

УТВЕРЖДЕНО
решением Совета директоров ПАО «Уралкалий»
Протокол № 362 от 17.05.2019г.

**ПОЛОЖЕНИЕ О ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКЕ
ПУБЛИЧНОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «УРАЛКАЛИЙ»**

новая редакция

город Москва
2019 г.

СОДЕРЖАНИЕ

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ.....	3
2. ПОНЯТИЕ ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКИ. ДИВИДЕНДЫ ОБЩЕСТВА	3
3. УСЛОВИЯ ВЫПЛАТЫ ДИВИДЕНДОВ.....	4
4. ПОРЯДОК ПРИНЯТИЯ РЕШЕНИЯ О ВЫПЛАТЕ (ОБЪЯВЛЕНИИ) ДИВИДЕНДОВ ...	4
5. ЛИЦА, ИМЕЮЩИЕ ПРАВО НА ПОЛУЧЕНИЕ ДИВИДЕНДОВ	5
6. СРОК ВЫПЛАТЫ ДИВИДЕНДОВ.....	6
7. ВЫПЛАТА ДИВИДЕНДОВ.....	6
8. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ ЗА НЕПОЛНУЮ ИЛИ НЕСВОЕВРЕМЕННУЮ ВЫПЛАТУ ДИВИДЕНДОВ.....	7

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

Настоящее Положение о дивидендной политике (далее – «Положение») разработано в соответствии с законодательством Российской Федерации, Уставом Публичного акционерного общества «Уралкалий» (далее – «Общество») и иными внутренними документами Общества, а также с учетом рекомендаций Кодекса корпоративного управления, одобренного Советом директоров Банка России 21 марта 2014 г.

Настоящее Положение определяет основные принципы и подходы к формированию Советом директоров рекомендаций по размеру дивиденда по акциям Общества соответствующей категории (типа), а также порядок и условия выплаты дивидендов, в целях обеспечения наибольшей прозрачности для акционеров и всех заинтересованных лиц в отношении механизма принятия решения о выплате (объявлении) дивидендов и порядка их выплаты.

Общество размещает настоящее Положение на своем официальном сайте www.uralkali.com.

2. ПОНЯТИЕ ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКИ. ДИВИДЕНДЫ ОБЩЕСТВА

2.1. Дивидендная политика разрабатывается и утверждается Советом директоров.

2.2. Дивидендом является часть чистой прибыли Общества, распределяемая среди акционеров пропорционально числу имеющихся у них акций соответствующей категории (типа).

2.3. Общество вправе по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев отчетного года и (или) по результатам отчетного года принимать решение (объявлять) о выплате дивидендов по размещенным акциям соответствующей категории (типа), включая привилегированные акции, если иное не установлено Федеральным законом «Об акционерных обществах» от 26.12.1995 № 208-ФЗ (далее по тексту – Федеральный закон «Об акционерных обществах»). 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.

2.4. Источником выплаты дивидендов может являться чистая прибыль Общества по результатам отчетного периода, а также нераспределенная прибыль прошлых лет.

2.5. Принятие решения о выплате (объявлении) дивидендов по акциям каждой категории (типа) является правом, а не обязанностью Общества.

2.6. Случаи, когда Общество не вправе принимать решение (объявлять) о выплате дивидендов по акциям, предусмотрены Федеральным законом «Об акционерных обществах».

2.7. Выплата объявленных дивидендов является обязанностью Общества в случае, если решение о выплате дивидендов принято общим собранием акционеров Общества в установленном законом порядке, за исключением случаев, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах». Общество несет ответственность перед акционерами за неисполнение этой обязанности в соответствии с законодательством Российской Федерации.

2.8. Акционеры-владельцы привилегированных акций Общества имеют право на получение ежегодного фиксированного дивиденда в размере не менее 0,1 рубля на одну привилегированную акцию Общества. При этом, если сумма дивидендов, выплачиваемая Обществом по каждой обыкновенной акции в определенном году, превышает сумму, подлежащую выплате в качестве дивиденда по каждой привилегированной акции, размер дивиденда, выплачиваемого по последним, должен быть увеличен до размера дивиденда, выплачиваемого по обыкновенным акциям. Дивиденды, выплачиваются владельцам привилегированных акций ежегодно в сроки, установленные п.6 настоящего Положения, и дополнительно в дату выплаты дивидендов по обыкновенным акциям, в случае, когда

размер дивиденда по привилегированным акциям должен быть увеличен до размера дивиденда, выплачиваемого по обыкновенным акциям.

