

УТВЕРЖДЕНО
Советом директоров
ОАО «АЛРОСА-Газ»
Протокол №100 от
«27» августа 2013г.

ПОЛОЖЕНИЕ
О ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКЕ ОАО «АЛРОСА-Газ»

2013 год

ОГЛАВЛЕНИЕ

| | |
|---|---|
| Статья 1. Общие положения..... | 3 |
| Статья 2. Принципы и цели дивидендной политики. Задачи органов управления Общества при ее реализации | 3 |
| Статья 3. Основные положения о дивидендах..... | 4 |
| Статья 4. Условия и основания выплаты дивидендов..... | 4 |
| Статья 5. Порядок принятия решения о выплате дивидендов..... | 4 |
| Статья 6. Определение размера дивидендов..... | 5 |
| Статья 7. Список лиц, имеющих право на получение дивидендов | 6 |
| Статья 8. Порядок и сроки выплаты дивидендов | 6 |
| Статья 9. Информирование акционеров | 7 |
| Статья 10. Заключительные положения..... | 7 |

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Положение о дивидендной политике (далее – Положение) ОАО «АЛРОСА-Газ» разработано в соответствии с действующим законодательством, уставом ОАО «АЛРОСА-Газ» (далее – Общество) и его внутренними документами.

1.2. Положение определяет условия и основания выплаты дивидендов по размещенным акциям, регламентирует порядок принятия решения о выплате дивидендов, определения размера дивидендов, выплаты дивидендов и информирования акционеров о дивидендной политике Общества, а также о решениях, принятых общим собранием акционеров в отношении выплаты дивидендов.

1.3. Целью настоящего Положения является установление основных принципов дивидендной политики Общества, задач органов управления Общества при реализации дивидендной политики, а также определение приоритетов при выработке Советом директоров Общества рекомендаций по размеру дивидендов по размещенным акциям, условиям и порядку их выплаты.

2. ПРИНЦИПЫ И ЦЕЛИ ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКИ. ЗАДАЧИ ОРГАНОВ УПРАВЛЕНИЯ ОБЩЕСТВА ПРИ ЕЕ РЕАЛИЗАЦИИ.

2.1. Дивидендная политика Общества – это система отношений и принципов по определению размера, порядка и сроков выплаты дивидендов, а также по установлению ответственности Общества за неисполнение обязанности по выплате дивидендов.

2.2. Дивидендная политика Общества основывается на следующих принципах:

1) баланс интересов Общества и его акционеров при определении размеров дивидендов, а также сбалансированность краткосрочных (получение доходов) и долгосрочных (развитие и рост капитализации Общества) интересов акционеров;

2) поддержание требуемого уровня финансового состояния, обеспечение перспектив развития Общества;

3) повышение инвестиционной привлекательности Общества и его капитализации;

4) соблюдение прав акционеров, предусмотренных действующим законодательством Российской Федерации, уставом Общества и его внутренними документами;

5) прозрачность механизмов определения размера дивидендов и их выплаты, которыми руководствуется Совет директоров Общества при подготовке рекомендаций по определению размера дивидендов и общее собрание акционеров при принятии решений о выплате дивидендов.

2.3. Целями дивидендной политики Общества являются:

1) обеспечение выполнения органами управления Общества утвержденных планов по начислению и выплате дивидендов акционерам;

2) возможность контроля со стороны акционеров за начислением и поступлением дивидендов от Общества.

2.4. Задачами органов управления Общества при реализации дивидендной политики являются:

1) организация планирования распределения прибыли после налогообложения (чистой прибыли), начисления и выплаты дивидендов Общества в соответствии с настоящим Положением и иными внутренними документами Общества;

2) организация фактического распределения прибыли после налогообложения (чистой прибыли), начисления и выплаты дивидендов Общества в порядке, определенном настоящим Положением;

3) контроль за соответствием показателей распределения прибыли после налогообложения (чистой прибыли) и начисления и выплаты дивидендов финансовому состоянию Общества;

4) контроль за начислением и выплатой начисленных дивидендов акционерам

Общества.

3. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ О ДИВИДЕНДАХ

3.1. Дивидендом является часть чистой прибыли Общества, распределяемая среди акционеров пропорционально числу имеющихся у них акций.

