

УТВЕРЖДЕНО
решением Совета директоров
АО «СО ЕЭС»
от 27.12.2019 № 254

ПОЛОЖЕНИЕ
О ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКЕ

Акционерного общества
«Системный оператор Единой энергетической системы»
(АО «СО ЕЭС»)

г. Москва
2019

СОДЕРЖАНИЕ

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ	3
2. ПРИНЦИПЫ ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКИ ОБЩЕСТВА	3
3. ОПРЕДЕЛЕНИЕ РАЗМЕРА ДИВИДЕНДОВ, ПОРЯДОК ПРИНЯТИЯ РЕШЕНИЯ О ВЫПЛАТЕ (ОБЪЯВЛЕНИИ) ДИВИДЕНДОВ	4
4. ЛИЦА, ИМЕЮЩИЕ ПРАВО НА ПОЛУЧЕНИЕ ДИВИДЕНДОВ, ПОРЯДОК, СРОКИ И ФОРМА ВЫПЛАТЫ ДИВИДЕНДОВ	6
5. ОГРАНИЧЕНИЯ НА ВЫПЛАТУ ДИВИДЕНДОВ	7
6. ИНФОРМИРОВАНИЕ АКЦИОНЕРА И ИНЫХ ЗАИНТЕРЕСОВАННЫХ ЛИЦ О ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКЕ ОБЩЕСТВА	8
7. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ ЗА НЕПОЛНУЮ И/ИЛИ НЕСВОЕВРЕМЕННУЮ ВЫПЛАТУ ДИВИДЕНДОВ	9
8. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ	9

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Настоящее положение о дивидендной политике Акционерного общества «Системный оператор Единой энергетической системы» (далее – Положение) разработано в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» (далее – ФЗ «Об АО»), нормативно-правовыми актами Российской Федерации, Уставом Акционерного общества «Системный оператор Единой энергетической системы» (далее – Общество), а также внутренними документами Общества.

1.2. Настоящее Положение разработано в целях обеспечения наибольшей прозрачности для единственного акционера Общества – Российской Федерации (далее – Акционер) и всех заинтересованных лиц механизма принятия решений о выплате (объявлении) дивидендов, определения размера дивидендов и порядка их выплаты.

1.3. Положение определяет дивидендную политику Общества, а именно - совокупность принципов и действий по определению количественных параметров распределения чистой прибыли Общества в виде дивидендов Акционеру, механизм принятия решения о выплате (объявлении) дивидендов, порядок и срок их выплаты, подход Совета директоров Общества (далее – Совет директоров) к выработке рекомендаций Общему собранию акционеров Общества (далее – Собрание) по размеру дивидендов по акциям Общества, а также ответственность Общества за неполную и/или несвоевременную выплату дивидендов.

1.4. Дивиденд - любой доход, полученный Акционером от Общества при распределении прибыли Общества, остающейся после налогообложения, по принадлежащим Акционеру акциям пропорционально доле Акционера в уставном капитале Общества.

2. ПРИНЦИПЫ ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКИ ОБЩЕСТВА

2.1. Дивидендная политика Общества основана на следующих принципах:

- соблюдение норм законодательства Российской Федерации, Устава и внутренних документов Общества при начислении и выплате (объявлении) дивидендов;

- строгое соблюдение прав и интересов Акционера на получение части прибыли Общества, предусмотренных законодательством Российской Федерации, Уставом и внутренними документами Общества;

- обеспечение баланса интересов Акционера и Общества;

- соответствие лучшим практикам корпоративного управления;

- обеспечение заинтересованности менеджмента и Акционера в повышении прибыльности Общества;

- поддержание требуемого уровня финансового и технического состояния Общества, обеспечение развития Общества;
- обеспечение положительной динамики величины дивидендных выплат при условии роста чистой прибыли Общества;
- обеспечение наиболее комфортного для Акционера способа получения дивидендов;
- обеспечение максимальной прозрачности (понятности) механизма определения размера дивидендов.

2.2. Общество считает необходимым обеспечивать выплату дивидендов в размере, установленном нормативными правовыми актами Российской Федерации, регулирующими вопросы выплаты дивидендов в акционерных обществах, акции которых находятся в федеральной собственности.

3. ОПРЕДЕЛЕНИЕ РАЗМЕРА ДИВИДЕНДОВ, ПОРЯДОК ПРИНЯТИЯ РЕШЕНИЯ О ВЫПЛАТЕ (ОБЪЯВЛЕНИИ) ДИВИДЕНДОВ

3.1. Решение о выплате (объявлении) дивидендов может быть принято Собранием при условии отсутствия ограничений на принятие такого решения, установленных ст. 43 ФЗ «Об АО» и разделом 5 настоящего Положения.

