

УТВЕРЖДЕНО

Общим собранием акционеров  
(протокол от 27 июня 2017 г. № 34)

**ПОЛОЖЕНИЕ О ВОЗНАГРАЖДЕНИИ И КОМПЕНСАЦИЯХ,  
ВЫПЛАЧИВАЕМЫХ ЧЛЕНАМ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ  
АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА  
«ПРИБАЛТИЙСКИЙ СУДОСТРОИТЕЛЬНЫЙ ЗАВОД «ЯНТАРЬ»**

г. Калининград

2017 г.

## **I. Общие положения**

1. Настоящее положение разработано в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» (далее – закон), рекомендациями Росимущества по определению размера вознаграждений независимых директоров и профессиональных поверенных в акционерных обществах с государственным участием от 13 октября 2009 г. № ГН-13/25630 и рекомендациями Минэкономразвития России от 28 сентября 2009 г. № Д08-3156, положением о совете директоров, уставом акционерного общества «Прибалтийский судостроительный завод «Янтарь» и устанавливает размер и порядок выплаты вознаграждений и компенсаций членам совета директоров акционерного общества «Прибалтийский судостроительный завод «Янтарь» (далее – Общество).

2. Настоящее положение направлено на повышение материальной заинтересованности членов совета директоров Общества в эффективной реализации миссии и стратегии развития Общества, обеспечении прибыльности и конкурентоспособности Общества, его финансово-экономической устойчивости, обеспечении прав и законных интересов акционеров, а также реализации решений общего собрания акционеров Общества.

3. Настоящее положение утверждается общим собранием акционеров Общества в соответствии с пунктом 2 статьи 64 Федерального закона «Об акционерных обществах» и является основанием для начисления и выплаты вознаграждения и компенсаций членам совета директоров Общества.

4. Настоящее положение распространяется на всех избранных в установленном законом порядке членов совета директоров Общества с учетом следующих ограничений:

а) настоящее положение не распространяется на члена совета директоров Общества, одновременно выполняющего функции единоличного исполнительного органа Общества;

б) настоящее положение не распространяется на членов совета директоров, которым в соответствии с законодательством Российской Федерации<sup>1</sup> запрещено участвовать на платной основе в деятельности органа управления коммерческой организации, а также занимать должности и заниматься иной оплачиваемой деятельностью в коммерческих организациях.

5. Для целей настоящего положения используемые термины означают следующее:

АО «ОСК» - акционерное общество «Объединенная судостроительная корпорация»;

---

<sup>1</sup> В том числе в соответствии с Федеральным законом от 27 июля 2004 г. № 79-ФЗ «О государственной гражданской службе Российской Федерации».

вознаграждение – денежные суммы, выплачиваемые членам совета директоров Общества с учетом ограничений, установленных пунктом 4 настоящего положения, в качестве стимулирующих выплат за участие в работе совета директоров Общества;

компенсации – денежные суммы, выплачиваемые членам совета директоров Общества в порядке компенсации их расходов, понесенных в связи с участием в заседаниях совета директоров Общества (специализированных комитетов совета директоров, общего собрания акционеров Общества), в случае если указанные заседания проводятся вне места постоянного проживания члена совета директоров Общества;

корпоративный год – период, который начинается со дня избрания членов совета директоров Общества на годовом общем собрании акционеров Общества и завершается днем проведения, следующего годового общего собрания акционеров Общества, но не позднее 30 июня;

корпоративный секретарь – работник Общества, на которого возложены функции сопровождения деятельности совета директоров Общества;

общества Группы ОСК – общества, в уставном капитале которых АО «ОСК» в силу преобладающего участия и в соответствии с заключенными договорами между обществами и АО «ОСК» либо иным образом имеет возможность влиять на принимаемые этими обществами решения в соответствии с законодательством Российской Федерации и учредительными документами указанных обществ.

6. Периодом расчета выплаты вознаграждения и компенсаций членам совета директоров Общества является корпоративный год.

7. Источником выплаты вознаграждения и компенсаций членам совета директоров Общества является чистая прибыль Общества по итогам финансового года.

