

УТВЕРЖДЕНО
Протокол очередного общего
собрания акционеров
ОАО «Калинковичский
ремонтно-механический
завод»
«30» марта 2017 № 1-17___

ПОЛОЖЕНИЕ

о дивидендной политике открытого акционерного общества «Калинковичский ремонтно-механический завод»

1. Общие положения

1.1. Настоящее Положение разработано в соответствии с Законом Республики Беларусь от 9 декабря 1992 года «О хозяйственных обществах» (далее – Закон), Методическими рекомендациями по организации корпоративного управления в акционерных обществах с участием государства, утвержденными постановлением Министерства экономики Республики Беларусь и Государственного комитета по имуществу Республики Беларусь от 5 июля 2016 г. № 45/14, Уставом открытого акционерного общества «Калинковичский ремонтно-механический завод» (далее - Общество).

Если в результате изменения законодательства Республики Беларусь или Устава Общества отдельные нормы настоящего Положения вступят в противоречие с законодательством Республики Беларусь или Уставом Общества, они утрачивают силу и до момента внесения изменений в Положение члены наблюдательного совета руководствуются законодательством Республики Беларусь или Уставом Общества.

1.2. Настоящее Положение устанавливает порядок объявления и выплаты дивидендов на простые (обыкновенные) акции Общества.

1.3. Дивидендная политика Общества основывается на следующих принципах:

соблюдение норм Закона и иных нормативных правовых актов, Устава и локальных нормативных правовых актов Общества, в том числе соответствие принятой в Обществе практики начисления и выплаты (объявления) дивидендов законодательству Республики Беларусь;

соблюдение прав и интересов акционеров;

стремление соответствовать высоким стандартам корпоративного управления;

обеспечение заинтересованности исполнительного органа руководства 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.

2. Определение размера дивидендов

2.1. Источником выплаты дивидендов акционерам Общества является часть прибыли, остающейся в его распоряжении после уплаты налогов и иных обязательных платежей и покрытия убытков текущих периодов, образовавшихся по вине Общества, исчисленная на основе бухгалтерской отчетности Общества в соответствии с требованиями законодательства Республики Беларусь.

2.2. Наблюдательный совет при расчете рекомендуемого Собранию размера дивидендов в расчете на одну акцию и соответствующей части чистой прибыли, направляемой на дивидендные выплаты по результатам отчетного периода, исходит из того, что сумма средств, направляемая на дивидендные выплаты, должна быть не менее размера, предусмотренного Указом Президента Республики Беларусь от 28 декабря 2005 г. № 637 «О порядке исчисления в бюджет части прибыли государственных унитарных предприятий, государственных объединений, являющихся коммерческими организациями, а также доходов от находящихся в республиканской и коммунальной собственности акций (долей в уставных фондах) хозяйственных обществ и об образовании государственного целевого бюджетного фонда национального развития» (далее – Указ).

2.3. Рекомендуемый размер дивиденда в расчете на одну акцию Общества определяется как частное от деления величины части чистой прибыли Общества, направляемой на дивидендные выплаты, исчисленной в соответствии с подпунктом 2.2 настоящей главы, на количество акций Общества, зарегистрированных в Государственном реестре ценных бумаг и размещенных на дату составления списка акционеров, имеющих право на получение дивидендов.

2.4. Дивиденды распределяются среди акционеров Общества пропорционально количеству принадлежащих им акций.

Сумма начисленных дивидендов одному акционеру определяется путем умножения рассчитанного в соответствии с подпунктом 2.3 настоящей главы размера дивиденда, приходящегося на одну акцию, на число принадлежащих акционеру акций.

3. Порядок принятия решения о выплате дивидендов, срок и форма выплаты

3.1. Вопрос о возможности выплаты дивидендов по результатам отчетного периода предварительно рассматривается исполнительным органом Общества исходя из полученных финансовых результатов, решения Собрания о направлении использования прибыли на выплату дивидендов и требований законодательства Республики Беларусь.

3.2. Наблюдательный совет на основании предложения исполнительного органа рассматривает основные направления распределения прибыли и определяет часть прибыли, направляемой на выплату дивидендов. При принятии своего решения наблюдательный совет руководствуется главой 2 настоящего Положения.

