

УТВЕРЖДЕНО

Решением Общего собрания акционеров

ПАО АНК «Башнефть»

«14» декабря 2018 г.

Протокол от «18» декабря 2018 г. № 49

**ПОЛОЖЕНИЕ ПАО АНК «БАШНЕФТЬ»
О ВОЗНАГРАЖДЕНИЯХ И КОМПЕНСАЦИЯХ, ВЫПЛАЧИВАЕМЫХ ЧЛЕНАМ
СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ПУБЛИЧНОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«АКЦИОНЕРНАЯ НЕФТЯНАЯ КОМПАНИЯ «БАШНЕФТЬ»**

№ ПЗ-01.05 Р-0030 ЮЛ-300

ВЕРСИЯ 1.00

**УФА
2018**

СОДЕРЖАНИЕ

ВВОДНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ	3
НАЗНАЧЕНИЕ.....	3
ОБЛАСТЬ ДЕЙСТВИЯ	3
ПЕРИОД ДЕЙСТВИЯ И ПОРЯДОК ВНЕСЕНИЯ ИЗМЕНЕНИЙ.....	3
1. ТЕРМИНЫ И ОПРЕДЕЛЕНИЯ	5
2. ОБОЗНАЧЕНИЯ И СОКРАЩЕНИЯ.....	6
3. ОПРЕДЕЛЕНИЕ РАЗМЕРА ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ ЧЛЕНОВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ	7
4. КОМПЕНСАЦИЯ РАСХОДОВ, СВЯЗАННЫХ С ИСПОЛНЕНИЕМ ЧЛЕНАМИ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ СВОИХ ФУНКЦИЙ	8
5. СРОКИ И ПОРЯДОК ВЫПЛАТЫ ВОЗНАГРАЖДЕНИЙ И КОМПЕНСАЦИЙ	10
6. ССЫЛКИ	12

ВВОДНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ

НАЗНАЧЕНИЕ

Настоящее Положение разработано в соответствии с Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» и Федеральным законом от 25.12.2008 № 273-ФЗ «О противодействии коррупции», Кодексом корпоративного управления, рекомендованным Банком России к применению акционерными обществами, ценные бумаги которых допущены к организованным торгам, Уставом ПАО АНК «Башнефть» и Положением о Совете директоров Публичного акционерного общества «Акционерная Нефтяная Компания «Башнефть» и определяет основания, порядок расчета и выплаты вознаграждения и компенсации расходов членом Совета директоров ПАО АНК «Башнефть».

ОБЛАСТЬ ДЕЙСТВИЯ

Настоящее Положение обязательно для исполнения работниками Корпоративного центра ПАО АНК «Башнефть», задействованными в процессе расчета и выплаты вознаграждения и компенсации расходов членам Совета директоров.

Действие настоящего Положения не распространяется на членом Совета директоров, являющихся:

- государственными служащими и лицами, в отношении которых федеральными законами предусмотрено ограничение или запрет на получение каких-либо выплат от коммерческих организаций;
- работниками юридических лиц, входящих в группу лиц Общества, определяемую в соответствии с положениями Федерального закона от 26.07.2006 №135-ФЗ «О защите конкуренции».

Член Совета директоров вправе отказаться от получения вознаграждения полностью или частично путем направления соответствующего письменного уведомления в Общество.

Распорядительные, локальные нормативные и иные внутренние документы не должны противоречить настоящему Положению.

ПЕРИОД ДЕЙСТВИЯ И ПОРЯДОК ВНЕСЕНИЯ ИЗМЕНЕНИЙ

Настоящее Положение является локальным нормативным документом постоянного действия.

Настоящее Положение утверждается в ПАО АНК «Башнефть» решением Общего собрания акционеров ПАО АНК «Башнефть».

Положение признается утратившим силу в ПАО АНК «Башнефть» на основании решения Общего собрания акционеров ПАО АНК «Башнефть».

Изменения в Положение вносятся на основании решения Общего собрания акционеров ПАО АНК «Башнефть».

В случае, если в результате изменения действующего законодательства Российской Федерации и/или Устава ПАО АНК «Башнефть» отдельные нормы настоящего Положения вступят с ними в противоречие, применению подлежат соответствующие нормы законодательства Российской Федерации и/или Устава ПАО АНК «Башнефть».

