

УТВЕРЖДЕНО

Наблюдательным советом
АК «АЛРОСА» (ОАО)
«20» декабря 2011 года
Протокол № 177

с изменениями, внесенными
решением Наблюдательного
совета АК «АЛРОСА» (ОАО)
«29» ноября 2013 года,
Протокол № А01/205-ПР-НС

ПОЛОЖЕНИЕ

О ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКЕ АК «АЛРОСА» (ОАО)

2011 год

ОГЛАВЛЕНИЕ

Статья 1. Общие положения.....	3
Статья 2. Принципы и цели дивидендной политики. Задачи органов управления Компании при ее реализации	3
Статья 3. Основные положения о дивидендах.....	4
Статья 4. Условия и основания выплаты дивидендов.....	4
Статья 5. Порядок принятия решения о выплате дивидендов.....	4
Статья 6. Определение размера дивидендов.....	5
Статья 7. Список лиц, имеющих право на получение дивидендов	6
Статья 8. Порядок и сроки выплаты дивидендов	6
Статья 9. Информирование акционеров	7
Статья 10. Заключительные положения.....	7

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Положение о дивидендной политике АК «АЛРОСА» (ОАО) (далее – Положение) разработано в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, Кодексом корпоративного поведения, рекомендованным к применению Распоряжением ФКЦБ РФ от 04.04.2002 №421/р, уставом АК «АЛРОСА» (ОАО) (далее – Компания) и её внутренними нормативными документами.

1.2. Положение определяет условия и основания выплаты дивидендов по размещенным акциям, регламентирует порядок принятия решения о выплате дивидендов, определения размера дивидендов, выплаты дивидендов и информирования акционеров о дивидендной политике Компании, а также о решениях, принятых общим собранием акционеров в отношении выплаты дивидендов.

1.3. Целью настоящего Положения является установление основных принципов дивидендной политики Компании, задач органов управления Компании при реализации дивидендной политики, а также определение приоритетов при выработке Наблюдательным советом Компании рекомендаций по размеру дивидендов по размещенным акциям, условиям и порядку их выплаты.

2. ПРИНЦИПЫ И ЦЕЛИ ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКИ. ЗАДАЧИ ОРГАНОВ УПРАВЛЕНИЯ КОМПАНИИ ПРИ ЕЕ РЕАЛИЗАЦИИ.

2.1. Дивидендная политика Компании – это система отношений и принципов по определению размера, порядка и сроков выплаты дивидендов, а также по установлению ответственности Компании за неисполнение обязанности по выплате дивидендов.

2.2. Дивидендная политика Компании основывается на следующих принципах:

1) баланс интересов Компании и ее акционеров при определении размеров дивидендов, а также сбалансированность краткосрочных (получение доходов) и долгосрочных (развитие и рост капитализации Компании) интересов акционеров;

2) поддержание требуемого уровня финансового состояния, обеспечение перспектив развития Компании;

3) повышение инвестиционной привлекательности Компании и ее капитализации;

4) соблюдение прав акционеров, предусмотренных действующим законодательством Российской Федерации, уставом Компании и её внутренними документами;

5) прозрачность механизмов определения размера дивидендов и их выплаты, которым руководствуется Наблюдательный совет Компании и общее собрание акционеров при подготовке рекомендаций по определению размера дивидендов и принятии решений о выплате дивидендов.

2.3. Целями дивидендной политики Компании являются:

1) обеспечение выполнения органами управления Компании утвержденных планов по начислению и выплате дивидендов акционерам;

2) возможность контроля со стороны акционеров за начислением и поступлением дивидендов от Компании.

2.4. Задачами органов управления Компании при реализации дивидендной политики являются:

1) организация планирования распределения прибыли после налогообложения (чистой прибыли), начисления и выплаты дивидендов Компании в соответствии с настоящим Положением и иными внутренними документами Компании;

2) организация фактического распределения прибыли после налогообложения (чистой прибыли, начисления и выплаты дивидендов Компании в порядке, определенном настоящим Положением.

3) контроль за соответствием показателей распределения прибыли после налогообложения (чистой прибыли) и начисления и выплаты дивидендов финансовому состоянию Компании.

4) контроль за начислением и выплатой начисленных дивидендов акционерам Компании.

3. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ О ДИВИДЕНДАХ

3.1. Дивидендом является часть чистой прибыли Компании, распределяемая среди акционеров пропорционально числу имеющихся у них акций.

3.2. Дивиденды не начисляются и не выплачиваются по акциям, не выпущенным в обращение, приобретенным на баланс Компании по решению Наблюдательного совета, выкупленным на баланс Компании и поступившим в распоряжение Компании ввиду неисполнения покупателем обязательств по их приобретению.

3.3. Дивиденды могут выплачиваться по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года и (или) по результатам финансового года при наличии соответствующего решения общего собрания акционеров Компании.

3.4. Источником выплаты дивидендов является прибыль Компании после налогообложения (чистая прибыль Компании), исчисленная на основе бухгалтерской отчетности, составленной в соответствии с требованиями российского законодательства.

