

«У Т В Е Р Ж Д Е Н О»
Внеочередным общим собранием
акционеров
АО «KAPITAL SUG'URTA»
от «15» декабря 2025 года



Председатель собрания

Воистинов К.А.

П О Л О Ж Е Н И Е
о порядке вознаграждения и компенсации расходов
членов Наблюдательного совета и
Исполнительного органа – Генерального директора
АО «KAPITAL SUG'URTA»

I. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Настоящее Положение разработано в соответствии с Гражданским кодексом Республики Узбекистан, Законом Республики Узбекистан «Об акционерных обществах и защите прав акционеров», иными нормативно-правовыми актами Республики Узбекистан, а также Уставом АО «KAPITAL SUG'URTA» и другими локальными актами АО «KAPITAL SUG'URTA» (далее – общество).

1.2. Положение определяет условия и порядок осуществления выплаты вознаграждения и (или) компенсирования расходов, связанных с исполнением функций членов Наблюдательного совета и Исполнительного органа - Генерального директора.

II. ПОРЯДОК ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ ЧЛЕНОВ НАБЛЮДАТЕЛЬНОГО СОВЕТА И ИСПОЛНИТЕЛЬНОГО ОРГАНА - ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА

2.1. Вознаграждение членов Наблюдательного совета, а также оплата труда Исполнительного органа – Генерального директора общества осуществляется в размере и порядке, установленном настоящим Положением.

2.2. Источником выплаты вознаграждений членам Наблюдательного совета заработной платы и мер поощрения, применяемых в отношении Исполнительного органа – Генерального директора общества являются средства общества.

2.3. Вознаграждение членов Наблюдательного совета осуществляется в виде ежемесячного вознаграждения за исполнение обязанностей, предусмотренных законодательством Республики Узбекистан и соответствующим положением Общества.

2.4. Оплата труда руководителя исполнительного органа - Генерального директора осуществляется в виде:

должностного оклада;

ежемесячной персональной надбавки;

вознаграждения по итогам отчетного финансового года.

2.5. Членам Наблюдательного совета и Исполнительному органу – Генеральному директору компенсируются расходы, связанные с выполнением возложенных на них обязанностей, в порядке, предусмотренном настоящим Положением.

2.6. Вопросы декларирования и налогообложения вознаграждения, полученного членами Наблюдательного совета и Исполнительным органом – Генеральным директором общества регулируются налоговым законодательством Республики Узбекистан.

III. РАЗМЕР И ПОРЯДОК ВЫПЛАТЫ ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ

Размер и порядок выплаты ежемесячного вознаграждения членам Наблюдательного совета общества

3.1. Размер ежемесячного вознаграждения за участие в работе Наблюдательного совета (основное вознаграждение) составляет:

председателю Наблюдательного совета общества суммы равной четырнадцатикратному минимальному размеру оплаты труда, установленному в Республике Узбекистан;

остальным членам Наблюдательного совета суммы равной трехкратному минимальному размеру оплаты труда, установленному в Республике Узбекистан.

Дополнительно к ежемесячному вознаграждению за участие в работе Наблюдательного совета устанавливаются дополнительное вознаграждение за председательство в комитетах при Наблюдательном совете и, в частности:

- в Комитете по аудиту в сумме равной шестнадцатикратному минимальному размеру оплаты труда, установленному в Республике Узбекистан;

в Комитете по аудиту заместителю Комитета по аудиту в сумме равной семикратному минимальному размеру оплаты труда, установленному в Республике Узбекистан;

- членам Комитета по аудиту в сумме равной двукратному минимальному размеру

оплаты труда, установленном в Республике Узбекистан;

При начислении вознаграждения и надбавок председателю и членам Наблюдательного совета общества используется величина минимального размера оплаты труда, действовавшая на дату начисления вознаграждения.

