

УТВЕРЖДЕНО

Решением Общего собрания акционеров
ОАО АНК «Башнефть»

Протокол № 35 от «17» декабря 2013 г.

**ПОЛОЖЕНИЕ
О ВОЗНАГРАЖДЕНИЯХ И КОМПЕНСАЦИЯХ,
ВЫПЛАЧИВАЕМЫХ ЧЛЕНАМ СОВЕТА
ДИРЕКТОРОВ ОАО АНК «БАШНЕФТЬ»**

(новая редакция)

г. Уфа
2013

Статья 1. Общие положения

1.1. Настоящее Положение о вознаграждениях и компенсациях, выплачиваемых членам Совета директоров ОАО АНК «Башнефть» (далее - Положение), разработано в соответствии с пунктом 2 статьи 64 Федерального закона от 26.12.1995г. №208-ФЗ «Об акционерных обществах» (далее - Закон), иными действующими нормативными актами, и устанавливает размер и порядок выплаты вознаграждений и компенсаций членам Совета директоров ОАО АНК «Башнефть» (далее – Общество).

1.2. Для целей настоящего Положения используются термины:

(1) члены Совета директоров – физические лица, избранные в состав Совета директоров Общества в установленном Законом и Уставом Общества порядке;

(2) вознаграждение членам Совета директоров – денежные суммы, выплачиваемые членам Совета директоров в качестве вознаграждения за участие в работе Совета директоров и/или Комитетов Совета директоров Общества;

(3) компенсации – денежные суммы, выплачиваемые членам Совета директоров Общества для возмещения их расходов в связи с их участием в работе Совета директоров Общества и Комитетов Совета директоров Общества;

(4) корпоративный год – период времени с даты проведения годового общего собрания акционеров Общества до даты следующего годового общего собрания акционеров Общества.

(5) отчетная дата – 31 марта, 30 июня, 30 сентября, 31 декабря соответствующего календарного года.

1.3. Вознаграждения и компенсации за выполнение обязанностей членом Совета директоров Общества выплачиваются Обществом членам Совета директоров, не являющимся на момент избрания работниками и/или не занимающим должности в органах управления:

1.3.1. юридических лиц, входящих в группу лиц Общества, определяемую в соответствии с положениями Федерального закона от 26.07.2006г. №135-ФЗ «О защите конкуренции»,

1.3.2. аффилированных лиц по отношению к юридическим лицам, указанным в подпункте 1.3.1. настоящего Положения.

1.4. В случае если в течение корпоративного года член Совета директоров Общества перестает соответствовать критериям, указанным в пункте 1.3 настоящего Положения, выплата вознаграждений и компенсаций осуществляется за период с момента избрания члена Совета директоров до даты прекращения оснований, указанных в пункте 1.3 настоящего Положения.

1.5. Настоящее Положение утверждается Общим собранием акционеров Общества и является основанием для начисления и выплаты вознаграждений и компенсаций членам Совета директоров Общества (без учета выплат, осуществляемых на основании трудовых или гражданско-правовых договоров).

1.6. Источником выплаты вознаграждений и компенсаций является прибыль Общества (если иное не вытекает из требований законодательства Российской Федерации).

1.7. Суммы вознаграждений и компенсаций, прогнозный размер которых рассчитан в соответствии с настоящим Положением, учитываются в бюджете Общества.

1.8. Периодом расчета выплаты вознаграждений и компенсаций является корпоративный год. В случае досрочного (до истечения корпоративного года) прекращения полномочий членом Совета директоров или избрания новых членом Совета директоров на внеочередном Общем собрании акционеров Общества, расчет суммы вознаграждения производится с учетом фактического времени работы конкретного лица в качестве члена Совета директоров (пропорционально времени

занятия должности члена Совета директоров или члена (Председателя) Комитета Совета директоров).

Контроль за расчетом и выплатой вознаграждений и компенсаций членам Совета директоров возлагается на Вице-президента по экономике и финансам – Главного финансового директора Общества.

