

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наглядовою радою
ПАТ «Миколаївобленерго»
Протокол № 43 від 19.04. 2012р.

**ПОЛОЖЕННЯ
ПРО ПОРЯДОК НАРАХУВАННЯ ТА ВИПЛАТИ ДИВІДЕНДІВ
ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
«МИКОЛАЇВОБЛЕНЕРГО»**

м. Миколаїв
2012р.

1. ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ

1.1. Положення про порядок нарахування та виплати дивідендів (далі – Положення) Публічного акціонерного товариства «Миколаївобленерго» (далі – Товариство) розроблено у відповідності із законодавством України та Статутом Товариства.

1.2. Положення визначає умови, процедуру виплати, розрахунок розміру дивідендів, що припадає на одну акцію та способи виплати дивідендів.

1.3. Положення затверджується Наглядовою радою Товариства і може бути змінено та доповнено лише нею.

1.4. Терміни: «дивіденди», «корпоративні права» вживаються у цьому Положенні згідно з визначеннями Закону України «Про акціонерні товариства».

1.5. Терміни: «депозитарій цінних паперів», «власник цінних паперів» вживаються у цьому Положенні згідно з визначеннями Закону України «Про Національну депозитарну систему та особливості електронного обігу цінних паперів в Україні».

1.6. Акціонери Товариства реалізують право на отримання доходів від володіння корпоративними правами шляхом отримання частини чистого прибутку у вигляді дивідендів.

1.7. Пропозиції щодо розподілу чистого прибутку Товариства надаються Дирекцією Товариства та підлягають затвердженню Загальними зборами акціонерів.

2. УМОВИ ВИПЛАТИ ДИВІДЕНДІВ

2.1. Виплата дивідендів за простими акціями здійснюється з чистого прибутку звітного року та/або нерозподіленого прибутку на підставі рішення Загальних зборів акціонерів Товариства.

2.2. Дивіденд – частина чистого прибутку Товариства, що виплачується акціонеру з розрахунку на одну належну йому акцію певного типу та/або класу. На кожну просту іменну акцію Товариства нараховується однаковий розмір дивідендів.

2.3. Дивіденди виплачуються на акції, звіт про результати розміщення яких зареєстровано у встановленому законодавством порядку.

2.4. Дивіденди за простими іменними акціями можуть виплачуватись, якщо Товариство за підсумками діяльності за звітний рік отримало чистий прибуток.

2.5. Товариство не має право приймати рішення про виплату дивідендів у разі прийняття рішення про ліквідацію Товариства.

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

- звіт про результати розміщення акцій не зареєстровано у встановленому законодавством порядку;
- власний капітал Товариства менший, ніж сума його Статутного капіталу, резервного капіталу;
- в інших випадках, передбачених законодавством.

2.7. Товариство не має права здійснювати виплату дивідендів за простими акціями у разі, якщо Товариство має зобов'язання про викуп акцій відповідно до статті 68 Закону України «Про акціонерні Товариства».

2.8. Загальні збори акціонерів мають право приймати рішення про недоцільність

нарахування та виплати дивідендів за підсумками роботи за рік, якщо інше не передбачено законодавством.

2.9. Дивіденди серед акціонерів розподіляються пропорційно до кількості акцій, які знаходяться в їх власності на дату складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів.

2.10. Рішення про виплату дивідендів та їх розмір за простими акціями приймається Загальними зборами акціонерів Товариства.

2.11. Для кожної виплати дивідендів Наглядова рада 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.

2.12. Після прийняття рішення про виплату дивідендів Товариство письмово повідомляє осіб, які мають право на отримання дивідендів, про дату, розмір, порядок та строк їх виплати. Письмове повідомлення направляється акціонерам рекомендованим листом.

2.13. Протягом 10 днів після прийняття рішення про виплату дивідендів Товариство письмово повідомляє про дату, розмір, порядок та строк виплати дивідендів фондову біржу (біржі), у біржовому реєстрі якої (яких) перебуває Товариство.

2.14. 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.

