РОСНЕФТЬ–
СМОЛЕНСКНЕФТЕПРОДУКТ
ПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
НЕФТЯНАЯ КОМПАНИЯ

УТВЕРЖДЕНА
Решением Совета директоров
ПАО «НК «Роснефть» -
Смоленскнефтепродукт»
«01» марта 2022 г.
Протокол от «01» марта 2022 г. № 3
Введена в действие «01» марта 2022 г.
Приказом от «01» марта 2022 г. № 117

ДИВИДЕНДНАЯ ПОЛИТИКА ПАО «НК «РОСНЕФТЬ»-СМОЛЕНСКНЕФТЕПРОДУКТ»

ВЕРСИЯ 1

г. Смоленск
2022

СОДЕРЖАНИЕ

1. ВВОДНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ 3
НАЗНАЧЕНИЕ 3
ОБЛАСТЬ ДЕЙСТВИЯ 3
ПЕРИОД ДЕЙСТВИЯ И ПОРЯДОК ОБЕСПЕЧЕНИЯ ИСПОЛНЕНИЯ 3
2. ГЛОССАРИЙ 5
2.1 ТЕРМИНЫ ДЛЯ ЦЕЛЕЙ НАСТОЯЩЕГО ДОКУМЕНТА 5
2.2 СОКРАЩЕНИЯ 5
3. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ 6
3.1. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ О ДИВИДЕНДАХ 6
3.2. ПРИНЦИПЫ ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКИ 6
3.3. ПОРЯДОК ПРИНЯТИЯ РЕШЕНИЯ О ВЫПЛАТЕ ДИВИДЕНДОВ 7
3.4. СПЕЦИАЛЬНЫЙ ФОНД ДЛЯ ВЫПЛАТЫ ДИВИДЕНДОВ 7
3.5. НАЧИСЛЕНИЕ И ВЫПЛАТА ДИВИДЕНДОВ 8
4. ИНФОРМИРОВАНИЕ АКЦИОНЕРОВ О ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКЕ 10

1. ВВОДНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ

НАЗНАЧЕНИЕ

Дивидендная политика ПАО «НК «Роснефть»-Смоленскнефтепродукт» формализует основные принципы ПАО «НК «Роснефть»-Смоленскнефтепродукт» по вопросам выплаты дивидендов акционерам ПАО «НК «Роснефть»-Смоленскнефтепродукт» и принята в целях обеспечения наибольшей прозрачности для акционеров ПАО «НК «Роснефть»-Смоленскнефтепродукт» процесса принятия решения о выплате (объявлении) дивидендов, определения размера дивидендов и порядка их выплаты в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.

Настоящая Дивидендная политика ПАО «НК «Роснефть»-Смоленскнефтепродукт» разработана в соответствии с требованиями Гражданского кодекса Российской Федерации, Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», иных нормативных правовых актов Российской Федерации, Устава ПАО «НК «Роснефть»-Смоленскнефтепродукт».

ОБЛАСТЬ ДЕЙСТВИЯ

Настоящая Дивидендная политика ПАО «НК «Роснефть»-Смоленскнефтепродукт» обязательна для исполнения работниками ПАО «НК «Роснефть»-Смоленскнефтепродукт».

Распорядительные, локальные нормативные документы и иные внутренние документы не должны противоречить настоящей Дивидендной политики ПАО «НК «Роснефть»-Смоленскнефтепродукт».

В случае, когда в результате изменения законодательства Российской Федерации и/или Устава ПАО «НК «Роснефть»-Смоленскнефтепродукт», положения настоящей Дивидендной политики ПАО «НК «Роснефть»-Смоленскнефтепродукт» вступают с ними в противоречие, необходимо руководствоваться законодательством Российской Федерации и/или Уставом ПАО «НК «Роснефть»-Смоленскнефтепродукт».

ПЕРИОД ДЕЙСТВИЯ И ПОРЯДОК ОБЕСПЕЧЕНИЯ ИСПОЛНЕНИЯ

Настоящая Дивидендная политика ПАО «НК «Роснефть»-Смоленскнефтепродукт» утверждается, признается утратившим силу в ПАО «НК «Роснефть»-Смоленскнефтепродукт» решением Совета директоров ПАО «НК «Роснефть»-Смоленскнефтепродукт» и вводится в действие в ПАО «НК «Роснефть»-Смоленскнефтепродукт» приказом ПАО «НК «Роснефть»-Смоленскнефтепродукт».

