

**ПОЛОЖЕНИЕ О ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКЕ**  
**МЕЖДУНАРОДНОЙ КОМПАНИИ ПУБЛИЧНОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА**  
**ЮНАЙТЕД МЕДИКАЛ ГРУП**

**1. Введение**

- 1.1. Настоящая дивидендная политика Международной Компании Публичного Акционерного Общества Юнайтед Медикал Груп (далее – **Дивидендная политика**) основывается на балансе интересов Международной Компании Публичного Акционерного Общества Юнайтед Медикал Груп (далее – **Компания**) и ее акционеров, на стремлении к повышению инвестиционной привлекательности Компании и ее капитализации, на уважении и строгом соблюдении прав акционеров, предусмотренных законодательством, Уставом Компании и ее внутренними документами.
- 1.2. Дивидендная политика разработана в соответствии с законодательством Республики Кипр, с учетом применимых положений законодательства Российской Федерации, Уставом Компании, внутренними документами Компании, а также с учетом положений Правил листинга ПАО Московская Биржа и Кодекса корпоративного управления, рекомендованного письмом Банка России от 10.04.2014 № 06-52/2463 «О Кодексе корпоративного управления» к применению акционерными обществами, ценные бумаги которых допущены к организованным торгам.
- 1.3. Дивидендная политика устанавливает руководящие принципы, которым должен следовать Совет директоров Компании (далее – **Совет директоров**) при вынесении рекомендаций акционерам или решений, когда это применимо, об объявлении и распределении дивидендов, позволяющих акционерам Компании участвовать в прибыли Компании и ее дочерних компаний (далее – **Группа**).
- 1.4. При принятии Дивидендной политики Совет директоров рассчитывает, что она будет действовать в течение 10 (десяти) лет с момента утверждения Дивидендной политики Советом директоров. Положения настоящей Дивидендной политики могут быть изменены (пересмотрены) время от времени, по усмотрению Совета директоров в результате различных обстоятельств, включая оценку Советом директоров изменений в применимых законах и нормативных актах, Уставе Компании или в соответствии с пунктом 5.1. ниже.
- 1.5. Настоящая Дивидендная политика устанавливает руководящие принципы для Совета директоров при оценке, распределении или определении своих рекомендаций акционерам Компании в отношении дивидендов по акциям Компании, а также условий и методов распределения этих дивидендов.

**2. Основные принципы**

- 2.1. Акционеры Компании имеют право на получение дивидендов по своим акциям Компании из части чистой прибыли Компании.
- 2.2. Дивиденды выплачиваются акционерам пропорционально количеству принадлежащих им акций Компании.
- 2.3. Объявление и распределение дивидендов по акциям регулируется Уставом Компании.
- 2.4. Дивидендная политика Компании основана на балансе долгосрочных интересов Группы и ее акционеров, а также на уважении и строгом соблюдении прав акционеров, предусмотренных действующим законодательством и нормативными актами.

**3. Определение размера дивидендов**

- 3.1. Дивидендная политика заключается в том, чтобы рекомендовать акционерам направлять на выплату дивидендов от 0% (нуля) процента до 100% (ста) процентов от накопленной консолидированной чистой прибыли (если таковая имеется) Группы, рассчитанной на основании консолидированной финансовой отчетности Группы за прошедший финансовый год, подготовленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (далее – **МСФО**), и определенной в пункте 3.2 ниже.
- 3.2. Накопленная консолидированная чистая прибыль Группы (**INP**) рассчитывается по следующей формуле:  
$$INP = NP - Adj$$

где

INP - накопленная консолидированная чистая прибыль;

NP - консолидированная прибыль за год, относящаяся к Группе и отраженная в консолидированной финансовой отчетности Группы за прошедший финансовый год, подготовленной в соответствии с МСФО;

Adj - это определенные неденежные корректировки, определяемые Советом директоров, включая, но не ограничиваясь следующими показателями:

- Прибыль / убыток от курсовых разниц;
- Доходы / расходы от изменения справедливой стоимости финансовых инструментов;
- Прибыль за год, приходящаяся на Неконтролирующие доли участия;
- Доля в прибыли зависимых компаний;
- Другие неденежные корректировки.

