

« УТВЕРЖДЕНО »
Советом директоров
ОАО « ИК РУСС-ИНВЕСТ »
«28» декабря 2015г.
Протокол № 08/15-16
Председатель Совета директоров
_____ Пороховский А.А.

**ПОЛОЖЕНИЕ
О ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКЕ
Открытого акционерного общества
"ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ ИК РУСС-ИНВЕСТ"
(новая редакция)**

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Настоящее Положение о дивидендной политике Открытого акционерного общества "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ ИК РУСС-ИНВЕСТ" (далее – Положение) разработано в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, Уставом Открытого акционерного общества «ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ ИК РУСС-ИНВЕСТ» (далее – Общества) и внутренними документами Общества.

Принятие настоящего Положения имеет своей целью определение стратегии Совета директоров Общества по выработке рекомендаций о размере дивидендов по акциям, условиях и порядке их выплаты, а также информирование акционеров и иных заинтересованных лиц (потенциальных инвесторов и профессиональных участников рынка ценных бумаг) о дивидендной политике Общества.

1.2. Дивиденды акционерам выплачиваются в соответствии с требованиями действующего законодательства Российской Федерации.

1.3. Дивидендом является часть чистой прибыли Общества, распределяемая среди акционеров пропорционально числу имеющихся у них акций Общества.

1.4. Принятие решения о выплате дивидендов по акциям Общества является правом, а не обязанностью Общества.

1.5. Выплата объявленных дивидендов в порядке и сроки, определенном уставом Общества или решением общего собрания акционеров о выплате дивидендов, является обязанностью Общества. Общество несет ответственность перед своими акционерами за неисполнение этой обязанности в соответствии с действующим законодательством РФ.

1.6. В случае, если у Общества образуются дробные акции, то для определения порядка начисления и выплаты дивидендов по ним Общество будет руководствоваться нормами действующего законодательства РФ о дробных акциях.

1.7. Дивидендная политика Общества основывается на балансе интересов Общества и его акционеров, на повышении инвестиционной привлекательности Общества, на уважении и соблюдении прав акционеров, предусмотренных действующим законодательством Российской Федерации, Уставом Общества и его внутренними документами.

1.8. Если какие-либо вопросы, связанные с выплатой дивидендов акционерам Общества, не урегулированы нормами Федерального закона «Об акционерных обществах», другими правовыми актами Российской Федерации, Уставом Общества и настоящим Положением, то они должны решаться исходя из необходимости обеспечения прав и интересов акционеров Общества.

1.9. Общество не вправе принимать решение (объявлять) о выплате дивидендов по акциям в случаях, предусмотренных действующим законодательством (п.1 ст.43 Федерального закона «Об акционерных обществах»).

2. ОСНОВНЫЕ УСЛОВИЯ ВЫПЛАТЫ ДИВИДЕНДОВ АКЦИОНЕРАМ ОБЩЕСТВА

2.1. Общество в своей дивидендной политике придерживается политики роста капитализации и периодичности выплаты дивидендов, исходя из размера полученной чистой прибыли за первый квартал, полугодие, девять месяцев и (или) финансовый год или имеющейся в распоряжении Общества нераспределенной прибыли прошлых лет и потребностей дальнейшего развития Общества.

2.2. Обязательными условиями выплаты дивидендов акционерам Общества являются:

1) наличие у Общества чистой прибыли по итогам периода, за который Общим собранием акционеров рассматривается вопрос о выплате дивидендов, а именно: **первого квартала**, полугодия, девяти месяцев финансового года и (или) по результатам финансового года, или

нераспределенной прибыли прошлых лет, достаточной для выплаты дивидендов за рассматриваемый Общим собранием акционеров период;

2) отсутствие ограничений на выплату дивидендов, предусмотренных статьей 43 Федерального закона «Об акционерных обществах»;

3) наличие рекомендаций Общему собранию акционеров от Совета директоров Общества о размере дивидендов;

4) принятие Общим собранием акционеров Общества решения о выплате дивидендов с определением порядка их выплаты.

3. ОПРЕДЕЛЕНИЕ РАЗМЕРА ДИВИДЕНДОВ

3.1. В соответствии с требованием российского законодательства дивиденды акционерам Общества выплачиваются из чистой прибыли Общества, исчисленной на основе бухгалтерской отчетности, составленной в соответствии с требованиями действующего законодательства.

3.2. Совет директоров Общества при определении рекомендуемого Общему собранию акционеров размера дивидендов (в расчете на одну акцию) и соответствующей доли чистой прибыли Общества, направляемой на дивидендные выплаты, исходит из того, что сумма средств, рекомендуемая на дивидендные выплаты акционерам, должна составлять не менее 15 % (Пятнадцати процентов) чистой прибыли, определяемой на основе финансовой отчетности, составленной по Российским стандартам финансовой отчетности.

Совет директоров Общества при определении рекомендуемого Общему собранию акционеров размера дивидендов также ориентируется на показатели чистой прибыли, определяемой на основе консолидируемой финансовой отчетности, составленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО), при этом руководствуясь требованиями Российского законодательства.

