

Утверждено
Общим собранием акционеров
ОАО «Смоленский завод «КЕНТАВР»
Протокол № 20 от «24» июня 2011 г.

ПОЛОЖЕНИЕ
О ВЫПЛАТЕ ДИВИДЕНДОВ
ОАО «Смоленский завод «КЕНТАВР»

г. Смоленск
2011 год

Настоящее Положение регулирует порядок объявления, начисления и выплаты дивидендов по акциям Открытого Акционерного Общества «Смоленский завод «Кентавр»

1. Общие положения

1.1. Общество вправе один раз в год принимать решение (объявлять) о выплате дивидендов по размещенным акциям.

1.2. Общее собрание вправе принять решение о невыплате дивидендов по акциям определенных категорий (типов), а также о выплате дивидендов в неполном размере по привилегированным акциям, размер которых определен в Уставе Общества.

1.3. Общество обязано выплатить объявленные по акциям каждой категории (типа) дивиденды. Общество несет ответственность перед акционерами за неисполнение этой обязанности в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1.4. Дивиденды начисляются и выплачиваются только по полностью оплаченным акциям.

2. Дивиденды по обыкновенным акциям

2.1. Акционеры – владельцы обыкновенных акций имеют право на получение дивидендов только после владельцев привилегированных акций, размер дивидендов по которым определен в Уставе общества.

3. Дивиденды по привилегированным акциям

3.1. Размер дивиденда устанавливается в твердой денежной сумме, или в процентах к номинальной стоимости, или порядок его расчета для каждого типа привилегированных акций определяется проспектом эмиссии и Уставом общества.

3.2. Дивиденды по привилегированным акциям объявляются и выплачиваются в соответствии с очередностью, предусмотренной Уставом общества.

3.3. Владельцы привилегированных акций, по которым не определен размер дивиденда, имеют право на его получение наравне с владельцами обыкновенных акций. Привилегированные акции, размер дивиденда по которым не определен Уставом, считаются по акциям одной очереди с обыкновенными акциями.

4. Принятие решения о выплате (объявлении) годовых дивидендов

4.1. Решение о выплате (объявлении) годовых дивидендов, размере дивидендов и форме их выплаты по акциям каждой категории (типа) принимается Общим собранием акционеров по рекомендации Совета директоров Общества.

4.2. Дата принятия Общим собранием акционеров решения о выплате дивидендов является датой объявления его выплаты.

4.3. Решение Общего собрания по этому вопросу принимается большинством голосов акционеров, принимающих участие в собрании – владельцев акций, предоставляющих право голоса по данному вопросу.

4.4. Решение о рекомендуемом Общему собранию размере годовых дивидендов, форме и порядке их выплаты принимается Советом директоров на заседании, посвященном предварительному утверждению годового отчета общества, баланса, счета прибылей и убытков и распределения прибыли.

Данное решение принимается большинством голосов членов Совета директоров, присутствующих на заседании или принимающих участие в заочном голосовании.

4.5. Размер годового дивиденда не может быть больше рекомендованного Советом директоров общества.

4.6. Дивиденды выплачиваются из чистой прибыли Общества по итогам года, путем распределения среди акционеров пропорционально числу имеющихся у них акций соответствующей категории и типа, отнесенных на уставный капитал Общества.

5. Ограничения на принятие решения об объявлении дивидендов.

Очередность выплат.

5.1. Дивиденды не начисляются и не выплачиваются по акциям:

- не выпущенным в обращение;
- приобретенным на баланс общества по решению Совета директоров;
- выкупленным на баланс общества;
- поступившим в распоряжение Общества ввиду неисполнения покупателем обязательств по их приобретению.

5.2. Общество не вправе принимать решение (объявлять) в 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 «Об акционерных обществах»;
- 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 по обыкновенным акциям и привилегированным акциям, размер дивиденда по которым не определен, если не принято решение о выплате в полном размере дивидендов (в том числе о полной выплате всех накопленных дивидендов по кумулятивным привилегированным акциям) по всем типам привилегированных акций, размер дивиденда 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. Общество не вправе 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.