3.2. В составе материалов, представляемых Акционеру при подготовке к Собранию, повестка дня которого содержит вопрос о выплате (объявлении) дивидендов, должна содержаться вся необходимая информация о наличии или отсутствии условий, необходимых для принятия решения (объявления) о выплате дивидендов.

3.3. Источником выплаты дивидендов по результатам отчетного года является прибыль Общества после налогообложения (чистая прибыль Общества), которая определяется по данным бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

Условием выплаты дивидендов Акционеру является наличие у Общества чистой прибыли за отчетный год и (или) прибыли прошлых лет, в отношении которой Собранием не принималось решение о ее распределении.

3.4. Размер дивидендов по итогам отчетного года, рекомендуемый Советом директоров Общества, определяется на основании величины чистой прибыли, определенной по данным годовой консолидированной финансовой отчетности, составленной в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности, с учетом исключения из указанной величины:

- обязательных отчислений из чистой прибыли Общества в резервный фонд (до достижения резервным фондом установленного размера) в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации и Уставом Общества;

– фактических инвестиций, осуществляемых за счет чистой прибыли, полученной от регулируемой деятельности, в рамках реализации инвестиционной программы Общества, утвержденной Минэнерго России в установленном порядке;

– расходов на погашение заемных средств в пределах размера, определенного тарифно-балансовым решением ФАС России на соответствующий год.

Размер дивидендов, рекомендуемый Советом директоров, не может быть менее объема дивидендов, учтенного в тарифно-балансовом решении ФАС России на соответствующий год, и больше величины чистой прибыли Общества, определенной по данным бухгалтерской (финансовой) отчетности, составленной в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета с учетом исключения фактических инвестиций, осуществляемых за счет чистой прибыли, полученной от регулируемой деятельности, в рамках реализации инвестиционной программы Общества, утвержденной Минэнерго России в установленном порядке.

3.5. Размер дивидендов из прибыли прошлых лет не может превышать размер имеющейся у Общества прибыли прошлых лет, в отношении которой Собранием не принималось решение о ее распределении.

3.6. При выработке рекомендаций (предложений) Собранию по размеру дивидендов по акциям Совет директоров обязан учитывать позицию Акционера, оформленную в виде директив представителям интересов Российской Федерации для участия в заседании Совета директоров.

3.7. Решение о выплате (объявлении) дивидендов принимается Собранием.

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

Собрание вправе не согласиться с рекомендованным Советом директоров размером дивидендов (принять решение о выплате дивидендов в меньшем размере), либо принять решение о невыплате дивидендов.

Решение Собрания в части установления даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов, принимается Собранием только по предложению Совета директоров.

3.8. В рекомендации (предложении) Совета директоров и решении Собрания о выплате (объявлении) дивидендов должны быть определены:

- категория (тип) акций, по которым объявляются дивиденды;
- общий размер дивидендов по каждой категории (типу) акций;
- размер дивиденда в расчете на 1 (одну) акцию каждой категории (типа);
- форма выплаты дивидендов;
- порядок выплаты дивидендов в неденежной форме;

- срок выплаты дивидендов;
- дата, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов.

3.9. Дата, на которую в соответствии с решением Собрания 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.

3.10. Дивиденды, подлежащие выплате Акционеру, объявляются в размере, включающем суммы налогов, удерживаемых с Акционера в соответствии с законодательством Российской Федерации.

4. ЛИЦА, ИМЕЮЩИЕ ПРАВО НА ПОЛУЧЕНИЕ ДИВИДЕНДОВ, ПОРЯДОК, СРОКИ И ФОРМА ВЫПЛАТЫ ДИВИДЕНДОВ

4.1. Дивиденды выплачиваются лицам, которые являлись владельцами акций соответствующей категории (типа) 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.

4.2. Дивиденды выплачиваются в денежной форме. Выплата дивидендов в денежной форме осуществляется в безналичном порядке Обществом или по его поручению регистратором, осуществляющим ведение реестра акционеров Общества, либо кредитной организацией.

4.3. Для получения дивидендов на счет в банке Акционер обязан указать полные данные о своем банковском счете в анкете зарегистрированного лица в реестре акционеров Общества.

В случае если Акционер неверно указал свои банковские данные или почтовый адрес, Общество не несет ответственности за неполучение дивидендов Акционером.

4.4. Дивиденды Акционеру выплачиваются за вычетом сумм налогов, удержанных с Акционера в соответствии с законодательством Российской Федерации.

4.5. Расходы, связанные с выплатой дивидендов, осуществляются за счет Общества.

4.6. Срок выплаты дивидендов номинальному держателю и являющемуся профессиональным участником рынка ценных бумаг доверительному управляющему, которые зарегистрированы в реестре акционеров, не должен превышать 10 (десяти) рабочих дней, а другим зарегистрированным в реестре акционеров лицам – 25 (двадцати пяти) рабочих дней с даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов.

Если последний день срока выплаты дивидендов приходится на нерабочий день, днем окончания срока считается ближайший за ним рабочий день.

