

УТВЕРЖДЕНО  
Решением единственного акционера  
открытого акционерного общества  
«Югорская территориальная  
энергетическая компания»  
от 20 марта 2012 года  
№ 06-483/12-0

**ПОЛОЖЕНИЕ О ВОЗНАГРАЖДЕНИЯХ И КОМПЕНСАЦИЯХ,  
ВЫПЛАЧИВАЕМЫХ  
НЕЗАВИСИМЫМ ЧЛЕНАМ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ  
открытого акционерного общества «Югорская территориальная  
энергетическая компания»**

**Ханты-Мансийск 2012**

## СОДЕРЖАНИЕ:

	Стр.
1. Общие положения.....	3
2. Виды вознаграждений. Условия выплат вознаграждений.....	3
3. Условия выплаты компенсаций.....	4
4. Основания для снижения размера вознаграждения.....	4
5. Контроль за исполнением Положения. Внесение изменений в Положение	5

## 1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Настоящее Положение разработано в соответствии с Законом Российской Федерации «Об акционерных обществах», Постановлением Правительства Ханты-Мансийского автономного округа – Югры от 06.04.2011г. №114-п «О порядке осуществления отдельных полномочий учредителя (участника) хозяйственных обществ и некоммерческих организаций и о внесении изменений в отдельные постановления Правительства Ханты-Мансийского автономного округа – Югры» и определяет порядок начисления и выплаты вознаграждений и компенсаций независимым членам Совета директоров открытого акционерного общества «Югорская территориальная энергетическая компания» (далее – Компания).

1.2. Для целей настоящего Положения используются следующие термины:

Независимым директором является член Совета директоров соответствующий требованиям к независимым директорам, определенным Кодексом корпоративного поведения, рекомендованным к применению распоряжением ФКЦБ России от 04 апреля 2002 года № 421/р «О рекомендации к применению Кодекса корпоративного поведения».

Вознаграждение - денежные суммы, выплачиваемые независимым членам Совета директоров Компании в качестве вознаграждения за участие в работе Совета директоров.

Компенсации - денежные суммы, выплачиваемые независимым членам Совета директоров Компании в порядке компенсации их расходов, понесенных в связи с участием в работе Совета директоров: затраты на проезд, проживание, суточные.

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

Корпоративный год - период работы Совета директоров Компании, который начинается с даты избрания персонального состава Совета директоров годовым общим собранием акционеров Компании и завершается датой проведения последующего годового общего собрания акционеров.

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

1.4. Расходы на выплату вознаграждений и компенсаций независимым членам Совета директоров осуществляются с целью стимулирования деятельности независимых членов Совета директоров Компании, направленной на увеличение дохода и чистой прибыли Компании.

## 2. Условия выплаты вознаграждения

2.1. Вознаграждение в соответствии с настоящим Положением выплачивается только независимым директорам.

2.2. Вознаграждение начисляется и выплачивается независимым директорам за работу в заседаниях Совета директоров, Комитетах Совета директоров.

2.3. Вознаграждение делится на 2 части: постоянная и переменная.

2.4. Размер постоянной части вознаграждения независимого директора составляет 50 000(пятьдесят тысяч) рублей за каждый календарный квартал периода исполнения обязанностей.

2.5. Размер переменной части вознаграждения независимого директора рассчитывается в следующем порядке:

$$V_{\text{переменная}} = V_{\text{постоянная}} \times \frac{m}{n}, \text{ где}$$

$V_{\text{переменная}}$  – это переменная часть вознаграждения независимого директора;

$V_{\text{постоянная}}$  – это постоянная часть вознаграждения независимого директора за определенный календарный квартал;

$m$  – это число заседаний и иных рабочих мероприятий Совета директоров, в который принимал участие независимый директор за отчетный квартал;

$n$  – это общее число заседаний и иных рабочих мероприятий Совета директоров, в которых должен был принимать участие независимый директор, за отчетный квартал.

2.6. Переменная часть вознаграждения независимого директора начисляется и подлежит оплате при условии достижения Компанией чистой прибыли в размере не менее утвержденного размера в бюджете Компании за отчетный квартал.

2.7. Сумма вознаграждения, указанная в п. 2.4. и п. 2.5. настоящего Положения, включает налог на доходы физических лиц, рассчитываемый в соответствии с налоговым законодательством Российской Федерации.

2.8. Начисление и выплата вознаграждения осуществляется по итогам каждого календарного квартала в течение корпоративного года – не позднее 30 числа второго месяца, следующего за отчетным кварталом.

