

УТВЕРЖДЕНО
Решением Совета директоров
Публичного акционерного общества
«Акционерная нефтяная Компания
«Башнефть»
Протокол № 16-2015 от 02.10.2015

ПОЛОЖЕНИЕ
О ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКЕ
ПУБЛИЧНОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
АКЦИОНЕРНАЯ НЕФТЯНАЯ КОМПАНИЯ
«БАШНЕФТЬ»

(новая редакция)

г. Уфа
2015 год

ОГЛАВЛЕНИЕ

| | |
|--|----------|
| 1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ..... | 3 |
| 2. ПРИНЦИПЫ ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКИ | 3 |
| 3. ОПРЕДЕЛЕНИЕ РАЗМЕРА ДИВИДЕНДОВ, ПОРЯДОК ПРИНЯТИЯ РЕШЕНИЯ О ВЫПЛАТЕ (ОБЪЯВЛЕНИИ) ДИВИДЕНДОВ | 3 |
| 4. ЛИЦА, ИМЕЮЩИЕ ПРАВО НА ПОЛУЧЕНИЕ ДИВИДЕНДОВ, ПОРЯДОК ВЫПЛАТЫ (ОБЪЯВЛЕНИЯ) ДИВИДЕНДОВ..... | 4 |
| 5. ИНФОРМИРОВАНИЕ АКЦИОНЕРОВ И ИНЫХ ЗАИНТЕРЕСОВАННЫХ ЛИЦ О ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКЕ ОБЩЕСТВА | 5 |
| 6. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ ЗА НЕПОЛНУЮ И/ИЛИ НЕСВОЕВРЕМЕННУЮ ВЫПЛАТУ ДИВИДЕНДОВ..... | 5 |
| 7. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ | 5 |

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

- 1.1 Настоящее Положение о дивидендной политике (далее - «Положение», «Дивидендная политика») разработано в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, Уставом Публичного акционерного общества «Акционерная нефтяная Компания «Башнефть» (далее - «Общество») и его внутренними документами.
- 1.2 Положение предназначено для обеспечения наибольшей прозрачности для акционеров и всех заинтересованных лиц механизма принятия решения о выплате (объявлении) дивидендов, определения размера дивидендов и порядка их выплаты и определяет подход Совета директоров Общества к выработке рекомендаций Общему собранию акционеров Общества о распределении прибыли, в том числе, о выплате дивидендов.
- 1.3 Дивидендная политика Общества представляет собой совокупность принципов и мер, рекомендованных для обеспечения прав акционеров на получение части прибыли Общества.

2. ПРИНЦИПЫ ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКИ

- 2.1. Основными принципами дивидендной политики являются:
 - 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 дивиденда.

3. ОПРЕДЕЛЕНИЕ РАЗМЕРА ДИВИДЕНДОВ, ПОРЯДОК ПРИНЯТИЯ РЕШЕНИЯ О ВЫПЛАТЕ (ОБЪЯВЛЕНИИ) ДИВИДЕНДОВ

- 3.1. Общество вправе принимать решение (объявлять) о выплате дивидендов по размещенным акциям по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев отчетного года и (или) по результатам отчетного года, если иное не установлено действующим законодательством Российской Федерации.
- 3.2. Принятие решения о выплате (объявлении) дивидендов по акциям и осуществление их выплаты производится с учетом ограничений, установленных действующим законодательством Российской Федерации.
- 3.3. Источником выплаты дивидендов является прибыль Общества после

налогообложения (чистая прибыль Общества) согласно бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

- 3.4. Базой для расчета дивидендных выплат Общества является:
- Чистая Прибыль Группы по МСФО (здесь и далее под Группой понимаются Общество и его дочерние и зависимые общества) - чистая прибыль, приходящаяся на акционеров материнской компании, по консолидированной отчетности Группы по МСФО за соответствующий отчетный год;
- 3.5. При расчете дивидендных выплат Общества также анализируются следующие показатели:
- a. EBITDA - показатель «EBITDA» рассчитывается за 12 месяцев, закончившихся в отчетную дату, ближайшую к дате принятия решения о выплате, путем сложения прибыли от операционной деятельности и величины расходов по амортизации, определенных в соответствии с МСФО;
 - b. Чистый Долг - задолженность по краткосрочным и долгосрочным займам и кредитам за вычетом денежных средств и их эквивалентов, определенных на отчетную дату, ближайшую к дате принятия решения о выплате в соответствии с МСФО.
 - c. Ковенанты – обязательства по поддержанию на определенном уровне экономических показателей деятельности Общества.
- 3.6. Совет директоров Общества и менеджмент Общества считают своим приоритетом обеспечение выплаты дивидендов на уровне не менее 25% от Чистой Прибыли Группы по МСФО, а также ориентируются на необходимость поддержания финансовой устойчивости Общества, выполнения ковенант по обязательствам и поддержания умеренной долговой нагрузки (коэффициент Чистый долг/EBITDA не превышает 2).
- 3.7. В дочерних и зависимых обществах Группы Общество считает приоритетным обеспечивать выплату дивидендов на уровне, достаточном для формирования у Общества достаточных финансовых ресурсов, необходимых для выплаты дивидендов согласно пункту 3.6 настоящего Положения.
- 3.8. Распределение общей суммы дивидендов между категориями (типами) акций Общества производится в соответствии с Уставом Общества и требованиями законодательства Российской Федерации.
- 3.9. Размер дивиденда объявляется в рублях на одну акцию.

