

УТВЕРЖДЕНО

APPROVED

**Решением Совета директоров
ПАО «МегаФон»
(Протокол № 356(420) от 16.08.2021)**

**by the Resolution of the Board of Directors of
"MegaFon" PJSC
(Minutes No.356(420) dated August 16, 2021)**

**ДИВИДЕНДНАЯ ПОЛИТИКА
ПАО «МегаФон»**

**DIVIDEND POLICY OF
"MegaFon" PJSC**

Москва, 2021 г./ Moscow, 2021

| | |
|---|--|
| <p>1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ</p> | <p>1. GENERAL PROVISIONS</p> |
| <p>1.1 Настоящая дивидендная политика ПАО «МегаФон» (далее также «Компания») разработана в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, Уставом ПАО «МегаФон», его внутренними документами.</p> | <p>1.1 This dividend policy of "MegaFon" PJSC (also referred to herein as the "Company") is prepared in accordance with the applicable laws of the Russian Federation, the Charter of "MegaFon" PJSC, and its internal documents.</p> |
| <p>1.2 Целью настоящей дивидендной политики является установление прозрачных принципов принятия решения о выплате дивидендов, порядка определения размера дивидендов на одну акцию и порядка выплаты.</p> | <p>1.2 The purpose of this dividend policy is to establish clear principles for the making of decisions on the payment of dividends, the procedure for calculation of the amount of dividends per share and the payment procedure.</p> |
| <p>1.3 Дивидендная политика Компании основывается на балансе интересов Компании, ее акционеров при определении размеров дивидендных выплат, на повышении инвестиционной привлекательности Компании и росте ее капитализации, на уважении и строгом соблюдении и защите прав акционеров, предусмотренных действующим законодательством Российской Федерации, Уставом Компании и ее внутренними документами.</p> | <p>1.3 The dividend policy of the Company is based on balancing the interests of the Company and its shareholders in determining the size of dividend payments, as well as on increasing the Company's attractiveness as an investment and increasing its capitalization, and on respect for and strict observance of the rights of shareholders provided for by the applicable laws of the Russian Federation, the Charter of the Company, and its internal documents.</p> |
| <p>2. ПОРЯДОК ОПРЕДЕЛЕНИЯ РАЗМЕРА ДИВИДЕНДОВ</p> | <p>2. PROCEDURE FOR DETERMINING THE AMOUNT OF DIVIDENDS</p> |
| <p>2.1 В соответствии с требованиями российского законодательства, источником выплаты дивидендов акционерам ПАО «МегаФон» является чистая прибыль Компании, а также нераспределенная прибыль прошлых лет, рассчитанная на основе бухгалтерской отчетности, составленной в соответствии с требованиями российских стандартов бухгалтерского учета.</p> | <p>2.1 In compliance with the requirements of Russian law, dividends are to be paid to the shareholders of "MegaFon" PJSC from the Company's net profit, as well as from its retained earnings from previous years, determined on the basis of the Company's financial statements prepared in accordance with the requirements of Russian accounting standards.</p> |
| <p>2.2 Вопрос о возможности выплаты дивидендов Компанией предварительно рассматривается Комитетом по финансам и стратегии Совета директоров, исходя из полученных финансовых результатов и имеющихся предложений Генерального директора Компании по распределению полученной прибыли.</p> | <p>2.2 The question of whether it is possible for the Company to pay dividends shall be preliminarily considered by the Finance and Strategy Committee of the Board of Directors, based on the financial results achieved and the proposals that have been made by the Company's Chief Executive Officer regarding the allocation of the received net profit.</p> |

