

**УТВЕРЖДЕНО**

Решением Совета директоров  
открытого акционерного общества  
«Туапсинский морской торговый порт»  
Протокол №306 от «22» сентября 2014 г.

**ПОЛОЖЕНИЕ О ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКЕ  
ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА  
«ТУАПСИНСКИЙ МОРСКОЙ ТОРГОВЫЙ ПОРТ»**

## **1. Общие положения**

- 1.1. Настоящее Положение о дивидендной политике Открытого акционерного общества «Туапсинский морской торговый порт» (далее по тексту - Положение), разработано в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, Федеральным законом № 208-ФЗ от 26.12.1995 «Об акционерных обществах» (далее - ФЗ «Об АО»), Уставом Открытого акционерного общества «Туапсинский морской торговый порт» (далее по тексту - Общество), и его локальными нормативными актами.
- 1.2. Целью принятия настоящего Положения является определение стратегии Общества при выработке рекомендаций Советом директоров общему собранию акционеров в части выплаты дивидендов.
- 1.3. Открытое акционерное общество «Туапсинский морской торговый порт» стремится, наряду с ростом капитализации увеличивать размер выплачиваемых акционерам дивидендов, исходя из размера полученной чистой прибыли за год и потребностей развития производственной и инвестиционной деятельности Общества.
- 1.4. Дивидендная политика Общества основывается на балансе интересов Общества и его акционеров при определении размеров дивидендных выплат, на повышении инвестиционной привлекательности Общества и его капитализации, на уважении и строгом соблюдении прав акционеров.
- 1.5. Положение вводится в действие с даты его утверждения Советом директоров Общества и применяется в отношении выплат дивидендов, осуществляемых с 2015 года.
- 1.6. Если отдельные пункты и статьи Положения противоречат действующему законодательству РФ, эти пункты и статьи утрачивают силу, и в части регулируемых этими пунктами и статьями отношений следует руководствоваться нормами действующего законодательства РФ до момента внесения соответствующих изменений в Положение. Недействительность отдельных пунктов и статей настоящего Положения не влечет недействительности других его пунктов и Положения в целом.

## **2. Термины и определения**

Для целей настоящей Дивидендной политики используются следующие термины и определения:

- 2.1. Дивиденды - часть чистой прибыли Общества по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев, финансового года, распределяемая в пользу акционеров на основании решения общего собрания акционеров;
- 2.2. Резервный фонд — часть имущества Общества, предназначенная для покрытия убытков, погашения облигаций Общества и выкупа акций Общества в случае отсутствия иных средств. Резервный фонд формируется в соответствии с Уставом Общества и действующим Законодательством Российской Федерации.

### 3. Принципы расчета размера дивидендов

- 3.1. Источником выплаты дивидендов является прибыль Общества после налогообложения (чистая прибыль Общества). Чистая прибыль Общества определяется по данным бухгалтерской отчетности Общества.
- 3.2. При расчете размера дивидендов соблюдаются следующие принципы:
- прозрачность механизма определения размера дивидендов;
  - сбалансированность краткосрочных (получение доходов) и долгосрочных (развитие Общества) интересов акционеров;
  - нацеленность на повышение инвестиционной привлекательности и капитализации Общества.

### 4. Порядок расчета размера дивидендов

- 4.1. Рекомендуемый размер выплаты дивидендов определяется Советом директоров Общества, но, как правило, в размере не менее 25% чистой прибыли Общества по данным финансовой отчетности Общества, составленной по российским стандартам бухгалтерского учета.
- 4.2. Рекомендации по выплате дивидендов подлежат формированию Советом директоров Общества исходя из:
- 4.2.1. отсутствия ограничений на выплату дивидендов в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации;
- 4.2.2. полноты формирования резервного фонда Общества;
- 4.2.3. наличия ограничений в соответствии с обязательствами Общества перед третьими лицами.
- В случае если в Обществе не выполнены условия пп. 4.2.1, в первую очередь чистая прибыль направляется на увеличение собственного капитала Общества в объеме, необходимом для снятия ограничений.
- После снятия ограничение по пп. 4.2.1 следует произвести доначисление резервного фонда (п.4.2.2).
- Дальнейшее распределение чистой прибыли рекомендуется проводить после снятия всех ограничений (пп. 4.2.1 – 4.2.3).
- 4.3. Рекомендации по выплате дивидендов в размере, превышающем 25% чистой прибыли Общества, формируются Советом директоров Общества с учетом:
- 4.3.1. Выполнения требований действующих корпоративных стандартов по выплате вознаграждений и компенсаций членам Совета директоров и Ревизионной комиссии Общества;
- 4.3.2. Стратегии развития и планов по реализации инвестиционных проектов в Обществе;
- 4.3.3. Прочих обстоятельств при наличии соответствующего обоснования.
- 4.4. Рекомендации о выплате дивидендов разрабатываются с учетом прогноза наличия денежных средств по бюджету движения денежных средств в составе утвержденного бюджета Общества на год, в котором планируется производить выплату дивидендов.

