

УТВЕРЖДЕНО  
Советом директоров ОАО «ДЭК»  
(Протокол от 12.11.2007 г. № 29)



**ПОЛОЖЕНИЕ**  
**О ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКЕ**  
Открытого акционерного общества  
«Дальневосточная энергетическая компания»

## СОДЕРЖАНИЕ

	Стр.
1. Общие положения	3
2. Основные условия выплаты дивидендов акционерам Общества	3
3. Порядок определения размера дивидендов	4
4. Порядок принятия решения о выплате дивидендов	4
5. Порядок выплаты дивидендов	5
6. Раскрытие информации о дивидендной политике Общества	6
7. Ответственность за неполную или несвоевременную выплату дивидендов акционерам	6
8. Процедура утверждения и изменения Положения	7

## 1. Общие положения

1.1. Настоящее Положение о дивидендной политике ОАО «ДЭК» (далее «Положение») разработано в соответствии с Федеральным законом от 26.12.1995 г. № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», Гражданским кодексом Российской Федерации, другими нормативно-правовыми актами Российской Федерации, «Методикой расчета дивидендов дочерних и зависимых акционерных обществ ОАО РАО «ЕЭС России», а также Уставом ОАО «ДЭК» (далее «Общество») и его внутренними документами.

1.2. Дивидендная политика Общества – целенаправленный и организованный комплекс действий по определению количественных параметров рационального распределения чистой прибыли Общества между выплатой дивидендов акционерам или оставлением ее в распоряжении Общества с учетом его инвестиционных потребностей (путем направления в резервный фонд, на накопление и/или погашение убытков прошлых лет).

1.3. Дивидендная политика Общества основывается на балансе интересов Общества и его акционеров при определении размеров дивидендных выплат, на повышении инвестиционной привлекательности Общества и его капитализации, на уважении и строгом соблюдении прав акционеров, предусмотренных действующим законодательством Российской Федерации, Уставом Общества и его внутренними документами, обеспечивает прозрачность механизмов определения размера дивидендов и их выплаты.

1.4. Целью настоящего Положения является декларация Обществом принципов политики в отношении будущих дивидендных выплат акционерам ОАО «ДЭК», объявление намерений в отношении размеров дивидендов и официальное подтверждение основной стратегии в корпоративной политике Общества – максимального удовлетворения прав и интересов своих акционеров через рост курсовой стоимости акций и повышение дивидендных выплат.

1.5. Настоящее Положение устанавливает порядок определения размера и выплаты дивидендов при выработке рекомендаций по распределению прибыли Советом директоров Общества.

## 2. Основные условия выплаты дивидендов акционерам Общества

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. Решение о выплате (объявлении) дивидендов по результатам первого квартала, полугодия и девяти месяцев финансового года может быть принято в течение трех месяцев после окончания соответствующего периода.

2.2. Общество стремится наряду с ростом капитализации увеличивать размер выплачиваемых акционерам дивидендов, исходя из размера полученной чистой прибыли

за отчетный финансовый период и потребностей развития производственной и инвестиционной деятельности Общества.

2.3. Условиями выплаты дивидендов акционерам Общества являются:

- отсутствие ограничений на выплату дивидендов, предусмотренных статьей 43 Федерального закона «Об акционерных обществах»;
- наличие у Общества чистой прибыли за отчетный финансовый период;
- соблюдение интересов акционеров;
- поддержание требуемого уровня финансового и материально-технического состояния ОАО «ДЭК», обеспечение перспектив развития компании;
- рекомендации Совета директоров Общества о размере дивидендов;
- решение Общего собрания акционеров Общества.

### **3. Порядок определения размера дивидендов**

3.1. В соответствии с требованиями российского законодательства дивиденды акционерам Общества выплачиваются из чистой прибыли Общества, исчисленной на основе бухгалтерской отчетности, составленной в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета.

3.2. Совет директоров ОАО «ДЭК» определяет для ОАО «ДЭК» направления распределения прибыли, долю прибыли, рекомендуемую на дивидендные выплаты и на формирование резервного фонда, в соответствии с требованиями законодательства, а также по другим направлениям ее расходования, в том числе на реализацию инвестиционных проектов.

3.3. При определении рекомендуемого Общему собранию акционеров размера дивиденда (в расчете на одну акцию) и соответствующей доли прибыли Общества, направляемой на выплату дивидендов, Совет директоров Общества учитывает предлагаемые Генеральным директором Общества основные направления распределения прибыли. Для выработки рекомендаций Советом директоров по размеру дивидендов Генеральный директор представляет обоснования по каждому направлению предлагаемого распределения чистой прибыли, полученной по результатам деятельности Общества в отчетном финансовом периоде.

