

УТВЕРЖДЕНО
Общим собранием акционеров
АКБ «Алмазэргиэнбанк» АО
Протокол № __ от «__» июня 2021 г.

**ПОЛОЖЕНИЕ
О ВОЗНАГРАЖДЕНИЯХ И КОМПЕНСАЦИЯХ,
ВЫПЛАЧИВАЕМЫХ ЧЛЕНАМ НАБЛЮДАТЕЛЬНОГО СОВЕТА
АКБ «АЛМАЗЭРГИЭНБАНК» АО**

- | | |
|--|--|
| Владелец документа | • Аппарат Корпоративного секретаря |
| Задействованные подразделения | • Департамент по планированию
• Бухгалтерия |
| Разработчик(-) редакции документа | • Аппарат Корпоративного секретаря |
| Версия документа | • 2.0 |

**ЯКУТСК
2021**

ОГЛАВЛЕНИЕ

1. Общие положения.....	3
2. Виды и порядок определения вознаграждения.....	4
3. Порядок выплаты вознаграждения членам Наблюдательного совета.....	5
4. Компенсация расходов	6
5. Заключительные положения	7

Настоящее Положение о вознаграждениях и компенсациях, выплачиваемых членам Наблюдательного совета АКБ «Алмазэргиэнбанк» АО (далее – «Положение» и «Банк» соответственно), разработано в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах», Уставом Банка, Положением о Наблюдательном совете Банка, а также с учетом положений Кодекса Корпоративного управления, рекомендованного к применению Банком России (письмо Банка России от 10.04.2014 № 06-52/2463).

Настоящее Положение устанавливает порядок определения размера вознаграждения членам Наблюдательного совета Банка, а также перечень и порядок компенсации расходов в период исполнения ими своих обязанностей.

Настоящее Положение утверждается Общим собранием акционеров в соответствии с нормами п. 2 ст. 64 Федерального закона «Об акционерных обществах» и является основанием для начисления и выплаты вознаграждений и компенсаций членам Наблюдательного совета Банка.

1. Общие положения

1.1. Решение о выплате членам Наблюдательного совета Банка вознаграждений принимается годовым Общим собранием акционеров Банка.

1.2. Вознаграждение членам Наблюдательного совета Банка (далее по тексту – вознаграждение) может быть выплачено за:

- участие в работе Наблюдательного совета (базовое вознаграждение),
- за осуществление функций Председателя Наблюдательного совета, Заместителя Председателя Наблюдательного совета, а также за председательство и (или) членство в комитетах при Наблюдательном совете (дополнительное вознаграждение).

Членам Наблюдательного совета также компенсируются следующие расходы, связанные с осуществлением членом Наблюдательного совета его полномочий:

- транспортные расходы;
- расходы на проживание;
- расходы, связанные с получением профессиональных консультаций специалистов по вопросам работы Наблюдательного совета.

В случае наличия поручений Главы и Правительства Республики Саха (Якутия) и необходимости принятия Наблюдательным советом соответствующих решений, фактический размер вознаграждения членам Наблюдательного совета может быть скорректирован с учетом выполнения таких поручений, на основании отдельного решения годового Общего собрания акционеров Банка.

1.3. Вознаграждение (базовое и дополнительное) и компенсация не выплачиваются:

- Председателю и членам Наблюдательного совета, имеющим статус государственного или муниципального служащего – в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации;

- Председателю и членам Наблюдательного совета, замещающим государственную должность Российской Федерации, государственную должность субъекта Российской Федерации, муниципальную должность либо замещающим должность федеральной государственной службы, государственной службы субъекта Российской Федерации или должность муниципальной службы (далее – государственные должности и должности государственной службы).

1.4. Общая сумма планируемого к выплате членам Наблюдательного совета вознаграждения, прогнозный размер которого рассчитан Корпоративным секретарем совместно с Департаментом по планированию Банка, исходя из условий настоящего Положения, в соответствии с Информационным письмом Банка России от 04.08.2017 № ИН-015-28/41 «Об источниках выплаты вознаграждения членам совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества» отражается в бюджете Банка в соответствии с внутренними документами Банка.

2. Виды и порядок определения вознаграждения

2.1. Выплата вознаграждения членам Наблюдательного совета производится по итогам работы за период с момента избрания в члены Наблюдательного совета до момента избрания Наблюдательного совета в новом составе (Расчетный период).

В случае переизбрания членов Наблюдательного совета на внеочередном Общем собрании акционеров, размер вознаграждения вновь избранного (выбывшего) члена Наблюдательного совета определяется пропорционально фактическому сроку полномочий члена Наблюдательного совета, исчисляемому в календарных днях. При этом длительность Расчетного периода принимается равной 365 дням.

