

Утверждено решением
Совета директоров ОАО «АПЗ»
« 9 » сентября 2008 года
Протокол № 5

ПОЛОЖЕНИЕ
О ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКЕ
ОАО «Арзамасский приборостроительный завод»
(с изменениями от «25» сентября 2009 года)

г.Арзамас

1. Общие положения.

- 1.1. Настоящее Положение о дивидендной политике (далее «Положение») разработано в соответствии с действующим законодательством РФ, Уставом ОАО «Арзамасский приборостроительный завод» (далее Общество) и его внутренними документами и предназначено для определения подхода Совета директоров Общества к выработке рекомендаций по размеру дивидендов по акциям Общества и порядку их выплаты.
- 1.2. Дивидендная политика Общества основывается на балансе интересов Общества и ее акционеров при определении размеров дивидендных выплат, на повышении инвестиционной привлекательности Общества и его капитализации, на уважении и строгом соблюдении прав акционеров, предусмотренных действующим законодательством РФ, Уставом и внутренними документами Общества.
- 1.3. Принимая настоящее положение, Совет директоров ожидает, что текущая дивидендная политика Общества останется неизменной в течение 3-х лет.

2. Основные условия выплаты дивидендов акционерам Общества.

- 2.1. Общество 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.
- 2.2. Условиями выплаты дивидендов акционерам Общества являются:
 - 2.2.1. Наличие у Общества чистой прибыли за год;
 - 2.2.2. Отсутствие ограничений на выплату дивидендов, предусмотренных действующим законодательством РФ;
 - 2.2.3. Рекомендация Совета директоров Общества о размере дивидендов;
 - 2.2.4. Решение общего собрания акционеров Общества.

3. Определение размеров дивидендов.

- 3.1. Дивиденды акционерам Общества выплачиваются из чистой прибыли Общества, исчисленной на основе бухгалтерской отчетности, составленной в соответствии с требованиями действующего законодательства РФ.
- 3.2. Совет директоров Общества при определении рекомендуемого общему собранию акционеров размера дивиденда (в расчете на одну акцию) и соответствующей доли чистой прибыли Общества, направляемой на выплату дивидендов, принимает во внимание следующие факторы:

- 3.2.1. Размер чистой прибыли по РСБУ;
- 3.2.2. Цели стратегического развития Общества;
- 3.2.3. Финансово-хозяйственные планы Общества на следующий отчетный год;
- 3.2.4. Иные факторы по усмотрению Совета директоров Общества.
- 3.3. Совет директоров Общества исходит из того, что сумма средств, направляемая на дивидендные выплаты, должна составлять не менее 20% чистой прибыли, определяемой по РСБУ.
- 3.4. Размер рекомендуемого дивиденда за год (в расчете на одну акцию) Общества определяется исходя из величины средств, направляемых на дивидендные выплаты, и численно равен рублевому выражению доли чистой прибыли за год, рассчитанной в соответствии с п. 3.3 настоящего Положения, разделенному на количество акций Общества, размещенных и находящихся в обращении на дату составления списка лиц, имеющих право на получение дивидендов.
- 3.5. В случае отклонения от установленных настоящей Дивидендной политикой критериев определения суммы дивидендных выплат Общество обязано раскрыть полную информацию о причинах данного отклонения.

4. Порядок принятия решения о выплате дивидендов.

- 4.1. Вопрос о возможности выплаты дивидендов по итогам за очередной год предварительно рассматривается Комитетом по стратегическому планированию Совета директоров Общества, исходя из полученных финансовых результатов и предложений Генерального директора Общества по распределению полученной прибыли.
 - 4.2. Совет директоров Общества на основании предложения Комитета по стратегическому планированию рассматривает основные направления распределения прибыли, которую целесообразно направить на дивидендные выплаты. При принятии своего решения Совет директоров руководствуется разделом 3 настоящего Положения.
 - 4.3. Рекомендация Совета директоров по размеру дивидендов предоставляется акционерам в соответствии с действующим законодательством РФ для принятия ими окончательного решения на общем собрании акционеров.
 - 4.4. Решение о выплате дивидендов и их размере принимается общим собранием акционеров. Решением о выплате дивидендов должны быть определены:
 - 4.4.1. Размер дивиденда в расчете на одну акцию;
 - 4.4.2. Срок выплаты;
 - 4.4.3. Форма выплаты.
- Размер дивиденда не может быть больше рекомендованного Советом директоров Общества.

