

**УТВЕРЖДЕНО**  
Советом директоров  
ОАО «АЛРОСА-Нюрба»

Протокол № 4  
«24» апреля 2014 года

**ПОЛОЖЕНИЕ**  
**О ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКЕ ОАО «АЛРОСА-Нюрба»**

## ОГЛАВЛЕНИЕ

Статья 1. Общие положения .....	3
Статья 2. Принципы и цели дивидендной политики. Задачи органов управления Компании при ее реализации .....	3
Статья 3. Основные положения о дивидендах .....	4
Статья 4. Условия и основания выплаты дивидендов .....	4
Статья 5. Порядок принятия решения о выплате дивидендов .....	4
Статья 6. Определение размера дивидендов .....	5
Статья 7. Список лиц, имеющих право на получение дивидендов .....	5
Статья 8. Порядок и сроки выплаты дивидендов .....	6
Статья 9. Информирование акционеров .....	6
Статья 10. Заключительные положения .....	7

## **1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ**

1.1. Положение о дивидендной политике ОАО «АЛРОСА-Нюрба» (далее - Положение) разработано в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, уставом ОАО «АЛРОСА-Нюрба» (далее - Общество) и его внутренними нормативными документами.

1.2. Положение определяет условия и основания выплаты дивидендов по размещенным акциям, регламентирует порядок принятия решения о выплате дивидендов, определения размера дивидендов, выплаты дивидендов, информирования акционеров о дивидендной политике Общества и решениях, принятых общим собранием акционеров в отношении выплаты дивидендов.

1.3. Целью настоящего Положения является установление основных принципов дивидендной политики Общества, задач органов управления Общества при реализации дивидендной политики, а также определение приоритетов при выработке Советом директоров Общества рекомендаций по размеру дивидендов по размещенным акциям, условиям и порядку их выплаты.

## **2. ПРИНЦИПЫ И ЦЕЛИ ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКИ. ЗАДАЧИ ОРГАНОВ УПРАВЛЕНИЯ ОБЩЕСТВА ПРИ ЕЕ РЕАЛИЗАЦИИ.**

2.1. Дивидендная политика Общества - это система отношений и принципов по определению размера, порядка и сроков выплаты дивидендов, а также по установлению ответственности Общества за неисполнение обязанности по выплате дивидендов.

2.2. Дивидендная политика Общества основывается на следующих принципах:

1) баланс интересов Общества и его акционеров при определении размеров дивидендов, а также сбалансированность краткосрочных (получение доходов) и долгосрочных (развитие и рост капитализации Общества) интересов акционеров;

2) поддержание требуемого уровня финансового состояния, обеспечение перспектив развития Общества;

3) повышение инвестиционной привлекательности Общества и его капитализации;

4) соблюдение прав акционеров, предусмотренных действующим законодательством Российской Федерации, уставом Общества и внутренними документами;

5) прозрачность механизмов определения размера дивидендов и их выплаты, которыми руководствуется Советом директоров Общества при подготовке рекомендаций по определению размера дивидендов и общее собрание акционеров при принятии решения о выплате дивидендов.

2.3. Целями дивидендной политики Общества являются:

1) обеспечение выполнения органами управления Общества утвержденных планов по начислению и выплате дивидендов акционерам;

2) возможность контроля со стороны акционеров за начислением и поступлением дивидендов от Общества.

2.4. Задачами органов управления Общества при реализации дивидендной политики являются:

1) организация планирования распределения прибыли после налогообложения (чистой прибыли), начисления и выплаты дивидендов в соответствии с настоящим Положением и иными внутренними документами Общества;

2) организация фактического распределения прибыли после налогообложения (чистой прибыли), начисления и выплаты дивидендов Общества в порядке, определенном настоящим Положением.

3) контроль за соответствием показателей распределения прибыли после налогообложения (чистой прибыли), начисления и выплаты дивидендов финансовому состоянию Общества.

4) контроль за начислением и выплатой начисленных дивидендов акционерам Общества.

