

Утверждено
16 мая 2018 года
Советом директоров
Публичного акционерного общества
«Группа Черкизово»
протокол № 16/058д от 18 мая 2018 года

ПОЛОЖЕНИЕ
о дивидендной политике

Публичного акционерного общества

«Группа Черкизово»

(редакция № 2)

город Москва
2018 год

СОДЕРЖАНИЕ

СТАТЬЯ 1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ	3
СТАТЬЯ 2. ПОРЯДОК ПРИНЯТИЯ РЕШЕНИЯ О ВЫПЛАТЕ ДИВИДЕНДОВ.....	3
СТАТЬЯ 3. ИСТОЧНИКИ ВЫПЛАТЫ ДИВИДЕНДОВ.....	3
СТАТЬЯ 4. ОПРЕДЕЛЕНИЕ РАЗМЕРА ДИВИДЕНДОВ	3
СТАТЬЯ 5. ОСНОВНЫЕ УСЛОВИЯ ВЫПЛАТЫ ДИВИДЕНДОВ	4
СТАТЬЯ 6. ПОРЯДОК И СРОКИ ВЫПЛАТЫ ДИВИДЕНДОВ.....	4
СТАТЬЯ 7. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ О ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКЕ ОБЩЕСТВА.....	5

СТАТЬЯ 1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1 Настоящее Положение о дивидендной политике Публичного акционерного общества «Группа Черкизово» (далее - «Положение») разработано в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, основными рекомендациями Кодекса корпоративного управления, Уставом, внутренними документами Публичного акционерного общества «Группа Черкизово» (далее - «Общество»).

1.2 Дивидендная политика Общества основывается на принципе рационального распределения прибыли с учетом интересов акционеров и потребностей в инвестициях в развитие деятельности Общества.

СТАТЬЯ 2. ПОРЯДОК ПРИНЯТИЯ РЕШЕНИЯ О ВЫПЛАТЕ ДИВИДЕНДОВ

2.1 Вопрос о выплате дивидендов предварительно рассматривается Комитетом по инвестициям и стратегическому планированию Совета директоров Общества (далее - «Комитет») на основе предложений Правления Общества. По результатам рассмотрения Комитет направляет Совету директоров Общества предложения в отношении размера дивидендов и порядку их выплаты.

2.2 Совет директоров Общества, принимая во внимание предложения Комитета и положения разделов 4 и 5 настоящего Положения, принимает решение о рекомендациях по размеру дивиденда, форме, порядку и срокам его выплаты.

2.3 Решение о выплате (объявлении) дивидендов принимается общим собранием акционеров в порядке, установленном действующим законодательством Российской Федерации, Уставом, внутренними документами Общества.

2.4 Решение о выплате (объявлении) дивидендов по результатам первого квартала, полугодия и девяти месяцев финансового года может быть принято Общим собранием акционеров Общества в течение 3 (Трех) месяцев после окончания соответствующего периода.

2.5 Общество объявляет размер дивидендов без учета налогов с них.

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

2.7 В случае выплаты акционерам излишних дивидендов общество может зачесть излишнюю выплату в счет предстоящих платежей или предложить акционерам вернуть ее на основании решения общего собрания.

При этом общество не вправе принуждать акционеров к возврату переплаты дивидендов.

СТАТЬЯ 3. ИСТОЧНИКИ ВЫПЛАТЫ ДИВИДЕНДОВ

3.1 Дивиденды по акциям Общества выплачиваются из чистой прибыли Общества (в том числе, в случае необходимости, из нераспределенной прибыли прошлых лет), определенной по данным бухгалтерской отчетности, составленной в соответствии с требованиями российского законодательства, а также из других источников, предусмотренных действующим законодательством Российской Федерации.

