

УТВЕРЖДЕНО

**Советом директоров
Публичного акционерного общества
«ДИКСИ Групп»
27 мая 2016 года,
Протокол № 79/2016 от 30 мая 2016 года**

**ПОЛОЖЕНИЕ
О ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКЕ**

Публичного акционерного общества «ДИКСИ Групп»

Москва, 2016

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Настоящее Положение о дивидендной политике Публичного акционерного общества «ДИКСИ Групп» (далее по тексту «Положение») разработано в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, Кодексом корпоративного управления, рекомендованным к применению Банком России, уставом Публичного акционерного общества «ДИКСИ Групп» (далее по тексту «Общество»), внутренними документами Общества.

1.2. Дивидендная политика Общества направлена на повышение благосостояния акционеров, обеспечение роста капитализации Общества, а также на повышение уровня инвестиционной привлекательности Общества. Положение имеет своей целью информирование акционеров и иных заинтересованных лиц о дивидендной политике Общества. Настоящее Положение предназначено для определения подхода Совета директоров Общества к выработке рекомендаций по размеру дивидендов по акциям и порядку их выплаты. Если какие-либо вопросы, связанные с выплатой дивидендов акционерам Общества, не урегулированы нормами Федерального закона «Об акционерных обществах», другими нормативными правовыми актами Российской Федерации, уставом Общества и настоящим Положением, то они должны решаться, исходя из необходимости обеспечения прав и интересов акционеров.

1.3. Общество рассматривает рост капитализации как основной способ удовлетворения имущественных интересов акционеров по извлечению доходов из акций Общества. Дивидендная политика заключается в оптимизации пропорций между потребляемой и капитализируемой частями полученной Обществом прибыли с целью увеличения рыночной стоимости акций.

1.4. Принятие решения (объявление) о выплате дивидендов по размещенным акциям является правом, а не обязанностью Общества. Общее собрание акционеров вправе принять решение о невыплате дивидендов по размещенным акциям.

1.5. Общество не вправе принимать решение (объявлять) о выплате дивидендов по акциям:

- до полной оплаты всего уставного капитала Общества;
- до выкупа всех акций, которые должны быть выкуплены в соответствии со статьей 76 Федерального закона «Об акционерных обществах»;
- если на день принятия такого решения Общество отвечает признакам несостоятельности (банкротства) или если указанные признаки появятся у Общества в результате выплаты дивидендов;
- если на день принятия такого решения стоимость чистых активов Общества меньше его уставного капитала и резервного фонда либо станет меньше их размера в результате принятия такого решения;
- в иных случаях, предусмотренных федеральными законами.

По прекращении указанных в настоящем пункте обстоятельств Общество обязано выплатить акционерам объявленные дивиденды.

1.6. Выплата объявленных дивидендов является обязанностью Общества. Расходы, связанные с выплатой дивидендов (в том числе расходы по исчислению и удержанию налогов, перечислению дивидендов, почтовые расходы), не могут быть возложены на акционера, получающего дивиденды, по решению органов управления, в том числе исполнительных органов Общества. Общество несет ответственность перед акционерами за неисполнение этой обязанности в соответствии с действующим законодательством РФ.

1.7. Получение прибыли (дохода) акционерами за счет Общества возможно исключительно путем получения дивидендов и ликвидационной стоимости.

2. ОСНОВНЫЕ УСЛОВИЯ ВЫПЛАТЫ ДИВИДЕНДОВ АКЦИОНЕРАМ ПАО «ДИКСИ ГРУПП»

2.1. Условиями выплаты дивидендов акционерам ПАО «ДИКСИ Групп» являются:

- 1) наличие у Общества чистой прибыли по результатам отчетного периода;
- 2) отсутствие ограничений на выплату дивидендов, предусмотренных статьей 43 Федерального закона «Об акционерных обществах»;
- 3) рекомендация Совета директоров Общества по размеру дивидендов по акциям и порядку их выплаты, а также установлению даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов;
- 4) решение Общего собрания акционеров Общества.

3. ПОРЯДОК ОПРЕДЕЛЕНИЯ РАЗМЕРА И НАЧИСЛЕНИЯ ДИВИДЕНДОВ

3.1. Общество вправе по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев отчетного года и (или) по результатам отчетного года принимать решения (объявлять) о выплате дивидендов по размещенным акциям. Решение о выплате (объявлении) дивидендов по результатам первого квартала, полугодия и девяти месяцев отчетного года может быть принято в течение трех месяцев после окончания соответствующего периода. Решение о выплате (объявлении) дивидендов (за исключением выплаты (объявления) дивидендов по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев отчетного года), по результатам отчетного года принимается годовым общим собранием акционеров Общества.

Дивиденды Общества выплачиваются только из прибыли Общества, полученной по результатам соответствующего периода в соответствии с данными бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества после налогообложения. Дивиденды не выплачиваются по акциям, находящимся в собственности Общества (казначейские акции).

