

УТВЕРЖДЕНО
Советом директоров открытого
акционерного общества
«ЦентрТелеком»

Протокол № 41
от «10» июня 2004г.

Положение о дивидендной политике

**Открытого акционерного общества
«Центральная телекоммуникационная компания»
(ОАО «ЦентрТелеком»)**

г.Москва, 2004 год



Содержание:

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



1. Общие положения

1.1. Настоящее Положение о дивидендной политике (далее – «Положение») разработано в соответствии с действующим законодательством, нормами Устава, Кодекса корпоративного управления и иных внутренних документов ОАО «ЦентрТелеком» (далее – Общество, Компания).

1.2. Положение о дивидендной политике определяет порядок расчета (определения) части чистой прибыли, направляемой на выплату дивидендов, условия их выплаты, порядок расчета размера дивидендов по акциям, минимальный размер дивидендов по акциям разных категорий (типов), порядок выплаты дивидендов, в том числе сроки, место и форму их выплаты, а также ответственность за выплату объявленных дивидендов.

1.3. Настоящее Положение имеет своей целью информирование акционеров и иных заинтересованных лиц о дивидендной политике Общества.

1.4. Всем заинтересованным лицам предоставлена возможность ознакомиться с настоящим положением на корпоративном сайте ОАО «ЦентрТелеком» 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 акционерного 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 и типа. Дивиденды по акциям Общества



выплачиваются только за счет чистой прибыли, специальных фондов для выплаты дивидендов по привилегированным акциям не создается. Чистая прибыль определяется в порядке, установленном действующим законодательством для целей бухгалтерского учета.

2.4. Общество по результатам отчетного финансового года принимает решение (объявляет) о выплате дивидендов по размещенным акциям, за исключением случаев, когда такое объявление (выплата) дивидендов подпадает под ограничения, установленные законодательством, либо способствует заблуждению акционеров относительно реального финансового положения Общества.

2.5. Промежуточные дивиденды Обществом не объявляются и не выплачиваются.

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

2.7. 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 поведения ОАО «ЦентрТелеком» 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 последнего 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 последнего финансового года, разделенной на



число акций, которые составляют 25 процентов уставного капитала Общества.

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;
- выкупленным 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 каждому типу и категории акций путем умножения дивиденда, приходящегося на одну акцию, на число принадлежащих акционеру акций.

3.5. Сумма начисленных по каждому типу и категории 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 об объявлении дивидендов

4.1. Решение о рекомендуемых общему собранию акционеров размере дивидендов, форме и сроках их выплаты, принимается Советом директоров Общества с учетом мнения соответствующих Комитетов Совета директоров.

4.2. Общее собрание акционеров по рекомендации Совета директоров принимает решение о выплате (объявлении) дивидендов, в том числе решение о размере дивидендов, форме и сроках их выплаты. Размер дивидендов, утверждаемый общим собранием акционеров, не может быть больше рекомендованного Советом директоров Общества.

4.4. Решение об объявлении годовых дивидендов или невыплате дивидендов принимается общим собранием акционеров как составная часть решения по вопросу утверждения порядка распределения прибыли/убытков



Общества по результатам отчетного финансового года либо как решение по отдельному вопросу повестки дня.

4.5 В решении о выплате дивидендов должны быть определены:

- категория и тип акций, по которым объявлены дивиденды;
- размер дивиденда в расчете на одну акцию определенной категории и типа;
- срок выплаты;
- форма выплаты.

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) 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, 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;
- в случаях, если такое решение не подпадает под ограничения, установленные законодательством, но способствует заблуждению акционеров относительно реального финансового положения Общества.

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.

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

6.2. Список лиц, имеющих право на получение доходов по ценным бумагам, содержит информацию о зарегистрированных лицах, имеющуюся в системе ведения реестра с раскрытием информации о клиентах номинальных держателей и доверительных управляющих, являющихся собственниками акций Общества на дату составления списка.

6.3. Списки лиц, имеющих право на получение доходов по ценным бумагам, формируются в соответствии с формой выплаты доходов, указанной в анкете зарегистрированного лица (банковским переводом, почтовым переводом, наличными), с учетом места жительства владельцев акций и составляются в разрезе региональных филиалов Общества.

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

6.5. Список владельцев акций - клиентов номинальных держателей и доверительных управляющих - составляется отдельно и содержит информацию о собственниках акций, учитываемых на счетах номинальных



держателей и доверительных управляющих, а также о реквизитах для перечисления им дивидендов.

В случае, если дивиденды перечисляются на счет номинального держателя или доверительного управляющего, указывается ссылка на документ, на основании которого собственники акций предоставили им данное право.

Ответственность за достоверность представленных данных по своим клиентам возлагается на номинальных держателей и доверительных управляющих.

6.6. В случае нахождения акций в долевой собственности, дивиденд распределяется между акционерами пропорционально их доле, в соответствии с документами, имеющимися у реестродержателя.

