УТВЕРЖДЕНО
решением годового общего
собрания акционеров ПАО «РусГидро»
(протокол от 27 июня 2017 года № 16)

П О Л О Ж Е Н И Е
О вознаграждениях и компенсациях членам Ревизионной комиссии Публичного акционерного общества «Федеральная гидрогенерирующая компания – РусГидро» (ПАО «РусГидро»)

2017 г.

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Настоящее Положение разработано в соответствии с законодательством Российской Федерации и Уставом ПАО «РусГидро» и устанавливает порядок выплаты вознаграждений и компенсаций членам Ревизионной комиссии ПАО «РусГидро» (далее – Общество).

1.2. Настоящее Положение утверждается Общим собранием акционеров Общества и является основанием для начисления и выплаты вознаграждений и компенсаций членам Ревизионной комиссии.

1.3. Действие настоящего Положения распространяется на членов Ревизионной комиссии, не являющихся лицами, в отношении которых законодательством Российской Федерации предусмотрено ограничение или запрет на получение каких-либо выплат от коммерческих организаций.

1.4. В случае снятия запрета или ограничения на получение выплат от коммерческих организаций по основаниям, предусмотренным законодательством Российской Федерации, расчет вознаграждений и компенсаций члену Ревизионной комиссии производится с даты письменного уведомления Совета директоров Общества о снятии такого запрета или ограничения в порядке, предусмотренном настоящим Положением.

1.5. В случае досрочного прекращения полномочий, а также избрания члена Ревизионной комиссии на внеочередном Общем собрании акционеров расчет суммы вознаграждения производится с учетом фактического времени осуществления обязанностей члена Ревизионной комиссии.

1.6. Расчеты с членами Ревизионной комиссии производятся на основании заявлений о выплате вознаграждения/компенсации, составленных по формам согласно Приложениям 3 и 4 к настоящему Положению, путем перечисления денежных средств по указанным в заявлениях реквизитам банковского счета (вклада).

2. Размер и порядок выплаты вознаграждений Ревизионной комиссии

2.1. Вознаграждение выплачивается члену Ревизионной комиссии по итогам работы за корпоративный год, и зависит от степени его участия в работе Ревизионной комиссии.

В целях настоящего Положения для определения размеров вознаграждения членам Ревизионной комиссии под корпоративным годом понимается период с момента избрания персонального состава Ревизионной комиссии на годовом Общем собрании акционеров Общества и до момента проведения следующего годового Общего собрания акционеров Общества с вопросом «Об избрании членов Ревизионной комиссии Общества».

Для целей расчета вознаграждения членам Ревизионной комиссии, полномочия которых досрочно прекращены, а также которые избраны на внеочередном Общем собрании акционеров, корпоративный год признается равным 365 дням.

Вознаграждение члену ревизионной комиссии определяется от базовой части вознаграждения. Базовое вознаграждение члену Ревизионной комиссии (Вбаз) устанавливается в размере 15 % среднего годового вознаграждения члена совета директоров.

- среднее годовое вознаграждение члена совета директоров Всредн рассчитывается как:

$$Всредн = (В1 + В2 + В3) / (N1 + N2 + N3),$$

где:

- В1 – общая сумма вознаграждения, начисленная членам Совета директоров Общества за календарный год, предшествующий году, в котором истекает срок полномочий членов Ревизионной комиссии, вопрос о выплате вознаграждений которым рассматривается на общем собрании акционеров;
- N1 – количество членов Совета директоров Общества, которым начислены вознаграждения, составляющие годовое вознаграждение В1;
- В2 - общая сумма вознаграждения, начисленная членам Совета директоров Общества за второй календарный год, предшествующий году, в котором истекает срок полномочий членов Ревизионной комиссии, вопрос о выплате вознаграждений которым рассматривается на общем собрании акционеров;
- N2 - количество членов Совета директоров Общества, которым начислены вознаграждения, составляющие годовое вознаграждение В2;
- В3 - общая сумма вознаграждения, начисленная членам Совета директоров Общества за третьий календарный год, предшествующий году, в котором истекает срок полномочий членов Ревизионной комиссии, вопрос о выплате вознаграждений которым рассматривается на общем собрании акционеров;
- N3 - количество членов Совета директоров Общества, которым начислены вознаграждения, составляющие годовое вознаграждение В3.

