

AB „VILKYŠKIŲ PIENINĖ“
DIVIDENDŲ POLITIKOS NUOSTATAI
VILKYŠKIAI, 2012

1. Bendrosios nuostatos

1.1 Šie dividendų politikos nuostatai (toliau – Nuostatai) paruošti remiantis Lietuvos Respublikos Akcinių bendrovių įstatymu.

1.2 Bendrovės valdyba tikisi, kad priėmusi šiuos Nuostatus sukurs papildomą vertę Bendrovės akcininkams, o dividendų politika galios neribotą laiką.

2. Dividendai ir dividendų dydis

2.1 Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymas numato, kad dividendas yra akcininkui paskirta pelno dalis, proporcinga jam nuosavybės teise priklausančių akcijų nominaliai vertei.

2.2 Bendrovės akcininkai Visuotinio Akcininkų Susirinkimo metu negali priimti sprendimo išmokėti dividendus, jeigu 1) Bendrovė yra nemoki 2) paskirstytasis finansinių metų rezultatas yra neigiamas 3) Bendrovės nuosavas kapitalas mažesnis arba išmokėjus dividendus taptų mažesnis už bendrovės įstatinio kapitalo, bei rezervų sumą.

2.3 Bendrovės valdyba Visuotiniam Akcininkų Susirinkimui turėtų siūlyti dividendų dydį priklausomai nuo atitinkamų finansinių metų Bendrovės audituoto grynojo pelno.

2.4 Jeigu Bendrovė dirba pelningai, Bendrovės valdyba skiria tam tikrą dalį pajamų dividendų sumai, kaip nustatyta 2.6 punkte, ir reinvestuoja likusias pajamas siekiant padidinti Bendrovės kapitalizaciją.

2.5 Bendrovė dividendus išmoka grynaisiais pinigais.

2.6 Bendrovės valdyba turėtų nustatyti dividendų dydį remiantis praėjusių metų konsoliduotu Bendrovės grynuoju pelnu. Nustatytas dividendų dydis turi būti ne mažesnis kaip 25% Bendrovės praėjusių metų konsoliduoto grynojo pelno, bet ne didesnis kaip Bendrovės metinis konsoliduotas grynasis pelnas.

2.7 Bendrovė pasilieka teisę nukrypti nuo dividendų sumos kriterijų atskleidžiant tokio nuokrypio priežastis.

3. Sprendimo dėl dividendų išmokėjimo priėmimas

3.1. Bendrovės valdyba turi priimti sprendimą dėl rekomenduojamo metinių dividendų dydžio remdamasi generalinio direktoriaus siūlymu. Generalinis direktorius, teikdamas siūlymą dėl rekomenduojamo metinių dividendų dydžio turi vadovautis šių Nuostatų 2 straipsniu.

3.2. Remiantis Lietuvos Respublikos Akcinių bendrovių įstatymu, Bendrovės akcininkai turi būti informuoti dėl Bendrovės valdybos siūlomo rekomenduojamo metinių dividendų dydžio ir Visuotinio Akcininkų Susirinkimo metu priimti galutinį sprendimą dėl išmokamų dividendų dydžio.

3.3. Sprendimas dėl dividendų išmokėjimo ir dividendų dydžio turi būti priimtas Visuotinio Akcininkų Susirinkimo. Išmokamų dividendų dydis neturi viršyti Bendrovės valdybos rekomenduojamo dydžio.

4. Dividendų išmokėjimo tvarka

4.1. Remiantis Lietuvos Respublikos Akcinių bendrovių įstatymu, Dividendus turi teisę gauti tie asmenys, kurie visuotinio akcininkų susirinkimo teisių apskaitos dienos pabaigoje buvo bendrovės akcininkai.

4.2. Remiantis Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymu, Bendrovė turi išmokėti paskirtus dividendus ne vėliau kaip per vieną mėnesį nuo sprendimo paskirstyti pelną priėmimo dienos. Dividendus mokėti avansu draudžiama.

4.3. Išmokamų dividendų apmokestinimas gyventojų pajamų mokesčiu, mokesčio išskaičiavimas ir sumokėjimas vykdomas remiantis Lietuvos Respublikos Gyventojų pajamų mokesčio įstatymo numatyta tvarka.

5. Akcininkų informavimas apie Bendrovės dividendų politiką

5.1. Bendrovė privalo paskelbti šiuos Nuostatus, Nuostatų pakeitimus ir istorinę informaciją apie Bendrovės išmokėtus dividendus Bendrovės interneto puslapyje.

5.2. Visuotinio Akcininkų Susirinkimo sprendimus dėl dividendų išmokėjimo Bendrovė turi paskelbti savo internetiniame puslapyje www.vilkyskiu.lt ir per NASDAQ OMX Vilnius informacinę sistemą.