

**Открытое акционерное общество  
«Центральная телекоммуникационная компания»**

---

**УТВЕРЖДЕНО**

Советом директоров ОАО «ЦентрТелеком»  
Протокол № 20 от «06» апреля 2009 г.

**ПОЛОЖЕНИЕ  
О ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКЕ  
(вторая редакция)**

2009

Московская область, г.Химки



## **Содержание:**

1. Общие положения	3
2. Понятие дивидендной политики. Дивиденды Общества	3
3. Порядок определения размера и начисления дивидендов	4
4. Принятие решения об объявлении дивидендов	5
5. Ограничения на выплату дивидендов	6
6. Список лиц, имеющих право на получение дивидендов	7
7. Сроки и формы выплаты дивидендов	8
8. Организация выплаты дивидендов	9
9. Ответственность Общества за выплату объявленных дивидендов	12
10. Порядок утверждения положения и внесения в него изменений	12
Приложение № 1	14
Приложение № 2	15
Приложение № 3	16



## **1. Общие положения**

1.1. Настоящее Положение о дивидендной политике (далее – «Положение») разработано в соответствии с действующим законодательством, Уставом ОАО «ЦентрТелеком» (далее – Общество), Кодексом корпоративного управления и другими локальными нормативными актами Общества.

1.2. «Положение о дивидендной политике» - внутренний документ Общества, который закрепляет прозрачный и понятный акционерам механизм определения размера дивидендов, предусматривающий минимальный размер дивидендов по акциям разных категорий (типов), условия и порядок выплаты дивидендов, сроки, место и форму их выплаты, а также меры, применяемые к исполнительным органам в случае неполной и несвоевременной выплаты объявленных дивидендов.

1.3. Всем заинтересованным лицам предоставлена возможность ознакомиться с настоящим Положением на корпоративном сайте Общества по адресу <http://www.centertelecom.ru/>.

## **2. Понятие дивидендной политики. Дивиденды Общества**

2.1. Дивидендная политика – свод правил, регламентирующих механизм определения размера дивидендов и их выплаты. Дивидендная политика направлена на повышение благосостояния акционеров и обеспечение роста капитализации Общества. Выработка дивидендной политики является важной задачей для Общества вследствие ее влияния на структуру капитала и финансирование Компании.

2.2. Дивидендная политика, как часть общей финансовой стратегии Общества, заключается в оптимизации пропорций между потребляемой и капитализируемой частями полученной им прибыли с целью обеспечения рыночной стоимости акций. Дивидендная политика оказывает существенное влияние на положение Компании на рынке капитала, в частности на динамику цены его акции.

2.3. Дивидендом является часть чистой прибыли Общества, распределяемая среди акционеров пропорционально числу имеющихся у них акций соответствующей категории (типа). Дивиденды выплачиваются из



чистой прибыли Общества, указанной в отчете о прибылях и убытках Общества по итогам работы за год. Дивиденды по привилегированным акциям определенных типов могут выплачиваться за счет ранее сформированных для этих целей специальных фондов Общества. Чистая прибыль определяется по данным бухгалтерской отчетности Общества.

В случае реорганизации Общества в форме присоединения к нему других обществ чистая прибыль Общества определяется путем суммирования его чистой прибыли и чистых прибылей (убытков) присоединяемых обществ, исчисленных в соответствии с нормативными актами по бухгалтерскому учету в отчетах о прибылях и убытках присоединяемых обществ на последнюю отчетную дату (дату реорганизации).

2.4. Выплата объявленных дивидендов является обязанностью Общества, которую Общество исполняет за свой счет. Общество несет ответственность перед акционерами за неисполнение этой обязанности в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации. Расходы, связанные с выплатой дивидендов (в т.ч. расходы по привлечению Платежного агента, исчислению и удержанию налогов, перечислению дивидендов) не могут быть возложены на акционера, получающего дивиденды, по решению органов управления, в т.ч. исполнительных органов Общества.

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

### **3. Порядок определения размера и начисления дивидендов**

3.1. На выплату дивидендов по обыкновенным акциям Общество намерено ежегодно направлять не менее 10 (десяти) процентов чистой прибыли Общества по итогам финансового года.