2.2. Фактический размер вознаграждения члена Ревизионной комиссии по итогам работы за год рассчитывается по формуле:

$$В_{факт} = В_{баз} * (m_i / m) * К_у,$$

где:

$В_{факт}$ - фактический размер вознаграждения, исчисляемый исходя из базового размера вознаграждения;

$В_{баз}$ - базовый размер вознаграждения, указанный в п. 2.1 настоящего Положения;

m_i - число дней в корпоративном году, в течение которых исполнялись обязанности члена Ревизионной комиссии;

m - общее число дней в корпоративном году;

$К_у$ - коэффициент личного участия члена Ревизионной комиссии.

2.2.1. Коэффициент личного участия отражает участие члена Ревизионной комиссии в заседаниях Ревизионной комиссии, а также исполнение им дополнительных обязанностей в качестве председателя или секретаря Ревизионной комиссии.

2.2.2. Коэффициент личного участия определяется для каждого члена Ревизионной комиссии в отдельности по формуле:

Ку = 1 + КЗ + Кдоп, где:

$К_у$ - коэффициент личного участия;

$К_З$ - коэффициент участия в заседаниях Ревизионной комиссии;

$К_{доп}$ - коэффициент, учитывающий работу в качестве председателя или секретаря Ревизионной комиссии.

2.2.3. Коэффициент $К_З$ устанавливается исходя из степени участия члена Ревизионной комиссии в ni заседаниях из n заседаний, проведенных Ревизионной комиссией в корпоративном году, включая заочные голосования:

КЗ = 0,1 * (ni / n), где

значение ni и n определяется на основании протоколов заседаний Ревизионной комиссии.

2.2.4. Коэффициент $К_{доп}$, учитывающий работу в качестве председателя или секретаря Ревизионной комиссии, рассчитывается по формуле:

$К_{доп}$ П = 0,3 * (fi / m) - для председателя Ревизионной комиссии,

$К_{доп}$ с = 0,1 * (fi / m) - для секретаря Ревизионной комиссии, где:

fi - количество дней в корпоративном году (из общего количества m), в течение которых исполнялись обязанности председателя или секретаря Ревизионной комиссии, определяется на основании протоколов заседаний Ревизионной комиссии.

2.2.5. Коэффициент личного участия $К_у$ и его составляющие ($К_з$, $К_{доп}$) определяются в формате десятичной дроби, с точностью до третьего знака после запятой.

2.2.6. Коэффициент личного участия $К_у$ согласовывает председатель Ревизионной комиссии и направляет Совету директоров Общества в формате, приведенном в Приложении 1 к настоящему Положению.

2.2.7. Члену Ревизионной комиссии, не принявшему участие в более, чем половине заседаний, состоявшихся в период его членства в Ревизионной комиссии, вознаграждение не выплачивается (устанавливается $К_у = 0$).

2.2.8. Расчет фактического размера вознаграждения для каждого члена Ревизионной комиссии производится Обществом в формате, приведенном в Приложении 2 к настоящему Положению.

2.2.9. Общество самостоятельно определяет, удерживает и уплачивает подоходный налог и иные налоги и сборы, возникающие в связи с выплатой членам Ревизионной комиссии вознаграждений и компенсаций.

2.3. В случае если член Ревизионной комиссии в течение корпоративного года принимал активное участие в дополнительных проверках Ревизионной комиссии, проведенных по решению общего собрания акционеров, совета директоров Общества или по требованию акционера (акционеров) Общества, владеющего в совокупности не менее чем 10 процентами голосующих акций Общества, председатель Ревизионной комиссии вправе ходатайствовать перед Общим собранием акционеров об увеличении коэффициента личного участия, рассчитанного в соответствии с п. 2.2.2, но не более чем на 20%.

2.4. Контроль за расчетом вознаграждений членам Ревизионной комиссии Общества возлагается на председателя Ревизионной комиссии, а контроль за их выплатой - на Совет директоров Общества.

2.5. Вознаграждение выплачивается не позднее 3 (трех) месяцев после проведения Общего собрания акционеров, на котором было принято решение о выплате соответствующего вознаграждения членам Ревизионной комиссии Общества.

3. Размер и порядок выплаты компенсаций членам Ревизионной комиссии

3.1. Членам Ревизионной комиссии, являющимся госслужащими, компенсация Обществом расходов на проезд и проживание не производится.

