

УТВЕРЖДЕНО
решением Совета директоров
АО «Гипрониигаз»
протокол № 6 от 15.02.2018г.

ПОЛОЖЕНИЕ
о дивидендной политике АО «Гипрониигаз»

I. Общие положения

- 1.1. Положение о дивидендной политике Акционерного общества «Головной научно-исследовательский и проектный институт по распределению и использованию газа «Гипрониигаз» (далее – Положение) разработано в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, Уставом АО «Гипрониигаз» (далее – Общество), а также с учетом положений Кодекса корпоративного управления, утвержденного решением Совета директоров Центрального банка Российской Федерации (Банка России) 21 марта 2014 года и рекомендованного к применению письмом Банка России от 10.04.2014 № 06-52/2463.
- 1.2. Настоящее Положение является локальным нормативным документом, определяющим дивидендную политику Общества, которой руководствуется Совет директоров Общества при выработке рекомендаций по размеру дивидендов по акциям и порядку их выплаты.
- 1.3. Дивидендная политика Общества представляет собой совокупность принципов и мер, рекомендованных для обеспечения прав акционеров на получение части прибыли Общества.
- 1.4. Дивидендом признается любой доход, полученный акционером от Общества при распределении прибыли, остающейся после налогообложения, по принадлежащим акционеру акциям, в расчете на количество акций, принадлежащих акционеру.
- 1.5. Дивидендная политика общества основывается на следующих принципах:
 - соблюдение норм действующего законодательства Российской Федерации, Устава и внутренних документов Общества, в том числе соответствие принятой в Обществе практики начисления и выплаты (объявления) дивидендов законодательству Российской Федерации;
 - соблюдение прав и интересов акционеров;
 - стремление соответствовать высоким стандартам корпоративного управления;
 - обеспечение заинтересованности менеджмента и акционеров в повышении прибыльности Общества;
 - повышение инвестиционной привлекательности Общества;
 - обеспечение положительной динамики величины дивидендных выплат при условии роста чистой прибыли Общества;
 - стремление к обеспечению наиболее комфортного для акционеров спо-

- соба получения дивидендов;
 - обеспечение максимальной прозрачности механизма определения размера дивиденда.
- 1.6. Вопросы, не урегулированные Положением, регулируются действующим российским законодательством и Уставом Общества. Если в результате изменения российского законодательства или Устава Общества отдельные пункты Положения вступают в противоречие с ними, эти пункты утрачивают силу и до момента внесения изменений в Положение необходимо руководствоваться российским законодательством или Уставом Общества.
 - 1.7. Положение, а также все дополнения и изменения к нему утверждаются Советом директоров и вступают в силу с момента утверждения.
 - 1.8. Дивидендная политика Общества определена на долгосрочный период. Изменение дивидендной политики, не обусловленное потребностями развития Общества или экономической ситуацией в целом, например при переходе корпоративного контроля в Обществе, не допускается. Изменение дивидендной политики должно сопровождаться подробным разъяснением акционерам причин и предпосылок такого изменения.

II. Определение размера дивидендов, порядок принятия решения о выплате (объявлении) дивидендов

- 2.1. Общество принимает решение (объявляет) о выплате дивидендов по размещенным акциям по результатам финансового года.
Общество вправе по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев отчетного года принимать решения (объявлять) о выплате дивидендов по размещенным акциям. Решение о выплате (объявлении) дивидендов по результатам первого квартала, полугодия и девяти месяцев отчетного года может быть принято в течение трех месяцев после окончания соответствующего периода.
- 2.2. Принятие решения о выплате (объявлении) дивидендов по акциям и осуществление их выплаты производится с учетом ограничений, установленных ст. 43 Федерального закона N 208-ФЗ.
- 2.3. Источником выплаты дивидендов является прибыль Общества после налогообложения (чистая прибыль Общества). Чистая прибыль общества определяется по данным бухгалтерской (финансовой) отчетности общества.
- 2.4. База для расчета дивидендных выплат Общества определяется как чистая прибыль по отчетности Общества без учета доходов и расходов, полученных от переоценки финансовых вложений, положительных курсовых разниц и прочих нерегулярных (разовых) неденежных составляющих чистой прибыли, составленной по РСБУ.
- 2.5. Общество считает своим приоритетом обеспечение выплаты дивидендов на уровне не менее 25% от чистой прибыли Общества, составленной по РСБУ.
- 2.6. Размер дивиденда на одну акцию определяется как отношение части чистой прибыли Общества, направляемой на выплату дивидендов, к общему количеству размещенных акций.
- 2.7. При принятии решения о рекомендациях по размеру дивидендов Совет директоров исходит из финансового состояния общества, определяемого на основании анализа бухгалтерской (финансовой) отчетности за прошедший год, а также из потребностей развития производства и инвестиционной деятельно-

