

УТВЕРЖДЕНО

Решением Совета директоров

АО «РЖД Логистика»

Протокол от 10.07.2020 г. № 174

**Положение
о дивидендной политике
АО «РЖД Логистика»**

**г. Москва
2020 год**

I. Общие положения

1. Настоящее положение о дивидендной политике (далее – Положение) разработано в соответствии с законодательством Российской Федерации, Кодексом корпоративного управления, рекомендованным к применению Банком России, иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, уставом и внутренними документами АО «РЖД Логистика» (далее – Общество)

2. Положение определяет основные принципы дивидендной политики в целях обеспечения прозрачности механизма определения размера дивидендов и их выплат, информирования акционеров и иных заинтересованных лиц о дивидендной политике Общества, а также определяет принципы, которыми руководствуется Общество при принятии решения о распределении прибыли, в том числе о выплате дивидендов.

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

4. Дивидендом является доход, полученный акционером от Общества при распределении прибыли Общества, остающейся после налогообложения (чистой прибыли), между акционерами пропорционально количеству и в соответствии с категорией принадлежащих им акций.

5. Дивидендная политика Общества основывается на соблюдении прав акционеров, предусмотренных законодательством Российской Федерации, уставом и внутренними документами Общества, балансе интересов Общества и акционеров и направлена на повышение благосостояния акционеров Общества.

6. Общество при реализации дивидендной политики руководствуется законодательством государства, на территории которого оно зарегистрировано, и корпоративным договором, заключенным между акционерами Общества.

7. Термины и определения, используемые в Положении, применяются в том же значении, в каком они используются в законодательстве Российской Федерации.

II. Принципы дивидендной политики

Основными принципами дивидендной политики являются:

соблюдение норм законодательства Российской Федерации, устава и внутренних документов Общества;

соблюдение прав и интересов акционеров Общества, предусмотренных законодательством Российской Федерации и уставом Общества;

стремление соответствовать высоким стандартам корпоративного

управления;

стремление к обеспечению наиболее комфортного для акционеров способа получения дивидендов;

обеспечение положительной динамики величины дивидендных выплат при условии роста чистой прибыли Общества;

обеспечение прозрачности механизма определения размера дивидендов и порядка их выплаты;

повышение инвестиционной привлекательности и обеспечение перспектив стратегического развития Общества;

доступность информации для акционеров и иных заинтересованных лиц о дивидендной политике Общества;

обеспечение Обществом соблюдения обязанности по выплате объявленных дивидендов и ответственность перед акционерами за неисполнение этой обязанности в соответствии с законодательством Российской Федерации.

III. Условия и основания выплаты (объявлении) дивидендов

1. Условиями для выплаты (объявлении) дивидендов акционерам Общества являются:

наличие у Общества чистой прибыли, исчисленной по бухгалтерской отчетности, составленной в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета (РСБУ), и нераспределенной ранее решением общего собрания акционеров;

отсутствие ограничений на выплату (объявление) дивидендов, установленных законодательством Российской Федерации.

2. Основанием для начисления и выплаты дивидендов акционерам Общества является решение общего собрания акционеров Общества, принимаемое с учетом рекомендаций совета директоров Общества.

IV. Определение размера дивидендов, порядок принятия решения (объявления) о выплате дивидендов

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».

2. Решение о выплате (объявлении) дивидендов по результатам первого квартала, полугодия и девяти месяцев отчетного года (промежуточные дивиденды) может быть принято в течение трех месяцев после окончания

соответствующего периода.

3. Общество вправе принимать решения (объявлять) о выплате дивидендов по размещенным акциям из прибыли прошлых лет, ранее оставленной нераспределенной по решениям общего собрания акционеров Общества, в том числе Общество вправе принимать решения о выплате дивидендов одновременно за счет прибыли отчетного периода и нераспределенной прибыли прошлых лет.

