

**ПОЛОЖЕНИЕ  
о дивидендной политике  
акционерного общества «Гипроспецгаз»**

**1. Общие положения**

1.1. Положение о дивидендной политике акционерного общества «Гипроспецгаз» (далее - Положение) разработано в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах», Уставом акционерного общества «Гипроспецгаз» (далее - Общество) и определяет подход Совета директоров Общества (далее - Совет директоров) к выработке рекомендаций Общему собранию акционеров Общества (далее - Общее собрание акционеров) по размеру дивидендов по акциям Общества и порядку их выплаты.

1.2. Дивидендом является часть прибыли Общества после налогообложения (чистая прибыль Общества), распределяемая между акционерами пропорционально числу и в соответствии с категорией принадлежащих им акций.

1.3. Принятие решения о выплате дивидендов по акциям любых категорий является правом, а не обязанностью Общества.

Общее собрание акционеров вправе принять решение о невыплате дивидендов по акциям определенных категорий, а также о выплате дивидендов в неполном размере по привилегированным акциям, размер которых определен в Уставе, или не принимать решения о выплате дивидендов.

1.4. Выплата объявленных дивидендов является обязанностью Общества. Общество несет ответственность перед акционерами за неисполнение этой обязанности в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1.5. Если какие-либо вопросы, связанные с выплатой дивидендов акционерам Общества, не урегулированы нормами Федерального закона «Об акционерных обществах», другими правовыми актами Российской Федерации, Уставом Общества и Положением, то они должны решаться исходя из необходимости обеспечения прав и интересов акционеров.

**2. Определение размера дивидендов. Порядок принятия  
решения (объявления) о выплате дивидендов**

2.1. Общество вправе по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев отчетного года и/или по результатам отчетного года принимать решения (объявлять) о выплате дивидендов по размещенным акциям, если иное не установлено Федеральным законом «Об акционерных обществах». Решение о выплате (объявлении) дивидендов по результатам первого квартала, полугодия и девяти месяцев отчетного года может быть принято в течение 3 месяцев после окончания соответствующего периода.

2.2. Решение о выплате дивидендов и их размере принимается Общим собранием акционеров. Размер дивидендов не может быть больше рекомендованного Советом директоров.

2.3. Общий размер годовых дивидендов по акциям Общества, рекомендуемый Советом директоров Общему собранию акционеров, не может быть менее 10 процентов от чистой прибыли Общества, определяемой на основе бухгалтерской отчетности Общества, составленной в соответствии с законодательством Российской Федерации.

2.4. Общество вправе принимать решение (объявлять) о выплате дивидендов по акциям и осуществлять их выплату с учетом ограничений, установленных статьей 43 Федерального закона «Об акционерных обществах».

2.5. В проекте решения Общего собрания акционеров 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.

2.6. Суммы дивидендов, подлежащих выплате акционерам, объявляются в размере, включающем суммы налогов, удерживаемых с акционеров в соответствии с законодательством.

### **3. Лица, имеющие право на получение дивидендов. Порядок выплаты дивидендов**

3.1. В целях выплаты дивидендов по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев отчетного года и/или по результатам отчетного года 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, не может быть установлена ранее 10 дней с даты принятия решения о выплате дивидендов и позднее 20 дней с даты принятия такого решения и устанавливается только по рекомендации Совета директоров.

3.2. 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.

3.3. В случае если одна акция Общества находится в собственности нескольких лиц, дивиденд распределяется между ними пропорционально их доле в стоимости акции, если договором между этими лицами не предусмотрено иное.

3.4. Дивиденды по акциям Общества выплачиваются деньгами, а в случаях, предусмотренных Уставом Общества и решением о выплате дивидендов, - иным имуществом.

3.5. 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.

3.6. Сумма начисленных дивидендов, выплачиваемых каждому акционеру Общества, определяется отдельно по каждой категории акций путем умножения

дивиденда, приходящегося на одну акцию, на число принадлежащих акционеру акций.

3.7. Подготовку, координацию и проведение всех мероприятий по организации Обществом выплаты дивидендов осуществляет бухгалтерия Общества.

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

3.9. Физическим лицам дивиденды выплачиваются путем почтовых или банковских переводов денежных средств, юридическим лицам - путем банковских переводов денежных средств по реквизитам, указанным в анкете зарегистрированного лица (далее - Анкета).

