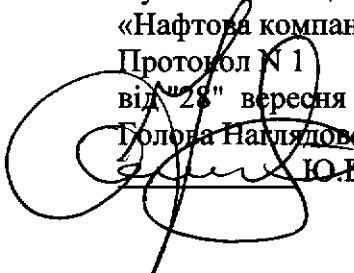


ЗАТВЕРДЖЕНО  
Наглядовою Радою  
Публічного акціонерного товариства  
«Нафтова компанія «Ойл Сіті»  
Протокол № 1  
від "28" вересня 2010 р.  
Голова Наглядової Ради  
 Ю.В. Олексієнко

**ПОЛОЖЕННЯ**  
про порядок нарахування і виплати дивідендів у публічному акціонерному  
товаристві

**«НАФТОВА КОМПАНІЯ «ОЙЛ СІТІ»**

Київ 2010р.

## **1. ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ**

1.1. Акціонер публічного акціонерного товариства «Нафтова компанія «Ойл Сіті» (далі - Товариство) має право на отримання частини прибутку Товариства у вигляді дивіденду.

1.2. Дивіденд - частина чистого прибутку Товариства, що виплачується акціонеру з розрахунку на одну належну йому акцію певного типу та/або класу. За акціями одного типу та класу нараховується однаковий розмір дивідендів.

1.3. Товариство виплачує дивіденди виключно грошовими коштами.

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

1.5. Пропозиції щодо розподілу прибутку готуються Правлінням та підлягають затвердженню на Загальних зборах згідно з Положенням про розподіл і використання прибутку.

## **2. ЗАГАЛЬНІ ПРАВИЛА ПРО СПЛАТУ ДИВІДЕНДІВ**

2.1. Виплата дивідендів здійснюється з чистого прибутку звітного року та/або нерозподіленого прибутку в обсязі, встановленому рішенням Загальних зборів за поданням Правління, у строк не пізніше шести місяців після закінчення звітного року.

У разі відсутності або недостатності чистого прибутку звітного року та нерозподіленого прибутку минулих років виплата дивідендів за привілейованими акціями здійснюється за рахунок резервного капіталу Товариства.

2.2. Періодичність сплати дивідендів визначається у проспекті емісії акцій.

2.3. Прийняття Загальними зборами рішення про сплату дивіденду означає, що дивіденд Товариства оголошений.

2.4. Дивіденди акціонерам сплачуються за підсумками фінансового року (остаточний дивіденд).

2.5. За наявності достатнього прибутку Правлінням може бути прийнято рішення про сплату проміжного дивіденду за підсумками кварталу чи півріччя. Скликання Загальних зборів для його сплати не є обов'язковим.

2.6. Проміжний дивіденд є авансовим платежем, розмір якого враховується при оголошенні остаточного дивіденду. При сплаті остаточного дивіденду його розмір визначається в загальній сумі за рік з урахуванням авансових виплат.

2.7. Дивіденд, що сплачується за підсумками року, затверджується Загальними зборами, однак його розмір не може бути більшим розміру, запропонованого Правлінням за погодженням із Наглядовою радою. Збори можуть змінити його тільки в бік зменшення.

2.8. Наглядова рада дає рекомендації щодо розміру дивіденду, що сплачується, на підставі аналізу результатів діяльності Товариства у звітному році та перспективного плану розвитку Товариства.

2.9. Сплата дивідендів за простими акціями не є зобов'язанням Товариства перед акціонерами. Загальні збори можуть прийняти рішення зовсім не сплачувати дивіденд за підсумками того чи іншого періоду навіть за наявності достатнього прибутку.

## **3. ПРОЦЕДУРА СПЛАТИ ДИВІДЕНДІВ**

3.1. Для кожної виплати дивідендів Наглядова рада 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, не може передувати даті прийняття рішення про виплату дивідендів.

3.2. Товариство повідомляє осіб, які мають право на отримання дивідендів, про дату, розмір, порядок та строк їх виплати. Протягом 10 днів після прийняття рішення про

виплату дивідендів Товариство повідомляє про дату, розмір, порядок та строк виплати дивідендів фондову біржу (біржі), у біржовому реєстрі якої (яких) перебуває Товариство.

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.

3.3. 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.

3.4. Правління на підставі рішення Загальних зборів оголошує розмір дивіденду і дату початку його сплати акціонерам, а також дату проведення дивідендного перепису.

3.5. Дата початку сплати дивіденду - це дата, починаючи з якої акціонери можуть отримувати гроші способом, який передбачено проспектом емісії акцій або рішенням Правління.

3.6. Дата проведення дивідендного перепису - це дата, за станом на яку визначається перелік акціонерів, що мають право на отримання дивіденду.

3.7. Правління дає в засобах масової інформації оголошення про сплату дивідендів із зазначенням розміру і дат сплати та дивідендного перепису.

3.8. Акціонерам - фізичним особам дивіденди сплачуються способом, що визначений у проспекті емісії акцій або спеціальним рішенням Правління: перерахування їх на рахунки акціонерів у банках, видача готівкою через касу Товариства, перерахування поштовим переказом.

3.9. Акціонери можуть вимагати внесення змін до Статуту, які визначають порядок сплати дивідендів в Товариства або прийняття відповідних рішень Загальними зборами.

3.10. Розмір дивіденду оголошується у відсотках на одну акцію.

3.11. Дивіденд оголошується у повному розмірі без врахування податків, що стягуються з акціонерів.

3.12. Якщо за підсумками кварталу чи півріччя Товариство отримувало прибуток і сплачувало проміжний дивіденд акціонерам, а за підсумками року отримало збиток чи прибуток, недостатній для сплати дивіденду у розмірі, який вже реально отриманий акціонерами, Загальні збори можуть прийняти рішення про зарахування надмірно сплаченого дивіденду в рахунок виплат дивідендів, які мають відбутися в наступні роки.

3.13. Дивіденд нараховується на акції, що знаходяться в обігу, тобто в акціонерів.

3.14. На акції, що викуплені Товариством в акціонерів за рахунок власних коштів і знаходяться на балансі Товариства, а також на акції, що були емітовані Товариством з метою збільшення статутного фонду (каіталу), але не продані, дивіденд не нараховується.

3.15. Дивіденд на не повністю оплачені акції не нараховується.

3.16. Розмір дивіденду, що сплачується за привілейованими акціями, фіксується в проспекті емісії при їх випуску. Він визначається у відсотках до номінальної вартості акцій і сплачується власникам привілейованих акцій в безумовному порядку.

3.17. Дивіденд сплачується акціонерам за вирахуванням прибуткового податку. Розмір податку, що стягується, визначається чинним законодавством України.

3.18. При сплаті дивідендів відомості про здійснені виплати і розміри стягненого податку передаються податковим органам за місцезнаходженням Товариства. Потім вони передаються до податкової інспекції за місцем проживання акціонера.

#### **4. ОБМЕЖЕННЯ НА ВИПЛАТУ ДИВІДЕНІВ**

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

1) звіт про результати розміщення акцій не зареєстровано у встановленому законодавством порядку;

2) власний капітал Товариства менший, ніж сума його статутного капіталу (фонду), резервного капіталу та розміру перевищення ліквідаційної вартості привілейованих акцій над їх номінальною вартістю.

4.2. Товариство не має права здійснювати виплату дивідендів за простими акціями у разі, якщо Товариство має зобов'язання про викуп акцій відповідно до чинного законодавства України.