

УТВЕРЖДЕНО
Решением Совета директоров
Публичного акционерного общества «Новороссийский
комбинат хлебопродуктов»
«28» октября 2015 г.
Протокол № 71 от 28 октября 2015 г.

ПОЛОЖЕНИЕ
О ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКЕ
Публичного акционерного общества «Новороссийский комбинат хлебопродуктов»

г. Новороссийск, 2015г.

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ.

1.1. Настоящее положение о дивидендной политике (далее - «**Положение**») разработано в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, Уставом Публичного акционерного общества «Новороссийский комбинат хлебопродуктов» (далее также - «**Общество**») и его внутренними документами, в целях обеспечения наибольшей прозрачности для акционеров Общества процесса принятия решения о выплате (объявлении) дивидендов, определения размера дивидендов и порядка их выплаты в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.

1.2. Положение предназначено для определения подхода Совета директоров Общества к выработке рекомендаций для Общего собрания акционеров по размеру дивидендов по акциям Общества и порядку их выплаты.

1.3. Принятие решения о выплате (объявлении) дивидендов по акциям является правом, а не обязанностью акционеров Общества.

1.4. Выплата объявленных дивидендов является обязанностью Общества. Общество несет ответственность перед лицами, имеющими право на получение дивидендов, за неисполнение этой обязанности в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1.5. Единоличный исполнительный орган Общества обеспечивает своевременную и полную выплату объявленных дивидендов.

2. ОПРЕДЕЛЕНИЕ РАЗМЕРА ДИВИДЕНДОВ.

2.1. В соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации дивиденды акционерам Общества выплачиваются из прибыли Общества после налогообложения (чистой прибыли, в том числе, в случае необходимости, из нераспределенной прибыли прошлых лет), исчисленной на основе бухгалтерской (финансовой) отчетности, составленной в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.

2.2. Совет директоров Общества при определении рекомендуемого Общему собранию акционеров Общества размера дивидендов ориентируется на величину чистой прибыли, определяемую по данным бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества, составленной в соответствии с требованиями Российских стандартов бухгалтерской (финансовой) отчетности и по данным консолидированной финансовой отчетности Общества, составленной в соответствии с требованиями Международных стандартов финансовой отчетности.

2.3. В случае отклонения от установленных настоящей дивидендной политикой критериев определения суммы дивидендных выплат Общество обязано раскрыть полную информацию о причинах данного отклонения.

2.4. Общество не вправе объявлять дивиденды или выплачивать объявленные дивиденды в случаях, установленных законодательством Российской Федерации. Сумма средств, направляемых на выплату дивидендов, не может превышать размер источников, из которых может осуществляться выплата дивидендов в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

2.5. Совет директоров при определении рекомендуемого Общему собранию акционеров размера дивиденда учитывает текущее финансовое и конкурентное положение Общества, а также перспективы его развития, включая прогнозы операционного денежного потока и капитальных вложений, потребности в привлечении заемных средств и прочие факторы, влияющие на сохранение финансовой устойчивости и гибкой структуры капитала. С учетом вышеперечисленных факторов Совет директоров может рекомендовать Общему собранию акционеров не выплачивать дивиденды.

3. ПОРЯДОК ПРИНЯТИЯ РЕШЕНИЯ О ВЫПЛАТЕ ДИВИДЕНДОВ.

3.1. Вопрос о возможности выплаты дивидендов по итогам отчетного периода предварительно рассматривается Комитетом при Совете директоров Общества, к компетенции которого отнесен данный вопрос.

3.2. Совет директоров Общества на основании предложений Комитета при Совете директоров определяет долю чистой прибыли Общества, которую целесообразно направить на выплату дивидендов, и формирует рекомендации Общему собранию акционеров Общества о размере дивидендов и порядке их выплаты.

3.3. Решения о выплате (объявлении) дивидендов, в том числе решения о размере дивидендов, порядке и форме их выплаты, а также об установлении даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов, принимаются Общим собранием акционеров Общества.

