

ПОЛОЖЕНИЕ
О дивидендной политике
ОАО «Промагролизинг»

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Настоящее Положение разработано в соответствии с Законом Республики Беларусь от 9 декабря 1992 г. № 2020-ХІІ «О хозяйственных обществах» с учетом изменений и дополнений (далее – Закон), Уставом ОАО «Промагролизинг» (далее – Общество).

1.2. Настоящее Положение устанавливает порядок определения размера дивидендов, принятия решения о выплате дивидендов и выплаты дивидендов на простые (обыкновенные) акции Общества.

1.3. Целью настоящего Положения является установление прозрачного и понятного акционерам механизма принятия решения о выплате дивидендов, определения размера, порядка и сроков их выплаты.

1.4. Дивидендом является часть чистой прибыли Общества, распределяемая между акционерами пропорционально числу принадлежащих им простых (обыкновенных) акций (далее – акции).

1.5. Дивидендная политика Общества основывается на следующих принципах:

обеспечение оптимального сочетания интересов Общества и его акционеров при распределении чистой прибыли Общества;

создание необходимых условий для роста инвестиционной привлекательности и капитализации Общества;

максимизация доходности от деятельности Общества и величины чистой прибыли, направляемой на выплату дивидендов;

уважение и строгое соблюдение предусмотренных действующим законодательством Республики Беларусь и наилучшей практикой корпоративного поведения прав и интересов акционеров;

обеспечение Обществом гарантированных выплат дивидендов акционерам;

прозрачность механизмов определения размера дивидендов и их выплаты.

2. ОПРЕДЕЛЕНИЕ РАЗМЕРА ДИВИДЕНДОВ

2.1. Источником выплаты дивидендов акционерам Общества является часть прибыли, остающейся в его распоряжении после уплаты налогов и иных обязательных платежей и покрытия убытков текущих периодов, образовавшихся по вине Общества, исчисленная на основе бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества в соответствии с требованиями законодательства Республики Беларусь.

2.2. Размер дивиденда в расчете на одну акцию Общества определяется как частное от деления величины части чистой прибыли Общества, направляемой на дивидендные выплаты, на количество акций Общества, зарегистрированных в Государственном реестре ценных бумаг и размещенных на дату составления списка акционеров, имеющих право на получение дивидендов.

2.3. Дивиденды распределяются среди акционеров Общества пропорционально количеству принадлежащих им акций.

Сумма начисленных дивидендов одному акционеру определяется путем умножения рассчитанного в соответствии с подпунктом 2.2 настоящей главы размера дивиденда, приходящегося на одну акцию, на число принадлежащих акционеру акций.

3. ПОРЯДОК ПРИНЯТИЯ РЕШЕНИЯ О ВЫПЛАТЕ ДИВИДЕНДОВ, СРОК И ФОРМА ВЫПЛАТЫ

3.1. Вопрос о возможности выплаты дивидендов по результатам отчетного периода предварительно рассматривается Дирекцией Общества исходя из полученных финансовых результатов и требований законодательства Республики Беларусь.

3.2. Соответствующий Комитет Наблюдательного совета Общества на основании предложений Дирекции подготавливает Наблюдательному совету Общества рекомендации по направлениям распределения прибыли Общества, определению размера и срока выплаты дивидендов.

3.3. Наблюдательный совет Общества на основании рекомендаций Комитета Наблюдательного совета Общества рассматривает основные направления распределения прибыли и определяет часть прибыли, направляемой на выплату дивидендов.

3.4. Решение о размере дивидендов, рекомендуемом Общему собранию акционеров Общества и срока их выплаты, принимается Наблюдательным советом Общества в соответствии с Уставом и настоящим Положением большинством голосов лиц, принимающих участие в голосовании, и оформляется протоколом.

Рекомендации Наблюдательного совета Общему собранию акционеров по выплате дивидендов должны содержать общую сумму прибыли, направляемую на выплату дивидендов, сумму дивидендов, приходящуюся на одну акцию и рекомендуемый срок выплаты дивидендов.

3.5. С учетом рекомендаций Наблюдательного совета Общее собрание акционеров Общества принимает решение:

об объявлении и выплате дивидендов простым большинством (более 50%) голосов лиц, принявших участие в этом собрании;

об определении срока выплаты дивидендов принимается большинством не менее двух третей от числа голосов лиц, принявших участие в этом собрании.

