

УТВЕРЖДЕНО

**Решением Общего собрания акционеров
ОАО «Красногорская электрическая сеть»
«11» мая 2016 года
(Протокол № 20 от «11» мая 2016 года)**

ПОЛОЖЕНИЕ

**О вознаграждениях и компенсациях членов
Совета Директоров и Ревизионной комиссии
Публичного акционерного общества
«Красногорскэнергообл»**

**Красногорск
2016 г.**

1. Общие положения

1.1. Положение ПАО «Красногорскэнергобыт» «О вознаграждениях и компенсациях членов Совета Директоров и Ревизионной комиссии ПАО «Красногорскэнергобыт» (далее – Положение) разработано в соответствии с положениями Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, Уставом, Положением о Ревизионной комиссии Публичного акционерного общества «Красногорскэнергобыт» и устанавливает порядок расчета и выплаты вознаграждений и компенсаций расходов членам Совета директоров и Ревизионной комиссии ПАО «Красногорскэнергобыт».

1.2. Для целей настоящего Положения используются следующие термины:

Вознаграждение – денежные суммы, выплачиваемые членам Совета директоров и Ревизионной комиссии Общества в качестве вознаграждения за участие в работе Совета директоров и Ревизионной комиссии.

Компенсации – денежные суммы, выплачиваемые членам Совета директоров и Ревизионной комиссии в порядке компенсации их расходов, понесенных в связи с участием в работе Совета директоров и Ревизионной комиссии: оплата проезда, суточные, проживание.

Корпоративный год – период времени с даты проведения годового Общего собрания акционеров ПАО «Красногорскэнергобыт», на котором избраны члены Совета директоров и Ревизионной комиссии, до следующего годового Общего собрания акционеров ПАО «Красногорскэнергобыт».

Финансовый год – период, на который разрабатывается и в котором действует годовой бюджет Общества.

Совет директоров — это избираемый на определенный срок собранием акционеров коллегиальный орган управления, осуществляющий руководство деятельностью акционерного общества в период времени между ежегодными собраниями акционеров в соответствии с компетенцией, предоставляемой ему по закону и по уставу.

Ревизионная комиссия – выборный орган, осуществляющий контроль финансово-хозяйственной деятельности ПАО «Красногорскэнергобыт» и деятельности его органов управления, должностных лиц, подразделений и служб, филиалов и представительств.

1.3. Расходы на выплату вознаграждений и компенсаций членам Совета директоров и Ревизионной комиссии осуществляются за счет средств Общества наличным и безналичным способом. Суммы вознаграждений и компенсаций, прогнозируемый размер которых рассчитан в соответствии с настоящим Положением, отражаются в бюджете Общества на очередной финансовый год. Расходы на выплату вознаграждений учитываются по статье «Расходы на оплату труда», компенсации учитываются по статье «Командировочные расходы». Общество в соответствии со статьей 24 Налогового кодекса Российской Федерации выполняет функции налогового агента при выплате вознаграждений и компенсаций членам Совета директоров и Ревизионной комиссии. Источником выплат вознаграждений и компенсаций является прибыль до налогообложения.

1.4. Расходы на выплату вознаграждений и компенсаций членам Совета директоров и Ревизионной комиссии осуществляются с целью стимулирования их деятельности.

1.5. Действие настоящего Положения не распространяется на членов Совета директоров, являющихся:

- государственными служащими и лицами, в отношении которых федеральными законами предусмотрено ограничение или запрет на получение каких-либо выплат от коммерческих организаций;

- единоличным исполнительным органом ПАО «КрасногорскЭнергоСбыт», членами коллегиального исполнительного органа ПАО «КрасногорскЭнергосбыт» (исполнительными директорами).

1.6. Вознаграждение не выплачивается и компенсация расходов не производится членам Ревизионной комиссии ПАО «КрасногорскЭнергосбыт», являющимся госслужащими, а также лицам, в отношении которых действующим законодательством Российской Федерации предусмотрено ограничение или запрет на получение каких-либо выплат от коммерческих организаций.

В случае снятия запрета или ограничения на получение выплат от коммерческих организаций по основаниям, предусмотренным действующим законодательством Российской Федерации, расчет вознаграждений и компенсаций члену Ревизионной комиссии производится с даты письменного уведомления об этом членом Ревизионной комиссии ПАО «КрасногорскЭнергосбыт» в порядке, предусмотренном настоящим Положением.

