

## **УТВЕРЖДЕНА**

Решением совета директоров  
ПАО «Европейская Электротехника»  
«19» апреля 2019 г.  
Протокол заседания совета директоров  
№ 10-СД/2019 от «19» апреля 2019 г.

# **ДИВИДЕНДНАЯ ПОЛИТИКА Публичного акционерного общества «ЕВРОПЕЙСКАЯ ЭЛЕКТРОТЕХНИКА»**

**(новая редакция № 1)**

## СОДЕРЖАНИЕ

ВВЕДЕНИЕ	3
ОБЛАСТЬ ДЕЙСТВИЯ	3
СРОК ДЕЙСТВИЯ И ПОРЯДОК УТВЕРЖДЕНИЯ ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКИ	3
ТЕРМИНЫ И ОПРЕДЕЛЕНИЯ	4
ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ	4
ПРИНЦИПЫ ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКИ	5
ВЫРАБОТКА РЕКОМЕНДАЦИЙ О РАСПРЕДЕЛЕНИИ ПРИБЫЛИ	6
ПОРЯДОК ПРИНЯТИЯ РЕШЕНИЯ О ВЫПЛАТЕ ДИВИДЕНДОВ	6
НАЧИСЛЕНИЕ И ВЫПЛАТА ДИВИДЕНДОВ	7
ИНФОРМИРОВАНИЕ АКЦИОНЕРОВ О ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКЕ	8

## **(1) ВВЕДЕНИЕ**

- 1.1. Дивидендная политика ПАО «Европейская Электротехника» (далее – Дивидендная политика) определяет основные принципы ПАО «Европейская Электротехника» (далее – Общество) по вопросам выплаты дивидендов акционерам Общества и принята в целях обеспечения максимальной прозрачности процесса принятия решения о выплате (объявлении) дивидендов, определения размера и порядка их выплаты.
- 1.2. Настоящая Дивидендная политика разработана в соответствии с требованиями Гражданского кодекса Российской Федерации, Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», иных нормативных правовых актов Российской Федерации, с учетом Устава и Кодекса корпоративного управления Общества и с учетом лучших практик корпоративного управления в публичных компаниях.

## **(2) ОБЛАСТЬ ДЕЙСТВИЯ**

- 2.1. Внутренние документы Общества не должны противоречить настоящей Дивидендной политике.
- 2.2. Если в результате изменения законодательства Российской Федерации и (или) Устава Общества возникают расхождения по соответствующим аспектам настоящей Дивидендной политики, необходимо руководствоваться законодательством Российской Федерации и (или) Уставом Общества. В случае возникновения таких расхождений Общество размещает на своем сайте [www.euroetrao.ru](http://www.euroetrao.ru) в разделе «Акционерам и инвесторам» сообщение о несоответствии настоящей Дивидендной политики законодательству и (или) Уставу Общества в этой части, раскрывает обновленный порядок относительно затрагиваемых процедур и устанавливает сроки внесения изменений в Дивидендную политику Общества.

## **(3) СРОК ДЕЙСТВИЯ И ПОРЯДОК УТВЕРЖДЕНИЯ**

- 3.1. Настоящая Дивидендная политика действует 5 (Пять) лет.
- 3.2. Дивидендная политика утверждается, изменяется или признается утратившей силу по решению совета директоров Общества.
- 3.3. Ответственность за соблюдение принятой в Обществе Дивидендной политики несет генеральный директор Общества.
- 3.4. Контроль за исполнением требований настоящей Дивидендной политики возлагается на генерального директора Общества.

#### (4) ТЕРМИНЫ И ОПРЕДЕЛЕНИЯ

<b>ДИВИДЕНД</b>	- доход по принадлежащим акционеру акциям Общества, полученный акционером по итогам распределения части чистой прибыли Общества на основании решения Общего собрания акционеров Общества, в расчете на количество акций, принадлежащих акционеру.
<b>ЛИЦО, ИМЕЮЩЕЕ ПРАВО НА ПОЛУЧЕНИЕ ДИВИДЕНДОВ</b>	- лицо, включенное в список лиц, имеющих право на получение дивидендов, на дату, определенную решением Общего собрания акционеров Общества.
<b>НОМИНАЛЬНЫЙ ДЕРЖАТЕЛЬ АКЦИЙ, ЗАРЕГИСТРИРОВАННЫЙ В РЕЕСТРЕ АКЦИОНЕРОВ</b>	- депозитарий, на лицевом счете (счете депо) которого учитываются права на акции, принадлежащие иным лицам.
<b>СРОК ВЫПЛАТЫ ДИВИДЕНДОВ</b>	- период времени, в течение которого обязательство по выплате дивидендов должно быть исполнено.
<b>ГОДОВОЕ ОБЩЕЕ СОБРАНИЕ АКЦИОНЕРОВ</b>	- общее собрание акционеров, которое Общество обязано проводить ежегодно не ранее чем через два месяца и не позднее чем через шесть месяцев после окончания финансового года и для которого Федеральным законом «Об акционерных обществах» от 26.12.1995 № 208-ФЗ определен перечень обязательных вопросов повестки дня.
<b>РЕГИСТРАТОР</b>	- держатель реестра акционеров Общества, осуществляющий деятельность по ведению реестра владельцев именных ценных бумаг на основании договора, заключенного с Обществом.
<b>КОВЕНАНТА</b>	- договорное обязательство совершить определенные действия или воздержаться от определенных действий.

