

УТВЕРЖДЕНО
решением Совета директоров
ПАО «Юнипро» 11 марта 2019 г.
протокол № 270 от 12 марта 2019 г.

ПОЛОЖЕНИЕ
О ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКЕ
Публичного акционерного общества «Юнипро»
(новая редакция)

2019 г.

1. Общие положения

1.1. Положение о дивидендной политике ПАО «Юнипро» (далее - **Положение**) формализует основные принципы ПАО «Юнипро» (далее – **Общество**) по вопросам выплаты дивидендов акционерам Общества. Настоящее Положение принято в целях обеспечения прозрачности процесса принятия решения о выплате (объявлении) дивидендов, определения размера дивидендов и порядка их выплаты в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.

1.2. Настоящее Положение разработано в соответствии с требованиями действующего законодательства Российской Федерации, Устава Общества и с учетом рекомендаций Кодекса корпоративного управления, одобренного Советом директоров Банка России 21 марта 2014 года, а также лучших российских и международных практик в области корпоративного права.

1.3. Общество признает значимость стабильного размера и периодичности выплат дивидендов, а также их важность для повышения капитализации Общества.

1.4. На дату утверждения настоящего Положения Обществом размещены акции одной категории, а именно обыкновенные акции одинаковой номинальной стоимостью 0,40 (Ноль целых четыре десятых) рубля каждая в количестве 63 048 706 145 (Шестьдесят три миллиарда сорок восемь миллионов семьсот шесть тысяч сто сорок пять) целых и 44 925 042 874/49 130 625 974 дробных штуки на общую сумму по номинальной стоимости 25 219 482 458, 37 (Двадцать пять миллиардов двести девятнадцать миллионов четыреста восемьдесят две тысячи четыреста пятьдесят восемь целых 37 сотых) рубля.

1.5. Общество декларирует свое стремление выплачивать дивиденды в размере и порядке, предусмотренным настоящим Положением, в период с 2019 по 2022 год включительно (далее – **целевой период**). При этом Общество намерено информировать акционеров о перспективах планируемых выплат дивидендов в 2023-2026 годах (далее – **индикативный период**).

2. Основные положения о дивидендах

2.1. Настоящее Положение является частью общей политики управления Обществом и основывается на принципах:

- определенности и стабильности размера дивидендов и повышения уверенности в выплате Обществом будущих дивидендов;
- сбалансированности краткосрочных (получение доходов) и долгосрочных (развитие Общества) интересов акционеров;
- заинтересованности менеджмента и акционеров в повышении прибыльности Общества;
- обеспечения наиболее удобного для акционеров порядка выплаты дивидендов;
- нацеленности на повышение инвестиционной привлекательности и капитализации Общества.

2.2. В целях настоящего Положения дивидендами считается часть чистой прибыли Общества, в том числе нераспределенной прибыли прошлых лет, которая определяется в соответствии с данными бухгалтерской (финансовой) отчетности, составленной в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации. Дивиденды распределяются среди акционеров Общества пропорционально числу имеющихся у них акций.

2.3. Дивиденды выплачиваются акционерам Общества при соблюдении следующих условий:

- наличие у Общества чистой прибыли по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев отчетного года и/или по результатам отчетного года, либо нераспределенной между акционерами Общества прибыли прошлых лет;
- отсутствие ограничений на выплату дивидендов, предусмотренных законодательством Российской Федерации;

- наличие рекомендаций Совета директоров Общества относительно размера дивидендов по акциям Общества, даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов, а также при наличии решения Общего собрания акционеров Общества о выплате дивидендов;
- соблюдение интересов акционеров с точки зрения сохранения устойчивого финансового положения Общества.

3. Определение размера дивидендов и периодичности их выплаты

3.1. В качестве дивидендов акционерам Общества распределяется часть чистой прибыли Общества за отчетный период и/или нераспределенной прибыли прошлых лет. На выплату дивидендов в течение целевого периода направляются (i) часть средств свободного денежного потока Общества, полученного от текущей деятельности Общества без учета дохода от эксплуатации энергоблока № 3 филиала «Березовская ГРЭС» (далее – **блок № 3 БГРЭС**), а также (ii) дополнительно часть средств свободного денежного потока Общества, полученного от эксплуатации 3-го блока БГРЭС.

3.2. На размер дивидендных выплат в течение индикативного периода могут оказывать влияние денежные потоки, которые будут формироваться в результате реализации программы модернизации ТЭС, направленной на будущий рост финансовых показателей Общества.

3.3. Для одновременного выполнения вытекающих из настоящего Положения обязательств и финансирования программы модернизации ТЭС Общество может привлекать заемное финансирование.

