

ПОЛОЖЕНИЕ О ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКЕ ПАО «ЛУКОЙЛ»

(новая редакция)

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Положение о дивидендной политике ПАО «ЛУКОЙЛ» (далее - Положение) разработано в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, Уставом Публичного акционерного общества «Нефтяная компания «ЛУКОЙЛ» (далее также ПАО «ЛУКОЙЛ», Компания) и Кодексом корпоративного управления, рекомендованным к применению письмом Банка России от 10.04.2014 № 06-52/2463, а также с учетом лучших российских и международных практик в области корпоративного управления.

1.2. Положение разработано в целях обеспечения прогнозируемости размера дивидендов по акциям Компании и периодичности их выплаты, а также максимальной прозрачности процесса выработки рекомендаций Общему собранию акционеров касательно размера дивидендов и порядка их выплаты, а также даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов.

1.3. Основными принципами дивидендной политики Компании являются:

- повышение инвестиционной привлекательности Компании;
- соблюдение прав акционеров;
- обеспечение прозрачности механизма определения размера дивиденда.

1.4. Вопросы, не урегулированные Положением, регулируются действующим российским законодательством и Уставом Компании. Если в результате изменения российского законодательства или Устава Компании отдельные пункты Положения вступают в противоречие с ними, эти пункты утрачивают силу и до момента внесения изменений в Положение необходимо руководствоваться российским законодательством или Уставом Компании.

1.5. Положение, а также все дополнения и изменения к нему утверждаются Советом директоров и вступают в силу с момента утверждения.

2. УСЛОВИЯ ВЫПЛАТЫ ДИВИДЕНДОВ

2.1. Условиями выплаты дивидендов акционерам Компании являются:

- наличие у Компании достаточной чистой прибыли по результатам отчётного периода, а также, в случае необходимости, нераспределённой прибыли прошлых лет, определяемой по данным бухгалтерской (финансовой) отчетности, составленной в соответствии с требованиями российского законодательства;
- отсутствие ограничений на выплату дивидендов, предусмотренных действующим законодательством Российской Федерации;
- решение Общего собрания акционеров Компании о выплате (объявлении) дивидендов.

3. ПОРЯДОК ПРИНЯТИЯ РЕШЕНИЯ О ВЫПЛАТЕ ДИВИДЕНДОВ

3.1. Вопрос о рекомендациях по выплате (объявлению) дивидендов выносится Первым вице-президентом ПАО «ЛУКОЙЛ» на предварительное рассмотрение Комитета по стратегии, инвестициям и устойчивому развитию Совета директоров ПАО «ЛУКОЙЛ» (далее – Комитет).

3.2. На основании рекомендаций Комитета Совет директоров ПАО «ЛУКОЙЛ» определяет долю чистой прибыли Компании, а также, в случае необходимости, долю нераспределённой прибыли прошлых лет, которая может быть направлена на выплату дивидендов, и формирует рекомендации Общему собранию акционеров Компании касательно размера дивидендов по акциям Компании и порядка их выплаты, а также даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов.

3.3. Решение о выплате (объявлении) дивидендов, включая размер дивидендов, форму их выплаты, порядок их выплаты и дату, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов, принимается Общим собранием акционеров Компании на основании рекомендаций Совета директоров. При этом размер дивидендов не может быть больше рекомендованного Советом директоров Компании.

4. ПЕРИОДИЧНОСТЬ И СРОКИ ПРИНЯТИЯ РЕШЕНИЯ О ВЫПЛАТЕ ДИВИДЕНДОВ

4.1. Для достижения равномерности дивидендных выплат Компания выплачивает дивиденды акционерам дважды в год (при условии принятия соответствующего решения Общим собранием акционеров): промежуточные

дивиденды, размер которых определяется в соответствии с подпунктом 5.1.6 Положения (далее – промежуточные дивиденды), и итоговые дивиденды по результатам отчетного года (далее – итоговые дивиденды).

4.2. Решение о выплате (объявлении) промежуточных дивидендов принимается внеочередным Общим собранием акционеров Компании в течение трех месяцев после окончания соответствующего отчетного периода.

4.3. Решение о выплате (объявлении) итоговых дивидендов принимается годовым Общим собранием акционеров Компании, которое проводится не ранее чем через два и не позднее чем через шесть месяцев после окончания отчетного года.

