

УТВЕРЖДЕНО
Решением совета директоров
ЗАО «Алейскзернопродукт» им.С.Н.Старовойтова

Протокол № 568
от «07» февраля 2025 года

ПОЛОЖЕНИЕ
о дивидендной политике
Закрытого Акционерного Общества "Алейскзернопродукт"
имени С.Н. Старовойтова

г. Алейск
2025 год

Оглавление

1. Общие положения	3
2. Основы дивидендной политики Общества	3
3. Определение размера дивидендов.....	4-5
4. Принятие решения о выплате дивидендов	5
5. Выплата дивидендов	5-6
6. Приостановление выплаты дивидендов.....	7
7. Ответственность Общества за выплату объявленных дивидендов	7
8. Информирование акционеров и иных заинтересованных лиц о дивидендной политике Общества	7-8
9. Процедура утверждения и изменения Положения о дивидендной политике Общества.....	8

1. Общие положения

1.1. Настоящее Положение о дивидендной политике Закрытого Акционерного Общества «Алейскзернопродукт» им. С.Н. Старовойтова (далее именуется «Положение») является внутренним документом и разработано в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, Уставом ЗАО «Алейскзернопродукт» им. С.Н. Старовойтова (далее именуется «Общество») и его внутренними документами.

1.2. Настоящее Положение определяет основы дивидендной политики Общества, регламентирует порядок расчета чистой прибыли Общества и размера дивидендов по акциям Общества.

1.3. Дивидендная политика Общества — это совокупность используемых Обществом принципов и методов по определению пропорций между капитализируемой частью прибыли Общества и частью прибыли, выплачиваемой в виде дивидендов, а также система отношений и принципов по определению порядка и сроков выплаты дивидендов, по установлению ответственности Общества за исполнение обязанности по выплате дивидендов.

Дивидендом является часть прибыли Общества после налогообложения (чистая прибыль Общества), распределяемая между акционерами пропорционально числу принадлежащих им акций.

1.4. Настоящее Положение учитывает рекомендации Кодекса корпоративного управления, рекомендованного Банком России к применению акционерными обществами (письмо от 10 апреля 2014 г. N 06-52/2463).

1.5. Под акциями в настоящем положении понимаются обыкновенные именные акции, приобретенные и полностью оплаченные акционерами, за исключением обыкновенных именных акций, выкупленных Обществом у акционеров в соответствии с положениями Федерального закона «Об акционерных обществах». Привилегированные акции Обществом не выпускались.

2. Основы дивидендной политики Общества

2.1. Основными принципами дивидендной политики Общества являются:

- повышение благосостояния акционеров Общества и обеспечения роста капитализации Общества;
- обеспечение прозрачного, понятного и доступного механизма определения размера дивидендов и их выплаты;
- открытость информации о дивидендной политике Общества для акционеров Общества и иных заинтересованных лиц в целях формирования точного представления о наличии условий для выплаты дивидендов и порядке их выплаты.

2.2. Принятие решения о выплате дивидендов является правом, а не обязанностью Общества.

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

3. Определение размера дивидендов

3.1. В соответствии с требованиями действующего законодательства Российской Федерации дивиденды выплачиваются из прибыли Общества после налогообложения (чистой прибыли Общества), рассчитанной в соответствии с действующими правилами ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, и распределяются среди акционеров пропорционально числу имеющихся у них акций.

3.2. При наличии чистой прибыли Общество направляет ограниченную часть прибыли на выплату дивидендов, используя остающуюся в распоряжении Общества прибыль преимущественно для реинвестирования, в целях роста капитализации Общества.

3.3. Дивиденды выражаются в денежной сумме (в валюте Российской Федерации) на акцию, исчисленной путем деления доли чистой прибыли, направляемой на выплату дивидендов, на количество размещенных акций Общества.

3.4. Сумма начисленных каждому акционеру дивидендов определяется путем умножения дивиденда, приходящегося на одну акцию, на число принадлежащих акционеру акций.

3.5. Совет директоров Общества при рассмотрении вопроса о рекомендациях общему собранию акционеров по размеру дивиденда по акциям и порядку его выплаты должен ориентироваться на показатели чистой прибыли.

