

УТВЕРЖДЕНО

Советом директоров
Акционерного общества
«ЦЕНТРАЛЬНАЯ ТОРГОВАЯ СИСТЕМА»
(Протокол №1/2023 от «20» января 2023 г.)

**ДИВИДЕНДНАЯ ПОЛИТИКА
АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«ЦЕНТРАЛЬНАЯ ТОРГОВАЯ СИСТЕМА»**

г. Москва
2023 год

Оглавление

Статья 1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ	3
Статья 2. ПРИНЦИПЫ ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКИ	3
Статья 3. ПОРЯДОК ПРИНЯТИЯ РЕШЕНИЯ О ВЫПЛАТЕ ДИВИДЕНДОВ.....	4
Статья 4. ОПРЕДЕЛЕНИЕ РАЗМЕРА ДИВИДЕНДОВ.....	4
Статья 5. ПОРЯДОК ВЫПЛАТЫ ДИВИДЕНДОВ	5
Статья 6. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ О ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКЕ	6
Статья 7. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ	7

Статья 1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Настоящая Дивидендная политика Акционерного общества «ЦЕНТРАЛЬНАЯ ТОРГОВАЯ СИСТЕМА» (далее – Дивидендная политика) разработана в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах», иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, Уставом Акционерного общества «ЦЕНТРАЛЬНАЯ ТОРГОВАЯ СИСТЕМА» (далее – ЦТС) и его внутренними документами.

1.2. Целью настоящей Дивидендной политики является установление прозрачного и понятного акционерам механизма принятия решения о выплате дивидендов, определения размера, порядка и сроков их выплаты.

1.3. Настоящая Дивидендная политика определяет принципы и условия осуществления ЦТС дивидендных выплат.

1.4. ЦТС стремится к увеличению своей инвестиционной привлекательности и росту дохода акционеров.

1.5. В случае несоответствия отдельных положений Дивидендной политики требованиям законодательства Российской Федерации, а также в случае, если в результате изменений, внесенных в законодательные или иные нормативные акты Российской Федерации после утверждения Дивидендной политики, отдельные положения Дивидендной политики вступают в противоречие с ними, приоритет имеет действующее законодательство.

1.6. Настоящая Дивидендная политика подлежит актуализации в случае изменений, внесенных в законодательные или иные нормативные акты Российской Федерации, но не реже, чем раз в пять лет.

1.7. Термины, используемые в настоящей Дивидендной политике:

ЦТС – Акционерное общество «ЦЕНТРАЛЬНАЯ ТОРГОВАЯ СИСТЕМА».

Дивиденды – часть чистой прибыли ЦТС (определенной по данным бухгалтерской (финансовой) отчетности ЦТС), распределяемая между акционерами пропорционально количеству принадлежащих им акций.

Чистая прибыль ЦТС – прибыль ЦТС после налогообложения, определяемая на основании бухгалтерской (финансовой) отчетности, составленной в соответствии с требованиями российского законодательства и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета (ОСБУ).

Термины и определения, специально не определенные в настоящей Дивидендной политике, используются в значениях, установленных законодательством и внутренними документами ЦТС.

Статья 2. ПРИНЦИПЫ ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКИ

2.1. Дивидендная политика ЦТС основывается на следующих принципах:

- Обеспечение интересов акционеров ЦТС путем реализации их прав на получение дивидендов.
- Обеспечение прозрачности порядка определения размера дивидендов.
- Понимание необходимости повышения ликвидности, капитализации и инвестиционной привлекательности ЦТС.
- Соответствие принятой в ЦТС практики начисления и выплаты дивидендов законодательству Российской Федерации и принципам корпоративного

управления.

Статья 3. ПОРЯДОК ПРИНЯТИЯ РЕШЕНИЯ О ВЫПЛАТЕ ДИВИДЕНДОВ

3.1. Совет директоров ЦТС при решении вопроса о рекомендации Общему собранию акционеров ЦТС о размере дивидендов по акциям определяет долю прибыли, которую целесообразно направить на дивидендные выплаты. При разработке своих рекомендаций Совет директоров ЦТС руководствуется статьей 4 настоящей Дивидендной политики.