#### (5) ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ

- 5.1. Принятие решения о выплате (объявлении) дивидендов по акциям является правом, а не обязанностью акционеров Общества. Общее собрание акционеров Общества вправе не принимать решение о выплате дивидендов.
- 5.2. Выплата объявленных дивидендов является обязанностью Общества. Общество несет ответственность перед лицами, имеющими право на получение дивидендов, за неисполнение этой обязанности в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.
- 5.3. Общество выплачивает только объявленные дивиденды. При отсутствии решения о выплате (объявлении) дивидендов Общество не вправе выплачивать дивиденды, а акционеры требовать их выплаты.
- 5.4. Исполнительные органы Общества обеспечивают своевременную и полную выплату объявленных дивидендов.

## (6) ПРИНЦИПЫ ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКИ

- 6.1. Дивидендная политика Общества основывается на следующих принципах:
- соблюдение прав и интересов акционеров Общества;
  - повышение инвестиционной привлекательности Общества;
  - стремление к принятию экономически взвешенных решений о выплате дивидендов с учетом необходимости обеспечить баланс краткосрочных и долгосрочных интересов акционеров и инвестиционных потребностей Общества;
  - обеспечение заинтересованности акционеров в повышении прибыльности Общества;
  - обеспечение долгосрочной мотивации менеджмента Общества в повышении совокупной прибыли акционеров Общества;
  - соблюдение требований законодательства Российской Федерации, Устава и внутренних документов Общества при выплате (объявлении) дивидендов;
  - обеспечение положительной динамики величины дивидендных выплат при условии роста чистой прибыли Общества;
  - обеспечение максимальной прозрачности механизма определения размера дивидендов;
  - обеспечение наиболее комфортного для акционеров способа получения дивидендов;
  - выплата дивидендов в возможно короткие сроки;
- 6.2. Источником выплаты дивидендов является прибыль Общества после налогообложения (чистая прибыль Общества). Чистая прибыль Общества определяется по данным бухгалтерской (финансовой) отчетности общества.
- 6.3. Совет директоров Общества при определении рекомендуемого Общему собранию акционеров Общества размера дивидендов ориентируется на величину чистой прибыли, определяемую по данным финансовой отчетности Общества, составленной согласно требованиям Российских стандартов финансовой отчетности и по данным консолидированной финансовой отчетности Общества, составленной согласно требованиям Международных стандартов финансовой отчетности.
- 6.4. Рекомендуемая сумма дивидендных выплат определяется решением Совета директоров Общества на основании финансовых результатов деятельности Общества по итогам года. **Целевой уровень дивидендных выплат составляет не менее 20 % (Двадцати процентов) от чистой прибыли Группы компаний «Европейская Электротехника».**
- 6.5. Для целей Дивидендной политики под чистой прибылью Группы компаний «Европейская Электротехника» понимается чистая прибыль, определяемая на основании консолидированной финансовой отчетности Общества, составленной в соответствии с требованиями Международных стандартов финансовой отчетности (далее – МСФО) за соответствующий отчетный период.
- 6.6. Вопрос о выплате дивидендов выносится на рассмотрение Общего собрания акционеров Общества ежегодно.

- 6.7. Общество будет стремиться обеспечить ежегодный рост дивидендов. Темпы роста дивидендов Общества определяются исходя из темпов роста чистой прибыли, финансового положения и имеющихся у Общества инвестиционных проектов.
- 6.8. Условием, при котором, выплата дивидендов в размере, обозначенном п. 6.4. настоящей Дивидендной политики, признается нецелесообразной, является нарушение ковенант по существенным займам, привлеченным Обществом.

## **(7) ВЫРАБОТКА РЕКОМЕНДАЦИЙ О РАСПРЕДЕЛЕНИИ ПРИБЫЛИ**

- 7.1. Вопрос о возможности выплаты дивидендов по итогам отчетного периода предварительно рассматривается генеральным директором Общества. Вырабатываются и обосновываются рекомендации по размеру дивидендных выплат с целью вынесения таких рекомендаций на обсуждение советом директоров Общества.
- 7.2. Совет директоров Общества на основании предложений генерального директора Общества определяет долю чистой прибыли Общества, которую целесообразно направить на выплату дивидендов, и формирует рекомендации Общему собранию акционеров Общества о размере дивидендов и порядке их выплаты.
- 7.3. Совет директоров Общества при определении рекомендуемого размера дивидендов руководствуется действующим законодательством Российской Федерации, Уставом Общества и его Дивидендной политикой.

