

УТВЕРЖДЕНО
Решением общего собрания акционеров
ОАО «Белэнергоремналадка»
Протокол от 07.09.2018 № 41

ПОЛОЖЕНИЕ
о дивидендной политике ОАО «Белэнергоремналадка»

СОДЕРЖАНИЕ

Раздел 1. Общие положения
Раздел 2. Термины и определения
Раздел 3. Принципы дивидендной политики Общества
Раздел 4. Основные условия выплаты дивидендов акционерам Общества
Раздел 5. Определение размера дивидендов
Раздел 6. Порядок принятия решения об объявлении и выплате дивидендов
Раздел 7. Ограничения по выплате дивидендов
Раздел 8. Список акционеров, имеющих право на получение дивидендов
Раздел 9. Срок и форма выплаты дивидендов
Раздел 10. Порядок выплаты дивидендов
Раздел 11. Информирование акционеров о дивидендной политике Общества
Раздел 12. Ответственность Общества за неполную и несвоевременную выплату дивидендов

Раздел 1. Общие положения

1.1. Настоящее Положение разработано в соответствии с действующим законодательством Республики Беларусь, Уставом ОАО "Белэнергоремналадка" (далее - Общество).

1.2. Основной целью принятия настоящего Положения является установление прозрачного и эффективного механизма определения размера дивидендов Общества, порядка и условий их выплаты, а также определение стратегии наблюдательного совета Общества при выработке рекомендаций по размеру, условиям и порядку выплаты дивидендов по акциям Общества.

Раздел 2. Термины и определения

2.1. Термины и определения, используемые в настоящем Положении, применяются в том значении, в каком они используются в законодательстве Республики Беларусь о хозяйственных 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 избрания наблюдательного совета, членов ревизионной комиссии Общества, утверждения годового отчета, годового бухгалтерского баланса, распределения прибыли (в том числе объявление и выплата дивидендов, за исключением прибыли, распределенной в качестве дивидендов по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года согласно решению очередного (внеочередного) общего собрания акционеров) и иные вопросы;

дивиденды - часть чистой прибыли Общества, распределяемая среди акционеров пропорционально количеству принадлежащих им акций;

лицо, имеющее право на получение дивидендов, - лицо, включенное в список акционеров, имеющих право на получение дивидендов, который составляется на основании данных реестра владельцев ценных бумаг, на основании которого был составлен список лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, принявшем решение о выплате дивидендов;

решение об объявлении и выплате дивидендов - решение общего собрания акционеров объявить и выплатить дивиденды 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 - день исполнения обязательства по выплате дивидендов или период времени, в течение которого обязательство по выплате дивидендов подлежит исполнению. Срок выплаты дивидендов определяется Уставом Общества или решением общего собрания акционеров о выплате дивидендов;

форма выплаты дивидендов – в денежных единицах Республики Беларусь, а по решению общего собрания акционеров и с согласия их получателей – в установленном порядке товаром, ценными бумагами или иным имуществом;

выплата дивидендов - перечисление сумм на банковский счет лица, имеющего право на получение дивидендов или иным способом, заявленным акционером;

депозитарий - юридическое лицо Республики Беларусь, получившее специальное разрешение (лицензию) на осуществление профессиональной и биржевой деятельности по ценным бумагам (составляющие работы и услуги - депозитарная деятельность).

Раздел 3. Принципы дивидендной политики Общества

В основе дивидендной политики Общества лежат следующие принципы:
обеспечение оптимального сочетания интересов Общества и его акционеров при распределении чистой прибыли Общества;

создание необходимых условий для роста инвестиционной привлекательности и капитализации Общества;

уважение и строгое соблюдение предусмотренных действующим законодательством Республики Беларусь и наилучшей практикой корпоративного поведения прав и интересов акционеров;

повышение благосостояния акционеров за счет выплаты дивидендов и роста капитализации Общества;

прозрачность механизмов определения размера дивидендов и их выплаты.

