

**ДИВИДЕНДНАЯ ПОЛИТИКА ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«ОТЕЛЬ «АРКТИКА»
(далее – «Дивидендная политика»)**

1. Общие положения

1.1. Настоящая Дивидендная политика подготовлена во исполнение Приказа Росимущества от 29.12.2014 N 524, а также в целях совершенствования корпоративного управления в Открытом акционерном обществе «ОТЕЛЬ «АРКТИКА» с государственным участием (далее - АО, Общество) и обеспечения эффективного и прозрачного процесса управления им.

1.2. Настоящая Дивидендная политика:

1.2.1. разработаны в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом от 26.12.1995 N 208-ФЗ "Об акционерных обществах" (далее - Федеральный закон N 208-ФЗ), нормативно-правовыми актами Российской Федерации;

1.2.2. разработаны в целях обеспечения наибольшей прозрачности для акционеров и всех заинтересованных лиц механизма принятия решения о выплате (объявлении) дивидендов, определения размера дивидендов и порядка их выплаты и определяет подход совета директоров Общества к выработке рекомендаций Общему собранию акционеров Общества о распределении прибыли, в том числе о выплате дивидендов.

1.3. Дивидендная политика Общества представляет собой совокупность принципов и мер, рекомендованных для обеспечения прав акционеров на получение части прибыли Общества.

1.4. Дивидендом признается любой доход, полученный акционером от Общества при распределении прибыли, остающейся после налогообложения (в том числе в виде процентов по привилегированным акциям), по принадлежащим акционеру акциям, в расчете на количество акций, принадлежащих акционеру. Дивиденды по привилегированным акциям определенных типов также могут выплачиваться за счет ранее сформированных для этих целей специальных фондов общества.

1.5. Дивидендная политика Общества разработана с целью обеспечения следующих норм:

1.5.1. решение о выплате (объявлении) дивидендов принимается Общим собранием акционеров Общества. Указанным решением определяется размер дивидендов по акциям каждой категории (типа), форма их выплаты, порядок выплаты дивидендов в неденежной форме, дата, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов. При этом решение в части установления даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов, принимается только по предложению совета директоров (наблюдательного совета) общества;

1.5.2. дата, на которую в соответствии с решением Общего собрания акционеров Общества о выплате (объявлении) дивидендов определяются лица, имеющие право на их получение, устанавливается: ранее 10 дней с даты принятия решения о выплате (объявлении) дивидендов и позднее 20 дней с даты принятия такого решения;

1.5.3. при выработке предложений Общему собранию акционеров Общества по размеру дивидендов совет директоров Общества учитывает позицию государственных органов Российской Федерации, в том числе позицию Правительства Российской Федерации;

1.5.4. 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;

1.5.5. право на получение дивидендов имеют владельцы обыкновенных и привилегированных акций;

1.5.6. выплата объявленных дивидендов является обязанностью Общества. Общество несет ответственность перед акционерами за неисполнение этой обязанности в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации;

1.5.7. общее собрание акционеров Общества вправе не согласиться с рекомендованным советом директоров размером дивиденда, либо принять решение о невыплате дивидендов;

1.5.8. размер дивидендов не может быть больше размера дивидендов, рекомендованного Советом директоров Общества;

1.5.9. Дивидендная политика Общества основана на строгом соблюдении интересов акционеров, предусмотренных действующим законодательством Российской Федерации, Уставом и внутренними документами Общества, балансе интересов Общества и акционеров.

2. Принципы Дивидендной политики

Основными принципами Дивидендной политики являются:

- соблюдение норм действующего законодательства Российской Федерации, Устава и внутренних документов Общества;
- соблюдение прав и интересов акционеров;
- стремление соответствовать высоким стандартам корпоративного управления;
- обеспечение заинтересованности менеджмента и акционеров в повышении прибыльности Общества;
- повышение инвестиционной привлекательности Общества;
- обеспечение положительной динамики величины дивидендных выплат при условии роста чистой прибыли Общества;
- стремление к обеспечению наиболее комфортного для акционеров способа получения дивидендов;
- стремление выплачивать дивиденды в короткие сроки;
- обеспечение максимальной прозрачности механизма определения размера дивиденда.

