

УТВЕРЖДЕНО
решением Совета директоров ОАО «Уралкалий»
Протокол № 257 от 22 сентября 2011г.

**ПОЛОЖЕНИЕ О ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКЕ
ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «УРАЛКАЛИЙ»**

новая редакция

город Березники
2011 г.

СОДЕРЖАНИЕ:

1. Общие положения	3
2. Понятие дивидендной политики. Дивиденды Общества.....	3
3. Условия выплаты дивидендов	4
4. Определение размера дивидендов.....	4
5. Порядок принятия решения о выплате дивидендов.....	4
6. Список лиц, имеющих право на получение дивидендов	4
7. Сроки выплаты дивидендов.....	5
8. Организация выплаты дивидендов.....	5
9. Выплата дивидендов.....	6
10. Информирование акционеров о дивидендной политике.....	6
11. Ответственность Общества за неполную или несвоевременную выплату дивидендов.....	7

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

Настоящее Положение о дивидендной политике (далее – «Положение») разработано в соответствии с законодательством Российской Федерации, Уставом Открытого акционерного общества «Уралкалий» (далее – «Общество»), Кодексом корпоративного управления Общества и иными внутренними документами Общества.

Принятие настоящего Положения имеет своей целью определение приоритетов при выработке Советом директоров рекомендаций о размере дивидендов по акциям, сроках и порядке их выплаты, а также информирование акционеров и иных заинтересованных лиц (потенциальных инвесторов и профессиональных участников рынка ценных бумаг) о дивидендной политике Общества.

Дивидендная политика Общества основывается на соблюдении интересов Общества и его акционеров при определении размеров дивидендных выплат, повышении инвестиционной привлекательности Общества и его капитализации, а также на строгом соблюдении прав акционеров.

2. ПОНЯТИЕ ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКИ. ДИВИДЕНДЫ ОБЩЕСТВА

2.1 Дивидендная политика формируется Советом директоров и определяет пропорции между частью прибыли Общества после налогообложения (чистой прибылью Общества) и частью прибыли, выплачиваемой в виде дивидендов.

2.2 Дивидендом является часть чистой прибыли Общества, распределяемая среди акционеров пропорционально числу имеющихся у них акций соответствующей категории (типа).

2.3 Совет директоров Общества формирует рекомендации общему собранию акционеров по порядку распределения прибыли в качестве дивидендов, а также рекомендации по размеру дивиденда по акциям Общества и порядку его выплаты не реже двух раз в течение календарного года.

2.4 Общество вправе по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года и (или) по результатам финансового года принимать решение (объявлять) о выплате дивидендов по размещенным акциям, если иное не установлено Федеральным законом «Об акционерных обществах».

2.5 При условии соблюдения норм Федерального закона «Об акционерных обществах», других нормативных правовых актов Российской Федерации, Устава Общества и настоящего Положения Совет директоров Общества при разработке рекомендаций Общему собранию акционеров по размеру дивидендов за определенный период руководствуется тем, что сумма средств, направляемая на эти цели, должна составлять не менее 50 процентов чистой прибыли, определенной на основе финансовой отчетности Общества, подготовленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО), за соответствующий период, в отношении которого делается рекомендация.

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

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

2.8 Если какие-либо вопросы, связанные с выплатой дивидендов акционерам Общества, не урегулированы нормами Федерального закона «Об акционерных обществах», другими нормативными правовыми актами Российской Федерации, Уставом Общества и настоящим Положением, то они должны решаться, исходя из необходимости обеспечения прав и интересов акционеров.

3. УСЛОВИЯ ВЫПЛАТЫ ДИВИДЕНДОВ

- 3.1 Общество стремится увеличивать размер выплачиваемых акционерам дивидендов, исходя из и при условии увеличения размера полученной чистой прибыли за отчетный период и потребностей развития Общества.
- 3.2 Выплата дивидендов осуществляется при одновременном соблюдении следующих условий:
- наличие у Общества чистой прибыли за отчетный период, определяемой в соответствии с п.4.1. настоящего Положения;
 - отсутствие ограничений на выплату дивидендов, предусмотренных статьей 43 Федерального закона «Об акционерных обществах»;
 - сохранения устойчивого финансового состояния и обеспечения перспектив развития Общества;
 - наличие рекомендаций Совета директоров Общества о размере дивидендов;
 - принятие общим собранием акционеров Общества решения о выплате (объявлении) дивидендов.