3.6. Доля чистой прибыли Общества, направляемая на выплату дивидендов, определяется с учетом потребностей развития производственной и инвестиционной деятельности Общества.

Доля чистой прибыли Общества, направляемая на выплату дивидендов, составляет **30% (тридцать процентов)** от чистой прибыли Общества, полученной за отчетный год. При этом минимальный размер чистой прибыли Общества за год для принятия положительного решения о выплате дивидендов составляет **450 млн. рублей**.

В случае суммы чистой прибыли за год более **800 млн. рублей**, максимальная размер чистой прибыли учитываемый для расчета доли, направляемой на выплату дивидендов, ограничивается суммой в **800 млн. рублей**.

3.7. При принятии решения о рекомендациях общему собранию акционеров по размеру дивиденда по акциям и порядку его выплаты совет директоров Общества учитывает показатели и факторы, влияющие на размер дивидендов, перечисленные в пунктах 3.1, 3.6 и 4.3 настоящего Положения.

При этом совет директоров Общества учитывает рекомендации, изложенные в Кодексе корпоративного управления, относительно того, что не рекомендуется принимать решение о выплате дивидендов, если такое решение, формально не нарушая ограничений, установленных законодательством, является экономически необоснованным и может привести к формированию ложных представлений о деятельности Общества.

3.8. Принятие решения о рекомендациях общему собранию акционеров по размеру дивиденда по акциям и порядку его выплаты осуществляется советом директоров Общества в соответствии с законодательством Российской Федерации, Уставом общества и настоящим Положением.

4. Принятие решения о выплате дивидендов

4.1. 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. 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.

4.2. Решение о выплате (объявлении) дивидендов, в том числе решение о размере дивиденда по акциям, принимается общим собранием акционеров Общества по рекомендации совета директоров Общества.

4.3. При принятии решения о выплате (объявлении) дивидендов общее собрание акционеров Общества учитывает следующие основные факторы, влияющие на распределения чистой прибыли:

- фактический размер полученной чистой прибыли Общества;
- обеспечение формирования резервного фонда Общества;
- показатели рентабельности Общества, включающие в себя уровень рентабельности активов предприятия (коэффициент экономической рентабельности), уровень рентабельности собственного капитала (коэффициент финансовой рентабельности);
- показатели платежеспособности и финансовой устойчивости Общества, включая коэффициенты текущей платежеспособности, обеспеченности собственными оборотными средствами и коэффициент заемного капитала;
- обеспечение приоритетных целей стратегического развития Общества;
- иные факторы по усмотрению общего собрания акционеров.

5. Выплата дивидендов

5.1. 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.

5.2. В список лиц, имеющих право получения дивидендов, включаются зарегистрированные в системе ведения реестра лица владеющими акциями.

5.3. Если одна акция принадлежит нескольким лицам, дивиденд распределяется между ними пропорционально их доле в стоимости акции.

5.4. Выплату дивидендов производит Общество.

5.5. Дивиденды выплачиваются в объявленном размере. Дивиденды выплачиваются только денежными средствами.

Дивиденды выплачиваются за вычетом сумм удержанных налогов. При наличии у акционера права на применение льготы по налогообложению акционер вправе представить Обществу документы, подтверждающие возможность применения льготы, до даты принятия Общим собранием акционеров Общества решения о выплате дивидендов.

5.6. Выплата дивидендов в денежной форме физическим лицам, права которых на акции учитываются в реестре акционеров Общества, осуществляется путем перечисления денежных средств на их банковские счета, либо при отсутствии сведений о банковских счетах путем почтового перевода денежных средств на почтовые адреса, согласно списку лиц имеющих право получения дивидендов.

5.7. Для получения дивидендов в безналичном порядке акционер обязан указать Обществу или регистратору свои полные банковские данные в реквизитах зарегистрированного лица в реестре владельцев ценных бумаг на дату составления списка лиц, имеющих право на получение дивидендов.

5.8. Налогообложение выплачиваемых дивидендов осуществляется в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации.

5.9. При выплате дивидендов никто из акционеров не имеет преимуществ по срокам выплат.

5.10. Срок выплаты дивидендов определяется действующим законодательством Российской Федерации, не более 25 рабочих дней с даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов.