Инициаторами внесения изменений в настоящее Положение являются: Аппарат Совета директоров ПАО АНК «Башнефть», а также иные структурные подразделения ПАО АНК «Башнефть» по согласованию с Аппаратом Совета директоров ПАО АНК «Башнефть».

Изменения в Положение вносятся в случаях: изменения законодательства РФ, изменения организационной структуры ПАО АНК «Башнефть» или полномочий руководителей и т.п.

Ответственность за поддержание настоящего Положения в ПАО АНК «Башнефть» в актуальном состоянии возлагается на Руководителя Аппарата - Корпоративного секретаря ПАО АНК «Башнефть».

Контроль за исполнением требований настоящего Положения возлагается на Руководителя Аппарата Компании ПАО АНК «Башнефть».

1. ТЕРМИНЫ И ОПРЕДЕЛЕНИЯ

КОРПОРАТИВНЫЙ ГОД – период времени с даты проведения годового Общего собрания акционеров ПАО АНК «Башнефть», на котором избраны члены Совета директоров ПАО АНК «Башнефть», до следующего годового Общего собрания акционеров ПАО АНК «Башнефть».

ПЕРИОД РАБОТЫ ЧЛЕНА СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ПАО АНК «БАШНЕФТЬ» – период времени, в течение которого лицо, избранное в состав Совета директоров ПАО АНК «Башнефть», осуществляло полномочия члена Совета директоров ПАО АНК «Башнефть».

ПРОФЕССИОНАЛЬНАЯ КОНСУЛЬТАЦИЯ – консультация, полученная по запросу члена Совета директоров ПАО АНК «Башнефть» от сторонней организации.

2. ОБОЗНАЧЕНИЯ И СОКРАЩЕНИЯ

АСД – Аппарат Совета директоров ПАО АНК «Башнефть».

ЛНД – локальный нормативный документ ПАО АНК «Башнефть».

ОБЩЕСТВО – ПАО АНК «Башнефть».

ОРГАНИЗАЦИЯ ПО ВЕДЕНИЮ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА – специализированная организация, которой на договорной основе передано ведение бухгалтерского учета ПАО АНК «Башнефть».

РУКОВОДИТЕЛЬ АППАРАТА КОМПАНИИ – Руководитель аппарата Компании ПАО АНК «Башнефть».

РУКОВОДИТЕЛЬ АСД – Руководитель Аппарата Совета директоров – Корпоративный секретарь ПАО АНК «Башнефть».

СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ – Совет директоров ПАО АНК «Башнефть».

SAP ERP - Программный продукт компании SAP SE, обеспечивающий общую модель данных и процессов для всех сфер деятельности предприятия и предназначенный для непрерывной балансировки и оптимизации ресурсов предприятия в рамках реализации на предприятии организационной стратегии интеграции производства и операций, управления трудовыми ресурсами, финансового менеджмента и управления активами ПАО АНК «Башнефть».

3. ОПРЕДЕЛЕНИЕ РАЗМЕРА ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ ЧЛЕНОВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

3.1. Основное вознаграждение для каждого члена Совета директоров устанавливается в размере 9 600 000 (Девять миллионов шестьсот тысяч) рублей (включая НДФЛ) за корпоративный год.

3.2. Дополнительное вознаграждение для члена Совета директоров, исполняющего функции Председателя Совета директоров, устанавливается в размере 600 000 (Шестьсот тысяч) рублей (включая НДФЛ) за корпоративный год.

3.3. Суммы основного и дополнительного вознаграждений, установленные в п. 3.1 – 3.2 настоящего Положения, включают в себя сумму налогов, подлежащую уплате членом Совета директоров в соответствии применимым законодательством.

Общество исчисляет, удерживает и уплачивает налог на доходы физических лиц при выплате членам Совета директоров вознаграждения по ставке, действующей на дату выплаты соответствующего дохода в соответствии с применимым законодательством.

3.4. Вознаграждение, указанное в п. 3.1 – 3.2. настоящего Положения, выплачивается членам Совета директоров пропорционально периоду их работы в составе Совета директоров (периоду исполнения членом Совета директоров функций Председателя Совета директоров).