2.9. За неполный отработанный квартал начисление вознаграждения осуществляется пропорционально фактически отработанному количеству календарных дней:

$$F = \frac{T_i}{T_{\text{базовое}}} \times F_n, \text{ где}$$

$F$  – размер вознаграждения независимому директору, подлежащий начислению в соответствии с фактически отработанным периодом за отчетный квартал.

$T_i$  – фактическое количество календарных дней исполнения обязанностей независимого директора (от момента вступления в должность до окончания календарного квартала; от начала календарного квартала до освобождения от должности; от момента вступления в должность до освобождения от должности – в случае, если эти два события произошли в течение одного календарного квартала).

$T_{\text{базовое}}$  – количество календарных дней в отчетном квартале, за который выплачивается вознаграждение.

$F_n$  – нормативный размер ежеквартального вознаграждения независимого директора, установленный в соответствии с п. 2.4. и п.2.5. настоящего Положения.

2.10. Основанием для начисления вознаграждения независимому директору является настоящее Положение и служебная записка секретаря Совета директоров, содержащая расчет вознаграждения.

### 3. Условия выплаты компенсаций

3.1. Компенсации в соответствии с настоящим Положением выплачиваются только независимым членам Совета директоров Компании.

3.2. Компенсация выплачивается независимому директору за расходы, понесенные им в связи с его участием в Совете директоров, в том случае, если заседания Совета директоров проводятся вне территории постоянного проживания независимого директора:

3.2.1. Расходы по бронированию и найму жилого помещения возмещаются (кроме случаев предоставления бесплатного жилого помещения) по фактическим затратам, подтвержденным соответствующими документами, при этом категория номера не должна превышать категорию «Люкс», по цене не превышающей 8 000 (Восемь тысяч) рублей за каждые сутки проживания.

3.2.2. Расходы по проезду независимым директором к месту проведения заседания Совета директоров и обратно - к постоянному месту проживания (включая страховой взнос на обязательное личное страхование пассажиров на транспорте, оплату услуг по оформлению проездных документов, предоставлению в поездах постельных принадлежностей) воздушным,

железнодорожным, водным и автомобильным транспортом общего пользования (кроме индивидуального такси), возмещаются по фактическим затратам, подтвержденным проездными документами, по следующим нормам:

- воздушным транспортом - по тарифу экономического класса, класса эконом-комфорт или бизнес-класса, исходя из фактически приобретенных билетов;

- морским и речным транспортом по тарифам, установленным субъектом, осуществляющим перевозку, но не выше стоимости проезда в каюте "Люкс" с комплексным обслуживанием пассажиров (по тарифам, устанавливаемым перевозчиком, но не выше стоимости проезда в четырехместной каюте с комплексным обслуживанием пассажиров);

- железнодорожным транспортом - в вагоне повышенной комфортности, отнесенном к вагонам бизнес - класса, с двухместными купе категории "СВ" (в вагоне повышенной комфортности, отнесенном к вагону экономического класса, с четырехместными купе категории "К").

3.2.3. В случае если независимый директор прибыл на заседание или иное рабочее мероприятие Совета директоров из места, находящегося на территории Российской Федерации, но несовпадающего с местом постоянного проживания независимого директора, то по ходатайству независимого директора, выплата компенсации расходов за проезд производится от такого места отправления, а также компенсируются расходы за проезд в обратную сторону.

3.2.4. Суточные выплачиваются в размере 1500 (Одна тысяча пятьсот) рублей 00 копеек, в случае, если заседание Совета директоров Компании проводится вне места постоянного проживания или фактического местонахождения члена Совета директоров.

3.3. Основанием для выплаты компенсации является служебная записка секретаря Совета директоров, к которой прилагаются документы, подтверждающие расходы независимого директора, а также документы, подтверждающие место постоянного проживания независимого директора. В случае, указанном в п. 3.2.3. настоящего Положения, к служебной записке секретаря Совета директоров должно прилагаться ходатайство независимого директора.

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

4.1. Контроль за исполнением настоящего Положения в части расчета и выплаты вознаграждений и компенсаций независимым директорам возлагается на Генерального директора Компании.

4.2. Изменения и дополнения в настоящее Положение могут быть внесены по решению Общего собрания акционеров Компании. Общее собрание акционеров может прекратить действие настоящего Положения и утвердить новое Положение о вознаграждениях и компенсациях, выплачиваемых независимым членам Совета директоров Компании.

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