| | |
|--|--|
| <p>2.3 Решение о рекомендуемом Общему собранию акционеров размере дивидендов принимается Советом директоров Компании.</p> | <p>2.3 The decision on the amount of dividends to be recommended to the General Shareholders' Meeting shall be taken by the Company's Board of Directors.</p> |
| <p>2.4 При принятии решения о размере дивидендов учитываются следующие факторы:</p> <ul style="list-style-type: none"> - финансовые результаты деятельности Компании; - отсутствие ограничений, установленных законодательством Российской Федерации (статья 43 «Ограничения на выплату дивидендов» Федерального закона № 208-ФЗ «Об акционерных обществах»); - потребность Компании в финансовых ресурсах для развития бизнеса и реализации стратегии; - способность Компании выполнять свои обязательства в установленные сроки; - долговая нагрузка Компании; - прочие факторы, которые, по мнению Совета директоров, необходимо учитывать при определении размера дивидендов. | <p>2.4 In making a decision on the amount of dividends the following factors shall be taken into account:</p> <ul style="list-style-type: none"> - financial results of the Company; - absence of restrictions established by the law of the Russian Federation (Article 43 "Restrictions on dividend payments" of the Federal Law No. 208-FZ "On Joint Stock Companies"); - the Company's need for financial resources for business development and strategy implementation purposes; - the ability of the Company to meet its obligations as they fall due; - the Company's leverage; - other factors that in the judgement of the Board of Directors should be taken into account in making a determination as to the amount of dividends. |
| <p>2.5 Размер рекомендуемого дивиденда (в расчете на одну акцию) Компании определяется исходя из величины средств, направляемых на дивидендные выплаты, разделенной на количество акций Компании, размещенных и находящихся в обращении на дату составления списка лиц, имеющих право на получение дивидендов.</p> | <p>2.5 The amount of the recommended Company's dividend (calculated on a per share basis) shall be determined based on the amount of money to be allocated to the dividend payment, divided by the number of outstanding shares of the Company as of the date when the list of persons entitled to receive the dividends is compiled.</p> |
| <p>3. ПОРЯДОК ПРИНЯТИЯ РЕШЕНИЯ (ОБЪЯВЛЕНИЯ) О ВЫПЛАТЕ ДИВИДЕНДОВ</p> | <p>3. PROCEDURE FOR TAKING A DECISION ON (DECLARING) PAYMENT OF DIVIDENDS</p> |
| <p>3.1 При рассмотрении Советом директоров Компании вопроса о рекомендации Общему собранию акционеров размера дивиденда и даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов, кворум для принятия решения определяется в соответствии с Уставом Компании.</p> | <p>3.1 When the Board of Directors of the Company considers the matter of recommending the amount of dividends to the General Shareholders' Meeting and the date on which the list of persons entitled to dividends is determined, the quorum for such Meeting shall be determined in accordance with the Company's Charter.</p> |
| <p>3.2 Рекомендация Совета директоров Компании по размеру дивидендов и дате, на которую определяются лица, имеющие право</p> | <p>3.2 The recommendation of the Board of Directors of the Company on the amount of dividends and the date to determine the persons entitled to</p> |

| | |
|--|---|
| <p>на получение дивидендов, представляется акционерам в соответствии с действующим законодательством для принятия ими окончательного решения на Общем собрании акционеров.</p> | <p>dividends shall be presented to the shareholders in compliance with the applicable laws so that the shareholders can take the final decision at the General Shareholders' Meeting.</p> |
| <p>3.3 Решение о выплате дивидендов, их размере, форме и порядке выплаты, о дате, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов, принимается Общим собранием акционеров.</p> | <p>3.3 The decision on the payment of the dividends, their amount, form and the procedure of payment, as well as the date to determine the persons entitled to dividends shall be taken by the General Shareholders' Meeting.</p> |
| <p>3.4 Размер дивидендов не может быть больше рекомендованного Советом директоров Компании.</p> | <p>3.4 The amount of dividends cannot be higher than the amount recommended by the Company's Board of Directors.</p> |
| <p>4. СРОК И ПОРЯДОК ВЫПЛАТЫ ДИВИДЕНДОВ</p> | <p>4. TIME AND PROCEDURE FOR DISBURSEMENT OF DIVIDENDS</p> |
| <p>4.1 Дата, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов, указывается в решении о выплате дивидендов, принимаемом Общим собранием акционеров, с учетом даты, предложенной Советом директоров Компании. При этом указанная дата не может быть установлена ранее 10 дней с даты принятия решения о выплате дивидендов и позднее 20 дней с даты принятия такого решения.</p> | <p>4.1 The date on which the list of persons entitled to dividends is determined is to be specified in the decision as to the payment of dividends taken by the General Shareholders Meeting after consideration of the date proposed by the Board of Directors of the Company. However, this date cannot be earlier than 10 days before, or later than 20 days after, the date on which the decision to pay dividends is taken.</p> |
| <p>4.2 В случае публичного или частного размещения акций Компании на зарубежных биржевых площадках в форме депозитарных расписок или иных производных ценных бумаг, акции Компании, являющиеся базисным активом для таковых, предоставляют владельцам право на получение дивидендов в полном объеме.</p> | <p>4.2 If the Company effects a public or private placement of shares in a foreign market in the form of depositary receipts or other derivative securities, the holders of such securities shall be entitled to receive the full amount of dividends to which they would be entitled if they held the underlying shares.</p> |
| <p>4.3 Дивиденды выплачиваются в сроки, установленные действующим законодательством Российской Федерации. Срок выплаты дивидендов номинальному держателю и являющемуся профессиональным участником рынка ценных бумаг доверительному управляющему, которые зарегистрированы в реестре акционеров, не превышает 10 рабочих дней, а другим зарегистрированным в реестре</p> | <p>4.3 Dividends shall be paid to the shareholders within the timelines provided by the then current legislation of the Russian Federation. The payment of a dividend to a nominee holder and custodian who is a professional securities trader and is registered in the shareholders register, shall be made within 10 business days, and to other parties registered in the shareholders register shall be made within 25 business days, in each case from</p> |