3.2. Членам Ревизионной комиссии, на которых не распространяются ограничения, указанные в пункте 1.3 настоящего Положения, в случае необходимости посещения объектов Общества, участия в заседаниях Ревизионной комиссии, а также выполнения иных задач Ревизионной комиссии Общества, Общество производит компенсацию документально подтвержденных расходов, связанных с проездом и проживанием.

3.2.1. Необходимость осуществления расходов членами Ревизионной комиссии должна быть предварительно согласована на заседании Ревизионной комиссии.

3.2.2. Размер компенсации расходов, связанных с участием в заседаниях Ревизионной комиссии и проведением проверок, определяется в размере фактических расходов, подтвержденных соответствующими документами, но не выше норм, определенных пунктом 3.3 настоящего Положения.

3.2.3. В случае превышения суммы фактических расходов, понесенных членом Ревизионной комиссии, над суммой, рассчитанной согласно пункту 3.2.2 настоящего Положения, сумма превышения возмещению не подлежит.

3.3. По запросу Ревизионной комиссии Общество вправе приобрести для членов Ревизионной комиссии проездные документы на все виды транспорта при следовании к месту командирования и обратно к месту постоянной работы и осуществить бронь (оплатить) проживание в гостиницах по следующим нормам:

- уровень гостиницы: не выше 4*;
- категория номера: стандарт;
- уровень обслуживания при авиа перелёте: экономический;
- уровень обслуживания на железнодорожном транспорте: 2 класс/купе.

При отсутствии авиа - или железнодорожных билетов, по установленным нормам, свободных номеров в гостиницах установленной категории, Обществом могут быть оформлены проездные билеты и бронь на проживание более высокого класса.

3.4. В целях компенсации произведенных расходов член Ревизионной комиссии направляет в Общество письменное заявление по образцу, указанному в Приложении 3 к настоящему Положению, с приложением оригиналов документов, подтверждающих расходы.

Документы, подтверждающие произведенные и подлежащие компенсации расходы, предоставляются членом Ревизионной комиссии в порядке, установленном законодательством Российской Федерации для учета командировочных расходов.

3.5. Выплата компенсаций производится Обществом в течение 30 рабочих дней с даты поступления в Общество документов, предусмотренных пунктом 3.4 настоящего Положения.

3.6. Принятия отдельного решения Общим собранием акционеров о выплате компенсаций членам Ревизионной комиссии, рассчитанных в соответствии с положениями настоящего раздела, не требуется.

4. Ограничения на размер и порядок выплаты вознаграждений и компенсаций Ревизионной комиссии

4.1. Ограничения на размер и порядок выплаты вознаграждений Ревизионной комиссии:

4.1.1. Общее собрание акционеров вправе принять решение о невыплате вознаграждения членам Ревизионной комиссии или об изменении его размеров.

4.1.2. В случае если по итогам финансового года имеют место негативные факторы, связанные с ухудшением финансового положения Общества, размер вознаграждения членам Ревизионной комиссии может быть уменьшен или полностью отменен Общим собранием акционеров. Совет директоров Общества вправе ходатайствовать об уменьшении размера вознаграждения членам Ревизионной комиссии или полной его отмене вследствие выявления указанных факторов.

4.1.3. Совокупная годовая сумма вознаграждения всех членов Ревизионной комиссии не должна превышать 5 (пяти) % от расчетной базы для выплаты дивидендов Общества.

4.1.4. В случае если в соответствии с настоящим Положением принято решение об уменьшении размера вознаграждений членам Ревизионной комиссии относительно рассчитанного в рамках раздела 2 настоящего Положения, производится

пропорциональное уменьшение размера вознаграждения каждого члена Ревизионной комиссии.

4.1.5. В случае если Общим собранием акционеров принято решение о невыплате вознаграждений Совету директоров Общества, вознаграждение Ревизионной комиссии также не выплачивается.

4.2. Выплата вознаграждений и компенсаций осуществляется только по письменному заявлению члена Ревизионной комиссии Общества.

4.3. Член Ревизионной комиссии вправе отказаться от получения вознаграждения и компенсаций, предусмотренных настоящим Положением, полностью или частично, путем направления соответствующего заявления Совету директоров Общества.

5. Действие Положения, порядок внесения изменений и дополнений в Положение

5.1. Настоящее Положение вступает в силу с даты утверждения Общим собранием акционеров Общества.

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

5.3. Общее собрание акционеров Общества может прекратить действие настоящего Положения и принять (утвердить) новое Положение о вознаграждениях и компенсациях, выплачиваемых членам Ревизионной комиссии.

