




УТВЕРЖДЕНО

Советом директоров
Открытого акционерного общества
Авиакомпания «Уральские авиалинии»
«11» апреля 2014 года
Протокол № 12 от «11» апреля 2014 года

Председатель Совета директоров


_____ В.Г. Заводов

Секретарь Совета директоров – член Совета директоров


_____ В.И. Чикилев



ПОЛОЖЕНИЕ О ПОРЯДКЕ НАЧИСЛЕНИЯ И ВЫПЛАТЫ ДИВИДЕНДОВ ПО АКЦИЯМ ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА АВИАКОМПАНИЯ «УРАЛЬСКИЕ АВИАЛИНИИ»

(новая редакция)

г. Екатеринбург
2014г.



1. Общие положения.

- 1.1. Настоящее Положение о порядке начисления и выплаты дивидендов по акциям Открытого акционерного общества Авиакомпания «Уральские авиалинии» (далее Положение) разработано в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, рекомендациями Кодекса корпоративного поведения, Уставом и внутренними документами Открытого акционерного общества Авиакомпания «Уральские авиалинии» (далее – Общество).
- 1.2. Целью Положения является установление механизма принятия решения о выплате дивидендов, определения размера, порядка и сроков их выплаты.
- 1.3. Настоящее Положение, а также изменения и дополнения к нему утверждаются решением Совета директоров Общества, принятым большинством голосов его членов, участвующих в заседании или принявших участие в заочном голосовании.
- 1.4. Дивидендная политика Общества основывается на балансе интересов Общества и его акционеров при определении размера дивидендов, на уважении и строгом соблюдении прав акционеров, предусмотренных действующим законодательством Российской Федерации, Уставом Общества и его внутренними документами.
- 1.5. Источником выплаты дивидендов является прибыль Общества после налогообложения (чистая прибыль Общества). Чистая прибыль Общества определяется по данным бухгалтерской отчетности Общества, составленной в соответствии с требованиями действующего законодательства Российской Федерации.
- 1.6. Дивидендом является часть чистой прибыли Общества, распределяемая между акционерами Общества пропорционально числу принадлежащих им акций.
- 1.7. В соответствии с п.10.1. Устава Общество вправе по результатам финансового года принимать решение (объявлять) о выплате дивидендов по размещенным акциям.
- 1.8. Принятие решения об объявлении и выплате дивидендов является правом, а не обязанностью Общества.
- 1.9. Выплата объявленных дивидендов является обязанностью Общества. Общество несет ответственность перед акционерами за неисполнение этой обязанности в соответствии с действующим законодательством.

2. Порядок принятия решения (объявления) о выплате дивидендов по акциям Общества.

- 2.1. Размер дивидендов определяется исходя из размера полученной Обществом чистой прибыли за год, а также потребностей развития производственной и инвестиционной деятельности Общества.
- 2.2. Совет директоров Общества рассматривает основные направления распределения чистой прибыли и определяет долю прибыли, которую целесообразно направить на дивидендные выплаты. При принятии решения Совет директоров руководствуется



Федеральными законами Российской Федерации, Уставом Общества и настоящим Положением.

- 2.3. Рекомендации Совета директоров Общества по распределению прибыли, в том числе по размеру дивидендов по итогам года представляются акционерам для принятия ими окончательного решения на Общем собрании акционеров.
- 2.4. Решение о выплате (объявлении) дивидендов, в том числе решение о размере дивидендов, форме их выплаты, а также дате, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов принимается Общим собранием акционеров. При этом решение в части установления даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов, принимается только по предложению Совета директоров Общества.
- 2.5. Размер дивидендов не может быть больше рекомендованного Советом директоров Общества.
- 2.6. Решения, принятые Общим собранием акционеров, а также итоги голосования оглашаются на Общем собрании акционеров, в ходе которого проводилось голосование.
- 2.7. Сведения о решениях, принятых Общим собранием акционеров, размещаются в соответствии с действующим Положением «О раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг», утвержденном Приказом ФСФР России.
- 2.8. Общество не вправе принимать решение (объявлять) о выплате дивидендов по акциям в случаях, предусмотренных действующим законодательством Российской Федерации.

3. Список лиц и дата, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов.

