

Утверждено
решением Совета директоров ПАО «КГК»
(протокол № 18/11-10/2021 от «06» 09 2021 г.)

ПОЛОЖЕНИЕ О ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКЕ
ПУБЛИЧНОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«КУРГАНСКАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ»

г. Курган 2021 г.

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1 Настоящее Положение разработано в соответствии с законодательством Российской Федерации, Уставом и внутренними документами публичного акционерного общества «Курганская генерирующая компания» (далее - Общество) с учетом положений Кодекса корпоративного управления, одобренного Советом директоров Банка России 21.03.2014 г. и рекомендованного письмом Банка России от 10.04.2014 № 06-52/2463 «О Кодексе корпоративного управления» к применению акционерными обществами, ценные бумаги которых допущены к организованным торгам».

1.1. Настоящее Положение разработано в целях обеспечения наибольшей прозрачности для акционеров и всех заинтересованных лиц механизма определения размера дивидендов и порядка их выплаты и определяет подход Совета директоров Общества к выработке рекомендаций Общему собранию акционеров по определению размера дивидендов по акциям Общества, дате, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов, и порядку их выплаты.

1.2. Дивидендная политика Общества представляет собой совокупность принципов и мер, направленных на обеспечение права акционеров на получение части прибыли Общества.

1.3. Дивидендом является часть прибыли Общества после налогообложения (чистая прибыль Общества), распределяемая между акционерами пропорционально числу и в соответствии с категорией принадлежащих им акций.

1.4. 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 действующим законодательством, Уставом или настоящим Положением. 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.

1.5. Общество обязано выплатить объявленные по акциям каждой категории (типа) дивиденды, если иное не предусмотрено действующим законодательством, Уставом или настоящим Положением. Общество несет ответственность перед акционерами за неисполнение этой обязанности в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1.6. Дивидендная политика Общества основывается на соблюдении интересов акционеров, балансе интересов Общества и акционеров.

1.7. Дивидендная политика Общества определяется на долгосрочный период. Не может считаться надлежащим изменение дивидендной политики, не обусловленное потребностями развития Общества или экономической ситуацией в целом.

2. ПРИНЦИПЫ ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКИ

2.1. Основными принципами дивидендной политики являются:

- соблюдение норм действующего законодательства Российской Федерации, Устава и внутренних документов Общества;
- стремление соответствовать высоким стандартам корпоративного управления;
- повышение инвестиционной привлекательности Общества;
- обеспечение положительной динамики величины дивидендных выплат при условии роста чистой прибыли Общества;
- стремление к обеспечению наиболее удобного для акционеров способа получения дивидендов;
- обеспечение максимальной прозрачности механизма определения размера дивиденда.

3. ОПРЕДЕЛЕНИЕ РАЗМЕРА ДИВИДЕНДОВ, ПОРЯДОК ПРИНЯТИЯ РЕШЕНИЯ (ОБЪЯВЛЕНИЯ) О ВЫПЛАТЕ ДИВИДЕНДОВ

3.1. Источником выплаты дивидендов является прибыль Общества после налогообложения (чистая прибыль Общества). Чистая прибыль общества определяется данным бухгалтерской отчетности Общества, составленной в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерского учета. Дивиденды по привилегированным акциям определенных типов также могут выплачиваться за счет ранее сформированных для этих целей специальных фондов Общества.

3.2. Решение о выплате (объявлении) дивидендов принимается Общим собранием акционеров Общества. Указанным решением должны быть определены размер дивидендов акциям каждой категории (типа), форма их выплаты, дата, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов. При этом решение в части установления даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов, принимается только по предложению Совета директоров Общества.

Размер дивидендов не может быть больше рекомендованного Советом директоров Общества.

3.3. При выработке рекомендаций Общему собранию акционеров Общества по вопросу об определении размера дивидендов по акциям Общества Советом директоров учитываются следующие условия:

- наличие и размер чистой прибыли Общества;
- потребность Общества в капитале для развития бизнеса и реализации стратегии развития Общества с учетом выплаты дивидендов и прогнозных результатов деятельности за год;
- существенное ухудшение макроэкономической конъюнктуры, прочие внешние и внутренние изменения, имеющие или потенциально имеющие существенное негативное влияние в будущем на операционную деятельность Общества, наличие форс-мажорных обстоятельств, в том числе таких, как стихийные бедствия, войны;
- соблюдение баланса интересов Общества и его акционеров, с учетом повышения инвестиционной привлекательности и соблюдения прав акционеров.

3.4. Уставом Общества установлен следующий порядок определения размера дивиденда по привилегированным акциям типа А:

Общая сумма, выплачиваемая в качестве дивидендов по привилегированным акциям типа А, устанавливается в размере 15 (пятнадцати) процентов чистой прибыли Общества по итогам последнего отчетного года.

При этом, если сумма дивидендов, выплачиваемая Обществом по каждой обыкновенной акции в определенном году, превышает сумму, подлежащую выплате в качестве дивидендов по каждой привилегированной акции типа А, размер дивиденда, выплачиваемого по последним, должен быть увеличен до размера дивиденда, выплачиваемого по обыкновенным акциям.

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

- 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.