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 получения дивидендов, составляется на дату составления списка лиц, имеющих право участвовать в общем собрании акционеров, на котором принимается решение о выплате дивидендов. Для составления списка лиц, имеющих право получения дивидендов, номинальный держатель акций предоставляет данные о лицах, в интересах которых он владеет акциями.
- 5.2. Дивиденды выплачиваются акционерам в сроки, установленные действующим законодательством РФ, Уставом Общества и соответствующим решением общего собрания акционеров.
- 5.3. Общество обеспечивает своевременную и полную выплату дивидендов акционерам.
- 5.4. Выплатой дивиденда считается перечисление соответствующих денежных сумм со счета Общества (в случае использования платежного агента – со счета такого агента) на банковский счет (почтовый адрес), содержащийся в системе ведения реестра акционеров Общества, а также выплата наличных денежных средств в кассе Общества, согласно принятого решения о сроках и порядке выплаты дивидендов.
- 5.5. Дивиденды выплачиваются в объявленном размере.
- 5.6. Дивиденды выплачиваются исключительно денежными средствами.
- 5.7. Налогообложение выплачиваемых дивидендов осуществляется в порядке, предусмотренном действующим законодательством РФ.
- 5.8. В целях обеспечения наиболее удобного способа получения дивидендов, основываясь на волеизъявлении акционера, Обществом устанавливается выплата дивидендов следующими способами: перечислением на банковский счет, почтовым переводом или выплатой в кассе Общества.
- 5.9. Для организации плановой и своевременной выплаты дивидендов Общество может привлекать платежного агента и технического исполнителя.

6. Информирование акционеров о дивидендной политике Общества.

- 6.1. Общество информирует акционеров о своей дивидендной политике путем размещения информации на корпоративном сайте Общества в сети Интернет по адресу: www.oaoapz.com (далее сайт Общества). В состав размещаемой на сайте информации входит настоящее Положение и все изменения к нему.
- 6.2. О размере, форме, сроке и порядке выплаты дивидендов Общество извещает акционеров путем размещения информации на сайте Общества, а также в иных информационных ресурсах, предусмотренных действующим законодательством РФ.

- 6.3. В составе материалов, предоставляемых акционерам для принятия решения на общем собрании акционеров должна содержаться необходимая информация, свидетельствующая о наличии или отсутствии условий, необходимых для выплаты дивидендов.
- 6.4. 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. Одновременно в этом сообщении акционерам разъясняется обязанность акционеров известить Регистратора Общества об изменении их банковских реквизитов и почтовых адресов, а также о последствиях несоблюдения этой обязанности.

7. Ответственность за неполную или несвоевременную выплату дивидендов акционерам.

- 7.1. Ответственность за несвоевременное и неполное исполнение решений собраний акционеров о выплате дивидендов несет Общество в соответствии с действующим законодательством РФ.
- 7.2. Общество, Регистратор и их должностные лица не несут ответственности за невыплату дивидендов тем акционерам, которые своевременно не предоставили Регистратору Общества своих точных банковских реквизитов либо почтовых адресов или изменений в них.

8. Заключительные положения.

- 8.1. Настоящее Положение вступает в силу с момента его утверждения Советом директоров Общества.
- 8.2. Если в результате изменения законодательных или иных нормативных актов РФ отдельные статьи настоящего Положения входят 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.
- 8.3. Признание недействительными отдельных пунктов настоящего Положения не влечет за собой недействительность других пунктов настоящего Положения.