4.5. Рекомендуемый формат для подготовки рекомендаций по выплате дивидендов приведен в Приложении к настоящему Положению.

## **5. Выплата дивидендов**

5.1. Решение о выплате (объявлении) дивидендов, в том числе решения о размере дивидендов и форме их выплаты, принимаются Общим собранием акционеров Общества, при этом размер дивидендов не может быть больше рекомендованного Советом директоров Общества. Общее собрание акционеров Общества вправе не принимать решения о выплате дивидендов.

5.2. Решением Общего собрания акционеров также определяется дата, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов. При этом решение в части установления даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов, принимается только по предложению Совета директоров Общества.

Дата, на которую в соответствии с решением о выплате (объявлении) дивидендов определяются лица, имеющие право на их получение, не может быть установлена ранее 10 (десяти) дней с даты принятия решения о выплате (объявлении) дивидендов и позднее 20 (двадцати) дней с даты принятия такого решения Общим собранием акционеров Общества.

5.3. Дивиденды выплачиваются в денежной форме, если иное не установлено решениями Общего собрания акционеров в соответствии с Уставом Общества.

5.4. Срок выплаты дивидендов номинальному держателю и являющемуся профессиональным участником рынка ценных бумаг доверительному управляющему, которые зарегистрированы в реестре акционеров, не должен превышать 10 (десяти) рабочих дней, а другим зарегистрированным в реестре акционеров лицам - 25 (двадцати пяти) рабочих дней с даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов. Срок выплаты дивидендов исчисляется с даты, на которую определяются лица, имеющие право на их получение.

5.5. 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.

5.6. Выплата дивидендов в денежной форме осуществляется в безналичном порядке Обществом или по его поручению регистратором, осуществляющим ведение реестра акционеров такого Общества, либо кредитной организацией.

5.7. Выплата дивидендов в денежной форме физическим лицам, права которых на акции учитываются в реестре акционеров Общества, осуществляется путем почтового перевода денежных средств или при наличии соответствующего заявления указанных лиц путем перечисления денежных средств на их банковские счета, а иным лицам, права которых на акции учитываются в реестре акционеров Общества, путем перечисления денежных средств на их банковские счета. К заявлению акционера Общества - физического лица приравнивается представленная этим акционером регистратору Общества анкета, в которой определен порядок выплаты дивидендов путем перечисления на банковский счет, открытый на имя акционера в кредитной организации, с указанием необходимых реквизитов.

- 5.8. Обязанность Общества по выплате дивидендов считается исполненной с даты приема переводимых денежных средств организацией федеральной почтовой связи или с даты поступления денежных средств в кредитную организацию, в которой открыт банковский счет лица, имеющего право на получение дивидендов.
- 5.9. Лица, которые имеют право на получение дивидендов и права которых на акции учитываются у номинального держателя акций, получают дивиденды в денежной форме в порядке, установленном законодательством Российской Федерации о ценных бумагах. 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 (десяти) дней после истечения одного месяца с даты окончания срока выплаты дивидендов.
- 5.10. Общество вправе не осуществлять действий по выплате дивидендов, в случае, если в списке лиц, имеющих право на получение дивидендов, указаны неактуальные данные акционера, очевидно свидетельствующие о невозможности получения дивидендов акционером: включая, паспортные данные (в том числе, гражданина СССР); неполные почтовые адреса; банковские реквизиты недействующих и (или) ликвидированных кредитных организаций и т.п.
- 5.11. Лицо, не получившее 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 (невостребованные дивиденды) в течение трех лет с даты принятия решения об их выплате. Срок для обращения с требованием о выплате невостребованных дивидендов при его пропуске восстановлению не подлежит, за исключением случая, если лицо, имеющее право на получение дивидендов, не подавало данное требование под влиянием насилия или угрозы.
- 5.12. По истечении такого срока объявленные и невостребованные дивиденды восстанавливаются в составе нераспределенной прибыли Общества, а обязанность по их выплате прекращается.
- 5.13. Для составления списка лиц, имеющих право получения дивидендов, номинальный держатель акций по запросу Регистратора Общества представляет данные о лицах, в интересах которых он владеет акциями.
- 5.14. Налогообложение выплачиваемых дивидендов осуществляется в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации.