Рекомендуемая сумма определяется на основе финансовых результатов деятельности Общества по итогам года и составляет не менее 10% чистой прибыли, определяемой на основе консолидируемой финансовой отчетности, составленной в соответствии с МСФО.

3.3. Размер рекомендуемого дивиденда (в расчете на одну акцию) Общества определяется исходя из величины средств, направляемых на дивидендные выплаты, и численно равен рублевому выражению доли чистой прибыли за отчетный период, исчисленной в соответствии с п. 3.2. настоящего Положения, разделенному на количество акций Общества,

4. ПОРЯДОК ПРИНЯТИЯ РЕШЕНИЯ О ВЫПЛАТЕ ДИВИДЕНДОВ

4.1. Вопрос о возможности выплаты дивидендов по итогам за очередной период времени (в соответствии со ст. 42 ФЗ «Об акционерных обществах») предварительно рассматривается комитетом по стратегическому планированию Совета директоров Общества, исходя из полученных финансовых результатов.

4.2. Совет директоров Общества на основании предложения комитета по стратегическому планированию Совета директоров Общества рассматривает основные направления распределения прибыли и определяет долю прибыли, которую целесообразно направить на дивидендные выплаты, но не менее суммы, указанной в п.3.2 настоящего Положения.

4.3. При рассмотрении Советом директоров Общества вопроса о рекомендации общему собранию акционеров размера дивиденда кворум для принятия решения должен составлять простое большинство членов Совета директоров Общества.

4.4. Рекомендация Совета директоров Общества по размеру дивидендов по итогам отчетного периода представляется акционерам в соответствии с действующим законодательством для принятия ими окончательного решения на собрании акционеров.

4.5. Решение о выплате (объявлении) дивидендов принимается Общим собранием акционеров. Указанным решением должны быть определены 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.

5. ПОРЯДОК ВЫПЛАТЫ ДИВИДЕНДОВ

5.1. Дивиденды выплачиваются 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 о выплате дивидендов определяются лица, имеющие право на их получение.

5.2. Дивиденды выплачиваются акционерам в сроки и в порядке, установленные действующим российским законодательством,

5.3. Общество и его исполнительные органы обеспечивают своевременную и полную выплату объявленных дивидендов своим акционерам.

5.4. Проценты по невостребованным дивидендам не начисляются.

5.5. Выплата дивидендов в денежной форме осуществляется в безналичном порядке обществом или по его поручению регистратором, осуществляющим ведение реестра акционеров такого общества, либо кредитной организацией.

Выплата дивидендов в денежной форме физическим лицам, права которых на акции учитываются в реестре акционеров Общества, осуществляется путем перечисления денежных средств на их банковские счета, реквизиты которых имеются у Регистратора Общества, либо при отсутствии сведений о банковских счетах путем почтового перевода денежных средств, а иным лицам, права которых на акции учитываются в реестре акционеров Общества, путем перечисления денежных средств на их банковские счета. Обязанность Общества по выплате дивидендов таким лицам 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 дивидендов, а в случае, если таким лицом является кредитная организация, - на ее счет.

5.6. Дивиденды выплачиваются в размере, объявленном Общим собранием акционеров Общества.

5.7. Срок выплаты дивидендов номинальному держателю и являющемуся профессиональным участником рынка ценных бумаг доверительному управляющему, которые зарегистрированы в реестре акционеров, не должен превышать 10(Десять) рабочих дней, а другим зарегистрированным в реестре акционеров лицам - 25 (Двадцать пять) рабочих дней с даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов.

5.8. В случае, если в течение срока выплаты дивидендов, объявленные дивиденды не выплачены лицу, включенному в список лиц, имеющих право на получение дивидендов, такое лицо вправе обратиться с требованием о выплате в течение пяти лет с даты принятия решения о выплате дивидендов к Обществу с требованием о выплате ему объявленных и невостребованных 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.

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

5.9 Расходы по перечислению дивидендов несет Общество. В случае возврата дивидендов, повторно сумма дивидендов выплачивается за вычетом почтовых расходов и только после получения от акционера надлежаще оформленного заявления о перечислении дивидендов.

5.10. В случае, если сумма расходов на повторное перечисление дивидендов превышает сумму дивидендов, то расходы по их перечислению не взимаются. В этом случае все расходы по перечислению дивидендов несет Общество.

5.11. Налогообложение выплачиваемых дивидендов осуществляется в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации.

6. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ

6.1. Изменения в настоящее Положение вносятся решением Совета директоров Общества.

6.2. В случае если нормы настоящего Положения входят в противоречие с требованиями действующего законодательства Российской Федерации, применяются нормы действующего законодательства Российской Федерации.

6.3. Общество размещает данное Положение, а также историю выплаты дивидендов на официальном сайте Общества в информационно-телекоммуникационной сети "Интернет" по адресу www.russ-invest.com