

« УТВЕРЖДЕНО »
решением Совета директоров
ОАО « ИК РУСС-ИНВЕСТ »
«26» июля 2006 г.
Протокол № 04/06-07
Председатель Совета директоров
_____ А.Т.Арутюнян
Корпоративный секретарь:
_____ О.Н.Ильина

П О Л О Ж Е Н И Е
О ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКЕ
Открытого акционерного общества
« ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ ИК РУСС-ИНВЕСТ »

г.Москва
2006 г.

СОДЕРЖАНИЕ

СТАТЬЯ 1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

СТАТЬЯ 2. ОСНОВНЫЕ УСЛОВИЯ ВЫПЛАТЫ ДИВИДЕНДОВ АКЦИОНЕРАМ ОБЩЕСТВА

СТАТЬЯ 3. ОПРЕДЕЛЕНИЕ РАЗМЕРА ДИВИДЕНДОВ

СТАТЬЯ 4. ПОРЯДОК ПРИНЯТИЯ РЕШЕНИЯ О ВЫПЛАТЕ ДИВИДЕНДОВ

СТАТЬЯ 5. ПОРЯДОК ВЫПЛАТЫ ДИВИДЕНДОВ

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Настоящее Положение о дивидендной политике ОАО «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. Дивидендом является часть чистой прибыли Общества, распределяемая среди акционеров пропорционально числу имеющихся у них акций Общества.

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

1.4. 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.

1.5. 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.

1.6. 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.

1.7. 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.

1.8. 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 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;
- 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 Общества за отчетный период.

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, на дату составления списка лиц, имеющих право на получение дивидендов.

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 совместно с комитетом по финансам и аудиту Совета директоров Общества, исходя из полученных финансовых результатов.

4.2. Совет директоров Общества на основании предложения комитетов по стратегическому планированию и финансам и аудиту 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 дивидендов и их размере принимается Общим собранием акционеров. Размер дивидендов не может быть больше рекомендованного Советом директоров Общества.

5. ПОРЯДОК ВЫПЛАТЫ ДИВИДЕНДОВ

5.1. Совет директоров Общества определяет дату составления списка лиц, имеющих право на участие в Общем собрании акционеров. Список лиц, имеющих право получения дивидендов, определяется на дату составления списка лиц, имеющих право участия в Общем собрании акционеров, на котором принимается решение о выплате дивидендов.

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

5.2. Дивиденды выплачиваются акционерам в сроки и в порядке, установленные действующим российским законодательством, Уставом Общества и соответствующим решением Общего собрания акционеров.

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

5.4. Общество продолжает осуществлять выплату объявленных дивидендов по акциям, владельцы которых в установленные решением Общего собрания акционеров или Уставом Общества сроки не получили начисленные дивиденды. Период выплаты невостребованных дивидендов не может составлять менее 3 (Трех) лет.

5.5. Проценты по невостребованным дивидендам не начисляются.

5.6. Выплатой дивиденда считается перечисление соответствующих денежных сумм со счета Общества (а в случае использования платежного агента, - со счета такого агента) на почтовый адрес (банковский счет), содержащийся в системе ведения реестра акционера Общества в соответствии с принятым решением Общего собрания акционеров о сроках и порядке выплаты дивидендов.

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

5.8. Дивиденды выплачиваются в порядке, установленном Общим собранием акционеров. Объявленные Обществом дивиденды могут выплачиваться как деньгами, так и/или ценными бумагами, в случае, если Общим собранием акционеров Общества принято решение о выплате дивидендов в неденежной форме.

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

При первичной выплате дивидендов из суммы начисленных дивидендов удерживаются только налоги. Расходы по перечислению дивидендов несет Общество.

5.10 В случае возврата дивидендов, повторно сумма дивидендов выплачивается за вычетом почтовых расходов и только после получения от акционера надлежаще оформленного заявления о перечислении дивидендов.

5.11. 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.

5.12. В целях обеспечения наиболее удобного способа получения дивидендов акционерами Общества устанавливается выплата дивидендов следующими способами: а) путем перечисления дивидендов почтовыми переводами; б) путем перечисления дивидендов на банковские счета акционеров.