СТАТЬЯ 4. ОПРЕДЕЛЕНИЕ РАЗМЕРА ДИВИДЕНДОВ

4.1 Совет директоров Общества при определении рекомендуемого общему собранию акционеров размера дивиденда исходит из целевого уровня суммы средств, направляемых на выплату дивидендов, не менее 50% консолидированной чистой прибыли, определенной по международным стандартам финансовой отчетности (МСФО¹) за соответствующий период, скорректированной в соответствии с п.п. 4.2 настоящего Положения.

¹ Составление отчётности регулируется Федеральным законом от 27.07.2010 № 208-ФЗ (ред. от 31.12.2017) "О консолидированной финансовой отчетности".

4.2 Консолидированная чистая прибыль для целей расчета размера дивиденда может быть скорректирована на:

- 1) чистые изменения справедливой стоимости биологических активов и сельскохозяйственной продукции;
- 2) разовые прибыли (убытки), не относящиеся к текущей основной деятельности Общества.

4.3 Сумма средств, направляемых на выплату дивидендов, в любом случае не может превышать размер источников, из которых может осуществляться выплата дивидендов в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

4.4 При определении рекомендуемого размера дивиденда по итогам финансового года размер дивиденда, рассчитанный в соответствии с п.п. 4.1 и 4.2 настоящего Положения, уменьшается на величину дивиденда, объявленного по предыдущим периодам. Если в результате данного вычисления получен отрицательный результат, Совет директоров Общества рекомендует Общему собранию акционеров Общества не выплачивать дивиденды по итогам финансового года.

4.5 Размер дивиденда в расчете на одну акцию определяется путем деления суммы средств, направляемой на выплату дивидендов, размер которой определен в соответствии с п.п. 4.1–4.4 настоящего Положения, на общее количество размещенных обыкновенных акций Общества.

4.6 Совет директоров Общества при определении рекомендуемого Общему собранию акционеров Общества размера дивиденда учитывает текущее финансовое и конкурентное положение Общества, а также 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 Совет директоров Общества может рекомендовать Общему собранию акционеров Общества не выплачивать дивиденды или направить на выплату дивидендов сумму, определенную иным образом, чем в соответствии с п.п. 4.1.–4.4. настоящего Положения.

СТАТЬЯ 5. ОСНОВНЫЕ УСЛОВИЯ ВЫПЛАТЫ ДИВИДЕНДОВ

Дивиденды по акциям Общества выплачиваются при выполнении следующих условий:

5.1 Получение Обществом чистой прибыли, определяемой по данным бухгалтерской отчетности, составленной в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета за соответствующий период.

5.2 Сохранение отношения чистого долга к скорректированному показателю EBITDA (на основании консолидированной отчетности по МСФО) на уровне ниже значения 2,5 (две целых пять десятых) в среднесрочной перспективе, и способности проводить и финансировать свои будущие затраты на операционную деятельность, развитие и (или) стратегические приобретения.

5.3 Отсутствие ограничений на выплату дивидендов, предусмотренных действующим законодательством Российской Федерации.

5.4 Наличие рекомендации Совета директоров Общества по размеру дивидендов и порядку выплаты.

5.5 Принятие Общим собранием акционеров Общества решения о выплате (объявлении) дивидендов.

СТАТЬЯ 6. ПОРЯДОК И СРОКИ ВЫПЛАТЫ ДИВИДЕНДОВ

6.1 Дивиденды выплачиваются в порядке и сроки, определенные решением Общего собрания акционеров Общества с учетом положений Федерального закона «Об акционерных обществах».

6.2 Общество не несет ответственность за невыплату и (или) несвоевременную выплату дивидендов в случае отсутствия в реестре акционеров правильных и полных адресных и банковских данных зарегистрированного лица, а также в случае отсутствия своевременного сообщения об изменении данных, необходимых для выплаты (перечисления) дивидендов.

СТАТЬЯ 7. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ О ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКЕ ОБЩЕСТВА.

7.1 Общество размещает настоящее Положение, изменения к нему, а также дивидендную историю Общества на веб-сайте Общества в сети Интернет по адресу: <http://www.cherkizovo.com> в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».