



ЯТЭК

Публичное акционерное общество «Якутская топливно-энергетическая компания»
«Уматык-энергетикэ саха сиринээби хампаанньата» публичнай акционернай
уопсастыба (ПАО ЯТЭК)

УТВЕРЖДЕНО
Советом директоров
ПАО «ЯТЭК»
(Протокол № б/н от «13»
апреля 2023 года)

ПОЛОЖЕНИЕ
О ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКЕ
ПУБЛИЧНОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«ЯКУТСКАЯ ТОПЛИВНО-ЭНЕРГЕТИЧЕСКАЯ КОМПАНИЯ»

ПЛ – 18 – 006

Версия № 1.0

г. Якутск, 2023

СВЕДЕНИЯ О ПОЛОЖЕНИИ (ДИВИДЕНДНАЯ ПОЛИТИКА ПУБЛИЧНОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «ЯКУТСКАЯ ТОПЛИВНО-ЭНЕРГЕТИЧЕСКАЯ КОМПАНИЯ»), ПЛ – 18 – 006.

1. РАЗРАБОТЧИК

Корпоративный отдел

2. ВВЕДЕНО В ДЕЙСТВИЕ

с «___» _____ 20__ г.

Приказ от «___» _____ 20__ г. № _____

3. СРОК ДЕЙСТВИЯ

до «___» _____ 20__ г.

4. ВВОДИТСЯ ВПЕРВЫЕ

5. СРОК ДЕЙСТВИЯ ПРОДЛЕН

до «___» _____ 20__ г.

Приказ от «___» _____ 20__ г. № _____

6. ОТМЕНЕНО

с «___» _____ 20__ г.

Приказ от «___» _____ 20__ г. № _____

Оглавление

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ	4
2. УСЛОВИЯ ВЫПЛАТЫ ДИВИДЕНДОВ	4
3. ПОРЯДОК ПРИНЯТИЯ РЕШЕНИЯ О ВЫПЛАТЕ ДИВИДЕНДОВ.....	5
4. ПЕРИОДИЧНОСТЬ И СРОКИ ПРИНЯТИЯ РЕШЕНИЯ О ВЫПЛАТЕ ДИВИДЕНДОВ.....	6
5. ОПРЕДЕЛЕНИЕ РАЗМЕРА ДИВИДЕНДОВ	6
6. ОПРЕДЕЛЕНИЕ ФОРМЫ ДИВИДЕНДОВ	6
7. ОПРЕДЕЛЕНИЕ ЛИЦ, ИМЕЮЩИХ ПРАВО НА ПОЛУЧЕНИЕ ДИВИДЕНДОВ, И ПОРЯДОК ВЫПЛАТЫ ДИВИДЕНДОВ	6
8. ИНФОРМИРОВАНИЕ АКЦИОНЕРОВ О ДИВИДЕНДАХ И ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКЕ ПАО «ЯТЭК»	7
9. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ ОБЩЕСТВА ЗА ВЫПЛАТУ ДИВИДЕНДОВ	7
10. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ	8

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Положение о дивидендной политике Публичного акционерного общества «Якутская топливно-энергетическая компания» (далее - Положение) разработано в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, Уставом Публичного акционерного общества «Якутская топливно-энергетическая компания» (далее - ПАО «ЯТЭК», Компания) и Кодексом корпоративного управления, рекомендованным к применению письмом Банка России от 10.04.2014 № 06-52/2463.

1.2. Положение разработано в целях обеспечения прогнозируемости размера дивидендов по акциям Компании и периодичности их выплаты, а также максимальной прозрачности процесса выработки рекомендаций Общему собранию акционеров (далее – ОСА) касательно размера дивидендов и порядка их выплаты, а также даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов.

1.3. Основными принципами дивидендной политики Компании являются:

- повышение инвестиционной привлекательности Компании;
- соблюдение прав акционеров;
- обеспечение прозрачности механизма определения размера дивиденда.