4. При выработке рекомендации общему собранию акционеров Общества по вопросу об определении размера дивидендов совет директоров Общества ориентируется на то, что минимальный размер годовых дивидендов по акциям Общества не должен быть менее 50 процентов от чистой прибыли Общества по данным бухгалтерской отчетности, составленной в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета (РСБУ) - в случае если Общество является дочерней компанией ОАО «РЖД».

При этом фактическая доля чистой прибыли Общества, подлежащая к выплате в виде дивидендов, может быть как меньше, так и больше 50% в зависимости от экономического положения Общества и планов среднесрочного и долгосрочного развития Общества.

5. При выработке рекомендации общему собранию акционеров Общества по размеру дивидендов совет директоров Общества руководствуется законодательством Российской Федерации, уставом Общества, Положением и может принимать во внимание:

данные бухгалтерской отчетности Общества, бюджетов (бизнес-планов), инвестиционных программ и программ развития,

величину свободного денежного потока¹ Общества, целевой (предельный) уровень долговой нагрузки и кредитных ковенантов, условия акционерного соглашения, заключенного между акционерами Общества.

6. Совет директоров Общества должен стремиться максимизировать:

процент чистой прибыли, направляемой на выплату дивидендов акционерам Общества,

долю полученных Обществом дивидендов от прямого или косвенного участия в уставных капиталах хозяйственных обществ, направляемую на выплату дивидендов акционерам Общества.

7. Расчет размера дивидендов, приходящихся на одну акцию, производится делением общей суммы средств, направленных на выплату дивидендов, на

1- Свободный денежный поток – денежный поток, полученный от операционной деятельности, за вычетом чистых уплаченных процентов, расходов на инвестиционную деятельность, и увеличенный на доходы от участия в хозяйственных обществах

общее количество акций, которыми владеют лица, имеющие право на получение дивидендов.

8. Совет директоров Общества определяет рекомендуемый размер дивидендов, сроки, порядок и форму их выплаты, дату, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов, которые представляет общему собранию акционеров Общества для принятия решения.

9. На основании рекомендаций совета директоров Общества общим собранием акционеров Общества принимается решение о выплате (объявлении) дивидендов, которым должны быть определены:

категория (тип) акций, по которым объявлены дивиденды;

общий размер дивидендов по акциям Общества;

размер дивиденда в расчете на одну акцию определенной категории (типа);

форма выплаты дивидендов;

дата, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов;

срок выплаты дивидендов.

При этом решение в части, касающейся установления даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов, принимается только по предложению совета директоров Общества.

Размер дивидендов не может быть больше размера, рекомендованного советом директоров Общества.

10. Общим собранием акционеров Общества с учетом рекомендаций совета директоров может быть принято решение о направлении на дивиденды акционерам Общества всей чистой прибыли Общества за минусом обязательных отчислений, предусмотренных законодательством Российской Федерации, уставом и внутренними документами Общества.

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

V. Список лиц, имеющих право на получение дивидендов, процедура выплаты дивидендов

1. Дата, на которую в соответствии с решением о выплате (объявлении) дивидендов определяются лица, имеющие право на их получение, устанавливается в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации. Указанная дата не может быть установлена ранее 10 календарных дней с даты принятия решения о выплате (объявлении) дивидендов и позднее 20 календарных дней с даты принятия такого решения.

2. В список лиц, имеющих право на получение дивидендов, включаются: акционеры, зарегистрированные в системе ведения реестра акционеров на дату составления списка;

иные лица (залогодержатели, доверительные управляющие и другие), которые зарегистрированы в системе ведения реестра акционеров на дату составления списка и которым переданы права по акциям, если иное не установлено договором такого лица с акционером;

акционеры, в интересах которых акциями владеет номинальный держатель ценных бумаг, зарегистрированный в системе ведения реестра акционеров на дату составления списка.

3. Выплата дивидендов Общества осуществляется в соответствии с законодательством Российской Федерации.

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

5. Общество вправе досрочно исполнить обязательство по выплате дивидендов.

