

УТВЕРЖДЕНО
Решением Совета директоров
АО «ВНИИ Галургии»
от «12» апреля 2018 года
Протокол № 59 от 16.04.2018 года

**ПОЛОЖЕНИЕ О ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКЕ
АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«ВНИИ ГАЛУРГИИ»**

новая редакция

город Пермь
2018 г.

СОДЕРЖАНИЕ:

1.	Общие положения.....	3
2.	Понятие дивидендной политики. Дивиденды Общества.....	3
3.	Условия выплаты дивидендов	4
4.	Определение размера дивидендов.....	4
5.	Порядок принятия решения о выплате (объявлении) дивидендов.....	4
6.	Лица, имеющие право на получение дивидендов.....	5
7.	Срок выплаты дивидендов.....	5
8.	Организация выплаты дивидендов.....	6
9.	Выплата дивидендов.....	6
10.	Информирование акционеров о дивидендной политике.....	7
11.	Ответственность Общества за неполную или несвоевременную выплату дивидендов.....	7

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Настоящее Положение о дивидендной политике (далее – «Положение») разработано в соответствии с законодательством Российской Федерации, Уставом Акционерного общества «ВНИИ Галургии» (далее – «Общество») и иными внутренними документами Общества.

1.2. Принятие настоящего Положения имеет своей целью определение приоритетов при выработке Советом директоров рекомендаций по размеру дивиденда по акциям и порядку его выплаты, а также информирование акционеров и иных заинтересованных лиц о дивидендной политике Общества.

1.3. Дивидендная политика Общества основывается на соблюдении интересов Общества и его акционеров при определении размера дивиденда, повышении инвестиционной привлекательности Общества и его капитализации, а также на строгом соблюдении прав акционеров.

2. ПОНЯТИЕ ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКИ. ДИВИДЕНДЫ ОБЩЕСТВА

2.1 Дивидендная политика формируется Общим собранием акционеров 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 Совет директоров 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 отчетного года и (или) по результатам отчетного года принимать решение (объявлять) о выплате дивидендов по размещенным акциям, если иное не установлено Федеральным законом «Об акционерных обществах». 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.

2.5 При условии соблюдения норм Федерального закона «Об акционерных обществах», других нормативных правовых актов Российской Федерации, Устава Общества и настоящего Положения Совет директоров Общества при подготовке рекомендаций общему собранию акционеров по размеру дивидендов за определенный период руководствуется балансом интересов Общества и его акционеров, принимая во внимание среднесрочную потребность Общества в инвестициях, закрепленную в бюджете Общества и основанную на планах развития Общества и необходимостью финансирования инвестиционной программы.

2.6 Принятие решения о выплате (объявлении) дивидендов является правом, а не обязанностью Общества. Случаи, когда Общество не вправе принимать решение (объявлять) о выплате дивидендов по акциям, предусмотрены Федеральным законом «Об акционерных обществах».

2.7 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.

2.8 Если какие-либо вопросы, связанные с выплатой дивидендов акционерам Общества, не урегулированы нормами Федерального закона «Об акционерных обществах», другими нормативными правовыми актами Российской Федерации, Уставом Общества и

настоящим Положением, то они должны решаться, исходя из необходимости обеспечения прав и интересов акционеров.

3. УСЛОВИЯ ВЫПЛАТЫ ДИВИДЕНДОВ

3.1 Общество стремится увеличивать размер выплачиваемых акционерам дивидендов, исходя из и при условии увеличения размера полученной чистой прибыли за отчетный период и потребностей развития Общества.

3.2 Выплата дивидендов осуществляется при одновременном соблюдении следующих условий:

- наличие у Общества чистой прибыли за отчетный период, определяемой в соответствии с п. 4.1 настоящего Положения;
- отсутствие ограничений на выплату дивидендов, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах»;
- сохранение устойчивого финансового состояния и обеспечение перспектив развития Общества;
- наличие рекомендаций Совета директоров Общества по размеру дивиденда по акциям, порядку его выплаты и дате, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов;
- принятие общим собранием акционеров Общества решения о выплате (объявлении) дивидендов.