1.4. Вопросы, не урегулированные Положением, регулируются действующим российским законодательством и Уставом Компании. Если в результате изменения российского законодательства или Устава Компании отдельные пункты Положения вступают в противоречие с ними, эти пункты утрачивают силу и до момента внесения изменений в Положение необходимо руководствоваться российским законодательством или Уставом Компании.

1.5. Положение, а также все дополнения и изменения к нему утверждаются Советом директоров и вступают в силу с момента утверждения.

2. УСЛОВИЯ ВЫПЛАТЫ ДИВИДЕНДОВ

2.1. 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, если иное не установлено Федеральным законом «Об акционерных обществах». 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.

2.2. Условиями выплаты дивидендов акционерам Компании являются:

- наличие у Компании достаточной чистой прибыли по результатам отчетного периода, а также, в случае необходимости, нераспределенной прибыли прошлых лет, определяемой по данным бухгалтерской (финансовой) отчетности, составленной в соответствии с требованиями российского законодательства;
- отсутствие ограничений на выплату дивидендов, предусмотренных действующим законодательством Российской Федерации;
- решение ОСА Компании о выплате (объявлении) дивидендов.

2.3. 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) в соответствии с законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве) 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, и превышения над номинальной стоимостью

определенной Уставом ликвидационной стоимости размещенных привилегированных акций либо станет меньше их размера в результате принятия такого решения;

- в иных случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации.

2.4. Общество не вправе выплачивать объявленные дивиденды по акциям:

- если на день выплаты общество отвечает признакам несостоятельности (банкротства) в соответствии с законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве) или если указанные признаки появятся у общества в результате выплаты дивидендов;
- если на день выплаты стоимость чистых активов общества меньше суммы его уставного капитала, резервного фонда и превышения над номинальной стоимостью определенной уставом общества ликвидационной стоимости размещенных привилегированных акций либо станет меньше указанной суммы в результате выплаты дивидендов;
- в иных случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации.

По прекращении указанных обстоятельств Общество обязано выплатить акционерам объявленные дивиденды.

2.5. При распределении прибыли и убытков по результатам отчетного года (в том числе выплата (объявление) дивидендов) сумма чистой прибыли, направляемой на дивиденды, определенная в соответствии с порядком, установленным настоящим Положением, уменьшается на сумму прибыли, распределенной в качестве дивидендов по результатам первого квартала, полугодия и 9 месяцев отчетного года.

2.6. Сумма чистой прибыли, направляемая на выплату дивидендов по результатам полугодия и 9 месяцев отчетного года, уменьшается на сумму прибыли, распределенной в качестве дивидендов по результатам первого квартала, полугодия соответственно.

3. ПОРЯДОК ПРИНЯТИЯ РЕШЕНИЯ О ВЫПЛАТЕ ДИВИДЕНДОВ

3.1. Вопрос о рекомендациях по выплате (объявлению) дивидендов может выноситься генеральным директором ПАО «ЯТЭК» на предварительное рассмотрение Комитета по стратегии, инвестициям и общим вопросам Совета директоров ПАО «ЯТЭК» (далее – Комитет). В случае отсутствия Комитета вопрос выносится на рассмотрение Совета директоров.

3.2. При подготовке рекомендаций ОСА по размеру дивидендов Совет директоров руководствуется положениями Федерального закона «Об акционерных обществах», других нормативных правовых актов Российской Федерации, Устава Общества и настоящего Положения, а также может принять во внимание иные факторы и обстоятельства, в том числе, финансовые результаты деятельности Общества согласно финансовой отчетности Общества, подготовленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО).

3.3. С учётом рекомендаций Комитета, не являющихся для него обязательными, Совет директоров ПАО «ЯТЭК» определяет долю чистой прибыли Компании, а также, в случае необходимости, долю нераспределённой прибыли прошлых лет, которая может быть направлена на выплату дивидендов, и формирует рекомендации ОСА Компании касательно размера дивидендов по акциям Компании и порядка их выплаты, а также даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах», Уставом и Положением о Совете директоров Общества большинством голосов членов Совета директоров Общества, принимающих участие в заседании.