3.5. Члену Совета директоров, принявшему участие менее чем в 2/3 состоявшихся заседаниях Совета директоров, вознаграждение не выплачивается.

4. КОМПЕНСАЦИЯ РАСХОДОВ, СВЯЗАННЫХ С ИСПОЛНЕНИЕМ ЧЛЕНАМИ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ СВОИХ ФУНКЦИЙ

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

4.2. К расходам, подлежащим компенсации, относятся в том числе, но не ограничиваясь:

4.2.1 проживание, питание, проезд к месту проведения заседания Совета директоров (Комитета), включая услуги VIP-зала, другие сборы и тарифы за обслуживание воздушным и (или) железнодорожным, и (или) авто-транспортом;

4.2.2 расходы, связанные с посещением производственных объектов;

4.2.3 расходы, связанные с запросом (получением) профессиональных консультаций по вопросам деятельности Совета директоров и (или) вопросам, связанным с компетенцией Совета директоров и осуществлением членами Совета директоров своих функций;

4.2.4 расходы, понесенные членом Совета директоров в связи с исками третьих лиц (включая расходы на судебную защиту и т.п.), вытекающие из деятельности Совета директоров (члена Совета директоров), если основанием для заявления соответствующего иска являлись действия члена Совета директоров, осуществляемые в интересах Общества;

4.2.5 расходы, понесенные членом Совета директоров в рамках административного, уголовного или иного разбирательства, вытекающие из его деятельности в качестве члена Совета директоров;

4.2.6 расходы на выплату сумм, которые член Совета директоров обязан выплатить третьим лицам в соответствии с вступившим в законную силу судебным актом, вынесенным в отношении члена Совета директоров в связи с исполнением им своих функций, осуществляемых в интересах Общества;

4.2.7 иные расходы, понесенные членами Совета директоров в связи с исполнением ими своих функций.

4.3. Оплата расходов, указанных в пп. 4.2.1 – 4.2.3, 4.2.7 настоящего Положения, производится на основании отчета по расходам, понесенным членами Совета директоров и оригиналов подтверждающих документов.

4.4. Оплата расходов, указанных в пп. 4.2.4 и 4.2.5 настоящего Положения, производится при представлении членом Совета директоров документального подтверждения предъявления иска, вовлечения его в административное, уголовное или иное разбирательство и подтверждения соответствующих расходов.

Член Совета директоров обязан незамедлительно уведомить Общество обо всех предъявленных ему требованиях, вытекающих из его деятельности в качестве члена Совета

директоров, а также о любом инициированном административном, уголовном или ином разбирательстве.

4.5. Компенсация расходов, указанных в пп. 4.2.6 настоящего Положения, осуществляется на основании представленной членом Совета директоров заверенной копии вступившего в силу судебного акта путем перечисления Обществом определенных судебным актом сумм лицам, поименованным в указанном судебном акте.

При возмещении расходов членам Совета директоров, указанных в п.п. 4.2.2 – 4.2.6, Общество исчисляет, удерживает и перечисляет налог на доходы физических лиц по ставке, действующей на дату выплаты соответствующего дохода в соответствии с применимым законодательством.

4.6. По решению Совета директоров членам Совета директоров могут перечисляться авансовые суммы для покрытия расходов, связанных с исполнением ими функций членом Совета директоров.

Лимит авансирования определяется решением Совета директоров.

Для учета понесенных членом Совета директоров и оплаченных из авансовой суммы расходов член Совета директоров представляет Руководителю АСД Общества оригиналы документов, подтверждающих понесенные им расходы.

Каждое последующее перечисление члену Совета директоров авансовых сумм возможно при условии надлежащего подтверждения понесенных им расходов, оплаченных из предоставленной ранее авансовой суммы.

Неиспользованный остаток авансовых сумм подлежит возврату членом Совета директоров Обществу не позднее 30 рабочих дней с даты прекращения его полномочий¹.

¹ Датой прекращения полномочий члена Совета директоров является дата избрания нового состава Совета директоров, в который не вошел член Совета директоров, либо даты выбытия члена Совета директоров из состава Совета директоров.