Вознаграждение члена Наблюдательного совета Банка за исполнение своих обязанностей за Расчетный период состоит из базового и дополнительного вознаграждения, которое рассчитывается по следующей формуле:

$$B = B_{\text{база}} + B_{\text{доп}}$$

где:

B – размер вознаграждения члена Наблюдательного совета, с учетом выполнения требований п. 2.5 настоящего Положения;

$B_{\text{база}}$ – базовое вознаграждение, установленное в п. 2.2. настоящего Положения;

$B_{\text{доп}}$ – дополнительное вознаграждение, определяемое в порядке, установленном в п. 2.3 настоящего Положения.

2.2. Размер базового вознаграждения составляет 800 тыс. руб. за корпоративный год (с момента проведения годового Общего собрания акционеров до следующего годового Общего собрания акционеров).

2.3. Дополнительное вознаграждение:

2.3.1. Членам Наблюдательного совета Банка в зависимости от их участия в работе Комитетов выплачиваются следующие виды дополнительного вознаграждения:

- за исполнение обязанностей члена Комитета по аудиту и рискам, в связи с высоким уровнем нагрузки, обусловленным исполнением положений Информационного письма Банка России от 01.10.2020 № ИН-06-28/143 «О рекомендациях по организации управления рисками, внутреннего контроля, внутреннего аудита, работы комитета совета директоров (наблюдательного совета) по аудиту в публичных акционерных обществах» – 20% базового вознаграждения;

- за исполнение обязанностей члена Комитета по кадрам и вознаграждениям, члена Комитета по стратегическому развитию и корпоративному управлению – 10% базового вознаграждения;

- за исполнение обязанностей Председателя Комитета по аудиту и рискам, в связи с высоким уровнем нагрузки, обусловленным исполнением положений Информационного письма Банка России от 01.10.2020 № ИН-06-28/143 «О рекомендациях по организации управления рисками, внутреннего контроля, внутреннего аудита, работы комитета совета директоров (наблюдательного совета) по аудиту в публичных акционерных обществах» – 30% базового вознаграждения;

- за исполнение обязанностей Председателя Комитета по кадрам и вознаграждениям, Председателя Комитета по стратегическому развитию и корпоративному управлению – 20% базового вознаграждения.

Дополнительное вознаграждение за участие в работе каждого Комитета рассчитывается отдельно и выплачивается при условии, что он принял участие не менее чем в 75% заседаний Комитета, состоявшихся в корпоративном году, или в течение фактического срока полномочий в корпоративном году (для вновь избранных (выбывших) членов Наблюдательного совета).

2.3.2. Председателю Наблюдательного совета выплачивается дополнительное вознаграждение в размере 30% базового вознаграждения.

2.3.3. Заместителю Председателя Наблюдательного совета выплачивается дополнительное вознаграждение в размере 10% базового вознаграждения.

2.3.4. В случае исполнения членом Наблюдательного совета Банка нескольких обязанностей (в том числе членство в нескольких Комитетах), дополнительное вознаграждение за исполнение каждой из таких обязанностей суммируется.

2.4. Вознаграждения выплачиваются члену Наблюдательного совета Банка при условии, что он принял участие не менее чем в 75% заседаний Наблюдательного совета, состоявшихся в корпоративном году, или в течение фактического срока полномочий в корпоративном году (для вновь избранных (выбывших) членов Наблюдательного совета).

3. Порядок выплаты вознаграждения членам Наблюдательного совета

3.2. В целях выплаты вознаграждений и/или компенсаций член Наблюдательного совета обязан в письменном виде представить Банку реквизиты банковского счета необходимые для перечисления денежных средств, а также иные сведения необходимые для исполнения Банком функций налогового агента (ИНН, СНИЛС, копия паспорта). В случае неисполнения данной обязанности, срок выплаты вознаграждений и/или компенсаций, исчисляется со дня, когда член Наблюдательного совета представил Банку необходимые сведения.

3.3. В случае письменного отказа члена Наблюдательного совета от получения вознаграждения и/или компенсации или непредставления в течение 3 (трех) лет реквизитов банковского счета в соответствии с п. 3.1. настоящего Положения, неполученные членом Наблюдательного совета суммы денежных средств списываются в доход Банка.

3.4. Базовое и дополнительное вознаграждения выплачиваются членам Наблюдательного совета Банка в течение 15 рабочих дней после даты проведения годового

Общего собрания акционеров Банка, на котором было принято решение о выплате вознаграждения.