3.4. Решение о выплате (объявлении) дивидендов, включая размер дивидендов, форму их выплаты, порядок их выплаты и дату, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов, принимается ОСА Компании на основании рекомендаций Совета директоров. При этом размер дивидендов не может быть больше рекомендованного Советом

директоров Компании. Решением о выплате (объявлении) дивидендов должны быть определены размер дивиденда в расчете на одну акцию соответствующей категории (типа). Решением может быть также определена общая сумма денежных средств направляемых на выплату дивидендов

4. ПЕРИОДИЧНОСТЬ И СРОКИ ПРИНЯТИЯ РЕШЕНИЯ О ВЫПЛАТЕ ДИВИДЕНДОВ

4.1. Для достижения равномерности дивидендных выплат Компания выплачивает дивиденды акционерам дважды в год (при условии принятия соответствующего решения ОСА): промежуточные дивиденды (далее – промежуточные дивиденды), и итоговые дивиденды по результатам отчетного года (далее – итоговые дивиденды).

4.2. Решение о выплате (объявлении) промежуточных дивидендов принимается внеочередным ОСА Компании в течение трех месяцев после окончания соответствующего отчетного периода.

4.3. Решение о выплате (объявлении) итоговых дивидендов принимается годовым ОСА Компании, которое проводится не ранее чем через два и не позднее чем через шесть месяцев после окончания отчетного года.

5. ОПРЕДЕЛЕНИЕ РАЗМЕРА ДИВИДЕНДОВ

5.1. Совет директоров Компании при определении рекомендуемого размера дивидендов исходит из того, что:

5.1.1. Общая сумма дивидендов по размещенным акциям Компании не должна превышать сумму чистой прибыли по результатам отчетного периода и нераспределенной прибыли прошлых лет;

5.1.2. Дивиденд на одну обыкновенную акцию определяется как сумма, определенная согласно подпункту 5.1.1 Положения, разделенная на общее количество размещенных акций Компании, по состоянию на дату формирования Советом директоров рекомендации по размеру дивидендов;

5.1.3. Дивиденд на одну обыкновенную акцию округляется до цифры, кратной одному российскому рублю;

5.1.4. Сумма средств, направляемая на выплату дивидендов, определяется путем умножения дивиденда на одну обыкновенную акцию, определенного согласно подпунктам 5.1.2 и 5.1.3 Положения, на общее количество размещенных и находящихся в обращении акций.

6. ОПРЕДЕЛЕНИЕ ФОРМЫ ДИВИДЕНДОВ

6.1. Дивиденды выплачиваются денежными средствами, если иное не определено Уставом Компании.

7. ОПРЕДЕЛЕНИЕ ЛИЦ, ИМЕЮЩИХ ПРАВО НА ПОЛУЧЕНИЕ ДИВИДЕНДОВ, И ПОРЯДОК ВЫПЛАТЫ ДИВИДЕНДОВ

7.1. Дата, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов, устанавливается решением ОСА Компании о выплате (объявлении) дивидендов по предложению Совета директоров Компании. Указанная дата не может быть установлена ранее 10 дней с даты принятия решения о выплате (объявлении) дивидендов и позднее 20 дней с даты принятия такого решения.

7.2. Дивиденды выплачиваются в порядке и сроки, определённые решением ОСА Компании на основании рекомендаций Совета директоров. Срок выплаты дивидендов номинальным держателям и являющимся профессиональными участниками рынка ценных бумаг доверительным управляющим, которые зарегистрированы в реестре акционеров Компании, не должен превышать 10 рабочих дней, а другим зарегистрированным в реестре акционеров

Компании лицам – 25 рабочих дней с даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов.

