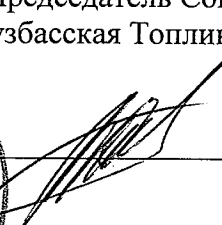


УТВЕРЖДЕНО  
решением Совета директоров  
открытого акционерного общества  
«Кузбасская Топливная Компания»  
Протокол № 9/07 от «16» марта 2015 г.

Председатель Совета директоров  
ОАО «Кузбасская Топливная Компания»



  
В. В. Данилов

**ПОЛОЖЕНИЕ О ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКЕ  
ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА  
«КУЗБАССКАЯ ТОПЛИВНАЯ КОМПАНИЯ»  
(новая редакция)**

## СОДЕРЖАНИЕ

Статья 1. Общие положения	3
Статья 2. Термины и определения	3
Статья 3. Основные положения о дивидендах	3
Статья 4. Принципы дивидендной политики Общества	4
Статья 5. Порядок принятия решения о выплате дивидендов	4
Статья 6. Начисление и порядок выплаты дивидендов	5
Статья 7. Список лиц, имеющих право на получение дивидендов	6
Статья 8. Срок выплаты дивидендов	6
Статья 9. Ограничения на выплату дивидендов	6
Статья 10. Информирование акционеров о дивидендной политике Общества	7

## Статья 1. Общие положения

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 «Кузбасская Топливная Компания» (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 об акционерных обществах и ценных бумагах, если иное не предусмотрено настоящим положением.

2.2. Для целей настоящего положения используются следующие термины и определения:

- «годовое общее собрание акционеров» — ежегодно проводимое общее собрание акционеров, на котором решаются вопросы об избрании совета директоров Общества, ревизионной комиссии (ревизора) Общества, утверждении аудитора Общества, утверждении годового отчета (годовых отчетов), годовой бухгалтерской отчетности, 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 день в пределах такого периода;
- «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 на банковский счет (почтовый адрес) лица, имеющего право на получение дивидендов.

## Статья 3. Основные положения о дивидендах

3.1. Дивидендом является часть чистой прибыли Общества, распределяемая среди акционеров пропорционально числу имеющихся у них акций.

3.2. 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.

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.

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

3.3. Дивиденды выплачиваются в валюте Российской Федерации или в иной валюте, если это не противоречит действующему законодательству.

3.4. Единоличный 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:

- при наличии прибыли Общество ежегодно направляет ограниченную ее часть на выплату дивидендов, используя остающуюся в распоряжении Общества прибыль преимущественно для реинвестирования, в целях роста капитализации Общества;
- оптимальное сочетание интересов Общества и его акционеров;
- необходимость повышения инвестиционной привлекательности Общества и его капитализации;
- уважение и строгое соблюдение прав акционеров, предусмотренных действующим законодательством Российской Федерации;
- прозрачность механизмов определения размера дивидендов и их выплаты.

4.2. Совет директоров при определении рекомендуемого общему собранию акционеров размера дивидендов принимает во внимание следующие факторы:

- величину прибыли, полученной Обществом за отчетный период, по данным консолидированной финансовой отчетности Общества, составленной в соответствии с требованиями Международных стандартов финансовой отчетности (МСФО);
- степень влияния общего совокупного размера дивидендов, подлежащих выплате за отчетный период, на финансовые результаты деятельности Общества, по данным консолидированной финансовой отчетности МСФО;
- возможные факторы риска, связанные с реализацией приоритетных направлений деятельности Общества и утвержденных инвестиционных программ и проектов, в результате исполнения Обществом обязательств по выплате дивидендов в отчетном периоде;
- существенные условия договоров и соглашений, заключенных Обществом с учреждениями банков и другими кредитными организациями;
- ограничения, установленные Федеральным законом «Об акционерных обществах» и другими федеральными законами, при принятии решения (объявлении) дивидендов;
- иные факторы и обстоятельства, оказывающие, по мнению Совета директоров, существенное влияние на деятельность Общества.

Сумма дивидендных выплат определяется на основе финансовых результатов деятельности Общества и составляет не менее 25% от прибыли Общества.

#### Статья 5. Порядок принятия решения о выплате дивидендов

5.1. Решения о выплате (объявлении) дивидендов, принимаются общим собранием акционеров. Размер дивидендов не может быть больше размера дивидендов, 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 выплаты дивидендов;
- 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 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 и настоящим положением.

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

## Статья 6. Начисление и порядок выплаты дивидендов

6.1. Источником выплаты дивидендов является прибыль Общества после налогообложения (чистая прибыль Общества). Чистая прибыль Общества определяется по данным бухгалтерской отчетности Общества.

6.2. Дивиденды выплачиваются деньгами, а в случаях, предусмотренных уставом Общества, - иным имуществом.

6.3. Выплата дивидендов в денежной форме осуществляется в безналичном порядке Обществом или по его поручению регистратором, осуществляющим ведение реестра акционеров Общества.

6.4. 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.

6.5. 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 ст. 8.7. Федерального закона «О рынке ценных бумаг».

Номинальный держатель, которому были перечислены дивиденды и который не исполнил обязанность по их передаче, по не зависящим от него причинам, обязан

возвратить их обществу в течение 10 дней после истечения одного месяца с даты окончания срока выплаты дивидендов.

6.6. 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 (невыплатенные дивиденды) в течение трех лет с даты принятия решения об их выплате.

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

## Статья 7. Список лиц, имеющих право на получение дивидендов

7.1. Для начисления и выплаты объявленных дивидендов составляется список лиц, имеющих право на получение дивидендов. Дата, на которую в соответствии с решением о выплате (объявлении) дивидендов определяются лица, имеющие право на их получение, принимается только по предложению совета директоров Общества. Указанная 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.

7.2. 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.

## 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 рабочих дней, а другим зарегистрированным в реестре акционеров лицам - 25 рабочих дней с даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов.

## Статья 9. Ограничения на выплату дивидендов

9.1. 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.

9.2. Общество не вправе выплачивать объявленные дивиденды по акциям:

- если на день выплаты Общество отвечает признакам несостоятельности (банкротства) 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 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.

## Статья 10. Информирование акционеров о дивидендной политике Общества

10.1. Общество информирует акционеров о своей дивидендной политике путем размещения информации на сайте Общества в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» по адресу: <http://oaoktk.ru>. В состав размещаемой информации входит настоящее положение и изменения к нему.

10.2. Общество раскрывает информацию, в том числе по вопросам принятия решения (объявления) и выплаты дивидендов по акциям, в форме сообщений о существенных фактах в объеме, порядке и сроки, установленные законодательством РФ о рынке ценных бумаг для публичных акционерных обществ.

Публикация информации, подлежащей раскрытию, осуществляется Обществом на веб-сайте Общества и на странице в сети Интернет, предоставляемой уполномоченным информационным агентством (<http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=5964>).

10.3. В составе материалов, представляемых лицам, имеющим право на участие в общем собрании, при подготовке к проведению общего собрания должна содержаться информация о рекомендации Совета директоров Общества по распределению прибыли, в том числе по размеру дивиденда по акциям Общества и порядку его выплаты.

10.4. Публикуемое Обществом сообщение о принятии решения о выплате дивидендов, их размере, форме, сроке и порядке выплаты должно однозначно и ясно давать акционерам представление по этим вопросам. При этом акционерам необходимо своевременно предоставить Регистратору или номинальному держателю информацию об изменении своих анкетных данных, банковских реквизитов и почтовых адресов.

Принципировано  
Пронумеровано  
7 листов

