

Утверждено:
Совет директоров АО «ТК РусГидро»

Протокол от «09» марта 2016 г. № 2

**ПОЛОЖЕНИЕ
О ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКЕ
АО «ТК РусГидро»
в новой редакции**

п. Черемушки
2016 г.

СОДЕРЖАНИЕ

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ	3
2. РАЗМЕР ДИВИДЕНДОВ И ПОРЯДОК ПРИНЯТИЯ РЕШЕНИЯ О ВЫПЛАТЕ ДИВИДЕНДОВ	4
3. ПОРЯДОК ВЫПЛАТЫ ДИВИДЕНДОВ	5
4. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ О ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКЕ	5
5. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ	6

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Настоящее Положение о дивидендной политике (далее - Положение) АО «ТК РусГидро» в новой редакции разработано в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об акционерных обществах», нормативными правовыми актами Российской Федерации, Уставом АО «ТК РусГидро» (далее - Общество) и иными внутренними документами Общества.

1.2. Настоящее Положение носит рекомендательный характер и служит ориентиром при выработке Советом директоров Общества рекомендаций в отношении размера дивидендов.

1.3. Целью настоящего Положения является обеспечение баланса интересов акционеров Общества, связанных с получением дивидендов, и потребностями Общества в дальнейшем развитии.

1.4. Принципами дивидендной политики являются:

- соблюдение законодательства Российской Федерации, Устава Общества и иных внутренних документов, а также прав и интересов акционеров Общества;
- соответствие принятой в Обществе практики начисления и выплаты (объявления) дивидендов законодательству Российской Федерации;
- соответствие наилучшим стандартам корпоративного управления, включая:
 - обеспечение прозрачного механизма определения размера дивидендов;
 - стремление к обеспечению наиболее удобного для акционеров Общества способа получения дивидендов;
 - реализацию мер, исключающих неполную или несвоевременную выплату объявленных дивидендов;
- обеспечение стабильности, долгосрочности и предсказуемости дивидендной политики Общества для акционеров и потенциальных инвесторов;
- поддержание требуемого уровня текущего финансового и технического состояния Общества, а также обеспечение перспективного развития Общества;
- повышение инвестиционной привлекательности и рыночной капитализации Общества;
- обеспечение заинтересованности менеджмента и акционеров в повышении прибыльности Общества.

1.5. Термины и определения, используемые в настоящем Положении, применяются в том же значении, в каком они используются в законодательстве Российской Федерации об акционерных обществах и ценных бумагах, если иное не предусмотрено настоящим Положением.

2. РАЗМЕР ДИВИДЕНДОВ И ПОРЯДОК ПРИНЯТИЯ РЕШЕНИЯ О ВЫПЛАТЕ ДИВИДЕНДОВ

2.1. Условием выплаты дивидендов является наличие прибыли Общества после налогообложения (чистой прибыли), исчисленной на основе бухгалтерской отчетности Общества, составленной в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.

2.2. Совет директоров Общества при определении рекомендуемого размера дивидендов ориентируется на показатель чистой прибыли Общества, определенный в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерского учета (далее – РСБУ).

2.3. Размер дивидендов определяется в соответствии с Методическими указаниями по расчету дивидендов, являющимися неотъемлемым Приложением к настоящему Положению (далее – Методические указания). Решение о выплате (объявлении) дивидендов принимается Общим собранием акционеров Общества в качестве составной части решения о распределении прибыли Общества¹.

2.4. Решением, указанным в пункте 2.3. настоящего Положения, должны быть определены:

- категория акций, по которым объявлены дивиденды;
- общий размер дивидендов по акциям Общества;
- размер дивиденда в расчете на одну акцию определенной категории;
- форма выплаты дивидендов;
- срок выплаты дивидендов;
- порядок выплаты дивидендов для случаев, когда дивиденды выплачиваются в неденежной форме;
- дата, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов.

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

2.7. 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.

2.8. Распределение общей суммы дивидендов между категориями (типами) акций Общества производится в соответствии с Уставом Общества и требованиями законодательства Российской Федерации.

¹ Кроме случая рассмотрения вопроса о выплате дивидендов по привилегированным акциям, когда привилегированные акции являются голосующими. В этом случае вопрос о выплате дивидендов по таким акциям является отдельным вопросом повестки дня Общего собрания акционеров Общества.

3. ПОРЯДОК ВЫПЛАТЫ ДИВИДЕНДОВ

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

3.2. Общество является налоговым агентом при выплате акционерам Общества дивидендов по принадлежащим им акциям, права на которые учитываются в реестре акционеров Общества.

3.3. Дивиденды выплачиваются лицам, имеющим право на получение дивидендов, за вычетом сумм удержанных с них налогов, предусмотренных законодательством Российской Федерации.

3.4. Акционер Общества, не получивший 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 3 (трех) лет с даты принятия решения об их выплате. По истечении указанного срока объявленные и невыплатенные дивиденды восстанавливаются в составе нераспределенной прибыли Общества, а обязанность по их выплате прекращается.

3.5. Проценты за пользование невыплатенными дивидендами не начисляются.

3.6. Лицо, зарегистрированное в реестре акционеров Общества, обязано своевременно информировать держателя реестра акционеров Общества об изменении данных в анкете зарегистрированного лица, в частности относительно изменений в адресе для направления корреспонденции (почтовый адрес), а также формы получения дивидендов. В случае непредставления им информации об изменении своих данных в анкете зарегистрированного лица Общество и регистратор не несут ответственности за причиненные в связи с этим убытки.

3.7. 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.

4. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ О ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКЕ

4.1. Общество обеспечивает размещение настоящего Положения и всех изменений и дополнений к нему в постоянном доступе на веб-сайте Общества в сети Интернет по адресу: <http://www.tkrushydro.ru> (далее - Веб-сайт).

4.2. Информация о принятии Общим собранием акционеров Общества решения о выплате дивидендов раскрывается в порядке, предусмотренном законодательством Российской Федерации.

4.3. В составе материалов, представляемых акционерам Общества при подготовке к Общему собранию акционеров, должна содержаться вся необходимая информация о наличии или отсутствии условий, необходимых для принятия решения о выплате (объявлении) дивидендов.

4.4. Общество при необходимости публикует на Веб-сайте информацию о порядке предоставления документов акционерами Общества, имеющими право на применение к ним льготных налоговых ставок, а также иных особенностях налогообложения дивидендов.

5. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ

5.1. Вопросы, связанные с выплатой дивидендов акционерам Общества, неурегулированные нормами законодательства Российской Федерации, Уставом Общества и настоящим Положением, должны решаться, исходя из необходимости обеспечения прав и законных интересов акционеров Общества.

5.2. Настоящее Положение утверждается, изменяется и дополняется решением Совета директоров Общества.

5.3. Если в результате изменения законодательных или иных нормативных актов Российской Федерации отдельные статьи настоящего Положения вступают в противоречие с ними, эти статьи утрачивают силу и до момента внесения изменений в настоящее Положение Общество руководствуется требованиями законодательных и нормативных правовых актов Российской Федерации.

5.4. Если один или несколько пунктов (абзацев, положений) настоящего Положения становятся недействующими (недействительными) вследствие изменения законодательства и/или Устава Общества, то это не затрагивает остальных пунктов (абзацев, положений) настоящего Положения, и они действуют в части не противоречащей законодательству и/или Уставу Общества.