3.2. Рекомендации Совета директоров по распределению прибыли, в том числе по размеру дивиденда по акциям ЦТС представляются для ознакомления лицам (помимо акционеров), имеющим право на участие в годовом Общем собрании акционеров, при подготовке к проведению годового Общего собрания акционеров.

3.3. Решение о выплате (объявлении) дивидендов по акциям ЦТС, размере дивидендов по акциям каждой категории (типа), форме их выплаты, дате, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов, принимается Общим собранием акционеров ЦТС.

3.4. Советом директоров ЦТС при принятии решения о рекомендации Общему собранию акционеров ЦТС о размере дивидендов по акциям учитываются следующие условия:

а) отсутствие ограничений на выплату дивидендов, установленных законодательством Российской Федерации;

б) наличие у ЦТС чистой прибыли (в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерского учета) в отчетном периоде, за который объявляются дивиденды, и (или) нераспределенной прибыли прошлых лет;

в) наличие/отсутствие факторов ухудшения макроэкономической конъюнктуры, прочие внутренние и внешние изменения, способные оказать существенное негативное влияние в будущем на деятельность ЦТС;

г) соблюдение норматива достаточности собственных средств ЦТС;

д) полная оплата уставного капитала ЦТС;

е) иные факторы, которые могут повлиять на решение вопроса о рекомендации Общему собранию акционеров ЦТС о размере дивидендов по акциям.

3.5. При невыполнении одного или нескольких указанных выше условий выплата дивидендов не осуществляется.

Статья 4. ОПРЕДЕЛЕНИЕ РАЗМЕРА ДИВИДЕНДОВ

4.1. Источником выплаты дивидендов является прибыль ЦТС после налогообложения (чистая прибыль ЦТС). Чистая прибыль ЦТС определяется по данным бухгалтерской (финансовой) отчетности ЦТС за отчетный период.

4.2. Решение о выплате (объявлении) дивидендов принимается общим собранием акционеров ЦТС. При этом решение в части установления даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов, принимается только по предложению Совета директоров ЦТС.

4.3. В решении о выплате (объявлении) дивидендов указываются размер

дивидендов по акциям, форма их выплаты и дата, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов.

4.4. Размер дивидендов не может быть больше размера дивидендов, рекомендованного Советом директоров ЦТС. Общее собрание акционеров имеет право уменьшить размер дивидендов, рекомендованный Советом директоров.

4.5. В составе материалов, представляемых акционерам для принятия решения о выплате дивидендов на Общем собрании акционеров, должно содержаться обоснование предлагаемого размера и механизма распределения дивидендов.

4.6. При определении размера дивидендов учитываются следующие факторы:

➤ соблюдение баланса краткосрочных и долгосрочных интересов акционеров, а также инвестиционных и стратегических потребностей ЦТС;

➤ состояние экономической конъюнктуры, внутренние и внешние изменения, имеющие или потенциально имеющие существенное негативное влияние в будущем на операционную деятельность ЦТС, наличие форс-мажорных обстоятельств, в том числе таких, как стихийные бедствия;

➤ иные факторы, которые могут оказать влияние на определение размера дивидендов.

Статья 5. ПОРЯДОК ВЫПЛАТЫ ДИВИДЕНДОВ

5.1. ЦТС по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев отчетного года и (или) по результатам отчетного года производит выплату дивидендов по размещенным акциям.

5.2. Целевой периодичностью дивидендных выплат является выплата ЦТС дивидендов один раз в год.

5.3. Дивиденды не выплачиваются по неразмещенным акциям, по акциям, находящимся на балансе ЦТС, а также по акциям, отчет об итогах выпуска (дополнительного выпуска) которых не зарегистрирован в установленном, действующим законодательством Российской Федерации, порядке.