Владельцы акций и иные лица, осуществляющие в соответствии с федеральными законами права по ценным бумагам, права которых на ценные бумаги учитываются депозитарием, получают дивиденды в денежной форме по акциям, а также доходы в денежной форме и иные денежные выплаты по именным облигациям через депозитарий, депонентами которого они являются. Порядок передачи депоненту выплат по акциям определяется депозитарным договором.

3.10. Физическим лицам, указавшим в Анкете «почтовый перевод» в качестве предпочтительного способа получения дивидендов, выплата дивидендов осуществляется почтовым переводом денежных средств по адресу для получения дивидендов, указанному в Анкете, согласно правилам оказания услуг почтовой связи.

Физическим лицам, указавшим в Анкете «банковский перевод» в качестве предпочтительного способа получения дивидендов, а также юридическим лицам выплата дивидендов осуществляется банковским переводом денежных средств по реквизитам, указанным в Анкете.

Физическим лицам, не указавшим в Анкете предпочтительный способ получения дивидендов, выплата дивидендов осуществляется банковским переводом денежных средств, а при отсутствии необходимых банковских реквизитов - почтовым переводом денежных средств.

При отсутствии необходимых банковских или почтовых реквизитов или в случае возврата дивидендов физического лица, выплаченных банковским или почтовым переводом, дивиденды выплачиваются путем зачисления во вклады на имеющиеся счета в пользу получателей дивидендов без их участия в банке, являющемся агентом по выплате доходов по ценным бумагам. Все расходы, связанные с выплатой дивидендов, являются расходами Общества.

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

3.11. В случае если акционер Общества неверно указал свои банковские данные или почтовый адрес, Общество не несет ответственности за неполучение дивидендов таким акционером.

3.12. Общество производит расчет, удержание и перечисление сумм соответствующих налогов в связи с выплатой дивидендов в размере, порядке и сроки, предусмотренные действующим законодательством Российской Федерации.

3.13. Дивиденды акционерам выплачиваются за вычетом сумм удержанных с них

налогов.

3.14. Любой акционер вправе обратиться в Общество с запросом о включении/невключении его в список лиц, имеющих право на получение дивидендов, а также о размере дивидендов по акциям, порядке начисления и удержания налогов с суммы дивидендов, об иных условиях выплаты дивидендов.

Общество обязано в течение 15 дней подготовить и предоставить акционеру ответ на его запрос.

#### **4. Информирование акционеров и иных заинтересованных сторон о дивидендной политике Общества и вопросах, связанных с выплатой дивидендов**

4.1. Общество размещает Положение, изменения и дополнения к нему, а также информацию о дивидендной истории Общества на интернет-сайте Общества по адресу [www.gsg.spb.ru](http://www.gsg.spb.ru).

4.2. В составе материалов, представляемых акционерам при подготовке к Общему собранию акционеров, должна содержаться вся необходимая информация о наличии или отсутствии условий, необходимых для выплаты дивидендов.

4.3. Помимо информации, раскрываемой Обществом в соответствии с требованиями законодательства, Общество публикует информацию о решении Общего собрания акционеров о выплате дивидендов, в том числе о размере, сроке, дате, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов, форме и порядке выплаты дивидендов, в качестве отдельного пресс-релиза на интернет-сайте Общества по адресу [www.gsg.spb.ru](http://www.gsg.spb.ru).

Публикуемое Обществом сообщение о принятом Общим собранием акционеров решении о выплате дивидендов, их размере, сроках, дате, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов, форме и порядке выплаты должно содержать информацию, дающую акционерам ясное и однозначное представление о выплате дивидендов.

В публикуемом Обществом сообщении Общество разъясняет акционерам их обязанность сообщить регистратору Общества об изменении их банковских реквизитов и почтовых адресов, а также о последствиях несоблюдения этой обязанности.

#### **5. Заключительные положения**

5.1. Положение и все изменения и дополнения к нему вступают в силу с даты их утверждения Советом директоров.

5.2. В случае если отдельные нормы Положения вступят в противоречие с законодательством Российской Федерации и/или Уставом Общества, они утрачивают силу и применяются соответствующие нормы законодательства Российской Федерации и/или Устава Общества. Недействительность отдельных норм Положения не влечет недействительности других норм и Положения в целом.

5.3. Со дня вступления в силу Положения утрачивает силу Положение о дивидендной политике Общества, утвержденное Советом директоров Общества (протокол № СД06-09 от 22.05.2009)