

**Рекомендации Совета директоров Общества
годовому заседанию Общего собрания акционеров по размеру дивидендов по акциям
Общества за 2024 год, порядку их выплаты и по определению даты, на которую
определяются лица, имеющие право на получение дивидендов**

В соответствии с действующим законодательством¹ источником выплаты дивидендов акционерам Общества является прибыль Общества после налогообложения (чистая прибыль Общества), определяемая по данным бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

В связи с тем, что Общество является публичным акционерным обществом, а также контролирующим лицом для Группы компаний «ПРОМОМЕД», Общество руководствуется Положением о дивидендной политике², опубликованным на корпоративном сайте Общества (далее – Дивидендная политика).

Для принятия решения о начислении и выплате дивидендов, Общество верифицирует выполнение следующих условий одновременно (пункт 3.14 Дивидендной политики):

- наличие у Общества прибыли в необходимом объеме после налогообложения (чистой прибыли), определенной по данным консолидированной финансовой отчетности по МСФО;
- наличие у Общества положительного показателя денежного потока в рамках операционной деятельности Общества.

По итогам 2024 года, по данным консолидированной финансовой отчетности по МСФО, предусмотренных пункт 3.14 Дивидендной политики, Общество достигло следующих показателей:

1. Чистая прибыль по МСФО составила 2 875 644 тыс. рублей;
2. Чистый операционный денежный поток составил 93 млн рублей.

После верификации одновременного наличия условий, предусмотренных пунктом 3.14 Дивидендной политики, расчет размера дивидендов для выплаты проводится на основании показателей, предусмотренных пунктом 3.9 Дивидендной политики:

1. Показатель соотношения «Чистый долг / Скорр EBITDA LTM» на 31.12.2024 составил 2,05 – показатель соответствует критерию, по которому предусмотрена выплата дивидендов не менее 15% от показателя «Скорр. ЧП» за соответствующий отчетный период.
2. Расчетный скорректированный показатель чистой прибыли на 31.12.2024 составил (-288,282) тыс. рублей.

На основании расчета, проведенного в соответствии с пунктом 3.9 Дивидендной политики, члены Совета директоров Общества приняли следующее решение³:

«В соответствии с пунктом 3.9 Положения о дивидендной политике Общества, рекомендовать годовому заседанию Общего собрания акционеров ПАО «ПРОМОМЕД» дивиденды по акциям Общества за 2024 год не объявлять и не выплачивать, в связи с чем не выдвигать предложение по установлению даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов».

¹ Пункт 2 ст.42 Федерального закона «Об акционерных обществах».

² Дивидендная политика утверждена решением Совета директоров ПАО «ПРОМОМЕД» (протокол от 24.06.2024 № 11/2024).

³ Решение Совета директоров ПАО «ПРОМОМЕД» по вопросу 2 повестки дня Совета директоров (протокол от 19.05.2025 № 4/2025).