

**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.