

УТВЕРЖДЕНО

Советом директоров ОАО  
«Республиканская инвестиционная компания»  
Протокол от «30» ноября 2012 г. № 24-12



## **ПОЛОЖЕНИЕ**

### **О дивидендной политике**

**ОАО «Республиканская инвестиционная компания»**

г. Якутск, 2012 г.

## СОДЕРЖАНИЕ

Статья 1. Общие положения .....	3
Статья 2. Термины и определения .....	3
Статья 3. Принципы дивидендной политики .....	4
Статья 4. Условия выплаты дивидендов акционерам .....	5
Статья 5. Определение формы и размера дивидендов .....	5
Статья 6. Порядок принятия решения о выплате дивидендов .....	6
Статья 7. Порядок выплаты дивидендов .....	7
Статья 8. Срок выплаты дивидендов .....	7
Статья 9. Список лиц, имеющих право на получение дивидендов .....	8
Статья 9. Информирования акционеров о дивидендной политике Общества .....	8
Статья 10. Ответственность за неполную или несвоевременную выплату дивидендов акционерам .....	8
Статья 11. Заключительные положения .....	9

## 1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

- 1.1. Настоящее Положение о дивидендной политике Открытого акционерного общества «Республиканская инвестиционная компания» (далее по тексту - «Положение» и «Общество» соответственно) разработано в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об акционерных обществах», другими нормативно – правовыми актами Российской Федерации, Уставом Общества и иными внутренними документами Общества.
- 1.2. Настоящее Положение разработано в целях обеспечения наибольшей прозрачности для акционеров и всех заинтересованных лиц механизма определения размера дивидендов, установление порядка и сроков выплаты дивидендов, определение позиции Совета директоров Общества при выработке рекомендаций по размеру дивидендов по акциям и направлено на информирование акционеров и иных заинтересованных лиц о дивидендной политике Общества.
- 1.3. Дивидендная политика Общества представляет собой совокупность принципов и мер, направленных на обеспечение права акционера на получение части прибыли Общества.
- 1.4. Дивидендная политика общества основывается на балансе интересов Общества и ее акционера, соблюдении прав акционера, предусмотренных действующим законодательством Российской Федерации, Уставом общества при определении размеров дивидендных выплат.
- 1.5. Принятие решения о выплате дивидендов по акциям любых категорий является правом, а не обязанностью Общества. Общее собрание акционеров вправе принять решение о невыплате дивидендов по акциям определенных категорий или не принимать решения о выплате дивидендов.
- 1.6. Выплата объявленных дивидендов является обязанностью Общества. Общество несет ответственность перед акционерами за неисполнение этой обязанности в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.
- 1.7. Дивидендная политика Общества учитывает утвержденную Стратегию развития Общества до 2020 года.
- 1.8. Дивидендная политика Общества на период до 2020 года предполагает направление большей части прибыли на развитие Общества.

## 2. ТЕРМИНЫ И ОПРЕДЕЛЕНИЯ

- 2.1. Термины и определения, используемые в настоящем Положении, применяются в том значении, в каком они используются в законодательстве Российской Федерации об акционерных обществах и ценных бумагах, если иное не предусмотрено настоящим Положением.
- 2.2. Для целей настоящего Положения используются следующие термины и определения:
  - *Дивиденд* – часть чистой прибыли Общества по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года и (или) по результатам финансового года, которая распределяется среди акционеров.

- **Дивидендная политика** – политика Общества в области использования прибыли при определении и выплате дивидендов;
- **Форма выплаты дивидендов** – деньги, акции хозяйственных обществ, иные виды ценных бумаг, имущества, имущественные права, подлежащие передаче лицам, имеющим право на получение дивидендов. Форма выплаты дивидендов определяется решением о выплате дивидендов Общим собранием акционеров. Иная форма выплаты дивидендов кроме указанных в настоящем определении формами имущества и имущественных прав, допускается только в случаях, предусмотренных Уставом Общества;
- **Решение о выплате (объявлении) дивидендов** – решение Общего собрания акционеров осуществить выплату дивидендов лицам, имеющим право на получение дивидендов, которое может приниматься по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года и (или) по результатам финансового года;
- **Срок выплаты дивидендов** - день исполнения обязательства по выплате дивидендов или период времени, в течение которого обязательство по выплате дивидендов должно быть исполнено. Обязательство по выплате дивидендов подлежит исполнению в этот день или в любой момент в пределах такого периода. Срок выплаты дивидендов определяется Уставом Общества или решением Общего собрания акционеров о выплате дивидендов.
- **Лицо, имеющее право на получение дивидендов** - лицо, включенное в список лиц, имеющих право на получение дивидендов.