- 3.3. Принятие решения о выплате любых дивидендов будет зависеть от накопленной консолидированной чистой прибыли, полученной за год, накопленной прибыли, отраженной в финансовой отчетности Общества, подготовленной в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерского учета (далее – **РСБУ**) за год и будет зависеть от любых ограничений, предусмотренных действующим законодательством, уставом Компании, ограничениями по существующим соглашениям, имеющегося денежного потока, дивидендов, полученных Компанией от ее дочерних компаний, потребностей Группы в капитальных инвестициях, а также условий рынка капитала, целей развития или других целей Группы и долгосрочного целевого отношения чистого долга к EBITDA в диапазоне 1-2 и других соответствующих вопросов.
- 3.4. Совет директоров будет рекомендовать окончательный размер дивидендов за каждый финансовый год для утверждения Общим собранием акционеров на основании аудированной отчетности РСБУ и консолидированной финансовой отчетности Компании, определяемой в порядке согласно п. 3.1 Положения, за соответствующий финансовый год. Окончательное решение относительно объявления или распределения дивидендов, если таковые имеются, принимается общим собранием акционеров по своему усмотрению.
- 3.5. При условии соблюдения пункта 3.4 выше, распределение дивидендов должно происходить не реже одного раза в год.
- 3.6. Общее собрание участников Общества вправе принимать решение о выплате промежуточных дивидендов на основании решения Совета директоров о рекомендации по размеру дивиденда. При рассмотрении вопроса о рекомендации о размере выплачиваемых промежуточных дивидендов Совет директоров будет принимать во внимание промежуточные результаты деятельности, основанные на промежуточной консолидированной финансовой информации, предоставленной руководством Группы (полугодовая отчетность), и перспективы Группы, ее запланированные и обязательные капитальные расходы, требования финансовой гибкости, наличие и стоимость средств из внешних источников, а также другие соответствующие вопросы.
- 3.7. В решении о выплате (объявлении) дивидендов должны быть указаны:
- категория акций, по которым объявлены дивиденды;
  - размер дивидендов, приходящихся на одну акцию соответствующей категории;
  - окончательная дата выплаты дивидендов;
  - форма оплаты.
- 3.8. Дивиденды не начисляются и не выплачиваются по акциям, которые являются:
- невыпущенными (неразмещенными);
  - казначейскими акциями;
  - в других случаях, предусмотренных действующим законодательством и нормативными актами.
- 3.8.1. Компания не вправе принимать решение (объявлять) о выплате дивидендов по акциям:
- до полной оплаты всего уставного капитала Общества;
  - до выкупа всех акций, которые должны быть выкуплены в соответствии со статьей 76 Федерального закона N 208-ФЗ;
  - если на день принятия такого решения Общество отвечает признакам несостоятельности (банкротства) в соответствии с законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве) или если указанные признаки появятся у Общества в результате выплаты дивидендов;
  - если на день принятия такого решения стоимость чистых активов Общества меньше его уставного капитала, и резервного фонда, и превышения над номинальной стоимостью

- определенной уставом ликвидационной стоимости размещенных привилегированных акций либо станет меньше их размера в результате принятия такого решения;
- в иных случаях, предусмотренных Федеральным законом N 208-ФЗ.
- 3.8.2. Компания вправе не принимать решения о выплате дивидендов по акциям при наступлении условий, при которых выплата дивидендов в размере, обозначенном в Дивидендной политике, может быть нецелесообразной:
- превышение целевого уровня долга Компании и/или Группы Компании;
  - нарушение ковенант по существенным займам, привлеченным Компанией и/или Группой Компании;
  - риск ухудшения финансовых показателей Компании и/или Группы Компании (в том числе после выплаты дивидендов).
- 3.9. Способность Компании выплачивать дивиденды зависит от способности ее дочерних компаний выплачивать ей дивиденды в соответствии с применимым законодательством. Выплата дивидендов этими дочерними компаниями зависит от достаточности их прибыли и денежных потоков, а также распределяемых резервов. Максимальный размер дивидендов, выплачиваемых дочерними компаниями Компании, ограничен общей суммой накопленной нераспределенной прибыли соответствующей дочерней компании, определенной в соответствии с действующим законодательством.

#### **4. Выплата дивидендов**

- 4.1. Дивиденды выплачиваются лицам, которые являлись владельцами акций соответствующей категории (типа) или лицами, осуществляющими права по этим акциям, в том числе на конец операционного дня даты, на которую в соответствии с решением о выплате дивидендов определяются лица, имеющие право на их получение (далее – **Дата фиксации списка лиц**). Датой фиксации списка лиц является дата, на которую в соответствии с решением о выплате (объявлении) дивидендов определяются лица, имеющие право на их получение, не может быть установлена ранее 10 (десяти) дней с даты принятия решение о выплате (объявлении) дивидендов и позднее 20 (двадцати) дней с даты принятия такого решения.
- 4.2. Компания несет ответственность за надлежащее и полное распределение объявленных дивидендов на основе соответствующей информации, предоставленной акционерами.
- 4.3. При расчете суммы налога у источника выплаты Компания будет принимать во внимание существующие соглашения об избежании двойного налогообложения со странами, в которых зарегистрированы акционеры.
- 4.4. Акционеры ответственны за предоставление информации и документов, необходимых для надлежащего налогообложения, включая, но не ограничиваясь информацией и документами, необходимыми для применения любых международных соглашений об избежании двойного налогообложения, участником которых в том числе является Республика Кипр, если это применимо.
- 4.5. Если Совет директоров не предложит, и акционеры не утвердят иное, дивиденды по акциям Компании выплачиваются в денежной форме путем перечисления денежных средств на счета акционеров, информация о которых предоставлена акционерами.
- 4.6. Если акционеры или Совет директоров не примут иного решения, дивиденды должны быть выплачены номинальному держателю и являющемуся профессиональным участником рынка ценных бумаг доверительному управляющему, которые зарегистрированы в реестре акционеров, не должен превышать 10 (десять) рабочих дней, а другим зарегистрированным в реестре акционеров лицам – 25 (двадцать пять) рабочих дней с даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов. Ни один акционер не может воспользоваться преимуществом досрочной выплаты дивидендов.

#### **5. Утверждение и обновление Дивидендной политики**

- 5.1. Условия настоящей Дивидендной политики и порядок ее применения могут со временем измениться, чтобы отразить изменения в обстоятельствах, в которых работает Компания. В таких случаях Компания планирует адаптировать и изменять настоящую Дивидендную политику, чтобы она была актуальной в изменившихся обстоятельствах, с целью обеспечить Компании возможность эффективно работать и использовать новые возможности.
- 5.2. Решение об утверждении положений настоящей Дивидендной политики, а также любые решения о внесении изменений или дополнений в настоящую Дивидендную политику и любые решения о ее отмене принимаются Советом директоров. Компания обязана обеспечивать акционеров подробными

разъяснениями причин и предпосылок изменений в Дивидендной политике (в случае существенных изменений).