4. ЛИЦА, ИМЕЮЩИЕ ПРАВО НА ПОЛУЧЕНИЕ ДИВИДЕНДОВ, ПОРЯДОК ВЫПЛАТЫ (ОБЪЯВЛЕНИЯ) ДИВИДЕНДОВ

- 4.1. 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 Общего собрания акционеров Общества о выплате (объявлении) дивидендов определяются лица, имеющие право на их получение.
- 4.2. В случае если одна акция Общества находится в собственности нескольких лиц, дивиденды распределяются между ними пропорционально их доле в стоимости

акции, если договором между этими лицами не предусмотрено иное.

- 4.3. Сумма начисленных дивидендов, выплачиваемых каждому акционеру Общества, определяется отдельно по каждой категории акций путем умножения дивиденда, приходящегося на одну акцию, на число принадлежащих акционеру акций.
- 4.4. Дивиденды выплачиваются денежными средствами, если иное не определено решением Общего собрания акционеров в соответствии с Уставом Общества.
- 4.5. Выплата дивидендов в денежной форме осуществляется в безналичном порядке Обществом или по его поручению регистратором, осуществляющим ведение реестра акционеров Общества, либо кредитной организацией в порядке и сроки, установленные действующим законодательством Российской Федерации.

5. ИНФОРМИРОВАНИЕ АКЦИОНЕРОВ И ИНЫХ ЗАИНТЕРЕСОВАННЫХ ЛИЦ О ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКЕ ОБЩЕСТВА

- 5.1. Общество размещает настоящее Положение, изменения к нему, а также дивидендную историю Общества на официальном сайте Общества в сети Интернет по адресу: <http://www.bashneft.ru> на русском и английском языках.
- 5.2. Общество публикует информацию о решении Общего собрания акционеров в отношении выплаты дивидендов на официальном сайте Общества в сети Интернет по адресу: <http://www.bashneft.ru> на русском и английском языках.

6. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ ЗА НЕПОЛНУЮ И/ЛИ НЕСВОЕВРЕМЕННУЮ ВЫПЛАТУ ДИВИДЕНДОВ

- 6.1. Общество обязано выплатить объявленные по акциям каждой категории (типа) дивиденды, если иное не предусмотрено действующим законодательством Российской Федерации.
- 6.2. Ответственность за полную и своевременную выплату объявленных дивидендов возложена на исполнительные органы Общества.
- 6.3. В случае неисполнения своих обязательств Общество несет ответственность в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, и акционеры вправе требовать исполнения соответствующих обязательств в судебном порядке.

7. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ

- 7.1. Положение утверждается, изменяется и дополняется решением Совета директоров Общества. Решение принимается в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации и Уставом Общества.
- 7.2. Положение вступает в силу с момента его утверждения Советом директоров Общества.
- 7.3. Вопросы, не урегулированные Положением, регулируются действующим

законодательством Российской Федерации и внутренними документами Общества.

- 7.4. Вопросы, не урегулированные действующим законодательством Российской Федерации и внутренними документами Общества, решаются, исходя из принципа обеспечения прав и интересов акционеров Общества.
- 7.5. В случае если отдельные нормы Положения вступят в противоречие с действующим законодательством Российской Федерации и/или Уставом Общества, применяются соответствующие нормы действующего законодательства Российской Федерации и/или Устава Общества. Указанные нормы дивидендной политики Общества подлежат приведению в соответствие с действующим законодательством Российской Федерации и/или Уставом Общества.
- 7.6. Недействительность отдельных норм Положения не влечет недействительности остальных норм и/или дивидендной политики в целом.