### 3. ПРИНЦИПЫ ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКИ

- 3.1. Настоящая Дивидендная политика Общества устанавливает следующие принципы при установлении формы, размера дивиденда и осуществлении дивидендных выплат:
- соблюдение норм действующего законодательства Российской Федерации, Устава и внутренних документов Общества;
  - соблюдение и защита прав акционеров, предусмотренных действующим законодательством Российской Федерации, нормами и требованиями, а также наиболее высокими стандартами практики корпоративного управления;
  - обеспечение финансовой устойчивости Общества и недопущение выплаты дивидендов в случаях, когда такая выплата может повлечь возникновение признаков несостоятельности (банкротства) в соответствии с законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве);
  - обеспечение оптимального баланса между потребностями Общества в средствах для дальнейшего развития и потребностями акционеров в возврате в форме дивидендов средств, инвестированных в акции Общества, при условии соблюдения оптимальной структуры капитала;
  - необходимость повышения инвестиционной привлекательности ценных бумаг Общества и для существующих и новых акционеров и, как следствие, и ее капитализации;
  - стремление к обеспечению наиболее комфортного для акционеров способа получения дивидендов;

- обеспечение максимальной прозрачности механизма определения размера дивиденда и их выплаты.

#### **4. УСЛОВИЯ ВЫПЛАТЫ ДИВИДЕНДОВ АКЦИОНЕРАМ**

- 4.1. Общество стремится наряду с необходимостью обеспечения сохранения и прироста чистых активов выплачивать акционерам дивиденды.
- 4.2. Условиями выплаты дивидендов акционерам общества являются:
  - 4.2.1. наличие у Общества чистой прибыли, определяемой по данным бухгалтерской отчетности Общества, составленной в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации;
  - 4.2.2. отсутствие ограничений на выплату дивидендов, предусмотренных статьей 43 Федерального закона «Об акционерных обществах»;
  - 4.2.3. формирование Резервного фонда Общества в соответствии с Уставом Общества;
  - 4.2.4. принятие Общим собранием акционеров Общества решения о выплате дивидендов по рекомендации Совета директоров Общества.

#### **5. ОПРЕДЕЛЕНИЕ ФОРМЫ И РАЗМЕРА ДИВИДЕНДОВ**

- 5.1. В соответствии с требованиями российского законодательства дивиденды акционеру Общества выплачиваются из чистой прибыли Общества, исчисленной на основе бухгалтерской отчетности, составленной в соответствии с требованиями российского законодательства.
- 5.2. Дивиденды Общества могут выплачиваться в денежной форме, а также в форме акций, хозяйственных обществ, иных видов ценных бумаг, передачи имущества, имущественных прав или иных прав, имеющих денежную оценку.
- 5.3. Решение о форме выплаты дивидендов, размере дивиденда, его выплаты по акциям каждой категории (типа), сроках выплаты принимается Общим собранием акционеров Общества по рекомендации Совета директоров.
- 5.4. При принятии решения о выплате дивидендов имуществом, оценка такого имущества, передаваемого в качестве дивидендов, должна соответствовать рыночной с учетом норм действующего законодательства Российской Федерации.
- 5.5. Денежная оценка имущества определяется Советом Директоров, но не ниже рыночной стоимости имущества. Генеральный директор в целях объективного определения денежной оценки привлекает независимого оценщика. Порядок выплаты дивидендов в неденежной форме определяется с учетом вида такого имущества. Расходы непосредственно связанные с выплатой дивидендов в неденежной форме несет Общество.
- 5.6. Совет директоров Общества при определении рекомендуемого размера дивиденда по акциям Общества и соответствующей доли чистой прибыли, направляемой на их выплату, основывается на размере чистой прибыли и принципах, изложенных в статье 3 настоящего Положения.
- 5.7. При выработке рекомендации Общему собранию акционеров Общества по вопросу об

определении размера дивидендов Совет директоров рассматривает предложения Генерального директора Общества относительно основных статей распределения прибыли Общества и определяет рекомендуемый размер чистой прибыли, направляемой на дивидендные выплаты.

