

УТВЕРЖДЕНО
Годовым Общим собранием акционеров
(протокол №0214 от 19.06.2014)

ПОЛОЖЕНИЕ
О ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКЕ
Открытого акционерного общества
«Институт Стволовых Клеток Человека»

г. Москва

2014 год

Статья 1. Положение о дивидендной политике

Настоящее положение в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об акционерных обществах», иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, и уставом Открытого акционерного общества «Институт Стволовых Клеток Человека» (далее - «Общество») устанавливает основные принципы дивидендной политики Общества, порядок принятия решения о выплате (объявлении) дивидендов, порядок расчета размера дивидендов.

Статья 2. Термины и определения

2.1. Термины и определения, используемые в настоящем положении, применяются в том значении, в каком они используются в законодательстве Российской Федерации, если иное не предусмотрено настоящим положением.

2.2. Для целей настоящего положения используются следующие термины и определения:
«дивиденд» - часть чистой прибыли Общества, распределяемая среди акционеров пропорционально числу имеющихся у них акций;

«**годовое общее собрание акционеров**» — ежегодно проводимое общее собрание акционеров, на котором решается вопрос о распределении прибыли (в том числе выплата (объявление) дивидендов, за исключением прибыли, распределенной в качестве дивидендов по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года) и убытков Общества по результатам финансового года и иные вопросы;

«**лицо, имеющее право на получение дивидендов**» - лицо, включенное в список лиц, имеющих право на получение дивидендов;

«**решение о выплате (объявлении) дивидендов**» - решение общего собрания акционеров осуществить выплату дивидендов лицам, имеющим право на получение дивидендов, которое может приниматься по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года и (или) по результатам финансового года;

«**срок выплаты дивидендов**» - период времени, в течение которого обязательство по выплате дивидендов должно быть исполнено. Обязательство по выплате дивидендов подлежит исполнению в любой момент в пределах такого периода. Срок выплаты дивидендов определяется в соответствии с положениями законодательства РФ;

«**форма выплаты дивидендов**» - деньги или иные виды имущества, подлежащие передаче лицам, имеющим право на получение дивидендов. Форма выплаты дивидендов определяется решением о выплате (объявлении) дивидендов. Форма выплаты дивидендов иными видами имущества, кроме денег, допускается только в случаях, предусмотренных уставом Общества;

«**выплата дивидендов**» - перечисление соответствующих сумм дивидендов (передачи имущества и тп) лицам, имеющим право на получение дивидендов, в форме и порядке, предусмотренном законодательством РФ, уставом Общества и настоящим Положением.

Статья 3. Основные положения о дивидендах

3.1. Принятие решения о выплате дивидендов по акциям всех категорий (типов) является правом, а не обязанностью Общества. Общее собрание акционеров вправе не принимать решения о выплате дивидендов.

3.2. Общество не вправе принимать решение (объявлять) о выплате дивидендов по акциям:

- ✓ до полной оплаты всего уставного капитала общества;
- ✓ до выкупа всех акций, которые должны быть выкуплены в соответствии со статьей 76 Федерального закона «Об акционерных обществах»;
- ✓ если на день принятия такого решения Общество отвечает признакам несостоятельности (банкротства) в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Федерации о несостоятельности (банкротстве) или если указанные признаки появятся у Общества в результате выплаты дивидендов;

✓ если на день принятия такого решения стоимость чистых активов Общества меньше его уставного капитала, и резервного фонда, и превышения над номинальной стоимостью определенной уставом ликвидационной стоимости размещенных привилегированных акций либо станет меньше их размера в результате принятия такого решения;

✓ в иных случаях, предусмотренных федеральными законами.

3.3. Общество не вправе принимать решение (объявлять) о выплате дивидендов (в том числе дивидендов по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года) по обыкновенным акциям и привилегированным акциям, размер дивидендов по которым не определен, если не принято решение о выплате в полном размере дивидендов (в том числе накопленных дивидендов по кумулятивным привилегированным акциям) по всем типам привилегированных акций, размер дивидендов (в том числе дивидендов по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года) по которым определен уставом Общества.

3.4. Выплата объявленных дивидендов является обязанностью Общества, за исключением случаев, предусмотренных п.3.5 настоящего Положения. Общество несет ответственность перед лицами, имеющими право на получение дивидендов, за неисполнение этой обязанности в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Общество выплачивает только объявленные дивиденды. При отсутствии решения о выплате (объявлении) дивидендов Общество не вправе выплачивать, а акционеры требовать их выплаты.

3.5. Общество не вправе выплачивать объявленные дивиденды по акциям:

✓ если на день выплаты Общество отвечает признакам несостоятельности (банкротства) в соответствии с законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве) или если указанные признаки появятся у общества в результате выплаты дивидендов;

✓ если на день выплаты стоимость чистых активов Общества меньше суммы его уставного капитала, резервного фонда и превышения над номинальной стоимостью определенной уставом Общества ликвидационной стоимости размещенных привилегированных акций либо станет меньше указанной суммы в результате выплаты дивидендов;

✓ в иных случаях, предусмотренных федеральными законами.

