶIEDRA" DIVIDENŽU POLITIKA

1. VISPĀRĪGIE NOTEIKUMI

- 1.1. Dividenžu politika (turpmāk tekstā – **Politika**) nosaka principus, ko ievēro akciju sabiedrības "VALMIERAS STIKLA ŠĶIEDRA" (turpmāk tekstā – **Uzņēmums**) valde, gatavojot ieteikumus Uzņēmuma kopsapulcei, lai pieņemtu lēmumu par peļņas sadali.
- 1.2. Uzņēmuma mērķis ir izveidot pārskatāmu un metodisku dividenžu izmaksas politiku, kas nodrošina līdzsvaru starp regulāru naudas līdzekļu izmaksu akcionāriem kā atlīdzību par viņu ieguldījumu un Uzņēmuma ilgtspējīgas darbības mērķiem.
- 1.3. Tikai kopsapulcei ir tiesības noteikt un mainīt Uzņēmuma akcionāriem izmaksājamo dividenžu apmēru. Šajā Politikā ir sniegti galvenie apsvērumi, izstrādājot dividenžu izmaksas ieteikumus.

2. TERMINI UN DEFINĪCIJAS

- 2.1. Šīs Politikas nolūkiem tiek lietoti šādi termini un definīcijas:
- 2.2. **Statūti** – Uzņēmuma statūti un to grozījumi, kas tiek pieņemti ar Uzņēmuma kopsapulces lēmumu.
- 2.3. **Kapitalizācija** – Uzņēmuma pamatkapitāla tirgus vērtība, ko aprēķina, reizinot cenu par Uzņēmuma parastajām akcijām, kas tiek tirgotas Nasdaq Baltic fondu biržā, ar Uzņēmuma emitēto akciju cenu.
- 2.4. **Dividende** – Uzņēmuma tīrās peļņas daļa, kas, pamatojoties uz kopsapulces lēmumu, tiek sadalīta starp akcionāriem.
- 2.5. **Ārkārtas dividende** – Uzņēmuma tīrās peļņas daļa, kas, pamatojoties uz kopsapulces lēmumu, tiek sadalīta starp akcionāriem un ko aprēķina no peļņas, kas gūta periodā pēc iepriekšējā finanšu (pārskata) gada beigām.
- 2.6. **Kopsapulce** – Uzņēmuma akcionāru kopsapulce.
- 2.7. **Valde** – Uzņēmuma valde.
- 2.8. **Padome** – Uzņēmuma padome.

3. DIVIDENŽU APMĒRA APRĒĶINA PRINCIPI

- 3.1. Dividenžu apmēru aprēķina, balstoties uz tīro peļņu, kas ir norādīta Uzņēmuma gada pārskatā (gada finanšu pārskatos), kurš ir sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas piemērojamiem tiesību aktiem. Uzņēmuma gada pārskatu var sagatavot arī atbilstoši starptautiskajiem finanšu pārskatu standartiem.
- 3.2. Veicot dividenžu apmēra aprēķinu, tiek ievēroti šādi principi:
 - 3.2.1. akcionāru īstermiņa (peļņas gūšana) un ilgtermiņa (uzņēmuma attīstība) interešu līdzsvara uzturēšana;
 - 3.2.2. Uzņēmuma investīciju pievilcības un tirgus Kapitalizācijas paaugstināšana;
 - 3.2.3. pārskatāmības principa ievērošana visos gadījumos.

4. DIVIDENŽU APMĒRA APRĒĶINA KĀRTĪBA

- 4.1. Dividendes var aprēķināt un izmaksāt tikai par pilnībā apmaksātām akcijām.
- 4.2. Ievērojot jebkurus citus likumā vai līgumā noteiktos Uzņēmuma pienākumus, ir paredzams, ka Uzņēmuma akcionāriem dividenžu veidā tiek izmaksāts līdz 40 (četrdesmit) procentiem Uzņēmuma tīrās peļņas, kas gūta iepriekšējā finanšu gadā.

- 4.3. Uzņēmuma tīrās peļņas daļa, kas paliek pāri pēc dividenžu izmaksāšanas, tiek paturēta Uzņēmumā turpmākiem ieguldījumiem un Uzņēmuma saimnieciskās darbības attīstībai.
- 4.4. Dividenžu izmaksai paredzētais tīrās peļņas apmērs var tikt mainīts (samazināts vai palielināts) atbilstoši šīs Politikas 4.2. apakšpunktam ar noteikumu, ka valde šādā gadījumā pamato katru attiecīgo ieteikumu.
- 4.5. Uzņēmuma izmaksātās dividendes ir apliekamas ar nodokļiem saskaņā ar Latvijas Republikas tiesību aktiem, kā arī var tikt apliktas ar nodokļiem valstī, kuras nodokļu rezidents ir dividenžu saņēmējs.
- 4.6. Uzņēmuma statūti neparedz iespēju izmaksāt ārkārtas dividendes Uzņēmuma akcionāriem.

5. LĒMUMA PIENĒMŠANA PAR DIVIDENŽU IZMAKSĀŠANU

- 5.1. Ja atbilstoši Uzņēmuma gada pārskatam Uzņēmuma darbības rezultātā ir gūta tīrā peļņa, Uzņēmuma valde sagatavo ieteikumu par dividenžu izmaksu, kas tiek izskatīts gada akcionāru kopsapulcē.
- 5.2. Gatavojot ieteikumu, valde ievēro piemērojamo Latvijas tiesību aktu noteikumus, kā arī Uzņēmuma līgumiskās saistības un pienākumus, tostarp, bet ne tikai tos, kas ir noteikti līgumos ar kredītiestādēm par Uzņēmuma finansēšanu.
- 5.3. Ieteikumu par dividenžu izmaksu valde vispirms iesniedz izskatīšanai padomē un pēc padomes pieprasījuma sniedz nepieciešamos paskaidrojumus. Padome var sagatavot un kopsapulcē iepazīstināt ar savu atzinumu par valdes sniegto ieteikumu.
- 5.4. Kopsapulcē noteiktais dividenžu apmērs nedrīkst pārsniegt Uzņēmuma valdes ieteikto apmēru.

6. DIVIDENŽU IZMAKSAS VEIDS UN LAIKS

- 6.1. Dividendes izmaksā naudā ar bankas pārskaitījumu uz attiecīgo Uzņēmuma akcionāru kontiem maksājuma dienā, par ko Uzņēmums paziņo fondu biržas informācijas sistēmā.
- 6.2. Izmaksu un maksājuma dienu nosaka kopsapulcē, taču ar nosacījumu, ka dividenžu izmaksa tiek veikta tajā pašā finanšu gadā, kurā tika pieņemts attiecīgais lēmums.
- 6.3. Dividendes, kas netiek sekmīgi pārskaitītas uz Uzņēmuma akcionāru bankas kontiem 10 (desmit) gadu laikā, tiek pārskaitītas atpakaļ Uzņēmumam, ja vien noilguma termiņš nav ticis pārtraukts vai apturēts. Procentu maksa nav piemērojama, ja dividendes netiek laikus izmaksātas akcionāra vainas dēļ.

7. INFORMĀCIJAS ATKLĀŠANA

Šī Politika un jebkuri tās grozījumi ir publicēti un pieejami Uzņēmuma tīmekļa vietnē: www.valmiera-glass.com.