

Додаток № 8
до протоколу річних загальних
зборів акціонерів АТ «МетаБанк»
від 25 квітня 2024 року

ЗАТВЕРДЖЕНО:
Річними загальними зборами акціонерів
Акціонерного товариства «МетаБанк»
від 25.04.2024 року
(протокол від 30.04.2024 року № б/н)

Реєстраційний № 868

ПОЛОЖЕННЯ
ПРО ВИПЛАТУ ДИВІДЕНДІВ АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ «МЕТАБАНК»
(нова редакція)

1. ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ

1.1. Це положення розроблене відповідно до Цивільного та Господарського кодексів України, Законів України «Про акціонерні товариства», «Про банки і банківську діяльність», «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки», «Про депозитарну систему України», Порядку виплати акціонерним товариством дивідендів, затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 28.04.2023 року № 475, Положення про провадження депозитарної діяльності, затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 23.04.2013 № 735, інших нормативно-правових актів Національного банку України та Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку, Статуту Акціонерного товариства «МетаБанк».

1.2. Це положення регулює порядок розрахунку та виплати дивідендів акціонерам Акціонерного товариства «МетаБанк» (надалі - Банк).

1.3. У цьому Положенні терміни вживаються в таких значеннях:

- власники, рахунки яких обслуговуються на підставі договору з Банком - власники акцій Банку, рахунки в цінних паперах яким були відкриті та обслуговуються депозитарною установою на підставі договору про відкриття/обслуговування рахунків в цінних паперах власникам, укладеного з Банком;

- депозитарна система України - сукупність учасників депозитарної системи та правовідносин між ними щодо ведення обліку цінних паперів, прав на цінні папери і прав за цінними паперами та їх обмежень, що встановлюються в системі депозитарного обліку цінних паперів, у тому числі внаслідок проведення розрахунків за правочинами щодо цінних паперів;

- депозитарна установа - юридична особа, що утворюється та функціонує у формі акціонерного товариства або товариства з обмеженою відповідальністю і яка в установленому порядку отримала ліцензію на провадження депозитарної діяльності депозитарної установи;

- дивіденд – частина чистого прибутку Банку, 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.

- особа, яка має право на отримання дивідендів - особа, включена до переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, складеного у порядку, встановленому законодавством про депозитарну систему України, або інша особа, яка відповідно до законодавства має право на отримання дивідендів (внаслідок спадкоємства, правонаступництва тощо).

1.4. Банк здійснює виплату дивідендів власникам акцій одного типу та класу пропорційно до кількості належних їм акцій Банку, а умови виплати дивідендів (зокрема щодо строків, способу та суми дивідендів) мають бути однакові для всіх власників акцій одного типу та класу.

1.5. Банк виплачує дивіденди виключно грошовими коштами.

1.6. Дивіденди виплачуються на акції, звіт про результати емісії яких зареєстровано у встановленому законодавством порядку.

1.7. Виплата дивідендів за простими акціями здійснюється з чистого прибутку звітного року та/або нерозподіленого прибутку минулих років, та/або резервного капіталу на підставі рішення загальних зборів акціонерів Банку у строк, що не перевищує шість місяців з дня прийняття загальними зборами акціонерів рішення про виплату дивідендів.

1.8. Виплата дивідендів за привілейованими акціями здійснюється з чистого прибутку Банку за звітний рік та/або нерозподіленого прибутку минулих років, та/або резервного капіталу, сформованого Банком для виплати дивідендів за привілейованими акціями відповідно до Статуту Банку та Положення про Резервний капітал для виплати дивідендів за привілейованими акціями Банку протягом шести місяців після закінчення звітного року.

1.9. У разі прийняття загальними зборами акціонерів Банку рішення щодо виплати дивідендів у строк, менший ніж пунктом 1.7. цього Положення, виплата дивідендів здійснюється у строк, визначений загальними зборами акціонерів Банку.

