

ПОЛОЖЕНИЕ О ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКЕ Акционерного общества «Синара - Транспортные Машины»

1. Общие положения

1.1. Настоящее Положение о дивидендной политике Акционерного общества «Синара - Транспортные Машины» (далее «Положение») разработано в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, Уставом Акционерного общества «Синара - Транспортные Машины» (далее - «Компания») и иными внутренними документами Компании.

1.2. Задачами дивидендной политики Компании являются повышение капитализации и инвестиционной привлекательности Компании, повышение благосостояния акционеров при сбалансированном сочетании интересов акционеров, инвесторов и кредиторов Компании, а также потребностей Компании в средствах для развития.

1.3. Положение определяет основные принципы дивидендной политики в целях обеспечения прозрачного и эффективного механизма определения пропорций между капитализируемой частью прибыли Компании и частью прибыли, выплачиваемой в виде дивидендов, информирования акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц о дивидендной политике Компании, а также определяет основные подходы для Совета директоров Компании при выработке рекомендаций о выплате (объявлении) дивидендов по акциям, условиям их выплаты, порядке расчета размера дивидендов, в том числе сроки, форму их выплаты, и ответственность Компании за невыплату дивидендов.

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

2. Основные условия выплаты дивидендов акционерам Компании

2.1. При выплате дивидендов Компания руководствуется принципами сбалансированности роста капитализации Компании и сохранения устойчивого финансового состояния, а также удовлетворения потребностей развития производственной и инвестиционной деятельности Компании.

2.2. Рекомендуемая сумма дивидендных выплат определяется Советом директоров на основе финансовых результатов деятельности Компании, показателей долговой нагрузки, а также планов развития.

2.3. Условиями для принятия решения о выплате дивидендов акционерам Компании являются:

- наличие у Компании чистой прибыли (с учетом нераспределенной прибыли прошлых лет), определяемой в соответствии с пунктами 3.1 – 3.4 настоящего Положения;
- сохранение устойчивого финансового состояния и обеспечения перспектив развития Компании;
- отсутствие ограничений на выплату дивидендов, предусмотренных законодательством Российской Федерации;
- наличие рекомендаций Совета директоров Компании о размере дивидендов по размещенным акциям Компании.

2.4. Выплата дивидендов производится преимущественно ежегодно, при этом Компания имеет право с учетом п. 2.5 настоящего Положения выплачивать промежуточные дивиденды.

2.5. Компания при принятии решения о выплате промежуточных дивидендов по акциям ориентируется на выплату дивидендов при условии, что ее текущее финансовое положение является стабильным, если выплата дивидендов не потребует привлечения дополнительного заемного финансирования, и если выплата дивидендов не приведет к ухудшению ликвидности и/или кредитоспособности.

3. Определение размера дивидендов

3.1. Источником выплаты дивидендов акционерам Компании является чистая прибыль Компании (с учетом нераспределенной прибыли прошлых лет), исчисленная на основе бухгалтерской (финансовой) отчетности, составленной в соответствии с требованиями российского законодательства, и уменьшенная на сумму обязательных ежегодных отчислений в резервный фонд Компании в соответствии с Уставом Компании.

3.2. Совет директоров Компании при определении рекомендуемого Общему собранию акционеров Компании размера дивидендов по размещенным акциям Компании исходит из того, что целью Компании является выплата дивидендов в размере не менее 25% от годовой консолидированной чистой прибыли Компании, рассчитанной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) при условии соблюдения целевого уровня показателя Чистый долг / EBITDA в расчете на календарный год

Совет директоров должен принимать во внимание финансовые результаты Компании, размер нераспределенной прибыли прошлых лет, планы по финансированию программы капитальных инвестиций в ближайшие 12 месяцев, размер свободного денежного потока после выплаты дивидендов за год, долговую нагрузку, доступность денежных средств из внешних источников, показатель прогнозной ликвидности на следующие 12 месяцев, а также иные значимые факторы.

3.3. Для целей определения размера дивидендов годовая консолидированная чистая прибыль Компании определяется на основе консолидированной финансовой отчетности Компании, составленной в соответствии с МСФО и заверенной независимыми аудиторами Компании.

