

**«УТВЕРЖДЕНО»
Советом директоров ПАО «Квадра»
Протокол № 01/237
от «15» августа 2016 года.**

**ПОЛОЖЕНИЕ
О ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКЕ ПАО «КВАДРА»**

Обозначение документа: ПП Квадра-ИА 25-004-2016

Введено впервые

Дата введения: 15.08.2016

СОДЕРЖАНИЕ

1. Общие положения.....	3
2. Нормативные ссылки	3
3. Термины, определения и соглашения	3
3. Цель и принципы дивидендной политики Общества	4
4. Порядок определения размера дивиденда	4
5.Порядок принятия решения о выплате дивидендов	5
6. Порядок и сроки выплаты дивидендов	7
7. Раскрытие информации о дивидендной политике Общества	8
8. Ответственность Общества за невыплату дивидендов.....	9
9. Заключительное положение	9

1. Общие положения

1.1. Настоящее Положение о дивидендной политике Публичного акционерного общества «Квадра – Генерирующая компания» (далее – Положение) разработано в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, Уставом Публичного акционерного общества «Квадра - Генерирующая компания» (далее – Общество), иными внутренними документами Общества.

1.2. Дивидендная политика Общества представляет собой совокупность принципов и мер, которыми руководствуется Общество для обеспечения прав акционеров на получение части прибыли Общества.

1.3. Положение определяет основные принципы и подходы при принятии Советом директоров Общества решений по вопросу о рекомендациях Общему собранию акционеров Общества по размеру дивидендов по акциям в целях обеспечения прозрачности механизма определения размера дивидендов и их выплат, а также информирования акционеров Общества и иных заинтересованных лиц о дивидендной политике Общества и определяет порядок принятия решения о выплате (объявлении) дивидендов, условия их выплаты, порядок расчета размера дивидендов, порядок выплаты дивидендов, в том числе сроки и форму их выплаты, а также ответственность Общества за невыплату дивидендов.

2. Нормативные ссылки

При разработке настоящего Положения были использованы следующие документы:

№	Реквизиты документа	Наименование документа
[1]		Федеральный закон от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах»
[2]		Устав ПАО «Квадра»

3. Термины, определения и соглашения

Термины и сокращения	Определение
Анкета	Анкета зарегистрированного в реестре акционеров Общества лица по установленной Регистратором форме, содержащая сведения о зарегистрированном лице, указание на форму выплаты доходов по акциям Общества (почтовый адрес и/или банковские реквизиты).
Дивиденд	Распределяемая в пользу акционера пропорционально количеству принадлежащих ему акций часть прибыли Общества, размеры и сроки выплаты которой установлены Уставом Общества, настоящим Положением и решениями Общего собрания акционеров Общества.
Дивидендная политика	Часть экономической политики Общества, представляющая систему экономико-правовых мероприятий, проводимых в связи с объявлением и выплатой дивидендов акционерам Общества.

Термины и сокращения	Определение
Закон об акционерных обществах	Федеральный закон от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах»
Общество	ПАО «Квадра»
Положение	Положение о дивидендной политике Публичного акционерного общества «Квадра – Генерирующая компания»
РСБУ	Российские стандарты бухгалтерской отчетности.
Регистратор	Лицо, являющееся держателем реестра именных ценных бумаг Общества на основании заключенного с ним договора.
Платежный агент	Лицо, осуществляющее выплату дивидендов на основании заключенного с Обществом договора. Таким лицом может быть Регистратор Общества или кредитная организация.

3. Цель и принципы дивидендной политики Общества

3.1. Целью Положения является обеспечение баланса интересов акционеров Общества, связанных с получением дивидендов, и потребностями Общества в дальнейшем развитии.

3.2. Дивидендная политика Общества основывается на следующих принципах:

- соблюдение норм действующего законодательства Российской Федерации, Устава и внутренних документов Общества, в том числе соответствие принятой в Обществе практики начисления и выплаты (объявления) дивидендов законодательству Российской Федерации;

- соблюдение прав и интересов акционеров;

- повышение инвестиционной привлекательности Общества и его капитализации;

- стремление соответствовать высоким стандартам корпоративного управления;

- обеспечение заинтересованности менеджмента и акционеров в повышении прибыльности Общества;

- поддержание требуемого уровня финансового и технического состояния Общества (выполнение инвестиционной программы), обеспечение перспектив развития Общества;

- обеспечение максимальной прозрачности (понятности) механизма определения размера дивидендов и их выплаты;

- стремление к обеспечению наиболее комфортного для акционеров Общества способа получения дивидендов;

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

4. Порядок определения размера дивиденда

4.1. Источником выплаты дивидендов является прибыль Общества после налогообложения (чистая прибыль Общества). Чистая прибыль Общества определяется по данным бухгалтерской отчетности Общества, составленной согласно РСБУ. Дивиденды по привилегированным акциям определенных типов также могут выплачиваться за счет ранее сформированных для этих целей специальных фондов Общества.

