

УТВЕРЖДЕНА

Решением Совета директоров

АО «Экспресс-пригород»

Председатель Совета директоров



С.В.Лемихов

Протокол № 4 от 19.12.2025

ДИВИДЕНДНАЯ ПОЛИТИКА АО «Экспресс-пригород»

1. Настоящая дивидендная политика АО «Экспресс-пригород» (далее – Общество), разработанная для обеспечения наибольшей прозрачности механизма определения размера дивидендов и порядка их выплаты для акционеров и иных заинтересованных лиц, определяет принципы, которыми Общество руководствуется при принятии решения о распределении прибыли, в том числе о выплате дивидендов.

2. Настоящая дивидендная политика разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации, Кодексом корпоративного управления, рекомендованным к применению Банком России, иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, уставом и внутренними документами Общества и представляет собой совокупность принципов и мер, направленных на обеспечение права акционеров на получение части прибыли Общества.

3. Дивидендом является доход, полученный акционером Общества при распределении прибыли Общества, остающейся после налогообложения, пропорционально количеству и в соответствии с категорией (типом) принадлежащих ему акций.

4. Настоящая дивидендная политика основана на соблюдении прав акционеров, предусмотренных законодательством Российской Федерации, уставом и внутренними документами Общества, балансе интересов Общества и его акционеров и направлена на повышение благосостояния акционеров Общества.

5. Общество, являющееся резидентом иного государства (кроме Российской Федерации), вправе скорректировать настоящую дивидендную политику в соответствии с локальными нормативными актами соответствующего государства.

6. Общество при реализации настоящей дивидендной политики

руководствуется законодательством Российской Федерации и акционерными соглашениями, заключенными между акционерами Общества в отношении Общества (при наличии), именуемыми далее – акционерные соглашения.

7. Основными принципами настоящей дивидендной политики являются:

1) соблюдение норм законодательства Российской Федерации, устава и внутренних документов Общества;

2) соблюдение прав и интересов акционеров Общества, предусмотренных законодательством Российской Федерации и уставом Общества;

3) стремление соответствовать высоким стандартам корпоративного управления;

4) стремление к обеспечению наиболее комфортного для акционеров способа получения дивидендов;

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

6) обеспечение наибольшей прозрачности механизма определения размера дивидендов и порядка их выплаты;

7) повышение инвестиционной привлекательности и обеспечение перспектив стратегического развития Общества;

8) доступность информации о дивидендной политике Общества для его акционеров и иных заинтересованных лиц;

9) обеспечение Обществом соблюдения обязанности по выплате объявленных дивидендов и ответственности перед акционерами за неисполнение этой обязанности в соответствии с законодательством Российской Федерации.

8. Условиями для принятия решения (объявления) о выплате дивидендов акционерам Общества и их выплаты являются:

1) наличие у Общества чистой прибыли, определяемой по данным бухгалтерской (финансовой) отчетности, составленной в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета (РСБУ), именуемой далее – бухгалтерская (финансовая) отчетность, у Общества, являющегося резидентом иного государства (кроме Российской Федерации), – бухгалтерской (финансовой) отчетности, составленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) или национальными стандартами бухгалтерского учета соответствующего государства, и не распределенной ранее решением общего собрания акционеров Общества;

2) отсутствие ограничений на принятие решения (объявление) о выплате дивидендов акционерам и на их выплату, установленных законодательством Российской Федерации.

9. Основанием для начисления и выплаты дивидендов акционерам Общества является решение общего собрания акционеров Общества, принимаемое с учетом рекомендаций совета директоров Общества¹.

10. Общество вправе по результатам I квартала, первого полугодия, 9 месяцев отчетного года и/или по результатам отчетного года принимать решения (объявлять) о выплате дивидендов по размещенным акциям, если иное не установлено Федеральным законом «Об акционерных обществах».

11. Решение о выплате (объявлении) дивидендов по результатам I квартала, первого полугодия и 9 месяцев отчетного года (промежуточные дивиденды) может быть принято в течение 3 месяцев после окончания соответствующего периода.

