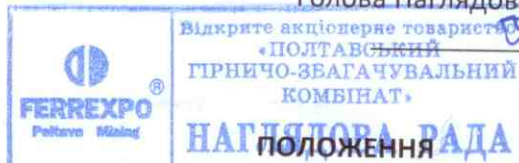


ЗАТВЕРДЖЕНО

Наглядовою Радою Відкритого акціонерного товариства «Полтавський гірничо-збагачувальний комбінат»

(п.2 Протоколу № 4 засідання Наглядової Ради Товариства від 4 травня 2011 року)

Голова Наглядової Ради



М.П.Горошко

ПРО ДИВІДЕНДНУ ПОЛІТИКУ ВАТ «ПОЛТАВСЬКИЙ ГЗК»

1. ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ

1.1. Положення про дивідендну політику ВАТ «Полтавський ГЗК» (далі «Положення») розроблено відповідно Законів України "Про цінні папери та фондовий ринок", "Про акціонерні товариства", нормативно-правових актів Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку та Статуту Товариства. Метою ухвалення цього Положення є визначення стратегії Правління Товариства при виробленні пропозицій за розміром дивідендів по акціях і порядку їх виплати.

1.2. Дивідендна політика Товариства ґрунтується на балансі інтересів Товариства та його акціонерів при визначенні розмірів дивідендних виплат, на підвищенні інвестиційної привабливості Товариства і його капіталізації, на пошані і суворому дотриманні прав акціонерів, передбачених чинним законодавством України, Статутом Товариства і його внутрішніми документами.

1.3. Товариство проводить прогресивну дивідендну політику, яка враховує необхідне зростання прибутку і розподіл коштів на розвиток технічних потужностей і інвестиційну діяльність. При цьому Товариство прагнути до встановлення такої дивідендної політики, яка відповідає дивідендній політиці аналогічних гірничорудних (гірничо-видобувних) підприємств, а також загальноприйнятій міжнародній практиці для публічних компаній.

2. ОСНОВНІ УМОВИ ВИПЛАТИ ДИВІДЕНДІВ АКЦІОНЕРАМ ТОВАРИСТВА

2.1. Товариство прагне разом зі зростанням капіталізації збільшувати розмір виплачуваних акціонерам дивідендів, виходячи з розміру одержаного прибутку за рік і потреб розвитку виробничої і інвестиційної діяльності Товариства.

2.2. Умовами виплати дивідендів акціонерам Товариства є:

- 1) наявність у Товариства чистого прибутку звітного року та/або нерозподіленого прибутку, визначеного відповідно до п.п. 3.1 і 3.2 цього Положення;
- 2) відсутність обмежень на виплату дивідендів, передбачених Цивільним кодексом України та Законом «Про акціонерні товариства»;
- 3) рішення загальних зборів акціонерів Товариства.

3. ВИЗНАЧЕННЯ РОЗМІРУ ДИВІДЕНДІВ

3.1. Відповідно до вимог чинного законодавства України дивіденди акціонерам Товариства виплачуються з чистого прибутку звітного року та/або нерозподіленого прибутку, обчисленого на основі бухгалтерської звітності, складеної відповідно до вимог чинного законодавства України.

3.2. Правління Товариства при визначенні пропонованого загальним зборам акціонерів розміру дивідендів (з розрахунку на одну акцію) і відповідної частини прибутку Товариства, що направляється на дивідендні виплати, керується тим, що сума коштів, що направляється на дивідендні виплати, повинна постійно рости залежно від зростання прибутку, який визначається на основі річної фінансової звітності Товариства, складеної відповідно до вимог чинного законодавства України.

3.3. Розмір запропонованих дивідендів (з розрахунку на одну акцію) Товариства визначається виходячи з величини коштів, що направляються на дивідендні виплати, і чисельно рівний гривневому значенню частки прибутку за рік, обчисленої відповідно до пункту 3.2 цього Положення, розділеному на кількість повністю сплачених простих акцій Товариства, які розміщені і знаходяться в обігу.

3.4. Дивіденд визначається у гривнях в розрахунку на одну акцію певного типу та/або класу. За акціями одного типу та класу нараховується однаковий розмір дивідендів.

3.5. Сума дивідендів у одного акціонера визначається шляхом множення дивіденда, нарахованого на одну акцію, на число належних йому повністю сплачених простих акцій.

4. ПОРЯДОК УХВАЛЕННЯ РІШЕННЯ ПРО ВИПЛАТУ ДИВІДЕНДІВ

4.1. Питання про можливість виплати дивідендів за підсумками року заздалегідь розглядається Правлінням Товариства, виходячи з одержаних фінансових результатів.

4.2. Правління Товариства розглядає основні напрями розподілу прибутку і визначає частку прибутку, яку доцільно направити на дивідендні виплати. При ухваленні свого рішення Правління Товариства керується розділом 3 цього Положення.