3.2. В случаях временного отсутствия члена Наблюдательного совета общества и возложения его функций на другого члена Наблюдательного совета общества, председатель Наблюдательного совета общества имеет право на перераспределение суммы вознаграждения между этими членами Наблюдательного совета общества в зависимости от долевого участия в выполнении возложенных на них задач.

3.3. Вознаграждение и надбавка выплачивается за истекший месяц не позднее пятого числа следующего месяца. При начислении вознаграждения и надбавки используется величина минимального размера оплаты труда, действующая на дату начисления соответствующего платежа.

3.4. В случае ввода в состав Наблюдательного совета общества нового члена или выхода члена Наблюдательного совета общества из состава Наблюдательного совета общества размер вознаграждения исчисляется из расчета фактических календарных дней пребывания члена в составе Наблюдательного совета общества.

Размер и порядок выплаты должностного оклада и ежемесячной персональной надбавки Исполнительному органу - Генеральному директору

3.5. За выполнение обязанностей, предусмотренных трудовым договором, Исполнительному органу - Генеральному директору ежемесячно выплачивается должностной оклад в размере суммы равной тридцати шести минимальному размеру оплаты труда, установленном в Республике Узбекистан, а также ежемесячная персональная надбавка в размере, до 5 процентов от поступления ежемесячной страховой премии Общества на основании отчета обособленного подразделения в соответствии с Приложением №1 к Положению об оплате труда и стимулировании работников АО «KAPITAL SUGURTA».

3.6. Остальные виды поощрения и меры социально-бытового обеспечения, страхование жизни, в отношении Исполнительного органа – Генерального директора устанавливаются в соответствии с локальными актами, регулирующими условия оплаты труда в Обществе, его трудовым договором, а также решением Наблюдательного совета общества.

3.7. Ежегодный предельный размер выплачиваемых сумм поощрения, вознаграждений и компенсаций Исполнительному органу - Генеральному директору общества не должен превышать двести пятьдесят размера месячного оклада Генерального директора общества.

IV. РАЗМЕР И ПОРЯДОК КОМПЕНСИРОВАНИЯ РАСХОДОВ, СВЯЗАННЫХ С ИСПОЛНЕНИЕМ ФУНКЦИЙ ЧЛЕНОВ НАБЛЮДАТЕЛЬНОГО СОВЕТА И ИСПОЛНИТЕЛЬНОГО ОРГАНА - ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА

4.1. В состав компенсационных расходов, связанных с исполнением функций членов Наблюдательного совета и Исполнительного органа - Генерального директора общества включаются:

командировочные расходы членов Наблюдательного совета, произведенные в ходе служебной поездки в интересах общества внутри и за пределами Республики Узбекистан (в дальнейшем – служебная поездка);

командировочные расходы Исполнительного органа - Генерального директора общества, произведенные в ходе служебной поездки в интересах общества внутри и за пределами Республики Узбекистан (в дальнейшем – служебная поездка);

другие расходы, произведенные членами Наблюдательного совета общества и Исполнительным органом – Генеральным директором, неоспоримо являющиеся расходами

общества, совершенными в ходе выполнения задач общества или в пользу общества.

4.2. К командировочным расходам, подлежащим возмещению относятся расходы, связанные с пребыванием члена Наблюдательного совета и Исполнительного органа - Генерального директора общества в служебной поездке:

- суточные расходы;
- расходы на проживание (по найму жилого помещения);
- транспортные расходы (кроме такси);
- представительские расходы;
- оформление визы;
- обслуживание через зал «VIP»;
- аэропортовские и страховые сборы;
- другие непредвиденные расходы.

другие командировочные расходы, подлежащие возмещению в соответствии с законодательством Республики Узбекистан.

4.3. В случае, если выполнение возложенных на члена Наблюдательного совета общества задач, требует выезда за пределы города Ташкента, член Наблюдательного совета обращается к Наблюдательному совету с заявлением, в котором указывается обоснование производственной необходимости данной поездки. Наблюдательный совет общества принимает решение о направлении члена Наблюдательного совета в служебную поездку внутри Республики Узбекистан.