6. Общество вправе исполнить обязательство по выплате дивидендов в любой день в течение срока выплаты дивидендов.

7. Общество обязано выплатить объявленные по акциям каждой категории (типа) дивиденды, если иное не предусмотрено законодательством Российской Федерации.

8. 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, другим зарегистрированным в реестре акционеров Общества лицам (акционерам) - 25 рабочих дней с даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов.

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

10. 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.

11. Дивиденды выплачиваются в денежной форме.

12. Дивиденд определяется в российских рублях в расчете на одну акцию.

13. Величина дивиденда определяется с точностью до 8 знаков после запятой (округление производится по правилам математического округления).

14. Затраты, связанные с выплатой дивидендов², в обязательном порядке предусматриваются в бюджете Общества на очередной финансовый год.

15. В целях защиты прав акционеров на получение дивидендов Общество при организации своих отношений с реестродержателем будет прилагать все необходимые усилия для установления мер ответственности последнего за соответствие данных, представленных в списке лиц, имеющих право на получение дивидендов, а также сведений о способе (форме) получения дохода с данными реестра акционеров Общества.

16. В случае внесения изменений в список лиц, имеющих право на получение дивидендов, Общество будет требовать от реестродержателя указания причин внесения таких изменений.

17. Любой акционер вправе обратиться в Общество с запросом на предоставление информации по включению (не включению) его в список лиц, имеющих право на получение дивидендов.

18. 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 (невостребованные дивиденды) в течение трех лет с даты принятия решения об их выплате, если больший срок для обращения с указанным требованием не установлен уставом Общества. В случае установления такого срока в уставе Общества такой срок не может превышать пять лет с даты принятия решения о выплате дивидендов.

19. 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 законодательством Российской Федерации.

VI. Информирование акционеров и иных заинтересованных лиц о дивидендной политике общества

1. Общество информирует акционеров о своей дивидендной политике путем размещения информации на странице Общества в сети «Интернет» по адресу: www.rzdlog.ru, а также в сети «Интернет», предоставляемой одним из распространителей информации на рынке ценных бумаг, в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации, уставом Общества и его внутренними документами. В состав размещаемой на странице в сети

² Например, почтовые сборы за перечисление дивидендов

«Интернет» информации входит Положение и изменения к нему.

2. В составе материалов, представляемых акционерам для принятия решений на общем собрании акционеров Общества, должна содержаться вся необходимая информация, свидетельствующая о наличии или отсутствии условий, необходимых для выплаты дивидендов.

VII. Ответственность за неполную и/или несвоевременную выплату дивидендов

1. Общество обязано выплатить объявленные дивиденды в объеме и в сроки, установленные решением Общего собрания акционеров Общества и устава Общества.

2. Ответственность за полную и своевременную выплату объявленных дивидендов возложена на единоличный исполнительный орган Общества.

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

VIII. Заключительные положения

1. Настоящее Положение вступает в силу с момента его утверждения советом директоров Общества.

2. Внесение изменений или дополнений в Положение, а также признание его утратившим силу (утверждение Положения в новой редакции) осуществляется на основании соответствующего решения совета директоров Общества.

3. Вопросы, не урегулированные Положением, регулируются законодательством Российской Федерации и внутренними документами Общества.

4. Вопросы, не урегулированные законодательством Российской Федерации и внутренними документами Общества, решаются, исходя из принципа обеспечения прав и интересов акционеров Общества.

5. Если отдельные разделы (нормы) Положения вступают в противоречие с законодательством Российской Федерации и/или уставом Общества, эти разделы (нормы) утрачивают силу, и до момента внесения соответствующих изменений в Положение, касающихся регулируемых этими разделами (нормами) вопросов, следует руководствоваться законодательством Российской Федерации и/или уставом Общества.

6. Недействительность отдельных разделов (норм) Положения не влечет недействительности остальных разделов (норм) и/или Положения в целом.