4. ОПРЕДЕЛЕНИЕ РАЗМЕРА ДИВИДЕНДОВ

- 4.1 В соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации дивиденды акционерам Общества выплачиваются из чистой прибыли Общества, исчисленной на основе бухгалтерской отчетности по российским стандартам бухгалтерского учета и указанной в отчете о прибылях и убытках Общества по итогам работы за соответствующий период.
- 4.2 Дивиденды не начисляются и не выплачиваются по акциям:
- невыпущенным в обращение (неразмещенным);
 - приобретенным на баланс Общества;
 - выкупленным на баланс Общества;
 - поступившим в распоряжение Общества ввиду неисполнения покупателем обязательств по их приобретению;
 - в иных случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации.
- 4.3 Сумма начисленных каждому акционеру дивидендов определяется путем умножения дивиденда, приходящегося на одну акцию, на число принадлежащих акционеру акций.

5. ПОРЯДОК ПРИНЯТИЯ РЕШЕНИЯ О ВЫПЛАТЕ ДИВИДЕНДОВ

- 5.1 Вопрос о возможности выплаты дивидендов по итогам за отчетный период предварительно рассматривается Советом директоров, исходя из полученных финансовых результатов Общества.
- 5.2 Совет директоров Общества рассматривает основные направления распределения прибыли и определяет долю прибыли, которую целесообразно направить на выплату дивидендов.
- 5.3 Принятие решения о размере дивиденда, рекомендуемого общему собранию акционеров, осуществляется Советом директоров Общества, в соответствии с Уставом и Положением о Совете директоров Общества, большинством голосов членов Совета директоров Общества, принимающих участие в заседании.
- 5.4 Решение о выплате (объявлении) дивидендов принимается общим собранием акционеров Общества. Размер дивидендов не может быть больше рекомендованного Советом директоров Общества.
- 5.5 Решением о выплате (объявлении) дивидендов должны быть определены размер дивиденда в расчете на одну акцию и сумма денежных средств направляемых на выплату дивидендов.

6. СПИСОК ЛИЦ, ИМЕЮЩИХ ПРАВО НА ПОЛУЧЕНИЕ ДИВИДЕНДОВ

- 6.1 После принятия общим собранием акционеров решения о выплате (объявлении) дивидендов по распоряжению Общества держателем реестра (Регистратором) составляется список лиц, имеющих право на получение дивидендов по акциям. Данный список составляется на дату составления списка лиц, имеющих право участвовать в общем собрании акционеров, на котором принимается решение о выплате соответствующих дивидендов.
- 6.2 Список лиц, имеющих право на получение дивидендов, содержит информацию о зарегистрированных лицах, имеющуюся в системе ведения реестра с раскрытием информации о клиентах номинальных держателей, являющихся собственниками акций Общества на дату составления списка.
- 6.3 Ответственность за своевременное предоставление достоверных данных для внесения соответствующих изменений в анкету зарегистрированного лица возлагается на акционеров Общества.
- 6.4 Список акционеров - клиентов номинальных держателей содержит информацию об акционерах, права на акции которых учитываются на счетах номинальных держателей, а также о реквизитах для перечисления им дивидендов. В случае если дивиденды перечисляются на счет номинального держателя, указывается ссылка на документ, на основании которого акционеры предоставили ему данное право. Ответственность за достоверность представленных данных по своим клиентам возлагается на номинальных держателей.
- 6.5 В случае нахождения акций в долевой собственности, дивиденд распределяется между акционерами пропорционально их доле, в соответствии с документами, имеющимися у Регистратора.
- 6.6 В целях защиты прав акционеров Общества на получение доходов по принадлежащим им акциям, Общество при организации своих отношений с Регистратором будет прилагать необходимые усилия для установления мер ответственности последнего за соответствие данных, представленных в списке лиц, имеющих право на получение дивидендов по акциям с данными, имеющимися в реестре акционеров Общества.
- 6.7 Внесение каких-либо изменений в список лиц, имеющих право на получение дивидендов по ценным бумагам, производятся Регистратором, с указанием причины внесенных изменений.

7. СРОКИ ВЫПЛАТЫ ДИВИДЕНДОВ

- 7.1 Срок выплаты дивидендов не может превышать 60 дней со дня принятия решения о выплате дивидендов.
- 7.2 Общество продолжает осуществлять выплату объявленных дивидендов по акциям, владельцы которых в установленный согласно п.7.1 срок не получили начисленные дивиденды (невыостребованные дивиденды) по причинам, указанным в п. 9.4. настоящего Положения. Период выплаты невыостребованных дивидендов не может составлять менее трех лет.
- 7.3 Проценты по невыостребованным дивидендам не начисляются.