4.2. Общая сумма, выплачиваемая в качестве дивиденда по каждой привилегированной акции, устанавливается Уставом Общества.

4.3. Совет директоров Общества определяет рекомендуемый размер дивидендов, исходя из полученных финансовых результатов за отчетный финансовый период, соблюдая баланс интересов Общества и акционеров.

Конкретный размер денежных средств, направленных на дивидендные выплаты, определяется финансовым состоянием Общества, наличием положительного чистого денежного потока, характеристиками полученных неденежных доходов и расходов в отчетном периоде, прогнозом денежных поступлений и будущих перспектив развития, общими условиями ведения бизнеса

Кроме того, конкретный размер денежных средств, направляемых на дивидендные выплаты, зависит от следующих факторов:

- необходимость формирования фондов Общества (резервного и иных, решение об образовании которых принято);
- прогнозные показатели чистой прибыли Общества на следующий финансовый год;
- потребность в финансировании инвестиционной деятельности Общества;
- доступность и оптимальность источников финансирования инвестиционной деятельности Общества.

Для определения суммы дивидендов, причитающихся акционеру Общества, дивиденд, приходящийся на одну акцию, умножается на количество акций, принадлежащих акционеру Общества по состоянию на дату, определенную в соответствии с п. 6.1 настоящего Положения. Определенная в соответствии с настоящим порядком сумма, подлежащая выплате каждому лицу, имеющему право на получение дивидендов, округляется до копейки по правилам математического округления. Дивиденды выплачиваются денежными средствами, если иное не определено решением Общего собрания акционеров Общества.

4.4. Дивиденды объявляются в полной сумме до налогообложения, применимого в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

4.5. При распределении прибыли и убытков по результатам отчетного года (в том числе выплата (объявление) дивидендов) не учитывается прибыль, распределенная в качестве дивидендов по результатам первого квартала, полугодия и девяти месяцев отчетного года.

5. Порядок принятия решения о выплате дивидендов

5.1. Общество вправе принимать решение (объявлять) о выплате дивидендов по размещенным акциям, если иное не установлено Законом об акционерных обществах, Уставом Общества и настоящим Положением.

5.2. Совет директоров Общества принимает решение о рекомендациях Общему собранию акционеров Общества по размеру дивидендов по акциям каждой категории (типа), форме их выплаты, порядку выплаты дивидендов в неденежной форме (в случае принятия соответствующего решения), а также по дате, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов.

5.3. Решение о выплате (объявлении) дивидендов принимается Общим собранием акционеров Общества. Указанным решением также определяются размер дивидендов по акциям каждой категории (типа), форма их выплаты, порядок выплаты дивидендов в неденежной форме, дата, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов.

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

Общество вправе принимать решения (объявлять) о выплате дивидендов по размещенным акциям по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев отчетного года и (или) по результатам отчетного года, если иное не установлено законодательством Российской Федерации.

5.4. Решение о выплате дивидендов по размещенным акциям по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев отчетного года принимается Общим собранием акционеров в качестве отдельного вопроса повестки дня Общего собрания акционеров Общества.

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

Размер дивидендов, выплачиваемых по результатам первого квартала, полугодия и девяти месяцев отчетного года, не может превышать значений чистой прибыли Общества соответствующего отчетного периода.

Решение о выплате дивидендов по результатам отчетного года, принимается Общим собранием акционеров в качестве отдельного вопроса повестки дня Общего собрания акционеров, или в качестве составной части решения о распределении прибыли Общества по результатам отчетного года.

Решение о выплате дивидендов по размещенным акциям по результатам отчетного года принимается годовым Общим собранием акционеров Общества.

5.5. К материалам по вопросу о выплате (объявлении) дивидендов, подлежащим представлению лицам, имеющим право на участие в Общем собрании акционеров Общества, относятся:

- рекомендации Совета директоров Общества по размеру дивидендов по акциям, форме и порядку их выплаты, а также по дате, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов;

- справка о выкупе всех акций Общества, подлежащих выкупу в соответствии со ст.76 Закона об акционерных обществах, или об отсутствии предъявленных в соответствии с законодательством требований о выкупе акций;

- расчет стоимости чистых активов Общества.