8. Выплата вознаграждения и компенсаций членам совета директоров общества должна быть предусмотрена бюджетом использования чистой прибыли Общества и согласована Бюджетным комитетом Группы ОСК.

9. Вознаграждение, выплачиваемое членам совета директоров Общества, является объектом налогообложения в соответствии с законодательством Российской Федерации. Начисление, удержание и перечисление налога на вознаграждение, рассчитанное в соответствии с настоящим положением, осуществляется Обществом.

## II. Вознаграждение членам совета директоров Общества

10. Вознаграждение членам совета директоров Общества выплачивается после завершения корпоративного года при условии получения Обществом чистой прибыли в размере, достаточном для выплаты вознаграждения, и выполнения плана по выручке по итогам финансового года не менее чем на 90 процентов.

11. Вознаграждение для каждого из членов совета директоров Общества, на которых распространяется действие настоящего положения, с учетом ограничений, установленных настоящим положением, рассчитывается по следующей формуле:

Вознаграждение =  $B * k_{до} * k_{уч} * k_{сп}$ , где:

$B$  – базовая ставка вознаграждения члена совета директоров Общества, (тыс. рублей), определяемая в соответствии с пунктом 12 настоящего положения;

$k_{до}$  – коэффициент, применяемый к базовой ставке вознаграждения за выполнение дополнительных обязанностей в соответствии с пунктом 13 настоящего положения;

$k_{уч}$  – коэффициент фактического участия в проводимых заседаниях, применяемый к базовой ставке вознаграждения в соответствии с пунктом 14 настоящего положения;

$k_{сп}$  – коэффициент фактического срока полномочий, применяемый к базовой ставке вознаграждения в соответствии с пунктом 15 настоящего положения.

12. Базовая ставка вознаграждения членов совета директоров Общества устанавливается в размере 75 000 (семьдесят пять тысяч) рублей.

13. Базовая ставка вознаграждения корректируется с учетом выполнения членом совета директоров Общества дополнительных обязанностей.

Коэффициент, применяемый к базовой ставке вознаграждения за выполнение дополнительных обязанностей ( $k_{до}$ ), в случаях, когда член совета директоров Общества не является его председателем и не входит в состав специализированных комитетов совета директоров Общества, равен 1,0.

В других случаях  $k_{до}$  увеличивается на:

0,3 - за выполнение функций председателя совета директоров Общества;

0,2 - за выполнение функций председателя специализированного комитета совета директоров Общества;

0,1 - за членство в одном специализированном комитете совета директоров Общества. В случаях, когда член совета директоров Общества состоит в составе нескольких специализированных комитетов совета директоров Общества

коэффициент  $k_{до}$  увеличивается на величину, равную произведению 0,1 на количество специализированных комитетов совета директоров Общества, в которых состоит данный член совета директоров Общества.

Увеличение коэффициента  $k_{до}$  не осуществляется для членов совета директоров Общества, осуществляющих функции председателя совета директоров Общества или председателя специализированного комитета совета директоров Общества в его отсутствие.

14. Базовая ставка вознаграждения корректируется с учетом фактического участия члена совета директоров Общества в проводимых заседаниях.

Участием члена совета директоров Общества в заседании считается его личное присутствие на очном заседании (представление письменного мнения) или предоставление бюллетеня для заочного голосования на заседании совета директоров Общества или специализированного комитета совета директоров Общества.

Для целей расчета коэффициента учитывается участие в заседаниях совета директоров Общества, а также в заседаниях специализированного комитета совета директоров Общества, если член совета директоров Общества является членом соответствующего специализированного комитета совета директоров Общества.

Коэффициент участия в проводимых заседаниях ( $k_{уч}$ ) рассчитывается по формуле:

$$k_{уч} = n_i/n, \text{ где:}$$

$n_i$  – количество заседаний совета директоров Общества (и заседаний специализированного комитета совета директоров Общества), в которых принял участие конкретный член совета директоров Общества;

$n$  – общее количество заседаний совета директоров Общества (и заседаний специализированного комитета совета директоров Общества), которые проведены в корпоративном году и в которых должен был принять участие член совета директоров Общества.

