



УТВЕРЖДЕНО
решением Совета директоров ПАО «Группа ЛСР»
от 29 апреля 2020 года
(протокол № 6/2020 от 29 апреля 2020 года)
Председатель Совета директоров ПАО «Группа ЛСР»





(И.М. Левит)

ПОЛОЖЕНИЕ О ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКЕ ПАО «ГРУППА ЛСР»

САНКТ-ПЕТЕРБУРГ, 2020

ПАО «Группа ЛСР»

190031, Санкт-Петербург, ул. Казанская, д. 36, лит. Б, этаж 4, пом. 32-Н (18), каб. 404; тел.: 8 (800) 770 7577; e-mail: mail@lsrgroup.ru; ИНН / КПП 7838360491 / 783801001; р/с 40702810555230183587 в Северо-Западном банке ПАО Сбербанк г. Санкт-Петербург; к/с 3010181050000000653; БИК 044030653

www.lsrgroup.ru

ОГЛАВЛЕНИЕ

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ.....	3
2. ОПРЕДЕЛЕНИЕ РАЗМЕРА ДИВИДЕНДОВ.....	4
3. ПОРЯДОК ПРИНЯТИЯ РЕШЕНИЯ О ВЫПЛАТЕ ДИВИДЕНДОВ.....	5
4. ПОРЯДОК ВЫПЛАТЫ ДИВИДЕНДОВ	5
5. ИНФОРМИРОВАНИЕ АКЦИОНЕРОВ О ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКЕ.....	7
6. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ ЗА НЕВЫПЛАТУ ОБЪЯВЛЕННЫХ ДИВИДЕНДОВ	7

1. Общие положения

1.1. Настоящее Положение о дивидендной политике ПАО «Группа ЛСР» (далее – Положение) разработано в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, Устава ПАО «Группа ЛСР» (далее – Общество), Положения о Совете директоров Общества и иных локальных актов Общества, правилами листинга фондовых бирж, на которых котируются ценные бумаги Общества, Кодексом корпоративного управления, рекомендованного Центральным Банком РФ.

1.2. Положение разработано с целью внедрения прозрачного и понятного механизма определения размера дивидендов и их выплаты.

1.3. Положение определяет подход Совета директоров Общества к выработке рекомендаций по размеру дивидендов по акциям Общества и порядку их выплаты.

1.4. Текущая дивидендная политика Общества определена на среднесрочный период – 3 года. Изменение дивидендной политики допускается, если оно обусловлено потребностями развития Общества или экономической ситуацией в целом. Иные условия, в том числе переход корпоративного контроля в Обществе, не являются основанием для изменения дивидендной политики Общества.

1.5. Дивидендная политика Общества основывается на балансе интересов Общества и его акционеров, на повышении инвестиционной привлекательности Общества и его капитализации, на принципе предоставления акционерам равной и справедливой возможности участвовать в прибыли Общества посредством получения дивидендов, на строгом соблюдении прав акционеров, предусмотренных действующим законодательством Российской Федерации, Уставом Общества, Кодексом корпоративного управления, рекомендованного Центральным Банком РФ.

1.6. Общество вправе принимать решение (объявлять) о выплате дивидендов по размещенным акциям по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев, отчетного года.

1.7. Общество стремится к ежегодной выплате дивидендов.

1.8. Дивиденды выплачиваются исключительно денежными средствами.

1.9. Принятие решения о выплате дивидендов по акциям является правом, а не обязанностью Общества. Собрание акционеров Общества (далее – Собрание) вправе принять решение о невыплате дивидендов по акциям или не принимать решения о выплате дивидендов.

1.10. Решение о выплате дивидендов не принимается, если такое решение, формально не нарушая ограничений, установленных законодательством, является экономически необоснованным и может привести к формированию ложных представлений о деятельности Общества.

