

**УТВЕРЖДЕНО**  
**Советом директоров**  
**закрытого акционерного общества**  
**«Миннеско Новосибирск»**  
**протокол №17 от «02» ноября 2007 г.**  
**Председатель Совета директоров**

---

## **ПОЛОЖЕНИЕ О ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКЕ**

**Закрытого акционерного общества**  
**«Миннеско Новосибирск»**

г. Новосибирск, 2007 г.

## ОГЛАВЛЕНИЕ:

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ.....	3
2. ОБЪЯВЛЕНИЕ ДИВИДЕНДОВ.....	3
3. ИСТОЧНИКИ СРЕДСТВ, НАПРАВЛЯЕМЫХ НА ВЫПЛАТУ ДИВИДЕНДОВ, И РАЗМЕР ДИВИДЕНДОВ .....	4
4. ЛИЦА, ИМЕЮЩИЕ ПРАВО НА ПОЛУЧЕНИЕ ДИВИДЕНДОВ.....	4
5. ВЫПЛАТА ОБЪЯВЛЕННЫХ ДИВИДЕНДОВ .....	4
6. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ .....	5

## **1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ**

**1.1.** Настоящее положение о дивидендной политике (далее — Положение) Закрытого акционерного общества «Миннеско Новосибирск» (далее — Общество) разработано в соответствии с законодательством Российской Федерации, уставом Общества и рекомендациями российского Кодекса корпоративного поведения, рекомендованного ФСФР РФ.

**1.2.** Настоящее Положение отражает политику Общества по вопросам начисления, порядка объявления, размера, форм и сроков выплаты дивидендов.

**1.3.** Общество намерено объявлять и выплачивать дивиденды по результатам деятельности Общества за год.

**1.4.** Общество намерено выплачивать дивиденды каждый год и раскрывать в соответствии с Положением «Об информационной политике ЗАО «Миннеско Новосибирск» в своих Годовых отчетах соответствующую информацию в случае отклонений от данной политики.

**1.5.** Общество стремится выплачивать дивиденды денежными средствами.

## **2. ОБЪЯВЛЕНИЕ ДИВИДЕНДОВ**

**2.1.** Решение о выплате (объявлении) дивидендов, в том числе решение о размере дивидендов и порядке их выплаты по акциям каждой категории (типа), принимается общим собранием акционеров по рекомендации Совета директоров Общества.

**2.2.** Решение о выплате или невыплате дивидендов принимается общим собранием акционеров в качестве решения по отдельному вопросу повестки дня общего собрания акционеров.

**2.3.** Решение о рекомендуемых общему собранию акционеров размере дивидендов и порядке выплаты принимается Советом директоров на заседании, посвященном предварительному утверждению распределения прибыли Общества по результатам финансового года.

**2.4.** В решении о выплате дивидендов должны быть определены:

**2.4.1.** категория и тип акций, по которым объявляются дивиденды;

**2.4.2.** размер дивиденда в расчете на одну акцию определенной категории (типа);

**2.4.3.** срок выплаты;

**2.4.4.** форма выплаты.

**2.5.** Решение об объявлении дивидендов по обыкновенным акциям может быть принято только после принятия решения об объявлении в полном размере дивидендов по всем типам привилегированных акций.

**2.6.** Общество не вправе принимать решение о выплате дивидендов (объявлять дивиденды) по акциям:

**2.6.1.** до полной оплаты всего уставного капитала Общества;

**2.6.2.** до выкупа всех акций, которые должны быть выкуплены в соответствии со статьей 76 Федерального закона «Об акционерных обществах» (далее — Закон об АО);

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

**2.6.4.** 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;

**2.6.5.** в иных случаях, предусмотренных законодательством.

### **3. ИСТОЧНИКИ СРЕДСТВ, НАПРАВЛЯЕМЫХ НА ВЫПЛАТУ ДИВИДЕНДОВ, И РАЗМЕР ДИВИДЕНДОВ**

**3.1.** Дивиденды выплачиваются из чистой прибыли Общества и распределяются среди акционеров пропорционально числу имеющихся у них акций соответствующей категории (типа).

**3.2.** Дивиденды по привилегированным акциям определенных типов могут выплачиваться за счет специально предназначенных для этого фондов Общества.

