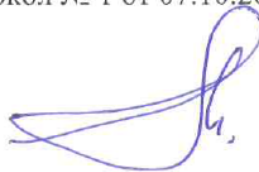


Утверждено решением
Совета директоров
ПАО «Озон Фармацевтика»
Протокол № 1 от 07.10.2024г.



**Положение о дивидендной политике
ПАО «Озон Фармацевтика»**

Тольятти, 2024

СОДЕРЖАНИЕ

1. ВВОДНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ	3
2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ	3
2.1. Принципы дивидендной политики	3
2.2. Условия выплаты дивидендов	4
2.3. Порядок определения размера дивидендов	4
2.4. Порядок принятия решения о выплате дивидендов	5
2.5. Лица, имеющие право на получение дивидендов	6
3. ПОРЯДОК ВЫПЛАТЫ ДИВИДЕНДОВ	6
4. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ	8
5. ПРИЛОЖЕНИЕ №1	8

1. ВВОДНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Настоящее Положение о дивидендной политике ПАО «Озон Фармацевтика» (далее – «Положение») разработано в соответствии с действующим законодательством и Гражданским кодексом Российской Федерации, Уставом и внутренними документами ПАО «Озон Фармацевтика» (далее «Общество», «Компания»), с учетом рекомендаций Кодекса корпоративного управления Банка России и передовой корпоративной практики.

1.2. Целью Положения является описание принципов и условий принятия решений по выплате (объявлению) дивидендов, порядка определения размера и выплаты дивидендов в соответствии с законными правами акционеров.

1.3. Положение утверждается Советом директоров Общества.

1.4. Положение размещается на официальном интернет-портале Компании www.ozonpharm.ru совместно с дивидендной историей Общества на русском языке, а также на сайте информационного агентства, уполномоченного на проведение действий по раскрытию информации Общества.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ

2.1. Принципы дивидендной политики

2.1.1. Дивидендная политика Общества основывается на строгом соблюдении законных прав и интересов акционеров, соответствует миссии и стратегическим целям Компании, направленным на повышение капитализации Компании и уровня дивидендной доходности на инвестированный капитал в результате эффективного управления активами акционеров и следует принципам:

- Общество признает дивиденды в качестве одного из ключевых показателей инвестиционной привлекательности Компании и стремится к повышению величины дивидендов на основе последовательного роста прибыли.
- Компания создает условия, обеспечивающие заинтересованность менеджмента и акционеров в повышении её прибыльности (росте чистой прибыли) и долгосрочной стоимости.
- Совет директоров Общества определяет рекомендуемый общему собранию акционеров размер дивидендов на основании экономически обоснованного подхода к распределению прибыли и соблюдения баланса краткосрочных (получение доходов) и долгосрочных (развитие Компании) интересов акционеров.
- Общество обеспечивает равенство условий для всех акционеров, независимо от размера пакета акций и местонахождения акционеров, и равное отношение к ним со стороны Общества в реализации их возможности участвовать в прибыли Компании посредством получения дивидендов.
- Общество обеспечивает максимальную прозрачность дивидендной политики.

2.2. Условия выплаты дивидендов

2.2.1. Наличие у Общества чистой прибыли по результатам отчетного периода, определяемой в соответствии с п.2.3.1 настоящего Положения;

2.2.2. Отсутствие ограничений на выплату дивидендов, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах»;

2.2.3. Рекомендация Совета директоров Общества по размеру дивидендов по акциям и порядку их выплаты, а также установлению даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов;

2.2.4. Решение общего собрания акционеров Общества.

2.3. Порядок определения размера дивидендов

2.3.1. Источником выплаты дивидендов является прибыль Общества после налогообложения (чистая прибыль) за отчетный период (п.2.4.1.), определяемая по данным бухгалтерской (финансовой) отчетности по Российским стандартам бухгалтерского учета (РСБУ). Дивиденды могут быть выплачены Обществом из нераспределенной прибыли прошлых лет.

2.3.2. Совет директоров Общества при определении рекомендуемого общему собранию акционеров размера дивиденда (в расчете на одну акцию) исходит из размера чистой прибыли Общества за соответствующий отчетный период, рассчитанный на основании Консолидированной финансовой отчетности Группы, подготовленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) (за вычетом ранее выплаченных промежуточных дивидендов за отчетные периоды отчетного года) и руководствуется критериями изложенными в приложении №1. Чистая прибыль определяется нарастающим итогом за последние 12 календарных месяца.

2.3.3. При определении рекомендуемого размера дивиденда Совет директоров, на основании информации от исполнительных органов, подготовленной на основе консолидированных показателей ПАО «Озон Фармацевтика» и дочерних компаний, учитывает обязательства и инвестиционную программу Общества, а также потребность в оборотном капитале и необходимых резервах для нормальной деятельности Общества, и исходит из того, что свободные денежные средства, которые формируются после финансирования указанных инвестиционной программы, исполнения обязательств и иных потребностей Общества могут быть распределены в виде дивидендов.

