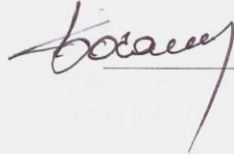


**«ЗАТВЕРДЖЕНО»**  
Наглядовою радою  
АТ «ЕЛЕКТРОМАШИНА»  
Протокол № 3 від 17 травня 2018 р.

Голова Наглядової ради

 Бочаров Валерій Георгійович

**ПОЛОЖЕННЯ**  
**«ПРО ПОРЯДОК НАРАХУВАННЯ І**  
**ВИПЛАТИ ДИВІДЕНДІВ**  
**АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ «ЕЛЕКТРОМАШИНА»**  
(нова редакція)

м. Харків – 2018р.

## **1. ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ**

1.1. Це Положення розроблене відповідно до Закону України «Про акціонерні товариства», Порядку виплати акціонерним товариством дивідендів, затвердженого Рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку № 391 від 12.04.2016р., та Статуту АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ЕЛЕКТРОМАШИНА» (далі-Товариство).

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

1.3. На отримання дивідендів Товариства мають право особи, включені до переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, складеного у порядку, встановленому законодавством про депозитарну систему України, або інші особи, які відповідно до законодавства мають таке право (внаслідок спадкоємства, правонаступництва тощо).

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

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

1.6. Виплата дивідендів за акціями 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.

1.7. Товариство виплачує дивіденди виключно грошовими коштами.

## **2. ПРАВИЛА ВИПЛАТИ ДИВІДЕНДІВ**

2.1. Виплата дивідендів за простими акціями здійснюється з чистого прибутку звітного року та/або нерозподіленого прибутку на підставі рішення Загальних зборів акціонерів Товариства в строк, що не перевищує шість місяців з дня прийняття рішення про виплату дивідендів, якщо інший строк не встановлений Загальними зборами акціонерів.

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

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

2.4. 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.

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

2.6. 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.

2.7. 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. Також, протягом 10 днів з дня прийняття рішення про виплату дивідендів.

2.8. 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.

2.9. 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».

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

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

### **3. ПРОЦЕДУРА ВИПЛАТИ ДИВІДЕНДІВ**

3.1. Товариство може здійснювати виплату дивідендів через депозитарну систему України або безпосередньо акціонерам відповідно до рішення Загальних зборів акціонерів, що приймається щодо всього випуску акцій.

3.2. Відповідно до рішення Наглядової ради Товариство здійснює виплату дивідендів шляхом виплати всієї суми дивідендів у повному обсязі або кількома частками. У випадку прийняття Товариством рішення про виплату дивідендів частками, такі виплати здійснюються одночасно всім особам, які мають право на отримання дивідендів, пропорційно.

3.3. Виплата Товариством дивідендів безпосередньо акціонерам, а саме направлення відповідних коштів усім акціонерам, зазначеним у переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, здійснюється, починаючи з дати та протягом строку, що встановлені Наглядовою радою, шляхом переказу цих коштів Товариством на грошові рахунки отримувачів та/або шляхом поштових переказів на адреси акціонерів, зазначені в переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів (у разі, якщо перелік осіб, які мають право на отримання дивідендів, не містить інформації про банківський рахунок). Акціонери можуть звернутися до Генерального директора Товариства з відповідною письмовою заявою для уточнення своїх поштових реквізитів для перерахування їм дивідендів поштовим переказом.

3.4. Виплата дивідендів юридичним особам здійснюється шляхом перерахування коштів на їх банківські рахунки.

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

3.6. Для здійснення виплати Товариством дивідендів через депозитарну систему України Товариство укладає з Центральним депозитарієм додаткову угоду до Договору про обслуговування випусків цінних паперів, умовами якої передбачено надання відповідних послуг.

3.7. Виплата дивідендів через депозитарну систему України здійснюється такими етапами:

1) Товариство перераховує кошти (всю суму дивідендів у повному обсязі або частками), що підлягають виплаті особам, які мають право на отримання дивідендів, на грошовий рахунок Центрального депозитарію в Розрахунковому центрі з обслуговування договорів на фінансових ринках (далі - Розрахунковий центр).

Незалежно від того, чи перераховує Товариство Центральному депозитарію суму дивідендів у повному обсязі, чи частками, виплата відповідних коштів здійснюється Центральним депозитарієм, депозитарними установами всім особам, які мають право на отримання дивідендів, пропорційно кількості належних ним прав на акції відповідного випуску.