6.7. В целях защиты прав акционеров Общества на получение доходов по принадлежащим им ценным бумагам, Компания при организации своих отношений с реестродержателем будет прилагать необходимые усилия для установления мер ответственности последнего за соответствие данных, представленных в списке лиц, имеющих право на получение доходов по ценным бумагам с данными, имеющимися в реестре акционеров Общества.

6.8. Внесение каких-либо изменений в списки лиц, имеющих право на получение доходов по ценным бумагам, производятся реестродержателем, с указанием причины внесенных изменений.

7. Сроки и формы выплаты дивидендов.

7.1 Срок и форма выплаты дивидендов по акциям Общества определяется решением общего собрания акционеров. Общество считает целесообразным осуществлять выплату дивидендов исключительно в денежной форме.

7.2 Срок выплаты дивидендов по привилегированным акциям не может быть определен позднее 60 дней со дня принятия годовым общим собранием акционеров решения о выплате таких дивидендов.

7.3. Срок выплаты дивидендов по обыкновенным акциям не может быть определен позднее 31 декабря года, в котором общим собранием акционеров принято решение о выплате таких дивидендов.

7.4. В случае, если владельцы ценных бумаг Общества не смогли получить начисленные дивиденды в установленные согласно п.7.1 сроки, Общество продолжает выплату таких (не востребованных) дивидендов.



Период выплаты не востребовавшихся дивидендов не может составлять менее трех лет с окончания финансового года, в котором были начислены дивиденды. Проценты по не востребовавшимся дивидендам не начисляются.

8. Организация выплаты дивидендов

8.1. Общество вправе производить выплату дивидендов самостоятельно или привлекать сторонние организации (Платежные агенты). Привлечение Обществом Платежного агента не освобождает Общество от ответственности перед акционерами за выплату причитающихся им дивидендов.

Общество, при необходимости, информирует акционеров о привлечении Платежного агента, его замене и окончании срока его полномочий.

8.2. Структурное подразделение Общества, имеющее в числе своих функций организацию и ведение работы с акционерами, совместно с бухгалтерией и Казначейством Общества осуществляет подготовку, координацию и проведение всех мероприятий по организации выплаты Обществом дивидендов, предусмотренных настоящим Положением.

8.3. Любой акционер вправе обратиться в Общество с запросом на предоставление информации по включению/невключению его в список лиц, имеющих право получения дивидендов, а также о порядке расчета дивидендов по акциям, порядке начисления и 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/> и в печатном издании «Российская газета». 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. Выплаты производятся в соответствии с указанной в анкете зарегистрированного лица формой выплаты дивидендов (банковским переводом, почтовым переводом, наличными).

Юридическим лицам выплата производится только банковским переводом.

Перечисление дивидендов банковским и почтовым переводом, производится в установленные сроки, расходы по перечислению возлагаются на акционеров.

8.6. В случае если у владельцев акций произошли изменения в реквизитах для перечисления дивидендов после даты составления списка лиц, имеющих право на получение дохода по ценным бумагам, им необходимо обратиться к реестродержателю или его трансфер-агентам и внести изменения в анкету зарегистрированного лица. Реестродержателем регулярно предоставляются Обществу изменения в список лиц, имеющих право на получение доходов по ценным бумагам, с учетом внесенных акционерами изменений.

8.7. Выплата дивидендов наличными денежными средствами производится через филиалы Общества по мере обращения акционеров. Акционерам, проживающим вне территории Центрального Федерального округа Российской Федерации, выплата дивидендов наличными денежными средствами производится через Московский филиал Общества.

8.8. Акционер имеет право выбрать иной филиал Общества для выдачи дивидендов наличными, 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 № 2).

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 установленные действующим законодательством Российской Федерации подтверждающие документы Обществу (привлеченному им Платежному агенту). Если сведения о применяемых к акционеру налоговых ставках поступили в Общество (Платежному агенту) после выплаты ему дивидендов, возврат излишне уплаченных налогов Обществом (Платежным агентом) не производится.

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



9. Ответственность Общества за выплату объявленных дивидендов

9.1 Общество обязано выплатить объявленные по каждой категории (типу) акций дивиденды. 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 в место выплаты дивидендов в случае, если он получает дивиденды наличными денежными средствами.

9.3. В целях 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 по решению Совета директоров Общества. Формы приложений к данному Положению могут быть изменены в соответствии с решением исполнительных органов Общества.

10.3. Если отдельные статьи настоящего Положения вступают 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.



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.



В ОАО «ЦентрТелеком»

От акционера _____

паспорт _____

выдан _____

адрес _____

ЗАЯВЛЕНИЕ

Прошу производить выплату дивидендов наличными денежными средствами через кассу:

Наименование филиала	Наименование подразделения	Район подразделения

(подпись)

«__» _____ 200_г.