Раздел 4. Основные условия выплаты дивидендов акционерам Общества

Условиями выплаты дивидендов по акциям Общества являются:

отсутствие ограничений на выплату дивидендов, предусмотренных [статьей 72](#) Закона Республики Беларусь от 9 декабря 1992 года N 2020-XII "О хозяйственных обществах";

наличие у Общества за отчетный период чистой прибыли, размер которой определяется в соответствии с действующим законодательством Республики Беларусь;

наличие решения наблюдательного совета Общества, принятого в соответствии с Уставом, настоящим Положением, о рекомендованном размере дивидендов, выплачиваемых Обществом;

наличие решения общего собрания акционеров Общества об объявлении и выплате дивидендов по размещенным акциям.

Раздел 5. Определение размера дивидендов

5.1. Согласно требованиям законодательства Республики Беларусь источником выплаты дивидендов акционерам Общества является чистая прибыль Общества (прибыль

после налогообложения), исчисленная на основе бухгалтерской отчетности Общества в соответствии с требованиями законодательства Республики Беларусь.

5.2 Размер рекомендуемого дивиденда в расчете на одну акцию Общества определяется как результат арифметического деления рублевого значения величины части чистой прибыли Общества, направляемой на дивидендные выплаты, на количество акций Общества, размещенных и находящихся в обращении на дату составления списка акционеров, имеющих право на получение дивидендов.

Раздел 6. Порядок принятия решения об объявлении и выплате дивидендов

6.1. Наблюдательным советом Общества исходя из полученных финансовых результатов и имеющихся предложений по распределению полученной прибыли рассматривается вопрос о возможности выплаты дивидендов по результатам отчетного периода и определение части прибыли, которую возможно направить на выплату дивидендов. При принятии своего решения наблюдательный совет руководствуется [разделом 5](#) настоящего Положения

6.2. Решение о размере дивидендов, рекомендуемом общему собранию акционеров, принимается наблюдательным советом в соответствии с Уставом и настоящим Положением большинством голосов от общего числа голосов членов наблюдательного совета.

6.3. Решение об объявлении и выплате дивидендов и порядке их выплаты принимается общим собранием акционеров. Размер дивидендов не может быть больше рекомендованного наблюдательным советом. Принятие решения о выплате дивидендов по акциям является правом, а не обязанностью Общества.

6.4. Общество вправе принимать решения об объявлении и выплате дивидендов по размещенным акциям по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев отчетного года, если иное не установлено действующим законодательством Республики Беларусь и решениями общего собрания акционеров.

6.5. Решением общего собрания акционеров Общества об объявлении и выплате дивидендов должны быть определены:

категория (тип) акций, по которым объявлены дивиденды;

общий размер дивидендов;

размер дивидендов в расчете на одну акцию, включая величину налога на доходы в виде дивидендов;

порядок и срок выплаты дивидендов.

6.8. Решение об объявлении и выплате дивидендов по размещенным акциям по результатам первого квартала, полугодия и девяти месяцев отчетного года принимается общим собранием акционеров в качестве отдельного вопроса повестки дня. Решение об объявлении и выплате дивидендов по размещенным акциям по результатам первого квартала, полугодия и девяти месяцев отчетного года может быть принято в течение трех месяцев после окончания соответствующего периода.

6.9. Решение об объявлении и выплате дивидендов по размещенным акциям по результатам отчетного года принимается годовым общим собранием акционеров в качестве отдельного вопроса повестки дня или в качестве составной части решения о распределении прибыли Общества по результатам отчетного года.

6.10. В случае принятия годовым общим собранием акционеров решения об объявлении и выплате дивидендов по результатам отчетного года наряду с размером дивидендов по результатам отчетного года указывается размер дивидендов, подлежащих фактической выплате акционерам, который определяется как положительная арифметическая разница между размером дивидендов по результатам отчетного года и размером ранее объявленных дивидендов по результатам в совокупности первого квартала, полугодия, девяти месяцев отчетного года .

