

УТВЕРЖДЕНО

Решением Совета директоров

ОАО «НК «Роснефть»

«09» апреля 2015 г.

Протокол от «10» апреля 2015 г. № 28

ПОЛОЖЕНИЕ ПАО «НК «РОСНЕФТЬ»

О ВОЗНАГРАЖДЕНИИ И КОМПЕНСАЦИИ РАСХОДОВ ЧЛЕНОВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ПАО «НК «РОСНЕФТЬ»

№ П2-03 Р-0519 ЮЛ-001

ВЕРСИЯ 2.00

(с изменениями, утвержденными решением Совета директоров ПАО «НК «Роснефть»
(протокол заседания от 22.06.2017 №29), введенными в действие приказом
ПАО «НК «Роснефть» от 28.08.2017 № 489)

**МОСКВА
2015**

СОДЕРЖАНИЕ

ВВОДНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ	3
ВВЕДЕНИЕ	3
ОБЛАСТЬ ДЕЙСТВИЯ	3
ПЕРИОД ДЕЙСТВИЯ И ПОРЯДОК ВНЕСЕНИЯ ИЗМЕНЕНИЙ	3
1. ТЕРМИНЫ И ОПРЕДЕЛЕНИЯ	5
2. ОБОЗНАЧЕНИЯ И СОКРАЩЕНИЯ	6
3. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ	7
4. ОПРЕДЕЛЕНИЕ РАЗМЕРА ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ ЧЛЕНОВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ	8
5. ПОРЯДОК ПРИНЯТИЯ РЕШЕНИЯ О ВЫПЛАТЕ ЧЛЕНАМ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ И КОМПЕНСАЦИИ ПОНЕСЕННЫХ ИМИ РАСХОДОВ	9
6. КОМПЕНСАЦИЯ РАСХОДОВ, СВЯЗАННЫХ С ИСПОЛНЕНИЕМ ЧЛЕНАМИ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ СВОИХ ФУНКЦИЙ	10
7. СРОКИ И ПОРЯДОК ВЫПЛАТЫ ВОЗНАГРАЖДЕНИЙ И КОМПЕНСАЦИЙ	12
8. РЕГИСТРАЦИЯ ИЗМЕНЕНИЙ ЛОКАЛЬНОГО НОРМАТИВНОГО ДОКУМЕНТА.....	14
9. ССЫЛКИ.....	15

Права на настоящий ЛНД принадлежат ПАО «НК «Роснефть». ЛНД не может быть полностью или частично воспроизведён, тиражирован и распространён без разрешения ПАО «НК «Роснефть».

© © ПАО «НК «Роснефть», 2015

ВВОДНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ

ВВЕДЕНИЕ

Положение ПАО «НК «Роснефть» «О вознаграждении и компенсации расходов членов Совета директоров ПАО «НК «Роснефть» (далее – 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 «НК «Роснефть» и Положением о Совете директоров открытого акционерного общества «Нефтяная Компания «Роснефть» и определяет основания, порядок расчета и выплаты вознаграждения и компенсации расходов членов Совета директоров ПАО «НК «Роснефть».

ОБЛАСТЬ ДЕЙСТВИЯ

Настоящее Положение обязательно для исполнения всеми работниками ПАО «НК «Роснефть», задействованными в процессе расчета и выплаты вознаграждения и компенсации расходов членам Совета директоров.

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

- государственными служащими и лицами, в отношении которых федеральными законами предусмотрено ограничение или запрет на получение каких-либо выплат от коммерческих организаций;
- единоличным исполнительным органом ПАО «НК «Роснефть», членами коллегиального исполнительного органа ПАО «НК «Роснефть» (исполнительными директорами).

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 «НК «Роснефть» решением Совета директоров ПАО «НК «Роснефть».

Положение признается утратившим силу в ПАО «НК «Роснефть» на основании решения Совета директоров ПАО «НК «Роснефть».

Изменения в Положение вносятся на основании решения Совета директоров ПАО «НК «Роснефть».

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

Инициаторами внесения изменений в настоящее Положение являются: Департамент корпоративного управления ПАО «НК «Роснефть», а также иные структурные подразделения ПАО «НК «Роснефть» по согласованию с Департаментом корпоративного управления ПАО «НК «Роснефть».