Изменения в Дивидендную политику ПАО «НК «Роснефть»-Смоленскнефтепродукт» вносятся на основании решения Совета директоров ПАО «НК «Роснефть»-Смоленскнефтепродукт» и вводятся в действие приказом ПАО «НК «Роснефть»-Смоленскнефтепродукт».

Инициаторами внесения изменений в Дивидендную политику ПАО «НК «Роснефть»-Смоленскнефтепродукт» являются: члены Совета директоров ПАО «НК «Роснефть»-Смоленскнефтепродукт», генеральный директор ПАО «НК «Роснефть»-Смоленскнефтепродукт».

2. ГЛОССАРИЙ

2.1 ТЕРМИНЫ ДЛЯ ЦЕЛЕЙ НАСТОЯЩЕГО ДОКУМЕНТА

ВЫПЛАТА ДИВИДЕНДОВ – перечисление соответствующих сумм на банковский счет (почтовый адрес) лица, имеющего право на получение дивидендов.

Примечание: 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.

ГОДОВОЕ ОБЩЕЕ СОБРАНИЕ АКЦИОНЕРОВ ОБЩЕСТВА – общее собрание акционеров, которое Общество обязано проводить ежегодно не ранее чем через два месяца и не позднее чем через шесть месяцев после окончания финансового года и для которого Федеральным законом «Об акционерных обществах» от 26.12.1995 № 208-ФЗ определен перечень обязательных вопросов повестки дня.

ДИВИДЕНДЫ – доход по принадлежащим акционеру акциям ПАО «НК «Роснефть»-Смоленскнефтепродукт», полученный акционером по итогам распределения чистой прибыли отчетного года, нераспределенной прибыли прошлых лет ПАО «НК «Роснефть»-Смоленскнефтепродукт» на основании решения Общего собрания акционеров ПАО «НК «Роснефть»-Смоленскнефтепродукт», в расчете на количество акций, принадлежащих акционеру.

ЛИЦО, ИМЕЮЩЕЕ ПРАВО НА ПОЛУЧЕНИЕ ДИВИДЕНДОВ – лицо, включенное в список лиц, имеющих право на получение дивидендов, на дату, определенную решением Общего собрания акционеров ПАО «НК «Роснефть»-Смоленскнефтепродукт».

РЕШЕНИЕ О ВЫПЛАТЕ (ОБЪЯВЛЕНИИ) ДИВИДЕНДОВ – решение Общего собрания акционеров ПАО «НК «Роснефть»-Смоленскнефтепродукт» осуществить выплату дивидендов лицам, имеющим право на получение дивидендов, которое может приниматься по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года и (или) по результатам финансового года.

РЕГИСТРАТОР – держатель реестра акционеров ПАО «НК «Роснефть»-Смоленскнефтепродукт», осуществляющий деятельность по ведению реестра владельцев ценных бумаг на основании договора, заключенного с ПАО «НК «Роснефть»-Смоленскнефтепродукт».

СРОК ВЫПЛАТЫ ДИВИДЕНДОВ – период времени, в течение которого обязательство по выплате дивидендов должно быть исполнено.

Примечание: Обязательство по выплате дивидендов подлежит исполнению в любой момент в пределах такого периода.

2.2 СОКРАЩЕНИЯ

ОБЩЕСТВО – ПАО «НК «Роснефть»-Смоленскнефтепродукт».

3. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ

3.1. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ О ДИВИДЕНДАХ

3.1.1. Принятие решения о выплате (объявлении) дивидендов по акциям является правом, а не обязанностью акционеров Общества. Общее собрание акционеров Общества вправе не принимать решения о выплате дивидендов.

3.1.2. Выплата объявленных дивидендов является обязанностью Общества. Общество несет ответственность перед лицами, имеющими право на получение дивидендов, за неисполнение этой обязанности в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации. Общество выплачивает только объявленные дивиденды. При отсутствии решения о выплате (объявлении) дивидендов Общество не вправе выплачивать дивиденды, а акционеры требовать их выплаты.

3.1.3. Исполнительные органы Общества обеспечивают своевременную и полную выплату объявленных дивидендов.