3.5. В целях осуществления выплаты вознаграждений членам Наблюдательного совета, Корпоративный секретарь подготавливает Справку для расчета суммы вознаграждения членов Наблюдательного совета содержащую сведения о составе участников каждого заседания Наблюдательного совета и его Комитетов. Справка подписывается Корпоративным секретарем и представляется в составе материалов к годовому Общему собранию акционеров.

3.6. Корпоративный секретарь не позднее 10 рабочих дней, после даты проведения годового Общего собрания акционеров Банка на котором было принято решение о выплате вознаграждения, направляет в Управление бухгалтерского, налогового учета и отчетности Банка Распоряжение о выплате вознаграждений членам Наблюдательного совета Банка с указанием в ней члена Наблюдательного совета и суммы, причитающегося ему вознаграждения.

3.7. Вознаграждение члену Наблюдательного совета Банка выплачивается Бухгалтерией Банка не позднее 5 рабочих дней с момента поступления от Корпоративного секретаря Распоряжения о выплате вознаграждений.

3.8. Банк самостоятельно определяет, удерживает и уплачивает подоходный налог и иные аналогичные налоги (в соответствии с законодательством страны, налоговым резидентом которой является член Наблюдательного совета), возникающие в связи с выплатой членам Наблюдательного совета вознаграждений и компенсаций.

3.9. Вознаграждения и компенсации выплачиваются в безналичном порядке в рублях Российской Федерации или в иной валюте, рассчитанной по курсу Банка России на дату перечисления Банком денежных средств.

4. Компенсация расходов

4.2. Члену Наблюдательного совета компенсируются следующие целевые расходы, связанные с исполнением ими функций членов Наблюдательного совета и его Комитетов:

4.2.1. Проезд до места назначения и обратно к месту постоянной работы либо проживания (включая страховой полис на обязательное личное страхование пассажиров на транспорте, оплату услуг по оформлению проездных документов и т.п.) – в размере фактических расходов, подтвержденных оригиналами проездных документов:

- воздушным транспортом – по тарифу «эконом»;
- железнодорожным транспортом – по тарифу «эконом»;
- морским и речным транспортом – по тарифу «эконом»;
- автомобильным транспортом – трансфер от находящегося в населенном пункте, в котором проводится заседание, или ближайшего к такому населенному пункту аэропорта (ж/д вокзала, морского или речного порта), отеля до места проведения заседания и обратно.

4.2.2. Расходы по найму жилого помещения (одноместный номер в гостинице) на период проведения заседания, включая день приезда/отъезда – в размере фактически понесенных расходов, подтвержденных оригиналами соответствующих документов;

4.2.3. Расходы, связанные с получением профессиональных консультаций специалистов по вопросам, рассматриваемым на заседаниях (в т.ч. расходы на юридических консультантов), а также иные документально подтвержденные расходы, связанные с

реализацией прав и исполнением обязанностей членов Наблюдательного совета Банка и его Комитетов в рамках утвержденного бюджета Банка.

4.3. В целях компенсации понесенных расходов член Наблюдательного совета направляет в адрес Корпоративного секретаря письменное заявление с приложением оригиналов документов, подтверждающих такие расходы (оригинал билета/электронный билет, посадочный талон, счет на проживание в гостинице, договор об оказании консультационных услуг, платежный документ, подтверждающий факт оплаты соответствующей услуги и т.д.)

4.4. Корпоративный секретарь не позднее 10 рабочих дней со дня получения письменного заявления и подтверждающих документов от члена Наблюдательного совета, направляет в Управление бухгалтерского, налогового учета и отчетности Банка Служебную записку о компенсации понесенных членом Наблюдательного совета расходов в связи с проведением заседания с приложением полученных от него подтверждающих документов.

4.5. Компенсация члену Наблюдательного совета Банка выплачивается Управлением бухгалтерского, налогового учета и отчетности Банка не позднее 5 рабочих дней с момента поступления от Корпоративного секретаря комплекта необходимых документов (служебная записка и подтверждающие документы).

4.6. Банк вправе самостоятельно осуществить заказ и оплату услуг, указанных в 4.1. настоящего Положения. При этом денежная компенсация расходов Банком не осуществляется.

5. Заключительные положения

5.2. Настоящее Положение и все изменения и дополнения к нему вступают в силу с даты их утверждения Общим собранием акционеров Банка.

Настоящее Положение с даты вступления в силу отменяет действие Положения о вознаграждениях и компенсациях, выплачиваемых членам Наблюдательного совета АКБ «Алмазэргиэнбанк» АО, утвержденного Общим собранием акционеров 26 июня 2015 года.

5.3. Действие настоящего Положения и его нормы применяются при расчете вознаграждения (базового и дополнительного) членам Наблюдательного совета, избранным на годовом Общем собрании акционеров в 2020 году, а также после указанной даты.