2.3.4. Помимо ограничений на выплату дивидендов, предусмотренных законодательством, Совет директоров может принять решение рекомендовать общему собранию акционеров не выплачивать дивиденды за отчетный период, если такая выплата по мнению Совета директоров, в том числе с учетом финансово-экономической ситуации и перспектив ее развития, способна привести к ухудшению финансового состояния Общества или его

возможности по финансированию инвестиционной программы и/или социальных обязательств.

2.3.5. Размер рекомендуемого дивиденда (в расчете на одну акцию Общества) определяется исходя из величины средств, направляемых на выплату дивидендов, и численно равен рублевому выражению доли чистой прибыли за отчетный период, исчисленной в соответствии с пунктом 2.3.2 настоящего Положения, разделенному на количество размещенных и находящихся в обращении акций Общества.

2.4. Порядок принятия решения о выплате дивидендов

2.4.1. Общество вправе принимать решения (объявлять) о выплате дивидендов по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев отчетного года и (или) по результатам отчетного года (далее «отчетный период»). Решение о выплате (объявлении) дивидендов по результатам первого квартала, полугодия и девяти месяцев отчетного года может быть принято в течение трех месяцев после окончания соответствующего периода.

2.4.2. Решение о выплате дивидендов, размере дивидендов и форме их выплаты принимается общим собранием акционеров Общества на основании рекомендации Совета директоров.

2.4.3. Совет директоров Общества рассматривает основные направления распределения прибыли и определяет долю прибыли, которую целесообразно направить на выплату дивидендов в соответствии с принципами, определенными в п.2.1, и в порядке, предусмотренном в п.2.3.2 настоящего Положения.

2.4.4. Рекомендация Совета директоров Общества по размеру дивидендов по результатам отчетного периода и порядку их выплаты, а также установлению даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов, представляется акционерам в соответствии с действующим законодательством для принятия ими окончательного решения на общем собрании акционеров Общества. В качестве материалов к соответствующему пункту повестки годового общего собрания акционеров Общество также представляет обоснование предлагаемого распределения чистой прибыли, в том числе на выплату дивидендов и собственные нужды Общества, и оценку его соответствия настоящему Положению, с пояснениями и экономическим обоснованием потребности в направлении определенной части чистой прибыли на собственные нужды в отчетном периоде.

2.4.5. Решение о выплате (объявлении) дивидендов, которым определяется, размер дивидендов по акциям, форма их выплаты, дата на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов, принимается общим собранием акционеров Общества. Решение в части установления даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов, принимается только по предложению Совета директоров Общества. Размер дивидендов не может быть больше рекомендованного Советом директоров Общества.

2.4.6. Информация о принятом Общим собранием акционеров Общества решении о выплате (объявлении) дивидендов, их размере и порядке выплаты размещается на официальном интернет-портале Компании www.ozonpharm.ru на русском языке, а также на сайте информационного агентства, уполномоченного на проведение действий по раскрытию информации Общества.

2.5. Лица, имеющие право на получение дивидендов

2.5.1. Лицами, имеющими право на получение дивидендов, являются владельцы акций (акционеры) или лица, осуществляющие в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации права по этим акциям, учтенные в реестре акционеров Общества.

2.5.2. Список лиц, имеющих право на получение дивидендов, определяется на конец операционного дня даты, определенной решением общего собрания акционеров. При этом, 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.

3. ПОРЯДОК ВЫПЛАТЫ ДИВИДЕНДОВ

3.1. Общество и его исполнительные органы обеспечивают своевременное начисление и полную выплату дивидендов акционерам и номинальным держателям акций, имеющим право на их получение, в порядке, предусмотренном действующим законодательством и Уставом Общества.

3.2. Дивиденды выплачиваются денежными средствами в рублевом эквиваленте. Налогообложение выплачиваемых дивидендов осуществляется в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации.

3.3. Срок выплаты дивидендов номинальным держателям и являющимся профессиональными участниками рынка ценных бумаг доверительным управляющим, которые зарегистрированы в реестре акционеров Общества, не должен превышать 10 рабочих дней, а другим зарегистрированным в реестре акционеров Общества лицам - 25 рабочих дней с даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов.

3.4. Выплата дивидендов в денежной форме физическим лицам, права которых на акции учитываются в реестре акционеров Общества, осуществляется путем перечисления денежных средств на их банковские счета, реквизиты которых имеются у регистратора Общества, либо при отсутствии сведений о банковских счетах путем почтового перевода денежных средств, а иным лицам, права которых на акции учитываются в реестре акционеров Общества, путем перечисления денежных средств на их банковские счета.

