

УТВЕРЖДЕНО
решением Совета директоров
ОАО «Совкомфлот» от 14 декабря 2012 г.
(Протокол № 125 от 14.12.2012)
с учетом изменений и дополнений в
соответствии с решением Совета директоров
ПАО «Совкомфлот» от 7 апреля 2020 г.
(Протокол №192 от 8 апреля 2020 г.)

ПОЛОЖЕНИЕ О ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКЕ

Публичного акционерного общества

«Современный коммерческий флот»

(ПАО «Совкомфлот»)

СОДЕРЖАНИЕ

Статья 1. Общие положения

Статья 2. Термины и определения

Статья 3. Основные положения о дивидендах

Статья 4. Принципы дивидендной политики Общества

Статья 5. Порядок определения размера дивидендов

Статья 6. Порядок принятия решения о выплате дивидендов

Статья 7. Ограничения на выплату дивидендов

Статья 8. Срок выплаты дивидендов

Статья 9. Порядок выплаты дивидендов

Статья 10. Информация о дивидендной политике Общества

Статья 1. Общие положения

Настоящее положение в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об акционерных обществах», нормативными правовыми актами Российской Федерации, Кодексом корпоративного управления и Уставом публичного акционерного общества «Современный коммерческий флот» (далее – ПАО «Совкомфлот», Общество) устанавливает основные принципы дивидендной политики Общества, порядок определения размера дивидендов и принятия решения о выплате (объявлении) дивидендов, а также срок и порядок выплаты дивидендов.

Дивидендная политика - это составная часть финансовой политики, определяющей источники финансирования Общества.

Статья 2. Термины и определения

1. Термины и определения, используемые в настоящем Положении, применяются в том значении, в каком они используются в законодательстве Российской Федерации об акционерных обществах и ценных бумагах, если иное не предусмотрено настоящим Положением.

2. Для целей настоящего Положения используются следующие термины и определения:

«годовое общее собрание акционеров» — ежегодно проводимое Общее собрание акционеров, в сроки, определенные Уставом Общества, но не ранее чем через два месяца и не позднее чем через шесть месяцев после окончания отчетного года, на котором решаются вопросы об избрании Совета директоров Общества, Ревизионной комиссии Общества, назначении аудитора Общества, утверждении годового отчета, годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, распределении прибыли (в том числе выплата (объявление) дивидендов) по результатам отчетного года и иные вопросы;

«решение о выплате (объявлении) дивидендов» - решение Общего собрания акционеров осуществить выплату дивидендов по результатам финансового года;

«срок выплаты дивидендов» - определяется Уставом Общества, решением Общего собрания акционеров о выплате дивидендов и действующим законодательством Российской Федерации;

«форма выплаты дивидендов» - определяется решением Общего собрания акционеров о выплате дивидендов;

«выплата дивидендов» - перечисление соответствующих денежных сумм на банковский счет, указанный акционерами.

Статья 3. Основные положения о дивидендах

1. Дивидендом является часть чистой прибыли Общества, распределяемая среди акционеров пропорционально числу имеющихся у них акций.

2. Принятие решения о выплате дивидендов не является обязанностью Общества. Общее собрание акционеров вправе не принимать решения о выплате дивидендов.

3. Выплата объявленных дивидендов является обязанностью Общества. Общество несет ответственность перед акционерами за неисполнение этой обязанности в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Общество выплачивает только объявленные дивиденды.

4. Дивиденды выплачиваются в валюте Российской Федерации.
5. Единоличный исполнительный орган Общества обеспечивает своевременную и полную выплату объявленных дивидендов.