2. Виды вознаграждений. Условия выплаты вознаграждения.

2.1. Решение о выплате членам Совета директоров и Ревизионной комиссии ПАО «КрасногорскЭнергосбыт» вознаграждения и (или) компенсации расходов, принимается Общим собранием акционеров ПАО «КрасногорскЭнергосбыт» с учетом рекомендаций Совета директоров ПАО «КрасногорскЭнергосбыт».

Общее собрание акционеров ПАО «КрасногорскЭнергосбыт» вправе не принимать решение о выплате вознаграждения и (или) компенсации расходов, принять решение не выплачивать вознаграждение и (или) компенсации членам Ревизионной комиссии ПАО «КрасногорскЭнергосбыт» или изменить размер рекомендованных Советом директоров выплат.

2.2. Выплата вознаграждений и компенсаций производится Обществом в денежной форме.

2.3. Выплата вознаграждений членам Совета директоров и Ревизионной комиссии производится за период с момента избрания кандидата в члены Совета директоров и Ревизионной комиссии до момента избрания Совета директоров и Ревизионной комиссии в новом составе.

2.4. Членам Совета директоров выплачивается вознаграждение за показатель чистой прибыли Общества по данным годовой бухгалтерской отчетности, утвержденной общим собранием акционеров Общества.

2.5. Размер вознаграждения, выплачиваемый каждому члену Совета, определяется по формуле:

$$S = \frac{\text{ЧП} * n}{100 * x * m} \quad \text{где}$$

S – сумма вознаграждения одного члена Совета директоров по результатам финансового года;

ЧП – фактическая сумма чистой прибыли Общества по строке 2400 формы № 2 годовой бухгалтерской отчетности «Отчет о финансовых результатах» за отчетный год;

n – количество заседаний Совета директоров Общества, в которых принимал участие член Совета директоров (независимо от формы их проведения) за год, по результатам деятельности в котором получена чистая прибыль Общества;

x – число членов Совета директоров Общества по Уставу;

m – количество заседаний Совета директоров Общества за год, по результатам деятельности в котором получена чистая прибыль Общества.

2.6. В случае если в составе Совета директоров происходили изменения в течение корпоративного года, то выплата годового вознаграждения членам Совета директоров рассчитывается пропорционально количеству заседаний Совета директоров, в которых член Совета директоров принял участие за корпоративный год.

2.7. Вознаграждение, предусмотренное п.2.5. настоящего Положения не выплачивается, если член Совета директоров не принимал участие более чем в 50% состоявшихся (с момента его избрания до момента прекращения полномочий) заседаний.

2.8. За участие в каждой внеплановой проверке (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности Общества члену Ревизионной комиссии выплачивается вознаграждение в размере 20 000 рублей.

Выплата указанного в настоящем пункте вознаграждения производится в месячный срок после составления заключения по результатам проведенной внеплановой проверки (ревизии).

2.9. По решению годового Общего собрания акционеров, принятому на основании рекомендации Совета директоров Общества, члену Ревизионной комиссии может быть выплачено годовое вознаграждение в размере, не превышающем 150 000 рублей.

2.10. В случае, если в составе Ревизионной комиссии происходили изменения в течение корпоративного года, то выплата вознаграждения членам Ревизионной комиссии рассчитывается пропорционально количеству проверок (ревизий) финансово-хозяйственной деятельности Общества, в которых члены Ревизионной комиссии приняли участие за корпоративный год.

2.11. Член Совета директоров Общества может отказаться от получения, предусмотренного настоящим Положением полностью или в определенной части путем направления соответствующего заявления на имя Генерального директора Общества.

При наличии соответствующего письменного заявления члена Совета директоров Общества выплата всех видов вознаграждений осуществляется только с письменного согласия такого члена Совета директоров Общества. При этом, при возникновении оснований выплаты вознаграждения Общество обязано направить члену Совета директоров Общества уведомление с указанием суммы причитающегося вознаграждения. Такое уведомление должно быть направлено не позднее соответствующего срока выплаты вознаграждения, предусмотренного настоящим Положением.

При наличии письменного согласия на получение вознаграждения от члена Совета директоров Общества соответствующее вознаграждение выплачивается ему в течение семи календарных дней с момента его получения.

