

Утверждено:
Решением Совета директоров
ОАО «Таганрогский морской
торговый порт»
Протокол № 2/14-15
от 19.11.2014 года

ПОЛОЖЕНИЕ О ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКЕ ОАО «ТАГАНРОГСКИЙ МОРСКОЙ ТОРГОВЫЙ ПОРТ»

1. Общие положения

- 1.1. Настоящее Положение о дивидендной политике Открытого акционерного общества «Таганрогский морской торговый порт» (далее по тексту - Положение), разработано в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, Федеральным законом № 208-ФЗ от 26.12.1995 «Об акционерных обществах» (далее - ФЗ «Об АО»), Уставом Открытого акционерного общества «Таганрогский морской торговый порт» (далее по тексту - Общество), и его локальными нормативными актами.
- 1.2. Целью принятия настоящего Положения является определение стратегии Общества при выработке рекомендаций Советом директоров в части выплаты дивидендов.
- 1.3. Открытое акционерное общество «Таганрогский морской торговый порт» стремится наряду с ростом капитализации увеличивать размер выплачиваемых акционерам дивидендов, исходя из размера полученной чистой прибыли за год и потребностей развития производственной и инвестиционной деятельности Общества.
- 1.4. 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.
- 1.5. Положение вводится в действие с даты его утверждения Советом директоров Общества и применяется в отношении выплат дивидендов, осуществляемых с 2015 года.
- 1.6. Если отдельные пункты и статьи Положения противоречат действующему законодательству РФ, эти пункты и статьи утрачивают силу, и в части регулируемых этими пунктами и статьями отношений следует руководствоваться нормами действующего законодательства РФ до момента внесения соответствующих изменений в Положение. Недействительность отдельных пунктов и статей настоящего Положения не влечет недействительности других его пунктов и Положения в целом.

2. Термины и определения

Для целей настоящей Дивидендной политики используются следующие термины и определения:

- 2.1. Дивиденды - часть чистой прибыли Общества по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев, финансового года, распределяемая в пользу акционеров на основании решения общего собрания акционеров;
- 2.2. Резервный фонд — часть имущества Общества, предназначенная для покрытия убытков, погашения облигаций и выкупа акций Общества в случае отсутствия иных средств. Резервный фонд формируется в

соответствии Уставом Общества и действующим Законодательством Российской Федерации.

3. Принципы расчета размера дивидендов

- 3.1. Источником выплаты дивидендов является прибыль Общества после налогообложения (чистая прибыль Общества). Чистая прибыль Общества определяется по данным бухгалтерской отчетности Общества. Дивиденды по привилегированным акциям могут выплачиваться за счет специально предназначенных для этого фондов Общества.
- 3.2. При расчете размера дивидендов соблюдаются следующие принципы:
- прозрачность механизма определения размера дивидендов;
 - сбалансированность краткосрочных (получение доходов) и долгосрочных (развитие Общества) интересов акционеров;
 - нацеленность на повышение инвестиционной привлекательности и капитализации Общества.

4. Порядок расчета размера дивидендов

- 4.1. Рекомендуемый размер выплаты дивидендов определяется Советом директоров Общества, но, как правило, в размере не менее 25% чистой прибыли Общества по данным финансовой отчетности Общества, составленной по российским стандартам бухгалтерского учета.
- 4.2. Рекомендации по выплате дивидендов подлежат формированию Советом директоров Общества исходя из:
- 4.2.1. отсутствия ограничений на выплату дивидендов в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации;
 - 4.2.2. полноты формирования резервного фонда Общества;
 - 4.2.3. условий объявления дивидендов по привилегированным акциям в соответствии с Уставом Общества;
 - 4.2.4. наличия ограничений в соответствии с обязательствами Общества перед третьими лицами.

В случае если в Обществе не выполнены условия пп. 4.2.1 в первую очередь чистая прибыль направляется на увеличение собственного капитала Общества в объеме, необходимом для снятия ограничений.

После снятия ограничение по пп. 4.2.1 следует произвести доначисление резервного фонда (п.4.2.2) и определение минимального размера дивидендов по привилегированным акциям (п. 4.2.3), руководствуясь требованиями Устава по объему причитающихся на них дивидендов.

Дальнейшее распределение чистой прибыли рекомендуется проводить после снятия всех ограничений (пп. 4.2.1 – 4.2.4).

