

УТВЕРЖДЕНО  
решением  
Совета директоров  
ОАО «Гипроспецгаз»  
Протокол № СД06-09 от 22 мая 2009 г.

Председатель Совета директоров

\_\_\_\_\_ А.М. Серебряков

**Положение о дивидендной политике  
Открытого акционерного общества  
«Гипроспецгаз»**

2009 год

## **1. Общие положения**

1.1. Настоящее Положение о дивидендной политике (далее – Положение) разработано в соответствии Федеральным законом «Об акционерных обществах», Уставом ОАО «Гипроспецгаз» (далее – Общество) и определяет подход Совета директоров Общества к выработке рекомендаций Общему собранию акционеров по размеру дивидендов по акциям Общества и порядку их выплаты.

1.2. Дивидендом является часть прибыли Общества после налогообложения (чистая прибыль Общества), распределяемая между акционерами пропорционально числу и в соответствии с категорией принадлежащих им акций.

1.3. 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, а также о выплате дивидендов в неполном размере по привилегированным акциям, размер которых определен в Уставе, или не принимать решения о выплате дивидендов.

1.4. Выплата объявленных дивидендов является обязанностью Общества. Общество несет ответственность перед акционерами за неисполнение этой обязанности в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1.5. 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.

## **2. Определение размера дивидендов.**

### **Порядок принятия решения (объявления) о выплате дивидендов**

2.1. 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 Федеральным законом «Об акционерных обществах». 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.

2.2. Решение о выплате дивидендов и их размере принимается Общим собранием акционеров Общества. Размер дивидендов не может быть больше рекомендованного Советом директоров Общества.

2.3. Общий размер годовых дивидендов по акциям Общества, рекомендуемый Советом директоров Общества Общему собранию акционеров, не может быть менее 10 процентов от чистой прибыли Общества, определяемой на основе бухгалтерской отчетности Общества, составленной в соответствии с законодательством Российской Федерации.

2.4. Общество вправе принимать решение (объявлять) о выплате дивидендов по акциям и осуществлять их выплату с учетом ограничений, установленных ст.43 Федерального закона «Об акционерных обществах».

2.5. В проекте решения Общего собрания акционеров Общества о выплате дивидендов должно быть определено:

- категория акций, по которым объявлены дивиденды;
- общий размер дивидендов по акциям Общества;
- размер дивиденда в расчете на одну акцию определенной категории;
- форма выплаты дивидендов;

- срок выплаты дивидендов.

2.6. Суммы дивидендов, подлежащих выплате акционерам, объявляются в размере, включающем суммы налогов, удерживаемых с акционеров в соответствии с законодательством.

### **3. Лица, имеющие право получения дивидендов.**

#### **Порядок выплаты дивидендов**

3.1. В целях выплаты дивидендов по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года (далее – промежуточные дивиденды) и (или) по результатам финансового года (далее – годовые дивиденды) составляется список лиц, имеющих право получения дивидендов.

Список лиц, имеющих право получения промежуточных и (или) годовых дивидендов, составляется на дату составления списка лиц, имеющих право участвовать в Общем собрании акционеров, на котором принимается решение о выплате соответствующих дивидендов.

3.2. В список лиц, имеющих право получения промежуточных и (или) годовых дивидендов, включаются зарегистрированные в системе ведения реестра лица (кроме номинальных держателей) и лица, в интересах которых номинальный держатель владеет акциями.

Для составления списка лиц, имеющих право получения промежуточных и (или) годовых дивидендов, номинальный держатель акций представляет данные о лицах, в интересах которых он владеет акциями, на дату составления этого списка.

3.3. В случае, если одна или несколько акций Общества находится в общей собственности нескольких лиц, дивиденды распределяются между ними в соответствии с соглашением, заключенным между этими лицами.

3.4. Дивиденды по акциям Общества выплачиваются деньгами, а в случаях, предусмотренных Уставом Общества и решением о выплате дивидендов - иным имуществом.

3.5. Дивиденды по акциям всех категорий выплачиваются в срок, определенный Уставом или решением Общего собрания акционеров Общества, а если он не определен – в срок, не превышающий 60 дней со дня принятия решения об их выплате.

3.6. Сумма начисленных дивидендов, выплачиваемых каждому акционеру Общества, определяется отдельно по каждой категории акций путем умножения дивиденда, приходящегося на одну акцию, на число принадлежащих акционеру акций.

3.7. Подготовку, координацию и проведение всех мероприятий по организации Обществом выплаты дивидендов осуществляет отдел по управлению делами совместно с бухгалтерией Общества.