4. ОПРЕДЕЛЕНИЕ РАЗМЕРА ДИВИДЕНДОВ

4.1 В соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации дивиденды акционерам Общества выплачиваются из чистой прибыли Общества, определенной по данным бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества по российским стандартам бухгалтерского учета.

4.2 Дивиденды не начисляются и не выплачиваются:

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

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

5. ПОРЯДОК ПРИНЯТИЯ РЕШЕНИЯ О ВЫПЛАТЕ (ОБЪЯВЛЕНИИ) ДИВИДЕНДОВ

5.1 Вопрос о возможности выплаты дивидендов по итогам отчетного периода предварительно рассматривается Советом директоров, исходя из полученных финансовых результатов Общества.

5.2 Совет директоров Общества рассматривает основные направления распределения чистой прибыли Общества и определяет долю чистой прибыли, которую целесообразно направить на выплату дивидендов.

5.3 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 Советом директоров Общества в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах», Уставом и Положением о Совете директоров Общества большинством голосов членов Совета директоров Общества, принимающих участие в заседании.

5.4 Решение о выплате (объявлении) дивидендов принимается общим собранием акционеров Общества.

5.5. Решением о выплате (объявлении) дивидендов должны быть определены размер дивидендов по акциям каждой категории (типа), форма их выплаты, дата, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов. Размер дивидендов не может быть больше размера дивидендов, рекомендованного Советом директоров Общества. Решением о выплате (объявлении) дивидендов должны быть определены размер дивиденда в расчете на одну акцию и сумма денежных средств направляемых на выплату дивидендов.

6. ЛИЦА, ИМЕЮЩИЕ ПРАВО НА ПОЛУЧЕНИЕ ДИВИДЕНДОВ

6.1 После принятия общим собранием акционеров решения о выплате (объявлении) дивидендов держатель реестра акционеров Общества (далее – «Регистратор») по распоряжению Общества направляет Обществу информацию о номинальных держателях, доверительных управляющих и иных зарегистрированных в реестре акционеров Общества лицах, имеющих право на получение дивидендов по акциям, на дату, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов.

6.2. 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.

6.3. Информация о лицах, имеющих право на получение дивидендов, должна содержать данные о зарегистрированных в реестре акционеров Общества лицах, позволяющие выплатить дивиденды путем почтового перевода денежных средств или перечисления на их банковские счета (в зависимости от способа выплаты дивидендов, указанного в анкете зарегистрированного в реестре акционеров Общества лица).

6.4. Ответственность за своевременное предоставление достоверных данных для внесения соответствующих изменений в анкету зарегистрированного в реестре акционеров Общества лица возлагается на акционеров Общества.

6.5. 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.

6.6. В случае нахождения акций в долевой собственности, дивиденд распределяется между акционерами пропорционально их доле, в соответствии с документами, имеющимися у Регистратора.

6.7. В целях защиты прав акционеров Общества на получение доходов по принадлежащим им акциям Общество при организации своих отношений с Регистратором будет прилагать необходимые усилия для обеспечения последним соответствия данных о лицах, имеющих право на получение дивидендов по акциям, данным, имеющимися в реестре акционеров Общества.

6.8. Внесение каких-либо изменений в список лиц, имеющих право на получение дивидендов по ценным бумагам, производятся Регистратором, с указанием причины внесенных изменений.

7. СРОК ВЫПЛАТЫ ДИВИДЕНДОВ

7.1 Срок выплаты дивидендов номинальному держателю и являющемуся профессиональным участником рынка ценных бумаг доверительному управляющему, которые зарегистрированы в реестре акционеров Общества, не должен превышать 10 рабочих дней, а другим зарегистрированным в реестре акционеров Общества лицам – 25 рабочих дней с даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов. Решением общего собрания акционеров Общества о выплате (объявлении) дивидендов может быть определен меньший срок выплаты дивидендов.

