

УТВЕРЖДЕНО:
решением Общего собрания
акционеров ОАО «Уралкалий»
Протокол № 41 от 10.06.2014 г.

ПОЛОЖЕНИЕ
О ВОЗНАГРАЖДЕНИЯХ И КОМПЕНСАЦИЯХ,
ВЫПЛАЧИВАЕМЫХ ЧЛЕНАМ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ
ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«УРАЛКАЛИЙ»
(новая редакция)

Пермский край, г. Березники
2014 год

Оглавление

| | |
|--|---|
| 1. Общие положения | 3 |
| 2. Вознаграждение членов Совета директоров..... | 4 |
| 3. Вознаграждение Председателя Совета директоров..... | 4 |
| 4. Порядок выплаты вознаграждений членам Совета директоров | 4 |
| 5. Компенсация расходов и страхование имущественных интересов членов Совета директоров | 5 |
| 6. Утверждение настоящего Положения и внесение изменений в настоящее Положение | 5 |

1. Общие положения

- 1.1. Настоящее Положение разработано в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах», Уставом Открытого акционерного общества «Уралкалий» (далее – Общество), Положением о Совете директоров Общества и определяет условия, размер и порядок выплаты членам Совета директоров Общества вознаграждений и компенсаций расходов, связанных с исполнением функций членом Совета директоров в период исполнения ими своих обязанностей.
- 1.2. Право на получение вознаграждений при исполнении функций членом Совета директоров имеют независимые директора, соответствующие критериям, установленным пунктом 1.7 настоящего Положения. Право на получение компенсаций, предусмотренных разделом 5 настоящего Положения, имеют все члены Совета директоров.
- 1.3. Источником выплаты вознаграждений и компенсаций, вплоть до изменений действующего законодательства РФ или появления разъяснений уполномоченных органов государственного управления, содержащих однозначно трактуемое указание на иные источники, является прибыль Общества.
- 1.4. Суммы вознаграждений и компенсаций, прогнозный размер которых рассчитан в соответствии с настоящим Положением, отражаются в бюджетах Общества.
- 1.5. Все суммы выплат вознаграждений и компенсаций, производимые в адрес каждого физического лица согласно настоящему Положению, для целей бухгалтерского и налогового учета Общества (включая персонифицированный учет) подлежат увеличению на сумму, рассчитываемую, исходя из сумм налога на доходы физических лиц, подлежащего удержанию Обществом, как источником выплаты согласно законодательству Российской Федерации в отношении соответствующего физического лица. При этом размер вознаграждений и компенсаций, производимых в адрес каждого физического лица для целей бухгалтерского и налогового учета Общества (включая персонифицированный учет) определяется по следующей формуле:
$$B(\text{уч}) = B(\text{ч}) / (100\% - \% \text{ «НДФЛ»});$$
где $B(\text{уч})$ – суммы выплат вознаграждений и компенсаций начисляемые Обществом для целей бухгалтерского и налогового учета (включая персонифицированный учет) в отношении соответствующего физического лица;
 $B(\text{ч})$ - сумма вознаграждений и компенсаций, фактически выплачиваемых согласно Положению;
 $\% \text{ «НДФЛ»}$ – процентная ставка удержания НДФЛ с выплаты согласно законодательству Российской Федерации в отношении соответствующего физического лица.
- 1.6. Вознаграждения и компенсации выплачиваются в рублях Российской Федерации, по курсу Центрального банка Российской Федерации на дату перечисления вознаграждения и (или) компенсации либо в иной валюте, по указанию лица, получающего вознаграждение. Датой перечисления является дата списания денежных средств с расчетного счета Общества.
- 1.7. Для целей настоящего Положения независимыми директорами признаются члены Совета директоров, которые
- не связаны с Обществом;
 - не связаны с существенным акционером Общества;
 - не связаны с существенным контрагентом Общества;
 - не связаны с конкурентом Общества;
 - не связаны с государством или муниципальным образованием.
- Критерии связанности, существенность акционера и/или контрагента Общества для целей настоящего Положения определяются в соответствии с критериями, установленными Правилами листинга ЗАО «Фондовая биржа ММВБ», зарегистрированными Службой Банка России по финансовым рынкам 07.02.2014 года, вступающими в силу 02 июня 2014 года.

Кроме того, для целей настоящего Положения независимым директором не является:

- физическое лицо, которое (1) находится в трудовых отношениях с существенным акционером Общества, (2) находится в трудовых отношениях с аффилированным лицом существенного акционера Общества, (3) лицом, которому существенный акционер Общества или аффилированное лицо существенного акционера Общества может давать обязательные для исполнения указания в силу договора (за исключения случая, когда основанием аффилированности является занятие им должности члена Совета директоров);
 - иное лицо, которое не признается независимым по решению Совета директоров, принятому большинством голосов избранных членов Совета директоров.
- 1.8. Выплата вознаграждений и компенсаций осуществляется путем перечисления на указанный членом Совета директоров счет в банке.