## **3. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ О ДИВИДЕНДАХ**

3.1. Дивидендом является часть чистой прибыли Общества, распределяемая среди

акционеров пропорционально числу имеющихся у них акций.

3.2. Дивиденды не начисляются и не выплачиваются по акциям:

- не выпущенным в обращение;
- приобретенным на баланс Общества по решению Совета директоров;
- выкупленным на баланс Общества;
- поступившим в распоряжение Общества ввиду неисполнения покупателем обязательств по их приобретению.

3.3. Дивиденды могут выплачиваться по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года и (или) по результатам финансового года при наличии соответствующего решения общего собрания акционеров Общества.

3.4. Источником выплаты дивидендов является прибыль Общества после налогообложения (чистая прибыль Общества), исчисленная на основе бухгалтерской отчетности, составленной в соответствии с требованиями российского законодательства.

#### **4. УСЛОВИЯ И ОСНОВАНИЯ ВЫПЛАТЫ ДИВИДЕНДОВ**

4.1. Общество выплачивает акционерам дивиденды, исходя из наличия чистой прибыли, с учетом экономического положения и планов среднесрочного и долгосрочного развития Общества.

4.2. Условиями выплаты дивидендов акционерам Общества являются:

- 1) наличие у Общества чистой прибыли, исчисленной на основе бухгалтерской отчетности, составленной в соответствии с требованиями российского законодательства;
- 2) отсутствие ограничений на выплату дивидендов, предусмотренных ст. 43 Федерального закона «Об акционерных обществах» от 26.12.1995 №208-ФЗ (далее - Федеральный закон «Об акционерных обществах»).

4.3. Основанием для начисления и выплаты дивидендов акционерам является решение общего собрания акционеров Общества, принимаемое с учетом рекомендаций Совета директоров о размере выплачиваемых дивидендов.

#### **5. ПОРЯДОК ПРИНЯТИЯ РЕШЕНИЯ О ВЫПЛАТЕ ДИВИДЕНДОВ**

5.1. Общество вправе по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года принимать решения о выплате дивидендов по размещенным акциям.

5.1.1. Решение о выплате дивидендов по результатам первого квартала полугодия, девяти месяцев финансового года может быть принято внеочередным общим собранием акционеров в течение трех месяцев после окончания соответствующего периода.

5.1.2. Вопрос о выплате дивидендов по результатам первого квартала полугодия, девяти месяцев финансового года рассматривается в качестве отдельного вопроса повестки дня внеочередного общего собрания акционеров.

5.1.3. Решение по данному вопросу принимается большинством голосов акционеров - владельцев голосующих акций, участвующих в собрании.

5.2. Решение о выплате дивидендов по результатам финансового года принимается годовым общим собранием акционеров Общества большинством голосов акционеров - владельцев голосующих акций, участвующих в собрании.

5.2.1. Вопрос о выплате дивидендов по результатам финансового года рассматривается в качестве отдельного вопроса повестки дня годового общего собрания акционеров, или в качестве составной части вопроса о распределении прибыли Общества по результатам финансового года.

5.3. Решением общего собрания акционеров о выплате дивидендов должны быть определены:

- размер дивидендов в расчете на одну акцию без учета удерживаемых налогов;
- форма выплаты дивидендов;
- дата, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов. При этом решение в части установления даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов, принимаются только по предложению Совета директоров Общества.

5.4. Решение о выплате дивидендов принимается общим собранием акционеров по рекомендации Совета директоров Общества. Размер дивидендов не может быть больше рекомендуемого Советом директоров Общества.

5.5. Совет директоров Общества определяет рекомендуемые размеры дивидендов на основании утвержденных параметров бюджета Общества на финансовый год, по результатам фактического исполнения, данных годового бухгалтерского баланса и в соответствии с правилами настоящего Положения.

5.6. Рекомендации Совета директоров Общества по размеру дивидендов по размещенным акциям принимаются большинством голосов членов Совета директоров (если Федеральным законом «Об акционерных обществах» не предусмотрено иное большинство голосов), и оформляются протоколом, доступ к которому или к выписке из которого, обеспечивается всем акционерам Общества в установленном законом порядке.