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.

По истечении срока объявленные и невостребованные дивиденды восстанавливаются в составе нераспределенной прибыли Общества, а обязанность по их выплате прекращается.

5.11. Общество обязано выплатить объявленные дивиденды до окончания установленного срока.

5.12. Проценты по невостребованным дивидендам не начисляются.

5.13. 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 таких дивидендов.

5.14. Владелец акций вправе в любой момент внести изменения в анкету зарегистрированного лица в части способа получения денежных доходов по акциям, указания почтового адреса, либо банковских реквизитов, на которые должны перечисляться дивиденды, предоставив регистратору общества анкету зарегистрированного лица с соответствующим распоряжением. Общество не несет ответственности за причиненные акционеру убытки вследствие направления дивидендов в адрес акционера по реквизитам, указанным в списке лиц, имеющих право на получение дивидендов.

6. Приостановление выплаты дивидендов

6.1. Выплата акционерам, которые имеют право на получение дивидендов и зарегистрированы в реестре акционеров Общества, объявленных дивидендов в денежной форме может быть приостановлена Обществом при одновременном соблюдении следующих условий:

- в течение не менее двух лет подряд, непосредственно предшествующих дате принятия решения о приостановлении выплаты дивидендов, Обществу возвращались денежные средства, перечисленные таким акционерам в качестве дивидендов;
- перечисление Обществом акционеру денежных средств в качестве дивидендов осуществлялось не менее двух раз в течение периода, указанного в пункте выше;
- за пять рабочих дней до даты принятия решения о приостановлении выплаты дивидендов регистратору Общества не поступали актуальная информация об акционере, необходимая для выплаты дивидендов в денежной форме, либо заявление акционера о подтверждении актуальности информации, содержащейся в реестре акционеров общества.

6.2. Решение о приостановлении выплаты дивидендов принимает Совет директоров.

6.3. Общество должно вести учет акционеров, в отношении которых приостановлена выплата дивидендов.

6.4. Выплата акционеру дивидендов возобновляется, если на дату, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов, в реестр акционеров внесена актуальная информация об акционере, необходимая для выплаты дивидендов, либо регистратору Общества поступило заявление акционера о подтверждении актуальности информации, содержащейся в реестре акционеров.

6.5. Принятие Советом директоров решения о возобновлении выплаты дивидендов не требуется.

7. Ответственность Общества за выплату объявленных дивидендов

7.1. Общество обязано выплатить объявленные дивиденды по акциям.

7.2. Акционеры вправе требовать выплаты объявленных дивидендов через суд, если Общество не исполнит своих обязательств.

7.3. В случае, если акционер неверно указал свои банковские данные, почтовый адрес для перечисления дивидендов, Общество не несет ответственности за невыплату дивидендов акционеру. Повторное перечисление дивидендов акционеру по исправленным данным производится по письменному заявлению акционера после возврата Обществу неверно перечисленных сумм за вычетом расходов на их возврат и повторное перечисление.

8. Информирование акционеров и иных заинтересованных лиц о дивидендной политике Общества

8.1. Общество обеспечивает прозрачность дивидендной политики за счет размещения соответствующей информации на официальном сайте Общества в сети Интернет по адресу: <http://www.azpaley.ru>

8.2. В состав информации, подлежащей опубликованию на официальном сайте Общества, входит настоящее Положение, изменения и дополнения к нему.

8.3. 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.

9. Процедура утверждения и изменения Положения о дивидендной политике Общества

9.1. Настоящее Положение вступает в силу с момента его утверждения Советом директоров Общества и действует пять лет.

9.2. Все изменения и дополнения к настоящему Положению утверждается единогласным решением совета директоров Общества.

9.3. Если отдельные положения настоящего Положения вступают в противоречие с действующим законодательством Российской Федерации и/или Уставом общества, то они не применяются и в части регулируемых этими положениями отношений следует руководствоваться нормами действующего законодательства Российской Федерации и/или Уставом общества.

Недействительность отдельных норм настоящего Положения не влечет недействительности остальных норм и/или Положения в целом.

Председатель совета директоров

Т.В. Дронова

Генеральный директор

А.П. Старовойтова