4. УСЛОВИЯ И ОСНОВАНИЯ ВЫПЛАТЫ ДИВИДЕНДОВ

4.1. Компания выплачивает акционерам Компании дивиденды, исходя из наличия чистой прибыли, с учетом экономического положения Компании и планов среднесрочного и долгосрочного развития Компании.

4.2. Условиями выплаты дивидендов акционерам Компании являются:

1) наличие у Компании чистой прибыли, исчисленной на основе бухгалтерской отчетности, составленной в соответствии с требованиями российского законодательства;

2) отсутствие ограничений на выплату дивидендов, предусмотренных ст. 43 Федерального закона «Об акционерных обществах» от 26.12.1995 №208-ФЗ (далее – Федеральный закон «Об акционерных обществах»).

4.3. Основанием для начисления и выплаты дивидендов акционерам Компании является решение общего собрания акционеров Компании, принимаемое с учетом рекомендаций Наблюдательного совета о размере дивидендов.

5. ПОРЯДОК ПРИНЯТИЯ РЕШЕНИЯ О ВЫПЛАТЕ ДИВИДЕНДОВ

5.1. Компания 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.

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

Вопрос о выплате (объявлении) дивидендов по результатам первого квартала полугодия, девяти месяцев финансового года рассматривается в качестве отдельного вопроса повестки дня внеочередного общего собрания акционеров.

Решение по данному вопросу принимается простым большинством голосов акционеров владельцев голосующих акций, участвующих в собрании.

5.1.2. Решение о выплате (объявлении) дивидендов по результатам финансового года принимается годовым общим собранием акционеров Компании простым большинством голосов акционеров – владельцев голосующих акций, участвующих в собрании.

Вопрос о выплате (объявлении) дивидендов по результатам финансового года рассматривается в качестве отдельного вопроса повестки дня общего собрания акционеров, или в качестве составной части вопроса о распределении прибыли Компании по результатам финансового года.

5.2. Решением общего собрания акционеров о выплате дивидендов должны быть определены:

- размер дивидендов в расчете на одну акцию без учета удерживаемых налогов;
- срок и форма выплаты дивидендов.

Решение о выплате дивидендов принимается общим собранием акционеров по рекомендации Наблюдательного совета Компании. Размер дивидендов не может быть больше рекомендуемого Наблюдательным советом Компании.

5.3. Наблюдательный совет рассматривает предложения Правления Компании и рекомендации Комитета по стратегическому планированию при Наблюдательном совете Компании и определяет рекомендуемый размер чистой прибыли, направляемой на выплату дивидендов.

5.3.1. Правление рассматривает вопрос о размерах чистой прибыли, направляемой на дивидендные выплаты, не позднее чем за три месяца до даты созыва общего собрания акционеров Компании.

Вопрос о размерах чистой прибыли, направляемой на дивидендные выплаты, рассматривается Правлением Компании в утвержденных параметрах бюджета Компании на очередной год и по результатам его фактического исполнения, данных годового бухгалтерского баланса и в соответствии с правилами настоящего Положения.

5.4. Рекомендации Наблюдательного совета Компании по размеру дивидендов по размещенным акциям принимаются большинством в три четверти голосов членов Наблюдательного совета (если Федеральным законом «Об акционерных обществах» не предусмотрено иное большинство голосов), и оформляются протоколом, доступ к которому или к выписке из которого, обеспечивается всем акционерам Компании в установленном законом порядке.

5.5. Рекомендации Наблюдательного совета Компании по размерам дивидендов по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года и (или) по результатам финансового года представляется акционерам в соответствии с действующим законодательством и Уставом Компании для принятия ими окончательного решения на общем собрании акционеров.

В составе материалов, представляемых акционерам для принятия решений на общем собрании акционеров, должна содержаться вся необходимая информация, свидетельствующая о наличии или отсутствии условий, необходимых для выплаты дивидендов.

6. ОПРЕДЕЛЕНИЕ РАЗМЕРА ДИВИДЕНДОВ

6.1. При определении рекомендуемого размера дивидендов Наблюдательный совет руководствуется действующим законодательством Российской Федерации, уставом Компании, настоящим Положением, предложениями Правления Компании по размерам чистой прибыли, направляемой на выплату дивидендов, и рекомендациями Комитета по аудиту при Наблюдательном совете Компании.

6.2. Размер дивидендов, рекомендуемый Наблюдательным советом Компании общему собранию акционеров Компании определяется исходя из размеров чистой прибыли Компании за год (за первый квартал, полугодие, девять месяцев), основанной на данных бухгалтерской отчетности, составленной в соответствии с нормами российского законодательства.

6.3. Наблюдательный совет Компании при определении размеров дивидендов, рекомендуемых общему собранию акционеров Компании, исходит из того, что сумма

средств, направляемых на выплату дивидендов, не может быть менее 35% от суммы чистой прибыли, исчисленной на основании консолидируемой финансовой отчетности, подготовленной в соответствии с МСФО (при условии, что резервный фонд полностью сформирован в соответствии с Уставом Компании).

