

«Утверждено»
Наблюдательным советом
АО «Концерн Энергомера»
(протокол от 07 октября 2016 г.)

Положение о дивидендной политике АО «Концерн Энергомера»

г. Ставрополь 2016 г.

Содержание

1. Общие положения
2. Понятие дивидендной политики. Дивиденды общества
3. Основные принципы дивидендной политики и условия выплаты дивидендов
4. Определение размера дивидендов
5. Порядок принятия решения о выплате дивидендов
6. Выплата дивидендов
7. Ответственность за полноту и своевременность выплаты дивидендов
8. Заключительные положения

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Настоящее Положение о дивидендной политике (далее - Положение) разработано в соответствии с требованиями законодательства РФ и Уставом АО «Концерн Энергомера» (далее - Общество).

1.2. Дивидендная политика Общества основывается на балансе интересов Компании и ее акционеров, достижении цели повышения инвестиционной привлекательности Общества, строгом соблюдении прав акционеров, предусмотренных законодательством РФ и внутренними документами Общества.

1.3. Положение определяет порядок принятия решения о выплате (объявлении) дивидендов, условия их выплаты, порядок расчета размера дивидендов, в том числе сроки, место, форму их выплаты, а также ответственность Общества за невыплату дивидендов.

2. ПОНЯТИЕ ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКИ. ДИВИДЕНДЫ ОБЩЕСТВА

2.1 Дивидендная политика формируется Наблюдательным советом и определяет пропорции между прибылью Общества после налогообложения (чистой прибылью Общества) и ее частью, выплачиваемой в виде дивидендов.

2.2 Дивидендом является часть чистой прибыли Общества, распределяемая среди акционеров пропорционально числу имеющихся у них акций соответствующей категории (типа).

2.3 Наблюдательный совет Общества формирует рекомендации Общему собранию акционеров по порядку распределения прибыли в качестве дивидендов, по размеру дивиденда по акциям Общества и порядку его выплаты, а также по установлению даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов.

2.4 Общество вправе по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года и (или) по результатам финансового года принимать решение (объявлять) о выплате дивидендов по размещенным акциям, если иное не установлено Федеральным законом «Об акционерных обществах».

2.5 Принятие решения о выплате (объявлении) дивидендов является правом, а не обязанностью Общества.

2.6 Выплата объявленных дивидендов является обязанностью Общества, за исключением случаев, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах». Общество несет ответственность перед акционерами за неисполнение этой обязанности в соответствии с законодательством Российской Федерации.

3. ОСНОВНЫЕ ПРИНЦИПЫ ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКИ И УСЛОВИЯ ВЫПЛАТЫ ДИВИДЕНДОВ

3.1 При определении основных принципов дивидендной политики Общество исходит из следующих позиций:

- прозрачность дивидендной политики для Общества и его акционеров;
- ежегодная выплата дивидендов при условии выполнения требований, изложенных в п.3.2 настоящего Положения;
- сохранение устойчивого финансового состояния Общества; Общество не принимает решение о выплате дивидендов, если такое решение, формально не нарушая ограничений, установленных законодательством, является экономически необоснованным и может привести к формированию ложных представлений о деятельности Общества;
- направление не менее 30% годовой чистой прибыли на выплату дивидендов;
- возможность выплаты дивидендов за счет нераспределенной прибыли прошлых лет в соответствии с действующим законодательством и рекомендациями Наблюдательного совета;
- возможность выплаты промежуточных дивидендов (по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев отчетного года), в случае если эти выплаты не нанесут ущерба текущей деятельности Общества.

3.2 Условиями выплаты дивидендов акционерам Общества являются:

- получение Обществом чистой прибыли за отчетный год не менее 50 млн. руб.;
- отсутствие ограничений на выплату дивидендов, предусмотренных в ст. 43 ФЗ «Об Акционерных обществах»;
- рекомендации Наблюдательного совета Общества о размере дивидендов;
- решение Общего собрания акционеров.

4. ОПРЕДЕЛЕНИЕ РАЗМЕРА ДИВИДЕНДОВ

4.1 Дивиденды акционерам Общества выплачиваются в соответствии с требованиями российского законодательства: из чистой прибыли Общества, исчисленной на основе бухгалтерской отчетности, составленной в соответствии с требованиями российских стандартов бухгалтерского учета (РСБУ).