12. Источником выплаты дивидендов является чистая прибыль Общества по данным бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

13. Общество вправе принимать решения (объявлять) о выплате дивидендов по размещенным акциям из прибыли прошлых лет, ранее оставленной нераспределенной по решениям общего собрания акционеров Общества, в том числе Общество вправе принимать решения о выплате дивидендов одновременно за счет прибыли отчетного периода и нераспределенной прибыли прошлых лет.

14. При выработке рекомендации общему собранию акционеров Общества по размеру дивидендов совет директоров Общества ориентируется на то, что размер годовых дивидендов по акциям Общества должен составлять не менее 50 процентов чистой прибыли Общества по данным бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества и не может быть ниже обязательного уровня дивидендных выплат в соответствии с имеющимися акционерными соглашениями (при наличии)².

При этом фактическая доля чистой прибыли Общества, подлежащая распределению в виде дивидендов, может быть как меньше, так и больше 50 процентов чистой прибыли Общества по данным бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества, в зависимости от финансового положения и планов среднесрочного и долгосрочного развития Общества.

15. Совет директоров Общества при выработке рекомендации общему собранию акционеров Общества по размеру дивидендов руководствуется законодательством Российской Федерации, уставом Общества и настоящей дивидендной политикой, а также может принимать во внимание:

1) данные бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества, бюджетов

¹ Здесь и далее в случае отсутствия совета директоров в составе органов Общества положения дивидендной политики приводятся в соответствие уставу Общества с учетом установленных в нем компетенций.

² В обществах с долей участия ОАО «РЖД» не более 50 процентов по согласованию с другими акционерами Общества могут быть определены дополнительные принципы дивидендной политики при ее утверждении уполномоченными органами Общества.

(бизнес-планов), инвестиционных программ и стратегии развития Общества,

2) величину свободного денежного потока³ Общества, целевой (предельный) уровень долговой нагрузки и кредитных ковенантов, условия акционерных соглашений (при наличии).

16. Совет директоров Общества должен стремиться максимизировать долю чистой прибыли, направляемую на выплату дивидендов акционерам Общества, а также долю полученных Обществом дивидендов (части прибыли) от прямого или косвенного участия в уставных капиталах хозяйственных обществ, направляемую на выплату дивидендов акционерам Общества.

17. Дивиденд определяется в российских рублях в расчете на одну акцию.

Расчет размера дивидендов, приходящихся на одну акцию, производится делением общей суммы средств, направленных на выплату дивидендов, на общее количество акций, которыми владеют лица, имеющие право на получение дивидендов (раздельно по каждой категории (типу) акций). Величина дивиденда определяется с точностью до 8 знаков после запятой (округление производится по правилам математического округления).

18. Совет директоров Общества определяет рекомендуемый размер дивидендов и дату, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов, которые представляет общему собранию акционеров Общества для принятия решения.

19. На основании рекомендаций совета директоров Общества общим собранием акционеров Общества принимается решение о выплате (объявлении) дивидендов, которым должны быть определены:

категория (тип) акций, по которым объявлены дивиденды;

общий размер дивидендов по акциям Общества;

размер дивиденда в расчете на одну акцию определенной категории (типа);

форма выплаты дивидендов;

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 Общества.

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

Общим собранием акционеров Общества может быть установлен срок выплаты дивидендов, но не более срока, установленного Федеральным законом

³ Свободный денежный поток – денежный поток, полученный от операционной деятельности, за вычетом чистых уплаченных процентов, расходов на инвестиционную деятельность, и увеличенный на доходы от участия в хозяйственных обществах.

«Об акционерных обществах» и предусмотренного пунктом 27 настоящей дивидендной политики.

20. Общим собранием акционеров Общества с учетом рекомендаций совета директоров может быть принято решение о направлении на дивиденды акционерам Общества всей чистой прибыли Общества за минусом обязательных отчислений, предусмотренных законодательством Российской Федерации, уставом и внутренними документами Общества.