1.9. Общество исчисляет, удерживает и уплачивает в бюджет налог на доходы физических лиц с указанных в настоящем Положении вознаграждений и компенсаций в соответствии с положениями Налогового кодекса Российской Федерации и действующими на момент выплат Соглашениями об избежании двойного налогообложения с государствами, налоговыми резидентами которых являются члены Совета директоров. Соответствующие суммы налога на доходы физических лиц, удержанные при выплате доходов, не подлежат компенсации членам Совета директоров.

Статья 2. Виды вознаграждений, выплачиваемых членам Совета директоров

2.1. За участие в работе Совета директоров и/или Комитетов Совета директоров Общества членам Совета директоров выплачиваются следующие виды вознаграждений:

- (1) базовое вознаграждение;
- (2) вознаграждение за участие в заседаниях Комитетов Совета директоров Общества;
- (3) вознаграждение по итогам работы за корпоративный год.

2.2. Членам Совета директоров Общества – резидентам Российской Федерации выплата вознаграждения осуществляется в российских рублях по курсу Центрального Банка Российской Федерации, действующему на дату перечисления.

Членам Совета директоров Общества, не являющимся резидентами Российской Федерации, выплата вознаграждения осуществляется в долларах США.

2.3. Размер вознаграждения, выплачиваемого членам Совета директоров, не являющимися резидентами Российской Федерации, составляет 130% от сумм, рассчитываемых в соответствии со статьями 3-5 настоящего Положения.

Статья 3. Базовое вознаграждение

3.1. Базовое вознаграждение членам Совета директоров Общества включает две составляющие:

- (1) фиксированное вознаграждение;
- (2) вознаграждение за участие в заседаниях Совета директоров Общества.

3.2. Размер фиксированного вознаграждения составляет 48000 (сорок восемь тысяч) долларов США за корпоративный год.

3.3. Фиксированное вознаграждение выплачивается Обществом ежемесячно равными частями не позднее 15-го числа календарного месяца, следующего за отчетным, на основании служебной записки, предоставляемой Корпоративным секретарем Общества Вице-президенту по экономике и финансам – Главному финансовому директору.

3.4. Членам Совета директоров Общества выплачивается вознаграждение за принятое ими участие в заседаниях Совета директоров Общества.

3.5. Размер вознаграждения за участие в очном заседании Совета директоров для членов Совета директоров - резидентов Российской Федерации составляет 4300

(четыре тысячи триста) долларов США за каждое заседание.

3.6. В случае проведения заседания Совета директоров в заочной форме, а также в случае, если член Совета директоров лично не присутствовал на заседании, проведенном в очной форме, однако в установленном порядке направил свое письменное мнение по вопросам, рассматриваемым на заседании Совета директоров, вознаграждение выплачивается в размере 2200 (две тысячи двести) долларов США.

3.7. Вознаграждение за участие в заседаниях Совета директоров выплачивается Обществом ежемесячно не позднее 15-го числа календарного месяца, следующего за месяцем, в котором состоялось заседание Совета директоров, на основании служебной записки, предоставляемой Корпоративным секретарем Общества Вице-президенту по экономике и финансам – Главному финансовому директору, а также выписки из протокола (протоколов) состоявшегося заседания Совета директоров.

3.8. Суммарный размер базового вознаграждения в течение корпоративного года не может превышать 100 000 (сто тысяч) долларов США.

Статья 4. Вознаграждение за участие в заседаниях Комитетов Совета директоров Общества

4.1. Членам Совета директоров Общества выплачиваются вознаграждения за исполнение обязанностей, связанных с работой в Комитетах Совета директоров Общества.

4.2. За исполнение обязанностей Председателя любого из Комитетов Совета директоров Общества выплачивается вознаграждение в размере 2000 (две тысячи) долларов США за каждое проведенное заседание, но не более 10 000 (десять тысяч) долларов США за корпоративный год. Председатель Комитета в период занятия данной должности не получает вознаграждение, предусмотренное в соответствии с пунктами 4.4-4.5. настоящего Положения. Действие настоящего пункта не распространяется на случаи, предусмотренные пунктом 4.3. Положения.