По прекращении указанных в настоящем пункте обстоятельств общество обязано выплатить акционерам объявленные дивиденды.

3.6. При принятии решения о выплате дивидендов в денежной форме дивиденды выплачиваются в валюте Российской Федерации или в иной валюте, если это не противоречит действующему законодательству.

3.7. Единичный исполнительный орган Общества обеспечивает своевременную и полную выплату объявленных дивидендов.

Статья 4. Принципы дивидендной политики Общества

4.1. Дивидендная политика Общества основывается на следующих принципах:

- оптимальное сочетание интересов Общества и его акционеров;
- необходимость повышения инвестиционной привлекательности Общества и его капитализации;
- уважение и строгое соблюдение прав акционеров;
- прозрачность механизмов определения размера дивидендов и их выплаты.

4.2. Совет директоров при определении рекомендуемого Общему собранию акционеров размера дивидендов ориентируется на величину чистой прибыли, определяемую по данным бухгалтерской отчетности Общества. Рекомендуемая сумма дивидендных выплат определяется Советом директоров на основе финансовых результатов деятельности

Общества по итогам года.

Статья 5. Порядок принятия решения о выплате дивидендов

5.1. Решения о выплате (объявлении) дивидендов, в том числе решения о размере дивидендов и форме их выплаты, принимаются Общим собранием акционеров. Размер дивидендов не может быть больше рекомендованного Советом директоров Общества.

Общество вправе принимать решения (объявлять) о выплате дивидендов по размещенным акциям по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года и (или) по результатам финансового года, если иное не установлено законом.

5.2. Решением о выплате дивидендов должны быть определены размер дивидендов по акциям каждой категории (типа), форма их выплаты, порядок выплаты дивидендов в неденежной форме, 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.

5.3. Решение о выплате дивидендов по размещенным акциям по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года принимается Общим собранием акционеров в качестве отдельного вопроса повестки дня Общего собрания акционеров.

Решение о выплате (объявлении) дивидендов по результатам первого квартала, полугодия и девяти месяцев финансового года может быть принято в течение 3 (трех) месяцев после окончания соответствующего периода.

5.4. Решение о выплате дивидендов по размещенным акциям по результатам финансового года, принимается Общим собранием акционеров в качестве отдельного вопроса повестки дня Общего собрания акционеров, или в качестве составной части решения о распределении прибыли Общества по результатам финансового года. Решение о выплате дивидендов по размещенным акциям по результатам финансового года принимается годовым Общим собранием.

5.5. Совет директоров при определении рекомендуемого размера дивидендов руководствуется действующим законодательством Российской Федерации, уставом Общества, настоящим положением и рекомендациями комитетов Совета директоров согласно их компетенции (при условии формирования в Совете директоров соответствующих комитетов).

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

Статья 6. Начисление дивидендов

6.1. Источником выплаты дивидендов является прибыль Общества после налогообложения (чистая прибыль Общества). Чистая прибыль Общества определяется по данным бухгалтерской отчетности Общества, составленной по требованиям российского законодательства.

6.2. Дивиденды не начисляются и не выплачиваются по акциям:

- не выпущенным в обращение (не размещенным),
- размещенным акциям Общества, находящимся в собственности Общества,
- в иных случаях, предусмотренных действующим законодательством Российской Федерации.

Статья 7. Список лиц, имеющих право на получение дивидендов

7.1. Список лиц, имеющих право на получение дивидендов, составляется на дату, определяемую Общим собранием акционеров при решении вопроса о выплате (объявлении) дивидендов.

7.2. 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.

Статья 8. Срок выплаты дивидендов

8.1.Срок выплаты дивидендов номинальному держателю и являющемуся профессиональным участником рынка ценных бумаг доверительному управляющему, которые зарегистрированы в реестре акционеров, не должен превышать 10 (десять) рабочих дней, а другим зарегистрированным в реестре акционеров лицам - 25 (двадцать пять) рабочих дней с даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов

8.2.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.

8.3.Выплата дивидендов в денежной форме осуществляется в безналичном порядке Обществом или по его поручению регистратором, осуществляющим ведение реестра акционеров такого общества, либо кредитной организацией.

8.4. 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. Обязанность Общества по выплате дивидендов указанным лицам 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 таких дивидендов.

8.5.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 возратить их Обществу в течение 10 (десяти) дней после истечения 1 (одного) месяца с даты окончания срока выплаты дивидендов.

8.6.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 3 (трех) лет с даты принятия решения об их выплате, если больший срок для обращения с указанным требованием не установлен уставом Общества. В случае установления такого срока в уставе общества такой срок не может превышать пять лет с даты принятия решения о выплате дивидендов. По истечении такого срока объявленные и невостребованные дивиденды восстанавливаются в составе нераспределенной прибыли Общества, а обязанность по их выплате прекращается.