

**Положение о дивидендной политике
Публичного акционерного общества
«Территориальная генерирующая компания № 1» (ПАО «ТГК-1»)**

1. Общие положения

1.1. Настоящее Положение о дивидендной политике Публичного акционерного общества «Территориальная генерирующая компания № 1» (далее – Положение) разработано в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, Кодексом корпоративного управления, рекомендованным Центральным банком Российской Федерации к применению акционерными обществами, ценные бумаги которых допущены к организованному торгам, Уставом ПАО «ТГК-1», а также внутренними документами ПАО «ТГК-1» (далее – Общество).

1.2. Настоящее Положение определяет принципы, которыми руководствуется Совет директоров Общества при подготовке рекомендаций Общему собранию акционеров Общества для принятия решения о распределении прибыли, в том числе, о выплате дивидендов.

1.3. При подготовке рекомендаций Совет директоров Общества исходит из целей соблюдения прав и повышения доходов акционеров Общества, как через выплату дивидендов, так и через увеличение капитализации Общества.

2. Термины и определения

Для целей настоящего Положения используются следующие термины и определения:

Дивиденды – часть чистой прибыли Общества по итогам отчетного периода, распределяемая в пользу акционеров на основании решения Общего собрания акционеров;

Отчетный период - первый квартал, полугодие, девять месяцев отчетного года и (или) отчетный год;

Капитализация – рыночная стоимость акционерного капитала Общества, равная произведению цены обыкновенных акций Общества, обращающихся на организованных торгах в ПАО Московская биржа, на количество выпущенных акций Общества;

Резервный фонд – часть имущества Общества, предназначенная для покрытия убытков, погашения облигаций и выкупа акций Общества в случае отсутствия иных средств. Резервный фонд формируется в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» и Уставом Общества.

3. Принципы расчета размера дивидендов

3.1. Акционерам предоставляется равная и справедливая возможность участвовать в прибыли Общества посредством получения дивидендов.

3.2. Общество стремится к исключению использования акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счет Общества, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости.

3.3. Источником выплаты дивидендов является прибыль Общества после налогообложения (чистая прибыль Общества), сформированная по Российским стандартам бухгалтерского учета (РСБУ).

3.4. При расчете размера дивидендов соблюдаются следующие принципы:

- прозрачность механизма определения размера дивидендов;

- сбалансированность краткосрочных (получение доходов) и долгосрочных (развитие Общества) интересов акционеров;
- нацеленность на повышение инвестиционной привлекательности и капитализации Общества.

Общество вправе принимать решение (объявлять) о выплате дивидендов по акциям и осуществлять их выплату с учетом ограничений, установленных статьей 43 Федерального закона «Об акционерных обществах».

4. Порядок расчета размера дивидендов

4.1. Расчет размера дивидендов производится в следующей последовательности.

4.1.1. Часть чистой прибыли направляется на формирование резервного фонда в соответствии с Уставом Общества. Распределение чистой прибыли на формирование резервного фонда прекращается по достижении им размера, установленного Уставом Общества.

4.1.2. Часть чистой прибыли в размере, рекомендованном решением Совета директоров, направляется на выплату дивидендов.

4.1.3. Часть чистой прибыли, сохранившаяся после отчислений, предусмотренных подпунктами 4.1.1 - 4.1.2, остается в распоряжении Общества.

4.2. Размер чистой прибыли, из которой рассчитывается размер дивидендов в соответствии с подпунктом 4.1, может корректироваться (уменьшаться) на величину дооценки финансовых вложений и аналогичных по экономической сути фактов хозяйственной деятельности Общества. Часть прибыли, на которую произведена такая корректировка, предлагается оставить в распоряжении Общества. При выбытии переоцененных активов, снижении их стоимости, а также при иных аналогичных по экономической сути фактах хозяйственной деятельности средства, соответствующие части прибыли, оставшейся в распоряжении Общества, могут учитываться при расчете размера дивидендов в порядке, предусмотренном подпунктом 4.1.

4.3. При принятии решения (объявления) о выплате дивидендов по результатам первого квартала, полугодия и девяти месяцев отчетного года расчет размера дивидендов производится в соответствии с настоящим Положением, если иное не определено решением Совета директоров Общества.

4.4. Размер рекомендуемого дивиденда (в расчете на одну акцию Общества) определяется исходя из величины средств, направляемых на выплату дивидендов, и численно равен рублевому выражению доли прибыли за отчетный период, исчисленной в соответствии с пунктом 4.1 настоящего Положения, разделенному на количество акций Общества, размещенных и находящихся в обращении, за вычетом принадлежащих Обществу собственных акций.

Сумма начисленных дивидендов, выплачиваемых каждому акционеру Общества, определяется путем умножения дивиденда, приходящегося на одну акцию, на число принадлежащих акционеру акций.

5. Порядок подготовки решения о выплате дивидендов

5.1. Для принятия решения о выплате дивидендов Совет директоров Общества представляет на рассмотрение Общего собрания акционеров рекомендации по размеру дивидендов.

5.2. При подготовке рекомендаций учитываются положения действующего законодательства Российской Федерации о том, что:

- определенный Общим собранием акционеров размер дивидендов не может быть больше рекомендованного Советом директоров Общества;
- решение Общего собрания акционеров в части установления даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов, принимается только по

предложению Совета директоров Общества, с соблюдением сроков, установленных п. 5 ст. 42 Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах».

Общее собрание акционеров вправе принять решение о невыплате дивидендов.

5.3. Решением о выплате (объявлении) дивидендов должны быть определены размер дивидендов по акциям каждой категории (типа), форма их выплаты, порядок выплаты дивидендов в неденежной форме, дата, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов.

6. Форма и сроки выплаты дивидендов

6.1. Выплата дивидендов в денежной форме осуществляется в безналичном порядке Обществом или по его поручению регистратором, осуществляющим ведение реестра акционеров Общества, либо кредитной организацией.

6.2. 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 решения о выплате (объявлении) дивидендов и позднее 20 дней с даты принятия такого решения.

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

Лица, которые имеют право на получение дивидендов и права которых на акции учитываются у номинального держателя акций, получают дивиденды в денежной форме в порядке, установленном законодательством Российской Федерации о ценных бумагах.

Обязанность общества по выплате дивидендов 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.

6.4. Лицо, не получившее объявленных дивидендов в связи с тем, что у Общества или регистратора Общества 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.

По истечении такого срока объявленные и невостребованные дивиденды восстанавливаются в составе нераспределенной прибыли Общества, а обязанность по их выплате прекращается.

6.5. В случае принятия решения Общим собранием акционеров Общества о выплате дивидендов в неденежной форме, такое решение должно определять порядок выплаты дивидендов в неденежной форме.

6.6. Налогообложение выплачиваемых дивидендов осуществляется в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации.

7. Раскрытие информации

7.1. Общество размещает настоящее Положение, а также изменения к нему, на сайте Общества в сети Интернет по адресу <http://www.tgc1.ru/>

7.2. Настоящее Положение, а также все дополнения и изменения к нему утверждаются Советом директоров Общества.

7.3. Вопросы, не урегулированные Положением, регулируются действующим законодательством Российской Федерации и внутренними документами Общества.