5.7. Рекомендации Совета директоров Общества о размерах дивидендов по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года и (или) по результатам финансового года представляется акционерам в соответствии с действующим законодательством и Уставом Общества для принятия ими окончательного решения на общем собрании акционеров.

В составе материалов, представляемых акционерам для принятия решений на общем собрании акционеров, должна содержаться вся необходимая информация, свидетельствующая о наличии или отсутствии условий, необходимых для выплаты дивидендов.

## **6. ОПРЕДЕЛЕНИЕ РАЗМЕРА ДИВИДЕНДОВ**

6.1. При определении рекомендуемого размера дивидендов Совет директоров руководствуется действующим законодательством Российской Федерации, уставом Общества, настоящим Положением и другими нормативными документами Общества.

6.2. Размер дивидендов, рекомендуемый Советом директоров общему собранию акционеров Общества определяется исходя из размеров чистой прибыли Общества за год (за первый квартал, полугодие, девять месяцев), основанной на данных бухгалтерской отчетности, составленной в соответствии с нормами действующего законодательства.

6.3. Совет директоров Общества при определении размеров дивидендов, рекомендуемых общему собранию акционеров, исходит из того, что сумма средств, направляемых на выплату дивидендов не может быть менее 25% от суммы чистой прибыли, исчисленной на основании бухгалтерской отчетности, подготовленной в соответствии с РСБУ (при условии, что резервный фонд Общества полностью сформирован в соответствии с Уставом Общества).

6.4. Размер рекомендуемого дивиденда Общества (в расчёте на одну акцию) определяется исходя из величины средств в рублевом исчислении, направляемых на выплату дивидендов, разделенной на количество акций Общества, размещённых и находящихся в обращении на дату составления списка лиц, имеющих право на получение дивидендов.

## **7. СПИСОК ЛИЦ, ИМЕЮЩИХ ПРАВО НА ПОЛУЧЕНИЕ ДИВИДЕНДОВ**

7.1. После принятия общим собранием акционеров решения о выплате дивидендов, по распоряжению Общества держателем реестра (Регистратором) составляется список лиц, имеющих право на получение доходов по ценным бумагам.

7.2. Дата, на которую составляется список лиц, имеющих право на получение дивидендов в соответствии с решением общего собрания акционеров о выплате, не может быть установлена ранее 10 дней с даты принятия решения о выплате дивидендов и позднее 20 дней с даты принятия такого решения.

7.3. В целях защиты прав акционеров Общества на получение доходов по принадлежащим им ценным бумагам, Общество при организации своих взаимоотношений с Регистратором будет прилагать необходимые усилия для установления мер ответственности последнего за соответствие данных, представленных в списке лиц, имеющих право на получение доходов по ценным бумагам, с данными, имеющимися в реестре акционеров Общества. Внесение каких-либо изменений в списки лиц, имеющих право на получение доходов по ценным

бумагам, производятся Регистратором, с указанием причины внесенных изменений.

## **8. ПОРЯДОК И СРОКИ ВЫПЛАТЫ ДИВИДЕНДОВ**

8.1. Общество обязано выплатить объявленные дивиденды.

8.1.1. Общество и генеральный директор обеспечивают полную и своевременную выплату дивидендов акционерам Общества.

8.2. Дивиденды выплачиваются в объявленном размере, денежными средствами в валюте Российской Федерации или долларах США.

8.3. 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.

8.4. Выплата дивидендов в денежной форме осуществляется в безналичном порядке обществом или по его поручению регистратором, осуществляющим ведение реестра акционеров такого общества, либо кредитной организацией.

8.4.1. 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.

8.4.2. 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.

8.5. 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.

8.5.1. 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 возвратить их обществу в течение 10 дней после истечения одного месяца с даты окончания срока выплаты дивидендов.