Общество не вправе принимать решение (объявлять) о выплате дивидендов по обыкновенным акциям, если не принято решение о выплате в полном размере дивидендов по привилегированным акциям типа А, размер дивиденда по которым определен пунктом 3.4

Устава Общества.

3.6. Дивиденды, подлежащие выплате акционерам, объявляются в размере, включающем суммы налогов, удерживаемых с акционеров в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

4. ЛИЦА, ИМЕЮЩИЕ ПРАВО НА ПОЛУЧЕНИЕ ДИВИДЕНДОВ, ПОРЯДОК ВЫПЛАТЫ ДИВИДЕНДОВ

4.1. 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. 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.

4.2. В случае если одна акция Общества находится в общей долевой собственности нескольких лиц, дивиденды распределяются между ними пропорционально их доле в стоимости акции, если договором между этими лицами не предусмотрено иное.

4.3. Дивиденды по акциям всех категорий выплачиваются в пределах срока, определенного действующим законодательством Российской Федерации.

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.

4.4. Сумма начисленных дивидендов, выплачиваемых каждому акционеру Общества, определяется отдельно по каждой категории акций путем умножения дивиденда, приходящегося на одну акцию, на число принадлежащих акционеру акций.

4.5. Выплата объявленных дивидендов является обязанностью Общества. Исполнительные органы Общества обеспечивают своевременную и полную выплату дивидендов акционерам.

4.6. Дивиденды выплачиваются в денежной форме.

4.7. Выплата дивидендов в денежной форме осуществляется в безналичном порядке Обществом или по его поручению регистратором, осуществляющим ведение реестра акционеров Общества, либо кредитной организацией.

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, 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.

4.8. Лица, которые имеют право на получение дивидендов и права которых на акции учитываются у номинального держателя акций, получают дивиденды в денежной форме в порядке, установленном законодательством Российской Федерации о ценных бумагах. Номинальный держатель, которому были перечислены дивиденды и который не исполнил обязанность по их передаче, установленную законодательством Российской Федерации о ценных бумагах, по не зависящим от него причинам, обязан возратить их Обществу в течение 10 дней после истечения одного месяца с даты окончания срока выплаты дивидендов.

4.9. Для получения дивидендов акционер обязан указать полные данные о своем банковском счете или полный почтовый адрес в реквизитах зарегистрированного лица в реестре владельцев ценных бумаг.

4.10. Расходы, связанные с выплатой дивидендов акционерам посредством почтовых или банковских организаций, Общество оплачивает за свой счет.

4.11. В случае если акционер Общества неверно указал свои банковские данные или почтовый адрес, Общество не несет ответственности за неполучение дивидендов таким акционером.

4.12. Акционер Общества, не получивший дивиденды в связи с тем, что у Общества или регистратора отсутствуют точные и необходимые адресные данные или банковские реквизиты или в связи с другой причиной, вправе обратиться к Обществу с требованием о выплате таких дивидендов в течение трех лет с даты принятия решения об их выплате. Срок для обращения с требованием о выплате неустраиваемых дивидендов при его пропуске восстановлению не подлежит, за исключением случая, если лицо, имеющее право на получение дивидендов, не подавало данное требование под влиянием насилия или угрозы. По истечении такого срока, объявленные и неустраиваемые дивиденды восстанавливаются в составе нераспределенной прибыли Общества, а обязанность по их выплате прекращается.

4.13. Дивиденды акционерам выплачиваются за вычетом сумм удержанных с них налогов. Общество производит расчет, удержание и перечисление сумм соответствующих налогов в связи с выплатой дивидендов в размере, порядке и сроки, предусмотренные действующим законодательством Российской Федерации.

5. ИНФОРМИРОВАНИЕ АКЦИОНЕРОВ И ИНЫХ ЗАИНТЕРЕСОВАННЫХ ЛИЦ О ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКЕ ОБЩЕСТВА

5.1. Общество размещает текст данной Положения на корпоративном сайте Общества по адресу: www.kgk-kurgan.ru, а также на странице Общества в сети Интернет, предоставляемой аккредитованным информационным агентством.

6. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ ЗА НЕПОЛНУЮ И/ЛИ НЕСВОЕВРЕМЕННУЮ ВЫПЛАТУ ДИВИДЕНДОВ

6.1. Ответственность за полную и своевременную выплату объявленных дивидендов несет единоличный исполнительный орган Общества.

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

6.3. 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.

7. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ

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

7.2. Все дополнения и изменения к настоящему Положению утверждаются Советом директоров Общества.

7.3. Вопросы, не урегулированные настоящим Положением, регулируются действующим российским законодательством и внутренними документами Общества.

Вопросы, не урегулированные действующим российским законодательством и внутренними документами Общества, должны решаться, исходя из принципа обеспечения прав

и интересов акционеров Общества.

7.4. В случае если отдельные нормы настоящего Положения вступят в противоречие с действующим законодательством Российской Федерации и/или Уставом Общества, они утрачивают силу, и применению подлежат соответствующие нормы законодательства Российской Федерации и/или Устава Общества. Недействительность отдельных норм настоящего Положения не влечет недействительности остальных норм и/или Положения в целом.