3.5. При перечислении дивидендов производится удержание сумм комиссий и сборов, осуществляемых банковскими или почтовыми организациями, в зависимости от выбранного акционером способа получения дивидендов. Размер сумм комиссий и сборов не регулируется Обществом, так как они устанавливаются на основе тарифов банковских и почтовых организаций.

3.6. В целях обеспечения своевременной выплаты дивидендов, Общество информирует акционеров об их обязанности сообщать держателю реестра акционеров Общества (далее – Регистратор) об изменениях данных, содержащихся в анкете владельца ценных бумаг, в том числе банковских реквизитов и адресных данных, а также о последствиях несоблюдения данной обязанности. Данная информация размещается на официальном интернет - портале Компании.

3.7. В случае непредставления лицом, зарегистрированным в реестре акционеров Общества, информации об изменении своих данных, Общество и Регистратор не несут ответственности за понесенные им в связи с этим убытки.

3.8. Дивиденды начисляются на полностью оплаченные акции и не начисляются на не полностью оплаченные акции.

3.9. Обязанность Общества по выплате дивидендов считается исполненной 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 или с даты приема переводимых денежных средств организацией федеральной почтовой связи.

3.10. 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. Номинальный держатель, которому были перечислены дивиденды и который не исполнил обязанность по их передаче, установленную законодательством Российской Федерации о ценных бумагах, по не зависящим от него причинам, обязан возратить их Обществу в течение 10 дней после истечения одного месяца с даты окончания срока выплаты дивидендов.

3.11. Лицо, не получившее объявленных дивидендов в связи с тем, что у Общества 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. Срок для обращения с требованием о выплате невостребованных дивидендов при его пропуске восстановлению не подлежит, за исключением случаев, определенных действующим законодательством Российской Федерации. По истечении такого срока объявленные и невостребованные дивиденды восстанавливаются в составе нераспределенной прибыли общества, а обязанность по их выплате прекращается.

3.12. Порядок, процедура и условия выплаты дивидендов держателям депозитарных расписок на акции Общества определяется соответствующим депозитарным договором между Обществом, банком-депозитарием и держателями депозитарных расписок.

3.13. Исполнение обязательств по выплате дивидендов обеспечивается Аппаратом корпоративного секретаря Общества.

3.14. Ответственность за исполнение Обществом обязательств по выплате дивидендов определяется действующим законодательством.

4. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ

4.1. Положение вступает в силу с момента его утверждения Советом директоров Общества. Все изменения в Положение вносятся только решением Совета директоров Общества.

4.2. Ответственность за поддержание Положения о дивидендной политике в актуальном состоянии и контроль исполнения Обществом дивидендной политики возлагается на Корпоративного секретаря Общества.

4.3. Вопросы, не урегулированные настоящим Положением, регулируются действующим законодательством Российской Федерации и внутренними документами Общества. В случае, если в результате изменения законодательства Российской Федерации или Устава Общества отдельные пункты настоящего Положения вступают в противоречие с ними, эти пункты утрачивают силу, и до момента внесения изменений в настоящее Положение необходимо руководствоваться законодательством Российской Федерации или Уставом Общества.

4.4. Вопросы, не урегулированные действующим законодательством Российской Федерации и внутренними документами Общества, решаются Советом директоров Общества, исходя из принципа обеспечения прав и интересов акционеров Общества.

4.5. Настоящее Положение подлежит пересмотру Советом директоров Общества в случае изменения норм действующего законодательства РФ, влияющих на размеры и порядок выплаты дивидендов, а также внешних и внутренних факторов, которые влияют на утвержденные настоящим Положением правила определения размера и порядка выплаты дивидендов, но не реже одного раза в 2 года.

4.6. Измененное Положение о дивидендной политике ПАО «Озон Фармацевтика» подлежит размещению на официальном интернет-портале Компании www.ozonpharm.ru на русском языке, в порядке, предусмотренном п. 1.4. настоящего Положения.

Приложение №1
К дивидендной политике
ПАО «Озон Фармацевтика»
Протокол № 1 от 07.10.2024г.

Рекомендации совету директоров по расчету дивидендных выплат.

Критерии	Целевое значение дивидендов по акциям
Если Чистый Долг/ЕБИТДА LTM = 0	то не менее 50% от Чистой Прибыли, но не более 100% свободного денежного потока.
Если $0 < \text{Чистый Долг/ЕБИТДА LTM} \leq 1$	то не менее 35% от Чистой Прибыли, но не более 100% свободного денежного потока.
Если $1 < \text{Чистый Долг/ЕБИТДА LTM} \leq 2$	то не менее 25% от Чистой Прибыли.
Если $2 < \text{Чистый Долг/ЕБИТДА LTM} \leq 3$	то не менее 15% от Чистой Прибыли.
Если Чистый Долг/ЕБИТДА > 3	то дивиденды не выплачиваются.

Прошито, пронумеровано и
скреплено печатью на

8

листах

Александров П. И.