3.8. Общество вправе для целей организации и осуществления выплаты дивидендов привлекать другие организации на договорной основе (далее – агенты по выплате).

Договор с агентом по выплате должен содержать условия о правах и обязанностях обеих сторон, их ответственности, порядке расчетов по договору.

Привлечение Обществом агента по выплате не освобождает Общество от ответственности перед акционерами за выплату дивидендов.

3.9. Акционерам – юридическим лицам дивиденды выплачиваются путем перечисления на счета в банках, указанные в реестре акционеров Общества.

Акционерам – физическим лицам дивиденды выплачиваются по их желанию путем перечисления на счета в банках, указанные в реестре акционеров Общества, или выдачи в кассе Общества.

Акционерам, физическим и юридическим лицам, владение акциями которых осуществляется номинальным держателем, дивиденды могут перечисляться на счет

номинального держателя при условии наличия прав номинального держателя на получение дивидендов, подтвержденных соответствующими документами.

3.10. Для получения дивидендов на счет в банке акционер обязан указать полные данные о своем банковском счете в реквизитах зарегистрированного лица в реестре владельцев ценных бумаг.

Для получения дивидендов на счет номинального держателя акционер обязан предоставить номинальному держателю право получения дивидендов, а номинальный держатель обязан указать полные данные о своем банковском счете в реквизитах зарегистрированного лица в реестре владельцев ценных бумаг.

3.11. В случае, если акционер Общества или номинальный держатель неверно указали свои банковские данные или почтовый адрес, Общество не несет ответственности за неполучение дивидендов таким акционером.

3.12. Общество производит расчет, удержание и перечисление сумм соответствующих налогов в связи с выплатой дивидендов в размере, порядке и сроки, предусмотренные действующим законодательством Российской Федерации.

3.13. Дивиденды акционерам выплачиваются за вычетом сумм удержанных с них налогов.

3.14. Любой акционер вправе обратиться в Общество с запросом о включении/не включении его в список лиц, имеющих право на получение дивидендов, а также о размере дивидендов по акциям, порядке начисления и удержания налогов с суммы дивидендов, об иных условиях выплаты дивидендов.

Общество обязано в течение 7 (Семи) дней подготовить и предоставить акционеру ответ на его запрос.

#### **4. Информирование акционеров и иных заинтересованных сторон о дивидендной политике Общества и вопросах, связанных с выплатой дивидендов**

4.1. Общество размещает настоящее Положение, изменения и дополнения к нему, а также информацию о дивидендной истории Общества на интернет-сайте Общества по адресу: [www.gsg.spb.ru](http://www.gsg.spb.ru).

4.2. В составе материалов, представляемых акционерам при подготовке к Общему собранию акционеров, должна содержаться вся необходимая информация о наличии или отсутствии условий, необходимых для выплаты дивидендов.

4.3. Помимо информации, раскрываемой Обществом в соответствии с требованиями законодательства, Общество публикует информацию о решении Общего собрания акционеров Общества о выплате дивидендов, в том числе о размере, сроке, форме и порядке выплаты дивидендов, в качестве отдельного пресс-релиза на интернет-сайте Общества по адресу: [www.gsg.spb.ru](http://www.gsg.spb.ru).

Публикуемое Обществом сообщение о принятом Общим собранием акционеров Общества решении о выплате дивидендов, их размере, сроках, форме и порядке выплаты должно содержать информацию, дающую акционерам ясное и однозначное представление по вопросам выплаты дивидендов.

В публикуемом Обществом сообщении Общество разъясняет акционерам их обязанность сообщить регистратору Общества об изменении их банковских реквизитов и почтовых адресов, а также о последствиях несоблюдения этой обязанности.

4.4. В случае привлечения агента по выплате дивидендов Общество доводит до сведения акционеров способом, предусмотренным п.4.3. настоящего Положения, информацию о привлеченном(ых) агенте(ах) по выплате дивидендов, в том числе об их замене и окончании срока их полномочий.

## **5. Заключительные положения**

5.1. Настоящее Положение и все изменения и дополнения к нему вступают в силу с даты их утверждения Советом директоров Общества.

5.2. В случае если отдельные нормы настоящего Положения вступят в противоречие с законодательством Российской Федерации и/или Уставом Общества, они утрачивают силу, и применяются соответствующие нормы законодательства Российской Федерации и/или Устава Общества. Недействительность отдельных норм настоящего Положения не влечет недействительности других норм и Положения в целом.