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

1.12. В случае если у Общества образуются дробные акции, то для определения порядка начисления и выплаты дивидендов по ним Общество будет руководствоваться нормами действующего законодательства Российской Федерации.

1.13. Получение прибыли (дохода) акционерами за счет Общества возможно исключительно путем получения дивидендов и ликвидационной стоимости. Получение акционерами прибыли (дохода) за счет Общества иными способами не допустимо.

2. Определение размера дивидендов

2.1. Дивиденды акционерам Общества выплачиваются из прибыли Общества после налогообложения (чистой прибыли), отраженной в бухгалтерской (финансовой) отчетности, составленной в соответствии с требованиями российского законодательства при отсутствии ограничений на их выплату в соответствии с законодательством.

2.2. При наличии прибыли по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев, отчетного года Общество вправе направлять определенную часть прибыли на выплату дивидендов, используя оставшуюся в распоряжении Общества прибыль преимущественно для реинвестирования, в целях роста капитализации Общества.

2.3. Рекомендуемая сумма дивидендных выплат, включая выплаты по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев отчетного года, определяется Советом директоров Общества на основе финансовых результатов деятельности Общества, и, как правило, составляет не менее 20% от чистой прибыли Общества за истекший финансовый год, определяемой на основе консолидированной финансовой отчетности Общества, составленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (далее – МСФО).

2.4. Расчет дивидендов по акциям Общества производится по формуле:

$$D = D_0 \times K_0,$$

где:

D – сумма дивидендов, выплачиваемая Обществом, руб.;

*D*₀ – размер дивиденда на одну обыкновенную акцию, рекомендуемый Советом директоров Общества для утверждения Собранием, руб.;

*K*₀ – количество выпущенных Обществом обыкновенных акций, шт.

2.5. Рекомендации Совета директоров Общества в отношении размера дивидендов по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев, отчетного года основываются на данных консолидированной финансовой отчетности Общества, составленной в соответствии с МСФО, или на данных бухгалтерской отчетности Общества, составленной в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерского учета (РСБУ), за соответствующий период.

2.6. При определении размера дивидендов, рекомендуемого Собранию, Совет директоров Общества учитывает текущее финансовое и конкурентное положение Общества, перспективы его развития, включая прогнозы операционного денежного потока и капитальных вложений, потребности в привлечении заемных средств и прочие факторы, влияющие на сохранение финансовой устойчивости и гибкой

структуры капитала. С учетом вышеперечисленных факторов, а также при наличии какого-либо из следующих обстоятельств:

- недостаточность у Общества чистой прибыли за отчетный период;
- недостаточность величины денежного потока (недостаточность денежных средств);
- невыполнение показателей инвестиционной программы, определяемых в соответствии с финансово-хозяйственным планом (бюджетом) Общества;
- превышение Обществом целевого уровня долга,

Совет директоров Общества может рекомендовать Собранию не выплачивать дивиденды или направить на выплату дивидендов иную, чем указано в п. 2.3 Положения, сумму.

3. Порядок принятия решения о выплате дивидендов

3.1. Решение о выплате (объявлении) или невыплате дивидендов, в том числе решение о размере дивидендов и форме их выплаты принимается Собранием. При этом решение об утверждении размера дивидендов принимается только по рекомендации Совета директоров Общества.

3.2. Решение о рекомендуемом Собранию размере дивидендов по акциям и порядке их выплаты принимается на заседании Совета директоров Общества не позднее, чем за 30 дней до даты проведения Собрания.

3.3. Решением о выплате (объявлении) дивидендов должны быть определены размер дивидендов по 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.

3.4. Объявленная сумма дивидендов включает сумму налогов, установленных действующим законодательством Российской Федерации.

3.5. Размер дивидендов, утвержденный Собранием, не может превышать размера дивидендов, рекомендованного Советом директоров Общества.

