

**ПОЛОЖЕНИЕ**  
**о дивидендной политике**  
**открытого акционерного общества «Доломит»**

**1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ**

1. Положение о дивидендной политике (далее - Положение) разработано в соответствии с законодательством Республики Беларусь, уставом открытого акционерного общества «Доломит» (далее - Общество), локальными правовыми актами Общества.

2. Утверждение Положения имеет своей целью установить ориентиры при выработке наблюдательным советом Общества (далее - Наблюдательный совет) рекомендаций по размеру дивидендов по акциям и порядку их выплаты, а также информировать акционеров и иных заинтересованных лиц (потенциальных инвесторов и профессиональных участников рынка ценных бумаг) о дивидендной политике Общества.

3. Дивидендная политика Общества основывается на следующих принципах:

- обеспечение оптимального сочетания интересов Общества и его акционеров при распределении чистой прибыли Общества;

- создание необходимых условий для роста инвестиционной привлекательности и капитализации Общества;

- уважение и строгое соблюдение предусмотренных действующим законодательством Республики Беларусь и наилучшей практикой корпоративного поведения прав и интересов акционеров;

- повышение благосостояния акционеров за счет выплаты дивидендов и роста капитализации Общества;

- прозрачность механизмов определения размера дивидендов и их выплаты.

4. Выплата дивидендов в отношении акций, находящихся в собственности государства, осуществляется в соответствии с требованиями, установленными законодательством.

**2. ПОНЯТИЕ ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКИ. ДИВИДЕНДЫ ОБЩЕСТВА**

5. Дивидендная политика формируется Наблюдательным советом и определяет пропорции между прибылью Общества после налогообложения (чистой прибылью Общества) и ее частью, выплачиваемой в виде дивидендов.

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

7. Наблюдательный совет Общества формирует рекомендации общему собранию акционеров по порядку распределения прибыли в качестве дивидендов, по размеру дивиденда по акциям Общества и порядку его выплаты не реже 1 (одного) раза в течение финансового года.

8. Общество вправе по результатам финансового года принимать решение (объявлять) о выплате дивидендов по размещенным акциям, за исключением случаев, указанных в части пятой ст.72 Закона Республики Беларусь от 09.12.1992 № 2020-ХІІ «О хозяйственных обществах».

9. Наблюдательный совет 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 20 % чистой прибыли за соответствующий период, в отношении которого даются рекомендации.

10. Принятие решения о выплате (объявлении) дивидендов является правом, а не обязанностью Общества, если иное не определено законодательными актами.

11. Если какие-либо вопросы, связанные с выплатой дивидендов акционерам Общества, не урегулированы нормами законодательства, уставом Общества и настоящим Положением, то они должны решаться, исходя из основных начал гражданского законодательства, а также необходимости обеспечения прав и интересов акционеров.

### 3. УСЛОВИЯ ВЫПЛАТЫ ДИВИДЕНДОВ

12. Общество стремится увеличивать размер выплачиваемых акционерам дивидендов при условии увеличения размера полученной чистой прибыли за отчетный период, а также исходя из потребностей развития Общества.

13. Выплата дивидендов осуществляется при одновременном соблюдении следующих условий:

- наличие у Общества чистой прибыли за отчетный период;
- отсутствие ограничений на выплату дивидендов, предусмотренных частью пятой ст.72 Закона Республики Беларусь от 09.12.1992 № 2020-ХІІ «О хозяйственных обществах»;
- сохранение устойчивого финансового состояния и обеспечение перспектив развития Общества;
- наличие рекомендаций Наблюдательного совета Общества по размеру дивидендов по акциям, порядку его выплаты;

- принятие общим собранием акционеров Общества решения о выплате (объявлении) дивидендов.

#### 4. ОПРЕДЕЛЕНИЕ РАЗМЕРА ДИВИДЕНДОВ

14. Дивиденды акционерам Общества выплачиваются из чистой прибыли Общества, определенной по данным бухгалтерской отчетности Общества по белорусским стандартам бухгалтерского учета.

15. Дивиденды не начисляются и не выплачиваются:

- по неразмещенным акциям;
- по акциям Общества, право собственности на которые перешло к Обществу (находящимся на балансе Общества);
- в иных случаях, предусмотренных законодательством.

16. Сумма начисленных каждому акционеру дивидендов определяется путем умножения дивидендов, приходящихся на одну акцию, на число принадлежащих акционеру акций.

#### 5. ПОРЯДОК ПРИНЯТИЯ РЕШЕНИЯ О ВЫПЛАТЕ (ОБЪЯВЛЕНИИ) ДИВИДЕНДОВ

17. Вопрос о возможности выплаты дивидендов по итогам отчетного периода предварительно рассматривается Наблюдательным советом, исходя из полученных финансовых результатов Общества.

18. Наблюдательный совет рассматривает основные направления распределения чистой прибыли Общества и определяет долю чистой прибыли, которую целесообразно направить на выплату дивидендов.

19. Принятие решений о рекомендуемом общему собранию акционеров размере дивидендов по акциям, порядке их выплаты осуществляется Наблюдательным советом Общества в соответствии с Законом Республики Беларусь от 09.12.1992 № 2020-XII «О хозяйственных обществах», уставом Общества большинством голосов членов Наблюдательного совета, принимающих участие в заседании, и оформляется протоколом.

20. Решение о выплате (объявлении) дивидендов принимается общим собранием акционеров Общества. В решении должны быть определены размер дивидендов по акциям каждой категории (типа), форма, срок их выплаты. Размер дивидендов не может быть больше размера дивидендов, рекомендованного Наблюдательным советом. Решением о выплате (объявлении) дивидендов должны быть определены размер дивиденда в расчете на одну акцию и общая сумма денежных средств, направляемых на выплату дивидендов.