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

Контроль внедрения и реализации настоящего Положения обеспечивается Советом директоров ПАО «НК «Роснефть» при поддержке Комитета Совета директоров ПАО «НК «Роснефть» по кадрам и вознаграждениям.

1. ТЕРМИНЫ И ОПРЕДЕЛЕНИЯ

ТЕРМИНЫ И ОПРЕДЕЛЕНИЯ ДЛЯ ЦЕЛЕЙ НАСТОЯЩЕГО ДОКУМЕНТА

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

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

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

2. ОБОЗНАЧЕНИЯ И СОКРАЩЕНИЯ

ДКУ – Департамент корпоративного управления ПАО «НК «Роснефть».

КИС SAP R/3 - корпоративная информационная система на базе программного обеспечения SAP R/3 и интегрируемого с ним прочего программного обеспечения, используемая в ПАО «НК «Роснефть» и Обществах Группы для управления ПАО «НК «Роснефть» и учета хозяйственной деятельности.

КОМИТЕТ – комитет Совета директоров ПАО «НК «Роснефть».

ЛНД – локальный нормативный документ ПАО «НК «Роснефть».

ОБЩЕСТВО – ПАО «НК «Роснефть».

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

СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ – Совет директоров ПАО «НК «Роснефть».

3. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

3.1. Решение о выплате членам Совета директоров вознаграждения и (или) компенсации расходов, связанных с исполнением ими функций членов Совета директоров в период исполнения ими своих функций, об определении размеров таких вознаграждений и компенсаций принимается Общим собранием акционеров ПАО «НК «Роснефть» с учетом рекомендаций Совета директоров.

Общее собрание акционеров ПАО «НК «Роснефть» вправе не принимать решение о выплате вознаграждения и (или) компенсации расходов, принять решение не выплачивать вознаграждение и (или) компенсации членам Совета директоров или изменить размер рекомендованных Советом директоров выплат.

4. ОПРЕДЕЛЕНИЕ РАЗМЕРА ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ ЧЛЕНОВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

4.1. Основное вознаграждение для каждого члена Совета директоров устанавливается в размере 500 000 (пятьсот тысяч) долларов США за корпоративный год.

4.2. Дополнительное вознаграждение для члена Совета директоров, исполняющего функции Председателя Совета директоров, устанавливается в размере 100 000 (сто тысяч) долларов США за корпоративный год.

4.3. Дополнительное вознаграждение для члена Совета директоров, исполняющего функции члена Комитета, устанавливается в размере 30 000 (тридцать тысяч) долларов США за корпоративный год.

4.4. Дополнительное вознаграждение для члена Совета директоров, исполняющего функции председателя Комитета, устанавливается в размере 50 000 (пятьдесят тысяч) долларов США за корпоративный год и включает в себя вознаграждение за исполнение функций члена соответствующего Комитета.

4.5. Суммы основного и дополнительного вознаграждений, установленные в п. 4.1 - 4.4 настоящего Положения, включают в себя сумму налогов, подлежащую уплате членом Совета директоров в соответствии с 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.

4.6. Вознаграждение, указанное в п. 4.1 – 4.4. настоящего Положения, выплачивается членам Совета директоров пропорционально периоду их работы в составе Совета директоров (периоду исполнения членом Совета директоров функций Председателя Совета директоров и (или) члена Комитета, и (или) председателя Комитета).

4.7. Члену Совета директоров, принявшему участие менее чем в 2/3 состоявшихся заседаниях Совета директоров и (или) Комитетов, вознаграждение не выплачивается.

4.8. Члену Совета директоров, входящему в состав двух Комитетов, вознаграждение выплачивается за исполнение функций члена каждого Комитета.

5. ПОРЯДОК ПРИНЯТИЯ РЕШЕНИЯ О ВЫПЛАТЕ ЧЛЕНАМ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ И КОМПЕНСАЦИИ ПОНЕСЕННЫХ ИМИ РАСХОДОВ

5.1. Размер, форма выплаты вознаграждения (денежная или акциями Общества) и размер подлежащих компенсации расходов предварительно определяются решением Совета директоров с учетом рекомендаций Комитета Совета директоров ПАО «НК «Роснефть» по кадрам и вознаграждениям.

5.2. Окончательное решение, устанавливающее размер вознаграждения, подлежащего выплате каждому члену Совета директоров, форму выплаты такого вознаграждения, а также размер подлежащих компенсации расходов принимается Общим собранием акционеров ПАО «НК «Роснефть».

