

«УТВЕРЖЕНО»
Годовым общим собранием
акционеров
АО «KAPITAL SUG'URTA»
от «28» июня 2024 года

Председатель собрания



Воистинов К.А.

ПОЛОЖЕНИЕ
о порядке вознаграждения и компенсации расходов членом
Наблюдательного совета,
Ревизионной комиссии 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) компенсации расходов, связанных с исполнением функций членов Наблюдательного совета, Ревизионной комиссии и Исполнительного органа - Генерального директора.

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

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

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

- должностного оклада;
- ежемесячной персональной надбавки;
- вознаграждения по итогам отчетного финансового года.

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

2.7. Вопросы декларирования и налогообложения вознаграждения, полученного членами Наблюдательного совета, Ревизионной комиссии 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 двадцатикратному минимальному размеру оплаты труда, установленному в

Республике Узбекистан;

остальным членам Наблюдательного совета суммы равной восьмикратному 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 одиннадцатикратному минимальному размеру оплаты труда, установленном в Республике Узбекистан;

- членам Комитета по аудиту в сумме равной двукратному минимальному размеру оплаты труда, установленном в Республике Узбекистан;

- в Инвестиционном комитете в сумме равной одиннадцатикратному минимальному размеру оплаты труда, установленном в Республике Узбекистан;

- в Комитете по стратегическому планированию в сумме равной одиннадцатикратному минимальному размеру оплаты труда, установленном в Республике Узбекистан.

- в Комитете по оценке, развитию и вознаграждению персонала в сумме равной одиннадцатикратному 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 ежемесячного вознаграждения членам Ревизионной комиссии общества

3.5. Ежемесячное вознаграждение председателю Ревизионной комиссии общества устанавливается в размере суммы равной пятикратному минимальному размеру оплаты труда, установленном в Республике Узбекистан.

3.6. Ежемесячное вознаграждение членам Ревизионной комиссии устанавливается в размере суммы равной трехкратному минимальному размеру оплаты труда, установленном в Республике Узбекистан.

3.7. В случае ввода в состав Ревизионной комиссии общества нового члена или выхода члена Ревизионной комиссии общества из состава Ревизионной комиссии общества размер вознаграждения исчисляется из расчета фактических календарных дней пребывания члена в составе Ревизионной комиссии общества.

3.8. При начислении вознаграждения председателю и членам Ревизионной комиссии общества используется величина минимального размера оплаты труда, действующая на дату начисления вознаграждения.

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

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

3.10. 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.

3.11. 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 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 ИСПОЛНИТЕЛЬНОМУ ОРГАНУ - ГЕНЕРАЛЬНОМУ ДИРЕКТОРУ ОБЩЕСТВА ПО ИТОГАМ ФИНАНСОВОГО ГОДА

5.1. Вознаграждение 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 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 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.