2.9. Для целей настоящего Положения, понятие «ежегодный фиксированный дивиденд» означает, что дивиденд в размере, предусмотренном п. 2.8 выше, может быть выплачен в течение года, следующего за отчетным, по результатам любого периода, предусмотренного п. 1 ст. 42 Федерального закона «Об акционерных обществах» и п.п. 2.3 настоящего Положения, вне зависимости от того, принято ли решение о выплате дивидендов по обыкновенным акциям.

2.10. Общество не имеет право выплачивать дивиденды по обыкновенным акциям до выплаты дивидендов по привилегированным акциям.

3. УСЛОВИЯ ВЫПЛАТЫ ДИВИДЕНДОВ

3.1. Выплата дивидендов осуществляется при одновременном соблюдении следующих условий:

- 1) наличие у Общества чистой прибыли в отчетном периоде и (или) нераспределенной прибыли прошлых лет по данным бухгалтерской отчетности Общества, составленной в соответствии с Российскими Стандартами Бухгалтерского Учета (РСБУ) по результатам деятельности за соответствующий период;
- 2) отсутствие ограничений на выплату дивидендов, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах»;
- 3) сохранение устойчивого финансового состояния и обеспечение перспектив развития Общества;
- 4) наличие рекомендаций Совета директоров Общества по размеру дивиденда по акциям, порядку его выплаты и дате, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов;
- 5) принятие общим собранием акционеров Общества решения о выплате (объявлении) дивидендов.

3.2. Дивиденды не начисляются и не выплачиваются:

- по неразмещенным акциям;
- по акциям Общества, право собственности на которые перешло к Обществу (собственным акциям Общества, принадлежащим Обществу);
- в иных случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации.

3.3. Сумма начисленных каждому акционеру дивидендов определяется путем умножения дивиденда, приходящегося на одну акцию соответствующей категории (типа), на число принадлежащих акционеру акций соответствующей категории (типа).

3.4. Дивиденды могут быть объявлены Обществом как в валюте Российской Федерации, так и в иностранной валюте. Порядок и условия выплаты дивидендов в иностранной валюте будут определяться решением соответствующего общего собрания акционеров Общества.

4. ПОРЯДОК ПРИНЯТИЯ РЕШЕНИЯ О ВЫПЛАТЕ (ОБЪЯВЛЕНИИ) ДИВИДЕНДОВ

4.1. Вопрос о возможности выплаты дивидендов по итогам отчетного периода предварительно рассматривается Советом директоров, исходя из полученных финансовых результатов Общества.

4.2. При подготовке рекомендаций общему собранию акционеров по размеру дивидендов Совет директоров руководствуется положениями Федерального закона «Об акционерных обществах», других нормативных правовых актов Российской Федерации, Устава Общества и настоящего Положения, а также может принять во внимание иные факторы и обстоятельства, в том числе, финансовые результаты деятельности Общества согласно финансовой отчетности Общества, подготовленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО).

Совет директоров Общества рассматривает вопрос об использовании имеющейся чистой прибыли и(или) нераспределенной прибыли прошлых лет и определяет целесообразность выплаты дивидендов по итогам соответствующего периода.

4.3. Принятие Советом директоров решений о рекомендуемых общему собранию акционеров Общества размере дивидендов по размещенным акциям соответствующей категории (типа), форме и порядке их выплаты и дате, на которую определяются лица, имеющие право на получения дивидендов, осуществляется в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах», Уставом и Положением о Совете директоров Общества большинством голосов членов Совета директоров Общества, принимающих участие в заседании.

4.4. Решение о выплате (объявлении) дивидендов принимается общим собранием акционеров Общества. Указанным решением должны быть определены 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. Решением о выплате (объявлении) дивидендов должны быть определены размер дивиденда в расчете на одну акцию соответствующей категории (типа). Решением может быть также определена общая сумма денежных средств направляемых на выплату дивидендов.

5. ЛИЦА, ИМЕЮЩИЕ ПРАВО НА ПОЛУЧЕНИЕ ДИВИДЕНДОВ

5.1. После принятия общим собранием акционеров решения о выплате (объявлении) дивидендов держатель реестра акционеров Общества (далее – «Регистратор») по распоряжению Общества направляет Обществу информацию о номинальных держателях, доверительных управляющих и иных зарегистрированных в реестре акционеров Общества лицах, имеющих право на получение дивидендов по акциям, на дату, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов.

5.2. 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.