3.3. Решение о размере дивидендов, рекомендуемом общему собранию акционеров Общества, принимается наблюдательным советом в соответствии с Уставом и настоящим Положением большинством голосов лиц, принимающих участие в голосовании и оформляется протоколом.

3.4. С учетом рекомендаций наблюдательного совета общее собрание акционеров Общества принимает решение:

об объявлении и выплате дивидендов простым большинством (более 50%) голосов лиц, принявших участие в этом собрании;

об определении срока выплаты дивидендов принимается большинством не менее двух третей от числа голосов лиц, принявших участие в этом собрании.

3.5. Общество вправе принимать решения об объявлении и выплате дивидендов за первый квартал, полугодие, девять месяцев и год на основании данных промежуточной, годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

3.6. Решением общего собрания акционеров Общества должны быть определены:

размер прибыли, направляемой на выплату дивидендов;
размер дивиденда на одну простую (обыкновенную) акцию;
порядок, форма и срок выплаты дивидендов.

3.7. Решение об объявлении и выплате дивидендов по размещенным акциям Общества принимается общим собранием акционеров:

по результатам года - в качестве отдельного вопроса повестки дня или в качестве составной части решения о распределении прибыли Общества по результатам отчетного года;

по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев - в качестве отдельного вопроса повестки дня.

3.8. В случае принятия годовым общим собранием акционеров решения об объявлении и выплате дивидендов по результатам отчетного

года наряду с размером дивидендов по результатам отчетного года указывается размер дивидендов, подлежащих фактической выплате акционерам, который определяется как положительная арифметическая разница между размером дивидендов по результатам отчетного года (уменьшаемое) и размером ранее объявленных дивидендов по результатам в совокупности первого квартала, полугодия, девяти месяцев отчетного года (вычитаемое).

3.9. При отсутствии у Общества необходимых данных, предусмотренных действующим законодательством Республики Беларусь для перечисления дивидендов, дивиденды депонируются до получения от акционеров соответствующих сведений.

3.10. В случае, если общим собранием акционеров Общества не определен срок выплаты дивидендов, он не должен превышать шестидесяти дней со дня принятия общим собранием акционеров Общества решения об объявлении и выплате дивидендов.

3.11. Дивиденды на принадлежащие государству акции, перечисляются в доход соответствующего бюджета в зависимости от установленного общим собранием акционеров Общества периода выплаты дивидендов (ежеквартально, за полугодие и по итогам года):

не позднее 22-го числа месяца, следующего за истекшим I–III кварталом, и не позднее 22 марта года, следующего за IV кварталом года, если установлен период выплаты дивидендов – ежеквартально;

не позднее 22-го числа месяца, следующего за месяцем, в котором объявлена дата выплаты дивидендов, если установлен иной период выплаты дивидендов.

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

3.13. Выплата дивидендов должна быть завершена Обществом до окончания установленного срока их выплаты.

3.14. Дивиденды выплачиваются в денежных единицах Республики Беларусь, а по решению Собрания и с согласия их получателей – в установленном порядке товаром, ценными бумагами или иным имуществом.

4. Порядок выплаты дивидендов

4.1. Дивиденды выплачиваются лицам, включенным в список акционеров Общества, имеющих право на получение дивидендов, составленный на основании данных того же реестра акционеров, на основании которого был составлен список лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров.

4.2. Список акционеров, имеющих право на получение дивидендов, составляется не позднее 10 дней со дня принятия соответствующего решения и должен содержать:

фамилию, имя, отчество физического лица либо полное наименование юридического лица, включенного в реестр акционеров;

вид, номер, серия, дата и место выдачи документа, удостоверяющего личность акционера, наименование органа, выдавшего документ (номер и дата государственной регистрации, наименование органа, осуществившего регистрацию – для юридического лица);

место проживания или регистрации (место нахождения) акционера;

адрес для направления корреспонденции (почтовый адрес);

количество принадлежащих акционеру акций;

сумма начисленных дивидендов;

сумма налоговых выплат, подлежащая удержанию;

сумма к выплате;

платежные реквизиты акционера для перечисления дивидендов.

4.3. Общество обязано выплатить объявленные дивиденды всем акционерам Общества, имеющим право на их получение.

4.4. Подготовку, координацию и проведение всех мероприятий по выплате Обществом дивидендов, предусмотренных настоящим Положением, организует директор Общества.