6. Список лиц, имеющих право на получение дивидендов

6.1. Для каждой выплаты дивидендов Совет директоров общества составляет список лиц, имеющих право на получение дивидендов.

6.2. Дивиденд начисляется и выплачивается лицу, включенному в список лиц, имеющих право на получение дивидендов.

Если после составления списка лиц, имеющих право на получение дивидендов, лицо, включенное в этот список, переуступает все или часть своих акций, то приобретатель акций вправе получить дивиденд (или его часть) только на основании доверенности выданной лицом, включенным в список лиц, имеющих право на получение дивиденда.

6.3. Список лиц, имеющих право получения годовых дивидендов, составляется на дату составления списка лиц, имеющих право участвовать в годовом собрании акционеров. Для составления списка лиц, имеющих право получения годовых дивидендов, номинальный держатель акций представляет данные о лицах, в интересах которых он владеет акциями.

6.4. Если одна акция принадлежит нескольким лицам, дивиденд распределяется между ними пропорционально их доле в стоимости акции, если договором между этими лицами или доверенностью не предусмотрено иное.

7. Сроки выплаты дивидендов

7.1. Срок выплаты годовых дивидендов определяется решением Общего собрания акционеров о выплате годовых дивидендов по предложению Совета директоров.

7.2. Если решением Общего собрания акционеров дата выплаты годовых дивидендов не определена, срок их выплаты не должен превышать 60 дней со дня принятия решения о выплате годовых дивидендов.

7.3. Если сумма дивидендов, выплачиваемая Обществом по каждой обыкновенной акции в определенном году, превышает сумму, подлежащую выплате в качестве дивидендов по каждой

привилегированной акции типа «А», размер дивиденда, выплачиваемого по последним, должен быть увеличен до размера дивиденда, выплачиваемого по обыкновенным акциям.

8. Информирование акционеров о выплате дивидендов

8.1. Общество обязано информировать акционеров о размере годовых объявленных дивидендов, дате и порядке их выплаты.

Итоги голосования и решения общего собрания (размер, форма, дата и порядок выплаты годовых дивидендов) по возможности оглашаются на собрании, в ходе которого проводилось голосование, или доводятся до сведения акционеров после закрытия общего собрания способами, предусмотренными Уставом для информирования акционеров о проведении общего собрания в соответствующей форме в срок не позднее 45 календарных дней с даты подписания протокола счетной комиссии Общества.

9. Порядок расчета дивидендов

9.1. Обыкновенные акции

9.1.1. Дивиденды определяются в рублях в расчете на одну обыкновенную акцию.

9.1.2. При расчете размера дивиденда на одну обыкновенную акцию общая сумма чистой прибыли, выделяемая для выплаты дивидендов по обыкновенным акциям, делится на количество полностью оплаченных обыкновенных акций, отнесенных на уставный капитал, принадлежащих лицам, включенным в список лиц, имеющих право на получение годовых дивидендов.

В расчете дивидендов не участвуют дополнительно размещенные акции, которые решением Совета директоров или общего собрания еще не отнесены на уставный капитал общества.

9.1.3. Сумма дивидендов у одного акционера определяется путем умножения дивиденда, приходящегося на одну акцию, на число принадлежащих акционеру полностью оплаченных обыкновенных акций, отнесенных на уставный капитал.

9.2. Привилегированные акции

9.2.1. Дивиденды по привилегированным акциям определяются отдельно для каждого типа привилегированных акций. Расчет дивиденда осуществляется в соответствии с положением Устава Общества и проспекта эмиссии данного типа привилегированных акций.

10. Выплата дивидендов

10.1. Источники выплаты

10.1.1. На выплату дивидендов по обыкновенным акциям направляется только чистая прибыль текущего года.

10.1.2. Решением общего собрания может быть определен процент чистой прибыли Общества, ежегодно направляемой на выплату дивидендов.

10.1.3. Дивиденды могут выплачиваться деньгами, вновь выпущенными акциями Общества, иными видами ценных бумаг, другим имуществом. Дивиденд может выплачиваться акциями, облигациями или товарами. Соответствующее решение принимается общим собранием акционеров.

