

УТВЕРЖДЕНО:
решением совета директоров
ОАО «Группа компаний «Роллман»
протокол № 03/10/14 от «03» октября 2014 года

Генеральный директор _____ А.Л. Воробьев

ПОЛОЖЕНИЕ
О ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКЕ
ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«ГРУППА КОМПАНИЙ «РОЛЛМАН»

Санкт-Петербург
2014 год

ОГЛАВЛЕНИЕ:

| | |
|--|----------|
| 1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ..... | 3 |
| 2. ПОРЯДОК ОПРЕДЕЛЕНИЯ РАЗМЕРА И НАЧИСЛЕНИЯ ДИВИДЕНДОВ..... | 4 |
| 3. ПОРЯДОК ПРИНЯТИЯ РЕШЕНИЯ О ВЫПЛАТЕ ДИВИДЕНДОВ..... | 5 |
| 4. ПОРЯДОК ВЫПЛАТЫ ДИВИДЕНДОВ..... | 6 |
| 5. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ ЗА ВЫПЛАТУ ОБЪЯВЛЕННЫХ ДИВИДЕНДОВ..... | 7 |
| 6. ПОРЯДОК РАСКРЫТИЯ ИНФОРМАЦИИ..... | 7 |
| 7. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ..... | 8 |

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ.

1.1. Настоящее положение о дивидендной политике Открытого акционерного общества «Группа компаний «Роллман» (далее по тексту «Положение») разработано в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, уставом Открытого акционерного общества «Группа компаний «Роллман» (далее по тексту «Общество») и иными внутренними документами Общества.

1.2. Целью принятия настоящего Положения является определение стратегии Совета директоров Компании при выработке рекомендаций по размеру дивидендов по акциям и порядку их выплаты.

1.3. Дивидендная политика Компании основывается на балансе интересов Компании и ее акционеров при определении размеров дивидендных выплат, на повышении инвестиционной привлекательности Компании и ее капитализации, на уважении и строгом соблюдении прав акционеров, предусмотренных действующим законодательством Российской Федерации, Уставом Компании и ее внутренних документов.

1.4. Дивидендная политика Общества основывается на следующих основных принципах:

- принцип прозрачности, под которым подразумевается определение и раскрытие информации об обязанностях и ответственности сторон, участвующих в реализации дивидендной политики, в том числе, порядка и условий принятия решения о выплате и размере дивидендов;

- принцип своевременности, подразумевает установление временных границ при осуществлении дивидендных выплат;

- принцип обоснованности, который подразумевает, что решение о выплате и размере дивидендов может быть принято только в случае достижения Обществом положительного финансового результата, с учетом планов развития и его инвестиционных программ;

- принцип справедливости, подразумевает обеспечение равных прав акционеров на получение информации о принимаемых решениях о выплате, размере и порядке выплаты дивидендов;

- принцип последовательности, подразумевает строгое исполнение процедур и принципов дивидендной политики;

- принцип развития, подразумевает постоянное совершенствование дивидендной политики в рамках улучшения процедур корпоративного управления и пересмотр ее положений в связи с изменением стратегических целей Общества;

- принцип устойчивости, подразумевает стремление Общества к обеспечению стабильного уровня дивидендных выплат.

1.5. Принятие решения (объявление) о выплате дивидендов по размещенным акциям является правом, а не обязанностью Общества. Общее собрание акционеров вправе принять решение о невыплате дивидендов по размещенным акциям.

1.6. Выплата объявленных дивидендов является обязанностью Общества.

1.7. Расходы, связанные с выплатой дивидендов (в том числе расходы по исчислению и удержанию налогов, перечислению дивидендов, почтовые расходы), не могут быть возложены на акционера, получающего дивиденды, по решению органов управления, в том числе исполнительных органов Общества. Общество несет ответственность перед акционерами за неисполнение этой обязанности в соответствии с действующим законодательством РФ.

2. ПОРЯДОК ОПРЕДЕЛЕНИЯ РАЗМЕРА И НАЧИСЛЕНИЯ ДИВИДЕНДОВ.

2.1. Совет директоров Общества при определении рекомендуемого Общему собранию акционеров размера дивиденда ориентируется на показатель чистой прибыли Общества, определенный в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) и Российскими стандартами бухгалтерского учета (РСБУ).