3. Определение размера дивидендов, порядок принятия решения о выплате (объявлении) дивидендов

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

3.2. Решение о выплате (объявлении) дивидендов по результатам первого квартала, полугодия и девяти месяцев финансового года (промежуточные дивиденды) может быть принято не позднее чем через три месяца после окончания соответствующего периода.

3.3. Принятие решения о выплате (объявлении) дивидендов по акциям и осуществление их выплаты производится с учетом ограничений, установленных ст. 43 Федерального закона N 208-ФЗ.

3.4. Источником выплаты дивидендов является прибыль Общества после налогообложения (чистая прибыль Общества).

3.5. Базой для расчета дивидендных выплат Общества определяется:

- чистая прибыль по консолидированной отчетности Группы с учетом доли в прибыли зависимых и совместно контролируемых обществ (здесь и далее под Группой понимаются Общество и его дочерние и зависимые общества), без учета доходов и расходов, полученных от переоценки финансовых вложений, положительных курсовых разниц и прочих нерегулярных (разовых) неденежных составляющих чистой прибыли, составленной по российским стандартам бухгалтерского учета (РСБУ) или по Международным стандартам финансовой отчетности (МСФО); по итогам деятельности за 2015 и последующие года допустимо составление отчетности, консолидированной только по МСФО

- чистая прибыль по отчетности Общества (здесь под Обществом понимается Общество, не имеющее дочерних и зависимых обществ) без учета доходов и расходов, полученных от переоценки финансовых вложений, положительных курсовых разниц и прочих нерегулярных (разовых) неденежных составляющих чистой прибыли, составленной по РСБУ / МСФО.

3.6. Решение о размере дивидендов принимается решением общего собрания акционеров Общества.

3.7. В дочерних и зависимых обществах Группы приоритетным является обеспечение выплат дивидендов на уровне, достаточном для формирования соответствующей чистой прибыли общества, необходимой для выплаты дивидендов согласно пункту 3.6 настоящей Дивидендной политики.

3.8. В проекте решения общего собрания акционеров Общества о выплате (объявлении) дивидендов рекомендуется определить следующее:

- категория акций, по которым объявлены дивиденды;
- общий размер дивидендов по акциям Общества;
- размер дивиденда в расчете на одну акцию определенной категории;
- форма выплаты дивидендов;
- срок выплаты дивидендов;
- дата, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов.

3.9. Распределение общей суммы дивидендов между категориями (типами) акций Общества производится в соответствии с Уставом Общества и требованиями законодательства Российской Федерации.

4. Лица, имеющие право на получение дивидендов, порядок выплаты (объявления) дивидендов

4.1. Дивиденды должны выплачиваться 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 общего собрания акционеров Общества о выплате (объявлении) дивидендов определяются лица, имеющие право на их получение.

4.2. В список лиц, имеющих право на получение дивидендов, включаются зарегистрированные в системе ведения реестра лица.

4.3. В случае если одна акция Общества находится в собственности нескольких лиц, дивиденды между ними распределяются пропорционально их доле в стоимости акции, если договором между этими лицами не предусмотрено иное.

4.4. Сумму начисленных дивидендов, выплачиваемых каждому акционеру Общества, определяется отдельно по каждой категории акций путем умножения дивиденда, приходящегося на одну акцию, на число принадлежащих акционеру акций.

4.5. Дивиденды выплачиваются в денежной форме. Выплата дивидендов в денежной форме осуществляется Обществом или по его поручению регистратором, осуществляющим ведение реестра акционеров Общества, либо кредитной организацией.

4.6. Акционерам - юридическим лицам дивиденды выплачиваются путем перечисления денежных средств на счета в банках, указанные в реестре акционеров Общества.

4.7. Акционерам - физическим лицам дивиденды выплачиваются путем почтового перевода денежных средств на почтовый адрес акционера, указанный в реестре акционеров Общества, или при наличии соответствующего заявления указанных лиц путем перечисления денежных средств на их банковские счета.