| | |
|---|---|
| <p>акционеров лицам - 25 рабочих дней с даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов.</p> | <p>the date on which the list of persons entitled to dividends is determined.</p> |
| <p>4.4 Компания не предоставляет отдельным акционерам каких-либо преференций по срокам выплаты дивидендов.</p> | <p>4.4 The Company shall not give any preferences to any shareholders regarding the timing of the payment of dividends.</p> |
| <p>4.5 Дивиденды выплачиваются в объявленном размере.</p> | <p>4.5 Dividends shall be paid in the amount declared.</p> |
| <p>4.6 Дивиденды выплачиваются в денежной форме, кроме случаев, когда иная форма выплаты дивидендов будет установлена решением Общего собрания акционеров.</p> | <p>4.6 Dividends shall be paid in cash, unless some other form of payment is specified by the decision taken by the General Shareholders Meeting of the Company.</p> |
| <p>4.7 Выплата дивидендов осуществляется путем перечисления соответствующих денежных средств со счета ПАО «МегаФон» (или в случае использования платежного агента – со счета такого агента) на банковские счета, содержащиеся в системе ведения реестра акционеров Компании. При отсутствии сведений о банковских счетах физических лиц выплата осуществляется путем почтового перевода денежных средств на почтовые адреса физических лиц, указанные в системе ведения реестра акционеров Компании. Выплата осуществляется в соответствии с принятым Общим собранием акционеров решением.</p> <p>Обязанность Компании по выплате дивидендов считается исполненной с даты поступления денежных средств в кредитную организацию, в которой открыт банковский счет лица, имеющего право на получение дивидендов, или с даты приема переводимых денежных средств организацией федеральной почтовой связи.</p> | <p>4.7 Payment of a dividend shall be effected by the transfer of the relevant amount of cash from the account of "MegaFon" PJSC (or if a payment agent is used – from the account of such agent) to the bank accounts specified in the Company's shareholders register. If such bank account information is not available for individual parties, payment shall be effected by mailing the cash to the postal addresses of such parties contained in the Company's shareholders register. All payments shall be carried out in accordance with the decision taken by the General Shareholders Meeting of the Company.</p> <p>The Company's obligation to pay a dividend shall be deemed discharged on the date of the receipt of cash by the credit institution where the bank account of the party entitled to receive dividend has been opened or on the date of the receipt of cash transferred by mail using the federal postal services, as the case may be.</p> |
| <p>4.8 В соответствии с российским налоговым законодательством, доходы в виде дивидендов, полученные акционерами, подлежат обложению российским налогом на прибыль или налогом на доходы физических лиц, который определяется, удерживается и перечисляется в бюджет РФ налоговым агентом при каждой выплате дивидендов. Налоговым агентом выступает либо российский депозитарий (в общих случаях), либо Компания в случае выплаты дивидендов владельцам акций, права на которые учитываются в реестре ценных бумаг</p> | <p>4.8 In accordance with the tax legislation of the Russian Federation, income earned by shareholders in the form of dividends is subject to Russian income tax or personal income tax that shall be determined, withheld and paid to the budget of the Russian Federation by a tax agent with respect to each payment of dividends. The tax agent shall be either the Russian depository (which will generally be the case) or the Company in the case of payment of dividends to shareholders who are registered in the Company's securities register. Accordingly, when the Company disburses dividends to</p> |