2.2. При наличии прибыли по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года и (или) по результатам финансового года Общество вправе направить определенную часть прибыли на выплату дивидендов по размещенным акциям, используя оставшуюся в распоряжении Общества прибыль преимущественно для реинвестирования, в целях роста капитализации компании.

2.3. Выплата дивидендов, осуществляется в форме денежных средств. Допустимыми формами выплаты по решению Общего собрания акционеров в соответствии с Уставом Общества являются выплаты в натуральной форме – акциями, облигациями или иным имуществом.

2.4. Рекомендуемая сумма дивидендных выплат и частота выплат определяется Советом директоров на основе финансовых результатов деятельности Общества по итогам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года и (или) по результатам финансового года.

2.5. Размер дивиденда объявляется в процентах к номинальной стоимости акций или в рублях на одну акцию.

2.6. Размер дивиденда на одну привилегированную акцию типа «А» составляет 14,2% (Четырнадцать целых и две десятых процента) от номинальной стоимости этой акции или 14,2 рубля (Четырнадцать целых и две десятых рубля) в год.

2.7. В сегодняшних условиях Советом директоров ОАО «ГК «Роллман» оптимальной частотой выплат дивидендов по привилегированным акциям типа «А» считается 4 раза в год или ежеквартально.

2.8. Если размер дивидендов, выплачиваемых Обществом по каждой обыкновенной акции в определенном году, превышает размер, подлежащий выплате в качестве дивиденда по каждой привилегированной акции, размер дивиденда по привилегированным акциям должен быть увеличен до размера дивиденда, выплачиваемого по обыкновенным акциям.

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

2.10. Общество не вправе объявлять или выплачивать объявленные дивиденды в случаях, установленных законодательством Российской Федерации.

2.11. Дивиденды не начисляются и не выплачиваются по акциям:

- невыпущенным в обращение (неразмещенным);
- приобретенным и/или выкупленным на баланс Общества;
- в иных случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации.

2.12. 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) 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 либо станет меньше их размера в результате принятия такого решения;
- в иных случаях, предусмотренных федеральными законами.

3. ПОРЯДОК ПРИНЯТИЯ РЕШЕНИЯ О ВЫПЛАТЕ ДИВИДЕНДОВ.

3.1. Совет директоров Общества определяет рекомендуемую сумму дивидендных выплат. При принятии своего решения Совет директоров руководствуется разделом 2 настоящего Положения.

3.2. Рекомендация Совета директоров Общества по размеру дивидендов по итогам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года и (или) по результатам финансового года представляется акционерам в соответствии с действующим законодательством для принятия ими окончательного решения на Общем собрании акционеров.

3.3. Решение о выплате (объявлении) дивидендов и их размере по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года может быть принято внеочередным Общим собранием акционеров в течение 3 (Трех) месяцев после окончания соответствующего периода.

3.4. Решение о выплате дивидендов и их размере по итогам финансового года принимается годовым Общим собранием акционеров. Размер дивидендов не может быть меньше рекомендованного Советом директоров Общества.

4. ПОРЯДОК ВЫПЛАТЫ ДИВИДЕНДОВ.

4.1. Общее собрание акционеров определяет дату, на которую в соответствии с решением о выплате (объявлении) дивидендов определяются лица, имеющие право на их получение, эта дата не может быть установлена ранее 10 дней с даты принятия решения о выплате (объявлении) дивидендов и позднее 20 дней с даты принятия такого решения.

Для составления списка лиц, имеющих право на получение дивидендов, регистратор Общества представляет данные о лицах, зарегистрированных в реестре акционеров Общества.

4.2. В соответствии с действующим законодательством и уставом Общества срок по выплате дивидендов номинальному держателю и являющемуся профессиональным участником рынка ценных бумаг доверительному управляющему, которые зарегистрированы в реестре акционеров, не должен превышать 10 рабочих дней, а другим зарегистрированным в реестре акционеров лицам - 25 рабочих дней с даты, на которую определяются лица, имеющие права на получение дивидендов.

4.3. Общество не вправе предоставлять преимущество в сроках выплат дивидендов отдельным владельцам акций одной категории (типа). Выплата объявленных дивидендов по акциям каждой категории (типа) должна осуществляться одновременно всем владельцам акций данной категории (типа). При этом в процессе выплаты дивидендов может возникать разница в сроках получения денежных средств отдельными акционерами, обусловленная временем прохождения средств между участниками расчетов, и (или) вызванная необходимостью уточнения платежных реквизитов получателя.