3.2. ПРИНЦИПЫ ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКИ

3.2.1. Дивидендная политика Общества основывается на следующих принципах:

- соблюдение требований законодательства Российской Федерации, Устава и внутренних документов Общества при выплате (объявлении) дивидендов;
- соблюдение баланса краткосрочных и долгосрочных интересов акционеров;
- обеспечение заинтересованности акционеров в повышении прибыльности Общества;
- повышение инвестиционной привлекательности Общества;
- обеспечение наиболее комфортного для акционеров способа получения дивидендов;
- выплата дивидендов в возможно короткие сроки;
- обеспечение максимальной прозрачности механизма определения размера дивидендов.

3.2.2. Совет директоров Общества при определении рекомендуемого Общему собранию акционеров Общества размера дивидендов ориентируется на величину чистой прибыли, определяемую по данным финансовой отчетности Общества, составленной согласно требований Российских стандартов финансовой отчетности.
Рекомендуемая сумма дивидендных выплат определяется Советом директоров Общества на основе финансовых результатов деятельности Общества по итогам года. Целевой уровень дивидендных выплат составляет не менее 10% от чистой прибыли отчетного года Общества.

3.2.3. В случае отсутствия чистой прибыли отчетного года Общества дивиденды по привилегированным акциям могут выплачиваться из специального фонда, сформированного за счет нераспределенной прибыли прошлых лет Общества. Формирование фонда производится в порядке, установленном пунктом 3.4. настоящей Дивидендной политики ПАО «НК «Роснефть»-Смоленскнефтепродукт».
Рекомендуемая сумма дивидендных выплат определяется Советом директоров Общества на основании финансовых результатов деятельности Общества по итогам отчетного года, а

также зарезервированных денежных средств, имеющихся в специальном фонде на момент принятия решения.

3.2.4. Во всех случаях целевой периодичностью дивидендных выплат является выплата дивидендов Общества раз в год.

3.3. ПОРЯДОК ПРИНЯТИЯ РЕШЕНИЯ О ВЫПЛАТЕ ДИВИДЕНДОВ

3.3.1. Совет директоров Общества определяет долю прибыли Общества, которую целесообразно направить на выплату дивидендов, и формирует рекомендации Общему собранию акционеров Общества о размере дивидендов и порядке их выплаты.

3.3.2. В случае отсутствия чистой прибыли по результатам отчетного финансового года Совет директоров Общества формирует рекомендации Общему собранию акционеров Общества о размере дивидендов по привилегированным акциям и порядке их выплаты за счет специального фонда.

3.3.3. Совет директоров Общества при определении рекомендуемого размера дивидендов руководствуется действующим законодательством Российской Федерации, Уставом Общества и настоящей Дивидендной политикой ПАО «НК «Роснефть»-Смоленскнефтепродукт».

3.3.4. Решения о выплате (объявлении) дивидендов, в том числе решения о размере дивидендов, порядке и форме их выплаты, а также об установлении даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов, принимаются Общим собранием акционеров Общества.

3.3.5. Размер дивидендов не может быть больше рекомендованного Советом директоров Общества.

3.3.6. Решение о выплате дивидендов по размещенным акциям по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года принимается Общим собранием акционеров Общества в качестве отдельного вопроса повестки дня Общего собрания акционеров Общества.

3.3.7. Решение о выплате дивидендов по размещенным акциям по результатам финансового года принимается годовым Общим собранием акционеров Общества в качестве отдельного вопроса повестки дня Общего собрания акционеров Общества, или в качестве составной части решения о распределении прибыли Общества по результатам финансового года.

3.4. СПЕЦИАЛЬНЫЙ ФОНД ДЛЯ ВЫПЛАТЫ ДИВИДЕНДОВ

3.4.1. Специальный фонд выплаты дивидендов по привилегированным акциям (далее – Фонд) Общества, в том числе его размер, формируется по решению Совета директоров Общества за счет нераспределенной прибыли прошлых лет Общества.

3.4.2. Целью формирования и использования Фонда является обеспечение соблюдения прав акционеров, владеющих привилегированными акциями Общества, на получение дивидендов вне зависимости от наличия чистой прибыли Общества за отчетный финансовый год.

3.4.3. Средства Фонда направляются (используются) для целей выплаты дивидендов по привилегированным акциям Общества акционерам – владельцам привилегированных акций Общества.