В случае, если выполнение возложенных на Исполнительного органа - Генерального директора общества задач, требует выезда внутри Республики Узбекистан, для оперативного решения данного вопроса Исполнительный орган – Генеральный директор общества оформляет приказ, в котором указывается обоснование производственной необходимости данной поездки.

В случае, если выполнение возложенных на члена Наблюдательного совета и Исполнительного органа - Генерального директора общества задач, требует выезда за пределами Республики Узбекистан, член Наблюдательного совета и Исполнительный орган – Генеральный директор обращается Наблюдательному совету с заявлением. Наблюдательный совет общества принимает решение о направлении члена Наблюдательного совета и Исполнительного органа - Генерального директора общества в служебную поездку, в котором также определяются цели и задачи поездки, утверждаются план мероприятий, ориентировочный срок и расход поездки, прочие вопросы и условия поездки.

4.4. После возвращения член Наблюдательного совета внутри и за пределами Республики Узбекистан, также Исполнительный орган – Генеральный директор общества за пределами Республики Узбекистан отчитывается на очередном заседании Наблюдательного совета общества о проделанной работе и предоставляет заявление - отчет о возмещении фактически произведенных затрат в поездке, в рамках расходов, перечисленных в пункте 4.2 настоящего Положения.

Сумма компенсационных выплат определяется Наблюдательным советом общества на основании представленных подтверждающих документов по фактически произведенным затратам (авиабилеты, счета на проживание в гостинице, чеки на представительские расходы и прочее), но не может быть определена более размеров компенсационных расходов за пребывание в служебной поездке, предусмотренных в пункте 4.5 настоящего Положения.

В случае отсутствия подтверждающих документов Наблюдательный совет общества может назначить сумму компенсационных выплат (за исключением авиа и железнодорожных билетов), исходя из ориентировочного уровня цен на произведенные затраты, но не более размеров компенсационных расходов за пребывание в служебной поездке, предусмотренных в пункте 4.5 настоящего Положения.

Сумма компенсационных выплат Исполнительного органа - Генерального директора общества внутри Республики Узбекистан определяется приказом Генерального директора общества на основании представленных подтверждающих документов по фактически произведенным

затратам (авиабилеты, счета на проживание в гостинице, чеки и прочее), в рамках Положения об направлении служебных командировки работников Общества.

4.5. Размер компенсационных расходов по служебным поездкам членов Наблюдательного совета и Исполнительного органа - Генерального директора общества включают в себя:

возмещение расходов за железнодорожные и авиа билеты в пределах фактически произведенных расходов при наличии подтверждающих документов. При утере билетов возмещение расходов не производится;

возмещение расходов за проживание (по найму жилья) в пределах фактических затрат при наличии подтверждающих документов, включая затраты на оплату дополнительных услуг, оказываемых в гостиницах (бронирование мест, пользование утюгом, камерой хранения, телевизором, холодильником, посудой, служебные услуги связи). При отсутствии подтверждающих документов возмещаются в размере сорок процентов от установленного минимального размера оплаты труда за каждые сутки;

суточные расходы, в случае пребывания члена Наблюдательного совета и Исполнительного органа - Генерального директора в служебной поездке за пределами Республики Узбекистан в размере пятьдесят долларов США в эквиваленте на день выплаты за каждый день пребывания в служебной поездке. При этом дни отъезда и приезда считаются как отдельные дни;

суточные расходы, в случае пребывания члена Наблюдательного совета и Исполнительного органа - Генерального директора общества в служебной поездке внутри территории Республики Узбекистан, при этом размер суточных расходов определяется в размере, установленном для работников общества.