2.12. В случае, если в результате реорганизации Общество прекратит свою деятельность, то членам Совета директоров выплачивается вознаграждение за показатель чистой прибыли, зафиксированный в бухгалтерской отчетности Общества по состоянию на последнюю отчетную дату.

В случае, если в результате реорганизации и прекращения деятельности Общества после завершения календарного года бухгалтерская отчетность за последний календарный год не будет утверждена Общим собранием акционеров Общества, то вознаграждение за показатель чистой прибыли Общества выплачивается по данным годовой бухгалтерской отчетности, принятой налоговым органом, а также за показатель чистой прибыли за отчетные периоды, после указанного финансового года, зафиксированный в бухгалтерской отчетности Общества по состоянию на последнюю отчетную дату.

2.13. Годовое вознаграждение выплачивается членам Совета директоров и Ревизионной комиссии в месячный срок после проведения годового Общего собрания акционеров Общества. Годовое вознаграждение члена Совета директоров и Ревизионной комиссии не выплачивается в следующих случаях:

- при принятии годовым Общим собранием акционеров решения о невыплате вознаграждения членам Совета директоров и Ревизионной комиссии;
- если в отчетном периоде Обществом получен чистый убыток.

3. Условия выплаты компенсаций

3.1. Общество компенсирует все расходы и затраты, понесенные членами Совета директоров и связанные с исполнением ими своих функций.

3.2. Членам Совета директоров, в случае направления их в командировку для посещения объектов Общества, встреч с акционерами и инвесторами, участия в общих собраниях акционеров Общества, а также выполнения иных задач, связанных с выполнением функций члена Совета директоров Общества производится:

- выплата суточных в порядке, установленном для единоличного исполнительного органа Общества, либо единоличного исполнительного органа управляющей организации Общества;

- возмещение расходов по проезду к месту командировки и обратно к месту постоянной работы либо проживания (включая страховой взнос на обязательное личное страхование пассажиров на транспорте, оплату услуг по оформлению проездных документов и т.д.) - в размере фактических расходов, подтвержденных проездными документами, но не выше стоимости проезда:

 - железнодорожным транспортом - в вагоне повышенной комфортности бизнес-класса (СВ, С);

 - морским и речным транспортом - по тарифам, устанавливаемым перевозчиком, но не выше стоимости проезда в каюте «люкс» с комплексным обслуживанием пассажиров;

 - воздушным транспортом - по тарифу бизнес-класса;

 - автомобильным транспортом - в автотранспортном средстве общего пользования (кроме такси и аренды автомобиля);

- возмещение расходов по найму жилого помещения (кроме случая, когда члену Совета директоров предоставляется бесплатное помещение) - в размере фактических расходов, подтвержденных соответствующими документами.

3.3. Оплата расходов производится на основании подлинного авансового отчета и оригиналов подтверждающих документов.

3.4. Члену Ревизионной комиссии компенсируются расходы, связанные с участием в заседании Ревизионной комиссии и проведении проверки (ревизии), в объеме, порядке и нормам возмещения командировочных расходов, действующим в Обществе на момент проведения заседания или проверки (ревизии).

3.5. Выплата компенсаций производится Обществом в течение месяца после представления документов, подтверждающих произведенные расходы.

4. Контроль за исполнением положения. Внесение изменений в положение.

4.1. Настоящее Положение является локальным нормативным документом постоянного действия.

4.2. Контроль за исполнением настоящего Положения в части расчёта и выплаты компенсаций и вознаграждений членам Совета директоров и Ревизионной комиссии возлагается на Генерального директора Общества

4.3. Изменения и дополнения в настоящее Положение могут быть внесены по решению Общего собрания акционеров Общества. Общее собрание акционеров может прекратить действие данного Положения и утвердить новое Положение о выплате членам Совета директоров и Ревизионной комиссии вознаграждений и компенсаций.

4.4. Решение споров, возникших в связи с применением настоящего Положения, осуществляется в порядке, предусмотренном законодательством Российской Федерации.

5. Действие настоящего Положения

5.1. Настоящее положение вступает в силу с момента утверждения Общим собранием акционеров Общества.

5.2. Если в результате изменения законодательства Российской Федерации отдельные пункты настоящего Положения вступают в противоречие с ними, эти пункты утрачивают силу и до момента внесения изменений в Положение в соответствующей части следует руководствоваться законодательством Российской Федерации.