6.4. Размер рекомендуемого дивиденда (в расчёте на одну акцию) Компании определяется исходя из величины средств в рублевом исчислении, направляемых на выплату дивидендов, разделенной на количество акций Компании, размещённых и находящихся в обращении на дату составления списка лиц, имеющих право на получение дивидендов.

7. СПИСОК ЛИЦ, ИМЕЮЩИХ ПРАВО НА ПОЛУЧЕНИЕ ДИВИДЕНДОВ

7.1. Список лиц, имеющих право на получение дивидендов, составляется на дату составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, на котором принимается решение о выплате (объявлении) дивидендов.

Список лиц, имеющих право на получение дивидендов, составляет Регистратор Компании по распоряжению Компании.

7.2. В список лиц, имеющих право на получение дивидендов, включаются:

- акционеры, зарегистрированные в системе ведения реестра акционеров на дату составления списка;

- иные лица (залогодержатели, доверительные управляющие и др.), зарегистрированные в системе ведения реестра акционеров на дату составления списка, которым переданы права по акциям, если иное не установлено договором такого лица с акционером;

- акционеры, в интересах которых акциями владеет номинальный держатель ценных бумаг, зарегистрированный в системе ведения реестра акционеров на дату составления списка. Для составления списка лиц, имеющих право на получение дивидендов, номинальный держатель акций представляет данные о лицах, в интересах которых он владеет акциями.

7.3. В случае внесения изменений в список лиц, имеющих право на получение дивидендов, Регистратор Компании представляет Компании обоснование причин внесения таких изменений.

8. ПОРЯДОК И СРОКИ ВЫПЛАТЫ ДИВИДЕНДОВ

8.1. Компания обязана выплатить объявленные дивиденды.

Компания и её исполнительные органы (Президент, Правление) обеспечивают полную и своевременную выплату дивидендов акционерам Компании.

8.2. Дивиденды выплачиваются в объявленном размере, денежными средствами в валюте Российской Федерации.

8.3. Выплата дивидендов Компании производится не ранее 30 дней и не позднее 60 дней с даты принятия общим собранием акционеров решения об их выплате. Выплата объявленных дивидендов должна осуществляться одновременно всем владельцам акций.

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

8.4. Выплата дивидендов акционерам Компании производится на основании сведений, представляемых Регистратором, в следующей форме:

- акционерам – юридическим лицам – путем безналичных перечислений на банковские счета акционеров, указанные в анкете зарегистрированного лица;

- акционерам – физическим лицам – путем безналичных перечислений на банковские счета акционеров или в наличной форме (в зависимости от того, какая форма выплаты дивидендов указана акционером в анкете зарегистрированного лица).

8.5. В соответствии с п.5 ст. 42 Федерального закона «Об акционерных обществах»

акционеры, не получившие дивиденды в срок, установленный п. 8.3 настоящего Положения, могут в течении трех лет с момента окончания указанного срока обратиться в Компанию с требованием об их выплате.

По истечении срока для обращения с требованием о выплате дивидендов, объявленные и не востребованные акционерами дивиденды восстанавливаются в составе нераспределенной прибыли Компании (абз.3. п.5. ст. 42 Федерального закона «Об акционерных обществах»).

8.6. Компания, в соответствии со ст. 44 Федерального закона «Об акционерных обществах», не несёт ответственности за невыплату дивидендов тем акционерам, которые своевременно не представили в установленном порядке Регистратору Компании своих данных, необходимых для выплаты дивидендов.

8.7. Налогообложение выплачиваемых дивидендов осуществляется в порядке, установленном действующим законодательством Российской Федерации.

9. ИНФОРМИРОВАНИЕ АКЦИОНЕРОВ

9.1. Компания размещает настоящее Положение, изменения к нему на веб-сайте Компании в сети Интернет по адресу www.alrosa.ru.

9.2. Компания осуществляет публикацию сведений о решении общего собрания акционеров в отношении выплаты (объявления) дивидендов, а также об исполнении обязательств по выплате дивидендов в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации о раскрытии информации и в газетах «Вестник АЛРОСА» и «Мирнинский рабочий».

10. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ

10.1. Настоящее Положение утверждается Наблюдательным советом Компании и вступает в силу с даты его утверждения.

10.2. Настоящее Положение может быть дополнено и изменено по решению Наблюдательного совета Компании.

Вносимые в Положения изменения и дополнения вступают в силу с момента принятия Наблюдательным советом Компании решения об их внесении в Положение, если иное не указано в решении Наблюдательного совета Компании.

10.3. В случае если отдельные нормы настоящего Положения вступят в противоречие с законодательством Российской Федерации и (или) уставом Компании, они утрачивают силу и до момента внесения изменений в настоящее Положение, применяются соответствующие нормы законодательства Российской Федерации и (или) устава Компании.

Недействительность отдельных норм настоящего Положения не влечет недействительности других норм и Положения в целом.