- 3.1. Для выплаты дивидендов регистратор, согласно заключенному с Обществом договору на ведение реестра владельцев акций ОАО АК «Уральские авиалинии», по распоряжению Общества, составляет список лиц, имеющих право на получение дивидендов.
- 3.2. Список лиц, имеющих право на получение дивидендов, составляется на дату определенную решением о выплате (объявлении) дивидендов, принятом на Общем собрании акционеров.
- 3.3. Решение по предложению даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов принимается Советом директоров Общества на заседании, связанном с подготовкой и проведением Общего собрания акционеров Общества.
- 3.4. 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.



- 3.5. Дивиденды выплачиваются лицам, которые являлись владельцами акций или лицами, осуществляющими в соответствии с федеральными законами права по этим акциям, на конец операционного дня даты, на которую в соответствии с решением о выплате дивидендов определяются лица, имеющие право на их получение.

4. Срок и порядок выплаты дивидендов.

- 4.1. Срок выплаты дивидендов номинальному держателю и являющемуся профессиональным участником рынка ценных бумаг доверительному управляющему, которые зарегистрированы в реестре акционеров, не должен превышать 10 рабочих дней, а другим зарегистрированным в реестре акционеров лицам – 25 рабочих дней, с даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов.
- 4.2. Объявленные Обществом дивиденды выплачиваются только в денежной форме. Выплата дивидендов в денежной форме осуществляется в безналичном порядке Обществом.
- 4.3. Выплата дивидендов в денежной форме физическим лицам, права которых на акции учитываются в реестре акционеров Общества, осуществляется путем почтового перевода денежных средств или при наличии соответствующего заявления указанных лиц путем перечисления денежных средств на их банковские счета, а иным лицам, права которых на акции учитываются в реестре акционеров Общества, путем перечисления денежных средств на их банковские счета. Обязанность общества по выплате дивидендов указанным лицам 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.
- 4.4. Лица, которые имеют право на получение дивидендов и права которых на акции учитываются у номинального держателя акций, получают дивиденды в денежной форме в порядке, установленном законодательством Российской Федерации о ценных бумагах. Номинальный держатель, которому были перечислены дивиденды и который не исполнил обязанность по их передаче, установленную законодательством Российской Федерации о ценных бумагах, по не зависящим от него причинам, обязан возратить их Обществу в течение 10 дней после истечения одного месяца с даты окончания срока выплаты дивидендов.
- 4.5. Сумма начисленных дивидендов одному акционеру определяется путем умножения суммы дивидендов, приходящихся на одну акцию определенной категории, на число принадлежащих акционеру акций данной категории.
- 4.6. Общество объявляет размер дивидендов без учета налогов. Дивиденды выплачиваются акционерам за вычетом соответствующих налогов.
- 4.7. Сумма налога, подлежащего удержанию из доходов получателей дивидендов, рассчитывается согласно действующему законодательству РФ о налогах и сборах.
- 4.8. Акционеры, имеющие, в соответствии с налоговым законодательством право на льготное налогообложение получаемых дивидендов, предоставляют в бухгалтерию



Общества документы, подтверждающие возможность применения льготы, не позднее даты проведения Общего собрания акционеров Общества, повестка дня которого содержит вопрос о выплате дивидендов.

- 4.9. 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 (невыплатенные дивиденды) в течение трех лет с даты принятия решения об их выплате. Срок для обращения с требованием о выплате невыплатенных дивидендов при его пропуске восстановлению не подлежит, за исключением случая, если лицо, имеющее право на получение дивидендов, не подавало данное требование под влиянием насилия или угрозы.

По истечении такого срока объявленные и невыплатенные дивиденды восстанавливаются в составе нераспределенной прибыли общества, а обязанность по их выплате прекращается.

5. Ограничения на выплату дивидендов.

- 5.1. Общество не вправе принимать решение (объявлять) о выплате дивидендов по акциям:

- до полной оплаты всего уставного капитала Общества;
- до выкупа всех акций, которые должны быть выкуплены в соответствии со статьей 76 Федерального закона «Об акционерных обществах»;
- если на день принятия такого решения Общество отвечает признакам несостоятельности (банкротства) в соответствии с законодательством Российской Федерации 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 федеральными законами.

- 5.2. Общество не вправе выплачивать объявленные дивиденды по акциям:

- если на день выплаты Общество отвечает признакам несостоятельности (банкротства) в соответствии с законодательством Российской Федерации 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 федеральными законами.

По прекращении указанных в настоящем пункте обстоятельств Общество обязано выплатить акционерам объявленные дивиденды.

Прошнуровано, пронумеровано и
скреплено печатью 5

(Львы) лист 06

Член Совета директоров

Секретарь Совета директоров

ОАО АК «Уральские авиалинии»

В.И. Чикилев

