

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наглядовою радою
ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
«ЕЛЕКТРОМАШИНА»
Протокол № 2 від 10 травня 2016 р.

Голова Наглядової ради

 Бочаров Валерій Георгійович

ПОЛОЖЕННЯ
«ПРО ПОРЯДОК НАРАХУВАННЯ І
ВИПЛАТИ ДИВДЕНДІВ
ПУБЛІЧНИМ АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ
«ЕЛЕКТРОМАШИНА»
(нова редакція)

м. Харків – 2016р.

1. ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ

1.1. Це Положення розроблене відповідно до Закону України «Про акціонерні товариства» та Статуту ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ЕЛЕКТРОМАШИНА» (далі - Товариство).

1.2. Акціонер Товариства має право на одержання частини прибутку Товариства у вигляді дивідендів.

1.3. Дивіденд – частина чистого прибутку Товариства, що виплачується акціонеру з розрахунку на одну належну йому акцію.

1.4. Пропозиції щодо розподілу прибутку готуються виконавчим органом Товариства, погоджуються з Наглядовою радою і подаються на розгляд та затвердження Загальним зборам акціонерів Товариства.

1.5. Загальні збори акціонерів при затвердженні розмірів фонду дивідендів приймають до уваги перспективні плани розвитку Товариства та його фінансове-економічне становище.

2. ЗАГАЛЬНІ ПРАВИЛА ВИПЛАТИ ДИВДЕНДІВ

2.1. Виплата дивідендів за простими акціями здійснюється з чистого прибутку звітного року та/або нерозподіленого прибутку на підставі рішення Загальних зборів акціонерів Товариства.

2.2. Товариство протягом 10 днів з дня прийняття рішення про виплату дивідендів повідомляє осіб, які мають право на їх отримання, про дату, розмір, порядок та строк їх виплати шляхом розміщення відповідної інформації на сайті Товариства в мережі Інтернет..

2.3. Протягом 10 днів з дня прийняття рішення про виплату дивідендів Товариство повідомляє про дату, розмір, порядок та строк виплати дивідендів фондову біржу, у біржовому реєстрі якої перебуває Товариство.

2.4. Дивіденди акціонерам виплачуються у строк, встановлений Загальними зборами акціонерів Товариства, який не перевищує шість місяців з дня прийняття рішення про виплату дивідендів.

2.5. Розміри фонду сплати дивідендів визначаються на підставі аналізу фінансових результатів діяльності Товариства у звітному календарному році та перспективного плану розвитку Товариства.

2.6. Виплата дивідендів по простих акціях не є обов'язком Товариства перед акціонерами. Загальні збори акціонерів можуть прийняти рішення не виплачувати дивіденди за підсумками того чи іншого періоду навіть за наявності достатнього прибутку, за умови існуючої необхідності використання їх на розвиток діяльності Товариства.

2.7. Товариство виплачує дивіденди виключно грошовими коштами.

3. ПРОЦЕДУРА ВИПЛАТИ ДИВДЕНДІВ

3.1. Наглядова рада Товариства встановлює дату складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядок та строк їх виплати.

3.2. Дата складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, встановлюється не раніше ніж через 10 робочих днів після дня прийняття такого рішення Наглядовою радою.

3.3. Перелік осіб, які мають право на отримання дивідендів, складається в порядку, встановленому законодавством про депозитарну систему України.

3.4. Дивіденди за акціями виплачуються в порядку, встановленому чинним законодавством, у спосіб, визначений рішенням Загальних зборів акціонерів Товариства.

3.5. У разі прийняття такого рішення Загальними зборами акціонерів, виплата дивідендів акціонерам-депонентам депозитарних установ здійснюється виключно за їх письмовими заявами шляхом безготівкового перерахування коштів на грошовий рахунок Центрального депозитарію в Розрахунковому центрі у порядку, визначеному законодавством про депозитарну систему України.

3.6. У разі прийняття відповідного рішення Загальними зборами акціонерів, виплата дивідендів фізичним особам здійснюється грошовими коштами з каси Товариства за його

місцезнаходженням або перерахуванням на банківські рахунки відповідно до поданих ними письмових заяв.

3.7. Акціонери мають право звернутися до Генерального директора Товариства з відповідною письмовою заявою з повідомленням своїх поштових реквізитів для перерахування їм дивідендів поштовим переказом.

3.8. Виплата дивідендів юридичним особам здійснюється шляхом перерахування коштів на їх банківські рахунки, зазначені у відповідній заяві, до якої додається актуальний на дату звернення витяг (або виписка) з Єдиного державного реєстру юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців.

3.9. Юридична особа-нерезидент додатково повинна надати довідку, що підтверджує резидентський статус акціонера в країні реєстрації для звільнення від подвійного оподаткування дивідендів за умовами конвенцій, підписаних між Україною та країною реєстрації нерезидента.

3.10. Витрати, які виникають через необхідність перерахування дивідендів (сплата комісійних банку, поштові витрати тощо) покладаються на Товариство.

3.11. Сума податків, які згідно з діючим законодавством повинні бути утримані при виплаті дивідендів, сплачується за рахунок суми дивідендів, призначених до виплати акціонеру.

3.12. Кошти з фонду дивідендів сплачуються акціонерам з врахуванням вимог законодавства щодо пропорційності розподілу чистого прибутку частці кожного акціонера.

3.13. Дивіденди нараховуються на акції, що знаходяться в обігу. На акції, що викуплені Товариством в акціонерів за рахунок власних коштів і знаходиться на його балансі, а також за акції, що були емітовані Товариством з метою збільшення його статутного капіталу, але не розподілені між акціонерами, дивіденди не нараховуються.

3.14. У разі відчуження акціонером належних йому акцій після дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, але раніше дати виплати дивідендів, право на отримання дивідендів залишається в особи, зазначеної у такому переліку.

3.15. Якщо у встановлений строк після оголошення рішення про виплату дивідендів акціонеру не були виплачені нараховані йому дивіденди, він має право отримати їх впродовж трьох років, за умови звернення до Товариства. У цьому випадку акціонер отримує належні йому дивіденди в строки виплати дивідендів у рік письмового звернення. Якщо в рік звернення Товариство не виплачує акціонерам дивіденди, то виплата їх за попередні періоди проводиться в строки, зазначені для такої виплати за попередній рік.

3.16. Товариство не має права приймати рішення та здійснювати виплату дивідендів за акціями в разі, якщо:

- звіт про результати розміщення акцій не зареєстровано у встановленому законодавством порядку;
- власний капітал Товариства менший, ніж сума його статутного капіталу та резервного капіталу.

3.16. Товариство не має права здійснювати виплату дивідендів за акціями за наявності зобов'язань про обов'язковий викуп акцій на вимогу акціонерів відповідно до ст.68 Закону України «Про акціонерні товариства».

Інші питання, не врегульовані даним Положенням, вирішуються відповідно до діючого законодавства України.

[Faint, illegible text from the reverse side of the paper, appearing as bleed-through.]

Прошито, пронумеровано та
скріплено відбитком печатки
3 (три)
аркушів

Генеральний директор В.Г. Бондаренко