3.2. Дивиденды не начисляются и не выплачиваются по акциям, не выпущенным в обращение, приобретенным на баланс Общества по решению Совета директоров, выкупленным на баланс Общества или поступившим в распоряжение Общества ввиду неисполнения покупателем обязательств по их приобретению.

3.3. Дивиденды могут выплачиваться по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года и (или) по результатам финансового года при наличии соответствующего решения общего собрания акционеров Общества.

3.4. Источником выплаты дивидендов является прибыль Общества после налогообложения (чистая прибыль Общества), исчисленная на основе бухгалтерской отчетности, составленной в соответствии с требованиями законодательства страны местонахождения Общества.

4. УСЛОВИЯ И ОСНОВАНИЯ ВЫПЛАТЫ ДИВИДЕНДОВ

4.1. Общество выплачивает акционерам Общества дивиденды, исходя из наличия чистой прибыли, с учетом экономического положения Общества и планов среднесрочного и долгосрочного развития Общества.

4.2. Условиями выплаты дивидендов акционерам Общества являются:

1) наличие у Общества чистой прибыли, исчисленной на основе бухгалтерской отчетности, составленной в соответствии с требованиями законодательства страны местонахождения Общества;

2) отсутствие ограничений на выплату дивидендов, предусмотренных действующим законодательством.

4.3. Основанием для начисления и выплаты дивидендов акционерам Общества является решение общего собрания акционеров Общества, принимаемое с учетом рекомендаций Совета директоров о размере дивидендов.

5. ПОРЯДОК ПРИНЯТИЯ РЕШЕНИЯ О ВЫПЛАТЕ ДИВИДЕНДОВ

5.1. Общество вправе по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года и (или) по результатам финансового года принимать решения (объявлять) о выплате дивидендов по размещенным акциям.

5.1.1. Решение о выплате (объявлении) дивидендов по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года может быть принято внеочередным общим собранием акционеров в течение трех месяцев после окончания соответствующего периода.

Вопрос о выплате (объявлении) дивидендов по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года рассматривается в качестве отдельного вопроса повестки дня внеочередного общего собрания акционеров.

Решение по данному вопросу принимается простым большинством голосов акционеров – владельцев голосующих акций, участвующих в собрании.

5.1.2. Решение о выплате (объявлении) дивидендов по результатам финансового года принимается годовым общим собранием акционеров Общества простым большинством голосов акционеров – владельцев голосующих акций, участвующих в собрании.

Вопрос о выплате (объявлении) дивидендов по результатам финансового года рассматривается в качестве отдельного вопроса повестки дня общего собрания акционеров или в качестве составной части вопроса о распределении прибыли Общества по результатам финансового года.

5.2. Решением общего собрания акционеров о выплате дивидендов должны быть

определены:

- размер дивидендов в расчете на одну акцию без учета удерживаемых налогов и без учета акций, находящихся на балансе Общества;
- срок и форма выплаты дивидендов.

Решение о выплате дивидендов принимается общим собранием акционеров по рекомендации Совета директоров Общества. Размер дивидендов не может быть больше рекомендуемого Советом директоров Общества.

5.3. Совет директоров рассматривает вопрос о размере чистой прибыли, направляемой на дивидендные выплаты, в утвержденных параметрах бюджета Общества на очередной год и по результатам его фактического исполнения, данных годового бухгалтерского баланса и в соответствии с правилами настоящего Положения.

6. ОПРЕДЕЛЕНИЕ РАЗМЕРА ДИВИДЕНДОВ

6.1. Размер дивидендов определяется исходя из размеров чистой прибыли Общества за год (за первый квартал, полугодие, девять месяцев) на основании данных бухгалтерской отчетности, составленной в соответствии с требованиями страны местонахождения Общества.

6.2. Совет директоров Общества при выдаче рекомендаций о размере прибыли, направляемой на выплату дивидендов, должен исходить из того, что сумма средств, направляемых на выплату дивидендов, не может быть менее 25% от суммы чистой прибыли Общества (при условии, что резервный фонд полностью сформирован в соответствии с Уставом Общества).

6.3. Часть прибыли, направляемая на выплату дивидендов, делится на количество акций Общества, размещённых и находящихся в обращении на дату составления списка лиц, имеющих право на получение дивидендов.