## **6. Информирование акционеров о дивидендной политике Общества**

- 6.1. Общество публикует настоящее Положение и изменения к нему в периодическом издании, предусмотренном Уставом Общества для опубликования сообщений о проведении Общих собраний акционеров, а также размещает его на официальном сайте Общества в Сети Интернет.
- 6.2. Публикуемое Обществом обязательное сообщение о принятии решения о выплате дивидендов, их размере, сроках, способе и форме их выплаты должно однозначно и ясно давать акционерам представление по этим вопросам.
- 6.3. При невозможности выплаты объявленных дивидендов в силу ограничений, установленных статьей 43 ФЗ «Об АО», Общество размещает информацию об этом на официальном сайте Общества в Сети Интернет.

**7. Ответственность за неполную или несвоевременную выплату дивидендов акционерам**

- 7.1. Ответственность за своевременное и точное исполнение решений Общих собраний акционеров о выплате дивидендов несет Единоличный исполнительный орган Общества, а также иные должностные лица Общества, уполномоченные на совершение действий по организации выплат дивидендов акционерам Общества.
- 7.2. Общество, Регистратор и их должностные лица согласно статье 44 ФЗ «Об АО» не несут ответственности за невыплату и несвоевременную выплату дивидендов тем акционерам, которые своевременно не представили Регистратору Общества информацию об изменении своих данных: в том числе, паспортных данных, почтовых адресов, банковских реквизитов.

**8. Приложение**

УТВЕРЖДЕНО

Решением Совета директоров ОАО "ТМТП"

Протокол № \_\_\_\_\_ от " \_\_\_\_\_ " \_\_\_\_\_ 2014 г.

Председатель Совета директоров

\_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_

" \_\_\_\_\_ " \_\_\_\_\_ 20 \_\_\_\_\_ г.

Приложение к Положению  
о дивидендной политике компаний стивидорного дивизиона,  
утвержденному Приказом Генерального директора  
№ 19/0101 от "08" июля 2014 г.

**РЕКОМЕНДАЦИИ ПО ОБЪЯВЕНИЮ ДИВИДЕНДОВ  
СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ открытого акционерного общества "Туапсинский морской торговый порт"**  
промежуточные / итоговые дивиденды (вычеркнуть ненужное) за \_\_\_\_\_

№ пп	Показатель	Сумма, руб. коп.	Справочно		Комментарии
			Кол-во акций	Кол. на акцию	
1	Чистая прибыль за 20__ год		x	x	
2	Наличие ограничений по объявлению дивидендов:		x	x	
2.1	ограничения по Закону (ст. 43 ФЗ "Об АО") в т.ч. направить на погашение убытков прошлых лет		x	x	
2.2	формирование резервного фонда		x	x	
2.3	кованты по ограничительным договорам		x	x	
3	Остаток ЧП для распределения после проверки ограничений по п.2		x	x	
4	2.5% ЧП на выплату дивидендов по обыкновенным акциям		x	x	
5	75% ЧП распределяется		x	x	
5.1	вознаграждения членам СД и РК		x	x	
5.2	на развитие Общества /расширять конкретные цели/ на финансирование инвестиций на выплату долга ..... на выплату дивидендов по обыкновенным акциям		x	x	
5.3	не распределять - прочие цели		x	x	
5.4	...../указать основания/		x	x	
6	<b>ИТОГО ДИВИДЕНДОВ за 20__ год (4 + 5.3)</b> по обыкновенным акциям (4.1 + 5.3.1)		x	x	
7	<b>ИНФОРМАЦИЯ О ПРОМЕЖУТОЧНЫХ ДИВИДЕНДАХ</b> по обыкновенным акциям		x	x	
8	<b>ДИВИДЕНДЫ К ВЫПЛАТЕ (6 - 7)</b> по обыкновенным акциям		x	x	

(место подготовки)