



УТВЕРЖДЕНО
Решением Совета директоров
ПАО «ПИК СЗ»
01 апреля 2021 года
Протокол № 5 от 02 апреля 2021 года

ДИВИДЕНДНАЯ ПОЛИТИКА
ПАО «ПИК СЗ»

г. Москва
2021 год

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ И ПРИНЦИПЫ ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКИ

1.1. Настоящее Дивидендная политика ПАО «ПИК СЗ» (далее - Дивидендная политика) разработана в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах», иным действующим законодательством Российской Федерации, Уставом ПАО «ПИК СЗ» и иными его внутренними документами, рекомендациями Кодекса корпоративного управления.

1.2. Дивидендная политика устанавливает основные принципы дивидендной политики Общества, условия осуществления дивидендных выплат, порядок принятия решения о выплате дивидендов, порядок определения части чистой прибыли, направляемой на выплату дивидендов, целевой уровень доли прибыли, направляемой на выплату дивидендов, и направлена на информирование акционеров и иных заинтересованных лиц о дивидендной политике Общества.

1.3. Настоящая Дивидендная политика основывается на следующих принципах:

1.3.1. Обеспечение интересов акционеров Общества путём реализации их прав на получение дивидендов;

1.3.2. Обеспечение прозрачности порядка определения размера дивидендов;

1.3.3. Повышение инвестиционной привлекательности Общества;

1.3.4. Соответствие уровня выплачиваемых Обществом дивидендов уровню дивидендов, выплачиваемых сопоставимыми компаниями;

1.3.5. Принятие экономически взвешенных решений о выплате дивидендов с учетом обеспечения баланса краткосрочных и долгосрочных интересов акционеров, а также инвестиционных потребностей Общества;

1.3.6. Обеспечение долгосрочной мотивации менеджмента в повышении совокупной прибыли акционеров.

1.4. Дивидендная политика не должна рассматриваться как указание в адрес Общего собрания акционеров Общества. Общее собрание акционеров вправе не согласиться с рекомендацией Совета директоров по размеру дивидендов, приняв решение о выплате дивидендов в размере менее рекомендованного Советом директоров Общества либо о невыплате дивидендов по акциям.

1.5. Принимая настоящую Дивидендную политику Совет директоров Общества ожидает, что она будет действовать в течение 3 лет.

1.6. Термины, используемые в Дивидендной политике:

Общество – Публичное акционерное общество «ПИК-специализированный застройщик»;

Чистая прибыль Общества – прибыль Общества после налогообложения, определяемая на основании бухгалтерской (финансовой) отчетности, составленной в соответствии с требованиями российского законодательства (РСБУ);

Дивиденды - часть чистой прибыли Общества (определённой по данным бухгалтерской (финансовой) отчетности), распределяемая между акционерами пропорционально количеству принадлежащих им акций.

2. УСЛОВИЯ И ОСНОВАНИЯ ВЫПЛАТЫ ДИВИДЕНДОВ

2.1. Условиями выплаты дивидендов акционерам Общества являются:

- наличие у Общества чистой прибыли в отчетном периоде, за который объявляются дивиденды, и/или нераспределенной прибыли, отражённых в бухгалтерской (финансовой) отчетности, составленной в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете;

- отсутствие ограничений на выплату дивидендов, предусмотренных законодательством Российской Федерации;

2.2. Основанием для начисления и выплаты дивидендов акционерам Общества является решение общего собрания акционеров Общества, принимаемое с учетом рекомендаций Совета директоров Общества о размере дивидендов.

3. ПОРЯДОК ОПРЕДЕЛЕНИЕ РАЗМЕРА И ПЕРИОДИЧНОСТЬ ВЫПЛАТЫ ДИВИДЕНДОВ

3.1. В соответствии с требованиями российского законодательства дивиденды акционерам Общества выплачиваются из прибыли Общества после налогообложения (чистой прибыли), исчисленной на основе финансовой отчетности, составленной в соответствии с требованиями российского законодательства.

3.2. Рекомендуемая сумма дивидендных выплат определяется Советом директоров на основе финансовых результатов деятельности Общества, но, как правило, Общество будет стремиться выплатить в качестве дивидендов не менее 30% (Тридцати процентов) от Чистой прибыли, скорректированной на неденежные доходы, в том числе на значительную компоненту финансирования, рассчитанной на основе консолидированной отчетности Общества по МСФО.

3.3. Общество намерено выплачивать дивиденды на полугодовой основе.

3.4. При принятии решений о рекомендуемом размере дивидендов Совет директоров учитывает:

- намерение максимизировать размер выплат с учетом потребностей Общества в свободных денежных средствах для обслуживания долга;

- необходимость соблюдения финансовых ковенант;

- финансирование инвестиционных программ Общества;

- соблюдение баланса краткосрочных и долгосрочных интересов акционеров, а также инвестиционных потребностей Общества;

- состояние экономической конъюнктуры, внутренние и внешние изменения, имеющие или потенциально имеющие существенное негативное влияние в будущем на операционную деятельность Общества, наличие форс-мажорных обстоятельств, в том числе таких, как стихийные бедствия;

- результаты проводимого Обществом на регулярной основе сравнительного анализа по сопоставимым с Обществом международным и российским компаниям в части доли прибыли, направляемой на выплату дивидендов.

3.5. В случае, если база для расчета дивидендов и сравнительный анализ выплат компаниями-аналогами позволяют выплачивать дивиденды в размере, превышающем значение чистой прибыли по РСБУ, то Совет директоров Общества может рекомендовать Общему собранию акционеров Общества принять решение о выплате дивидендов из нераспределенной прибыли РСБУ.

3.6. В случае отклонения от установленных настоящей Дивидендной политикой критериев определения суммы дивидендных выплат Общество обязано раскрыть полную информацию о причинах данного отклонения.