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

5.5. 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 о выплате дивидендов определяются лица, имеющие право на их получение.

5.6. Выплата дивидендов в денежной форме осуществляется в безналичном порядке ЦТС или по его поручению регистратором, осуществляющим ведение реестра акционеров ЦТС, либо уполномоченной кредитной организацией.

Размер дивидендов в расчете на одну акцию определяется путем деления суммы средств, направляемой на выплату дивидендов, размер которой определен в соответствии с пунктами 5.1 - 5.2 настоящей Дивидендной политики, на общее количество размещенных обыкновенных акций ЦТС с учетом математических

правил округления до второго знака после запятой. Общая величина средств, направленная на выплату дивидендов, уточняется по итогам определения значения размера дивидендов на акцию (с учетом округления).

5.7. Выплата дивидендов в денежной форме физическим лицам, права которых на акции учитываются в реестре акционеров ЦТС, осуществляется путем перечисления денежных средств на их банковские счета или специальные счета операторов финансовых платформ, открытые в соответствии с Федеральным законом «О совершении финансовых сделок с использованием финансовой платформы», реквизиты которых имеются у регистратора ЦТС, 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 ЦТС, путем перечисления денежных средств на их банковские счета. Обязанность ЦТС по выплате дивидендов таким лицам 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, а в случае, если таким лицом является кредитная организация - на ее счет.

5.8. В соответствии со сложившейся практикой корпоративного управления ЦТС стремится выплачивать дивиденды акционерам денежными средствами. Решение о выплате дивидендов неденежными средствами может быть принято Общим собранием акционеров в исключительных случаях:

- если выплата дивидендов акциями или иными ценными бумагами является одним из условий реорганизации ЦТС;
- если выплата дивидендов неденежными средствами будет требоваться для соблюдения ЦТС требований законодательства.

5.9. Акционерам ЦТС следует своевременно извещать реестродержателя и (или) номинального держателя об изменении своих данных, необходимых для выплаты дивидендов. Акционер, не получивший объявленных дивидендов в связи с тем, что у ЦТС и (или) регистратора отсутствуют точные и необходимые адресные данные и (или) банковские реквизиты, либо в связи с иной просрочкой, вправе обратиться с требованием о выплате таких дивидендов (невыплатенных дивидендов) в течение трех лет с даты принятия решения об их выплате. По истечении указанного срока объявленные и невыплатенные дивиденды восстанавливаются в составе нераспределенной прибыли ЦТС, а обязанность по их выплате прекращается.

5.10. Налогообложение выплачиваемых дивидендов осуществляется в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации и международными договорами Российской Федерации.

Дивиденды акционерам выплачиваются за вычетом сумм, удержанных с них налогов в размере, порядке и сроки, предусмотренных действующим законодательством и международными договорами Российской Федерации.

При наличии у акционера права на применение льготы по налогообложению акционер вправе представить налоговому агенту документы, подтверждающие возможность ее применения.

Статья 6. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ О ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКЕ

6.1. Раскрытие Дивидендной политики, а также изменения и дополнения, вносимые в нее, подлежат размещению на официальном сайте ЦТС в информационно-телекоммуникационной сети Интернет по адресу <https://centorgs.ru/>.

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

6.3. Дивидендная политика утверждается, изменяется и дополняется по решению Совета директоров ЦТС.

Статья 7. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ

7.1. ЦТС обязана выплатить объявленные дивиденды в объеме и в сроки, установленные решением Общего собрания акционеров и Уставом ЦТС. В случае неисполнения ЦТС своих обязательств, акционеры вправе требовать выплаты объявленных дивидендов в судебном порядке.

7.2. ЦТС 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.

7.3. Вопросы, связанные с выплатой дивидендов акционерам ЦТС, неурегулированные нормами действующего законодательства Российской Федерации, Уставом ЦТС и настоящим Положением, решаются, исходя из необходимости обеспечения прав и законных интересов акционеров ЦТС.