3.6. Общество вправе принимать решения об объявлении и выплате дивидендов за первый квартал, полугодие, девять месяцев и год. Решения об объявлении и выплате дивидендов за первый квартал, полугодие, и девять месяцев принимаются Обществом на основании данных промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности, а по результатам года – на основании данных годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

3.7. Решением Общего собрания акционеров Общества должны быть определены:

размер прибыли, направляемой на выплату дивидендов;

размер дивиденда на одну простую (обыкновенную) акцию;

порядок, форма и срок выплаты дивидендов.

3.8. Решение об объявлении и выплате дивидендов по размещенным акциям Общества принимается Общим собранием акционеров Общества:

по результатам года – в качестве отдельного вопроса повестки дня или в качестве составной части решения о распределении прибыли Общества по результатам отчетного года;

по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев – в качестве отдельного вопроса повестки дня.

3.9. В случае принятия годовым Общим собранием акционеров решения об объявлении и выплате дивидендов по результатам отчетного года наряду с размером дивидендов по результатам отчетного года указывается размер дивидендов, подлежащих фактической выплате акционерам, который определяется как положительная арифметическая разница между размером дивидендов по результатам отчетного года (уменьшаемое) и размером ранее объявленных дивидендов по результатам в совокупности первого квартала, полугодия, девяти месяцев отчетного года (вычитаемое).

3.10. При отсутствии у Общества необходимых данных, предусмотренных действующим законодательством Республики Беларусь

для перечисления дивидендов, дивиденды депонируются до получения от акционеров соответствующих сведений.

3.11. В случае если Общим собранием акционеров Общества не определен срок выплаты дивидендов, он не должен превышать 60 дней со дня принятия Общим собранием акционеров Общества решения об объявлении и выплате дивидендов.

3.12. Если последний срок выплаты дивидендов приходится на нерабочий день, днем окончания срока выплаты считается ближайший следующий за ним рабочий день.

3.13. Выплата дивидендов должна быть завершена Обществом до окончания установленного срока их выплаты.

3.14. Дивиденды выплачиваются в денежных единицах Республики Беларусь, а по решению Общего собрания акционеров Общества и с согласия акционеров – в установленном порядке товаром, ценными бумагами или иным имуществом.

4. ПОРЯДОК ВЫПЛАТЫ ДИВИДЕНДОВ

4.1. Дивиденды выплачиваются лицам, включенным в список акционеров Общества, имеющих право на получение дивидендов, составленный на основании данных того же реестра акционеров, на основании которого был составлен список лиц, имеющих право на участие в Общем собрании акционеров Общества.

4.2. Список акционеров, имеющих право на получение дивидендов, составляется не позднее 10 дней со дня принятия соответствующего решения и должен содержать:

фамилию, имя, отчество физического лица либо полное наименование юридического лица, включенного в реестр акционеров;

вид, номер, серия, дата и место выдачи документа, удостоверяющего личность акционера, наименование органа, выдавшего документ (номер и дата государственной регистрации, наименование органа, осуществившего регистрацию – для юридического лица);

место проживания или регистрации (место нахождения) акционера;

адрес для направления корреспонденции (почтовый адрес);

количество принадлежащих акционеру акций;

сумма начисленных дивидендов;

сумма налоговых выплат, подлежащая удержанию;

сумма к выплате;

платежные реквизиты акционера для перечисления дивидендов.

4.3. Общество обязано выплатить объявленные дивиденды всем акционерам Общества, имеющим право на их получение.

4.4. Юридическое управление совместно с управлением бухгалтерского учета и отчетности подготавливает, координирует и проводит все мероприятия по организации выплаты Обществом дивидендов, предусмотренные настоящим Положением.

4.5. В целях организации своевременной выплаты дивидендов акционерам Общество имеет право привлекать депозитарий. Привлечение депозитария не освобождает Общество от ответственности перед акционерами за выплату причитающихся им дивидендов.

4.6. Дивиденды выплачиваются в безналичном порядке путем перечисления денежных средств со счета Общества (а в случае использования депозитария - с его счета) на банковский счет акционера, указанный в списке лиц, имеющих право на получение дивидендов.

4.7. Расходы по перечислению дивидендов в пределах Республики Беларусь производятся за счет средств Общества.

4.8. Налогообложение дивидендов осуществляется в порядке, предусмотренном законодательством Республики Беларусь.