3.2. Общее собрание акционеров Общества принимает решение о выплате (объявлении) дивидендов по акциям каждой категории. Совет директоров Общества представляет Общему собранию акционеров рекомендации по размеру дивидендов по акциям и порядку их выплаты. Размер дивидендов не может быть больше рекомендованного Советом директоров.

3.3. Решением о выплате (объявлении) дивидендов должны быть определены:

- размер дивидендов по акциям каждой категории (типа);
- форма выплаты дивидендов;
- порядок выплаты дивидендов в неденежной форме (если возможность выплаты в неденежной форме предусмотрена Уставом Общества);
- дата, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов.

3.4. Совет директоров Общества определяет рекомендуемый размер общей суммы выплачиваемых дивидендов, который определяется как часть от консолидированной чистой прибыли Общества, определяемой в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности (МСФО).

Выплата дивидендов, рекомендуемых Советом директоров Общему собранию акционеров Общества, не должна приводить к привлечению Обществом дополнительного финансирования, увеличивающего долговую нагрузку Общества.

3.5. Размер рекомендуемого дивиденда (в расчете на одну акцию Общества) определяется, исходя из величины средств, направляемых на выплату дивидендов, и равен рублевому или численному выражению доли чистой прибыли в иной валюте за отчетный период, разделенному на количество акций Общества, размещенных и находящихся в обращении.

4. ПОРЯДОК ПРИНЯТИЯ РЕШЕНИЯ О ВЫПЛАТЕ ДИВИДЕНДОВ

4.1. Совет директоров Общества рассматривает основные направления распределения прибыли и определяет долю прибыли, которую целесообразно направить на выплату дивидендов. При принятии своего решения Совет директоров Общества руководствуется нормами настоящего Положения, в том числе разделом 3.

4.2. Рекомендация Совета директоров Общества по размеру дивидендов по результатам отчетного периода и порядку их выплаты, а также установлению даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов, представляется акционерам в соответствии с действующим законодательством для принятия ими окончательного решения на Общем собрании акционеров.

4.3. Решение о выплате (объявлении) дивидендов, которым определяется, в том числе размер дивидендов по акциям, форма их выплаты, дата на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов, принимается Общим собранием акционеров Общества.

5. ПОРЯДОК И СРОКИ ВЫПЛАТЫ ДИВИДЕНДОВ

5.1. Общество выплачивает дивиденды денежными средствами, если иное не предусмотрено Уставом Общества. Объявленные дивиденды выплачиваются в валюте Российской Федерации или в иностранной валюте по решению Общего собрания акционеров Общества. Срок выплаты дивидендов номинальному держателю и являющемуся профессиональным участником рынка ценных бумаг доверительному управляющему, которые зарегистрированы в реестре акционеров, не должен превышать 10 рабочих дней, а другим зарегистрированным в реестре акционеров лицам - 25 рабочих дней с даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов. В случае если владельцы ценных бумаг Общества не смогли получить начисленные дивиденды в установленные Общим собранием акционеров сроки, Общество

продолжает выплату таких (невостребованных) дивидендов. Период выплаты невостребованных дивидендов не может составлять более трех лет с даты окончания срока исполнения Обществом обязанности по выплате объявленных дивидендов, если больший срок для обращения с указанным требованием не установлен Уставом Общества.

5.2. Выплата дивидендов в денежной форме осуществляется в безналичном порядке Обществом или по его поручению Платежным агентом. Платежным агентом может выступать держатель реестра (далее – «Регистратор») либо кредитная организация.

5.3. Структурное подразделение Общества, имеющее в числе своих функций организацию и ведение работы с акционерами, совместно с бухгалтерией Общества осуществляет подготовку, координацию и проведение всех мероприятий по организации выплаты Обществом дивидендов, предусмотренных настоящим Положением.

5.4. Любой акционер вправе обратиться в Общество или к Регистратору с запросом на предоставление информации по включению/не включению его в список лиц, имеющих право получения дивидендов, а также о порядке расчета дивидендов по акциям, порядке начисления и налогообложения суммы дивидендов, об условиях выплаты.

5.5. После принятия Общим собранием акционеров решения о выплате дивидендов, по распоряжению Общества Регистратором составляется список лиц, имеющих право на получение доходов по ценным бумагам.

5.6. Право на получение дивидендов по акциям Общества имеют лица, включенные в список, составленный на дату, которая не может быть установлена ранее 10 дней с даты принятия решения о выплате (объявлении) дивидендов и позднее 20 дней с даты принятия такого решения. Дивиденды выплачиваются лицам, которые являлись владельцами акций соответствующей категории (типа) или лицами, осуществляющими в соответствии с федеральными законами права по этим акциям, на конец операционного дня даты, на которую в соответствии с решением о выплате дивидендов определяются лица, имеющие право на их получение.

5.7. В случае нахождения акций в долевой собственности, дивиденд распределяется между акционерами пропорционально их доле, в соответствии с документами, имеющимися у Регистратора.