4.4. Общество не имеет права выплачивать дивиденды по обыкновенным акциям до выплаты дивидендов по привилегированным акциям.

4.5. Общество вправе производить выплату дивидендов самостоятельно или привлекать сторонние организации (далее по тексту – «Платежный агент»).

Привлечение Обществом Платежного агента не освобождает Общество от ответственности перед акционерами за выплату причитающихся им дивидендов.

Общество, при необходимости, информирует акционеров о привлечении Платежного агента, его замене и окончании срока его полномочий.

4.6. Преимущественным способом выплаты дивидендов является перевод денежных средств со счета ОАО «Группа компаний «Роллман» (а в случае использования платежного агента – со счета такого агента) на банковский счет (почтовый адрес) акционера, указанный акционером в системе ведения реестра Общества.

4.7. Общество является налоговым агентом при выплате доходов акционерам по принадлежащим им акциям и производит выплату начисленных дивидендов за вычетом установленных действующим законодательством Российской Федерации налогов на получение доходов по ценным бумагам.

4.8. Если лицо, имеющее право на получение дивидендов, имеет в соответствии с законодательством о налогах и сборах право на освобождение от

уплаты налога или применение пониженной ставки налога, Общество оказывает такому лицу необходимое содействие.

4.9. В случае если акционер неверно указал свои банковские реквизиты или адрес для перечисления дивидендов, либо не сообщил Обществу об указанных реквизитах, либо несвоевременно сообщил о них, Общество не несет ответственности за причиненные акционеру в связи с этим убытки.

4.10. В случае если в течение установленного срока выплаты дивидендов объявленные дивиденды не выплачены лицу, включенному в список лиц, имеющих право получения дивидендов по вине такого лица, данное лицо вправе обратиться в течение 3 (трех) лет после истечения указанного срока к Обществу с требованием о выплате ему объявленных дивидендов. Срок для обращения с требованием о выплате объявленных дивидендов в случае его пропуска восстановлению не подлежит, за исключением случая, если лицо, имеющее право получения дивидендов, не подавало данное требование под влиянием насилия или угрозы.

4.11. По истечении указанного в п.4.10. настоящего Положения срока объявленные и не востребованные акционером дивиденды восстанавливаются в составе нераспределенной прибыли Общества, а обязанность по их выплате прекращается.

5. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ ЗА ВЫПЛАТУ ОБЪЯВЛЕННЫХ ДИВИДЕНДОВ.

5.1. Ответственность за своевременную и полную выплату дивидендов акционерам несет исполнительный орган Общества.

5.2. Контроль за действиями исполнительного органа (генерального директора) осуществляется Советом директоров Общества.

5.3. В целях обеспечения выплаты начисленных дивидендов Совет директоров рассматривает на своих заседаниях вопрос о ходе выплаты дивидендов. В случае неполной либо несвоевременной выплаты дивидендов по вине исполнительных органов Общества, Совет директоров определяет меры ответственности виновных лиц и накладывает соответствующие санкции либо инициирует их наложение.

5.4. В случае не исполнения Обществом своих обязательств, акционеры вправе требовать выплату объявленных дивидендов по акциям каждой категории (типа) в судебном порядке.

6. ПОРЯДОК РАСКРЫТИЯ ИНФОРМАЦИИ.

6.1. Общество размещает настоящее Положение, изменения к нему на своем сайте в сети Интернет по адресу: <http://rollman-gk.com/>

6.2. Общество публикует информацию о решении Общего собрания акционеров в отношении выплаты дивидендов на своем сайте в сети Интернет по адресу: <http://rollman-gk.com/>.

6.3. 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 Регистратора Общества об изменении их банковских реквизитов и почтовых адресов, а также о последствиях несоблюдения этой обязанности.

7. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ.

7.1. Настоящее Положение утверждается решением Совета директоров Общества большинством голосов его членов, участвовавших в заседании или принявших участие в заочном голосовании.

7.2. Изменения и дополнения в настоящее Положение вносятся по решению Совета директоров Общества, принятому большинством голосов его членов, участвовавших в заседании или принявших участие в заочном голосовании.

7.3. Если отдельные статьи настоящего Положения вступают в противоречие с действующим законодательством РФ и/или Уставом Общества, эти статьи утрачивают силу и в части регулируемых этими статьями вопросов следует руководствоваться нормами действующего законодательства РФ и/или Устава Общества до момента внесения соответствующих изменений в настоящее Положение.