15. Коэффициент фактического срока полномочий ( $k_{сп}$ ) рассчитывается по формуле:

$$k_{сп} = m_i/m, \text{ где:}$$

$m_i$  – фактическое количество календарных дней, в течение которых член совета директоров Общества исполнял должностные обязанности в корпоративном году;

$m$  – количество календарных дней в корпоративном году.

В случае досрочного прекращения полномочий и избрания членов совета директоров Общества на внеочередном общем собрании акционеров Общества

расчет суммы вознаграждения производится в размере, пропорциональном фактическому сроку полномочий в течение корпоративного года.

В случае если в течение корпоративного года член совета директоров Общества не переизбирался, то  $k_{сп} = 1$ .

16. Вознаграждение членам совета директоров Общества выплачивается один раз в год по решению общего собрания акционеров Общества.

17. Вознаграждение члену совета директоров не выплачивается, если он принимал участие менее чем в половине заседаний, состоявшихся в период действия полномочий данного члена совета директоров Общества.

18. В случае изменения статуса члена совета директоров Общества в течение корпоративного года (начало / прекращение действия ограничений, указанных в пункте 4 настоящего положения) размер вознаграждения члена совета директоров Общества рассчитывается пропорционально отработанному времени в корпоративном году в соответствующем статусе.

29. Общее собрание акционеров Общества вправе принять решение о невыплате вознаграждения отдельным членам совета директоров Общества, в случае если они своими виновными действиями (бездействием) причинили ущерб Обществу.

20. Расчет фактического размера вознаграждения членам совета директоров Общества производится структурным подразделением Общества, к компетенции которого отнесены вопросы организации труда и заработной платы, на основании настоящего положения по форме согласно приложению № 1 к настоящему положению.

21. Общий размер вознаграждения, выплачиваемого членам совета директоров Общества, утверждается общим собранием акционеров Общества, после чего корпоративный секретарь Общества не позднее 10 календарных дней с момента проведения общего собрания акционеров Общества уведомляет членов совета директоров Общества о принятом решении путем направления им выписки из протокола общего собрания акционеров.

22. Выплата вознаграждения производится Обществом в денежной форме на основании заявления члена совета директоров Общества по форме согласно приложению № 2 к настоящему положению, предоставленного в Общество.

23. Расчет и выплата вознаграждения членам совета директоров Общества производится на основании настоящего положения и выписки из протокола общего собрания акционеров Общества, на котором было принято решение о его выплате, но не позднее 30 календарных дней с момента получения заявления члена совета директоров, представленного в соответствии с пунктом 22 настоящего положения.

### **III. Компенсации членам совета директоров Общества**

24. Члены совета директоров Общества (с учетом ограничений, установленных пунктом 4 настоящего положения) имеют право на компенсацию расходов, понесенных в связи с участием в заседаниях совета директоров Общества, заседаниях специализированных комитетов совета директоров Общества, общих собраниях акционеров Общества. Компенсация производится в случае, если указанные заседания проводятся вне места постоянного проживания члена совета директоров Общества и расходы, понесенные в связи с участием в указанных заседаниях, не были покрыты из иных источников.

25. Членам совета директоров Общества могут компенсироваться произведенные и документально подтвержденные целевые расходы на проезд до места проведения очного заседания совета директоров Общества (специализированного комитета совета директоров Общества, общего собрания акционеров Общества) и обратно, а также расходы на проживание.

26. Возмещение расходов на проезд (включая страховой взнос на обязательное личное страхование пассажиров на транспорте, оплату услуг по оформлению проездных документов и т.д.) производится в размере фактически произведенных расходов, подтвержденных проездными документами, но не выше стоимости проезда:

железнодорожным транспортом – в вагоне повышенной комфортности (СВ, С, К);

морским и речным транспортом – по тарифам, установленным перевозчиком, но не выше стоимости проезда в каюте класса «Люкс» с комплексным обслуживанием пассажиров;

воздушным транспортом – по фактическим затратам;

автомобильным транспортом – в автотранспортном средстве общего пользования (в том числе такси от аэропорта или вокзала до места проведения заседания) при предъявлении первичных учетных документов.