- 4.3. Рекомендации по выплате дивидендов в размере, превышающем 25% чистой прибыли Общества, формируются Советом директоров Общества с учетом:

- 4.3.1. Выполнения требований действующих локальных нормативных актов по выплате вознаграждений и компенсаций членам Советов директоров и Ревизионной комиссии Общества;
 - 4.3.2. Стратегии развития и планов по реализации инвестиционных проектов в Обществе;
 - 4.3.3. Прочих обстоятельств при наличии соответствующего обоснования.
- 4.4. Рекомендации о выплате дивидендов разрабатываются с учетом прогноза наличия денежных средств по бюджету движения денежных средств в составе утвержденного бюджета Общества на год, в котором планируется производить выплату дивидендов.
- 4.5. Рекомендуемый формат для подготовки рекомендаций по выплате дивидендов приведен в Приложении к настоящему Положению.

5. Выплата дивидендов

- 5.1. Решение о выплате (объявлении) дивидендов, в том числе решения о размере дивидендов и форме их выплаты, принимаются Общим собранием акционеров Общества, при этом размер дивидендов не может быть больше рекомендованного Советом директоров Общества. Общее собрание акционеров Общества вправе не принимать решения о выплате дивидендов.
- 5.2. Решением Общего собрания акционеров также определяется 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 Общества.
- Дата, на которую в соответствии с решением о выплате (объявлении) дивидендов определяются лица, имеющие право на их получение, не может быть установлена ранее 10 (десяти) дней с даты принятия решения о выплате (объявлении) дивидендов и позднее 20 (двадцати) дней с даты принятия такого решения Общим собранием акционеров Общества.
- 5.3. Дивиденды выплачиваются в денежной форме, если иное не установлено решениями Общего собрания акционеров в соответствии с Уставом Общества.
- 5.4. Срок выплаты дивидендов номинальному держателю и являющемуся профессиональным участником рынка ценных бумаг доверительному управляющему, которые зарегистрированы в реестре акционеров, не должен превышать 10 (десяти) рабочих дней, а другим зарегистрированным в реестре акционеров лицам - 25 (двадцати пяти) рабочих дней с даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов. Срок выплаты дивидендов исчисляется с даты, на которую определяются лица, имеющие право на их получение.
- 5.5. Дивиденды выплачиваются 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 о выплате дивидендов определяются лица, имеющие право на их получение.

- 5.6. Выплата дивидендов в денежной форме осуществляется в безналичном порядке Обществом или по его поручению регистратором, осуществляющим ведение реестра акционеров такого Общества, либо кредитной организацией.
- 5.7. Выплата дивидендов в денежной форме физическим лицам, права которых на акции учитываются в реестре акционеров Общества, осуществляется путем почтового перевода денежных средств или при наличии соответствующего заявления указанных лиц путем перечисления денежных средств на их банковские счета, а иным лицам, права которых на акции учитываются в реестре акционеров Общества, путем перечисления денежных средств на их банковские счета.
- 5.8. Обязанность Общества по выплате дивидендов считается исполненной с даты приема переводимых денежных средств организацией федеральной почтовой связи, с даты оформления платежной ведомости (при выплате дивидендов согласно п. 5.4. Положения) или с даты поступления денежных средств в кредитную организацию, в которой открыт банковский счет лица, имеющего право на получение дивидендов.
- 5.9. Лица, которые имеют право на получение дивидендов и права которых на акции учитываются у номинального держателя акций, получают дивиденды в денежной форме в порядке, установленном законодательством Российской Федерации о ценных бумагах. Номинальный держатель, которому были перечислены дивиденды и который не исполнил обязанность по их передаче, установленную законодательством Российской Федерации о ценных бумагах, по не зависящим от него причинам, обязан возвратить их Обществу в течение 10 (десяти) дней после истечения одного месяца с даты окончания срока выплаты дивидендов.
- 5.10. Общество вправе не осуществлять действий по выплате дивидендов, в случае, если в списке лиц, имеющих право на получение дивидендов, указаны неактуальные данные акционера, очевидно свидетельствующие о невозможности получения дивидендов акционером: включая, паспортные данные (в том числе, гражданина СССР); неполные почтовые адреса; банковские реквизиты недействующих и (или) ликвидированных кредитных организаций и т.п.
- 5.11. 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.