8.6. В соответствии с п.9 ст. 42 Федерального закона «Об акционерных обществах» акционеры, не получившие 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 (неостребованные дивиденды) в течение трех лет с даты принятия решения об их выплате. Срок для обращения с требованием о выплате неостребованных 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 неостребованные дивиденды восстанавливаются в составе нераспределенной прибыли общества, а обязанность по их выплате прекращается (абз.3. п.5. ст. 42 Федерального закона «Об акционерных обществах»).

8.7. Общество и Регистратор, в соответствии с п. 5 ст. 44 Федерального закона «Об акционерных обществах», не несут ответственности за невыплату дивидендов тем акционерам, которые своевременно не проинформировали держателя реестра акционеров общества об изменении своих данных, необходимых для выплаты дивидендов.

8.8. Налогообложение выплачиваемых дивидендов осуществляется в порядке, установленном действующим законодательством Российской Федерации.

## **9. ИНФОРМИРОВАНИЕ АКЦИОНЕРОВ**

9.1. Общество, после утверждения, размещает настоящее Положение, изменения к нему

на веб-сайте Общества в сети Интернет по адресу [www.alrosanurba.ru](http://www.alrosanurba.ru) в срок – не позднее 3 дней.

9.2. Общество в соответствии с действующим законодательством раскрывает информацию о принятых Советом директоров Общества решениях о рекомендациях по размеру выплачиваемого дивиденда по акциям и порядку его выплаты в следующие сроки:

- на ленте новостей – не позднее 1 дня;
- на сайте [www.disclosure.ru](http://www.disclosure.ru) – не позднее 3 дней.

9.3. Общество в соответствии с действующим законодательством раскрывает факт принятия Советом директоров решения о дате закрытия реестра акционеров в форме «Сведений о датах закрытия реестра» в следующие сроки с момента наступления существенного факта – даты составления протокола Совета директоров Общества, на котором было принято решение о дате составления списка владельцев ценных бумаг эмитента:

- на ленте новостей – не позднее 1 дня;
- на сайте [www.disclosure.ru](http://www.disclosure.ru) – не позднее 3 дней;
- в периодическом печатном издании – не позднее 5 дней.
- в информационном бюллетени «Приложение к Вестнику ФСФР» - не позднее 5 дней.

9.4. По результатам общего собрания акционеров Общество раскрывает информацию о размере, порядке и сроках выплаты дивидендов в форме «Сведений о решениях общих собраний акционеров» в следующие сроки с момента наступления существенного факта – даты составления протокола общего собрания акционеров:

- на ленте новостей – не позднее 1 дня;
- на сайте [www.disclosure.ru](http://www.disclosure.ru) – не позднее 3 дней;
- в периодическом печатном издании – не позднее 5 дней.
- в информационном бюллетени «Приложение к Вестнику ФСФР» - не позднее 5 дней.

9.5. По факту исполнения Обществом своих обязательств по выплате дивидендов результатам Общество раскрывает соответствующую информацию в форме «Сведений об исполнении эмитентом обязательств перед владельцами ценных бумаг» в следующие сроки с момента наступления существенного факта – даты окончания срока выплаты дивидендов:

- на ленте новостей – не позднее 1 дня;
- на сайте [www.disclosure.ru](http://www.disclosure.ru) – не позднее 3 дней;
- в периодическом печатном издании – не позднее 5 дней.
- в информационном бюллетени «Приложение к Вестнику ФСФР» - не позднее 5 дней.

9.6. Общество также извещает своих акционеров осуществляя публикацию сведений по пп.9.1.- 9.5. в газетах «Якутия», «Огни Ньюрбы», «Мирнинский рабочий».

## **10. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ**

10.1. Настоящее Положение утверждается Советом директоров Общества и вступает в силу с даты его утверждения.

10.2. Настоящее Положение может быть дополнено и изменено по решению Совета директоров Общества.

10.3. В случае если отдельные нормы настоящего Положения вступят в противоречие с законодательством Российской Федерации и (или) уставом Общества, они утрачивают силу и до момента внесения изменений в настоящее Положение, применяются соответствующие нормы законодательства Российской Федерации и (или) устава Общества.

10.4. Недействительность отдельных норм настоящего Положения не влечет недействительности других норм и Положения в целом.