1.10. У разі невиплати дивідендів у строк, визначений пунктами 1.7., 1.8. цього Положення, або у строк, установлений загальними зборами акціонерів відповідно до пункту 1.9. цього Положення для виплати дивідендів, за умови, що він менший за строк, передбачений пунктами 1.7., 1.8. цього Положення, в акціонера виникає право звернення до нотаріуса щодо вчинення виконавчого напису нотаріуса на документах, за якими стягнення заборгованості здійснюється у безспірному порядку згідно з переліком, встановленим Кабінетом Міністрів України.

1.11. У разі відсутності або недостатності чистого прибутку за звітний рік та/або нерозподіленого прибутку минулих років виплата дивідендів за привілейованими акціями здійснюється за рахунок резервного капіталу Банку для виплати дивідендів за привілейованими акціями Банку.

1.12. Рішення про виплату дивідендів та їх розмір за простими акціями приймається загальними зборами акціонерів Банку.

1.13. Розмір дивідендів за привілейованими іменними акціями Банку становить 0,01 гривень на одну привілейовану іменну акцію відповідно до пункту 6.15. Статуту Банку.

1.14. Банк не має права виплачувати дивіденди, розподіляти прибуток у будь-якій формі, якщо така виплата чи розподіл призведуть до недотримання рівня капіталу, необхідного для забезпечення вимог, установлених Законом України «Про банки і банківську діяльність».

1.15. Банк не має права приймати рішення про виплату дивідендів та здійснювати виплату дивідендів за простими акціями у разі, якщо:

- а) звіт про результати емісії акцій не зареєстровано у встановленому законодавством порядку;
- б) власний капітал Банку менший ніж сума розмірів його статутного капіталу, резервного фонду та розміру перевищення ліквідаційної вартості привілейованих акцій над їх номінальною вартістю;
- в) майна Банку недостатньо для задоволення вимог кредиторів за зобов'язаннями, строк виконання яких настав, або за результатами прийняття такого рішення стане недостатньо для задоволення таких вимог.

1.16. Банк не має права здійснювати виплату дивідендів за простими акціями у разі, якщо:

- а) поточні дивіденди за привілейованими акціями Банку не виплачено повністю;
- б) Банк має зобов'язання про обов'язковий викуп власних акцій відповідно до Закону України «Про акціонерні товариства».

1.17. Банк не має права здійснювати виплату дивідендів за привілейованими акціями певного класу до виплати поточних дивідендів за привілейованими акціями, власники яких мають перевагу щодо черговості отримання дивідендів, у разі здійснення Банком емісії привілейованих акцій іншого класу.

2. ВИПЛАТА ДИВІДЕНДІВ

2.1. Для кожної виплати дивідендів за простими акціями Наглядова рада Банку 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 за простими акціями, визначається рішенням Наглядової ради Банку, але не раніше ніж через 10 робочих днів після дня прийняття такого рішення Наглядовою радою.

2.2. Перелік осіб, які мають право на отримання дивідендів за привілейованими акціями, складається протягом одного місяця після закінчення звітного року станом на 31 січня кожного наступного за звітним роком.

2.3. Перелік осіб, які мають право на отримання дивідендів, складається у порядку, встановленому

законодавством про депозитарну систему України.

2.4. Банк в порядку, встановленому Наглядовою радою Банку, повідомляє осіб, які мають право на отримання дивідендів, про дату, розмір, порядок та строк їх виплати. Протягом 10 днів з дня прийняття рішення про виплату дивідендів за простими акціями Банк повідомляє про дату, розмір, порядок та строк виплати дивідендів за простими акціями оператора організованого ринку капіталу (операторів організованих ринків капіталу), на якому (яких) акції Банку допущені до торгів.

2.5. У разі відчуження акціонером належних йому акцій після дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, але до дати виплати дивідендів, право на отримання дивідендів залишається в особи, зазначеної у такому переліку.

2.6. Виплата дивідендів здійснюється через депозитарну систему України у порядку, встановленому Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку.