### **4. Порядок принятия решения о выплате дивидендов**

4.1. Совет директоров Общества определяет рекомендуемый размер дивидендов по акциям исходя из полученных финансовых результатов и имеющихся предложений Генерального директора Общества по распределению полученной прибыли и выносит вопрос на Общее собрание акционеров.

4.2. Рекомендации Совета директоров должны быть оформлены протоколом, доступ к которому или к выписке из которого обеспечивается всем акционерам Общества.

4.3. Решения о выплате (объявлении) дивидендов, в том числе решения о размере дивиденда и форме его выплаты по акциям каждой категории (типа), принимаются Общим собранием акционеров Общества.

4.4. Размер дивидендов не может быть больше рекомендованного Советом директоров Общества.

4.5. Общее собрание акционеров Общества вправе принять решение о невыплате дивидендов по обыкновенным акциям.

4.6. В случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации, Общество не вправе принимать решение (объявлять) о выплате дивидендов по акциям, а также не вправе выплачивать объявленные дивиденды по акциям.

## **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 на получение дивидендов, составляется на дату составления списка лиц, имеющих право на участие в Общем собрании акционеров. Для составления списка лиц, имеющих право на получение дивидендов, номинальный держатель акций представляет данные о лицах, в интересах которых он владеет акциями.

5.2. Срок выплаты дивидендов определяется Общим собранием акционеров Общества, но не позднее 60 (Шестидесяти) дней после принятия решения об их выплате.

5.3. Общество обеспечивает своевременную и полную выплату дивидендов акционерам. При выплате дивидендов Общество не ставит в приоритеты одного акционера перед другим.

5.4. Дивиденды выплачиваются в объявленном размере.

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

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

5.7. В случае если владельцы акций Общества не смогли получить начисленные дивиденды в установленный срок, Общество продолжает выплату таких (невостребованных) дивидендов.

Период выплаты невостребованных дивидендов не может составлять менее трех лет с даты окончания финансового года, в котором они были начислены. Проценты по невостребованным дивидендам не начисляются.

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

5.9. Для планомерной и своевременной организации выплаты дивидендов Общество вправе привлекать платежного агента.

5.10. Выплатой дивиденда считается перечисление соответствующих денежных сумм со счета Общества (а в случае использования платежного агента – со счета такого агента) на банковский счет (почтовый адрес), содержащийся в системе ведения реестра акционеров Общества согласно принятого решения о сроках и порядке выплаты дивидендов.

## **6. Раскрытие информации о дивидендной политике Общества**

6.1. Акционеры Общества и другие заинтересованные лица могут ознакомиться с Положением и изменениями к нему по месту нахождения исполнительного органа Общества, а также на веб-странице Общества в сети Интернет ([www.dvec.ru](http://www.dvec.ru)).

6.2. Информация о принятии решения о выплате дивидендов, о размере, сроках, способе и форме их выплаты раскрывается в порядке, предусмотренном действующим законодательством.

6.3. В составе материалов, представляемых акционерам для принятия решений на Общем собрании акционеров, должна содержаться вся необходимая информация о выплате дивидендов по итогам финансового периода, информация о том, что лицо, зарегистрированное в реестре акционеров Общества, обязано своевременно информировать держателя реестра акционеров Общества об изменении своих данных, а также информация о последствиях несоблюдения этой обязанности акционером.

## **7. Ответственность за неполную или несвоевременную выплату дивидендов акционерам**

7.1. Ответственность за несвоевременное и неполное исполнение решений Общих собраний акционеров о выплате дивидендов несет Общество в соответствии с действующим законодательством.

7.2. Общество не несет ответственности за несвоевременную выплату дивидендов в случае отсутствия в реестре акционеров правильных и полных данных зарегистрированного лица, необходимых для выплаты (перечисления) ему дивидендов или неявки акционера в место выплаты дивидендов в случае, если способом получения им определено «лично» (наличными денежными средствами).

7.3. В случае неполной и (или) несвоевременной выплаты дивидендов акционерам, своевременно сообщившим об изменениях своих банковских реквизитов или почтовых адресов реестродержателю, Общество и его должностные лица, непосредственно виновные в этом, несут ответственность в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

## **8. Процедура утверждения и изменения Положения**

8.1. Положение утверждается, изменяется и дополняется решением Совета директоров Общества. Решение принимается большинством голосов членов Совета директоров, принимающих участие в заседании.

8.2. Предложения о внесении изменений и дополнений в настоящее Положение вносятся в порядке, предусмотренном Положением о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров ОАО «ДЭК».

8.3. Если в результате изменения законодательных или иных нормативных актов Российской Федерации отдельные статьи настоящего Положения вступают в противоречие с ними, эти статьи утрачивают силу и до момента внесения изменений в Положение Общество руководствуется требованиями законодательных и иных нормативных актов Российской Федерации.