УТВЕРЖДЕНО
решением Совета директоров
ОАО «342 Механический завод»
Протокол № 5 от «02» декабря 2013г.



ПОЛОЖЕНИЕ
о дивидендной политике Открытого акционерного общества "342 Механический завод"

Домодедово, 2013 год

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

Настоящее Положение о дивидендной политике (далее «Положение») разработано в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, Уставом ОАО «342 Механический завод» (далее «Общество») и его внутренними документами.

Целью принятия настоящего Положения является определение стратегии Совета директоров Общества при выработке рекомендаций по размеру дивидендов на акции Общества, а также информирование акционеров и иных заинтересованных лиц о дивидендной политике Общества.

Дивидендная политика – политика Общества в отношении использования прибыли – основывается на обеспечении баланса интересов Общества и его акционеров при определении размеров дивидендных выплат.

Дивидендом является часть чистой прибыли Общества, распределяемая между акционерами пропорционально числу и категории принадлежащих им акций.

2. ОПРЕДЕЛЕНИЕ РАЗМЕРОВ ДИВИДЕНДОВ

2.1. В соответствии с требованиями российского законодательства дивиденды акционерам Общества выплачиваются из прибыли Общества после налогообложения (чистой прибыли), исчисленной на основе бухгалтерской отчетности, составленной в соответствии с требованиями российского законодательства.

2.2. При наличии прибыли Общество может направлять часть прибыли на выплату дивидендов, используя остающуюся в распоряжении Общества прибыль для пополнения оборотных средств, на совершенствование финансово-хозяйственной деятельности общества..

2.3. Выплата дивидендов осуществляется в форме денежных средств. Выплата дивидендов может производиться и в неденежной форме (иным имуществом), если это предусмотрено Уставом Общества.

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

2.5. Рекомендуемая сумма дивидендных выплат определяется Советом директоров на основе финансовых результатов деятельности Общества по итогам года.

2.6. Общество не вправе объявлять или выплачивать объявленные дивиденды в случаях, установленных законодательством РФ.

3. РЕКОМЕНДАЦИИ О ВЫПЛАТЕ ДИВИДЕНДОВ

3.1. Совет директоров Общества на основании финансовых результатов деятельности Общества по итогам года. определяет рекомендуемую сумму дивидендных выплат. При принятии своего решения Совет директоров руководствуется разделом 2 настоящего Положения и действующим законодательством.

3.2. Рекомендация Совета директоров Общества по размеру дивидендов по итогам отчетного года представляется акционерам в соответствии с действующим законодательством для принятия ими окончательного решения на собрании акционеров.

3.3. Решение о выплате дивидендов и их размере принимается общим собранием акционеров. Размер дивидендов не может быть больше рекомендованного Советом директоров Общества.

3.4. Совет директоров Общества при определении рекомендуемого общему собранию акционеров размера дивиденда принимает во внимание следующие факторы:
а) размер чистой прибыли, остающийся в распоряжении Общества после налогообложения;
б) финансово-хозяйственные планы Общества на следующий отчетный период;

3.5. Общество не вправе принимать решение о выплате дивидендов по обыкновенным акциям без принятия решения о выплате в полном размере дивидендов по привилегированным акциям.

3.6.Рекомендации Совета директоров общему собранию акционеров содержат общую сумму прибыли, направляемую на выплату дивидендов, рассчитанную в соответствии с установленным порядком, а также сумму дивидендов, приходящуюся на каждую акцию определенной категории.

4. ПОРЯДОК ВЫПЛАТЫ ДИВИДЕНДОВ

4.1. Решение о выплате (объявлении) дивидендов принимается общим собранием акционеров. Размер дивидендов не может быть больше рекомендованного советом директоров общества.

Решение о выплате (объявлении) дивидендов принимается общим собранием акционеров. Указанным решением должны быть определены размер дивидендов по акции каждой категории (типа), а также форма их выплаты, порядок выплаты дивидендов в неденежной форме, дата, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов.

Дата, на которую в соответствии с решением о выплате (объявлении) дивидендов определяются лица, имеющие право на получение дивидендов, должна определяться в соответствии с требованиями, установленными действующим законодательством.

4.2. Дивиденды выплачиваются в денежной форме, а в случаях принятия решения общим собранием акционеров или в случаях, предусмотренных законодательством, могут быть выплачены в неденежной форме..

Акционер вправе получать дивиденды путем их перечисления на указанный им счет, предоставив соответствующее заявление и необходимые реквизиты. Дивиденды также могут быть получены при осуществлении расчетов по заработной плате через кредитные организации (банковские платежные карты). Акционер вправе получать дивиденды не единовременно, а несколькими платежами, согласно заявлению. Выплата дивидендов физическим лицам по их желанию может осуществляться наличными денежными средствами в кассе общества

4.3. Срок выплаты дивидендов определяется решением общего собрания акционеров в соответствии с действующим законодательством и Уставом общества.

