

**«Утверждено»**  
решением общего собрания акционеров  
Открытого акционерного общества «Белвино»  
от «\_\_» \_\_\_\_\_ 2023 г.  
(протокол от \_\_\_\_\_ № \_\_)

## **ПОЛОЖЕНИЕ**

### **О ВОЗНАГРАЖДЕНИЯХ И КОМПЕНСАЦИЯХ ЧЛЕНАМ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ ОАО «БЕЛВИНО»**

**г. Белгород**

## 1. Общие положения

1.1. Настоящее Положение разработано в соответствии с положениями Федерального закона от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», уставом ОАО «Белвино», иными действующими нормативными актами, и устанавливает размер и порядок выплаты вознаграждений и компенсаций членам Ревизионной комиссии ОАО «Белвино» (далее – Общество).

1.2. Настоящее Положение утверждается общим собранием акционеров Общества в соответствии с п. 1 ст. 85 Федерального закона от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» и является основанием для начисления и выплаты вознаграждений и компенсаций членам Ревизионной комиссии Общества.

1.3. Действие настоящего Положения распространяется на членов Ревизионной комиссии Общества:

- не являющихся лицами, в отношении которых федеральными законами предусмотрено ограничение или запрет на получение каких-либо выплат от коммерческих организаций;

- не являющихся госслужащими (п. 3.3 ст.12.1 Федерального закона от 25 декабря 2008 года №279-ФЗ «О противодействии коррупции»);

- не являющихся лицами, связанными с Обществом, существенным акционером Общества, существенным контрагентом или конкурентом Общества.

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 членом Ревизионной комиссии Общества и Ревизионной комиссии о снятии запрета или ограничения, в порядке, предусмотренном настоящим Положением.

1.5. В случае досрочного прекращения полномочий члена Ревизионной комиссии расчет суммы вознаграждения производится с учетом фактического времени осуществления обязанностей члена Ревизионной комиссии.

1.6. Расчеты с членами Ревизионной комиссии производятся в российских рублях, на основании заявления / заявлений члена Ревизионной комиссии о выплате вознаграждения / компенсации, составленных по форме, указанной в Приложениях №№ 2, 3 к настоящему Положению, путем перечисления денежных средств по указанным в заявлении члена Ревизионной комиссии реквизитам банковского счета (вклада) или в наличной форме.

## 2. Размер и порядок выплаты вознаграждений Ревизионной Комиссии

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

2.2. Вознаграждение члену Ревизионной комиссии определяется от базовой части вознаграждения (Вбаз). Базовое вознаграждение члена Ревизионной комиссии составляет 30 000 (Тридцать тысяч) рублей. Сумма базового вознаграждения члена Ревизионной комиссии ежегодно индексируется на размер инфляции (индекс потребительских цен), официально публикуемый Росстатом.

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

$$V_{\text{факт}} = V_{\text{баз}} * K_{\text{проев}}, \text{ где:}$$

$V_{\text{факт}}$  – Фактический размер вознаграждения членам Ревизионной комиссии;

$V_{\text{баз}}$  - Базовое вознаграждение члена Ревизионной комиссии, определена в размере 30 тыс. руб.;

$K_{\text{проев}}$  - коэффициент участия в проверочных мероприятиях Ревизионной комиссии, устанавливается исходя из степени участия члена Ревизионной комиссии в проверочном процессе (участвовал – 1/не участвовал – 0);

2.3.1. Члену Ревизионной комиссии, пропустившему более половины заседаний, состоявшихся в период его членства в Ревизионной комиссии, вознаграждение не выплачивается (устанавливается  $K_{\text{у}} = 0$ ).

2.3.2. Расчет фактического размера вознаграждения для каждого члена Ревизионной комиссии производится председателем Ревизионной комиссии в формате Приложения № 1 к настоящему Положению и предварительно рассматривается на заседании совета директоров Общества.

Окончательное решение о выплате вознаграждения принимается общим собранием акционеров (с учетом рекомендаций совета директоров Общества).

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

2.4. Контроль за расчетом вознаграждений членам Ревизионной комиссии Общества возлагается на председателя совета директоров Общества, а контроль за их выплатой на генерального директора Общества.

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

2.6. В случае, если по истечении установленного срока выплаты Обществом вознаграждения члену Ревизионной комиссии, заявление члена Ревизионной комиссии о выплате вознаграждения подано не было, часть чистой прибыли Общества, предусмотренная Общим собранием акционеров в качестве направления на выплату вознаграждения члену Ревизионной комиссии, формирует нераспределенную прибыль Общества, о чем Общество уведомляет совет директоров.

### **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, не являющимся госслужащими, в случае необходимости посещения объектов Общества, участия в заседаниях Ревизионной комиссии Общества, а также выполнения иных задач Ревизионной комиссии Общества, Общество производит компенсацию документально подтвержденных расходов, связанных с проездом и проживанием.

3.2.1. Возможность компенсации расходов членов Ревизионной комиссии, связанных с участием в заседаниях Ревизионной комиссии и проведением проверок, должна быть одобрена на заседании Ревизионной комиссии.

3.2.2. Размер компенсации расходов, связанных с участием в заседаниях Ревизионной комиссии и проведением проверок, определяется по нормам возмещения командировочных расходов на проезд и проживание, которые установлены в Обществе. В случае если в Обществе установлены дифференцированные нормы расходов для сотрудников Общества, нормы определяются исходя из норм, определенных для главного бухгалтера Общества.