5.12. По истечении такого срока объявленные и не востребовавшиеся дивиденды восстанавливаются в составе нераспределенной прибыли Общества, а обязанность по их выплате прекращается.

5.13. Для составления списка лиц, имеющих право получения дивидендов, номинальный держатель акций по запросу Регистратора Общества представляет данные о лицах, в интересах которых он владеет акциями.

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

6. Информирование акционеров о дивидендной политике Общества

6.1. Общество размещает настоящее Положение и изменения к нему на официальном сайте Общества в Сети Интернет.

6.2. Публикуемое Обществом обязательное сообщение о принятии решения о выплате дивидендов, их размере, сроках, способе и форме их выплаты должно однозначно и ясно давать акционерам представление по этим вопросам.

6.3. При невозможности выплаты объявленных дивидендов в силу ограничений, установленных статьей 43 ФЗ «Об АО», Общество размещает информацию об этом на официальном сайте Общества в Сети Интернет.

7. Ответственность за неполную или несвоевременную выплату дивидендов акционерам

7.1. Ответственность за своевременное и точное исполнение решений Общих собраний акционеров о выплате дивидендов несет Единоличный исполнительный орган Общества, а также иные должностные лица Общества, уполномоченные на совершение действий по организации выплат дивидендов акционерам Общества.

7.2. Общество, Регистратор и их должностные лица согласно статье 44 ФЗ «Об АО» не несут ответственности за невыплату и несвоевременную выплату дивидендов тем акционерам, которые своевременно не представили Регистратору Общества информацию об изменении своих данных: в том числе, паспортных данных, почтовых адресов, банковских реквизитов

8. Приложение

УТВЕРЖДЕНО

Решением Совета директоров ОАО «ТМТП»
Протокол №2/14-15 от «19» ноября 2014 года
Председатель Совета директоров
ОАО "Таганрогский морской торговый порт"
_____/В.А.Попов/
"19" ноября 2014 г.

Приложение к Положению
о дивидендной политике компаний
стивидорного дивизиона,
утвержденному Приказом
Генерального директора
№19/0101 от "08" июля 2014 года

**РЕКОМЕНДАЦИИ ПО ОБЪЯВЕНИЮ ДИВИДЕНДОВ
СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ОАО "Таганрогский морской торговый порт"
итоговые дивиденды**

город Таганрог

№ пп	Показатель	Сумма, руб. коп.	Справочно		Комментарии
			Кол-во акций	Руб. на акцию	
1	Чистая прибыль за 20__ год		х	х	
2	Наличие ограничений по объявлению дивидендов:		х	х	
2.1	ограничения по Закону (ст. 43 ФЗ "Об АО", ст. 29 ФЗ "Об ООО")		х	х	
	в т.ч. направить на погашение убытков прошлых лет		х	х	
2.2	формирование резервного фонда		х	х	
2.3	обязательные дивиденды по привелигированным акциям				
2.4	ковенанты по ограничительным договорам		х	х	
3	Остаток ЧП для распределения после проверки ограничений по п.2		х	х	
4	50% ЧП на выплату дивидендов		х	х	
4.1	по обыкновенным акциям				
4.2	по привелигированным акциям (доначисление)				
5	50% ЧП распределяется		х	х	
5.1	вознаграждения членам СД и РК		х	х	
5.2	на развитие Общества /расшифровать конкретные цели/		х	х	

	на финансирование инвестиций		x	x	
	на выплату долга		x	x	
		x	x	
5.3	на выплату дивидендов		x	x	
5.3.1	по обыкновенным акциям				
5.3.2	по привелигированным акциям (доначисление)				
5.4	не распределять - прочие цели		x	x	
 /указать основания/		x	x	
6	ИТОГО ДИВИДЕНДОВ за 20__ год (2.3 + 4 + 5.3)		x	x	
	по обыкновенным акциям (4.1 + 5.3.1)				
	по привелигированным акциям (2.3 + 4.2 + 5.3.2)				
7	ИНФОРМАЦИЯ О ПРОМЕЖУТОЧНЫХ ДИВИДЕНДАХ		x	x	
	по обыкновенным акциям				
	по привелигированным акциям				
8	ДИВИДЕНДЫ К ВЫПЛАТЕ (6 - 7)		x	x	
	по обыкновенным акциям				
	по привелигированным акциям				