4.8. Для получения дивидендов на счет в банке акционеру рекомендуется указать полные данные о своем банковском счете в анкете зарегистрированного лица в реестре акционеров Общества.

4.9. Для получения дивидендов почтовым переводом акционеру - физическому лицу рекомендуется указать свой полный почтовый адрес в анкете зарегистрированного лица в реестре акционеров Общества.

4.10. В случае если акционер Общества неверно указал свои банковские данные или почтовый адрес, Общество не несет ответственности за неполучение дивидендов таким акционером.

4.11. Любой акционер вправе обратиться в Общество с запросом о предоставлении ему информации о включении/не включении его в список лиц, имеющих право на получение дивидендов, а также о размере дивидендов по акциям, порядке начисления и удержания налогов с суммы дивидендов, об иных условиях выплаты (объявления) дивидендов.

4.12. Общество в течение 7 (Семи) рабочих дней с момента получения такого запроса предоставляет акционеру ответ на его запрос.

4.13. Обязанность Общества по выплате дивидендов акционерам 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.

4.14. Лицо, не получившее объявленных дивидендов 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, если больший срок для обращения с указанным требованием не установлен уставом общества. В случае установления такого срока в уставе общества такой срок не может превышать пять лет с даты принятия решения о выплате дивидендов. 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.

4.15. По истечении такого срока объявленные и невостребованные дивиденды восстанавливаются в составе нераспределенной прибыли Общества, а обязанность по их выплате прекращается.

5. Ограничения на выплату дивидендов

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

- до полной оплаты всего уставного капитала Общества;

- до выкупа всех акций, которые должны быть выкуплены в соответствии со статьей 76 Федерального закона N 208-ФЗ;

- если на день принятия такого решения Общество отвечает признакам несостоятельности (банкротства) в соответствии с законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве) или если указанные признаки появятся у Общества в результате выплаты дивидендов;

- если на день принятия такого решения стоимость чистых активов Общества меньше его уставного капитала, и резервного фонда, и превышения над номинальной стоимостью определенной уставом ликвидационной стоимости размещенных привилегированных акций либо станет меньше их размера в результате принятия такого решения;

- в иных случаях, предусмотренных федеральными законами.

5.2. Общество не вправе принимать решение (объявлять) о выплате дивидендов (в том числе дивидендов по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года) по обыкновенным акциям и привилегированным акциям, размер дивидендов по которым не определен, если не принято решение о выплате в полном размере дивидендов (в том числе накопленных дивидендов по кумулятивным привилегированным акциям) по

всем типам привилегированных акций, размер дивидендов (в том числе дивидендов по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года) по которым определен Уставом Общества.

5.3. Общество не вправе принимать решение (объявлять) о выплате дивидендов по привилегированным акциям определенного типа, по которым размер дивиденда определен уставом Общества, если не принято решение о полной выплате дивидендов (в том числе о полной выплате всех накопленных дивидендов по кумулятивным привилегированным акциям) по всем типам привилегированных акций, предоставляющим преимущество в очередности получения дивидендов перед привилегированными акциями этого типа.

5.4. Обществу рекомендуется не выплачивать объявленные дивиденды по акциям:

- если на день выплаты Общество отвечает признакам несостоятельности (банкротства) в соответствии с законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве) или если указанные признаки появятся у общества в результате выплаты дивидендов;

- если на день выплаты стоимость чистых активов общества меньше суммы его уставного капитала, резервного фонда и превышения над номинальной стоимостью определенной уставом общества ликвидационной стоимости размещенных привилегированных акций либо станет меньше указанной суммы в результате выплаты дивидендов;

- в иных случаях, предусмотренных федеральными законами.

По прекращении указанных в настоящем пункте обстоятельств Общество обязано выплатить акционерам объявленные дивиденды.

5.5. Не начисляются дивиденды на акции, являющиеся собственными акциями, принадлежащими Обществу, к которому было осуществлено присоединение, не подлежащими погашению в соответствии с договором о присоединении.