5.3. В случае, если Советом директоров рекомендована форма выплаты вознаграждения акциями Общества, расчет размера пакета акций (количества акций), подлежащего передаче каждому члену Совета директоров и выносимого на утверждение Общего собрания акционеров ПАО «НК «Роснефть», производится исходя из размера денежного вознаграждения каждого члена Совета директоров, рассчитанного в соответствии с разделом 4 настоящего Положения, и средневзвешенной стоимости акции Общества за период с даты проведения годового Общего собрания акционеров ПАО «НК «Роснефть», на котором избран действующий состав Совета директоров, по дату проведения заседания Совета директоров, на котором предварительно определяется размер и форма выплаты вознаграждения членам Совета директоров, с использованием цены закрытия на ЗАО «ФБ ММВБ».

5.4. В случае принятия Общим собранием акционеров ПАО «НК «Роснефть» решения о выплате вознаграждения акциями член Совета директоров при операциях с акциями Общества обязан следовать требованиям, установленным законодательством РФ, Положением ПАО «НК «Роснефть» «Об инсайдерской информации» № ПЗ-01.04 Р-0014 ЮЛ-001 и Стандартом Компании «Охрана сведений конфиденциального характера» № ПЗ-11.03 С-0006, к лицам, имеющим доступ к инсайдерской информации.

5.5. В случае принятия Общим собранием акционеров ПАО «НК «Роснефть» решения о выплате вознаграждения акциями членам Совета директоров рекомендуется не реализовывать основную часть принадлежащих им акций Общества (50% и более полученных членом Совета директоров акций Общества) и не использовать любые механизмы хеджирования в течение минимум 1 (одного) года после выхода из состава Совета директоров.

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

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

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

6.2.1. 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;

6.2.2. расходы, связанные с посещением производственных объектов;

6.2.3. 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;

6.2.4. 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;

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

6.2.6. 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;

6.2.7. иные расходы, понесенные членами Совета директоров и связанные с исполнением ими своих функций.

6.3. Оплата расходов, указанных в пп. 6.2.1 – 6.2.3 настоящего Положения, производится на основании подлинного авансового отчета и оригиналов подтверждающих документов.

6.4. Оплата расходов, указанных в пп. 6.2.4 и 6.2.5 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, любом инициированном административном, уголовном или ином разбирательстве.

6.5. Компенсация расходов, указанных в пп. 6.2.6 настоящего Положения, осуществляется на основании представленного членом Совета директоров оригинала или 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. 6.2.2 – 6.2.6, Общество исчисляет, удерживает и перечисляет налог на доходы физических лиц по ставке, действующей на дату выплаты соответствующего дохода в соответствии с применимым законодательством.

6.6. По решению Совета директоров, принятому на основании решения Общего собрания акционеров о компенсации расходов, членам Совета директоров могут перечисляться авансовые суммы для покрытия расходов, связанных с исполнением ими функций членов Совета директоров.

Лимит авансирования определяется решением Совета директоров.

Для учета понесенных членом Совета директоров и оплаченных из авансовой суммы расходов член Совета директоров представляет Корпоративному секретарю 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.

7. СРОКИ И ПОРЯДОК ВЫПЛАТЫ ВОЗНАГРАЖДЕНИЙ И КОМПЕНСАЦИЙ

7.1. Вознаграждение в размере, утвержденном Общим собранием акционеров, ПАО «НК «Роснефть» выплачивается членам Совета директоров не позднее 30 рабочих дней с даты составления протокола Общего собрания акционеров ПАО «НК «Роснефть», на котором принято решение о выплате вознаграждения членам Совета директоров.

7.2. Выплата вознаграждения членам Совета директоров – резидентам РФ осуществляются в рублях по курсу Центрального банка РФ на дату платежа.

Выплата вознаграждения членам Совета директоров, не являющимся резидентами РФ, осуществляются в долларах США.

Компенсация расходов членов Совета директоров осуществляется:

- для резидентов - в рублях по курсу Центрального банка РФ на дату утверждения авансового отчета;
- для нерезидентов - в рублях и/или в иностранной валюте по курсу Центрального банка РФ на дату утверждения авансового отчета.