сти общества.

2.8. Обществу не рекомендуется принимать решение о выплате дивидендов, если такое решение, формально не нарушая ограничений, установленных законодательством, является экономически необоснованным и может привести к формированию ложных представлений о деятельности общества.

К числу таких решений относится, например, объявление дивидендов при недостаточности у общества прибыли за отчетный год, недостаточности величины денежного потока (недостаточности денежных средств) либо при невыполнении инвестиционной программы или превышении обществом целевого уровня долга, установленных финансово-хозяйственным планом (бюджетом) общества.

2.9. Решение о выплате (объявлении) дивидендов принимается общим собранием акционеров. Размер дивидендов не может быть больше рекомендованного Советом директоров общества.

2.10. В проекте решения Общего собрания акционеров Общества о выплате (объявлении) дивидендов определяется следующее:

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

2.11. Дивиденды объявляются без учета налогов на них, а выплачиваются Обществом за вычетом соответствующих налогов.

III. Лица, имеющие право на получение дивидендов, порядок выплаты дивидендов

3.1. Общество обязано обеспечить выплату акционерам объявленных дивидендов, при отсутствии ограничений, установленных ст. 43 Федерального закона N 208-ФЗ. и Уставом АО «Гипрониигаз». Обязанность по выплате дивидендов возлагается на исполнительный орган общества.

3.2. Дивиденды должны выплачиваться 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 Общего собрания акционеров Общества о выплате (объявлении) дивидендов определяются лица, имеющие право на их получение.

3.3. В список лиц, имеющих право на получение дивидендов, включаются зарегистрированные в системе ведения реестра лица.

3.4. В случае если одна акция Общества находится в собственности нескольких лиц, дивиденды рекомендуется распределить между ними пропорционально их доле в стоимости акции, если договором между этими лицами не предусмотрено иное.

- 3.5. Сумма начисленных дивидендов, выплачиваемых каждому акционеру Общества, определяется путем умножения дивиденда, приходящегося на одну акцию, на число принадлежащих акционеру акций.
- 3.6. Дивиденды выплачиваются исключительно денежными средствами в безналичном порядке.
- 3.7. Порядок выплаты дивидендов должен наилучшим образом способствовать реализации права акционеров на их получение.
- 3.8. 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.
- 3.9. Срок выплаты дивидендов номинальному держателю и являющемуся профессиональным участником рынка ценных бумаг доверительному управляющему, которые зарегистрированы в реестре акционеров, не должен превышать 10 рабочих дней, а другим зарегистрированным в реестре акционеров лицам - 25 рабочих дней с даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов.
- 3.10. Обязанность общества по выплате дивидендов 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.
- 3.11. Для получения дивидендов на счет в банке акционер указывает полные данные о своем банковском счете в анкете зарегистрированного лица в реестре акционеров Общества.
- 3.12. Для получения дивидендов почтовым переводом акционер - физическое лицо указывает свой полный почтовый адрес в анкете зарегистрированного лица в реестре акционеров Общества.
- 3.13. В случае если акционер Общества неверно указал свои банковские данные или почтовый адрес, Общество не несет ответственности за неполучение дивидендов таким акционером.
- 3.14. В случае если Общество располагает документально подтвержденной информацией о смерти зарегистрированного в системе ведения реестра акционера - физического лица, который был включен в список лиц, имеющих право на получение дивидендов, Общество вправе не перечислять сумму начисленных дивидендов на его банковский счет или не осуществлять почтовый перевод по указанному в реестре адресу до момента вступления наследников умершего акционера в наследство.
- 3.15. Любой акционер вправе обратиться в Общество с запросом о предоставлении ему информации 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 (объявления) дивидендов.