5.3. Информация о лицах, имеющих право на получение дивидендов, должна содержать данные о зарегистрированных в реестре акционеров Общества лицах, позволяющие выплатить дивиденды путем почтового перевода денежных средств или перечисления на их банковские счета (в зависимости от способа выплаты дивидендов, указанного в анкете зарегистрированного в реестре акционеров Общества лица).

5.4. Ответственность за своевременное предоставление достоверных данных для внесения соответствующих изменений в анкету зарегистрированного в реестре акционеров Общества лица возлагается на акционеров Общества.

5.5. 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.

5.6. В случае нахождения акций в долевой собственности, дивиденд распределяется между акционерами пропорционально их доле, в соответствии с документами, имеющимися у Регистратора.

5.7. В целях защиты прав акционеров Общества на получение доходов по принадлежащим им акциям Общество при организации своих отношений с Регистратором будет прилагать необходимые усилия для обеспечения последним соответствия данных о лицах, имеющих право на получение дивидендов по акциям, данным, имеющимися в реестре акционеров Общества.

6. СРОК ВЫПЛАТЫ ДИВИДЕНДОВ

6.1. В случае принятия Обществом решения о выплате дивидендов по всем или по отдельным категориям (типам) акций, Общество выплачивает дивиденды в сроки, предусмотренные настоящим пунктом, если иное не предусмотрено положениями действующего российского законодательства.

Срок выплаты дивидендов номинальному держателю и являющемуся профессиональным участником рынка ценных бумаг доверительному управляющему, которые зарегистрированы в реестре акционеров Общества, не должен превышать 10 рабочих дней, а другим зарегистрированным в реестре акционеров Общества лицам – 25 рабочих дней с даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов. Решением общего собрания акционеров Общества о выплате (объявлении) дивидендов может быть определен меньший срок выплаты дивидендов.

6.2. Лицо, не получившее объявленных дивидендов в установленный в п.6.1 Положения срок 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 трех лет с даты принятия решения об их выплате. 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. По истечении такого срока объявленные и невостребованные дивиденды восстанавливаются в составе нераспределенной прибыли Общества, а обязанность по их выплате прекращается.

6.3. Проценты по невостребованным дивидендам не начисляются.

7. ВЫПЛАТА ДИВИДЕНДОВ

7.1. 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.

7.2. Обязанность Общества по выплате дивидендов указанным 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.

7.3. Для получения дивидендов в безналичном порядке лицо, имеющее право на получение дивидендов, обязано сообщить Регистратору (номинальному держателю) полные и точные банковские реквизиты, указываемые в анкете зарегистрированного в реестре акционеров Общества лица (анкете депонента), которые должны быть актуальными на дату определения лиц, имеющих право на получение дивидендов.

7.4. Акционер обязан своевременно информировать Регистратора (номинального держателя) о способе получения дивидендов и изменении своих данных, в том числе представлять точные и необходимые обновленные паспортные и адресные данные, а также банковские реквизиты.

7.5. В случае, когда акционер является работником Общества, то есть лицом, состоящим в трудовых отношениях с Обществом, Общество вправе выплатить дивиденды акционерам-работникам на их лицевые счета в банках (указанных ими в заявлениях на выплату заработной платы).

7.6. 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 возвратить их Обществу в течение 10 дней после истечения одного месяца с даты окончания срока выплаты дивидендов.

7.7. В случаях, установленных законодательством Российской Федерации, Общество выступает в качестве налогового агента при выплате дивидендов и производит расчет, удержание и перечисление сумм налога с дивидендов в бюджет в порядке и сроки, предусмотренные законодательством Российской Федерации. В этом случае дивиденды выплачиваются за вычетом сумм удержанных с них налогов, предусмотренных законодательством Российской Федерации.

8. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ ЗА НЕПОЛНУЮ ИЛИ НЕСВОВРЕМЕННУЮ ВЫПЛАТУ ДИВИДЕНДОВ

8.1. В случае неисполнения Обществом обязанности, предусмотренной в п. 2.7. Положения, акционеры вправе требовать выплаты объявленных дивидендов через суд.

8.2. В случае если лицо, имеющее право на получение дивидендов, не сообщило или сообщило Регистратору (номинальному держателю) неверные данные, в том числе точные и необходимые паспортные и адресные данные и банковские реквизиты, необходимые для выплаты (перечисления) дивидендов и актуальные на дату определения лиц, имеющих право на получение дивидендов, Общество и Регистратор не несут ответственность за причиненные в связи с этим убытки, в том числе за невыплату (несвоевременную выплату) дивидендов.

8.3. В случае неполной либо несвоевременной выплаты дивидендов по вине Общества Общество несёт ответственность в соответствии с законодательством Российской Федерации.