

Проект

УТВЕРЖДЕНО:
решением Общего собрания
акционеров ПАО «Уралкалий»
Протокол № [] от [] г.

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

Пермский край, г. Березники
2019 год

Оглавление

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ	3
2. ВОЗНАГРАЖДЕНИЕ ЧЛЕНОВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ	4
3. ВОЗНАГРАЖДЕНИЕ ПРЕДСЕДАТЕЛЯ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ	5
4. ПОРЯДОК ВЫПЛАТЫ ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ.....	5
5. КОМПЕНСАЦИЯ РАСХОДОВ И СТРАХОВАНИЕ ИМУЩЕСТВЕННЫХ ИНТЕРЕСОВ ЧЛЕНОВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ	5
6. УТВЕРЖДЕНИЕ НАСТОЯЩЕГО ПОЛОЖЕНИЯ И ВНЕСЕНИЕ ИЗМЕНЕНИЙ В НАСТОЯЩЕЕ ПОЛОЖЕНИЕ	6

1. Общие положения

- 1.1. Настоящее Положение разработано в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах», Уставом Публичного 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 и неисполнительные директора. 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:

$$B (\text{уч}) = B (\text{ч}) / (100\% - \% \text{ «НДФЛ»}), \text{ где}$$

$B (\text{уч})$ – 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;

$\%$ «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;
- лицо, которое признано независимым большинством голосов членов Совета директоров, вне зависимости от соответствия одному или нескольким критериям независимости.

Критерии связанности, существенность акционера и/или контрагента Общества для целей настоящего Положения определяются в соответствии с критериями, предусмотренными Кодексом корпоративного управления, рекомендованными к применению Банком России, если иное не установлено настоящим Положением.

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. Для целей настоящего Положения неисполнительным директором признается член Совета директоров, который не отвечает одному или нескольким критериям, применяемых к независимым директорам, но не является при этом Генеральным директором и/или членом Правления Общества. Член Совета директоров, являющийся Генеральным директором и/или членом Правления Общества, является исполнительным директором.

1.9. Выплата вознаграждений и компенсаций осуществляется путем перечисления на указанный членом Совета директоров счет в банке.

2. Вознаграждение членов Совета директоров

2.1. Вознаграждение членов Совета директоров (помимо Председателя Совета директоров, вознаграждение которого установлено 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 120 000 (ста двадцати тысячам) долларов США.

2.3. Дополнительное вознаграждение выплачивается за следующие дополнительные обязанности:

2.3.1. за работу в качестве председателя комитета Совета директоров по аудиту и комитета Совета директоров по назначениям и вознаграждениям. Годовой размер данного вознаграждения составляет сумму эквивалентную 100 000 (ста тысячам) долларов США за председательство в каждом из комитетов;

2.3.2. за работу в качестве председателя иных комитетов Совета директоров, помимо указанных в подпункте 2.3.1 настоящего пункта. Годовой размер данного вознаграждения составляет сумму эквивалентную 60 000 (шестидесяти тысячам) долларов США за председательство в каждом из комитетов;

2.3.3. за работу в качестве заместителя Председателя Совета директоров. Годовой размер данного вознаграждения составляет 90% суммы годового вознаграждения Председателя Совета директоров, предусмотренного п. 3.1 настоящего Положения;

2.3.4. за работу в качестве старшего (ведущего) независимого директора. Годовой размер данного вознаграждения составляет сумму эквивалентную 130 000 (ста тридцати тысячам) долларов США в год;

2.4. В случае исполнения членом Совета директоров нескольких дополнительных обязанностей, дополнительные вознаграждения за исполнение каждой из дополнительных обязанностей суммируются.

2.5. Член Совета директоров, имеющий право на получение вознаграждения, вправе отказаться от выплаты ему базового и/или дополнительного 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 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 5 рабочих дней после завершения месяца за который производится выплата вознаграждения.

По письменному заявлению директора, получающего вознаграждение, вознаграждение может быть перечислено одновременно либо иным образом.

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 и/или даты избрания директора Председателем Совета директоров, заместителем Председателя Совета директоров, председателем соответствующего комитета, до даты прекращения соответствующих полномочий.

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. Члены Совета директоров имеют право пользования теми же категориями транспортных средств и гостиниц, которые предусмотрены внутренними документами Общества для топ-менеджеров Общества.

- 5.2. Компенсация расходов производится на основании подтверждающих расходы документов в течение 10 рабочих дней 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.

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.