10.1.4. При выплате дивиденда размещаемыми ценными бумагами Общества величина дивиденда определяется исходя из цены размещения данных ценных бумаг, предусмотренной проспектом эмиссии. Если на выплату дивидендов направляются ценные бумаги. Находящиеся на балансе Общества, величина дивиденда определяется исходя из рыночной стоимости данных ценных бумаг.

10.2. Порядок выплаты

10.2.1. Дивиденды объявляются в полном размере без учета удерживаемых с акционеров налогов.

10.2.2. Общество является агентом АО сбора налога на доходы от принадлежащих акционерам ценных бумаг. Правление общества обязано обеспечить своевременное перечисление удержанных с акционеров сумм налога в бюджет.

10.2.3. Дивиденды акционерам выплачиваются за вычетом сумм удержанных с них налогов.

10.2.4. В случае выплаты дивидендов товарами величина дивиденда, исчисляемая для налогообложения, определяется исходя из фактических цен приобретения товаров. При направлении на выплату дивидендов товаров собственного производства величина дивиденда определяется величиной отпускной цены на данный товар.

10.2.5. По невыплаченным и неполученным дивидендам проценты не начисляются. Акционер вправе требовать выплаты неполученных дивидендов независимо от срока образования задолженности.

10.2.6. Дивиденды работникам Общества выплачиваются в порядке, предусмотренном для выплаты заработной платы. Дивиденды акционерам – юридическим лицам выплачиваются путем перечисления на расчетные счета акционеров. Дивиденды акционерам – физическим лицам, не являющимся работниками

Общества, выплачиваются путем перечисления на их лицевые счета в коммерческих банках или выплачиваются наличными в кассе Общества или переводятся почтовым переводом. Расходы по перечислению дивидендов акционерам несет Общество.

10.2.7. Если акционер подал заявление с просьбой перечислять ему дивиденды способом, не предусмотренным настоящим Положением, дополнительно возникающие при этом затраты вычитаются из размера дивиденда данного акционера.

10.2.8. Текущие вопросы, возникающие в связи с выплатой дивидендов, решаются Правлением Общества.

11. Ответственность Общества за выплату объявленных дивидендов

11.1. Общество обязано выплатить объявленные по каждой категории (типу) дивиденды.

11.2. Акционеры вправе требовать выплаты объявленных дивидендов через суд.

11.3. Акционеры – владельцы привилегированных акций, размер дивидендов по которым определен в твердой денежной сумме или в процентах к номинальной стоимости акций в случае, имеют право участвовать в Общем собрании акционеров с правом голоса по всем вопросам его компетенции, начиная с собрания, следующего за годовым Общим собранием акционеров, на котором независимо от причин не было принято решение о выплате дивидендов или было принято решение о неполной выплате дивидендов по привилегированным акциям. Право акционеров – владельцев привилегированных акций такого типа прекращается с момента первой выплаты по указанным акциям дивидендов в полном объеме.

12. Процедура утверждения и изменения положения о выплате дивидендов

12.1. Положение о выплате дивидендов утверждается Общим собранием акционеров. Решение об его утверждении принимается большинством голосов участвующих в собрании владельцев голосующих акций, дающих право голоса по всем вопросам компетенции Общего собрания акционеров Общества.

12.2. Предложения о внесении изменений и дополнений в настоящее Положение вносятся в порядке, предусмотренном Уставом для внесения предложений в повестку дня годового или внеочередного Общего собрания акционеров Общества.

12.3. Решение о внесении изменений и дополнений в настоящее Положение принимается Общим собранием акционеров Общества большинством голосов акционеров, участвующих в собрании, владельцев голосующих акций, дающих право голоса по всем вопросам компетенции Общего собрания акционеров Общества.

12.4. Если в результате изменения законодательства и нормативных актов Российской Федерации отдельные статьи настоящего Положения вступают в противоречие с ними, эти статьи утрачивают силу и до момента внесения изменений в Положение акционеры, члены органов управления и контроля Общества руководствуются законодательством и нормативными актами Российской Федерации.