При расчете дивиденда на одну обыкновенную акцию общая сумма чистой прибыли Общества, выделяемая для выплаты дивидендов по обыкновенным акциям, делится на общее количество размещенных полностью оплаченных обыкновенных акций.



3.2. Порядок определения размера дивиденда по каждой привилегированной акции типа А установлен Уставом Общества. В соответствии с указанным порядком размер дивиденда на одну привилегированную акцию типа А составляет 10 (десять) процентов чистой прибыли Общества по итогам финансового года, разделенной на число размещенных привилегированных акций типа А.

При этом если размер дивиденда, приходящийся на одну обыкновенную акцию, превышает размер дивиденда, приходящийся на одну привилегированную акцию, размер дивиденда по последним должен быть увеличен до размера дивиденда по обыкновенным акциям.

3.3. Дивиденды не начисляются и не выплачиваются по акциям:

- невыпущенным в обращение (неразмещенным);
- приобретенным на баланс Общества;
- поступившим в распоряжение Общества ввиду неисполнения покупателем обязательств по их приобретению;
- в иных случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации.

3.4. Сумма начисленных дивидендов у одного акционера определяется отдельно по каждой категории (типу) акций путем умножения дивиденда, приходящегося на одну акцию, на число принадлежащих акционеру акций.

3.5. Сумма начисленных по каждой категории (типу) акций дивидендов, содержащая дробные части копейки, округляется по математическим правилам до целой копейки.

3.6. В случае если у Общества образуются дробные акции, то для определения порядка начисления и выплаты дивидендов по ним Общество будет руководствоваться нормами действующего законодательства Российской Федерации о дробных акциях.

## **4. Принятие решения о выплате дивидендов**

4.1. Решение о рекомендуемом общему собранию акционеров размере дивидендов и порядке их выплаты принимается Советом директоров Общества.

4.2. Общее собрание акционеров принимает решение о выплате дивидендов, в том числе о размере дивиденда в расчете на одну акцию по акциям каждой категории (типа). Размер дивидендов, утверждаемый общим



собранием акционеров, не может быть больше рекомендованного Советом директоров Общества.

4.3. Общество вправе по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года и (или) по результатам финансового года принимать решения о выплате дивидендов по размещенным акциям.

Решение о выплате дивидендов по результатам первого квартала, полугодия и девяти месяцев финансового года может быть принято в течение трех месяцев после окончания соответствующего периода.

Решение о выплате дивидендов по результатам финансового года должно быть принято не ранее чем через четыре месяца и не позднее чем через шесть месяцев после окончания финансового года.

## **5. Ограничения на выплату дивидендов**

5.1. Общество не вправе принимать решение (объявлять) о выплате дивидендов по акциям в следующих случаях:

- до полной оплаты всего уставного капитала Общества;
- до выкупа всех акций, которые должны быть выкуплены в соответствии со статьей 76 ФЗ «Об акционерных обществах»;
- если на день принятия такого решения Общество отвечает признакам несостоятельности (банкротства) в соответствии с законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве) 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, и превышения над номинальной стоимостью определенной уставом ликвидационной стоимости размещенных привилегированных акций, либо станет меньше их размера в результате принятия такого решения;
- в иных случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации.

5.2. Общество не вправе принимать решение (объявлять) о выплате дивидендов по обыкновенным акциям в случае, если не принято решение о выплате в полном размере дивидендов по привилегированным акциям.

5.3. Общество не вправе выплачивать объявленные дивиденды по акциям в следующих случаях:



- если на день выплаты Общество отвечает признакам несостоятельности (банкротства) в соответствии с законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве) 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 и превышения над номинальной стоимостью определенной уставом Общества ликвидационной стоимости размещенных привилегированных акций, либо станет меньше указанной суммы в результате выплаты дивидендов;
- в иных случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации.

5.4. По прекращении указанных в п.5.3. обстоятельств Общество обязано в разумные сроки в соответствии с нормами законодательства Российской Федерации выплатить акционерам объявленные дивиденды.

