

ПОЛОЖЕНИЕ
о дивидендной политике
Акционерного общества "МЕТАКЛЭЙ"

1. Общие положения

1.1. Положение о дивидендной политике Акционерного общества " МЕТАКЛЭЙ" (далее - Положение) разработано в соответствии с Федеральным законом "Об акционерных обществах", Уставом АО " МЕТАКЛЭЙ " (далее - Общество) и определяет подход, которым Совет директоров Общества (далее - Совет директоров) руководствуется при выработке рекомендаций Общему собранию акционеров Общества (далее - Общее собрание акционеров) по размеру дивидендов по акциям Общества и порядку их выплаты.

1.2. Дивиденды - любой доход, полученный акционером от Общества при распределении прибыли, остающейся после налогообложения, по принадлежащим акционеру акциям в расчете на количество акций, принадлежащих акционеру.

1.3. Принятие решения о выплате (объявлении) 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 лицами, имеющими право на получение дивидендов, за неисполнение этой обязанности в соответствии с 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 трех месяцев после окончания соответствующего периода.

2.2. Решение о выплате (объявлении) дивидендов принимается Общим собранием акционеров.

Размер дивидендов не может быть больше размера дивидендов, рекомендованного Советом директоров.

2.3. Расчет размера дивидендов производится исходя из размера чистой прибыли, определяемой по данным бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества, составленной по РСБУ или МСФО (консолидированной), скорректированной (далее - Скорректированная чистая прибыль) на:

прибыль (убыток) по курсовым разницам, отражаемые в составе финансовых доходов и расходов;

курсовые разницы по операционным статьям;

убыток от обесценения (восстановление убытка от обесценения) объектов основных средств и незавершенного строительства;

убыток от обесценения (восстановление убытка от обесценения) инвестиций в ассоциированные организации и совместные предприятия;

сумму переоценки финансовых вложений;

финансовый результат по виду деятельности "технологическое присоединение к тепловым сетям";

финансовый результат от соглашений по компенсации потерь и компенсации расходов за ликвидацию имущества;

целевые средства, аккумулированные Обществом в составе доходов и предназначенные для реализации инвестиционной программы в том же отчетном периоде;

разницу между долей в прибыли ассоциированных организаций и совместных предприятий и поступлениями от ассоциированных организаций и совместных предприятий.

2.4. При расчете размера дивидендов соблюдаются следующие принципы:

нормы законодательства Российской Федерации, Устава и внутренних документов Общества;

права и интересы акционеров;

стремление соответствовать высоким стандартам корпоративного управления;

обеспечение максимальной прозрачности механизма определения размера дивидендов и их выплаты;

сбалансированность краткосрочных (получение доходов) и долгосрочных (развитие Общества) интересов акционеров;

нацеленность на повышение инвестиционной привлекательности и капитализации Общества;

признание дивидендов в качестве одного из ключевых показателей инвестиционной привлекательности Общества.

2.5. Рекомендуемый размер дивидендных выплат определяется Советом директоров

с учетом финансового состояния, а также согласованных в установленном порядке финансовых потребностей Общества.

Целевой уровень дивидендных выплат составляет не менее 50% от Скорректированной чистой прибыли Общества.

2.6. 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".

2.7. В решении 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.

2.8. 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 (объявлении) дивидендов и позднее 20 дней с даты принятия такого решения и устанавливается только по предложению 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 Юридическая служба совместно с Финансовой службой 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).

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 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 возратить 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, которые предусмотрены законодательством Российской Федерации.

3.13. Дивиденды акционерам выплачиваются за вычетом сумм удержанных с них налогов.

При наличии у акционера права на применение льготы по налогообложению акционер вправе представить налоговому агенту документы, подтверждающие возможность ее применения.

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 семи дней подготовить и представить акционеру ответ на его запрос.

4. Информирование акционеров и иных заинтересованных лиц 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.metaclay.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.metaclay.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 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.