4.4.Для выплаты дивидендов в обществе составляется список лиц, имеющих право на получение дивидендов. При этом решение в части установления даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов, принимается общим собранием акционеров только по предложению совета директоров общества.

4.5.При выплате дивидендов Общество выполняет функции налогового агента, удерживая и перечисляя в установленном законодательством порядке налог на дивиденды.

4.6.В случае изменения своих данных (ФИО, адрес, паспортные данные, банковские реквизиты) акционеры обязаны своевременно их обновлять, предоставляя актуальные сведения, необходимые для выплаты дивидендов. Последствием несоблюдения этой обязанности для акционеров является неполучение дивидендов в срок, установленный общим собранием акционеров.

4.7.Общество принимает на себя издержки, связанные с выплатой дивиденда.
Общество не несет ответственности за убытки акционеров, связанные с невыплатой или несвоевременной выплатой дивидендов в связи с отсутствием, неправильными или не полными данными (реквизитами) о получателе дивидендов, отраженными в системе ведения реестра акционеров Общества.

. 4.8.При принятии решения (объявлении) о выплате дивидендов общество обязано руководствоваться ограничениями, установленными федеральными законами.
Общество принимает на себя издержки, связанные с выплатой дивиденда.
Общество не несет ответственности за убытки акционеров, связанные с невыплатой или несвоевременной выплатой дивидендов в связи с отсутствием, неправильными или не полными данными (реквизитами) о получателе дивидендов, отраженными в системе ведения реестра акционеров Общества.

4.9.Лицу, не получившему 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, дивиденды могут быть выплачены в течение пяти лет с даты принятия решения о выплате (объявлении) таких дивидендов. Проценты на не полученные своевременно дивиденды не начисляются и не выплачиваются.

5. ОГРАНИЧЕНИЯ НА ВЫПЛАТУ ДИВИДЕНДОВ.

5.1. Общество не вправе принимать решение (объявлять) о выплате дивидендов по акциям:
- до выкупа всех акций, которые должны быть выкуплены в соответствии с действующим законодательством;
- если на день принятия такого решения Общество отвечает признакам несостоятельности (банкротства) в соответствии с действующим законодательством РФ о несостоятельности (банкротстве) 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 и резервного фонда либо станет меньше их размера в результате принятия такого решения;
- в иных случаях, предусмотренных законодательством.
5.2. Общество не вправе выплачивать объявленные дивиденды по акциям:
- если на день выплаты Общество отвечает признакам несостоятельности (банкротства) в соответствии с действующим законодательством РФ 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 и резервного фонда либо станет меньше указанной суммы в результате выплаты дивидендов;
- в иных случаях, предусмотренных законодательством.
При прекращении указанных в настоящем пункте обстоятельств Общество выплачивает акционерам дивиденды.

6. ИНФОРМИРОВАНИЕ АКЦИОНЕРОВ О ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКЕ ОБЩЕСТВА

6.1. Общество размещает настоящее Положение, изменения к нему, на странице в сети Интернет по адресу: http://www.disclosure.ru/issuer/5009002001/, в ленте новостей

уполномоченного информационного агентства и/или на сайте общества в информационно -телекоммуникационной сети Интернет- www.342mz.ru. .

6.2. Общество публикует информацию о решении общего собрания акционеров в отношении выплаты дивидендов (решение о выплате дивидендов, их размер, форма и сроки выплаты) на сайте в сети Интернет по адресу: http://www.disclosure.ru/issuer/5009002001/, в ленте новостей уполномоченного информационного агентства, а также может публиковать указанную информацию в печатном издании, предусмотренном Уставом Общества для уведомления акционеров о проведении общего собрания акционеров, в случае если решения собрания и итоги голосования по ним, не оглашены на общем собрании акционеров.

7.ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

7.1.Настоящее Положение вступает в силу со дня его утверждения советом директоров общества.

7.2.С утверждением настоящего Положения и вступлением его в силу, утрачивает силу Положение о дивидендной политике, утвержденное 26 декабря 2012г. (протокол № 5).

7.3.Настоящее положение может быть изменено и дополнено только по решению совета директоров общества.

7.4.В остальном, что не предусмотрено настоящим положением, общество руководствуется действующим законодательством РФ.

7.5.В случае изменения законодательства условия настоящего положения, противоречащие вновь принятым нормативно-правовым актам, законам, утрачивают силу.