5.8. Выплата дивидендов в денежной форме физическим лицам, права которых на акции учитываются в реестре акционеров Общества, осуществляется путем перечисления денежных средств на их банковские счета, реквизиты которых имеются у Регистратора Общества, либо при отсутствии сведений о банковских счетах путем почтового перевода денежных средств, в случае наличия сведений о почтовом адресе физического лица, а иным лицам, права которых на акции учитываются в реестре акционеров Общества, путем перечисления денежных средств на их банковские счета. Обязанность Общества по выплате дивидендов таким лицам считается исполненной с даты приема переводимых денежных средств организацией федеральной почтовой связи или с даты поступления денежных средств в кредитную организацию, в которой открыт банковский счет лица, имеющего право на получение дивидендов, а в случае, если таким лицом является кредитная организация, - на ее счет.

5.9. Актуальные банковские реквизиты должны быть представлены акционером в реестр акционеров Общества не позднее даты составления списка лиц, имеющих право на получение доходов по ценным бумагам. В случае отсутствия актуальных банковских данных Общество не несет ответственности за несвоевременную выплату дивидендов такому акционеру. В случае возврата Обществу неверно перечисленных сумм дивидендов по вине акционера повторное их перечисление акционеру по уточненным реквизитам осуществляется за вычетом расходов на их возврат и повторное перечисление.

5.10. Общество является налоговым агентом при выплате доходов акционерам по принадлежащим им акциям и производит выплату начисленных дивидендов за вычетом установленных действующим законодательством Российской Федерации налогов на получение доходов по ценным бумагам. Акционер, к которому не должны применяться стандартные ставки налогообложения, предоставляет установленные действующим законодательством Российской Федерации подтверждающие документы Обществу (или привлеченному им Платежному агенту). Если сведения о применяемых к акционеру налоговых ставках поступили в Общество (или Платежному агенту) после выплаты ему дивидендов, возврат излишне уплаченных налогов Обществом (или Платежным агентом) не производится.

6. ИНФОРМИРОВАНИЕ О ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКЕ ОБЩЕСТВА

6.1. Общество обеспечивает прозрачность дивидендной политики за счет размещения соответствующей информации на официальном сайте Общества по адресу: <http://www.dixygroup.ru/>.

6.2. В состав информации, подлежащей опубликованию на официальном сайте Общества, входит настоящее Положение, изменения и дополнения к нему.

6.3. В составе материалов, представляемых акционерам при подготовке к Общему собранию акционеров, должна содержаться вся необходимая информация о наличии или отсутствии условий, необходимых для выплаты дивидендов.

6.4. При принятии решения о выплате дивидендов Общество публикует всю информацию в соответствии с требованиями законодательства о раскрытии информации.

6.5. В случае привлечения Платежного агента по выплате дивидендов Общество доводит до сведения акционеров информацию о привлеченном Платежном агенте по выплате дивидендов, в том числе об его замене и окончании срока его полномочий путем опубликования соответствующей информации на официальном сайте Общества по адресу: <http://www.dixygroup.ru/>.

7. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ ЗА ВЫПЛАТУ ОБЪЯВЛЕННЫХ ДИВИДЕНДОВ

7.1. Ответственность за полную и своевременную выплату объявленных дивидендов несет Общество.

7.2. В случае неисполнения своих обязательств Общество несет ответственность в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, и акционеры вправе требовать исполнения соответствующих обязательств в судебном порядке.

7.3. В соответствии с действующим российским законодательством Общество не несет ответственность за причиненные убытки в связи с невыплатой дивидендов тем акционерам, которые своевременно не предоставили Регистратору Общества свои банковские/почтовые реквизиты или информацию об их изменении.

8. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ

8.1. Настоящее Положение утверждается решением Совета директоров Общества. Решение об утверждении данного Положения принимается в порядке, установленном законодательством РФ и Уставом Общества.

8.2. Настоящее Положение вступает в силу с момента его утверждения Советом директоров Общества.

8.3. Вопросы, не урегулированные настоящим Положением, регулируются действующим законодательством РФ и иными внутренними документами Общества. Вопросы, не урегулированные действующим законодательством РФ и внутренними документами Общества, должны решаться, исходя из принципа обеспечения прав и интересов акционеров Общества.

8.4. В случае если отдельные нормы настоящего Положения вступят в противоречие с действующим законодательством РФ и/или Уставом Общества, они утрачивают силу, и применению подлежат соответствующие нормы законодательства РФ и/или Устава Общества.

8.5. Недействительность отдельных норм настоящего Положения не влечет недействительности остальных норм и/или Положения в целом.

ПРОШО, ПОУКРЕПОВАНО
И СРЕДНО ТЕЖАВО
5 март 2021

ФЕДЕРАЛЬНЫЙ АГЕНТСТВО
НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ
И ОБОРОНА
"СЕРВИС ТУРИЗМ"
БАНКОВ С.О.