#### 6. ЛИЦА, ИМЕЮЩИЕ ПРАВО НА ПОЛУЧЕНИЕ ДИВИДЕНДОВ

21. После принятия общим собранием акционеров решения о выплате (объявлении) дивидендов депозитарий Общества по письменному указанию

Общества составляет и направляет Обществу список лиц, имеющих право на получение дивидендов (дивидендную ведомость).

22. Список лиц, имеющих право на получение дивидендов, должен быть составлен на основании данных того же реестра владельцев ценных бумаг, на основании которого был составлен список лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, принявшем решение о выплате соответствующих дивидендов, и должен содержать такие данные, как:

- фамилия, имя, отчество (полное наименование) лица, зарегистрированного в реестре владельцев ценных бумаг;

- вид, номер, серия, дата и место выдачи документа, удостоверяющего личность акционера, наименование органа, выдавшего документ (номер государственной регистрации, наименование органа, осуществившего регистрацию, дата регистрации);

- место проживания или регистрации (место нахождения) акционера;

- адрес для направления корреспонденции (почтовый адрес);

- количество ценных бумаг с указанием вида, категории (типа);

- сумма начисленных дивидендов;

- сумма налоговых выплат, подлежащая удержанию;

- сумма к выплате;

- платежные реквизиты акционера для перечисления дивидендов.

23. Дивидендная ведомость должна содержать данные, которые бы позволяли выплатить дивиденды как минимум путем почтового перевода денежных средств.

24. Ответственность за своевременное представление достоверных данных для внесения соответствующих изменений в реестр владельцев ценных бумаг Общества, на основании которого составляется дивидендная ведомость, возлагается на акционеров Общества.

## 7. СРОК ВЫПЛАТЫ ДИВИДЕНДОВ

25. Срок выплаты дивидендов определяется решением общего собрания акционеров Общества.

26. Лицо, не получившее объявленных дивидендов в установленный п.25 Положения срок в связи с тем, что у Общества или депозитария отсутствуют необходимые адресные данные или банковские реквизиты, либо в связи с иной просрочкой кредитора, вправе обратиться с требованием о выплате таких дивидендов (не востребованные дивиденды) в течение 5 (пяти) лет с даты принятия решения об их объявлении и выплате. Срок для обращения с требованием о выплате не востребованных дивидендов при его пропуске может

быть восстановлен в судебном порядке только в случаях, указанных в ст.206 Гражданского кодекса Республики Беларусь.

27. По истечении пятилетнего срока объявленные и не востребоваанные дивиденды могут быть списаны Обществом на результаты финансово-хозяйственной деятельности.

28. Проценты по не востребоваанным дивидендам не начисляются.

## 8. ОРГАНИЗАЦИЯ ВЫПЛАТЫ ДИВИДЕНДОВ

29. О времени, месте и порядке выплаты дивидендов Общество извещает всех акционеров путем размещения соответствующей информации на сайте Общества.

## 9. ВЫПЛАТА ДИВИДЕНДОВ

30. Объявленные Обществом дивиденды могут быть выплачены акционерам Общества одним из следующих способов:

акционерам - физическим лицам:\*

- наличными в кассе Общества по адресу: г.Витебск, ул.Центральная, 23;
- путем почтового перевода денежных средств;
- путем перечисления денежных средств на их банковские счета.

акционерам - юридическим лицам путем перечисления денежных средств на их текущие (расчетные) счета.

31. Обязанность Общества по выплате дивидендов указанным лицам считается исполненной с даты приема переводимых денежных средств организацией почтовой связи или с даты поступления денежных средств в банковскую организацию, в которой открыт банковский счет лица, имеющего право на получение дивидендов, а также с даты получения акционерами дивидендов в кассе общества.

32. Для получения дивидендов в безналичном порядке лицо, имеющее право на получение дивидендов, обязано сообщить депозитарию полные и точные банковские реквизиты, которые должны быть актуальными на дату определения лиц, имеющих право на получение дивидендов.

33. Акционер обязан своевременно информировать депозитарий о способе получения дивидендов и изменении своих данных, в том числе представлять необходимые обновленные паспортные и адресные данные, а также банковские реквизиты.

34. В случае когда акционер - работник Общества, то есть лицо, состоящее в трудовых отношениях с Обществом, Общество вправе выплатить дивиденды акционерам-работникам на их карт-счета в банках, указанных ими в заявлениях на выплату заработной платы.

---

\*конкретные способы выплаты дивидендов акционерам – физическим лицам определяется решением общего собрания акционеров одновременно с принятием решения об объявлении и выплате дивидендов

35. Налогообложение дивидендов осуществляется в соответствии с налоговым законодательством Республики Беларусь и международными договорами, обязательными для Республики Беларусь.

#### 10. ИНФОРМИРОВАНИЕ АКЦИОНЕРОВ О ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКЕ

36. Общество размещает Положение на сайте Общества в сети Интернет.

#### 11. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ ЗА НЕПОЛНУЮ ИЛИ НЕСВОЕВРЕМЕННУЮ ВЫПЛАТУ ДИВИДЕНДОВ

37. В случае неисполнения Обществом обязанности по выплате дивидендов акционеры вправе требовать выплаты объявленных дивидендов в судебном порядке.

38. В случае если лицо, имеющее право на получение дивидендов, не сообщило или сообщило Обществу и (или) депозитарию неверные данные, в том числе паспортные и адресные данные и банковские реквизиты, необходимые для выплаты (перечисления) дивидендов, Общество и депозитарий не несут ответственность за причиненные в связи с этим убытки, в том числе за невыплату (несвоевременную выплату) дивидендов.

39. В случае неполной либо несвоевременной выплаты дивидендов по вине Общества оно несет ответственность в соответствии с законодательством Республики Беларусь.