**3.3.** Размер дивидендов, выплачиваемых по обыкновенным акциям, определяется по рекомендации Совета директоров и не может быть больше размера, рекомендованного Советом директоров. Размер дивиденда, выплачиваемого в расчете на одну обыкновенную акцию, определяется путем деления общей суммы дивидендов на число обыкновенных акций Общества, по которым в соответствии с законодательством могут быть начислены дивиденды. Размер дивидендов по привилегированным акциям определяется в соответствии с Законом об АО и уставом Общества.

**3.4.** Размер дивиденда, выплачиваемого в расчете на одну привилегированную акцию определенного типа, определяется путем деления общей суммы дивидендов на число привилегированных акций данного типа, по которым начисляются дивиденды.

**3.5.** Дивиденды объявляются без учета удерживаемых с акционеров налогов.

### **4. ЛИЦА, ИМЕЮЩИЕ ПРАВО НА ПОЛУЧЕНИЕ ДИВИДЕНДОВ**

**4.1.** Список лиц, имеющих право на получение дивидендов, составляет регистратор Общества по распоряжению Общества.

**4.2.** Список лиц, имеющих право на получение дивидендов, составляется на дату составления списка лиц, имеющих право участвовать в общем собрании акционеров, на котором принимается решение о выплате соответствующих дивидендов.

**4.3.** В список включаются лица, зарегистрированные в системе ведения реестра (кроме номинальных держателей), а также лица, в интересах которых номинальный держатель владеет акциями, по состоянию на дату составления списка.

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

**4.5.** Акции Общества, являющиеся базисным активом производных ценных бумаг — депозитарных расписок, предоставляют владельцам последних право на получение дивидендов, предусмотренное решением о выпуске акций и уставом Общества, в полном объеме.

### **5. ВЫПЛАТА ОБЪЯВЛЕННЫХ ДИВИДЕНДОВ**

**5.1.** Срок выплаты годовых дивидендов не должен превышать 60 дней со дня принятия решения об их выплате.

**5.2.** Общество не устанавливает предельного срока получения и не прекращает выплату объявленных дивидендов по акциям, владельцы которых в установленный согласно пункту 5.1 настоящего Положения срок не получили начисленные дивиденды (не востребованные дивиденды).

**5.3.** Проценты по не востребованным дивидендам не начисляются.

**5.4.** Выплата объявленных дивидендов является обязанностью Общества.

Общество несет ответственность перед акционерами за неисполнение этой обязанности в соответствии с законодательством.

**5.5.** О времени, форме, месте и порядке выплаты дивидендов Общество извещает всех акционеров путем рассылки акционерам уведомлений по почте по их адресу, указанному в реестре акционеров.

**5.6.** Акционер вправе обратиться в Общество с запросом о включении его в список лиц, имеющих право на получение дивидендов, а также о порядке расчета дивидендов по акциям, порядке начисления и налогообложения начисленных дивидендов или об условиях их выплаты.

**5.7.** Общество в течение 15 дней подготавливает и предоставляет акционеру ответ на его запрос.

**5.8.** Общество вправе для целей организации и осуществления выплаты дивидендов привлекать на договорной основе стороннюю организацию — агента по платежам. Привлечение Обществом агента по платежам не освобождает Общество от ответственности перед акционерами за выплату причитающихся им дивидендов.

**5.9.** Общество обязано довести до сведения акционеров информацию о привлеченных агентах по платежам, в том числе об их замене и окончании срока их полномочий путем рассылки акционерам уведомлений по почте по их адресу, указанному в списке лиц, имеющих право на получение дивидендов.

**5.10.** Общество является налоговым агентом при выплате акционерам дивидендов по принадлежащим им акциям. Общество производит расчет, удержание и перечисление сумм налога с дивидендов в бюджет в порядке и сроки, предусмотренные действующим законодательством.

**5.11.** Общество не вправе выплачивать объявленные дивиденды по акциям в следующих случаях:

**5.11.1.** 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;

**5.11.2.** 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;

**5.11.3.** в иных случаях, предусмотренных законодательством.

**5.12.** По прекращении обстоятельств, указанных в пункте 5.11. настоящего Положения, Общество обязано в разумные сроки в соответствии с нормами российского законодательства выплатить акционерам объявленные дивиденды.

**5.13.** Вопросы, связанные с выплатой дивидендов акционерам Общества, не урегулированные нормами Закона об АО, другими правовыми актами Российской Федерации, уставом Общества и настоящим Положением, должны решаться, исходя из необходимости обеспечения прав и законных интересов акционеров.

## **6. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ**

**6.1.** Настоящее Положение вступает в силу с момента утверждения его Советом директоров Общества.