5.6. Общество не вправе принимать решение (объявлять) о выплате дивидендов по обыкновенным акциям, если не принято решение о выплате в полном размере дивидендов по привилегированным акциям, размер дивиденда по которым определен статьей 4 настоящего Положения.

5.7. Общее собрание акционеров вправе принять решение о невыплате дивидендов по акциям определенной категории (типов), а также о выплате дивидендов в неполном размере по привилегированным акциям.

5.8. В случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации, Общество не вправе:

5.8.1. принимать решение (объявлять) о выплате дивидендов по акциям:

- до полной оплаты всего уставного капитала Общества;

- до выкупа всех акций, которые должны быть выкуплены в соответствии со статьей 76 Закона об акционерных обществах;

- если на день принятия такого решения Общество отвечает признакам несостоятельности (банкротства) в соответствии с законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве) или если указанные признаки появятся у Общества в результате выплаты дивидендов;

- если на день принятия такого решения стоимость чистых активов Общества меньше его уставного капитала, и резервного фонда, и превышения над номинальной стоимостью определенной уставом ликвидационной стоимости размещенных привилегированных акций либо станет меньше их размера в результате принятия такого решения;

- в иных случаях, предусмотренных федеральными законами.

5.8.2. выплачивать объявленные дивиденды по акциям:

- если на день выплаты Общество отвечает признакам несостоятельности (банкротства) в соответствии с законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве) или если указанные признаки появятся у Общества в результате выплаты дивидендов;

- если на день выплаты стоимость чистых активов Общества меньше суммы его уставного капитала, резервного фонда и превышения над номинальной стоимостью определенной уставом Общества ликвидационной стоимости размещенных привилегированных акций либо станет меньше указанной суммы в результате выплаты дивидендов;

- в иных случаях, предусмотренных федеральными законами.

По прекращении указанных обстоятельств Общество обязано выплатить акционерам Общества объявленные дивиденды.

6. Порядок и сроки выплаты дивидендов

6.1. Решение в части установления даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов, принимается Общим собранием акционеров Общества 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.

6.2. В список лиц, имеющих право на получение дивидендов, включаются:

- акционеры, зарегистрированные в реестре владельцев ценных бумаг на дату составления списка;

- иные лица (залогодержатели, доверительные управляющие и др.), зарегистрированные в реестре владельцев ценных бумаг на дату составления списка, которым переданы права по акциям, если иное не установлено договором такого лица с акционером Общества;

- акционеры, в интересах которых акциями владеет номинальный держатель ценных бумаг, зарегистрированный в реестре владельцев ценных бумаг на дату составления списка.

Для составления списка лиц, имеющих право на получение дивидендов, номинальный держатель акций представляет данные о лицах, в интересах которых он владеет акциями.

6.3. На основании списка лиц, имеющих право на получение дивидендов, составляются доходные ведомости, содержащие сведения о размере причитающихся к выплате сумм дивидендов, размере налога, подлежащего удержанию, способа выплаты дивидендов.

6.4. Общество является налоговым агентом при выплате акционерам Общества дивидендов по принадлежащим им акциям, права на которые учитываются в реестре акционеров Общества.

6.5. Дивиденды выплачиваются лицам, имеющим право на получение дивидендов, за вычетом сумм удержанных с них налогов, предусмотренных законодательством Российской Федерации.

6.6. Общество обязано выплатить объявленные дивиденды в размере и сроки, установленные решением Общего собрания акционеров Общества в соответствии с Уставом Общества и настоящим Положением.

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.

6.7. Выплата дивидендов может осуществляться самим Обществом и/или Платежным агентом.

6.8. Выплата дивидендов в денежной форме осуществляется в безналичном порядке:

- физическим лицам, права которых на акции учитываются в реестре акционеров Общества, путем перечисления денежных средств на их банковские счета, реквизиты которых имеются у Регистратора Общества, либо при отсутствии сведений о банковских счетах путем почтового перевода денежных средств;

- иным лицам, права которых на акции учитываются в реестре акционеров Общества, путем перечисления денежных средств на их банковские счета.

6.9. С целью своевременного получения дивидендов лицо, зарегистрированное в реестре акционеров Общества, обязано своевременно информировать Регистратора об изменении данных в Анкете, в частности относительно изменений в адресе для направления корреспонденции (почтовый адрес), а также формы получения дивидендов (почтовый адрес и/или банковские реквизиты). В случае непредставления им информации об изменении своих данных в Анкете Общество и Регистратор не несут ответственности за причиненные в связи с этим убытки.

