

ЗАТВЕРДЖЕНО:

Рішенням Загальних зборів акціонерів
ПРАТ "МАКІЇВСЬКИЙ ЗАВОД "ФАКЕЛ"

Протокол № 2 від 22.12.2010 р.

П О Л О Ж Е Н Н Я
«ПРО НАЧИСЛЕННЯ ТА СПЛАТУ
ДИВІДЕНДІВ»
ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО
ТОВАРИСТВА
«МАКІЇВСЬКИЙ ЗАВОД «ФАКЕЛ»

м. Макіївка-2010 р.

1. ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ

1.1. Це Положення «Про начислення та виплату дивідендів» Приватного акціонерного товариства «Макіївський завод «Факел» (далі – Положення) розроблено відповідно до чинного законодавства України та статуту Приватного акціонерного товариства «Макіївський завод «Факел» (далі - Товариство).

1.2. Це Положення затверджується Загальними зборами Приватного акціонерного товариства «Макіївський завод «Факел» і може бути змінено та доповнено лише ними.

1.3. У випадку виникнення розбіжностей між положеннями статуту Товариства і цим Положенням повинні застосовуватися положення статуту Товариства.

1.4. Акціонери Товариства реалізують право на отримання доходів від володіння акціями шляхом отримання частини прибутку Товариства у вигляді дивідендів.

1.5. Дивіденд – частина чистого прибутку Товариства, що виплачується акціонеру з розрахунку на одну належну йому акцію. Товариство виплачує дивіденди виключно грошовими коштами шляхом перерахування коштів на рахунок акціонера або видачі грошових коштів із каси Товариства, або іншими способами за рішенням Загальних зборів акціонерів. Дивіденди виплачуються на акції, звіт про результати розміщення яких зареєстровано у встановленому законодавством порядку.

2. ВІДОМІСТЬ ВИПЛАТИ ДИВІДЕНДІВ

2.1. Виплата дивідендів здійснюється відповідно до відомості, сформованої на підставі Реєстру власників іменних цінних паперів Товариства (далі - "реєстрі") акредитованою реєстратором цінних паперів Товариства (далі - "Реєстратор") за письмовим розпорядженням Товариства на дату дивідендного обліку. Запит на надання відомості повинен бути переданий Реєстратору своєчасно і виконується Реєстратором протягом 10 днів з моменту отримання ним запиту.

2.2. До початку виплати дивідендів на поточному рахунку Товариства повинна бути необхідна сума грошових коштів.

2.3. Суперечки з приводу не включення акціонера в дивідендну відомість вирішуються Правлінням Товариства або в судовому порядку.

3. ІНФОРМУВАННЯ АКЦІОНЕРІВ ПРО ВИПЛАТУ ДИВІДЕНДІВ

3.1. Товариство зобов'язане інформувати акціонерів про розмір оголошених дивідендів, дату початку та порядку їх виплати персонально або іншим способом, встановленим рішеннями органів управління Товариства.

3.2. Будь-який акціонер, починаючи з настання дати початку строку виплати дивідендів, має право отримувати інформацію про суму належних йому дивідендів.

3.3. Розрахунок і нарахування дивідендів:

3.3.1. Грошові кошти, що направляються на виплату дивідендів, розподіляються між акціонерами пропорційно кількості належних їм акцій.

3.3.2. На кожен просту акцію Товариства нараховується однаковий розмір дивідендів.

3.3.3. Розмір дивіденду визначається в розрахунку на одну акцію.

3.3.4. Нарахування і виплата дивідендів проводиться у національній валюті України.

3.3.5. При розрахунку розміру дивіденду на одну акцію загальна сума коштів, що спрямовуються на виплату дивідендів, ділиться на кількість повністю оплачених акцій, які належать особам, включеним у відомість виплати дивідендів.

3.3.6. Сума дивідендів одного акціонера визначається шляхом множення дивіденду, що припадає на одну акцію, на число оплачених акцій які належать акціонеру.

3.3.7. Якщо одна акція належить кільком особам, дивіденд розподіляється між ними пропорційно їх частці у вартості акції, якщо договором між цими особами не передбачено

інше.