## **(8) ПОРЯДОК ПРИНЯТИЯ РЕШЕНИЯ О ВЫПЛАТЕ ДИВИДЕНДОВ**

- 8.1. Решение о выплате (объявлении) дивидендов принимается Общим собранием акционеров Общества. Указанным решением должны быть определены размер дивидендов по акциям, форма их выплаты, дата, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов.
- 8.2. Размер дивидендов не может быть больше рекомендованного Советом директоров Общества.
- 8.3. Дивиденды не выплачиваются по неразмещенным акциям, по акциям, находящимся на балансе Общества, а также по акциям, Отчет об итогах выпуска (дополнительного выпуска) которых не зарегистрирован в установленном действующим законодательством порядке.
- 8.4. Дата, на которую в соответствии с решением о выплате (объявлении) дивидендов определяются лица, имеющие право на их получение, не может быть установлена ранее 10 (Десяти) дней с даты принятия решения о выплате (объявлении) дивидендов и позднее 20 (Двадцати) дней с даты принятия такого решения.

## (9) НАЧИСЛЕНИЕ И ВЫПЛАТА ДИВИДЕНДОВ

- 9.1. Сумма начисленных дивидендов определяется путем умножения размера дивиденда, приходящегося на одну акцию, установленного решением Общего собрания акционеров, на число принадлежащих акционеру акций.
- 9.2. Срок выплаты дивидендов номинальному держателю, зарегистрированному в реестре акционеров, не должен превышать 10 (Десять) рабочих дней, а другим зарегистрированным в реестре акционеров лицам - 25 (Двадцать пять) рабочих дней с даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов. Общество вправе исполнить обязательство по выплате дивидендов в любой день в течение срока выплаты дивидендов. Общество не предоставляет отдельным акционерам каких-либо преимуществ по сроку выплаты объявленных дивидендов.
- 9.3. Дивиденды выплачиваются лицам, которые являлись владельцами акций 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.
- 9.4. Выплата дивидендов в денежной форме осуществляется в безналичном порядке Обществом или по его поручению Регистратором, осуществляющим ведение реестра акционеров такого Общества, либо кредитной организацией.
- 9.5. 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 Общества, 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. Обязанность Общества по выплате дивидендов таким лицам 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 дивидендов, а в случае, если таким лицом является кредитная организация, - на ее счет.
- 9.6. 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. Номинальный держатель, которому были перечислены дивиденды и который не исполнил обязанность по их передаче, установленную законодательством Российской Федерации о ценных бумагах, по не зависящим от него причинам, обязан возратить их Обществу в течение 10 (Десяти) дней после истечения одного месяца с даты окончания срока выплаты дивидендов.
- 9.7. 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 (невыплатенные дивиденды) в течение 3 (Трех) лет с даты принятия решения об их выплате.

- 9.8. По истечении такого срока объявленные и невыплатенные дивиденды восстанавливаются в составе нераспределенной прибыли Общества, а обязанность по их выплате прекращается.
- 9.9. При принятии решения о выплате (объявлении) дивидендов Общество руководствуется ограничениями, установленными законодательством Российской Федерации.
- 9.10. При наличии предусмотренных федеральными законами обстоятельств, при которых Общество не вправе выплачивать объявленные дивиденды по акциям, Общество приостанавливает выплату дивидендов. Приостановление выплаты дивидендов в указанных случаях не лишает акционеров права на получение объявленных дивидендов после прекращения действия обстоятельств, препятствующих их выплате. После прекращения (устранения) таких обстоятельств Общество обязано выплатить акционерам объявленные дивиденды.

## **(9) ИНФОРМИРОВАНИЕ АКЦИОНЕРОВ О ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКЕ**

- 10.1. Общество информирует акционеров о Дивидендной политике путем размещения информации на официальном сайте Общества в сети Интернет по адресу: [www.euroetrao.ru](http://www.euroetrao.ru) в разделе «Акционерам и инвесторам».
- 10.2. В состав размещаемой на официальном сайте Общества информации входит как сама Дивидендная политика, так и любые изменения к ней. В случае существенных изменений Дивидендной политики Общество обеспечивает акционеров подробными разъяснениями причин и предпосылок таких изменений.
- 10.3. Общество извещает акционеров о размере, форме, сроке и порядке выплаты дивидендов путем размещения информации на официальном сайте Общества в сети Интернет по адресу: [www.euroetrao.ru](http://www.euroetrao.ru) в разделе «Акционерам и инвесторам».
- 10.4. В составе материалов, представляемых акционерам для принятия решений на Общем собрании акционеров Общества, должна содержаться рекомендация Совета директоров Общества по вопросу о размере дивидендов и порядке их выплаты.
- 10.5. Публикуемое Обществом сообщение о принятом решении о выплате дивидендов, их размере, форме, сроке и порядке выплаты должно однозначно и ясно давать акционерам представление по этим вопросам.