

ДИВИДЕНТНА ПОЛИТИКА

СИРМА ГРУП ХОЛДИНГ АД

Въведение

Сирма Груп Холдинг АД („Компанията“) възнамерява да изплаща дивиденди на своите акционери и ще използва насоките описани тук, за да определя и изплаща такъв дивидент, какъвто е одобрен.

Политиката съответно ще се използва при определяне на всеки иск от който и да е акционер, физическо лице или институция по отношение на дивидента, дължим от Компанията, при спазване на всички разпоредби в Устава на Компанията.

Определение

„Дивидент(и)“ се отнася или за междинен, или за окончателен дивидент.

Деклариране и изплащане на дивиденди

1. Дивидентната политика на Дружеството е да разпределя на своите акционери излишък от средства от своите разпределяеми печалби и/или общи резерви, както може да бъде определено от общото събрание на акционерите, при спазване на:

- а) Признаването на печалбата и наличието на парични средства за разпределение;
- б) Всички банкови или други изисквания за финансиране, с които Компанията е обвързана, ако такива съществуват;
- в) Оперативните и инвестиционни нужди на Дружеството;
- г) Очаквания бъдещ растеж и печалби на Компанията;
- д) Разпоредби на Устава на Дружеството;
- е) Нововъзникващи тенденции в изплащането на дивиденди в индустрията;
- ж) Всички съответни приложими закони.

2. Компанията ще се стреми да поддържа коефициент на изплащане на дивиденди не по-малко от 50% от нетната печалба, при спазване на горните съображения.

3. Съветът на директорите на дружеството отговаря за изпълнението на всички решения относно декларирането и изплащането на дивиденди.

4. Компанията няма да декларира никакви дивиденди, когато законът забранява такова плащане и ако има основателни причини да се смята, че Компанията е, или би била, след изплащане на дивидент, неспособна да плати задълженията си или да изпълни свои ангажменти, ако и когато те станат изискуеми.

5. Решението за деклариране и изплащане на дивиденди се одобрява на Годишното Общо Събрание на Акционерите („ОСА“), по препоръка на Съвета на директорите. Това ще бъде отделна точка от дневния ред на ОСА.

6. Съветът на директорите може по свое усмотрение да предложи междинен дивидент, ако уставът и законът позволяват това, въз основа на печалбите, получени според тримесечни или шестмесечни неаудирани финансови резултати или са генерирани от еднократно ликвидно събитие, като голяма продажба на активи.

7. Списъкът на лицата, имащи право да получават дивиденди към съответната дата, се изготвя от Централния депозитар в съответствие с инструкциите на Компанията и преобладаващото законодателство. Времето, мястото и редът за изплащане на

дивидентите се съобщават публично на акционерите преди датата на закриване на регистъра.

8. Непотърсените дивиденди се третират в съответствие с българското законодателство.

9. Не се начисляват лихви върху непотърсените дивиденди, държани от Компанията.

Конюнктура на политиката

Настоящата Политика за дивиденди е формулирана в съответствие с българското законодателство и международно признатите най-добри практики и принципи.

Промени

Тази Политика ще бъде действаща от своето влизане в сила за следващите три фискални години и може да бъде изменяна от Съвета на директорите на Компанията и одобрена от Общото събрание на акционерите.

Ръководство, не ангажимент

Горното описание на Политиката не представлява ангажимент за бъдещите дивиденди на Компанията, а представлява общо ръководство относно политиката за дивиденди.

Одобрение на политиката

Тази политика е одобрена от Съвета на директорите на компанията на 29 септември 2022 г.

График за изплащане на дивиденди

Примерен график за изплащане на дивидент е представен в Приложение 1 по-долу. Той подлежи на одобрение от Общото Събрание на Акционерите за всяка отделна финансова година и всеки отделен случай на междинно изплащане на дивиденди.

ПРИЛОЖЕНИЕ 1

График за изплащане на дивиденди, предложен от Съвета на директорите, в зависимост от съответната промяна в Устава относно изплащането на междинни дивиденди и в зависимост от одобрението на съответното Общо Събрание на акционерите:

1. 4-то тримесечие 2022 – изплащане на междинен (полугодишен) дивидент в размер на 0,015 лв. на акция поради финализиране на сделката за продажба на дялове в Сирма Ей Ай АД, изплатен от приходите от сделката срещу неразпределена и полугодишна печалба;
2. 3-то тримесечие 2023:
 - a. редовно изплащане на дивидент в размер на 50% от годишната печалба за 2022 г. или 0,05 лв. на акция, което е постижимо, изплатен от оперативния паричен поток срещу годишна и неразпределена печалба;
 - b. редовно изплащане на дивидент в размер на 0,025 лв. на акция от годишната печалба за 2022 г., ако е постижимо, за балансиране на договорения на Общото Събрание на Акционерите на 24 юни 2022 г. междинен дивидент за финализиране на сделката за продажба на дялове в Сирма Ей Ай АД в общ размер в размер на 0,04 лв. на акция, изплатени от оперативния паричен поток срещу годишна и неразпределена печалба;
3. 3-то тримесечие 2024 – нормално плащане на дивидент в размер на 50% от годишната печалба за 2023 или 0,05 лв. на акция, което е постижимо, платим от оперативния паричен поток срещу годишна и неразпределена печалба;
4. 3-то тримесечие 2025 – нормално плащане на дивидент в размер на 50% от годишната печалба за 2024 или 0,05 лв. на акция, което е постижимо, платим от оперативния паричен поток срещу годишна и неразпределена печалба.