4.3. За исполнение обязанностей Председателя Комитета по экспертизе проектов Совета директоров Общества выплачивается ежемесячное вознаграждение в размере 19% от фиксированного вознаграждения, указанного в пункте 3.2. настоящего Положения. В случае, если член Совета директоров Общества занимал должность Председателя Комитета по экспертизе проектов Совета директоров Общества менее календарного месяца, размер вознаграждения определяется пропорционально периоду времени в течение месяца (в календарных днях), на протяжении которого член Совета директоров исполнял обязанности Председателя Комитета по экспертизе проектов Совета директоров Общества. Председатель Комитета по экспертизе проектов Совета директоров Общества в период занятия данной должности не получает вознаграждение, предусмотренное в соответствии с пунктами 4.4-4.5. настоящего Положения.

4.4. За участие в очных заседаниях Комитетов Совета директоров членам Совета директоров Общества выплачивается вознаграждение в размере 500 (пятьсот) долларов США за каждое заседание, но не более 4000 (четыре тысячи) долларов США в квартал (независимо от количества Комитетов, в состав которых входит член Совета директоров).

4.5. В случае проведения заседания Комитета Совета директоров в заочной форме, а также в случае, если член Комитета лично не присутствовал на заседании Комитета, проведенном в очной форме, однако в установленном порядке направил свое письменное мнение по вопросам, рассматриваемым на заседании Комитета, вознаграждение выплачивается в размере, составляющем 50% от суммы, указанной в пункте 4.4. настоящего Положения.

4.6. Вознаграждение за исполнение обязанностей члена Комитета Совета директоров и Председателя Комитета выплачивается Обществом ежемесячно не

позднее 15-го числа календарного месяца, следующего за месяцем, в котором состоялось заседание Комитета Совета директоров, на основании служебной записки, предоставляемой Корпоративным секретарем Общества Вице-президенту по экономике и финансам – Главному финансовому директору, отражающей количество заседаний Комитетов Совета директоров с участием члена Комитета (Председателя Комитета), а также выписки из протокола (протоколов) заседания Комитета Совета директоров.

4.7. Вознаграждение за исполнение обязанностей Председателя Комитета по экспертизе проектов Совета директоров Общества выплачивается ежемесячно равными частями не позднее 15-го числа календарного месяца, следующего за отчетным, на основании служебной записки, предоставляемой Корпоративным секретарем Общества Вице-президенту по экономике и финансам – Главному финансовому директору.

Статья 5. Вознаграждение по итогам работы за корпоративный год

5.1. Члены Совета директоров получают вознаграждение по итогам работы за год (годовое вознаграждение) в зависимости от стоимости одной обыкновенной акции Общества и при условии наличия у Общества чистой прибыли по итогам финансового года, определяемой в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности. Для целей выплаты указанного в настоящей статье вознаграждения стоимость одной обыкновенной акции Общества определяются на основе ежегодной независимой оценки.

5.2. Размер Годового вознаграждения определяется по следующей формуле:

$$ГВ = (100\,000 \text{ долларов США} * Д / 360) * (РС2 / РС1),$$

где:

ГВ – Годовое вознаграждение;

Д – период работы лица в составе Совета директоров Общества в течение корпоративного года (определяется как число календарных дней между датой избрания члена Совета директоров и датой следующего годового Общего собрания акционеров);

РС1 – расчетная стоимость 1 (одна) обыкновенной акции Общества по результатам независимой оценки по состоянию на ближайшую отчетную дату по отношению к дате начала корпоративного года;

РС2 – расчетная стоимость 1 (одна) обыкновенной акции Общества по результатам независимой оценки по состоянию на ближайшую отчетную дату по отношению к дате завершения корпоративного года.

5.3. При досрочном прекращении полномочий члена Совета директоров и не избрании его в новый состав Совета директоров в течение одного корпоративного года, а также в случае, указанном в пункте 1.4. настоящего Положения, вознаграждение по итогам работы за год не выплачивается.