## **6. ПОРЯДОК ПРИНЯТИЯ РЕШЕНИЯ О ВЫПЛАТЕ ДИВИДЕНДОВ**

- 6.1. 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, если иное не установлено действующим законодательством Российской Федерации.
- 6.2. Решение о выплате (объявлении) дивидендов по результатам первого квартала, полугодия и девяти месяцев финансового года (промежуточные дивиденды) может быть принято в течение трех месяцев после окончания соответствующего периода.
- 6.3. При принятии решения Советом директоров о рекомендуемой выплате дивидендов учитывается утвержденная стратегия развития Общества, полученные финансовые результаты, ранее выплаченные Обществом в течение финансового года промежуточные дивиденды и предложения Общества по распределению полученной прибыли. В случае выплаты промежуточных дивидендов произведенных в финансовом году, выплата годового дивиденда осуществляется Обществом за вычетом ранее выплаченных промежуточных дивидендов.
- 6.4. Вопрос о возможности выплаты дивидендов по итогам за очередной финансовый год предварительно рассматривается Комитетом по стратегии и инвестициям Совета директоров, исходя из полученных финансовых результатов и имеющихся предложений Генерального директора Общества по распределению полученной прибыли.
- 6.5. Совет директоров Общества, на основании предложения Комитета по стратегии и инвестициям Совета директоров, рассматривает основные направления распределения прибыли и определяет долю прибыли, которую целесообразно направить на дивидендные выплаты.
- 6.6. Рекомендация Совета директоров по размеру дивидендов представляется акционерам в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации для принятия ими окончательного решения.
- 6.7. На основании рекомендации Совета директоров Общим собранием акционеров Общества принимается решение о выплате дивидендов, о размере дивидендов, форме и сроках их выплаты. Размер дивидендов не может быть больше рекомендованного Советом директоров Общества.
- 6.8. Решением Общего собрания о выплате дивидендов должны быть определены:
  - категория (тип) акций, по которым объявлены дивиденды;
  - размер дивиденда в расчете на одну акцию определенной категории;
  - форма выплаты дивидендов;
  - срок выплаты дивидендов.

- 6.9. Дивиденды, подлежащие выплате акционерам, объявляются в размере, включающем суммы налогов, удерживаемых с акционеров в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.
- 6.10. Решение о выплате дивидендов по размещенным акциям по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев за указанные отчетные периоды принимается Общим собранием акционеров в качестве отдельного вопроса повестки дня Общего собрания акционеров. Решение о выплате дивидендов по результатам финансового года принимается на годовом Общем собрании акционеров в качестве отдельного вопроса повестки дня Общем собрании акционеров или в качестве составной части решения о распределении прибыли Общества по результатам финансового года.

## **7. ПОРЯДОК ВЫПЛАТЫ ДИВИДЕНДОВ**

- 7.1. Выплата объявленных дивидендов является обязанностью Общества. Общество несет ответственность перед лицами, имеющими право на получение дивидендов, за неисполнение этой обязанности в соответствии с законодательством Российской Федерации.
- 7.2. Общество выплачивает только объявленные дивиденды. При отсутствии решения Общего собрания акционеров о выплате (объявлении) дивидендов Общество не вправе выплачивать дивиденды, а акционеры - требовать их выплаты.
- 7.3. Дивиденды выплачиваются акционерам в сроки, установленные действующим законодательством Российской Федерации, Уставом Общества и соответствующим решением Общего собрания акционеров.
- 7.4. Общество вправе выплачивать промежуточные дивиденды по итогам квартала, полугодия или девяти месяцев финансового года.
- 7.5. Общество производит выплату дивидендов в формах, указанных в пункте 5.2. статьи 5 настоящего Положения.
- 7.6. При принятии решения о выплате дивидендов в денежной форме, выплата дивидендов осуществляется в безналичном порядке путем перечисления их на банковские счета акционеров, как юридических, так и физических лиц в валюте Российской Федерации.
- 7.7. Выплата дивидендов в неденежной форме осуществляется в порядке, предусмотренном в пункте 5.5. статьи 5 настоящего Положения.
- 7.8. Генеральный директор Общества обеспечивает своевременную и полную выплату дивидендов акционерам Общества.