8. ОРГАНИЗАЦИЯ ВЫПЛАТЫ ДИВИДЕНДОВ

- 8.1 О времени, месте и порядке выплаты дивидендов Общество извещает всех акционеров путем публикации данных сведений в периодическом печатном издании «Соль земли». Общество вправе также разместить данные сведения на сайте Общества в сети Интернет.
- 8.2 Общество вправе для целей организации и осуществления выплаты дивидендов привлекать сторонние организации (далее – «Агенты по выплате»). Привлечение Обществом Агента по выплате не освобождает Общество от ответственности перед акционерами за выплату причитающихся им дивидендов.

-
- 8.3 В случае привлечения к выплате дивидендов Агента по выплате, Общество обязано заключить с ним договор, содержащий права и обязанности обеих сторон, их ответственность, порядок расчетов по договору.
 - 8.4 Общество обязуется довести до сведения акционеров способом, предусмотренным п.8.1 настоящего Положения, информацию о привлеченных Агентах по выплате, в том числе об их замене и окончании срока их полномочий.

9. ВЫПЛАТА ДИВИДЕНДОВ

- 9.1 Объявленные Обществом дивиденды выплачиваются деньгами.
- 9.2 Общество выплачивает дивиденды способом и по реквизитам (почтовому адресу, платежным реквизитам), указанным в списке лиц, имеющих право на получение дивидендов.
- 9.3 Для получения дивидендов в безналичном порядке, лицо, имеющее право на получение дивидендов, обязано сообщить Регистратору Общества (номинальному держателю) полные банковские реквизиты, указываемые в анкете зарегистрированного лица в реестре владельцев ценных бумаг (анкете депонента), которые должны быть актуальными на дату составления списка лиц, имеющих право на получение дивидендов.
- 9.4 В случае если лицо, имеющее право на получение дивидендов, не сообщило Регистратору (номинальному держателю) или неверно указало свои банковские реквизиты, актуальные на дату составления списка лиц, имеющих право на получение дивидендов, Общество не несет ответственность за невыплату дивидендов акционеру. Перечисление дивидендов лицу, не сообщившему Регистратору (номинальному держателю) свои банковские реквизиты, производится по его письменному заявлению. Повторное перечисление дивидендов лицу, имеющему право на получение дивидендов, по исправленным данным производится по его письменному заявлению после возврата Обществу неверно перечисленных сумм за вычетом расходов на их возврат и повторное перечисление.
- 9.5 В случае, когда акционер является работником Общества, т.е. лицом, состоящим в трудовых отношениях с Обществом, Общество вправе выплатить дивиденды акционерам-работникам на их лицевые счета в банках (указанных ими в заявлениях на выплату заработной платы).
- 9.6 Общество является налоговым агентом при выплате акционерам дивидендов по принадлежащим им акциям. Общество производит расчет, удержание и перечисление сумм налога с дивидендов в бюджет в порядке и сроки, предусмотренные законодательством Российской Федерации. Общество дополнительно информирует лиц, имеющих право на получение дивидендов, о порядке и сроках удержания и перечисления сумм налога с дивидендов, установленных законодательством Российской Федерации, путем размещения этой информации на сайте Общества в сети Интернет.
- 9.7 Дивиденды выплачиваются лицам, имеющим право на получение дивидендов, за вычетом сумм удержанных с них налогов, предусмотренных законодательством Российской Федерации.

10. ИНФОРМИРОВАНИЕ АКЦИОНЕРОВ О ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКЕ

- 10.1 Общество размещает настоящее Положение на сайте Общества в сети Интернет.
- 10.2 В составе материалов, представляемых акционерам для принятия решений на общем собрании акционеров, должна содержаться информация, свидетельствующая о наличии или отсутствии условий, необходимых для выплаты дивидендов.

11. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ ЗА НЕПОЛНУЮ ИЛИ НЕСВОЕВРЕМЕННУЮ ВЫПЛАТУ ДИВИДЕНДОВ

- 11.1 Общество обязано выплатить объявленные по каждой категории (типу) акций дивиденды. В случае неисполнения Обществом своих обязательств акционеры вправе требовать выплаты объявленных дивидендов через суд.
- 11.2 Общество и Регистратор не несут ответственность за невыплату и (или) несвоевременную выплату дивидендов в случае отсутствия в реестре акционеров правильных и полных данных зарегистрированного лица, необходимых для выплаты (перечисления) ему дивидендов или его неявки в место выплаты дивидендов в случае, если он получает дивиденды наличными денежными средствами.
- 11.3 В случае неполной либо несвоевременной выплаты дивидендов по вине Общества, Общество несёт ответственность в соответствии с законодательством Российской Федерации.