5. ОПРЕДЕЛЕНИЕ РАЗМЕРА ДИВИДЕНДОВ

5.1. Совет директоров Компании при определении рекомендуемого размера дивидендов исходит из того, что:

5.1.1. Общая сумма дивидендов по размещенным акциям Компании за вычетом акций, принадлежащих организациям Группы «ЛУКОЙЛ», должна составлять не менее 100% от скорректированного свободного денежного потока Компании;

5.1.2. Скорректированный свободный денежный поток рассчитывается по данным консолидированной финансовой отчетности ПАО «ЛУКОЙЛ», подготовленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО), и определяется как чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности, за вычетом капитальных затрат, уплаченных процентов, погашения обязательств по аренде, а также расходов на приобретение акций ПАО «ЛУКОЙЛ»;

5.1.3. Дивиденд на одну обыкновенную акцию определяется как сумма, рассчитанная согласно подпунктам 5.1.1 - 5.1.2 Положения, разделенная на общее количество размещенных акций Компании за вычетом акций, принадлежащих организациям Группы «ЛУКОЙЛ», по состоянию на дату формирования Советом директоров рекомендации по размеру дивидендов;

5.1.4. Дивиденд на одну обыкновенную акцию округляется до цифры, кратной одному российскому рублю;

5.1.5. Сумма средств, направляемая на выплату дивидендов, определяется путем умножения дивиденда на одну обыкновенную акцию, определенного согласно подпунктам 5.1.3 и 5.1.4 Положения, на общее количество размещенных и находящихся в обращении акций;

5.1.6. Для определения размера промежуточных дивидендов используется скорректированный свободный денежный поток по

данным консолидированной финансовой отчетности за 6 месяцев отчетного года;

5.1.7. Для определения размера итоговых дивидендов используется скорректированный свободный денежный поток по данным консолидированной финансовой отчетности за 12 месяцев отчетного года за вычетом скорректированного свободного денежного потока по данным консолидированной финансовой отчетности за 6 месяцев отчетного года.

6. ОПРЕДЕЛЕНИЕ ФОРМЫ ДИВИДЕНДОВ

6.1. Дивиденды выплачиваются денежными средствами, если иное не определено Уставом Компании.

7. ОПРЕДЕЛЕНИЕ ЛИЦ, ИМЕЮЩИХ ПРАВО НА ПОЛУЧЕНИЕ ДИВИДЕНДОВ, И ПОРЯДОК ВЫПЛАТЫ ДИВИДЕНДОВ

7.1. Дата, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов, устанавливается решением Общего собрания акционеров Компании о выплате (объявлении) дивидендов по предложению Совета директоров Компании. 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.

7.2. Дивиденды выплачиваются в порядке и сроки, определённые решением Общего собрания акционеров Компании на основании рекомендаций Совета директоров. Срок выплаты дивидендов номинальным держателям и являющимся профессиональными участниками рынка ценных бумаг доверительным управляющим, которые зарегистрированы в реестре акционеров Компании, не должен превышать 10 рабочих дней, а другим зарегистрированным в реестре акционеров Компании лицам – 25 рабочих дней с даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов.

7.3. Компания стремится обеспечить выплату дивидендов в максимально короткие сроки после принятия соответствующего решения Общим собранием акционеров Компании.

7.4. Затраты на перечисление дивидендов любым способом осуществляются за счет Компании.

7.5. Выплата дивидендов в денежной форме физическим лицам, права которых на акции учитываются в реестре акционеров Компании, осуществляется путем перечисления денежных средств на их банковские счета, реквизиты которых имеются у держателя реестра акционеров Компании (далее – Регистратор), либо при отсутствии сведений о банковских счетах путем почтового перевода

денежных средств, а иным лицам, права которых на акции учитываются в реестре акционеров Компании, путем перечисления денежных средств на их банковские счета.

7.6. Лицо, не получившее объявленных дивидендов в связи с тем, что у Компании 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. Проценты по невостребованным дивидендам не начисляются. По истечении такого срока объявленные и невостребованные дивиденды восстанавливаются в составе нераспределенной прибыли Компании, а обязанность по их выплате прекращается.

7.7 Компания в целях обеспечения своевременной выплаты дивидендов в сообщении о проведении Общего собрания акционеров Компании информирует акционеров об их обязанности своевременно сообщать Регистратору об изменениях данных, содержащихся в анкете зарегистрированного (физического/юридического) лица, а также о последствиях несоблюдения данной обязанности. В случае непредставления лицом, зарегистрированным в реестре акционеров Компании, информации об изменении своих данных Компания и Регистратор в соответствии с действующим законодательством не несут ответственности за причиненные в связи с этим убытки.

8. ИНФОРМИРОВАНИЕ АКЦИОНЕРОВ О ДИВИДЕНДАХ И ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКЕ ПАО «ЛУКОЙЛ»

8.1 Компания стремится дать акционерам ясное и однозначное представление по вопросам выплаты дивидендов.

8.2. Компания размещает на официальных сайтах Компании в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»: www.lukoil.ru и www.lukoil.com в разделе «Инвесторы» следующую информацию:

- Положение и изменения/дополнения к нему;
- информацию о привлеченном агенте по выплате дивидендов (в случае его привлечения);
- информацию о позиции и рекомендациях Совета директоров Компании Общему собранию акционеров Компании касательно размера и порядка выплаты (объявления) дивидендов по акциям Компании, а также даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов, в том числе в форме пресс-релиза;
- информацию о решении Общего собрания акционеров Компании о выплате (объявлении) дивидендов (в день принятия соответствующего решения) в форме пресс-релиза;

- информацию о выплаченных Компанией дивидендах.

8.3. Указанная в пункте 8.2 Положения информация публикуется на русском и английском языках.