2.7. Оподаткування дивідендів, що сплачуються на користь фізичних та юридичних осіб, здійснюється відповідно до чинного законодавства України.

2.8. Розрахунок дивідендів та формування переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, здійснює корпоративний секретар Банку у відповідності з даними реєстру власників іменних цінних паперів Банку.

2.8. Здійснення запиту на формування переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, забезпечення нарахування дивідендів акціонерам Банку у разі прийняття рішення щодо їх виплати покладається на корпоративного секретаря Банку.

2.9. Будь-які дивіденди, отримані акціонером з порушенням вимог чинного законодавства України, підлягають поверненню в судовому порядку, якщо такий акціонер знав або повинен був знати, що дивіденди виплачуються йому з порушенням вимог чинного законодавства України.

3. ВИПЛАТИ ДИВІДЕНДІВ ЧЕРЕЗ ДЕПОЗИТАРНУ СИСТЕМУ УКРАЇНИ

3.1. Центральний депозитарій забезпечує здійснення виплати Банком дивідендів через депозитарну систему України на підставі договору про обслуговування випусків цінних паперів, укладеного з Банком, умовами якого передбачено надання відповідних послуг.

3.2. Виплата дивідендів через депозитарну систему України здійснюється такими етапами:

1) Банк забезпечує зарахування коштів, що підлягають виплаті акціонерам Банку, на грошовий рахунок Центрального депозитарію в Національному банку України, крім суми коштів, перерахованих як податки та інші обов'язкові збори відповідно до вимог законодавства.

Для виплати дивідендів Банк перераховує на грошовий рахунок Центрального депозитарію в Національному банку України суму дивідендів у повному обсязі або частками, якщо це передбачено рішенням загальних зборів акціонерів Банку.

У випадку перерахування Банком Центральному депозитарію дивідендів частками, Банк зазначає про це у розпорядженні про виплату дивідендів, яке надається Центральному депозитарію. Виплата відповідних коштів здійснюється всім особам, які мають право на отримання дивідендів, пропорційно.

Незалежно від того, чи перераховує Банк Центральному депозитарію всю суму дивідендів у повному обсязі або кількома частками, виплата відповідних коштів здійснюється Центральним депозитарієм, депозитарними установами, депозитарієм-кореспондентом, номінальним утримувачем всім особам, які мають право на отримання дивідендів, пропорційно кількості належних їм прав на акції відповідного випуску.

2) Центральний депозитарій:

- не пізніше трьох робочих днів з моменту надання Банком Центральному депозитарію документів, визначених внутрішніми документами Центрального депозитарію, необхідних для здійснення виплати дивідендів, забезпечує переказ коштів, призначених для виплати Банком дивідендів, на грошові рахунки всіх депозитарних установ, зазначених у переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, та які мають чинну ліцензію на провадження професійної діяльності на ринках капіталу - депозитарної діяльності депозитарної установи, дія якої не зупинена, та депозитаріїв-кореспондентів;

- надає депозитарним установам розпорядження про виплату дивідендів особам, які мають право на отримання дивідендів, із зазначенням інформації щодо виплати Банком дивідендів у повному обсязі або частками, суми дивідендів, яка підлягає виплаті, а також іншу інформацію, визначену внутрішніми документами Центрального депозитарію.

У разі припинення депозитарною установою професійної діяльності на ринках капіталу - депозитарної діяльності депозитарної установи або зупинення дії ліцензії на провадження такої діяльності депозитарній установі, на рахунку(ах) у цінних паперах якої відповідно до інформації з переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, обліковувались права на акції Банку, Центральний депозитарій у порядку, встановленому внутрішніми документами Центрального депозитарію:

- перераховує дивіденди, належні особі, що має право на отримання дивідендів, на рахунок обраної такою особою депозитарної установи протягом трьох робочих днів після отримання розпорядження такої депозитарної установи на переказ відповідних грошових коштів за умови переведення цією особою прав на та прав за такими цінними паперами (за наявності) на свій рахунок у цінних паперах, відкритий в цій депозитарній установі;