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

3.2.4. В целях компенсации произведенных расходов член Ревизионной комиссии направляет в Общество письменное заявление по форме Приложения № 3 к настоящему Положению с приложением оригиналов документов, подтверждающих такие расходы, а также документов, необходимых для проведения выплаты денежных средств.

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

3.2.5. Выплата компенсаций производится Обществом в течение 30 рабочих дней с даты поступления в Общество документов, предусмотренных п. 3.2.4 настоящего Положения.

3.2.6. 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 размеров выплат.

4.1.2. В случае если по итогам финансового года имеют место негативные факторы, связанные с ухудшением финансового положения Общества, сумма всех видов вознаграждений членам Ревизионной комиссии может быть уменьшена или полностью отменена общим собранием акционеров.

Единоличный исполнительный орган / совет директоров Общества вправе ходатайствовать об уменьшении или полной отмене вознаграждений членам Ревизионной комиссии вследствие выявления указанных факторов.

4.1.3. В случае если в соответствии с настоящим Положением принято решение об уменьшении вознаграждений членам Ревизионной комиссии относительно рассчитанного в рамках раздела 2 настоящего Положения, производится пропорциональное уменьшение вознаграждения каждого члена Ревизионной комиссии.

4.2. Выплата всех видов вознаграждений и компенсаций осуществляется только по письменным заявлениям члена Ревизионной комиссии Общества.

Член Ревизионной комиссии Общества вправе отказаться от получения вознаграждения и компенсаций, предусмотренных настоящим Положением, полностью или частично, путем направления соответствующего заявления единому исполнительному органу Общества.

4.3. Выплата вознаграждений и компенсаций производится Обществом путем перечисления денежных средств способом, указанным членом Ревизионной комиссии в заявлении / заявлениях:

- на банковский счет (вклад) члена Ревизионной комиссии в российской кредитной организации (в данном случае членом Ревизионной комиссии указываются номер банковского счета (вклада) и реквизиты банка),

- путем выплаты в наличной форме через кассу 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 Общества.

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

**Приложение № 1**  
к Положению о  
вознаграждениях и компенсациях  
членов Ревизионной комиссии  
ОАО «Белвино»

**Расчетная форма размера вознаграждения члена Ревизионной комиссии<sup>1</sup>**  
Член Ревизионной комиссии \_\_\_\_\_

<b>Расчетный коэффициент</b>	<b>Обоснование</b>
Вбаз	Согласно п.2.2 утвержденного Положения.
$K_{\text{пров}}$	Коэффициент участия в проверочных мероприятиях Ревизионной комиссии, устанавливается исходя из степени участия члена Ревизионной комиссии в проверочном процессе (участвовал – 1/не участвовал – 0);
Вфакт=	$\text{Вфакт} = \text{Вбаз} * K_{\text{пров}}$

Председатель Ревизионной комиссии \_\_\_\_\_ / Ф.И.О. /

<sup>1</sup> Заполняется председателем Ревизионной комиссии по каждому члену Ревизионной комиссии (включая самого председателя Ревизионной комиссии).

**Приложение № 2**  
к Положению о  
вознаграждениях и компенсациях  
членов Ревизионной комиссии  
ОАО «Белвино»

Генеральному директору ОАО «Белвино» *Ф.И.О. генерального директора*  
от члена Ревизионной комиссии *Ф.И.О. члена Ревизионной комиссии*

**Заявление о выплате вознаграждения**

Прошу Вас дать распоряжение выплатить мне денежное вознаграждение, связанное с исполнением мной обязанностей члена Ревизионной комиссии ОАО «БЕЛВИНО» в период\_\_\_\_\_.

Размер денежного вознаграждения, связанного с исполнением мной обязанностей члена Ревизионной комиссии ОАО «Белвино» в период \_\_\_\_\_, утвержден решением общего собрания акционеров ОАО «Белвино» от \_\_\_\_\_ в размере \_\_\_\_\_ руб.

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 расчетов в наличной форме / путем перечисления на банковский счет (вклад) (указать реквизиты банковского счета (вклада))\_\_\_\_\_.

Дата

/ *Ф.И.О.* /

**Приложение № 3**  
к Положению о  
вознаграждениях и компенсациях  
членов Ревизионной комиссии  
ОАО «Белвино»

Генеральному директору ОАО «Белвино» *Ф.И.О. генерального директора*  
от члена Ревизионной комиссии *Ф.И.О. члена Ревизионной комиссии*

**Заявление о выплате компенсации**

Прошу Вас дать распоряжение о выплате мне компенсации расходов в размере \_\_\_\_\_ руб., связанных с поездкой и проживанием в рамках \_\_\_\_\_ мероприятия Ревизионной комиссии :

- расходы на проезд - \_\_\_\_\_ указать реквизиты, стоимость и класс приобретенных билетов, сумму расходов \_\_\_\_\_;

- расходы на проживание - указать количество дней проживания, класс номера и гостиницы, сумму расходов \_\_\_\_\_.

Выплату компенсации прошу осуществить \_\_\_\_\_ путем расчетов в наличной форме / путем перечисления на банковский счет (вклад) (указать реквизиты банковского счета (вклада)) \_\_\_\_\_.

Приложение:

- 1) копия протокола Ревизионной комиссии с одобрением компенсации соответствующих расходов;
- 2) документы, подтверждающие произведенные и подлежащие компенсации расходы.

Дата

/Ф.И.О./