## **6. Список лиц, имеющих право на получение дивидендов**

6.1. После принятия общим собранием акционеров решения о выплате дивидендов, по распоряжению Общества держателем реестра (Регистратором) составляется список лиц, имеющих право на получение доходов по ценным бумагам (Список).

Список составляется на дату составления списка лиц, имеющих право участвовать в общем собрании акционеров, на котором принимается решение о выплате соответствующих дивидендов.

Для составления Списка Регистратор запрашивает, получает и консолидирует информацию от номинальных держателей о лицах, в интересах которых номинальные держатели производят учет акций на своих лицевых счетах в реестре акционеров Общества, на дату составления списка.

6.2. Список должен содержать следующие данные о зарегистрированных лицах, имеющиеся в системе ведения реестра, с раскрытием информации о клиентах номинальных держателей, являющихся собственниками акций Общества на дату составления Списка:

- фамилия, имя, отчество (полное наименование) владельца акций;
- вид, номер, серия, дата и наименование органа, выдавшего документ удостоверяющего личность (номер государственной регистрации,



наименование органа, осуществившего регистрацию, дата регистрации);

- место проживания или регистрации (место нахождения);
- почтовый адрес;
- способ получения доходов;
- банковские реквизиты (при наличии);
- количество ценных бумаг, с указанием вида, категории (типа);
- сумма начисленного дохода;
- сумма налоговых выплат, подлежащая удержанию;
- сумма к выплате.

6.3. Список формируется единой базой в электронном виде. На бумажном носителе Список составляется с разбивкой по юридическим лицам, клиентам номинальных держателей и физическим лицам (по физическим лицам производится разбивка по филиалам Общества, с учетом места жительства владельцев акций).

6.4. Ответственность за своевременное предоставление достоверных данных для внесения соответствующих изменений в анкету зарегистрированного лица возлагается на владельцев ценных бумаг.

6.5. Ответственность за своевременность и достоверность представленных данных номинальными держателями по своим клиентам возлагается на номинальных держателей.

6.6. В целях защиты прав акционеров Общества на получение дивидендов по принадлежащим им акциям, Общество при организации своих отношений с Регистратором будет прилагать необходимые усилия для установления мер ответственности последнего за соответствие данных, представленных в Списке с данными, имеющимися в реестре акционеров Общества и предоставленными номинальными держателями.

6.7. Внесение изменений в Список производится Регистратором, с указанием причины внесенных изменений.

## **7. Сроки и формы выплаты дивидендов.**

7.1. Общество осуществляет выплату дивидендов исключительно в денежной форме.

7.2. Срок выплаты дивидендов определен Уставом Общества:

---



- дивиденды по привилегированным акциям типа А выплачиваются не позднее 60 дней со дня принятия решения о выплате дивидендов;
- годовые дивиденды по обыкновенным акциям выплачиваются не позднее 31 декабря финансового года, в котором принято решение о выплате годовых дивидендов;
- дивиденды по обыкновенным акциям по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года выплачиваются не позднее 60 дней со дня принятия решения о выплате дивидендов.

7.3. В случае, если владельцы ценных бумаг Общества не смогли получить начисленные дивиденды в установленные сроки, Общество продолжает выплату невостребованных дивидендов. Период выплаты невостребованных дивидендов составляет не менее трех лет с окончания финансового года, в котором были начислены дивиденды. Проценты по невостребованным дивидендам не начисляются.

Дивиденды, не востребованные акционерами или их правопреемниками (наследниками) в течение срока исковой давности, исчисленного в соответствии с гражданским кодексом РФ (3 года), подлежат включению в состав прочих доходов Общества.

## **8. Организация выплаты дивидендов**

8.1. Общество вправе производить выплату дивидендов самостоятельно или привлекать Платежного агента. Привлечение Платежного агента не освобождает Общество от ответственности перед акционерами за выплату причитающихся им дивидендов.

Общество информирует акционеров о привлечении Платежного агента, его замене и окончании срока его полномочий путем раскрытия данной информации в соответствии с п.8.4. настоящего Положения.

В случае привлечения к выплате дивидендов Платежного агента, Общество обязано заключить с ним договор, содержащий права и обязанности обеих сторон, их ответственность, порядок расчетов по договору.