4.2 Рекомендуемая сумма дивидендных выплат определяется Наблюдательным советом на основе финансовых результатов деятельности Общества за соответствующий период, в отношении которого даются рекомендации.

Размер рекомендуемого дивиденда (в расчете на одну акцию) определяется исходя из величины средств, направляемых на дивидендные выплаты (доли чистой прибыли), разделенной на количество акций Общества, размещенных и находящихся в обращении на дату составления списка лиц, имеющих право на получение дивидендов.

4.3 Дивиденды не начисляются и не выплачиваются:

- по акциям Общества, право собственности, на которые перешло к Обществу (собственным акциям Общества, принадлежащим Обществу);
- в иных случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации.

4.4 Сумма начисленных каждому акционеру дивидендов определяется путем умножения дивиденда, приходящегося на одну акцию, на число принадлежащих акционеру акций.

5. ПОРЯДОК ПРИНЯТИЯ РЕШЕНИЯ О ВЫПЛАТЕ ДИВИДЕНДОВ

5.1 Общество вправе по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев отчетного года и (или) по результатам отчетного года принимать решения (объявлять) о выплате дивидендов по размещенным акциям. Решение о выплате (объявлении) дивидендов по результатам первого квартала, полугодия и девяти месяцев отчетного года может быть принято в течение трех месяцев после окончания соответствующего периода. Вопрос о возможности выплаты дивидендов и определение доли чистой прибыли, направляемой на дивидендные выплаты, рассматривает Наблюдательный совет Общества, при этом Наблюдательный совет руководствуется принципами, изложенными разделе 3 настоящего Положения.

5.2 Принятие решений о рекомендуемых общему собранию акционеров размере дивиденда по акциям, порядке его выплаты и дате, на которую определяются лица, имеющие право на получения дивидендов, осуществляется Наблюдательным советом Общества в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах», Уставом и Положением о Наблюдательном совете Общества, большинством голосов членов Наблюдательного совета Общества, принимающих участие в заседании.

5.3 Решение о выплате (объявлении) дивидендов и их размере принимается Общим собранием акционеров, при этом размер дивидендов не может быть больше рекомендованного Наблюдательным советом Общества. Указанным решением должны быть определены: сумма денежных средств направляемых на выплату дивидендов, размер дивидендов по акциям каждой категории (типа) в расчете на одну акцию, форма их выплаты, порядок выплаты дивидендов в неденежной форме, дата, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов.

5.4 Общее собрание акционеров вправе принять решение о невыплате дивидендов.

6. ВЫПЛАТА ДИВИДЕНДОВ

6.1 Список лиц, имеющих право на получение дивидендов, составляет регистратор Общества в соответствии с письменным распоряжением Общества, составленным на основании решения Общего собрания акционеров.

Дата, на которую в соответствии с решением о выплате (объявлении) дивидендов определяются лица, имеющие право на их получение, не может быть установлена ранее 10 дней с даты принятия решения о выплате (объявлении) дивидендов и позднее 20 дней с даты принятия такого решения.

6.2 Срок выплаты дивидендов номинальному держателю и являющемуся профессиональным участником рынка ценных бумаг доверительному управляющему, которые зарегистрированы в реестре акционеров, не должен превышать 10 рабочих дней, а другим зарегистрированным в реестре акционеров лицам - 25 рабочих дней с даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов.

Дивиденды выплачиваются лицам, которые являлись владельцами акций соответствующей категории (типа) или лицами, осуществляющими в соответствии с федеральными законами права по этим акциям, на конец операционного дня даты, на которую в соответствии с решением о выплате дивидендов определяются лица, имеющие право на их получение.

6.3 Общество обеспечивает своевременную и полную выплату дивидендов.

6.4 Выплатой дивиденда считается перечисление соответствующих денежных сумм со счета Общества (или платежного агента) на банковский счет (почтовый адрес), содержащийся в системе ведения реестра.

6.5 Для получения дивидендов в безналичном порядке лицо, имеющее право на получение дивидендов, обязано сообщить Регистратору (номинальному держателю) полные и точные банковские реквизиты, указываемые в анкете зарегистрированного в реестре акционеров Общества лица (анкете депонента), которые должны быть актуальными на дату определения лиц, имеющих право на получение дивидендов.