4.6. В случае если член Наблюдательного совета общества был направлен в служебную поездку согласно приказу по своему основному месту работы в те же дни и в то же место, что и указанные в решении Наблюдательного совета общества, член Наблюдательного совета общества обязан предоставить справку с основного места работы о сумме командировочных расходов, проведенных по основному месту работы и эта сумма должна быть вычтена из сумм компенсационных выплат, подлежащих возмещению обществом. В случае если Наблюдательному совету общества станет известно, что такой факт служебной поездки по основному месту работы имел место, но член Наблюдательного совета общества не предоставил в свое время вышеуказанные сведения о ней, то вся сумма ранее выплаченных компенсационных выплат по данной поездке подлежит удержанию.

4.7. Сумма вознаграждения в виде компенсационных выплат по служебной поездке членам Наблюдательного совета и Исполнительному органу - Генеральному директору общества выплачивается только после утверждения Наблюдательным советом общества размера компенсационных выплат.

Выплата авансом, членам Наблюдательного совета и Исполнительному органу - Генеральному директору общества осуществляется Наблюдательным советом общества по ходатайству члена Наблюдательного совета и Исполнительного органа - Генерального директора общества с указанием ориентировочного расчета планируемой поездки. Выплата производится на основании выписки из протокола заседания Наблюдательного совета общества с утвержденной суммой компенсационной выплаты не позднее пяти дней после ее предоставления в расчетное подразделение общества.

V. РАЗМЕР И ПОРЯДОК ВЫПЛАТЫ ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ ЧЛЕНАМ НАБЛЮДАТЕЛЬНОГО СОВЕТА И ИСПОЛНИТЕЛЬНОМУ ОРГАНУ - ГЕНЕРАЛЬНОМУ ДИРЕКТОРУ ОБЩЕСТВА ПО ИТОГАМ ФИНАНСОВОГО ГОДА

5.1. Вознаграждение членам Наблюдательного совета и Исполнительному органу - Генеральному директору общества по итогам финансового года производится с целью обеспечения повышения материальной заинтересованности в конечных результатах

деятельности общества, в том числе результатов независимой оценки системы корпоративного управления в обществе.

5.2. Условием для выплаты вознаграждения по итогам финансового года является безусловное выполнение утвержденных параметров бизнес-плана за отчетный период и получение чистой прибыли, утвержденной бизнес-планом, а также, улучшение результатов независимой оценки системы корпоративного управления в обществе.

5.3. Вознаграждение по итогам финансового года Исполнительному органу - Генеральному директору общества осуществляется в виде выплаты вознаграждения денежными средствами.

5.4. Основанием для осуществления вознаграждения по итогам финансового года является решение Годового общего собрания акционеров, утвердившего полученную чистую прибыль по итогам отчетного года и улучшение результатов независимой оценки системы корпоративного управления в обществе по сравнению с показателями предыдущего финансового года.

5.5. Общий размер вознаграждения по итогам финансового года членам Наблюдательного совета общества устанавливается решением общего собрания акционеров.

5.6. Общий размер вознаграждения по итогам финансового года Исполнительному органу - Генеральному директору общества устанавливается в размере пяти процентов от чистой прибыли за отчетный год.

При этом, решением Годового общего собрания акционеров в зависимости от результатов оценки системы корпоративного управления, размер вознаграждения по итогам финансового года членам Наблюдательного совета и Исполнительному органу общества может быть уменьшен или увеличен.

VI. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ

6.1. Настоящее Положение вступает в силу с момента его утверждения на годовом общем собрании акционеров, и с даты его вступления в силу считается утратившим силу ранее действовавшие локальные акты, регулировавшие вопросы, связанные с осуществлением выплат, вознаграждений и компенсирования расходов, установленных настоящим Положением.

6.2. Споры, связанные с осуществлением выплат, вознаграждений и компенсирования расходов, установленных настоящим Положением, рассматриваются общим собранием акционеров общества.

6.3. В настоящее Положение могут вноситься дополнения и изменения в соответствии с решением общего собрания акционеров общества.