Раздел 7. Ограничения по выплате дивидендов

7.1. Общество не вправе принимать решение об объявлении и выплате дивидендов, а также выплачивать дивиденды по акциям, если:

уставный фонд оплачен не полностью;

стоимость чистых активов общества меньше суммы уставного фонда и резервных фондов либо станет меньше их суммы в результате выплаты дивидендов;

Общество имеет устойчивый характер неплатежеспособности в соответствии с законодательством об экономической несостоятельности (банкротстве) или приобретет устойчивый характер неплатежеспособности в результате выплаты дивидендов;

не завершен в соответствии с законодательством и Уставом Общества выкуп акций по требованию акционеров.

7.2. Дивиденды не начисляются и не выплачиваются по акциям, которые не были размещены или были выкуплены самим Обществом, а также в иных случаях, предусмотренных действующим законодательством Республики Беларусь.

Раздел 8. Список акционеров, имеющих право на получение дивидендов

8.1. Список акционеров, имеющих право на получение дивидендов, составляется на основании данных реестра владельцев ценных бумаг, на основании которого был составлен список лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, принявшем решение об объявлении и выплате дивидендов.

8.2. В список акционеров, имеющих право на получение дивидендов, включаются:

акционеры, зарегистрированные в системе ведения реестра владельцев ценных бумаг на дату составления списка;

зарегистрированные в системе ведения реестра владельцев ценных бумаг на дату составления списка иные лица (залогодержатели, доверительные управляющие и др.), которым переданы права по акциям, если иное не установлено договором данного лица с акционером;

8.3. Список акционеров, имеющих право на получение дивидендов, должен содержать следующие данные:

фамилия, имя, отчество физического лица или полное фирменное наименование юридического лица, зарегистрированного в реестре владельцев акций;

сумма начисленных дивидендов;

сумма налоговых выплат, подлежащая удержанию;

сумма к выплате;

8.4. Ответственность за представление недостоверных данных для внесения в список акционеров, имеющих право на получение дивидендов, возлагается на владельца акций.

8.5. В целях защиты прав акционеров на получение дивидендов Общество при организации своих отношений с депозитарием устанавливает меры ответственности депозитария за соответствие данных, представленных в списке акционеров, имеющих право на получение дивидендов.

8.6. В случае внесения изменений в список акционеров, имеющих право на получение дивидендов, Общество будет запрашивать у депозитария обоснования причин внесения таких изменений.

8.7. Любой акционер вправе обратиться в Общество с запросом на предоставление информации по включению (невключению) его в список акционеров, имеющих право на получение дивидендов. Общество в течение пяти рабочих дней с момента поступления запроса готовит и направляет ответ акционеру по его почтовому адресу, если в запросе не указан иной способ получения информации.

Раздел 9. Срок и форма выплаты дивидендов

9.1. Дивиденды по акциям выплачиваются одновременно всем акционерам в срок, установленный решением общего собрания акционеров. При выплате дивидендов никто из акционеров не имеет преимуществ по сроку выплаты.

9.2. Срок выплаты дивидендов не должен превышать 60 дней со дня принятия общим собранием акционеров решения об объявлении и выплате дивидендов.

9.3. Общество имеет право выплатить дивиденды в любой день в течение установленного срока выплаты дивидендов.

9.4. Если последний срок выплаты дивидендов приходится на нерабочий день, днем окончания срока считается ближайший следующий за ним рабочий день.

9.5. В случае если акционеры Общества не смогли получить начисленные дивиденды в установленный срок, Общество продолжает выплату невостребованных дивидендов.

9.6. При отсутствии у Общества необходимых данных, предусмотренных действующим законодательством Республики Беларусь для перечисления дивидендов и для представления информации в государственные органы, дивиденды депонируются до получения от акционеров соответствующих сведений.

9.7. Дивиденды выплачиваются денежными средствами в белорусских рублях кроме случаев, предусмотренных уставом Общества.

Раздел 10. Порядок выплаты дивидендов

10.1. Выплата объявленных общим собранием акционеров дивидендов является обязанностью Общества. Общество несет ответственность перед акционерами за неисполнение этой обязанности в соответствии с действующим законодательством Республики Беларусь.