2) Центральний депозитарій надає:

- Розрахунковому центру розрахунковий документ щодо переказу коштів з рахунку Центрального депозитарію, відкритого в Розрахунковому центрі, на грошові рахунки депозитарних установ не пізніше трьох робочих днів з моменту надання Товариством Центральному депозитарію документів, визначених внутрішніми документами Центрального депозитарію, необхідних для здійснення виплати дивідендів;

- депозитарним установам розпорядження про виплату дивідендів особам, які мають право на отримання дивідендів, із зазначенням інформації щодо виплати Товариством дивідендів у повному обсязі або частками, суми дивідендів, яка підлягає виплаті, а також іншої інформації, визначеної внутрішніми документами Центрального депозитарію.

3) Депозитарні установи мають здійснити виплату отриманих від Центрального депозитарію коштів:

- депонентам відповідно до умов договорів про обслуговування/відкриття рахунку в цінних паперах, укладених з ними, та/або згідно з порядком, передбаченим в анкеті рахунку в цінних паперах;

- власникам, рахунки яких обслуговуються на підставі договору з Товариством, відповідно до умов договору про відкриття/обслуговування рахунків у цінних паперах власників.

3.8. У разі повернення Товариству коштів, переказаних у спосіб, зазначений у п. 3.3. цього розділу, Товариство забезпечує виплату таких коштів відповідним акціонерам через депозитарну систему України.

3.9. Виплата через депозитарну систему України дивідендів, що повернені Товариству, здійснюється такими етапами:

1) Товариство щомісяця формує перелік осіб, які мають право на отримання дивідендів, що повернуті Товариству, і протягом трьох робочих днів після закінчення кожного місяця, протягом якого надійшли такі кошти, забезпечує зарахування отриманих коштів на грошовий рахунок Центрального депозитарію в Розрахунковому центрі в порядку, встановленому внутрішніми документами Центрального депозитарію;

2) Центральний депозитарій та депозитарні установи здійснюють дії, що передбачені підпунктами 2) і 3) пункту 3.7. цього розділу.

3.10. Кошти, призначені для виплати дивідендів, обліковуються на грошовому рахунку депозитарної установи до моменту їх виплати особі, що має право на отримання дивідендів, крім випадку:

- припинення професійної діяльності на фондовому ринку - депозитарної діяльності депозитарної установи;

- припинення дії договору про відкриття/обслуговування рахунків у цінних паперах власників, укладеного з Товариством, та обрання Товариством нової депозитарної установи/передання ведення обліку прав на цінні папери до Центрального депозитарію відповідно до законодавства.

3.11. У випадку припинення дії договору про обслуговування рахунку в цінних паперах/про відкриття рахунку в цінних паперах, укладеного між депозитарною установою та особою, що має право на отримання дивідендів, депозитарна установа здійснює виплату дивідендів відповідній особі за її зверненням у порядку, визначеному внутрішніми документами депозитарної установи.

3.12. Виплата дивідендів власникам, рахунки у цінних паперах яких обслуговуються на підставі договору з Товариством, здійснюється депозитарною установою в порядку та на умовах, визначених таким договором. У разі припинення дії договору про відкриття/обслуговування рахунків у цінних паперах власників (крім випадку, коли облік прав на цінні папери здійснюється депозитарною установою, яка розірвала такий договір, відповідно до законодавства) депозитарна установа зобов'язана протягом трьох робочих днів з дня припинення дії такого договору переказати кошти, що не були протягом строку його дії виплачені власникам, на грошовий рахунок Центрального депозитарію, відкритий у Розрахунковому центрі. Додатково депозитарна установа зобов'язана скласти перелік власників, яким протягом строку дії договору про відкриття/обслуговування рахунків у цінних паперах власників не було здійснено виплату дивідендів (далі - Перелік власників), для передання його новій депозитарній установі, з якою акціонерним товариством укладено договір про обслуговування рахунків у цінних паперах власників, та Центральному депозитарію. Перелік інформації, що має містити Перелік власників, встановлюється Центральним депозитарієм.

3.13. Порядок виплати дивідендів іншим особам, що мають право на отримання дивідендів, встановлюється внутрішніми документами депозитарної установи. Депозитарна установа здійснює виплату дивідендів іншим особам, що мають право на отримання дивідендів, за умови отримання оригіналів або копій документів (за необхідності), які підтверджують право такої особи на отримання дивідендів (свідоцтво про право на спадщину, документи, що підтверджують правонаступництво

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

Стрешинь,  
пронумерована по  
4 (четырнадцать) штук

Температура  
предела



*[Handwritten signature]*

В.О. Чайченко