

УТВЕРЖДЕНО
советом директоров АО «ГТЛК»
приложение № 1
к протоколу заседания
совета директоров АО «ГТЛК»
от 29 октября 2021 г. № СД-013-пр

ПОЛОЖЕНИЕ
о дивидендной политике АО «ГТЛК»

Москва
2021

Содержание

| | |
|--------------------------------------------------------------|---|
| I. Общие положения | 3 |
| II. Условия выплаты дивидендов | 4 |
| III. Принципы и порядок расчета дивидендов | 4 |
| IV. Порядок принятия решения о выплате дивидендов | 4 |
| V. Список лиц, имеющих право на получение дивидендов | 5 |
| VI. Порядок, сроки и форма выплаты дивидендов | 6 |
| VII. Раскрытие информации о дивидендной политике | 7 |
| VIII. Ответственность Общества за невыплату дивидендов | 7 |
| IX. Заключительные положения | 8 |

I. Общие положения

1.1. Настоящее Положение о дивидендной политике акционерного общества «Государственная транспортная лизинговая компания» (далее - Положение) разработано в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, уставом акционерного общества «Государственная транспортная лизинговая компания» (далее – АО «ГТЛК», Общество), Методическими рекомендациями по разработке дивидендной политики в акционерных обществах с государственным участием, утвержденными приказом Федерального агентства по управлению государственным имуществом от 29 декабря 2014 г. № 524, распоряжением Правительства Российской Федерации от 29 мая 2006 г. № 774-р «О формировании позиции акционера – Российской Федерации в акционерных обществах, акции которых находятся в федеральной собственности», а также иными внутренними документами Общества.

1.2. Дивидендная политика Общества - это совокупность используемых Обществом принципов и мер, рекомендованных для обеспечения прав акционеров на получение части прибыли Общества.

1.3. Дивидендная политика Общества основывается на балансе интересов Общества и его акционеров при определении размера дивидендных выплат, на строгом соблюдении прав акционеров, предусмотренных действующим законодательством Российской Федерации, уставом и внутренними документами Общества, и направлена на повышение инвестиционной привлекательности Общества.

1.4. Положение определяет основные принципы и подходы при выработке советом директоров Общества рекомендаций общему собранию акционеров по размеру выплачиваемых дивидендов по акциям в целях обеспечения прозрачности механизма определения размера дивидендов и их выплат, а также информирования акционеров и иных заинтересованных лиц о дивидендной политике Общества, а также определяет порядок принятия решения о выплате (объявлении) дивидендов, условия их выплаты, порядок расчета размера дивидендов, в том числе сроки, форму их выплаты, а также ответственность Общества за невыплату дивидендов.

1.5. Дивидендная политика Общества основывается на следующих принципах:

— соблюдение норм действующего законодательства Российской Федерации, устава и внутренних документов Общества, в том числе соответствие принятой в Обществе практики начисления и выплаты (объявления) дивидендов законодательству Российской Федерации;

— соблюдение прав и интересов акционеров;

— стремление соответствовать высоким стандартам корпоративного управления;

— обеспечение заинтересованности менеджмента и акционеров в повышении прибыльности Общества;

— повышение инвестиционной привлекательности Общества;

— обеспечение положительной динамики величины дивидендных выплат при условии роста чистой прибыли Общества;

— стремление к обеспечению наиболее комфортного для акционеров способа получения дивидендов;

— стремление выплачивать дивиденды в короткие сроки;

— обеспечение максимальной прозрачности механизма определения размера дивидендов.

1.6. Термины и определения, используемые в настоящем Положении, применяются в том же значении, в каком они используются в законодательстве

Российской Федерации об акционерных обществах и ценных бумагах, если иное не предусмотрено настоящим Положением.

II. Условия выплаты дивидендов

2.1. Общество вправе по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев отчетного года и (или) по результатам отчетного года принимать решения (объявлять) о выплате дивидендов по размещенным акциям, если иное не установлено законом.

2.2. 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 Федерального закона от 26 декабря 1996 г. № 208-ФЗ «Об акционерных обществах»;
- 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, а также превышения над номинальной стоимостью определенной уставом ликвидационной стоимости размещенных привилегированных акций либо станет меньше их размера в результате принятия такого решения;
- в иных случаях, предусмотренных федеральными законами.

