

УТВЕРЖДЕНО
решением Совета директоров
ОАО «Э.ОН Россия»
от «31» июля 2014 г.
(Протокол № 199
от «01» августа 2014 г.)

**ПОЛОЖЕНИЕ О
ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКЕ
ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«Э.ОН РОССИЯ»**

2014 г.

1. Общие положения

1.1. Настоящее Положение о Дивидендной политике Открытого акционерного общества «Э.ОН Россия» (далее – Положение) разработано в соответствии с законодательством РФ, Уставом ОАО «Э.ОН Россия» (далее – Общество) с учетом рекомендаций, предусмотренных Кодексом корпоративного поведения, утвержденным решением Совета директоров Банка России от 21 марта 2014 г.

2. Условия выплаты дивидендов

2.1. Дивиденды выплачиваются акционерам Общества при наличии следующих условий:

- наличие у Общества чистой прибыли по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года и (или) по результатам финансового года либо нераспределенной между акционерами Общества прибыли прошлых лет;

- отсутствие ограничений на выплату дивидендов, предусмотренных законодательством РФ;

- наличие рекомендаций Совета директоров Общества по размеру дивидендов по акциям Общества, а также по установлению даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов;

- наличие решения общего собрания акционеров Общества о выплате дивидендов.

3. Определение размера дивидендов

3.1. Дивиденды акционерам Общества выплачиваются из чистой прибыли Общества и/или нераспределенной прибыли прошлых лет, определенной по данным бухгалтерской (финансовой) отчетности.

3.2. Размер дивидендов, подлежащих выплате акционерам Общества, определяется на основе баланса интересов Общества и его акционеров, с учетом необходимости повышения инвестиционной привлекательности и капитализации Общества, соблюдения прав акционеров.

3.3. Размер дивиденда в расчете на одну акцию Общества равен чистой прибыли Общества и/или нераспределенной прибыли прошлых лет, направляемой на выплату дивидендов, разделенной на количество акций Общества, по которым в соответствии с законодательством начисляются и выплачиваются дивиденды.

4. Порядок принятия решения о выплате дивидендов

4.1. До рассмотрения Советом директоров Общества вопроса о рекомендациях Общему собранию акционеров Общества по размеру дивиденда по акциям Общества, указанный вопрос предварительно рассматривается Комитетом по аудиту Совета директоров Общества на основе финансовых результатов и предложений Заместителя Генерального директора по финансам и экономике Общества.

4.2. Совет директоров Общества на основании рекомендаций Комитета по аудиту Совета директоров Общества принимает решение о рекомендациях Общему собранию акционеров Общества по распределению прибыли, а также по размеру дивиденда по акциям и дате, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов.

4.3. Рекомендации Совета директоров Общества по размеру дивиденда, а также дате, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов, представляется акционерам вместе с материалами к Общему собранию акционеров, в повестку дня которого включен вопрос о выплате дивидендов, в соответствии с действующим законодательством.

4.4. Решение о выплате дивидендов принимается Общим собранием акционеров Общества. Размер дивидендов не может быть больше рекомендованного Советом директоров Общества.

5. Порядок выплаты дивидендов

5.1. Дата, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов, устанавливается решением общего собрания акционеров Общества о выплате дивидендов только по предложению Совета директоров Общества.

5.2. Срок выплаты дивидендов номинальному держателю и являющемуся профессиональным участником рынка ценных бумаг доверительному управляющему, которые зарегистрированы в реестре акционеров Общества, не должен превышать 10 рабочих дней, а другим зарегистрированным в реестре акционеров Общества лицам – 25 рабочих дней с даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов.

5.3. Дивиденды выплачиваются в объявленном размере.

5.4. Налогообложение дивидендов осуществляется в соответствии с налоговым законодательством Российской Федерации

5.5. Обязанность общества по выплате дивидендов 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.

6. Заключительные положения

6.1. Настоящее Положение размещается на официальном сайте Общества в информационно-телекоммуникационной сети "Интернет" (www.eon-russia.ru).

6.2. В целях обеспечения своевременной выплаты дивидендов Общество в сообщении о проведении общего собрания акционеров, в повестку дня которого включен вопрос о выплате дивидендов, размещаемом на официальном сайте Общества в информационно-телекоммуникационной сети "Интернет" (www.eon-russia.ru), информирует акционеров об обязанности сообщения держателю реестра акционеров Общества (далее – Регистратор) об изменении данных, содержащихся в анкете зарегистрированного лица, в том числе данных, необходимых Обществу для выплаты дивидендов, а также о том, что в Общество и Регистратор не несет ответственности за убытки, причиненные в связи с непредоставлением лицом, зарегистрированным в реестре акционеров Общества, информации об изменении своих данных.