4. ПОРЯДОК ПРИНЯТИЯ РЕШЕНИЯ О ВЫПЛАТЕ ДИВИДЕНДОВ

4.1. Правление Общества готовит предложения по возможному размеру дивидендов, порядку их выплаты и о последствиях выплаты для финансового положения Общества.

4.2. Ключевую роль в принятии решения о выплате дивидендов играет Совет директоров Общества, который на основании предложения Правления Общества вырабатывает рекомендации Общему собранию акционеров Общества по размеру дивидендов по акциям и порядку их выплаты, а также по установлению даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов. Указанные рекомендации утверждаются Советом директоров, как правило, на очных заседаниях Совета директоров.

4.3. Положением об общем собрании акционером Общества предусмотрено право Общества в дополнение к материалам к Общему собранию акционеров, повестка дня которого содержит вопрос о выплате дивидендов, включать обоснование предлагаемого распределения чистой прибыли и оценку его соответствия принятой в Обществе дивидендной политике, в том числе на выплату дивидендов и собственные нужды Общества, с пояснениями и экономическим обоснованием потребности в направлении определенной части чистой прибыли на собственные нужды.

4.4. Решение о выплате дивидендов и их размере принимается Общим собранием акционеров по рекомендации Совета директоров Общества. Размер дивидендов не может быть больше рекомендованного Советом директоров Общества. Решение принимается простым большинством голосов акционеров – владельцев голосующих акций, участвующих в собрании.

4.5. Решением общего собрания акционеров о выплате дивидендов должны быть определены:

- размер дивидендов в расчете на одну акцию без учета удерживаемых налогов;
- форма выплаты дивидендов;
- дата, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов.

4.6. Общее собрание акционеров может принимать решения о выплате дивидендов, как по результатам финансового года, так и по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года.

5. ПОРЯДОК, СРОКИ И ФОРМА ВЫПЛАТЫ ДИВИДЕНДОВ ОБЩЕСТВА

5.1. Общество выплачивает дивиденды денежными средствами.

5.2. Дата, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов, устанавливается решением Общего собрания акционеров Общества по предложению Совета директоров. Дата, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов, не может быть установлена ранее 10 дней с даты принятия Общим собранием акционеров решения о выплате (объявлении) дивидендов и позднее 20 дней с даты принятия такого решения.

5.3. 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.

5.4. Дивиденды выплачиваются в объявленном размере, денежными средствами в валюте РФ в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» в следующие сроки – номинальному держателю доверительному управляющему, являющемуся профессиональным участником рынка ценных бумаг, зарегистрированным в реестре акционеров Общества, – не позднее 10 рабочих дней, иным лицам, зарегистрированным в реестре акционеров Общества, – не позднее 25 рабочих дней с даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов. Решением о выплате (объявлении) дивидендов может быть определен меньший, чем предусмотрено федеральным законодательством срок выплаты дивидендов.

5.5. Выплата дивидендов акционерам Общества производится на основании сведений, представляемых Регистратором.

5.6. Налогообложение выплачиваемых дивидендов осуществляется в порядке, установленном законодательством Российской Федерации.

5.7. Акционерам Общества следует своевременно извещать реестродержателя и (или) номинального держателя об изменении своих данных, необходимых для выплаты дивидендов. Акционер, не получивший 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, вправе обратиться с требованием о выплате таких дивидендов (невостребованные дивиденды) в течение трех лет с даты принятия решения об их выплате. По истечении указанного срока объявленные и невостребованные дивиденды восстанавливаются в составе нераспределенной прибыли Общества, а обязанность по их выплате прекращается.

6. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ О ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКЕ ОБЩЕСТВА

6.1. Общество размещает на веб-сайте Общества в сети Интернет по адресу: <http://pik.ru/>, а также в ленте новостей аккредитованного информационного агентства (Интерфакс) настоящую Дивидендную политику и изменения к ней, а также информацию о несоответствии отдельных положений Дивидендной политики требованиям законодательства Российской Федерации в случае, если в результате изменений, внесенных в законодательные или иные нормативные акты Российской Федерации после утверждения Дивидендной политики, отдельные положения Дивидендной политики вступают в противоречие с ними, с указанием обновленного порядка/процедур, подлежащих применению, и планируемых сроков внесения изменений в Дивидендную политику.

6.2. На веб-сайте Общества в сети Интернет по адресу: <http://pik.ru/> раскрывается также следующая информация:

- информация о принятии решения о выплате дивидендов, о размере, сроках, форме их выплаты;

- информация о дивидендных выплатах за последние годы, которая включает в себя общую сумму выплаченных дивидендов, размер дивидендов на акцию, долю прибыли/свободного денежного потока, фактически направленную на дивиденды, и индикативно - дивидендную доходность с раскрытием подхода к расчету показателя.

7. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ

7.1. Дивидендная политика утверждается Советом директоров Общества и вступает в силу с даты ее утверждения.

7.2. Дивидендная политика может быть дополнена и изменена по решению Совета директоров Общества. Вносимые в Дивидендную политику изменения и дополнения вступают в силу с момента принятия Советом директоров Общества соответствующего решения, если иное не указано в решении Совета директоров Общества.

7.3. Решение об утверждении Дивидендной политики, внесении в нее изменений/дополнений принимается большинством в три четверти голосов членов Совета директоров, принимающих участие в заседании.

7.4. В случае если отдельные нормы Дивидендной политики вступят в противоречие с законодательством Российской Федерации и (или) уставом Общества они утрачивают силу и до момента внесения изменений в Дивидендную политику, применяются соответствующие нормы законодательства Российской Федерации и (или) устава Общества. Недействительность отдельных

норм Дивидендной политики не влечет недействительности других норм Дивидендной политики в целом.