- перераховує дивіденди, належні особам, що мають право на отримання дивідендів, на рахунок депозитарної установи- правонаступника протягом трьох робочих днів після отримання розпорядження депозитарної установи - правонаступника на переказ відповідних грошових коштів за умови переведення цінних паперів прав на та прав за такими цінними паперами на обслуговування до цієї депозитарної установи- правонаступника;

- перераховує дивіденди, належні особам, що мають право на отримання дивідендів та рахунки в цінних паперах яких обслуговувались на підставі договору про відкриття/обслуговування рахунків у цінних паперах власників, на рахунок обраної Банком депозитарної установи протягом трьох робочих днів після отримання розпорядження від обраної Банком депозитарної установи про переказ відповідних грошових коштів за умови переведення відповідних цінних паперів на обслуговування до цієї депозитарної установи.

3) депозитарні установи мають здійснити виплату отриманих від Центрального депозитарію коштів з урахуванням вимог, передбачених рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку.

3.3. Виплата через депозитарну систему України дивідендів, що повернені Банку, здійснюється такими етапами:

- 1) Банк щомісяця формує перелік осіб, які мають право на отримання дивідендів, що повернуті Банку, і протягом трьох робочих днів після закінчення кожного місяця, протягом якого надійшли такі кошти, забезпечує перерахування отриманих коштів для здійснення виплати відповідних дивідендів через депозитарну систему України відповідно до вимог чинного законодавства;

- 2) Центральний депозитарій та депозитарні установи, депозитарії-кореспонденти, номінальні утримувачі здійснюють дії, що передбачені підпунктами 2 і 3 пункту 3.2. цього Положення.

3.4. Кошти, призначені для виплати дивідендів, обліковуються на окремому грошовому рахунку депозитарної установи у банку, який відкритий виключно для забезпечення виплат доходів за цінними паперами, погашення боргових цінних паперів та інших виплат, у відповідності до норм Закону України "Про депозитарну систему України", до моменту їх виплати особі, що має право на отримання дивідендів, крім випадку:

- припинення професійної діяльності на ринках капіталу - депозитарної діяльності депозитарної установи;

- припинення дії договору про відкриття/обслуговування рахунків у цінних паперах власників, укладеного з Банком, та обрання Банком нової депозитарної установи/передання ведення обліку прав на цінні папери до Центрального депозитарію відповідно до законодавства.

3.5. У випадку припинення дії договору про обслуговування рахунку в цінних паперах / про відкриття рахунку в цінних паперах, укладеного між депозитарною установою та акціонером, депозитарна установа здійснює виплату дивідендів відповідній особі за її зверненням у порядку, визначеному внутрішніми документами депозитарної установи.

4. ПРИКІНЦЕВІ ПОЛОЖЕННЯ

4.1. Це Положення, а також зміни та доповнення до нього затверджуються рішенням загальних зборів акціонерів Банку.

4.2. Це Положення набуває чинності з дати його затвердження загальними зборами акціонерів Банку.

4.3. У випадку затвердження нової редакції цього Положення дія його попередньої редакції припиняється з дати набрання чинності нової редакції Положення.

4.4. У випадку невідповідності будь-якої частини цього Положення чинному законодавству України або Статуту Банку це Положення діє лише в тій частині, що не суперечить чинному законодавству України та Статуту Банку.

4.5. Положення розміщується на вебсторінці Банку протягом 10 робочих днів із дня її затвердження/внесення до неї змін із забезпеченням можливості її перегляду.

Перший заступник голови Правління

Анатолій БЄЛКА

ПОГОДЖЕНО:

Заступник голови Правління

Ірина ДЕНЩИК

Головний бухгалтер

Вікторія КАЛУЖСЬКА

Начальник юридичного управління

Ярослав ЄРЬОМІН