3.4.4. Средства Фонда должны быть направлены (использованы) строго по целевому назначению. Общество не вправе расходовать средства Фонда в иных целях, отличных от установленных настоящей Дивидендной политикой ПАО «НК «Роснефть»-Смоленскнефтепродукт».

3.5. НАЧИСЛЕНИЕ И ВЫПЛАТА ДИВИДЕНДОВ

3.5.1. Источником выплаты дивидендов является чистая прибыль Общества, определяемая в соответствии с требованиями, установленными действующим законодательством Российской Федерации.
В случае отсутствия чистой прибыли Общества дивиденды по привилегированным акциям выплачиваются за счет сформированного для этих целей специального фонда для выплаты дивидендов, формируемого согласно пункту 3.4. настоящей Дивидендной политики ПАО «НК «Роснефть»-Смоленскнефтепродукт».

3.5.2. Дивиденды не начисляются и не выплачиваются по акциям:

- не выпущенным в обращение (не размещенным);
- размещенным акциям Общества, находящимся в собственности Общества;
- в иных случаях, предусмотренных действующим законодательством Российской Федерации.

3.5.3. Сумма начисленных дивидендов определяется путем умножения размера дивидендов, приходящегося на одну акцию, установленного решением Общего собрания акционеров, на число принадлежащих акционеру акций.

3.5.4. Дивиденды выплачиваются в объявленном размере в срок, установленный решением Общего собрания акционеров в диапазоне, предусмотренном законодательством. Общество вправе исполнить обязательство по выплате дивидендов в любой день в течение срока выплаты дивидендов. Общество не предоставляет отдельным акционерам каких-либо преимуществ по сроку выплаты объявленных дивидендов.

3.5.5. Выплата дивидендов в денежной форме физическим лицам, права которых на акции учитываются в реестре акционеров Общества, осуществляются путем почтового перевода или путем перечисления на их банковские счета, а иным лицам, права которых на акции учитываются в реестре акционеров Общества, путем перечисления денежных средств на их банковские счета. Лица, которые имеют право на получение дивидендов, и права которых на акции учитываются у номинального держателя, получают дивиденды в денежной форме в порядке, установленном законодательством Российской Федерации.

3.5.6. 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 дивидендов.

3.5.7. Общество и регистратор не несут ответственности за невыплату дивидендов в связи с отсутствием у Общества и регистратора точных и необходимых адресных данных, банковских реквизитов или иной необходимой для выплаты дивидендов информации о лице, зарегистрированном в реестре акционеров Общества, имеющем право на получение дивидендов.

3.5.8. Лица, не получившие 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 трех лет с даты принятия решения об их выплате.

3.5.9. При принятии решения о выплате (объявлении) дивидендов Общество руководствуется ограничениями, установленными законодательством Российской Федерации.

3.5.10. При наличии предусмотренных действующим законодательством обстоятельств, при которых Общество не вправе выплачивать объявленные дивиденды по акциям, Общество обязано приостановить выплату дивидендов. Приостановление выплаты дивидендов в указанных случаях не лишает акционеров права на получение объявленных дивидендов после прекращения действия обстоятельств, препятствующих их выплате. После прекращения (устранения) таких обстоятельств Общество обязано выплатить акционерам объявленные дивиденды.

4. ИНФОРМИРОВАНИЕ АКЦИОНЕРОВ О ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКЕ

4.1. Общество информирует акционеров о своей Дивидендной политике ПАО «НК «Роснефть»-Смоленскнефтепродукт» путем размещения информации на официальном сайте Общества в сети Интернет по адресу: https://disclosure.skrin.ru/disclosure/6730017336.
В состав размещаемой на официальном сайте Общества информации входит настоящая Дивидендная политика ПАО «НК «Роснефть»-Смоленскнефтепродукт» и любые изменения к нему.

4.2. Общество извещает акционеров о размере, форме, сроке и порядке выплаты дивидендов путем размещения информации на официальном сайте Общества в сети Интернет по адресу: https://disclosure.skrin.ru/disclosure/6730017336.

4.3. В составе материалов, представляемых акционерам для принятия решений на Общем собрании акционеров Общества, должна содержаться рекомендация Совета директоров Общества по вопросу о размере дивидендов и порядке их выплаты и может содержаться информация, свидетельствующая о наличии или отсутствии условий, необходимых для выплаты дивидендов.