5. СРОКИ И ПОРЯДОК ВЫПЛАТЫ ВОЗНАГРАЖДЕНИЙ И КОМПЕНСАЦИЙ

5.1. Вознаграждение в размере, предусмотренном настоящим Положением, утвержденном Общим собранием акционеров ПАО АНК «Башнефть» выплачивается членам Совета директоров ежемесячно равными частями не позднее 25-го числа календарного месяца, следующего за отчетным.

5.2. Выплата вознаграждения членам Совета директоров – резидентам РФ осуществляются в рублях.

Выплата вознаграждения членам Совета директоров, не являющимся резидентами РФ, осуществляются в долларах США по курсу Центрального банка РФ на дату платежа.

Компенсация расходов членов Совета директоров осуществляется:

- для резидентов - в рублях или, если расходы производились в иностранной валюте, в рублях по курсу Центрального банка РФ на дату утверждения отчета о понесенных расходах;
- для нерезидентов - в рублях и/или в иностранной валюте по курсу Центрального банка РФ на дату утверждения отчета о понесенных расходах.

5.3. Порядок выплаты вознаграждения членам Совета директоров:

5.3.1. не позднее 20 числа отчетного месяца, Руководитель АСД Общества направляет Вице-президенту по экономике и финансам – Главному финансовому директору Общества служебную записку о необходимости осуществить очередную выплату вознаграждений членам Совета директоров с указанием суммы вознаграждения и суммы к выплате за вычетом налога на доходы физических лиц;

5.3.2. не позднее пяти рабочих дней с даты получения служебной записки, указанной в пп.5.3.1 настоящего Положения, Вице-президент по экономике и финансам – Главный финансовый директор Общества передает информацию о суммах вознаграждения в организацию по ведению бухгалтерского учета для отражения в учете;

5.3.3. не позднее 25 числа отчетного месяца Руководитель АСД создает заявки на платеж в SAP ERP на перечисление вознаграждения членам Совета директоров по указанным ими реквизитам;

5.3.4. не позднее 25 числа месяца, следующего за отчетным, Департамент корпоративных финансов Общества производит перечисление вознаграждения членам Совета директоров по указанным ими реквизитам.

5.4. Сведения о реквизитах для перечисления вознаграждения предоставляются членами Совета директоров Руководителю АСД Общества не позднее 5 рабочих дней с даты получения от Корпоративного секретаря Общества запроса.

5.5. Общество не несет ответственности за несоблюдение сроков выплаты вознаграждения члену Совета директоров, не предоставившему реквизиты для перечисления суммы вознаграждения.

5.6. Выплата члену Совета директоров, предоставившему сведения о реквизитах позднее установленного п. 5.4 настоящего Положения срока, осуществляется не позднее 30 рабочих дней с даты предоставления указанных сведений.

5.7. Расходы, понесенные членами Совета директоров, компенсируются Обществом не позднее 30 рабочих дней с даты предоставления членом Совета директоров оригиналов документов, указанных в разделе 4 настоящего Положения, подтверждающих понесенные расходы.

5.8. Документальное оформление отчета по расходам, понесенным членами Совета директоров, формирование пакета подтверждающих расходы документов членом Совета директоров, осуществляет АСД не позднее 10 рабочих дней с даты предоставления членом Совета директоров подтверждающих расходы документов.

Отчеты утверждаются Руководителем Аппарата Компании.

5.9. Компенсация расходов членом Совета директоров производится из бюджета АСД в сроки, установленные п. 5.7. настоящего Положения.

6. ССЫЛКИ

1. Федеральный закон от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах».
2. Федеральный закон от 25.12.2008 № 273-ФЗ «О противодействии коррупции».
3. Кодекс корпоративного управления, рекомендованный Банком России к применению акционерными обществами, ценные бумаги которых допущены к организованным торгам (Письмо Банка России от 10.04.2014 № 06-52/2463 «О кодексе корпоративного управления»).
4. Устав ПАО АНК «Башнефть», утвержденный решением Общего собрания акционеров Публичного акционерного общества «Акционерная нефтяная Компания «Башнефть» (протокол от 30.06.2016 № 44).
5. Положение о Совете директоров Публичного акционерного общества «Акционерная нефтяная Компания «Башнефть», утвержденное решением Общего собрания акционеров Публичного акционерного общества «Акционерная нефтяная компания «Башнефть» (протокол от 30.06.2016 № 44).