3.4. Общество устанавливает следующий уровень дивидендных выплат на целевой период за каждый календарный год:

3.4.1. 14 000 000 000 (четырнадцать миллиардов) рублей в течение 2019 года, что составит 0,222050551958 рубля в расчете на одну обыкновенную акцию Общества¹;

3.4.2. возобновление получения платы за мощность 3-го энергоблока БГРЭС позволит Обществу существенно увеличить и в течение целевого периода поддерживать стабильные дивидендные выплаты на уровне 20 000 000 000 (двадцать миллиардов) за год, а именно:

- 20 000 000 000 (двадцать миллиардов) рублей в течение 2020 года, что составит 0,317215074227 рубля в расчете на одну обыкновенную акцию Общества;

- 20 000 000 000 (двадцать миллиардов) рублей в течение 2021 года, что составит 0,317215074227 рубля в расчете на одну обыкновенную акцию Общества;

- 20 000 000 000 (двадцать миллиардов) рублей в течение 2022 год, что составит 0,317215074227 рубля в расчете на одну обыкновенную акцию Общества.

3.5. Общество будет стремиться обеспечить выплату дивидендов не реже двух раз в год. Общее собрание акционеров вправе принять решение о выплате дивидендов по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев отчетного года и отчетного года в целом.

3.6. В случае отклонения от установленных пунктом 3.4 настоящего Положения размеров общей суммы дивидендов, или если Общество не вправе объявлять или выплачивать объявленные дивиденды в случаях, установленных законодательством Российской Федерации, Общество обязуется предоставить акционерам полную информацию о причинах данного отклонения.

3.7. Учитывая стабильность рынка электроэнергии в Российской Федерации и, как следствие, устойчивость и определенность среднесрочных денежных потоков, Общество полагает, что на дату утверждения настоящего Положения дивидендные выплаты на последующие четыре года могут быть определены с достаточной степенью достоверности.

¹ Обращаем внимание, что указанные суммы дивидендов выплачиваются не по результатам соответствующего отчетного года, а в течение указанного года, то есть, например, 14 000 000 000 рублей являются совокупной суммой дивидендов, которые будут выплачены в 2019 году, из которых 7 000 000 000 рублей будут выплачены по результатам 2018 года и оставшиеся 7 000 000 000 рублей будут выплачены в качестве промежуточных дивидендов за 2019 год.

При этом Общество полагает наиболее существенным риском, способного привести к невыполнению обязательств по выплате дивидендов, предусмотренных настоящим Положением, задержку в возобновлении оплаты по договору о предоставлении мощности в отношении блока № 3 БГРЭС. Иными факторами риска могут стать существенные корректировки в регулировании отрасли, изменение экономической ситуации в Российской Федерации, а также внешние процессы, находящиеся вне контроля Общества.

4. Порядок принятия решения о выплате дивидендов

4.1. До рассмотрения Советом директоров Общества вопроса о рекомендациях Общему собранию акционеров Общества относительно размера дивидендов, указанный вопрос предварительно рассматривается Комитетом по аудиту Совета директоров с учетом финансовых результатов Общества и предложений Заместителя Генерального директора по финансам и экономике Общества.

4.2. Совет директоров Общества, на основании рекомендаций Комитета по аудиту Совета директоров Общества и руководствуясь разделом 3 настоящего Положения, принимает решение о рекомендациях Общему собранию акционеров Общества о распределении прибыли, о размере дивидендов по акциям и о дате, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов.

4.3. Рекомендации Совета директоров Общества по размеру дивидендов, а также дате, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов, в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации предоставляются акционерам вместе с материалами к Общему собранию акционеров, в повестку дня которого включен вопрос о выплате дивидендов.

4.4. Решение о выплате дивидендов по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев отчетного года принимается Общим собранием акционеров Общества в течение трех месяцев после окончания соответствующего периода. Решение о выплате дивидендов по результатам отчетного года принимается годовым Общим собранием акционеров, которое проводится не ранее чем через два месяца, но не позднее чем через шесть месяцев после окончания отчетного года.

4.5. Решением Общего собрания акционеров о выплате дивидендов должны быть определены:

- размер дивидендов;
- форма их выплаты;
- порядок выплаты дивидендов в неденежной форме, если применимо;
- дата, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов.

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

5. Порядок выплаты дивидендов

5.1. В целях обеспечения своевременной выплаты дивидендов Общество информирует акционеров об обязанности своевременного извещения держателя реестра акционеров Общества (далее – **Регистратор**) об изменении в анкете зарегистрированного лица данных, необходимых Обществу для выплаты дивидендов, а также о последствиях и рисках, связанных с несвоевременным извещением Регистратора об изменении таких данных. Такие сведения размещаются на официальном сайте Общества в сети «Интернет» (www.unipro.energy) в материалах к Общему собранию акционеров, в повестку дня которого включен вопрос о выплате дивидендов.

5.2. Дивиденды выплачиваются лицам, которые являлись владельцами акций или лицами, осуществляющими в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации 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.