III. Принципы и порядок расчета дивидендов

3.1. Источником выплаты дивидендов является прибыль Общества после налогообложения (чистая прибыль Общества). Чистая прибыль Общества определяется по данным бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

3.2. Расчет размера дивидендов производится исходя из значения показателя «Прибыль за год» консолидированной финансовой отчетности Общества и его дочерних организаций (Группы Общества), подготовленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (далее – МСФО), без учета признанных в составе этой прибыли (далее – Скорректированная прибыль):

- доходов и расходов, связанных с признанием (восстановлением) убытка от обесценения основных средств и нематериальных активов, а также с их списанием (за исключением списаний, связанных с продажей);
- доходов и расходов, связанных с изменением справедливой стоимости финансовых активов, определяемой в соответствии с МСФО;
- доходов и расходов, связанных с курсовыми разницеми;
- прибылей или убытков, которые были отнесены на неконтролирующие доли участия дочерней организации, определяемые в соответствии с МСФО, в течение отчетного периода.

3.3. Рекомендуемый размер дивидендных выплат определяется советом директоров Общества. Целевой размер дивидендных выплат составляет не менее 50% от Скорректированной чистой прибыли.

IV. Порядок принятия решения о выплате дивидендов

4.1. Решение о выплате (объявлении) дивидендов принимается общим собранием

акционеров. Указанным решением должны быть определены размер дивидендов по акциям каждой категории (типа), форма их выплаты, дата, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов. При этом решение в части установления даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов, принимается только по предложению совета директоров.

4.2. Размер дивидендов не может быть больше размера дивидендов, рекомендованного советом директоров Общества.

4.3. Генеральный директор Общества имеет право представить на рассмотрение совета директоров Общества свои предложения по распределению прибыли Общества, в том числе на выплату дивидендов.

4.4. 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.

4.5. В рекомендациях совета директоров и решении общего собрания о выплате дивидендов должны быть определены:

- категория и тип акций, по которым объявлены дивиденды;
- размер дивидендов, подлежащих к выплате;
- форма выплаты дивидендов;
- дата, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов;
- срок выплаты дивидендов.

4.6. Решение о выплате (объявлении) дивидендов может быть принято при условии отсутствия законодательно предусмотренных ограничений на выплату (объявление) дивидендов.

4.7. Размер дивиденда, выплачиваемого на одну обыкновенную акцию, определяется путем деления общей суммы дивидендов, направляемых на выплату по обыкновенным акциям Общества, на число обыкновенных акций Общества, по которым в соответствии с законодательством могут быть начислены дивиденды.

V. Список лиц, имеющих право на получение дивидендов

5.1. Дата составления списка лиц, имеющих право на получение дивидендов, определяется решением общего собрания акционеров по предложению совета директоров. Указанная дата не может быть установлена ранее 10 дней с даты принятия решения о выплате (объявлении) дивидендов и позднее 20 дней с даты принятия такого решения.

5.2. Список лиц, имеющих право на получение дивидендов, составляет регистратор Общества по распоряжению Общества.

5.3. В список лиц, имеющих право на получение дивидендов, включаются лица:

- акционеры, зарегистрированные в системе ведения реестра акционеров на дату составления списка;
- иные лица (залогодержатели, доверительные управляющие и др.), зарегистрированные в системе ведения реестра акционеров на дату составления списка, которым переданы права по акциям, если иное не установлено договором такого лица с акционером;
- номинальные держатели, учитывающие права акционеров и зарегистрированные в системе ведения реестра акционеров на дату составления списка.

5.4. В случае, если акции находятся в долевой собственности, в список лиц, имеющих право на получение дивидендов, включаются все совладельцы акций.

5.5. В случае внесения изменений в список лиц, имеющих право на получение дивидендов, Общество будет требовать от регистратора указания причин внесения таких изменений.

5.6. Любой акционер вправе обратиться в Общество с запросом на предоставление информации по включению (невключению) его в список лиц, имеющих право на получение дивидендов.

5.7. Общество в течение пяти рабочих дней с момента поступления запроса, указанного в п. 5.6., готовит и направляет ответ акционеру по его почтовому адресу, если в запросе не указан иной способ получения информации.