6. Информирование акционеров и иных заинтересованных лиц о Дивидендной политике Общества

6.1. Общество обеспечивает прозрачность Дивидендной политики за счет размещения данной информации на официальном сайте Общества в сети Интернет по адресу:
<http://disclosure.lprime.ru/portal/default.aspx?emId=5190151357>

или в иных средствах массовой информации.

6.2. В состав информации, подлежащей опубликованию на официальном сайте Общества, входит Дивидендная политика Общества, изменения и дополнения к ней.

6.3. В составе материалов, представляемых акционерам при подготовке к Общему собранию акционеров Общества, должна содержаться вся необходимая информация о наличии или отсутствии условий, необходимых для принятия решения о выплате (объявлении) дивидендов.

6.4. Общество вправе публиковать информацию о решении общего собрания акционеров Общества о выплате (объявлении) дивидендов, в том числе о размере, сроке, форме и порядке выплаты дивидендов, в качестве отдельного пресс-релиза на официальном сайте Общества в сети Интернет по адресу:
<http://disclosure.lprime.ru/portal/default.aspx?emId=5190151357> в иных средствах массовой информации.

6.5. Публикуемое Обществом сообщение о принятом общим собранием акционеров Общества решении о выплате (объявлении) дивидендов, их размере, сроках, форме и порядке выплаты должно содержать информацию, обеспечивающую акционерам ясное и однозначное представление по вопросам выплаты (объявления) дивидендов.

6.6. В указанном сообщении акционерам должна быть разъяснена их обязанность в случае изменения банковских реквизитов и/или почтовых адресов сообщить о соответствующих изменениях регистратору Общества, а также о последствиях несоблюдения указанной обязанности.

6.7. В случае привлечения агента(-ов) по выплате дивидендов Общество доводит до сведения акционеров информацию о привлеченном(-ых) агенте(-ах) по выплате дивидендов, в том числе о его (их) замене и окончании срока его (их) полномочий путем опубликования соответствующей информации на официальном сайте Общества в сети Интернет по адресу: <http://disclosure.lprime.ru/portal/default.aspx?emId=5190151357> или в иных средствах массовой информации.

7. Ответственность за неполную и/или несвоевременную выплату дивидендов

7.1. Общество обязано выплатить объявленные дивиденды в объеме и в сроки, установленные решением общего собрания акционеров Общества и Уставом Общества.

7.2. Ответственность за полную и своевременную выплату объявленных дивидендов возложена на исполнительные органы Общества.

7.3. В случае неисполнения своих обязательств Общество несет ответственность в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, и акционеры вправе требовать исполнения соответствующих обязательств в судебном порядке.

7.4. В соответствии с действующим законодательством Российской Федерации Общество не несет ответственность за причиненные убытки в связи с невыплатой дивидендов тем акционерам, которые своевременно не предоставили регистратору Общества свои банковские/почтовые реквизиты или информацию об их изменении.

8. Заключительные положения

8.1. Дивидендная политика утверждается, изменяется и дополняется решением совета директоров Общества. Решение принимается в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации и/или Уставом Общества.

8.2. Дивидендная политика вступает в силу с момента ее утверждения советом директоров Общества.

8.3. Вопросы, не урегулированные Дивидендной политикой Общества, регулируются действующим законодательством Российской Федерации и внутренними документами Общества.

8.4. Вопросы, не урегулированные действующим законодательством Российской Федерации и внутренними документами Общества, решаются, исходя из принципа обеспечения прав и интересов акционеров Общества.

8.5. В случае если отдельные нормы Дивидендной политикой Общества вступят в противоречие с действующим законодательством Российской Федерации и/или Уставом Общества, применяются соответствующие нормы действующего законодательства Российской Федерации и/или Устава Общества. Указанные нормы Дивидендной политики Общества подлежат приведению в соответствие с действующим законодательством Российской Федерации и/или Уставом Общества.

8.6. Недействительность отдельных норм Дивидендной политики Общества не влечет недействительности остальных норм и/или Дивидендной политики в целом.