4.9. Дивиденды выплачиваются акционерам за вычетом сумм, удержанных с них налогов, предусмотренных законодательством Республики Беларусь, с учетом округления по правилам математики до целой копейки. Общество является налоговым агентом при выплате акционерам дивидендов по принадлежащим им акциям.

4.10. Акционер Общества вправе получить начисленные, но не востребованные дивиденды независимо от срока их начисления.

4.11. Любой акционер вправе запросить у Общества информацию о порядке расчета дивидендов, начисления и налогообложения суммы дивидендов.

Общество в течение пяти рабочих дней с момента поступления запроса готовит и направляет ответ акционеру по его почтовому адресу, если в запросе не указан иной способ получения информации.

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

4.13. Общество не предоставляет отдельным акционерам какие-либо преференции по срокам выплаты начисленных дивидендов.

5. ОГРАНИЧЕНИЯ ПО ВЫПЛАТЕ ДИВИДЕНДОВ

5.1. Общество не вправе принимать решение об объявлении и выплате дивидендов, а также выплачивать дивиденды:

уставный фонд оплачен не полностью;

стоимость чистых активов Общества меньше суммы его уставного фонда и резервных фондов либо станет меньше их суммы в результате выплаты дивидендов;

Общество имеет устойчивый характер неплатежеспособности в соответствии с законодательством Республики Беларусь об экономической несостоятельности (банкротстве) или приобретет устойчивый характер неплатежеспособности в результате выплаты дивидендов;

не завершен в соответствии со статьей 78 Закона выкуп акций Общества по требованию его акционеров.

5.2. При возникновении вышеуказанных обстоятельств Общество обязано приостановить выплату объявленных дивидендов. Решение о приостановлении выплат объявленных дивидендов принимает Наблюдательный совет Общества на основании обращения Дирекции Общества. Одновременно с обращением Дирекция Общества представляет в Наблюдательный совет Общества материалы, подтверждающие наличие обстоятельств, не позволяющих Обществу выплачивать дивиденды, объявленные общим собранием акционеров.

5.3. Приостановление выплаты дивидендов не лишает акционеров права на получение объявленных дивидендов после прекращения действия обстоятельств, препятствующих их выплате. После прекращения (устранения) таких обстоятельств Общество обязано выплатить акционерам объявленные дивиденды в разумный срок.

5.4. Наблюдательный совет Общества доводит до сведения акционеров способом, предусмотренным для оповещения акционеров о созыве общего собрания акционеров, решение о приостановлении выплат объявленных дивидендов, решение о дате начала выплаты дивидендов в случае прекращения обстоятельств, препятствующих выплате объявленных дивидендов.

5.5. Дивиденды не начисляются и не выплачиваются по акциям, которые не были размещены или были выкуплены самим Обществом, а также в иных случаях, предусмотренных действующим законодательством Республики Беларусь.

6. ИНФОРМИРОВАНИЕ АКЦИОНЕРОВ О ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКЕ ОБЩЕСТВА

6.1. Общество обеспечивает прозрачность дивидендной политики за счет размещения соответствующей информации в сети Интернет на официальном сайте Общества.

6.2. В состав информации, подлежащей размещению в сети Интернет на официальном сайте Общества – www.pal.by входит:

настоящее Положение и изменения к нему;

дивидендная история Общества (размер дивиденда на 1 акцию и установленные Общим собранием акционеров сроки выплаты дивидендов) за последние 3 года.

6.3. Информация о времени выплаты дивидендов доводится до сведения акционеров в том же порядке, в котором они извещаются о проведении Общего собрания акционеров Общества.

6.4. Доводимая до сведения акционеров информация о выплате дивидендов должна содержать информацию о размере дивиденда на 1 акцию, форме, сроке и порядке выплаты, а также разъяснение обязанности акционеров известить Общество об изменении их банковских реквизитов и почтовых адресов, а также последствия несоблюдения этой обязанности.

7. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ ОБЩЕСТВА ЗА НЕВЫПЛАТУ, НЕПОЛНУЮ ВЫПЛАТУ И НЕСВОЕВРЕМЕННУЮ ВЫПЛАТУ ДИВИДЕНДОВ

7.1. Общество несет ответственность за невыплату, неполную выплату или несвоевременную выплату объявленных дивидендов.

7.2. В случае неисполнения Обществом своих обязательств акционеры вправе требовать выплаты объявленных дивидендов в судебном порядке.