2.15. Дирекцією Товариства з метою визначення переліку акціонерів, які мають право на отримання дивідендів на визначену Наглядовою радою дату, забезпечується отримання зведеного облікового реєстру власників цінних паперів Товариства. Перелік осіб, які мають право на отримання дивідендів, складається в порядку, встановленому законодавством про депозитарну систему України.

2.16. Дивіденди не нараховуються та не виплачуються за акціями, які Товариство викупило у акціонерів та які перебувають на балансі Товариства.

2.17. При виплаті дивідендів за простими іменними акціями забороняється встановлювати черговість виплат за ознаками акціонерів (виду особи, розміру пакету акцій тощо) та/або пріоритетність.

3. РОЗМІР ДИВІДЕНДІВ, ЩО ПРИПАДАЄ НА ОДНУ АКЦІЮ

3.1. Після затвердження Загальними зборами акціонерів розміру частини чистого прибутку, що буде спрямована на виплату дивідендів акціонерам Товариства, здійснюється розрахунок розміру дивідендів, що припадає на одну просту акцію:

$$D = (Pч * N) / (Ka * 100), \quad (\text{грн.})$$

D - розмір дивідендів, що припадає на одну просту акцію, (грн.),

Pч - чистий прибуток Товариства, (грн.)

N - розмір частини чистого прибутку, що спрямовується на виплату дивідендів, затверджений Загальними зборами акціонерів (%).

Ka - кількість простих акцій, на яку поділено статутний капітал Товариства, (шт.)

Розмір дивідендів, що нараховується акціонеру розраховується за формулою:

$$RiA = D * Ki, \text{ (грн.)}$$

де: RiA – розмір дивідендів, що нараховується акціонеру, (грн.)

Ki – кількість акцій, що належить акціонеру на правах власності, (шт.).

4. СПОСІБ ВИПЛАТИ ДИВІДЕНДІВ

4.1. Виплата дивідендів акціонерам-фізичним особам здійснюється одним із способів за вибором акціонера:

- шляхом безготівкового перерахування коштів на вказаний рахунок на підставі заяви акціонера з зазначенням всіх необхідних реквізитів рахунку, ксерокопії паспорту, коду, свідоцтва про народження (при реєстрації акціонера у реєстрі за свідоцтвом). Для осіб, які змінили Прізвище (шлюб, розлучення, інше) додатково надаються копії документів, які підтверджують такі зміни;
- шляхом виплати готівкою через касу Товариства за місцезнаходженням Товариства. При собі акціонери повинні мати оригінали та копії паспорту (1-3 сторінки та сторінку з реєстрацією (пропискою), ідентифікаційного коду, свідоцтва про народження (при реєстрації акціонера у реєстрі за свідоцтвом). Для осіб, які змінили Прізвище (шлюб, розлучення, інше) додатково надаються копії документів, які підтверджують такі зміни;
- поштовим переказом зі сплатою поштових витрат акціонером Товариства на підставі заяви акціонера з зазначенням всіх необхідних реквізитів, ксерокопії паспорту, коду, свідоцтва про народження (при реєстрації акціонера у реєстрі за свідоцтвом). Для осіб, які змінили Прізвище (шлюб, розлучення, інше) додатково надаються копії документів, які підтверджують такі зміни.

4.2. Виплата дивідендів акціонерам-юридичним особам здійснюється шляхом перерахування коштів на їх поточні рахунки на підставі листів таких юридичних осіб із зазначенням повного та скороченого найменування юридичної особи (резидента або нерезидента), кода ЄДРПОУ (для нерезидентів - ідентифікаційного кода нерезидента в країні резиденції), країни (для резидента) або країни резиденції (для нерезидента), поштового індексу, місцезнаходження, банку, поточного рахунку, МФО, телефону та факсу юридичної особи. Для нерезидентів у разі застосування міжнародного договору для уникнення подвійного оподаткування, вказати його назву. Лист повинен бути підписаний уповноваженим на це представником юридичної особи та засвідчений печаткою юридичної особи.

4.3. Виплата дивідендів може проводитись іншим способом, прийнятим на Загальних зборах акціонерів Товариства.

5. ПРОЦЕДУРА ВИПЛАТИ ДИВІДЕНДІВ

5.1. Дивіденди виплачуються один раз на рік за підсумками попереднього календарного року, на підставі рішення Загальних зборів акціонерів Товариства.