27. Возмещение расходов на проживание производится в размере фактически произведенных расходов, подтвержденных соответствующими документами, но не более 12 000 (двенадцать тысяч) рублей за сутки.

28. Компенсация расходов осуществляется на основании письменного заявления члена совета директоров Общества на имя генерального директора Общества по форме согласно приложению № 3 к настоящему положению с приложением документов, подтверждающих расходы:

проездные документы (оригиналы посадочных талонов, электронные билеты);

ваучеры и/или оригинал счета за проживание (в случае оплаты наличными);

оригиналы иных документов, подтверждающих расходы, произведенные в связи с поездкой, обусловленной исполнением обязанностей члена совета директоров Общества.

29. Начисление компенсации осуществляется структурным подразделением, к компетенции которого отнесены вопросы бухгалтерского и налогового учета Общества.

30. Выплата компенсации осуществляется путем перечисления денежных средств на личный счет члена совета директоров Общества или через кассу Общества в течение 30 календарных дней после представления членом совета директоров в Общество документов, подтверждающих произведенные расходы.

#### **IV. Ответственность**

31. Ответственность за своевременное предоставление корпоративному секретарю Общества документов, необходимых для проведения выплаты вознаграждения и компенсаций (заявление, копия паспорта, СНИЛС, ИНН и т.п.), а также своевременное информирование корпоративного секретаря Общества о начале / прекращении действия ограничений, указанных в пункте 4 настоящего положения, возлагается на члена совета директоров Общества.

32. Ответственность за ознакомление членов совета директоров Общества с настоящим положением, учет количества проведенных заседаний совета директоров и комитетов при нем, учет количества заседаний, в которых каждый член совета директоров принял участие, направление членам совета директоров Общества выписки из протокола заседания общего собрания акционеров Общества (в части, касающейся утверждения общего размера вознаграждения членам совета директоров Общества), а также передачу документов, полученных от членов совета директоров Общества, в структурное подразделение, к компетенции которого отнесены вопросы организации труда и заработной платы Общества, и в структурное подразделение, к компетенции которого отнесены вопросы бухгалтерского и налогового учета Общества, возлагается на корпоративного секретаря Общества.

33. Ответственность за выполнение требований настоящего положения в части, касающейся расчета размеров вознаграждений членам совета директоров Общества, возлагается на структурное подразделение Общества, к компетенции которого отнесены вопросы организации труда и заработной платы Общества.

34. Ответственность за выполнение требований настоящего положения в части, касающейся начисления вознаграждения и компенсаций членам совета



директоров Общества, а также налогов, возлагается на структурное подразделение Общества, к компетенции которого отнесены вопросы бухгалтерского и налогового учета Общества.

#### **V. Заключительные положения**

35. Настоящее положение вступает в силу со дня его утверждения Общим собранием акционеров Общества.

36. Внесение изменений и дополнений в настоящее положение, а также прекращение его действия и утверждение положения в новой редакции осуществляется по решению общего собрания акционеров Общества.

37. В случае противоречия настоящего положения и норм законодательства Российской Федерации применяются нормы законодательства Российской Федерации.

Приложение № 1  
к положению  
о вознаграждении и компенсациях,  
выплачиваемых членам Совета  
директоров АО «ПСЗ Янтарь»

**Расчет фактического размера вознаграждения  
члена Совета директоров**

(Ф.И.О. полностью)

Расчетный коэффициент	Обоснование
Б = 75 000 рублей	в соответствии с пунктом 12 настоящего положения
k <sub>до</sub> = _____	член совета директоров исполнял обязанности председателя совета директоров / председателя комитета совета директоров по ____ / члена комитета совета директоров по _____
k <sub>уч</sub> = _____	k <sub>уч</sub> = n <sub>i</sub> /n, где: n <sub>i</sub> = ____ – количество заседаний совета директоров Общества (и заседаний специализированного комитета совета директоров Общества), в которых принял участие член совета директоров Общества; n – общее количество заседаний совета директоров Общества (и заседаний специализированного комитета совета директоров Общества), проведенных в корпоративном году и в которых член совета директоров Общества должен был принять участие
k <sub>сп</sub> = _____	член совета директоров Общества осуществлял обязанности в корпоративном году в период с ДД.ММ.ГГГГ по ДД.ММ.ГГГГ. k <sub>сп</sub> = m <sub>i</sub> / m, где: m <sub>i</sub> = _____ – фактическое количество календарных дней, в течение которых член совета директоров