8.2. Структурное подразделение Общества, наделенное соответствующими функциями осуществляет подготовку, координацию и проведение всех мероприятий по организации Обществом выплаты дивидендов, предусмотренных настоящим Положением.

8.3. Любой акционер вправе обратиться в Общество с запросом на предоставление информации по включению/невключению его в Список, а также о порядке расчета дивидендов по акциям, налогообложения суммы дивидендов, об условиях выплаты (рекомендуемая форма запроса указана в Приложении № 1).

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

8.4. Общество извещает всех акционеров о размере объявленного дивиденда, сроке и порядке его выплаты, путем размещения данной информации (в составе сведений об итогах общего собрания акционеров, принявшего решение о выплате дивидендов) на корпоративном сайте Общества в сети Интернет <http://www.centertelecom.ru/>, в печатном издании «Российская газета». Также раскрывает информацию в форме сообщений о существенных фактах путем опубликования текстов сообщений в лентах новостей информационных агентств, уполномоченных ФСФР России на осуществление распространения информации, раскрываемой на рынке ценных бумаг.

Сообщение содержит следующую информацию, касающуюся выплаты дивидендов:

- дату объявления дивидендов общим собранием акционеров;
- дату составления списка лиц, имеющих право на получение дивидендов;
- размер выплачиваемого дивиденда;
- форму выплаты дивидендов;
- дату окончания выплаты дивидендов.

8.5. Выплата дивидендов в денежном выражении Обществом осуществляется двумя способами:

- наличными;
- безналичными.

Выплаты производятся в соответствии с указанными в анкете зарегистрированного лица реквизитами и способом выплаты дивидендов. Выплата дивидендов клиентам номинальных держателей производится по реквизитам, предоставленным номинальными держателями.

8.6. В случае если у зарегистрированного лица произошли изменения в реквизитах для перечисления дивидендов после даты составления Списка, ему необходимо внести изменения в реестр акционеров и поставить в известность Общество о внесенных изменениях.



Физические лица могут одновременно без внесения изменений в реестр предоставить в Общество или его филиалы заявление с указанием новых реквизитов для перечисления (рекомендуемая форма заявления указана в Приложении № 2). В случае если акционер физическое лицо оформляет заявление в присутствии уполномоченного сотрудника Общества, подпись акционера должна быть удостоверена уполномоченным сотрудником Общества. Если акционер направляет заявление по почте, подпись акционера удостоверяется нотариально.

Изменения в реквизиты клиентов номинальных держателей предоставляются в Общество номинальными держателями.

8.7. Выплата дивидендов физическим лицам, зарегистрированным в реестре акционеров, производится филиалами Общества, распределение по филиалам осуществляется с учетом места жительства владельцев акций. Акционерам, проживающим вне территории Центрального Федерального округа Российской Федерации, выплата дивидендов производится в Московском филиале.

Генеральной дирекцией Общества производится выплата дивидендов юридическим лицам, клиентам номинальных держателей и сотрудникам Генеральной дирекции.

8.8. Акционер имеет право выбрать иной филиал Общества для выплаты дивидендов, для этого необходимо письменно обратиться в Общество или его филиалы до даты составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (рекомендуемая форма заявления указана в Приложении № 3).

8.9. Общество производит выплату начисленных дивидендов за вычетом установленных действующим законодательством Российской Федерации налогов на получение доходов по ценным бумагам.

Акционер, к которому не должны применяться стандартные ставки налогообложения, предоставляет Обществу установленные действующим законодательством Российской Федерации подтверждающие документы. Если сведения о применяемых к акционеру налоговых ставках поступили в Общество после выплаты ему дивидендов, возврат излишне уплаченных налогов Обществом не производится.

В случае внесения изменений в список лиц, имеющих право на получение дивидендов, в связи с раскрытием информации об акционерах – клиентах номинальных держателей после даты произведенного расчета с учетом положений ст.275 Налогового Кодекса РФ, удержание налога по таким акционерам будет производиться без учета положений ст.275 Налогового кодекса РФ.