5.2. Виплата дивідендів здійснюється з чистого прибутку звітного року та/або нерозподіленого прибутку в обсязі, встановленому рішенням Загальних зборів акціонерів Товариства, у строк, що не перевищує шість місяців з дня прийняття Загальними зборами рішення про виплату дивідендів. Виплата дивідендів на державну частку здійснюється у термін, передбачений чинним законодавством та нормативно-правовими актами.

5.3. Товариство виплачує дивіденди виключно грошовими коштами.

5.4. Дивіденди починають виплачуватись з дати початку виплати дивідендів, визначеної Наглядовою радою після прийняття рішення про це Загальними зборами акціонерів.

5.5. Виплата дивідендів здійснюється у строк, визначений чинним законодавством та нормативно-правовими актами. Після закінчення цього терміну не отримані акціонерами дивіденди депонуються та виплачуються за письмовою вимогою акціонерів.

5.6. Для одержання зведеного облікового реєстру власників цінних паперів, що мають право на отримання дивідендів, розпорядник рахунку дає письмове розпорядження депозитарію на складання такого реєстру на визначену Наглядовою радою дату.

5.7. Акціонер, включений до зазначеного реєстру, має право отримати дивіденди незалежно від терміну, протягом якого він був власником акцій, пропорційно кількості акцій, що йому належать на правах власності.

5.8. Генеральний директор Товариства своїм розпорядженням призначає уповноважену особу, яка, на підставі отриманого від депозитарію реєстру, проводить розрахунок дивідендів кожному акціонеру Товариства та заносить їх у відомість нарахованих дивідендів.

5.9. У відомості нарахованих дивідендів відображається наступна інформація:

- назва документу;
- назва емітента цінних паперів;
- період за який сплачуються дивіденди;
- загальна сума дивідендів, яка підлягає виплаті акціонерам;
- загальна кількість цінних паперів, по яким будуть виплачуватись дивіденди;
- найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по-батькові фізичної особи, що включені до реєстру на дату початку виплати дивідендів;
- кількість акцій, що належать кожному акціонеру на правах власності, на які нараховані дивіденди;
- сума нарахованих дивідендів по кожному з акціонерів;
- сума утриманого податку по кожному з акціонерів;
- суму дивідендів, що підлягає виплаті акціонеру.

Відомість нарахованих дивідендів підписується уповноваженою особою, яка виконала нарахування дивідендів, головним бухгалтером та Генеральним директором Товариства.

5.10. Товариство на власний розсуд може укладати договори зі сторонніми організаціями на виконання інформаційно-реєстраторських функцій щодо організації забезпечення нарахування (розрахунку) доходів власникам цінних паперів Товариства з подальшим складанням відомості нарахованих дивідендів за визначений період. Така відомість підписується особою, що її склала, головним бухгалтером та Генеральним директором Товариства.

5.11. Після виплати дивідендів інформація про здійснені виплати і розміри утриманого податку передається податковим органам за місцезнаходженням Товариства, а також податковим органам за місцезнаходженням акціонерів - фізичних осіб, згідно з чинним законодавством.

5.12. Довідка про розмір нарахованих та сплачених дивідендів і утриманого податку

щодо конкретного акціонера, надається Товариством такому акціонеру на його письмову вимогу.

6. ВНЕСЕННЯ ЗМІН ТА ДОПОВНЕНЬ

6.1. Це Положення вступає в дію з моменту його затвердження Наглядовою радою Товариства.

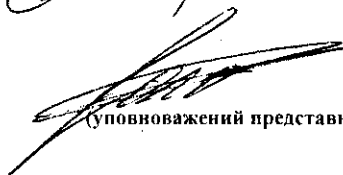
6.2. Зміни до цього Положення вносяться у разі зміни законодавства України, та затверджуються Наглядовою радою Товариства.

Голова Наглядової ради



Соловійов О.О.

Член НР- секретар



Соломченко В.П.

(уповноважений представник НАК «Енергетична компанія України»
довіреність №115 від 20.12.2011 року)