5.3. Дата, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов, устанавливается решением Общего собрания акционеров Общества о выплате дивидендов только по предложению Совета директоров Общества с учетом ограничений, установленных действующим законодательством Российской Федерации.

5.4. Дивиденды выплачиваются деньгами или иным имуществом в соответствии с решением Общего собрания акционеров Общества.

5.5. Выплата дивидендов в денежной форме осуществляется в безналичном порядке Обществом или по его поручению регистратором, осуществляющим ведение реестра акционеров Общества, либо кредитной организацией в порядке и сроки, установленные действующим законодательством Российской Федерации.

5.6. Срок выплаты дивидендов номинальному держателю и являющемуся профессиональным участником рынка ценных бумаг доверительному управляющему, которые зарегистрированы в реестре акционеров Общества, составляет не более 10 рабочих дней, а другим зарегистрированным в реестре акционеров Общества лицам – 25 рабочих дней с даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов.

5.7. Дивиденды выплачиваются в объявленном размере.

5.8. Налогообложение дивидендов осуществляется в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах. Общество производит расчет, удержание и перечисление сумм налога с дивидендов или применяет льготный режим налогообложения в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах и международными договорами, регулирующими вопросы налогообложения. Дивиденды акционерам перечисляются за вычетом сумм удержанных с них налогов, предусмотренных законодательством Российской Федерации о налогах и сборах.

Акционеры, имеющие в соответствии с налоговым законодательством право на льготное налогообложение получаемых дивидендов, представляют Регистратору документы, подтверждающие возможность применения льготы не позднее даты проведения Общего собрания акционеров Общества, повестка дня которого содержит вопрос о выплате дивидендов.

5.9. Обязанность общества по выплате дивидендов 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 таких дивидендов, а в случае если таким лицом является кредитная организация – на ее счет.

5.10. В случае, если объявленные дивиденды по любым не зависящим от Общества причинам не выплачены или не получены владельцами акций (невостребованные дивиденды), Общество осуществляет выплату таких дивидендов в порядке, установленном законодательством Российской Федерации. Проценты по невостребованным дивидендам не начисляются.

В случае, если на момент выплаты невостребованных дивидендов в налоговое законодательство были внесены изменения и дополнения, то при выплате таких невостребованных дивидендов Общество производит перерасчет налога в соответствии с действующим на момент выплаты налоговым законодательством.

5.11. Общество и Регистратор не несут ответственности за убытки, причиненные в связи с тем, что лица, зарегистрированные в реестре акционеров Общества, не представили Регистратору до даты проведения Общего собрания акционеров Общества:

- информацию об изменении своих данных, в том числе ФИО, паспортные данные, адрес места регистрации согласно паспортным данным, почтовый адрес, банковские реквизиты (в случае способа выплаты доходов по ценным бумагам: перечисление на банковский счет);

- соответствующим образом оформленные документы, позволяющие применить льготный режим налогообложения в соответствии с международными договорами, регулирующими вопросы налогообложения, законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, а также иными нормативными правовыми актами о налогах и сборах, определяющими порядок налогообложения выплачиваемых дивидендов.

6. Заключительные положения

6.1. Настоящее Положение может быть изменено по решению Совета директоров Общества. Общество обязуется вносить изменения в настоящее Положение один раз в два года, начиная с даты его утверждения, в части продления периода дивидендных выплат и установления размера выплат на новый целевой период, а также в случаях изменения количества дополнительных обыкновенных акций или размещения иной категории акций, предоставляющих право на получение дивидендов.

6.2. Если отдельные пункты настоящего Положения вступают в противоречие с действующим законодательством Российской Федерации, иными нормативными правовыми актами или Уставом Общества, то в этом случае Общество руководствуется соответственно действующим законодательством Российской Федерации, иными нормативными правовыми актами, Уставом Общества до момента внесения изменений в настоящее Положение.

6.3. Исходя из принципов информационной открытости, Общество размещает настоящее Положение, а также иную информацию, касающуюся расчетов и выплат дивидендов на период после 2022 года, носящий индикативный и информационный характер, на официальном сайте Общества в сети «Интернет» (www.unipro.energy).

6.4. Информация по решениям Совета Директоров о рекомендациях Общему собранию акционеров Общества по распределению прибыли, по размеру дивидендов по акциям и дате, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов, а также решениям общего собрания акционеров о выплате дивидендов, публикуется в открытых источниках, а также на официальном сайте Общества в сети «Интернет» (www.unipro.energy) в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

6.5. Настоящее Положение вступает в силу с момента ее утверждения Советом директоров Общества.

6.6. Настоящее Положение публикуется на русском и английском языках. В случае каких-либо расхождений или несоответствий между текстами Положения на русском и английском языках, преимущество имеет текст Положений на русском языке.