10.2. Общество и его исполнительный орган обеспечивают полную и своевременную выплату дивидендов акционерам в соответствии с порядком и сроками выплаты, определенными решением общего собрания акционеров Общества об объявлении и выплате дивидендов. В целях организации своевременной выплаты дивидендов акционерам Общество имеет право привлекать депозитарий. Привлечение депозитария не освобождает Общество от ответственности перед акционерами за выплату причитающихся им дивидендов.

10.3. Дивиденды выплачиваются в безналичном порядке путем перечисления денежных средств со счета Общества на банковский счет акционера или по заявлению акционера высылаются почтовым переводом.

Расходы по перечислению (пересылке) дивидендов акционерам производятся за счет Общества.

Дивиденды на принадлежащие Республике Беларусь акции перечисляются в республиканский бюджет в зависимости от установленного общим собранием акционеров периода выплаты дивидендов не позднее 22-го числа месяца, следующего за месяцем, в котором объявлена дата выплаты дивидендов.

10.4. Налогообложение дивидендов осуществляется в порядке, предусмотренном действующим законодательством Республики Беларусь. Дивиденды выплачиваются акционерам за вычетом сумм удержанных с них налогов на доходы в виде дивидендов, предусмотренных действующим законодательством Республики Беларусь.

10.5. Финансовый отдел совместно с бухгалтерией Общества, подготавливает, координирует и проводит всю работу по организации выплаты Обществом дивидендов, предусмотренных настоящим Положением.

10.6. Любой акционер вправе обратиться в Общество с запросом о предоставлении информации о порядке расчета дивидендов по акциям, порядке начисления и налогообложения суммы дивидендов, условиях выплаты. Общество в течение десяти

рабочих дней с момента поступления запроса готовит и направляет ответ акционеру по его почтовому адресу, если в запросе не указан иной способ получения информации.

10.7. Общество не несет ответственности за направление дивидендов в адрес акционера по ранее известным Обществу реквизитам, если дивиденды направлены Обществом до момента, когда ему стали известны обновленные сведения.

10.8. Для получения дивидендов в результате наследования наследнику необходимо представить нотариально заверенное свидетельство о праве на наследство по месту получения дивидендов.

Раздел 11. Информирование акционеров о дивидендной политике Общества

11.1. Общество информирует акционеров о своей дивидендной политике путем размещения информации на корпоративном сайте Общества в сети Интернет по адресу: www.bern.by (далее - сайт Общества). В состав размещаемой на сайте Общества информации входит настоящее Положение и все изменения к нему.

11.2. О размере, форме, сроке и порядке выплаты дивидендов Общество извещает акционеров путем размещения информации на сайте Общества, на едином информационном ресурсе рынка ценных бумаг и опубликования в газете «Советская Белоруссия». В составе материалов, предоставляемых акционерам для принятия решения на общем собрании акционеров об объявлении и выплате дивидендов, должна содержаться информация, свидетельствующая о наличии или отсутствии условий, необходимых для выплаты дивидендов.

11.3. Публикуемое Обществом сообщение о принятии решения об объявлении и выплате дивидендов должно содержать информацию о размере, форме, сроках и порядке выплаты дивидендов. Одновременно в этом сообщении разъясняется обязанность акционеров известить Общество об изменении их банковских реквизитов и почтовых адресов, а также последствия несоблюдения этой обязанности.

Раздел 12. Ответственность Общества за неполную и несвоевременную выплату дивидендов

12.1. Общество обязано выплатить объявленные дивиденды в объеме и в сроки, установленные решением общего собрания акционеров и уставом Общества.

В случае неисполнения Обществом своих обязательств акционеры вправе требовать выплаты объявленных дивидендов в судебном порядке.

12.2. Общество не несет ответственности за несвоевременную выплату дивидендов в случае отсутствия в реестре владельцев акций необходимых для выплаты (перечисления) дивидендов правильных и полных данных акционера.