6.10. Общество обязуется оказать содействие лицам, имеющим право на получение дивидендов, путем их информирования и консультирования.

6.11. В случаях возврата перечисленных дивидендов по причине указания некорректных почтового адреса, банковских реквизитов, содержащихся в реестре акционеров Общества, или смерти акционера Общества, повторная выплата дивидендов осуществляется после предоставления Регистратору информации об изменении платежных и иных реквизитов в установленном порядке.

6.12. Лицо, не получившее объявленных дивидендов в связи с тем, что у Общества или Регистратора отсутствуют точные и необходимые адресные данные или банковские реквизиты, либо в связи с иной просрочкой кредитора, вправе обратиться с требованием о выплате таких дивидендов (не востребованные дивиденды) в течение трех лет с даты принятия решения об их выплате. Срок для обращения с требованием о выплате не востребованных дивидендов при его пропуске восстановлению не подлежит, за исключением случая, если лицо, имеющее право на получение дивидендов, не подавало данное требование под влиянием насилия или угрозы.

По истечении такого срока объявленные и не востребованные дивиденды восстанавливаются в составе нераспределенной прибыли Общества, а обязанность Общества по их выплате прекращается.

6.13. Проценты за пользование не востребованными дивидендами не начисляются.

6.14. Общество не имеет права выплачивать дивиденды по привилегированным акциям, иначе как в порядке, предусмотренном Уставом Общества и настоящим Положением.

7. Раскрытие информации о дивидендной политике Общества

7.1. Общество обеспечивает размещение Положения о дивидендной политике Общества и всех изменений к нему в постоянном доступе на веб-сайте Общества в сети Интернет по адресу: www.quadra.ru.

7.2. О размере, форме, сроке, порядке выплаты дивидендов, дате составления списка лиц, имеющих право на получение дивидендов, Общество также извещает акционеров Общества путем размещения информации на сайте Общества.

7.3. В составе материалов, представляемых акционерам Общества для принятия решения о выплате дивидендов, на Общем собрании акционеров Общества, должна содержаться информация, свидетельствующая о наличии или отсутствии условий, необходимых для выплаты дивидендов.

7.4. Информация о принятии Общим собранием акционеров Общества решения о выплате дивидендов раскрывается в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации.

7.5. Публикуемое Обществом сообщение о принятии решения о выплате дивидендов, их размере, форме, сроке и порядке выплаты должно однозначно и ясно давать акционерам Общества представление по этим вопросам. Одновременно в этом сообщении акционерам разъясняется обязанность акционеров Общества известить Общество об изменении их банковских реквизитов и почтовых адресов, а также о последствиях несоблюдения этой обязанности.

7.6. Общество при необходимости публикует на своем веб-сайте информацию о порядке предоставления документов акционерами, имеющими право на применение к ним льготных налоговых ставок, а также иных особенностях налогообложения дивидендов.

8. Ответственность Общества за невыплату дивидендов

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

8.2. Ответственность за полную и своевременную выплату объявленных дивидендов возложена на исполнительные органы Общества.

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

8.4. В соответствии с действующим законодательством Российской Федерации Общество не несет ответственность за причиненные убытки в связи с невыплатой дивидендов тем акционерам, которые своевременно не предоставили Регистратору Общества свои банковские / почтовые реквизиты или информацию об их изменении.

9. Заключительное положение

9.1. Положение утверждается, изменяется и дополняется решением Совета директоров Общества.

9.2. Положение вступает в силу с момента его утверждения Советом директоров Общества.

9.3. Вопросы, не урегулированные настоящим Положением, регулируются действующим законодательством Российской Федерации и внутренними документами Общества.

9.4. Вопросы, не урегулированные действующим законодательством Российской Федерации и внутренними документами Общества, рекомендуется решать, исходя из принципа обеспечения прав и интересов акционеров Общества. В случае если отдельные нормы настоящего Положения вступят в противоречие с действующим законодательством Российской Федерации и/или Уставом Общества, применяются соответствующие нормы действующего законодательства Российской Федерации и/или Устава Общества. Указанные нормы настоящего Положения подлежат приведению в соответствие с действующим законодательством Российской Федерации и/или Уставом Общества.

9.5. Недействительность отдельных норм настоящего Положения не влечет недействительности остальных норм и/или Положения в целом.