Статья 4. Принципы дивидендной политики Общества

1. Дивидендная политика Общества основывается на следующих принципах:
 - при наличии прибыли Общество ежегодно направляет ее часть на выплату дивидендов, используя остающуюся в распоряжении Общества прибыль с учетом принятых планов развития преимущественно для реинвестирования, погашения долговых обязательств в целях роста капитализации Общества, а также на другие цели в соответствии с решениями Общего собрания акционеров Общества;
 - оптимальное сочетание интересов Общества и его акционеров при распределении чистой прибыли на дивидендные выплаты, на финансирование инвестиционных проектов и иные цели;
 - необходимость повышения инвестиционной привлекательности Общества и его капитализации;
 - использование показателей консолидированной финансовой отчетности при определении размера дивидендов;
 - прозрачность механизмов определения размера дивидендов и их выплаты;
2. Стабильность дивидендных выплат в расчете на одну акцию является приоритетом. Временные колебания размера прибыли не должны, как правило, оказывать существенного влияния на размер дивидендных выплат.
3. Источником выплаты дивидендов является прибыль Общества после налогообложения (чистая прибыль Общества). Чистая прибыль Общества определяется по данным аудированной бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества, составленной в соответствии с требованиями российского законодательства.
4. Дивиденды не начисляются и не выплачиваются в случаях, предусмотренных действующим законодательством Российской Федерации.

Статья 5. Порядок определения размера дивидендов

1. Распределение прибыли на дивиденды осуществляется один раз в год Общим собранием акционеров.
2. Рекомендуемая Общему собранию акционеров сумма дивидендных выплат определяется Советом директоров с учетом величины чистой прибыли, определяемой по данным аудированной бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества, составленной в соответствии с требованиями российского законодательства.
3. Размер дивидендов зависит от финансовых возможностей Общества, потребности в инвестировании прибыли в соответствии с утвержденными среднесрочными инвестиционными планами, размера текущей прибыли, дивидендов, выплаченных в предыдущих годах.
4. Рекомендуемая сумма начисляемых дивидендов должна составлять не менее 25 процентов от чистой прибыли Общества, приходящейся на долю собственников ПАО «Совкомфлот», в соответствии с аудированной консолидированной финансовой отчетностью, подготовленной по международным стандартам финансовой отчетности (МСФО) в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, если иное не установлено актами Правительства Российской Федерации.

Статья 6. Порядок принятия решения о выплате дивидендов

1. Совет директоров при определении рекомендуемого размера дивидендов руководствуется действующим законодательством Российской Федерации, Уставом Общества, настоящим положением и рекомендациями Правления Общества.

2. Размер дивидендов не может быть больше рекомендованного Советом директоров Общества.

3. Дивиденды выплачиваются в денежной форме. Выплаты дивидендов иными видами имущества, кроме денег, допускается только в случаях, предусмотренных Уставом Общества.

Статья 7. Ограничения на выплату дивидендов

1. При принятии решения (объявлении) о начислении и выплате дивидендов Общество руководствуется ограничениями, установленными федеральными законами Российской Федерации.

2. При наличии предусмотренных федеральными законами Российской Федерации обстоятельств, при которых Общество не вправе выплачивать объявленные дивиденды по акциям, Общество обязано приостановить выплату дивидендов. Приостановление выплаты дивидендов в указанных случаях не лишает акционеров права на получение объявленных дивидендов после прекращения действия обстоятельств, препятствующих их выплате. После прекращения (устранения) таких обстоятельств Общество обязано выплатить акционерам объявленные дивиденды в разумный срок.

Статья 8. Срок выплаты дивидендов

1. Дивиденды выплачиваются в срок, установленный Уставом Общества, решением общего собрания акционеров и действующим законодательством Российской Федерации.

2. Если последний день срока выплаты дивидендов приходится на нерабочий день, днем окончания срока считается ближайший следующий за ним рабочий день.

3. Общество вправе исполнить обязательство по выплате дивидендов до срока, в любой день в течение срока выплаты дивидендов.

Статья 9. Порядок выплаты дивидендов

1. Общество и его исполнительные органы обеспечивают своевременную и полную выплату дивидендов акционерам путем перечисления платежным поручением соответствующих денежных сумм со счета ПАО «Совкомфлот» по реквизитам, указанным акционерами.

2. Налогообложение выплачиваемых дивидендов осуществляется в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации.

Статья 10. Информация о дивидендной политике Общества

1. Общество может размещать информацию о своей дивидендной политике начисленных и выплаченных дивидендах в сети Интернет по адресу: <http://scf-group.ru/>, а также в средствах массовой информации.

2. В состав размещаемой на сайте Общества информации входит настоящее Положение и изменения к нему.