VI. Порядок, сроки и форма выплаты дивидендов

6.1. Выплата дивидендов осуществляется денежными средствами. Налогообложение выплачиваемых дивидендов осуществляется в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации.

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

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

6.4. 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 или специальные счета операторов финансовых платформ, открытые в соответствии с Федеральным законом от 20 июля 2020 г. № 211-ФЗ «О совершении финансовых сделок с использованием финансовой платформы», реквизиты которых имеются у регистратора Общества, либо при отсутствии сведений о банковских счетах, специальных счетах операторов финансовых платформ 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.

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

6.6. 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 (невыплаченные дивиденды) в течение трех лет с даты принятия решения об их выплате.

6.7. Срок для обращения с требованием о выплате невыплаченных дивидендов при его пропуске восстановлению не подлежит за исключением случая, если лицо, имеющее право на получение дивидендов, не подавало данное требование под влиянием насилия и угрозы.

6.8. По истечении такого срока объявленные и невыплаченные дивиденды восстанавливаются в составе нераспределенной прибыли Общества, а обязанность по их выплате прекращается.

6.9. Общество обязано выплатить объявленные и невыплаченные дивиденды до окончания установленного срока.

6.10. Обязанность Общества по выплате дивидендов 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 таких дивидендов.

6.11. Владелец акций вправе в любой момент внести изменения в анкету зарегистрированного лица в части способа получения денежных доходов по акциям, указания почтового адреса, либо банковских реквизитов, на которые должны перечисляться дивиденды, предоставив регистратору Общества анкету зарегистрированного лица с соответствующим распоряжением. Общество не несет ответственности за причиненные акционеру убытки вследствие направления дивидендов в адрес акционера по реквизитам, указанным в списке лиц, имеющих право на получение дивидендов.

VII. Раскрытие информации о дивидендной политике

7.1. Общество обеспечивает размещение Положения на вебсайте Общества (<http://www.gtlk.ru/>) и на сайте информационного агентства, которое в установленном порядке уполномочено на проведение действий по раскрытию информации о ценных бумагах и об иных финансовых инструментах.

7.2. Информация о принятии решения о выплате дивидендов, о размере, сроках, способе и форме их выплаты раскрывается в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации.

7.3. В составе материалов, представляемых акционерам для принятия решения о выплате дивидендов на общем собрании акционеров, должна содержаться информация, свидетельствующая о наличии или отсутствии условий, необходимых для выплаты дивидендов.

7.4. Общество публикует сообщение о принятии решения о выплате дивидендов путем размещения информации на сайте информационного агентства, которое в установленном порядке уполномочено на проведение действий по раскрытию информации о ценных бумагах и об иных финансовых инструментах.

7.5. Публикуемое Обществом сообщение о принятии решения о выплате дивидендов, их размере, форме, сроке и порядке выплаты должно однозначно и ясно давать акционерам представления по этим вопросам.

VIII. Ответственность Общества за невыплату дивидендов

8.1. Общество обязано выплатить объявленные дивиденды в объеме

и в сроки, установленные решением общего собрания акционеров и уставом Общества. В случае неисполнения Обществом своих обязательств акционеры вправе требовать выплаты объявленных дивидендов в судебном порядке.

8.2. Общество не несет ответственности за нарушение обязательств по выплате дивидендов в случае отсутствия в реестре акционеров правильных и полных данных зарегистрированного лица, необходимых для выплаты (перечисления) ему дивидендов.

IX. Заключительные положения

9.1. Вопросы, связанные с выплатой дивидендов акционерам Общества, не урегулированные нормами действующего законодательства Российской Федерации, уставом Общества и настоящим Положением, должны решаться исходя из необходимости обеспечения прав и законных интересов акционеров Общества.

9.2. Положение утверждается, изменяется и дополняется решением совета директоров Общества. Решение принимается в порядке, предусмотренном законодательством и/или уставом Общества.

9.3. Если в результате изменения законодательства Российской Федерации отдельные статьи настоящего Положения вступают в противоречие с ними, эти статьи утрачивают силу и до момента внесения изменений в Положение Общество руководствуется требованиями законодательства Российской Федерации.