Расчетный коэффициент	Обоснование
	<p>Общества исполнял должностные обязанности в корпоративном году;</p> <p><math>m = \underline{\hspace{2cm}}</math> – количество календарных дней в корпоративном году</p>
<p>Вознаграждение = <math>\underline{\hspace{2cm}}</math> рублей</p>	<p>Вознаграждение = <math>B * k_{до} * k_{уч} * k_{сп}</math></p>

Руководитель структурного подразделения  
Общества, к компетенции которого  
отнесены вопросы организации труда  
и заработной платы

И.О.Фамилия

Приложение № 2  
к положению  
о вознаграждении и компенсациях,  
выплачиваемых членам Совета  
директоров АО «ПСЗ Янтарь»

**Форма заявления**

Генеральному директору  
АО «ПСЗ Янтарь»  
И.О.Фамилия

\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_

(должность, структурное подразделение в родит.падеже)

И.О.Фамилия

заявление.

Я, \_\_\_\_\_,  
(Ф.И.О. полностью)

на основании решения общего собрания акционеров Общества (пункт \_\_\_ протокола от «\_\_\_» \_\_\_\_\_ 20\_\_ г. № \_\_\_\_\_) прошу Вас дать распоряжение выплатить мне вознаграждение, связанное с исполнением мной обязанностей члена совета директоров АО «ПСЗ Янтарь» в 20\_\_ / \_\_ корпоративном году.

Подтверждаю, что в 20\_\_ / \_\_ корпоративном году я не состоял в числе лиц, в отношении которых федеральными законами предусмотрено ограничение или запрет на получение выплат от коммерческих организаций.

Выплату вознаграждения прошу осуществить путем перечисления на счет № \_\_\_\_\_, открытый на мое имя в \_\_\_\_\_,  
(наименование банка)

ИНН \_\_\_\_\_ БИК \_\_\_\_\_

к/с \_\_\_\_\_

Номер банковской пластиковой карты \_\_\_\_\_

Дата

Подпись

Приложение № 3  
к положению  
о вознаграждении и компенсациях,  
выплачиваемых членам Совета  
директоров АО «ПСЗ Янтарь»

**Форма заявления**

Генеральному директору  
АО «ПСЗ Янтарь»  
И.О.Фамилия

\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_

(должность, структурное подразделение в родит.падеже)

И.О.Фамилия

заявление.

Прошу Вас дать распоряжение о выплате мне компенсации расходов в размере \_\_\_\_\_ рублей, связанных с оплатой проезда и проживания в рамках участия в очном заседании совета директоров (специализированного комитета совета директоров, общем собрании акционеров) АО «ПСЗ Янтарь», которое состоялось «\_\_\_» \_\_\_\_\_ 20\_\_ г.:

расходы на проезд – *указать реквизиты, стоимость и класс билетов;*

расходы на проживание – *указать населенный пункт, наименование гостиницы, количество дней, класс номера и стоимость проживания;*

Подтверждающие документы и выписка из протокола очного заседания совета директоров (специализированного комитета совета директоров, общего собрания акционеров АО «ПСЗ Янтарь» от «\_\_\_» \_\_\_\_\_ 20\_\_ г. (в части, касающейся списка присутствующих) прилагаются.

Выплату компенсации прошу осуществить путем перечисления на счет № \_\_\_\_\_, открытый на мое имя в \_\_\_\_\_

(наименование банка)

ИНН \_\_\_\_\_ БИК \_\_\_\_\_

к/с \_\_\_\_\_

Номер банковской пластиковой карты \_\_\_\_\_

Приложение: .....

Дата

Подпись