4.7. Выплата дивидендов в денежной форме лицам, права которых на акции учитываются в реестре акционеров Общества, осуществляется путем перечисления денежных средств на их банковские счета. Обязанность Общества по выплате дивидендов таким лицам считается исполненной с даты поступления денежных средств в кредитную организацию, в которой открыт банковский счет лица, имеющего право на получение дивидендов.

4.8. 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 1 (одного) месяца с даты окончания срока выплаты дивидендов.

4.9. 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 (невостребованные дивиденды) в течение 3 (трех) лет с даты принятия решения об их выплате.

4.10. Срок для обращения с требованием о выплате невостребованных 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.

4.11. По истечении срока, указанного в п. 4.9 настоящего Положения, объявленные и невостребованные дивиденды восстанавливаются в составе нераспределенной прибыли Общества, а обязанность по их выплате прекращается.

4.12. Акционер вправе обратиться в Общество с запросом о предоставлении ему информации о включении/не включении его в список лиц, имеющих право на получение дивидендов, а также о размере дивидендов по акциям, порядке начисления и удержания налогов с суммы дивидендов, об иных условиях выплаты дивидендов.

Общество обязано в течение 7 (Семи) рабочих дней с момента получения такого запроса предоставить Акционеру ответ на его запрос.

5. ОГРАНИЧЕНИЯ НА ВЫПЛАТУ ДИВИДЕНДОВ

5.1. Общество не вправе 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 ФЗ «Об АО»;
- 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 Общества ликвидационной стоимости размещенных привилегированных акций либо станет меньше их размера в результате принятия такого решения;
- в иных случаях, предусмотренных федеральными законами.

5.2. Общество не вправе 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 в настоящем пункте обстоятельств Общество обязано выплатить Акционеру объявленные дивиденды.

6. ИНФОРМИРОВАНИЕ АКЦИОНЕРА И ИНЫХ ЗАИНТЕРЕСОВАННЫХ ЛИЦ О ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКЕ ОБЩЕСТВА

6.1. Общество обеспечивает прозрачность дивидендной политики за счет размещения соответствующей информации на официальном сайте Общества в сети Интернет по адресу <http://www.so-ups.ru>, а также в Личном кабинете Общества на Межведомственном портале по управлению государственной собственностью (далее – МВ-портал) в соответствии с Положением об информационном взаимодействии АО «СО ЕЭС» и Федерального агентства по управлению государственным имуществом через МВ-портал.

6.2. В состав информации, указанной в п. 6.1., входит настоящее Положение и изменения к нему.

6.3. Информация о принятом Собранием решении о выплате (объявлении) дивидендов, в том числе о размере, сроке, форме и порядке выплаты дивидендов, раскрывается в порядке, предусмотренном законодательством Российской Федерации.

Помимо указанного, Общество размещает информацию о принятом решении Собрания о выплате (объявлении) дивидендов, в том числе о размере, сроке, форме и порядке выплаты дивидендов, на официальном сайте Общества в сети Интернет по адресу <http://www.so-ups.ru>, а также в Личном кабинете Общества на МВ-портале не позднее 3 (трех) рабочих дней с момента получения Обществом соответствующего решения Собрания (Акционера).

6.4. Публикуемое Обществом сообщение о принятом Собранием решении о выплате (объявлении) дивидендов, их размере, форме, сроках и порядке выплаты должно содержать информацию, обеспечивающую ясное и однозначное представление по вопросам выплаты (объявления) дивидендов.

7. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ ЗА НЕПОЛНУЮ И/ЛИ НЕСВОЕВРЕМЕННУЮ ВЫПЛАТУ ДИВИДЕНДОВ

7.1. Общество обязано выплатить объявленные дивиденды в объеме и в сроки, установленные законодательством Российской Федерации, Уставом Общества, настоящим Положением и решением Собрания.

7.2. Ответственность за полную и своевременную выплату объявленных дивидендов несет единоличный исполнительный орган Общества.

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

7.4. В соответствии с законодательством Российской Федерации Общество не несет ответственность за причиненные убытки в связи с невыплатой дивидендов Акционеру, своевременно не предоставившему регистратору Общества свои банковские/почтовые реквизиты или информацию об их изменении.

8. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ

8.1. Положение утверждается и изменяется решением Совета директоров в порядке, предусмотренном законодательством Российской Федерации и/или Уставом Общества.

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

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

8.4. Вопросы, не урегулированные законодательством Российской Федерации и внутренними документами Общества, должны решаться, исходя из принципа обеспечения прав и интересов Акционера.

8.5. В случае если отдельные нормы настоящего Положения вступят в противоречие с законодательством Российской Федерации и/или Уставом Общества, они утрачивают силу, и применению подлежат соответствующие нормы законодательства Российской Федерации и/или Устава Общества.

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