7. СПИСОК ЛИЦ, ИМЕЮЩИХ ПРАВО НА ПОЛУЧЕНИЕ ДИВИДЕНДОВ

7.1. Список лиц, имеющих право на получение дивидендов, составляется на дату составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, на котором принимается решение о выплате (объявлении) дивидендов.

7.2. В список лиц, имеющих право на получение дивидендов, включаются:

- акционеры, зарегистрированные в системе ведения реестра акционеров на дату составления списка;
- иные лица (залогодержатели, доверительные управляющие и др.), зарегистрированные в системе ведения реестра акционеров на дату составления списка, которым переданы права по акциям, если иное не установлено договором такого лица с акционером;
- акционеры, в интересах которых акциями владеет номинальный держатель ценных бумаг, зарегистрированный в системе ведения реестра акционеров на дату составления списка. Для составления списка лиц, имеющих право на получение дивидендов, номинальный держатель акций представляет данные о лицах, в интересах которых он владеет акциями.

8. ПОРЯДОК И СРОКИ ВЫПЛАТЫ ДИВИДЕНДОВ

8.1. Общество обязано выплатить объявленные дивиденды.

Генеральный директор обеспечивают полную и своевременную выплату дивидендов акционерам Общества.

8.2. Дивиденды выплачиваются в объявленном размере денежными средствами в валюте страны местонахождения Общества или в долларах США.

8.3. Выплата дивидендов Общества производится не позднее 60 дней с даты принятия общим собранием акционеров решения об их выплате. Выплата объявленных дивидендов должна осуществляться одновременно всем владельцам акций.

Если последний день срока выплаты дивидендов приходится на нерабочий день, днем окончания срока считается ближайший следующий за ним рабочий день.

8.4. Выплата дивидендов акционерам Общества производится в следующей форме:

- акционерам – юридическим лицам – путем безналичных перечислений на банковские счета акционеров, указанные в анкете зарегистрированного лица;
- акционерам – физическим лицам – путем безналичных перечислений на банковские счета акционеров или в наличной форме (в зависимости от того, какая форма выплаты дивидендов указана акционером в анкете зарегистрированного лица).

8.5. Акционеры, не получившие дивиденды в срок, установленный п. 8.3 настоящего Положения, могут в течение трех лет с момента окончания указанного срока обратиться в Общество с требованием об их выплате.

По истечении срока предъявления требования о выплате дивидендов объявленные и не востребованные акционерами дивиденды восстанавливаются в составе нераспределенной прибыли Общества.

8.6. Общество не несет ответственности за невыплату дивидендов тем акционерам, которые своевременно не представили в установленном порядке регистратору Общества своих данных, необходимых для выплаты дивидендов.

8.7. Налогообложение выплачиваемых дивидендов осуществляется в порядке, предусмотренном действующим законодательством страны местонахождения Общества, если международными соглашениями не установлен иной порядок налогообложения дивидендов.

9. ИНФОРМИРОВАНИЕ АКЦИОНЕРОВ

9.1. Общество размещает настоящее Положение, изменения к нему на веб-сайте Общества в сети Интернет по адресу www.alrosa-gaz.ru.

9.2. Общество осуществляет публикацию сведений о решении общего собрания акционеров в отношении выплаты (объявления) дивидендов, а также об исполнении обязательств по выплате дивидендов в соответствии с требованиями законодательства страны местонахождения Общества о раскрытии.

10. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ

10.1. Настоящее Положение утверждается Советом директоров Общества и вступает в силу с даты его утверждения.

10.2. Настоящее Положение может быть дополнено и изменено по решению Совета директоров Общества.

Вносимые в Положения изменения и дополнения вступают в силу с момента принятия Советом директоров Общества решения об их внесении в Положение, если иное не указано в решении Совета директоров Общества.

10.3. В случае если отдельные нормы настоящего Положения вступят в противоречие с действующим законодательством и (или) уставом Общества, они утрачивают силу и до момента внесения изменений в настоящее Положение, применяются соответствующие нормы законодательства и (или) устава Общества.

Недействительность отдельных норм настоящего Положения не влечет недействительности других норм и Положения в целом.