4.3. При розгляді Правлінням Товариства питання для пропозиції загальним зборам акціонерів розміру дивідендів засідання Правління вважається правомочним, якщо в ньому беруть участь не менше ніж 2/3 (дві третини) членів Правління.

4.4. Пропозиція Правління Товариства за розміром дивідендів за підсумками звітного року надається акціонерам відповідно до чинного законодавства для ухвалення ними остаточного рішення на загальних зборах.

4.5. Рішення про виплату дивідендів та їх розмір за простими акціями приймається загальними зборами Товариства.

5. ПОРЯДОК ТА СТРОКИ ВИПЛАТИ ДИВІДЕНДІВ

5.1. Право на отримання дивідендів мають акціонери, включені до переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів.



Для кожної виплати дивідендів Наглядова рада Товариства встановлює дату складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядок та строк виплати дивідендів. Строк виплати дивідендів повинен бути не пізніше шести місяців з дня прийняття загальними зборами акціонерів Товариства рішення про виплату дивідендів. Дата складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, не може передувати даті прийняття рішення про виплату дивідендів.

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.

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.

У випадку, якщо акціонер Товариства невірно вказав свої банківські дані або поштову адресу, Товариство не несе відповідальності за неотримання дивідендів таким акціонером.

5.2. Дивіденди виплачуються акціонерам в строк, встановлений чинним законодавством України, Статутом Товариства і відповідним рішенням загальних зборів акціонерів.

5.3. Товариство не встановлює граничного терміну отримання і не припиняє виплату дивідендів по акціях, власники яких у встановлений згідно п. 5.2. цього Положення строк не отримали нараховані дивіденди (незатребувані дивіденди).

5.4. Відсотки за неотриманими (незатребуваними) дивідендами не нараховуються.

5.5. Рішенням загальних зборів акціонерів Товариства про виплату дивідендів повинні бути визначені:

- 1) тип і клас акцій, по яких оголошені дивіденди;
- 2) загальний розмір дивідендів за акціями Товариства;
- 3) розмір дивіденду з розрахунку на одну акцію певної категорії.

5.6. Правління Товариства забезпечує своєчасну і повну виплату дивідендів акціонерам.

5.7. Суми дивідендів, що підлягають виплаті акціонерам, оголошуються в розмірі, що включає суми податків, які утримуються з акціонерів відповідно до законодавства.

5.8. Товариство виплачує дивіденди виключно грошовими коштами.

5.9. Оподаткування виплачуваних дивідендів здійснюється в порядку, передбаченому чинним законодавством України. Дивіденди акціонерам виплачуються за вирахуванням сум утриманих з них податків.

5.10. Для організації планомірної і своєчасної виплати дивідендів Товариство може залучати платіжного агента.

6. ІНФОРМУВАННЯ АКЦІОНЕРІВ ПРО ДИВІДЕНДНУ ПОЛІТИКУ ТОВАРИСТВА

6.1. Товариство розміщує Положення про дивідендну політику ВАТ «Полтавський ГЗК», зміни та доповнення до нього на веб-сайті Товариства в мережі Інтернет.

6.2. Товариство розміщує на веб-сайті Товариства в мережі Інтернет повідомлення про виплату дивідендів, в якому інформація про розмір, строк, форму і порядок їх виплати повинна однозначно і ясно давати акціонерам уявлення з цих питань. Одночасно в цьому повідомленні акціонерам роз'яснюється обов'язок акціонерів сповістити Реєстратора Товариства або номінального утримувача про зміну їх назв (для юридичних осіб), паспортних даних (для фізичних осіб), банківських реквізитів і поштових адрес, а також про наслідки недотримання цього обов'язку.

7. ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ ЗА НЕПОВНУ АБО НЕВЧАСНУ ВИПЛАТУ ДИВІДЕНДІВ АКЦІОНЕРАМ

7.1. Товариство несе відповідальність відповідно до чинного законодавства України за невчасне і неповне виконання рішень загальних зборів акціонерів про виплату дивідендів.

7.2. Товариство не несе відповідальності за невиплату дивідендів у разі ненадання акціонерами інформації про свої точні банківські реквізити, або поштові адреси, або змін до них, що робить неможливим виплату дивідендів таким акціонерам.

8. ПРИКІНЦЕВІ ПОЛОЖЕННЯ

8.1. Це Положення і всі зміни та доповнення до нього вступають в силу з дати їх затвердження Наглядовою Радою Товариства.

8.2. Якщо в результаті зміни законодавчих або інших нормативних актів України окремі статті цього Положення вступають в суперечність з ними, ці статті втрачають силу і до моменту внесення змін в Положення Товариство керується вимогами законодавчих і нормативно-правових актів України.

Секретар Наглядової ради
ВАТ «Полтавський ГЗК»



А.Є.Маркелов