5.4. Вознаграждение по итогам работы за год выплачивается Обществом на основании служебной записки Корпоративного секретаря, согласованной с Вице-президентом по экономике и финансам Общества – Главным финансовым директором, не позднее 90 дней после даты проведения годового Общего собрания акционеров Общества.

Статья 6. Страхование ответственности членов Совета директоров

6.1. Общество за свой счет обеспечивает страхование ответственности каждого из членов Совета директоров в связи с исполнением ими своих обязанностей на весь период полномочий члена Совета директоров Общества.

6.2. Перечень страховых случаев, объем страхового покрытия, порядок компенсации убытков и иные существенные условия определяются в соответствии с договором страхования, заключаемым между Обществом и страховой компанией.

Статья 7. Компенсации членам Совета директоров Общества

7.1. Каждому члену Совета директоров Общества могут компенсироваться следующие расходы:

- (1) фактически произведенные и документально подтвержденные расходы, связанные с исполнением ими обязанностей члена Совета директоров Общества:
 - транспортные расходы, связанные с проездом члена Совета директоров к месту проведения заседания Совета директоров и/или заседаний Комитетов Совета директоров;
 - расходы по проживанию члена Совета директоров в период проведения заседаний Совета директоров и/или заседаний Комитетов Совета директоров;
 - расходы по питанию члена Совета директоров в период проведения заседаний Совета директоров и/или заседаний Комитетов Совета директоров.Общий размер компенсаций указанных в настоящем подпункте расходов не может превышать 250 000 (двести пятьдесят тысяч) долларов США в течение корпоративного года.
- (2) прочие расходы в сумме, составляющей эквивалент до 5000 (пять тысяч) долларов США в год, связанные с исполнением обязанностей члена Совета директоров и/или Комитета Совета директоров.

Для целей настоящей статьи под периодом проведения заседаний Совета директоров и/или заседаний Комитетов Совета директоров Общества понимается период времени, начинающийся не ранее чем за пять дней до даты проведения соответствующего заседания и заканчивающийся не позднее двух дней после нее. По решению Председателя Совета директоров для членов Совета директоров, не являющихся налоговыми резидентами Российской Федерации, длительность периода может быть увеличена.

7.2. Компенсация документально подтвержденных расходов осуществляется Обществом на основании служебной записки Корпоративного секретаря на имя Вице-президента по экономике и финансам – Главного финансового директора, с приложением копий подтверждающих документов, в срок не позднее 30 рабочих дней со дня их предоставления.

7.3. Для авансирования компенсируемых расходов, указанных в пункте 7.1. настоящего Положения, члену Совета директоров может быть выдана корпоративная банковская карта Общества с платежным лимитом в размере до 15 000 (пятнадцать тысяч) долларов США в год. В случае использования корпоративной банковской карты член Совета директоров должен предоставлять Корпоративному секретарю Общества оригиналы документов, подтверждающих произведенные расходы с использованием карты (в течение 30 рабочих дней с даты, в которую были понесены соответствующие расходы). В случае использования членом Совета директоров корпоративной банковской карты для целей, не предусмотренных настоящим Положением, а также не предоставления надлежащим образом оформленных подтверждающих документов, соответствующие расходы могут быть удержаны Обществом из сумм вознаграждений (компенсаций), подлежащих выплате члену Совета директоров.

Статья 8. Действие Положения. Порядок внесения изменений и дополнений в Положение.

8.1 Изменения и дополнения в настоящее Положение могут быть внесены по решению Общего собрания акционеров Общества.

Общее собрание акционеров вправе принять решение о выплате иных вознаграждений и компенсаций членам Совета директоров.

8.2 Действие настоящей редакции Положения применяется к отношениями, возникшим с 27.06.2013 года.

8.3 В случае противоречия норм законодательства Российской Федерации и настоящего Положения применяются нормы действующего законодательства Российской Федерации.