4. ПОРЯДОК ВИПЛАТИ ДИВІДЕНДІВ

- 4.1. Товариство виплачує дивіденди виключно грошовими коштами.
- 4.2. Дивіденди виплачуються на акції, звіт про результати розміщення яких зареєстровано у встановленому законодавством порядку.
- 4.3. Виплата дивідендів за простими акціями здійснюється з чистого прибутку звітного року та/або нерозподіленого прибутку на підставі рішення загальних зборів акціонерного товариства у строк, що не перевищує шість місяців з дня прийняття загальними зборами рішення про виплату дивідендів.
- 4.4. Виплата дивідендів за привілейованими акціями здійснюється з чистого прибутку звітного року та/або нерозподіленого прибутку відповідно до статуту акціонерного товариства у строк, що не перевищує шість місяців після закінчення звітного року.
- 4.5. У разі відсутності або недостатності чистого прибутку звітного року та/або нерозподіленого прибутку минулих років виплата дивідендів за привілейованими акціями здійснюється за рахунок резервного капіталу товариства або спеціального фонду для виплати дивідендів за привілейованими акціями.
- 4.6. Рішення про виплату дивідендів та їх розмір за простими акціями приймається загальними зборами акціонерного товариства.
- 4.7. Розмір дивідендів за привілейованими акціями всіх класів визначається у статуті акціонерного товариства.
- 4.8. Для кожної виплати дивідендів наглядова рада акціонерного товариства встановлює дату складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядок та строк їх виплати. Дата складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів за простими акціями, не може передувати даті прийняття рішення загальними зборами про виплату дивідендів. Перелік осіб, які мають право на отримання дивідендів за привілейованими акціями, має бути складений протягом одного місяця після закінчення звітного року.
- 4.9. Перелік осіб, які мають право на отримання дивідендів, складається в порядку, встановленому законодавством про депозитарну систему України.
- 4.10. Товариство в порядку, встановленому статутом, повідомляє осіб, які мають право на отримання дивідендів, про дату, розмір, порядок та строк їх виплати. Протягом 10 днів з дня прийняття рішення про виплату дивідендів за простими акціями публічне акціонерне товариство повідомляє про дату, розмір, порядок та строк виплати дивідендів за простими акціями фондову біржу (біржі), у біржовому реєстрі якої (яких) перебуває таке товариство.
- 4.11. У разі відчуження акціонером належних йому акцій після дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, але раніше дати виплати дивідендів, право на отримання дивідендів залишається в особи, зазначеної у такому переліку.
- 4.12. У разі реєстрації акцій на ім'я номінального утримувача товариство в порядку, встановленому законодавством про депозитарну систему України, самостійно виплачує дивіденди власникам акцій або перераховує їх номінальному утримувачу, який забезпечує їх виплату власникам акцій, на підставі договору з відповідним номінальним утримувачем.

5. ОБМЕЖЕННЯ НА ВИПЛАТУ ДИВІДЕНДІВ

- 5.1. Товариство не має права приймати рішення про виплату дивідендів та здійснювати виплату дивідендів за простими акціями у разі, якщо:
 - 5.1.1. звіт про результати розміщення акцій не зареєстровано у встановленому законодавством порядку;
 - 5.1.2. власний капітал товариства менший, ніж сума його статутного капіталу, резервного капіталу та розміру перевищення ліквідаційної вартості привілейованих акцій

над їх номінальною вартістю.

5.2. Товариство не має права здійснювати виплату дивідендів за простими акціями у разі, якщо:

5.2.1. товариство має зобов'язання про викуп акцій відповідно до статті 68 цього Закону;

5.2.2. поточні дивіденди за привілейованими акціями не виплачено повністю.

5.3. Товариство не має права приймати рішення про виплату дивідендів та здійснювати виплату дивідендів за привілейованими акціями у разі, якщо:

5.3.1. звіт про результати розміщення акцій не зареєстровано у встановленому законодавством порядку.

Товариство не має права здійснювати виплату дивідендів за привілейованими акціями певного класу до виплати поточних дивідендів за привілейованими акціями, власники яких мають перевагу щодо черговості отримання дивідендів.

Голова зборів

Коробов В.К.

Секретар зборів

Дрючіна О.В.



af

[Handwritten signature]