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

Приложение 1
к Положению о вознаграждениях
и компенсациях членам
Ревизионной комиссии
ПАО «РусГидро»

Расчет
коэффициента личного участия члена Ревизионной комиссии[1]

Член Ревизионной комиссии (ФИО)

Расчетный коэффициент	Размер показателя	Обоснование
n		Количество заседаний, проведенных Ревизионной комиссией в корпоративном году, включая заочные голосования.
ni		Количество заседаний, в которых принял участие член Ревизионной комиссии.
$К_З$		Коэффициент участия в заседаниях Ревизионной комиссии: $К_З = 0,1 * (ni / n)$.
fi		Количество дней в корпоративном году, в течение которых исполнялись обязанности председателя/секретаря Ревизионной комиссии.
m		Общее количество дней в корпоративном году.
$К_{доп}$		Коэффициент, учитывающий работу в качестве председателя/секретаря Ревизионной комиссии: $К_{доп\ П} = 0,3 * (fi / m)$ - для председателя Ревизионной комиссии, $К_{доп\ С} = 0,1 * (fi / m)$ - для секретаря Ревизионной комиссии.
$К_У$		$К_У = 1 + К_З + К_{доп}$ Члену Ревизионной комиссии, пропустившему более половины заседаний, состоявшихся в период его членства в Ревизионной комиссии, устанавливается $К_У = 0,0$

Председатель Ревизионной комиссии / Ф.И.О./

[1] Заполняется председателем Ревизионной комиссии по каждому члену Ревизионной комиссии, включая председателя Ревизионной комиссии.

Приложение 2
к Положению о вознаграждениях
и компенсациях членам
Ревизионной комиссии
ПАО «РусГидро»

Расчет
фактического размера вознаграждения члена Ревизионной комиссии

Член Ревизионной комиссии (ФИО)

Расчетный коэффициент	Размер показателя	Обоснование
m		Общее количество дней в корпоративном году.
mi		Количество дней в корпоративном году, в течение которых исполнялись обязанности члена Ревизионной комиссии.
$В_{баз}$		Согласно п.2.1. утвержденного Положения
$К_{у}$		Устанавливается председателем Ревизионной комиссии Общества и предоставляется Совету директоров Общества.
$В_{факт}$		$В_{факт} = В_{баз} * (mi / m) * Ку$
Ходатайство об увеличении фактического размера вознаграждения		Решение об увеличении фактического размера вознаграждения
Итого $В_{факт}$, с учетом решения об увеличении		

Директор Департамента корпоративного
учета и отчетности -
главный бухгалтер Общества / Ф.И.О. /

Приложение 3
к Положению о вознаграждениях
и компенсациях членам
Ревизионной комиссии
ПАО «РусГидро»

Совету директоров
ПАО «РусГидро»

От члена Ревизионной комиссии
(ФИО)

Заявление о выплате вознаграждения

Прошу Вас дать распоряжение выплатить мне денежное вознаграждение, связанное с исполнением мной обязанностей члена Ревизионной комиссии ПАО «РусГидро» в период _____.

Подтверждаю, что в указанный период я не состоял в числе лиц, в отношении которых федеральными законами предусмотрено ограничение или запрет на получение выплат от коммерческих организаций.

Выплату вознаграждения прошу осуществить путем перечисления на банковский счет (вклад) *(реквизиты банковского счета (вклада)).*

Дата __ _____ / Ф.И.О. /

Приложение 4
к Положению о вознаграждениях и
компенсациях членам
Ревизионной комиссии
ПАО «РусГидро»

Председателю Правления
– Генеральному директору
ПАО «РусГидро»
(ФИО)

От члена Ревизионной комиссии
(ФИО)

Заявление о выплате компенсации

Прошу Вас дать распоряжение компенсировать мне расходы в размере _____ руб., связанные с поездкой и проживанием в рамках _____ *(указать мероприятие Ревизионной комиссии*):

- расходы на проезд в размере _____ руб. *(указать реквизиты, стоимость приобретенных билетов);*

- расходы на проживание в размере _____ руб*. (указать период пребывания к гостинице).*

Выплату компенсации прошу осуществить путем перечисления на банковский счет (вклад): *(реквизиты банковского счета (вклада)).*

Приложение: 1. Копия протокола Ревизионной комиссии с одобрением соответствующих расходов.
2. Документы, подтверждающие произведенные и подлежащие компенсации расходы.

Дата _____ / Ф.И.О. /