2. Вознаграждение членов Совета директоров

- 2.1. Вознаграждение независимых членов Совета директоров (помимо Председателя Совета директоров, размер вознаграждения которого регулируется разделом 3 настоящего Положения), состоит из:
- вознаграждения за участие в текущей работе Совета директоров (далее – базовое вознаграждение);
 - вознаграждение за выполнение дополнительных обязанностей (далее – дополнительное вознаграждение).
- 2.2. Размер годового базового вознаграждения составляет сумму, эквивалентную 170 000 (ста семидесяти тысячам) долларов США.
- 2.3. Дополнительное вознаграждение выплачивается за следующие дополнительные обязанности:
- за участие в работе любого из комитетов Совета директоров. Годовой размер данного вознаграждения составляет сумму эквивалентную 20 000 (двадцати тысячам) долларов США;
 - за работу в качестве председателя любого из комитетов Совета директоров. Годовой размер данного вознаграждения составляет сумму эквивалентную 25 000 (двадцати пяти тысячам) долларов США;
 - за работу в качестве заместителя Председателя Совета директоров. Годовой размер данного вознаграждения составляет сумму эквивалентную 150 000 (ста пятидесяти тысячам) долларов США.
- 2.4. В случае исполнения независимым членом Совета директоров нескольких дополнительных обязанностей, дополнительные вознаграждения за исполнение каждой из дополнительных обязанностей суммируются.
- 2.5. Независимый член Совета директоров, вправе отказаться от выплаты ему вознаграждения путем подачи письменного заявления на имя Председателя Совета директоров.

3. Вознаграждение Председателя Совета директоров

- 3.1. Размер годового вознаграждения Председателя Совета директоров (далее - годовое вознаграждение) составляет сумму, эквивалентную 1 000 000 (одному миллиону) долларов США. К вознаграждению, выплачиваемому Председателю Совета директоров, не применяются условия о базовом вознаграждении независимых членов Совета директоров, предусмотренные пунктом 2.2 настоящего Положения.
- 3.2. В случае если Председатель Совета директоров исполняет дополнительные обязанности, ему выплачивается дополнительное вознаграждение в размере, предусмотренном пунктом 2.3 настоящего Положения в порядке, установленном разделом 4 настоящего Положения.

4. Порядок выплаты вознаграждения

- 4.1. Базовое вознаграждение, дополнительное вознаграждение и годовое вознаграждение выплачиваются соответственно членам Совета директоров и Председателю Совета директоров

ежемесячно, равными долями, в срок не позднее 15 дней после завершения месяца следующего за месяцем за который производится выплата вознаграждения.

- 4.2. Базовое вознаграждение, дополнительное вознаграждение и годовое вознаграждение выплачиваются соответственно членам Совета директоров и Председателю Совета директоров в период осуществления ими своих полномочий, а именно: с даты избрания в Совет директоров до даты прекращения полномочий члена Совета директоров.

5. Компенсация расходов и страхование имущественных интересов членов Совета директоров

- 5.1. Компенсация расходов членов Совета директоров, в частности, затрат по проезду к месту проведения заседания Совета директоров и обратно, затрат на проживание, а также расходов не относящиеся к участию в заседаниях, но связанных с деятельностью Общества, производится по фактически произведенным расходам в разумных пределах.
- 5.2. Компенсация расходов производится на основании подтверждающих расходы документов в 5-ти дневный срок с момента представления таких документов в бухгалтерию Общества.
- 5.3. Общество обеспечивает страхование имущественных интересов членов Совета директоров, связанных с несением убытков, которые могут возникнуть в связи с исполнением ими своих должностных обязанностей, включая расходы на защиту, расходы на расследования, суммы присужденных убытков.
- 5.4. Общество может заключить с членом Совета директоров соглашение о возмещении расходов и убытков члена Совета директоров в связи с любыми претензиями, действиями, разбирательствами, требованиями, случаями возникновения материальной ответственности, каковые могут возникнуть в связи с выполнением им обязательств члена Совета директоров или члена Комитета Совета директоров Общества.

6. Утверждение настоящего Положения и внесение изменений в настоящее Положение

- 6.1. Настоящее Положение утверждается Общим собранием акционеров Общества.
- 6.2. Решение об утверждении настоящего Положения принимается большинством голосов участвующих в собрании акционеров - владельцев голосующих акций.
- 6.3. Предложения о внесении изменений и дополнений в Положение или утверждении Положения в новой редакции вносятся в порядке, предусмотренном Уставом Общества для внесения предложений в повестку дня общего собрания акционеров.
- 6.4. Если в результате изменения законодательства Российской Федерации отдельные пункты настоящего Положения вступают в противоречие с ним, эти пункты утрачивают силу и до момента внесения изменений в Положение в соответствующей части следует руководствоваться законодательством Российской Федерации.