

Утверждено
решением Совета директоров
ПАО «Детский мир»
« 16 » декабря 2016 г.

**ПОЛОЖЕНИЕ
О ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКЕ
ПАО «Детский мир»**

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Настоящее Положение о дивидендной политике (далее «Положение») разработано в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, Уставом ПАО «Детский мир» (далее «Общество») и его внутренними документами.

1.2. Положение носит рекомендательный характер и предназначено для определения подхода Совета директоров Общества к выработке рекомендаций по размеру дивидендов по акциям и порядку их выплаты.

2. ОПРЕДЕЛЕНИЕ РАЗМЕРОВ ДИВИДЕНДОВ

2.1. В соответствии с требованиями российского законодательства дивиденды акционерам Общества выплачиваются из прибыли Общества после налогообложения (чистой прибыли), исчисленной на основе бухгалтерской отчетности, составленной в соответствии с требованиями российского законодательства.

2.2. Совет директоров Общества при определении рекомендуемого общему собранию акционеров размера дивиденда также ориентируется на показатели чистой прибыли, определяемой на основе консолидированной финансовой отчетности ПАО «Детский мир», составленной в соответствии с требованиями Российского законодательства."

2.3. При наличии прибыли Общество ежегодно направляет ограниченную часть прибыли на выплату дивидендов в соответствии с п. 2.6 настоящего Положения, используя остающуюся в распоряжении Общества прибыль преимущественно для реинвестирования, в целях роста капитализации компании.

2.4. Выплата дивидендов осуществляется в форме денежных средств.

2.5. При выплате дивидендов никто из акционеров не имеет преимуществ по срокам выплат.

2.6. Рекомендуемая сумма дивидендных выплат определяется Советом директоров и составляет минимум 50% чистой прибыли Общества по годовой консолидированной финансовой отчетности предыдущего года по МСФО, при условии, что обеспечивается реализация инвестиционной программы Общества и поддерживается финансовая устойчивость Общества. При этом, по российскому законодательству совокупный объем выплачиваемых дивидендов ограничен размером неконсолидированной чистой прибыли Общества по бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества, составленной в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерского учета.

2.7. Общество оставляет за собой право отклонения от установленных настоящей Дивидендной политикой критериев определения суммы дивидендных выплат.

2.8. Общество не вправе объявлять или выплачивать объявленные дивиденды в случаях, установленных законодательством РФ.

2.9. Общество оставляет за собой право выплачивать промежуточные дивиденды по результатам квартальной отчетности.

3. ПОРЯДОК ПРИНЯТИЯ РЕШЕНИЯ О ВЫПЛАТЕ ДИВИДЕНДОВ

3.1. Совет директоров Общества на основании предложения исполнительного органа определяет рекомендуемую сумму дивидендных выплат. При принятии своего решения Совет директоров руководствуется разделом 2 настоящего Положения.

3.2. Рекомендация Совета директоров Общества по размеру дивидендов по итогам очередного года представляется акционерам в соответствии с действующим законодательством для принятия ими окончательного решения на собрании акционеров.

3.3. Решение о выплате дивидендов и их размере принимается общим собранием акционеров.

4. ПОРЯДОК ВЫПЛАТЫ ДИВИДЕНДОВ

4.1. Решение о выплате дивидендов принимается общим собранием акционеров. Указанным решением должны быть определены размер дивидендов по акциям каждой категории (типа), форма их выплаты, дата, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов. При этом решение в части установления даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов, принимается только по предложению совета директоров (наблюдательного совета) общества.

4.2. Размер дивидендов не может быть больше размера дивидендов, рекомендованного советом директоров (наблюдательным советом) общества.

4.3. 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.

4.4. 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.

5. ИНФОРМИРОВАНИЕ АКЦИОНЕРОВ О ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКЕ ОБЩЕСТВА

5.1. Общество размещает настоящее Положение, изменения к нему, а также дивидендную историю Общества на веб-сайте общества в сети Интернет.

5.2. Общество публикует информацию о решении общего собрания акционеров в отношении выплаты дивидендов в сети Интернет по адресу: e-disclosure.ru, а также доводит эту информацию до акционеров путем ее опубликования в ленте новостей информационных агентств, уполномоченных на раскрытие информации на рынке ценных бумаг, в установленном действующем законодательством порядке.

5.3. В составе материалов, представляемых акционерам для принятия решений на общем собрании акционеров, должна содержаться вся необходимая информация, свидетельствующая о наличии или отсутствии условий, необходимых для выплаты дивидендов.

5.4. Публикуемое Обществом обязательное сообщение о принятии решения о выплате дивидендов, их размере, сроках, способе и форме выплаты должно однозначно и ясно давать акционерам представление по этим вопросам.