8.10. Для получения дивидендов в результате наследования необходимо предоставить нотариально заверенное свидетельство о праве на наследство по месту получения дивидендов.

8.11. В случае нахождения акций в долевой собственности, дивиденды распределяются между акционерами пропорционально их долям, указанным в Списке в соответствии с предоставленными акционерами документами Регистратору при оформлении счета общей долевой собственности.

## **9. Ответственность Общества за выплату объявленных дивидендов**

9.1 Общество обязано выплатить объявленные дивиденды по каждой категории (типу) акций. В случае неисполнения Обществом своих обязательств акционеры вправе требовать выплаты объявленных дивидендов через суд.

9.2. Общество не несет ответственности за несвоевременную выплату дивидендов в случае отсутствия в реестре акционеров правильных и полных данных зарегистрированного лица, необходимых для выплаты (перечисления) ему дивидендов или неявки акционера по месту выплаты дивидендов в случае, если в реестре акционеров указан способ получения дивидендов наличными денежными средствами.

9.3. В целях надлежащего обеспечения выплаты начисленных дивидендов Совет директоров рассматривает на своих заседаниях вопрос о ходе выплаты дивидендов. В случае неполной либо несвоевременной выплаты дивидендов по вине исполнительных органов Общества Совет директоров по рекомендации Комитета по кадрам и вознаграждениям и/или Комитета по корпоративному управлению определяет меры ответственности виновных лиц и накладывает соответствующие санкции либо инициирует их наложение.

## **10. Порядок утверждения положения и внесения в него изменений**

10.1. Настоящее Положение утверждается решением Совета директоров Общества.



10.2. Дополнения и изменения вносятся в настоящее Положение на основании решений Совета директоров Общества, общего собрания акционеров, в связи с изменением законодательства, рекомендаций ФСФР РФ и экспертных организаций по вопросам корпоративного права.

10.3. Если отдельные статьи настоящего Положения вступят в противоречие с действующим законодательством Российской Федерации или Уставом Общества, эти статьи утрачивают силу и в части регулируемых этими статьями вопросов следует руководствоваться нормами действующего законодательства РФ и Устава Общества до момента внесения соответствующих изменений в Положение.



Приложение № 1

В ОАО «ЦентрТелеком»

От акционера \_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_ документ \_\_\_\_\_  
серия, номер \_\_\_\_\_  
дата выдачи \_\_\_\_\_  
кем выдан \_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_ адрес \_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_

ЗАПРОС

Прошу предоставить следующую информацию:

- по включению/невключению меня в список лиц, имеющих право получения дивидендов,
- о порядке расчета дивидендов по акциям,
- о порядке начисления и налогообложения суммы дивидендов,
- об условиях выплаты,
- иное

\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_

Данную информацию прошу предоставить:

- по почте \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

- лично в \_\_\_\_\_

(указывается филиал Общества)

\_\_\_\_\_  
(подпись)

«\_\_» \_\_\_\_\_ 200\_\_ г.



Приложение № 2

В ОАО «ЦентрТелеком»

От акционера \_\_\_\_\_

паспорт \_\_\_\_\_

выдан \_\_\_\_\_

адрес \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

ЗАЯВЛЕНИЕ

Прошу перечислить причитающиеся дивиденды за \_\_\_\_\_ гг. по следующим реквизитам:

Почтовым переводом по адресу \_\_\_\_\_

Банковским переводом

Наименование получателя платежа													
ИНН получателя платежа													
Р/с													
Банк получателя													
Место нахождения Банка													
ИНН Банка													
Кор/с													
БИК													
Назначение платежа (л/с, Ф.И.О., номер пластиковой карты и пр.)													

(подпись)

«\_\_» \_\_\_\_\_ 200\_\_ г.



Приложение № 3

В ОАО «ЦентрТелеком»

От акционера \_\_\_\_\_

паспорт \_\_\_\_\_

выдан \_\_\_\_\_

адрес \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

**ЗАЯВЛЕНИЕ**

Прошу производить выплату дивидендов наличными денежными средствами через кассу \_\_\_\_\_ филиала.

\_\_\_\_\_  
(подпись)

«\_\_» \_\_\_\_\_ 200\_г.