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

3.5. Общее собрание акционеров вправе принимать решения о выплате дивидендов как по результатам отчетного года, так и по результатам трех, шести или девяти месяцев отчетного года.

4. ПОРЯДОК ВЫПЛАТЫ ДИВИДЕНДОВ ОБЩЕСТВА.

4.1. Дата, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов, утверждается решением Общего собрания акционеров Общества по предложению Совета директоров Общества и должна быть не ранее 10 и не позднее 20 дней после даты такого решения Общего собрания акционеров, если иные ограничения не будут установлены Федеральным законом «Об акционерных обществах» или законодательством Российской Федерации.

4.2. Выплата дивидендов лицам, права на акции которых учитываются в реестре акционеров Общества, осуществляется Обществом в срок не позднее 10 рабочих дней для номинальных держателей или являющихся профессиональными участниками рынка ценных бумаг доверительных управляющих и в срок не позднее 25 рабочих дней для всех остальных лиц, в каждом случае рассчитывая с даты, на которую определены лица, имеющие права на получения дивидендов, если иной порядок не будет установлен Федеральным законом «Об акционерных обществах» или законодательством Российской Федерации.

4.3. . Выплата дивидендов в денежной форме физическим лицам, права которых на акции учитываются в реестре акционеров общества, осуществляется путем перечисления денежных средств на их банковские счета, реквизиты которых имеются у регистратора общества, либо при отсутствии сведений о банковских счетах путем почтового перевода денежных средств, 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 таким 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 дивидендов, а в случае, если таким лицом является кредитная организация, - на ее счет. 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 дней после истечения одного месяца с даты окончания срока выплаты дивидендов.

4.4. При выплате дивидендов функции налогового агента по удержанию и перечислению в бюджет в установленном законодательством РФ порядке налога на прибыль по доходам, полученным от долевого участия в других организациях (дивидендов) выполняет Общество в отношении лиц, права на акции которых учитываются в реестре акционеров Общества, и номинальный держатель, в отношении лиц, права на акции которых учитываются у такого номинального держателя.

4.5. Общество и регистратор не несут ответственность за невыплату и (или) несвоевременную выплату дивидендов в случае отсутствия у них точных и необходимых адресных данных или банковских реквизитов лица, зарегистрированного в реестре акционеров Общества, имеющего право на получение дивидендов, а также в случае отсутствия своевременного сообщения об изменении данных, необходимых для выплаты (перечисления) дивидендов.

5. ИНФОРМИРОВАНИЕ АКЦИОНЕРОВ ОБЩЕСТВА О ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКЕ ОБЩЕСТВА.

5.1. Общество размещает настоящее Положение и изменения к нему на своем официальном сайте в сети Интернет по адресу: <http://www.novoroskhp.ru/>.

5.2. Общество публикует информацию о решении Общего собрания акционеров Общества в отношении выплаты дивидендов на своем официальном сайте в сети Интернет по адресу: <http://www.novoroskhp.ru/> а также доводит эту информацию до акционеров Общества путем ее опубликования в соответствии с требованиями, установленными действующим законодательством Российской Федерации.

5.3. В составе материалов, представляемых акционерам для принятия решений на Общем собрании акционеров Общества, должны содержаться рекомендации Совета директоров Общества по вопросу о размере дивидендов и порядке их выплаты, а также информация, свидетельствующая о наличии или отсутствии условий, необходимых для выплаты дивидендов.

5.4. Публикуемое Обществом обязательное сообщение о принятии решения о выплате дивидендов, их размере, сроках, способе и форме выплаты должно однозначно и ясно давать акционерам представление по этим вопросам. Одновременно в этом сообщении акционерам разъясняется обязанность акционеров известить Общество и регистратора Общества об изменении их адресных данных или банковских реквизитов, а также о последствиях несоблюдения этой обязанности.