7.3. Компания стремится обеспечить выплату дивидендов в максимально короткие сроки после принятия соответствующего решения ОСА Компании.

7.4. Затраты на перечисление дивидендов любым способом осуществляются за счет Компании.

7.5. Выплата дивидендов в денежной форме физическим лицам, права которых на акции учитываются в реестре акционеров Компании, осуществляется путем перечисления денежных средств на их банковские счета, реквизиты которых имеются у держателя реестра акционеров Компании (далее – Регистратор), либо при отсутствии сведений о банковских счетах путем почтового перевода денежных средств, а иным лицам, права которых на акции учитываются в реестре акционеров Компании, путем перечисления денежных средств на их банковские счета.

7.6. Лицо, не получившее объявленных дивидендов в связи с тем, что у Компании или Регистратора отсутствуют точные и необходимые адресные данные или банковские реквизиты, либо в связи с иной просрочкой кредитора, вправе обратиться с требованием о выплате таких дивидендов (невыплатенные дивиденды) в течение трех лет с даты принятия решения об их выплате. Проценты по невыплатенным дивидендам не начисляются. По истечении такого срока объявленные и невыплатенные дивиденды восстанавливаются в составе нераспределенной прибыли Компании, а обязанность по их выплате прекращается.

7.7 Компания в целях обеспечения своевременной выплаты дивидендов в сообщении о проведении ОСА Компании информирует акционеров об их обязанности своевременно сообщать Регистратору об изменениях данных, содержащихся в анкете зарегистрированного (физического/юридического) лица, а также о последствиях несоблюдения данной обязанности. В случае непредставления лицом, зарегистрированным в реестре акционеров Компании, информации об изменении своих данных Компания и Регистратор в соответствии с действующим законодательством не несут ответственности за причиненные в связи с этим убытки.

8. ИНФОРМИРОВАНИЕ АКЦИОНЕРОВ О ДИВИДЕНДАХ И ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКЕ ПАО «ЯТЭК»

8.1 Компания стремится дать акционерам ясное и однозначное представление по вопросам выплаты дивидендов.

8.2. Компания размещает на официальных сайтах Компании в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»: www.yates.ru в разделе «Инвесторы» следующую информацию:

- Положение и изменения/дополнения к нему;
- информацию о позиции и рекомендациях Совета директоров Компании ОСА Компании касательно размера и порядка выплаты (объявления) дивидендов по акциям Компании, а также даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов, и/или в форме пресс-релиза;
- информацию о решении ОСА Компании о выплате (объявлении) дивидендов (в день принятия соответствующего решения);
- информацию о выплаченных Компанией дивидендах.

9. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ ОБЩЕСТВА ЗА ВЫПЛАТУ ДИВИДЕНДОВ

9.1. Общество обязано выплатить объявленные дивиденды в объеме и в сроки, установленные решением ОСА и Уставом Общества. В случае неисполнения Обществом своих обязательств, акционеры вправе требовать выплаты объявленных дивидендов в судебном порядке.

9.2. Общество не несет ответственности за нарушение обязательств по выплате дивидендов в случае отсутствия в реестре акционеров правильных и полных данных зарегистрированного лица, необходимых для выплаты (перечисления) ему дивидендов.

10. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ

10.1. Вопросы, связанные с выплатой дивидендов акционерам Общества, неурегулированные нормами действующего законодательства Российской Федерации, Уставом Общества и настоящим Положением, должны решаться, исходя из необходимости обеспечения прав и законных интересов акционеров Общества.

10.2. Внесение изменений и дополнений (утверждение Положения в новой редакции) осуществляется по решению Совета директоров Общества в порядке, предусмотренном действующим законодательством, Уставом и внутренними документами Общества.

10.3. Если в результате изменения законодательства Российской Федерации отдельные статьи настоящего Положения вступают в противоречие с ними, эти статьи утрачивают силу и до момента внесения изменений в Положение Общество руководствуется требованиями законодательства Российской Федерации.