6.6 Акционер обязан своевременно информировать Регистратора (номинального держателя) об изменении своих данных, в том числе представлять точные и необходимые обновленные паспортные и адресные данные, а также банковские реквизиты.

6.7 Лицо, не получившее объявленных дивидендов в связи с тем, что у Общества или регистратора отсутствуют точные и необходимые адресные данные или банковские реквизиты, вправе обратиться с требованием о выплате таких дивидендов (невостребованные дивиденды) в течение трех лет с даты принятия решения об их выплате. Срок для обращения с требованием о выплате невостребованных дивидендов при его пропуске восстановлению не подлежит, за исключением случаев, предусмотренных действующим законодательством.

По истечении такого срока объявленные и невостребованные дивиденды восстанавливаются в составе нераспределенной прибыли Общества, а обязанность по их выплате прекращается. Проценты по невостребованным дивидендам не начисляются.

6.8 Общество вправе производить выплату дивидендов денежными средствами, иным имуществом и ценными бумагами.

6.9 Налогообложение выплачиваемых дивидендов осуществляется в порядке, предусмотренном действующим законодательством.

Общество является налоговым агентом при выплате акционерам доходов по акциям. Общество производит расчет, утверждение и перечисление сумм налога с дивидендов в бюджет в порядке и сроки, предусмотренные действующим законодательством.

Дивиденды выплачиваются за вычетом сумм удержанных с них налогов и других, предусмотренных законодательством РФ, удержаний.

6.10 Дивиденды не начисляются и не выплачиваются по акциям: неразмещенным, находящимся на балансе Общества, в иных случаях, предусмотренных законодательством.

6.11 Общество не вправе принимать решение (объявлять) о выплате дивидендов по акциям:

- до полной оплаты уставного капитала;
- до выкупа всех акций, которые должны быть выкуплены в соответствии с требованиями законодательства;
- если на день принятия такого решения стоимость чистых активов Общества меньше его уставного капитала и резервного фонда, либо станет меньше их размера в результате принятия такого решения;
- в иных случаях, предусмотренных законодательством.

6.12 Общество не вправе выплачивать объявленные дивиденды по акциям в случаях, предусмотренных действующим законодательством.

По прекращении обстоятельств, вследствие которых Общество не вправе выплачивать объявленные дивиденды по акциям, Общество обязано осуществить выплату дивидендов.

6.13 Общество раскрывает информацию о выплате дивидендов в порядке, предусмотренном Информационной политикой Общества.

6.14 Общество вправе для целей организации и осуществления выплаты дивидендов привлекать сторонние организации (далее – платежные агенты). Привлечение Обществом платежного агента не освобождает Общество от ответственности перед акционерами за выплату причитающихся им дивидендов.

6.15 Любой акционер вправе обратиться в Общество с запросом о порядке расчета дивидендов по акциям, порядке начисления и налогообложения суммы дивидендов, условий выплаты. Общество в течение 7-ми дней предоставляет акционеру ответ на запрос.

7. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ ЗА ПОЛНОТУ И СВОЕВРЕМЕННОСТЬ ВЫПЛАТЫ ДИВИДЕНДОВ

7.1 Ответственность за своевременное и точное исполнение решений собраний акционеров о выплате дивидендов несет исполнительный орган Общества.

7.2 В случае неполной и несвоевременной выплаты дивидендов акционерам, своевременно сообщившим Регистратору Общества свои банковские реквизиты или почтовые адреса и изменения в них, Общество и его должностные лица, несут ответственность в соответствии с действующим российским законодательством.

7.3 Общество, Регистратор и их должностные лица согласно законодательству не несут ответственности за невыплату дивидендов тем акционерам, которые своевременно не представили Регистратору Общества своих точных банковских реквизитов либо почтовых адресов или изменений в них.

7.4 В целях защиты прав акционеров на получение доходов по принадлежащим им акциям, Общество будет прилагать необходимые усилия для обеспечения Регистратором соответствия данных о лицах, имеющих право на получение дивидендов по акциям, данным, имеющимся в реестре акционеров Общества.

8. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ

8.1 Положение, а также все дополнения и изменения к нему утверждаются Наблюдательным советом Общества.

8.2 Настоящее Положение размещается на сайте Общества в сети Интернет.