## **8. СРОК ВЫПЛАТЫ ДИВИДЕНДОВ**

- 8.1. Дивиденды по акциям всех категорий (типов) выплачиваются в срок, определенный решением Общего собрания акционеров. В случае если решением Общего собрания акционеров о выплате дивидендов срок выплаты не определен, срок их выплаты не должен превышать 60 дней со дня принятия решения об их выплате.
- 8.2. Общество вправе исполнить обязательство по выплате дивидендов до истечения срока, указанного в пункте 8.1 настоящего Положения.

8.3. Общество вправе исполнить обязательство по выплате дивидендов в любой день в течение срока выплаты дивидендов.

## **9. СПИСОК ЛИЦ, ИМЕЮЩИХ ПРАВО НА ПОЛУЧЕНИЕ ДИВИДЕНДОВ**

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

9.2. 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.

9.3. Для составления списка лиц, имеющих право на получение дивидендов, номинальный держатель акций представляет данные о лицах, в интересах которых он владеет акциями.

## **10. ИНФОРМИРОВАНИЯ АКЦИОНЕРОВ О ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКЕ ОБЩЕСТВА**

10.1. Общество информирует акционеров о своей дивидендной политике в порядке, предусмотренным законодательством Российской Федерации, а также на сайте Общества в сети Интернет по адресу: [www.ricsakha.ru](http://www.ricsakha.ru). В состав размещаемой на сайте Общества информации входит настоящее Положение и изменения к нему.

10.2. О размере, форме, сроке и порядке выплаты дивидендов Общество извещает акционеров в порядке, предусмотренным действующим законодательством Российской Федерации, а также путем размещения информации на сайте Общества в сети Интернет по адресу: [www.ricsakha.ru](http://www.ricsakha.ru).

## **11. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ ЗА НЕПОЛНУЮ ИЛИ НЕСВОЕВРЕМЕННУЮ ВЫПЛАТУ ДИВИДЕНДОВ АКЦИОНЕРАМ**

11.1. Общество обязано выплатить объявленные по акциям Общества каждой категории (типа) дивиденды за исключением случаев, предусмотренных статьей 43 Федерального закона «Об акционерных обществах».

11.2. Акционеры вправе требовать выплаты объявленных дивидендов в судебном порядке, если Общество не исполнит своих обязательств.

11.3. Ответственность за своевременное и точное соблюдение процедуры по выплате дивидендов несет Генеральный директор Общества.



- 11.4. В случае неполной и несвоевременной выплаты дивидендов акционерам Общество несет ответственность в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.
- 11.5. Акционеры обязаны своевременно информировать Общество и (или) Регистратора Общества об изменении своих данных, в том числе определить способ получения дивидендов и представлять обновленные данные в связи с изменением места жительства, почтового адреса, реквизитов банковского счета или паспортных данных. В случае непредставления им информации об изменении своих данных Общество и Регистратор не несут ответственности за причиненные в связи с этим убытки.

## **12. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ**

- 12.1. Настоящее Положение утверждается решением Совета директоров Общества, принятым большинством голосов членов, участвующих в заседании или принявших участие в заочном голосовании.
- 12.2. Настоящее Положение вступает в силу с момента его утверждения Советом директоров Общества.
- 12.3. Все дополнения и изменения к настоящему Положению утверждаются Советом директоров Общества.
- 12.4. Вопросы, не урегулированные настоящим Положением, регулируются действующим российским законодательством и внутренними документами Общества.
- 12.5. Вопросы, не урегулированные действующим российским законодательством и внутренними документами Общества, должны решаться, исходя из принципа обеспечения прав и интересов акционера Общества.
- 12.6. В случае если отдельные нормы настоящего Положения вступят в противоречие с действующим законодательством Российской Федерации и/или Уставом Общества, они утрачивают силу, и применению подлежат соответствующие нормы законодательства Российской Федерации и/или Устава Общества.