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

4. Порядок выплаты дивидендов

4.1. Собрание, на котором принимается решение о выплате дивидендов, определяет дату составления списка лиц, имеющих право на получение дивидендов, только по предложению Совета директоров Общества. Дата, на которую в соответствии с решением о выплате (объявлении) дивидендов определяются лица, имеющие право на их получение, 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. Для выплаты дивидендов регистратор Общества (далее – Регистратор) по распоряжению Общества составляет список лиц, имеющих право на получение дивидендов на дату, определенную Собранием.

4.3. Сумма начисленных дивидендов у каждого акционера определяется путем умножения размера дивидендов, принятого Собранием, приходящегося на одну акцию, на число принадлежащих акционеру акций.

4.4. Дивиденды не начисляются и не выплачиваются по акциям:

4.4.1. не выпущенным в обращение (не размещенным);

4.4.2. находящимся на балансе Общества;

4.4.3. в иных случаях, предусмотренных действующим законодательством.

4.5. 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.

4.6. Дивиденды выплачиваются лицам, которые являлись владельцами акций Общества 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.

4.7. Выплата дивидендов в денежной форме осуществляется в безналичном порядке Обществом или по его поручению Регистратором. 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, 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. 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.

4.8. Лицо, не получившее объявленных дивидендов в связи с тем, что у Общества или Регистратора отсутствуют точные и необходимые адресные данные или реквизиты банковского счета, либо в связи с иной просрочкой кредитора, вправе обратиться с требованием о выплате таких дивидендов (невыплатенные дивиденды) в течение трех лет с даты принятия решения об их выплате. По истечении срока для обращения с требованием о выплате объявленных дивидендов объявленные и невыплатенные акционером дивиденды восстанавливаются в составе нераспределенной прибыли Общества.

4.9. При выплате дивидендов Общество выполняет функции налогового агента исключительно в отношении лиц, права которых на акции учитываются в реестре акционеров Общества, удерживая и перечисляя в установленном законодательством порядке налог на дивиденды.

5. Информирование акционеров о дивидендной политике

5.1. Общество размещает Положение, изменения к нему и дивидендную историю Общества на своем сайте в сети Интернет по адресу: <https://www.lsrgroup.ru/> (далее – сайт Общества в сети Интернет).

5.2. Общество вправе разместить Положение на странице в сети Интернет, предоставленной Обществу одним из информационных агентств, которые в установленном порядке уполномочены на проведение действий по раскрытию информации о ценных бумагах и об иных финансовых инструментах.

5.3. В случае изменения дивидендной политики Общество обязано раскрыть на сайте Общества в сети Интернет подробную информацию о причинах и предпосылках такого изменения.

5.4. Общество публикует информацию о решении Собрания в отношении выплаты дивидендов на русскоязычной и англоязычной версиях сайта Общества в сети Интернет, а также доводит эту информацию до акционеров Общества путем ее опубликования в соответствии с требованиями, установленными действующим законодательством Российской Федерации.

5.5. В составе материалов, представляемых акционерам для принятия решений на Собрании, должна содержаться информация о соответствии предлагаемого распределения чистой прибыли требованиям Положения.

6. Ответственность за невыплату объявленных дивидендов

6.1. Общество обязано выплатить объявленные по акциям дивиденды.

6.2. Общество несет ответственность перед акционерами за неисполнение обязанности по выплате объявленных дивидендов в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

6.3. Общество и Регистратор не несут ответственности за убытки, причиненные в связи с тем, что лица, зарегистрированные в реестре акционеров Общества, своевременно не предоставили Регистратору информацию, обязанность по предоставлению которой установлена законом.

6.4. Общество размещает на сайте Общества в сети Интернет обращение к акционерам с разъяснением важности своевременного извещения Общества об изменении их данных, необходимых для выплаты дивидендов (реквизиты банковского счета, почтовый адрес и т.п.), а также информацию о последствиях и рисках, связанных с несвоевременным извещением Общества об изменении таких данных.



В документе прошито и
пронумеровано 7
2226 листа/ов