| | |
|---|--|
| <p>Компании. Соответственно, при выплате дивидендов владельцам акций, права на которые учитываются в реестре ценных бумаг Компании, Компания производит расчет, удержание и перечисление сумм соответствующего налога и применяет льготный режим налогообложения (при наличии) в соответствии с применимым международным законодательством в области избежания двойного налогообложения и законодательством Российской Федерации о налогах и сборах. Дивиденды акционерам перечисляются за вычетом сумм удержанных с них налогов.</p> | <p>shareholders who are registered in the Company's securities register, the Company shall calculate, withhold and remit respective taxes and shall apply any preferential tax treatment (if any) specified in any applicable international legislation relating to the avoidance of double taxation and the legislation of the Russian Federation regarding taxes and levies. All dividends shall be paid to shareholders net of any tax withheld.</p> |
| <p>4.9 Компания и ее исполнительные органы обеспечивают своевременную и полную выплату дивидендов акционерам.</p> | <p>4.9 The Company and its management shall ensure timely and full payment of dividends to shareholders.</p> |
| <p>4.10 Компания не несет ответственности за прямые и косвенные убытки, причиненные в связи с тем, что лица, имеющие право на получение дивидендов, не предоставили Компании (ее уполномоченному регистратору или депозитарию) в установленный срок информацию о своих данных (или любых изменениях в них), в т.ч. о банковских реквизитах и почтовых адресах, и/или соответствующим образом оформленные документы, позволяющие применить льготный режим налогообложения в соответствии с международными договорами, регулирующими вопросы налогообложения, и законодательством Российской Федерации о налогах и сборах.</p> | <p>4.10 The Company shall not be liable for direct and indirect losses caused by the failure of any persons entitled to receive dividends to provide to the Company (or its authorized registrar), in due time full information on their personal details (or any changes thereto), including bank account details, and/or any documents required in order for preferential tax treatment to be applied in accordance with international treaties governing tax matters and the legislation of the Russian Federation regarding taxes and levies.</p> |
| <p>5. ИНФОРМИРОВАНИЕ АКЦИОНЕРОВ О ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКЕ ПАО «МЕГАФОН»</p> | <p>5. NOTIFICATION OF SHAREHOLDERS ON THE DIVIDEND POLICY OF "MEGAFON" PJSC</p> |
| <p>5.1 Компания публикует дивидендную политику, изменения и дополнения к ней, а также информацию о рекомендации Совета Директоров Компании по размеру выплачиваемых дивидендов и порядку их выплаты на веб-сайте Компании в сети Интернет и в периодических изданиях, если это предусмотрено Уставом Компании.</p> | <p>5.1 The Company shall publish its dividend policy, and all amendments and addenda thereto, as well as information on any recommendations provided by the Board of Directors as to the amounts of dividends to be paid and the procedure for payment thereof, on the Company's website and, if the Charter of the Company so provides, in periodical publications.</p> |

| | |
|---|---|
| <p>5.2 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.</p> | <p>5.2 The materials to be provided to shareholders for the purposes of adopting resolutions at the General Shareholders' Meeting shall include all information necessary to demonstrate whether the conditions required for payment of dividends are met.</p> |
| <p>5.3 Публикуемое Компанией обязательное сообщение о принятии решения о выплате дивидендов, их размере, сроках, способе и форме их выплаты должно однозначно и ясно давать акционерам представление по этим вопросам.</p> | <p>5.3 The announcement required to be published by the Company as to the decision to pay dividends and the amount, time periods, manner and form of payment thereof must unequivocally and clearly present these issues to shareholders.</p> |