- 3.16. Общество в течение 7 (Семи) рабочих дней с момента получения такого запроса подготавливает и предоставляет акционеру ответ на его запрос.
- 3.17. Лицо, не получившее объявленных дивидендов в связи с тем, что у Общества или регистратора отсутствуют точные и необходимые адресные данные или банковские реквизиты, либо в связи с иной просрочкой кредитора, вправе обратиться с требованием о выплате таких дивидендов (невостребованные дивиденды) в течение трех лет с даты принятия решения об их выплате. 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.
- 3.18. По истечении такого срока объявленные и невостребованные дивиденды восстанавливаются в составе нераспределенной прибыли Общества, а обязанность по их выплате прекращается.

IV. Информирование акционеров и иных заинтересованных лиц о дивидендной политике Общества

- 4.1. Общество обеспечивает прозрачность дивидендной политики за счет размещения соответствующей информации на официальном сайте Общества в сети Интернет по адресу: <http://www.niigaz.ru>.
- 4.2. В состав информации, подлежащей опубликованию на официальном сайте Общества, входит дивидендная политика Общества, изменения и дополнения к ней.
- 4.3. В составе материалов, представляемых акционерам при подготовке к Общему собранию акционеров Общества, должна содержаться вся необходимая информация о наличии или отсутствии условий, необходимых для принятия решения о выплате (объявления) дивидендов.
- 4.4. Помимо информации, раскрываемой Обществом в соответствии с требованиями действующего законодательства Российской Федерации, Общество публикует информацию о решении Общего собрания акционеров Общества о выплате (объявления) дивидендов, в том числе о размере, сроке, форме и порядке выплаты дивидендов, в качестве отдельного пресс-релиза на официальном сайте Общества в сети Интернет по адресу: <http://www.niigaz.ru>.
- 4.5. Публикуемое Обществом сообщение о принятом Общим собранием акционеров Общества решении о выплате (объявлении) дивидендов, их размере, сроках, форме и порядке выплаты должно содержать информацию, обеспечивающую акционерам ясное и однозначное представление по вопросам выплаты (объявления) дивидендов.
- 4.6. В указанном сообщении акционерам должна быть разъяснена их обязанность в случае изменения банковских реквизитов и/или почтовых адресов сообщить о соответствующих изменениях регистратору Общества, а также о последствиях несоблюдения указанной обязанности.
- 4.7. В случае привлечения агента по выплате дивидендов Обществу доводит до сведения акционеров информацию о привлеченном агенте по выплате дивидендов, в том числе о его замене и окончании срока его полномочий путем опубликования соответствующей информации на официальном сайте Общества в сети Интернет по адресу: <http://www.niigaz.ru>.

V. Ответственность за неполную и/или несвоевременную выплату дивидендов

- 5.1. Общество обязано выплатить объявленные дивиденды в объеме и в сроки, установленные решением Общего собрания акционеров Общества и Уставом Общества.
- 5.2. Ответственность за полную и своевременную выплату объявленных дивидендов возложена на исполнительные органы Общества.
- 5.3. В случае неисполнения своих обязательств Общество несет ответственность в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, и акционеры вправе требовать исполнения соответствующих обязательств в судебном порядке.
- 5.4. В соответствии с действующим законодательством Российской Федерации Общество не несет ответственность за причиненные убытки в связи с невыплатой дивидендов тем акционерам, которые своевременно не предоставили регистратору Общества свои банковские/почтовые реквизиты или информацию об их изменении.