7.2 Лицо, не получившее объявленных дивидендов в установленный в п.7.1 Положения срок в связи с тем, что у Общества или Регистратора отсутствуют точные и необходимые адресные данные или банковские реквизиты, либо в связи с иной просрочкой кредитора, 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 случая, если лицо, имеющее право на получение дивидендов, не подавало данное требование под влиянием насилия или угрозы. 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.

8. ОРГАНИЗАЦИЯ ВЫПЛАТЫ ДИВИДЕНДОВ

8.1 Выплата дивидендов в денежной форме осуществляется в безналичном порядке Обществом или по его поручению Регистратором либо кредитной организацией (далее – «Агенты по выплате»). Привлечение Обществом Агента по выплате не освобождает Общество от ответственности перед акционерами за выплату причитающихся им дивидендов.

8.2 В случае привлечения к выплате дивидендов Агента по выплате Общество обязано заключить с ним договор, содержащий права и обязанности обеих сторон, их ответственность, порядок расчетов по договору.

9. ВЫПЛАТА ДИВИДЕНДОВ

9.1 Объявленные Обществом дивиденды выплачиваются физическим лицам, права которых на акции учитываются в реестре акционеров Общества, путем перечисления денежных средств на их банковские счета, реквизиты которых имеются у Регистратора общества, либо при отсутствии сведений о банковских счетах путем почтового перевода денежных средств, а иным лицам, права которых на акции учитываются в реестре акционеров общества, путем перечисления денежных средств на их банковские счета.

Обязанность Общества по выплате дивидендов указанным лицам считается исполненной с даты приема переводимых денежных средств организацией федеральной почтовой связи или с даты поступления денежных средств в кредитную организацию, в которой открыт банковский счет лица, имеющего право на получение таких дивидендов.

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

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

9.4 В случае, когда акционер является работником Общества, то есть лицом, состоящим в трудовых отношениях с Обществом, Общество вправе выплатить дивиденды акционерам-работникам на их лицевые счета в банках (указанных ими в заявлениях на выплату заработной платы).

9.5 Лица, которые имеют право на получение дивидендов и права которых на акции учитываются у номинального держателя акций, получают дивиденды в денежной форме в порядке, установленном законодательством Российской Федерации о ценных бумагах. Номинальный держатель, которому были перечислены дивиденды и который не исполнил

обязанность по их передаче, установленную законодательством Российской Федерации о ценных бумагах, по не зависящим от него причинам, обязан возвратить их Обществу в течение 10 дней после истечения одного месяца с даты окончания срока выплаты дивидендов.

9.6 В случаях, установленных законодательством Российской Федерации, Общество выступает в качестве налогового агента при выплате дивидендов и производит расчет, удержание и перечисление сумм налога с дивидендов в бюджет в порядке и сроки, предусмотренные законодательством Российской Федерации. Дивиденды выплачиваются лицам, имеющим право на получение дивидендов, за вычетом сумм, удержанных с них налогов, предусмотренных законодательством Российской Федерации.

10. ИНФОРМИРОВАНИЕ АКЦИОНЕРОВ О ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКЕ

10.1 Общество размещает настоящее Положение на сайте Общества в сети Интернет.

11. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ ЗА НЕПОЛНУЮ ИЛИ НЕСВОЕВРЕМЕННУЮ ВЫПЛАТУ ДИВИДЕНДОВ

11.1 Общество обязано выплатить объявленные по каждой категории (типу) акций дивиденды. В случае неисполнения Обществом своих обязательств акционеры вправе требовать выплаты объявленных дивидендов через суд.

11.2 В случае если лицо, имеющее право на получение дивидендов, не сообщило или сообщило Регистратору (номинальному держателю) неверные данные, в том числе точные и необходимые паспортные и адресные данные и банковские реквизиты, необходимые для выплаты (перечисления) дивидендов и актуальные на дату определения лиц, имеющих право на получение дивидендов, Общество и Регистратор не несут ответственность за причиненные в связи с этим убытки, в том числе за невыплату (несвоевременную выплату) дивидендов.

11.3 В случае неполной либо несвоевременной выплаты дивидендов по вине Общества, Общество несёт ответственность в соответствии с законодательством Российской Федерации.