4.5. В целях организации своевременной выплаты дивидендов акционерам Общество имеет право привлекать депозитарий. Привлечение депозитария не освобождает Общество от ответственности перед акционерами за выплату причитающихся им дивидендов.

4.6. Дивиденды выплачиваются в безналичном порядке путем перечисления денежных средств со счета Общества (а в случае использования депозитария - с его счета) на банковский счет акционера, указанный в списке лиц, имеющих право на получение дивидендов.

4.7. По заявлению акционера причитающиеся ему дивиденды высылаются почтовым переводом. Расходы по пересылке (перечислению) дивидендов в пределах Республики Беларусь производятся за счет средств Общества.

4.8. Налогообложение дивидендов осуществляется в порядке, предусмотренном законодательством Республики Беларусь.

4.9. Дивиденды выплачиваются акционерам за вычетом сумм удержанных с них налогов, предусмотренных законодательством Республики Беларусь, с учетом округления по правилам математики до целой копейки.

4.10. Акционер Общества вправе получить начисленные, но не востребованные дивиденды независимо от срока их начисления.

4.11. Любой акционер вправе запросить у Общества информацию о порядке расчета дивидендов, начисления и налогообложения суммы дивидендов.

Общество в течение пяти рабочих дней с момента поступления запроса готовит и направляет ответ акционеру по его почтовому адресу, если в запросе не указан иной способ получения информации.

4.12. Для получения дивидендов в результате наследования наследнику необходимо представить нотариально заверенное свидетельство о праве на наследство по месту получения дивидендов.

5. Ограничения по выплате дивидендов

5.1. В период, когда государство, обладая акциями Общества или иным, не противоречащим законодательству Республики Беларусь образом, может определять решения, принимаемые Обществом, Общество в соответствии с Указом обязано принять решение об объявлении и выплате дивидендов независимо от ограничений, указанных в подпункте 5.2 настоящего пункта.

5.2. Общество не вправе принимать решение об объявлении и выплате дивидендов, а также выплачивать дивиденды, если:

стоимость чистых активов Общества меньше суммы его уставного фонда и резервных фондов либо станет меньше их суммы в результате выплаты дивидендов;

Общество имеет устойчивый характер неплатежеспособности в соответствии с законодательством Республики Беларусь об экономической несостоятельности (банкротстве) или приобретет устойчивый характер неплатежеспособности в результате выплаты дивидендов;

не завершён в соответствии со статьей 78 Закона выкуп акций Общества по требованию его акционеров.

5.3. Дивиденды не начисляются и не выплачиваются по акциям Общества, поступившим в его распоряжение.

6. Информирование акционеров о дивидендной политике Общества

6.1. Общество обеспечивает прозрачность дивидендной политики за счет размещения соответствующей информации на сайте Общества в сети Интернет по адресу: www.texot@yandex.by.

6.2. В состав информации, подлежащей размещению на сайте Общества, входит:

настоящее Положение и изменения к нему;

дивидендная история Общества (размер дивиденда на 1 акцию и установленные общим собранием акционеров сроки выплаты дивидендов) за последние 5 лет.

6.3. Информация о времени и месте выплаты дивидендов доводится до сведения акционеров в том же порядке, в котором они извещаются о проведении общего собрания акционеров Общества, а также путем размещения информации на сайте Общества.

6.4. Доводимая до сведения акционеров информация о выплате дивидендов должна содержать информацию о размере дивиденда на 1 акцию, форме, сроке и порядке выплаты, а также разъяснение обязанности акционеров известить Общество об изменении их банковских реквизитов и почтовых адресов, а также последствия несоблюдения этой обязанности.

7. Ответственность Общества за невыплату, неполную и несвоевременную выплату дивидендов

7.1. Общество несет ответственность за невыплату, неполную выплату или несвоевременную выплату объявленных дивидендов.

7.2. В случае неисполнения Обществом своих обязательств акционеры вправе требовать выплаты объявленных дивидендов в судебном порядке.

7.3. Общество не несет ответственности за несвоевременную выплату дивидендов в случае отсутствия в реестре акционеров необходимых для выплаты (перечисления) дивидендов правильных и полных данных акционера или неявки акционера в место выплаты дивидендов, если им определен способ получения наличными денежными средствами.

Председатель собрания

А. М. Ком

Секретарь собрания

А. М. Юшковец