7.3. Порядок выплаты вознаграждения членам Совета директоров:

7.3.1. не позднее 3 рабочих дней с даты составления протокола Общего собрания акционеров ПАО «НК «Роснефть», на котором принято решение о выплате вознаграждения членам Совета директоров, Корпоративный секретарь Общества направляет в Департамент кадров ПАО «НК «Роснефть» выписку из протокола Общего собрания акционеров ПАО «НК «Роснефть» по вопросу о вознаграждении членов Совета;

7.3.2. не позднее 10 рабочих дней с даты получения выписки, указанной в пп. 7.3.1 настоящего Положения, Департамент кадров ПАО «НК «Роснефть» готовит проект приказа ПАО «НК «Роснефть» о выплате вознаграждений членам Совета директоров и направляет его на подпись единоличному исполнительному органу Общества (или лицу, исполняющему его функции);

7.3.3. не позднее 25 рабочих дней с даты составления протокола Общего собрания акционеров ПАО «НК «Роснефть», на котором принято решение о выплате вознаграждения членам Совета директоров, на основании решения Общего собрания акционеров ПАО «НК «Роснефть» и в соответствии с приказом ПАО «НК «Роснефть» организация по ведению бухгалтерского учета производит расчет и подготовку необходимых документов для перечисления вознаграждения, подлежащего выплате членам Совета директоров, по указанным ими реквизитам;

7.3.4. не позднее 5 рабочих дней с даты получения от организации по ведению бухгалтерского учета необходимых документов для перечисления вознаграждения Финансовый департамент Общества производит перечисление вознаграждения членам Совета директоров.

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

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

7.6. Выплата члену Совета директоров, предоставившему сведения о реквизитах позднее установленного п. 7.4. настоящего Положения срока, осуществляется не позднее 30 рабочих дней с даты предоставления указанных сведений.

7.7. Расходы, понесенные членами Совета директоров, компенсируются Обществом не позднее 30 рабочих дней с даты предоставления членом Совета директоров подлинного авансового отчета и приложением оригиналов документов, подтверждающих понесенные расходы.

7.8. Документальное оформление расходов, понесенных членами Совета директоров, формирование пакета подтверждающих расходы документов к отчетам членов Совета директоров, заведение авансовых отчетов членов Совета директоров в КИС SAP R/3 осуществляет ДКУ не позднее 10 рабочих дней с даты предоставления членом Совета директоров подтверждающих расходы документов.

Авансовые отчеты утверждаются топ-менеджером ПАО «НК «Роснефть», ответственным за вопросы корпоративного управления.

7.9. Компенсация расходов членов Совета директоров производится ДКУ из средств ДКУ в сроки, установленные п. 7.7. настоящего Положения.

8. РЕГИСТРАЦИЯ ИЗМЕНЕНИЙ ЛОКАЛЬНОГО НОРМАТИВНОГО ДОКУМЕНТА

Таблица 1
Перечень изменений Положения ПАО «НК «Роснефть»

ВЕРСИЯ	ВИД И НАИМЕНОВАНИЕ ДОКУМЕНТА	НОМЕР ДОКУМЕНТА	ДАТА УТВЕРЖДЕНИЯ	ДАТА ВВЕДЕНИЯ В ДЕЙСТВИЕ	РЕКВИЗИТЫ РД
1	2	3	4	5	6
1.00	Положение о порядке расчета и выплат вознаграждения и компенсаций расходов членам Совета директоров ПАО «НК «Роснефть»	-	28.04.2009	28.04.2009	Утверждено решением Совета директоров ОАО «НК «Роснефть» 28.04.2009

9. 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. Положение о Совете директоров открытого акционерного общества «Нефтяная Компания «Роснефть», утвержденное решением Общего собрания акционеров открытого акционерного общества «Нефтяная компания «Роснефть» от 27.06.2014, протокол от 02.07.2014 б/н.
5. Стандарт Компании «Охрана сведений конфиденциального характера» № ПЗ-11.03 С-0006 версия 4.00, утвержденный приказом ОАО «НК «Роснефть» от 29.12.2012 № 727.
6. Положение ПАО «НК «Роснефть» «Об инсайдерской информации» № ПЗ-01.04 Р-0014 ЮЛ-001 версия 1.00, утвержденное решением Совета директоров ОАО «НК «Роснефть» 30.06.2014 (протокол от 30.06.2014 № 39), утвержденное приказом ОАО «НК «Роснефть» от 24.07.2014 № 353.