Чистый долг определяется как общая сумма заемных средств за вычетом денежных средств и их эквивалентов, не ограниченных к использованию, в соответствии с отчетностью, подготовленной в соответствии со стандартами МСФО

ЕВITDA определяется как сумма результата операционной деятельности за период, амортизации основных средств и нематериальных активов, (прибыли)/убытка от выбытия основных средств, (прибыли)/убытка от реализации прочих активов, за вычетом изменений в резервах (за исключением начислений премиальных выплат), дохода от списания обязательств, изменений по планам с установленными выплатами, дохода по государственным субсидиям в соответствии с отчетностью, подготовленной в соответствии со стандартами МСФО.

Свободный денежный поток до выплаты дивидендов определяется как сумма операционного денежного потока за вычетом расходов на приобретение основных средств и нематериальных активов в соответствии с отчетностью, подготовленной в соответствии со стандартами МСФО

3.4. Источником выплаты дивидендов по результатам отчетного года является чистая прибыль Компании, уменьшенная на сумму прибыли, распределенной в качестве дивидендов по результатам первого квартала, полугодия и 9 месяцев отчетного года.

Источником выплаты дивидендов по результатам полугодия и 9 месяцев отчетного года является чистая прибыль Компании, уменьшенная на сумму прибыли, распределенной в качестве дивидендов по результатам первого квартала либо первого квартала и полугодия соответственно.

3.5. Совет директоров Компании при разработке рекомендаций по размеру дивидендов может также использовать и другие факторы, и показатели, кроме указанных в п. 3.2 настоящей Политики.

3.6. Размер рекомендуемого дивиденда (в расчете на одну акцию) Компании определяется исходя из величины средств, которые направляются на дивидендные выплаты, исчисленных в соответствии с пунктом 3.2 настоящего Положения, разделенному на количество акций Компании, размещенных на дату составления списка лиц, имеющих право на получение дивидендов, утверждаемую в соответствии с пунктом 5.1 Положения, за исключением акций, учитываемых на балансе Компании.

3.7. Размер дивидендов на одну акцию, рекомендуемый Советом директоров и утверждаемый Общим собранием акционеров Компании, должен быть установлен в российских рублях, с точностью до целых копеек.

4. Порядок принятия решения о выплате дивидендов

4.1. Совет директоров при выработке рекомендаций о размере дивидендов вправе предварительно направить соответствующий вопрос на рассмотрение в Комитет по стратегии и устойчивому развитию при Совете директоров.

4.2. Компания не вправе принимать решение (объявлять) о выплате дивидендов по акциям:

- до полной оплаты всего уставного капитала Компании;
- до выкупа всех акций, которые должны быть выкуплены в соответствии со статьей 76 Федерального закона «Об акционерных обществах»;
- если на день принятия такого решения Компания отвечает признакам несостоятельности (банкротства) в соответствии с законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве) или если указанные признаки появятся у Компании в результате выплаты дивидендов;

- если на день принятия такого решения стоимость чистых активов Компании меньше его уставного капитала и резервного фонда, либо станет меньше их размера в результате выплаты дивидендов;
- в иных случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации.

4.3. Совет директоров Компании, с учетом рекомендаций Комитета по стратегии и устойчивому развитию при Совете директоров (при наличии), предложений Единоличного исполнительного органа Компании, рассматривает основные направления распределения прибыли и определяет долю прибыли, которую целесообразно направить на дивидендные выплаты. При принятии своего решения Совет директоров Компании руководствуется разделом 3 настоящего Положения.

4.4. Рекомендация Совета директоров Компании по размеру дивидендов представляется акционерам в соответствии с действующим законодательством для принятия ими окончательного решения на Общем собрании акционеров Компании.

4.5. Решение о выплате (объявлении) дивидендов, их размере, порядке и форме выплаты принимается Общим собранием акционеров Компании (единственным акционером).