21. Дивиденды, подлежащие выплате акционерам, объявляются в размере, включающем суммы налогов, удерживаемых с акционеров в соответствии с законодательством Российской Федерации.

22. Дата, на которую в соответствии с решением о выплате (объявлении) дивидендов определяются лица, имеющие право на их получение, не может быть установлена ранее 10 календарных дней с даты принятия решения о выплате (объявлении) дивидендов и позднее 20 календарных дней с даты принятия такого решения.

23. В список лиц, имеющих право на получение дивидендов, включаются лица, зарегистрированные в системе ведения реестра акционеров на конец операционного дня даты, на которую в соответствии с решением о выплате (объявлении) дивидендов определяются лица, имеющие право на их получение.

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

24. Общество обязано выплатить объявленные по акциям каждой категории (типа) дивиденды, если иное не предусмотрено законодательством Российской Федерации.

25. Выплата дивидендов Общества осуществляется в соответствии с законодательством Российской Федерации.

26. Общество вправе досрочно исполнить обязательство по выплате дивидендов в любой день в течение срока выплаты дивидендов.

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

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

29. Дивиденды выплачиваются в денежной форме в безналичном порядке.

30. С целью защиты прав акционеров на получение дивидендов Общество при организации своих отношений с реестродержателем будет прилагать все

необходимые усилия для установления мер ответственности последнего за соответствие данных, представленных в списке лиц, имеющих право на получение дивидендов, а также сведений о способе (форме) их получения с данными реестра акционеров Общества.

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

32. Любой акционер вправе обратиться в Общество с запросом на предоставление информации по вопросу включения (невключения) его в список лиц, имеющих право на получение дивидендов.

33. Дивиденды акционерам Общества выплачиваются за вычетом сумм удержанных с них налогов. Общество производит расчет, удержание и перечисление сумм соответствующих налогов в связи с выплатой дивидендов в размере, порядке и сроки, предусмотренные законодательством Российской Федерации.

34. Затраты, связанные с выплатой дивидендов (например, почтовые сборы за перечисление дивидендов и др.), в обязательном порядке предусматриваются в бюджете Общества на очередной финансовый год.

35. Общество информирует акционеров о своей дивидендной политике путем размещения настоящей дивидендной политики и вносимых в нее изменений на сайте Общества в сети «Интернет» по адресу www.express-prigorod.ru, а также на сайте в сети «Интернет», предоставляемой одним из распространителей информации на рынке ценных бумаг, в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации, уставом и внутренними документами Общества.

36. В составе материалов, предоставляемых акционерам для принятия решений общим собранием акционеров Общества, должна содержаться вся необходимая информация, свидетельствующая о наличии или отсутствии условий, необходимых для выплаты дивидендов.

37. Общество обязано выплатить объявленные дивиденды в объеме и в сроки, установленные решением общего собрания акционеров Общества и настоящей дивидендной политикой.

38. Ответственность за полную и своевременную выплату объявленных дивидендов возложена на единоличный исполнительный орган Общества.

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

39. Настоящая дивидендная политика вступает в силу с даты ее утверждения советом директоров Общества.

40. Внесение изменений в настоящую дивидендную политику, признание ее утратившей силу, а также утверждение ее в новой редакции осуществляются на основании соответствующего решения совета директоров Общества.

41. Вопросы, не урегулированные настоящей дивидендной политикой, регулируются законодательством Российской Федерации и внутренними документами Общества.

Вопросы, не урегулированные законодательством Российской Федерации и внутренними документами Общества, решаются исходя из принципа обеспечения прав и интересов акционеров Общества.

42. В случае если отдельные нормы настоящей дивидендной политики вступают в противоречие с законодательством Российской Федерации и/или уставом Общества, то эти нормы утрачивают силу, и до момента внесения в настоящую дивидендную политику соответствующих изменений, касающихся регулируемых этими нормами вопросов, следует руководствоваться законодательством Российской Федерации и/или уставом Общества.