4.6. Общее собрание акционеров вправе не согласиться с рекомендацией Совета директоров по размеру дивидендов, приняв решение о выплате дивидендов в размере менее рекомендованного Советом директоров либо о невыплате дивидендов по акциям. Размер дивидендов не может быть больше рекомендованного Советом директоров Компании.

4.7. Совет директоров вправе рекомендовать к выплате промежуточные дивиденды по результатам первого квартала, полугодия или девяти месяцев отчетного года, если иное не установлено Федеральным законом «Об акционерных обществах».

4.8. Решение о выплате (объявлении) промежуточных дивидендов по результатам первого квартала, полугодия и девяти месяцев отчетного года может быть принято Советом директоров Компании в течение трех месяцев после окончания соответствующего периода.

5. Порядок выплаты дивидендов

5.1. Список лиц, имеющих право получения дивидендов, составляется на дату, установленную Общим собранием акционеров Компании, на котором принимается решение о выплате дивидендов.

Указанная дата не может быть установлена ранее 10 дней с даты принятия решения о выплате дивидендов и позднее 20 дней с даты принятия такого решения.

- 5.2. В список лиц, имеющих право на получение дивидендов, включаются лица:
- акционеры, зарегистрированные в системе ведения реестра акционеров на дату составления списка;
 - иные лица (залогодержатели, доверительные управляющие и др.), зарегистрированные в системе ведения реестра акционеров на дату составления списка, которым переданы права по акциям, если иное не установлено договором такого лица с акционером;
 - номинальные держатели, учитывающие права акционеров и зарегистрированные в системе ведения реестра акционеров на дату составления списка.

5.3. Дивиденды выплачиваются акционерам в сроки, установленные российским законодательством, Уставом Компании и соответствующим решением Общего собрания акционеров.

5.4. Компания обеспечивает полную и своевременную выплату дивидендов акционерам.

5.5. Компания не вправе выплачивать объявленные дивиденды по акциям:

- если на день выплаты Компания отвечает признакам несостоятельности (банкротства) в соответствии с законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве) или если указанные признаки появятся у Компании в результате выплаты дивидендов;
- если на день выплаты стоимость чистых активов Компании меньше суммы его уставного капитала и резервного фонда, либо станет меньше указанной суммы в результате выплаты дивидендов;
- в иных случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации.

По прекращении указанных обстоятельств Компания обязана выплатить акционерам объявленные дивиденды.

5.6. Дивиденды выплачиваются полностью в объявленном размере за вычетом налогов, взимаемых в порядке, предусмотренном законодательством Российской Федерации.

5.7. Дивиденды выплачиваются денежными средствами в российских рублях.

5.8. Выплата дивидендов акционерам осуществляется в безналичном порядке путем перечисления денежных средств на их банковские или специальные счета в соответствии с порядком, предусмотренным законодательством Российской Федерации.

6. Информирование акционеров и инвесторов о дивидендной политике Компании

6.1. Компания размещает Положение о дивидендной политике Компании и изменения к нему на веб-сайте Компании в сети Интернет по адресу: <https://sinaratm.ru>.

6.2. В составе материалов, представляемых акционерам для принятия решений о выплате (объявлении) дивидендов на Общем собрании акционеров, должна содержаться вся необходимая информация, свидетельствующая о выполнении условий, необходимых для выплаты дивидендов.

6.3. Компания раскрывает информацию о выплате дивидендов в объеме, порядке и сроки, установленные законодательством.

7. Ответственность за неполную или несвоевременную выплату дивидендов акционерам

7.1. Компания обязана выплатить объявленные дивиденды в объеме и в сроки, установленные решением Общего собрания акционеров Компании и устава Компании.

7.2. Ответственность за полное и своевременное исполнение решений Общих собраний акционеров о выплате дивидендов возложена на единоличный исполнительный орган Компании.

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

7.4. Компания, Регистратор и их должностные лица не несут ответственности за убытки, причиненные лицам, зарегистрированным в реестре акционеров Компании, в связи с непредставлением последними Регистратору Компании информации о своих данных.

8. Заключительные положения

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

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

8.3. 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 Компания руководствуется требованиями законодательства Российской Федерации.