

**УТВЕРЖДЕНО
РЕШЕНИЕМ ГОДОВОГО ОБЩЕГО
СОБРАНИЯ АКЦИОНЕРОВ
НКО АО НРД
27.04.2022**

ПРОТОКОЛ № 41

**ПОЛОЖЕНИЕ
О ВОЗНАГРАЖДЕНИИ
И КОМПЕНСАЦИИ РАСХОДОВ
ЧЛЕНОВ НАБЛЮДАТЕЛЬНОГО СОВЕТА
Небанковской кредитной организации акционерного общества
«Национальный расчетный депозитарий»**

**г. Москва
2022 год**

Оглавление

1. Общие положения	3
2. Порядок определения размера вознаграждения.....	4
3. Выплата вознаграждения	6
4. Оплата (компенсация) расходов.....	7
5. Обучение и повышение квалификации.....	8

1. Общие положения

1.1. Настоящее Положение о вознаграждении и компенсации расходов членов Наблюдательного совета Небанковской кредитной организации акционерного общества «Национальный расчетный депозитарий» (далее - Положение), разработанное в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах», иными нормативными правовыми актами Российской Федерации и уставом НКО АО НРД (далее - Общество), определяет размер и порядок выплаты вознаграждений членам Наблюдательного совета Общества и компенсации расходов, связанных с исполнением ими функций членов Наблюдательного совета Общества.

1.2. Положение утверждается Общим собранием акционеров Общества. Изменения и дополнения в Положение вносятся решением Общего собрания акционеров Общества.

1.3. Для целей настоящего Положения под вознаграждением понимаются денежные выплаты членам Наблюдательного совета Общества (далее - члены Наблюдательного совета) за выполнение обязанностей членов Наблюдательного совета.

1.4. Периодом расчета для выплаты вознаграждений является корпоративный год. Для целей расчета размера вознаграждения членам Наблюдательного совета в порядке, определенном настоящим Положением, под корпоративным годом понимается период, который начинается с даты избрания членов Наблюдательного совета на годовом Общем собрании акционеров Общества и завершается датой проведения заседания Наблюдательного совета, на котором принято решение о рекомендации по размеру вознаграждения членам Наблюдательного совета для вынесения на годовое Общее собрание акционеров Общества. В случае если в течение корпоративного года было проведено одно и более внеочередных Общих собраний акционеров для решения вопроса о досрочном прекращении полномочий членов Наблюдательного совета и избрании новых членов Наблюдательного совета, расчет выплаты вознаграждения каждому члену Наблюдательного совета осуществляется за фактический период исполнения им обязанностей члена Наблюдательного совета. При досрочном прекращении полномочий членов Наблюдательного совета для расчета подлежащей выплате суммы, общее вознаграждение делится на 12 календарных месяцев и умножается на количество проработанных в корпоративном году месяцев. При этом неполный месяц округляется до полного, если в соответствующем месяце проводились заседания Наблюдательного совета или его Комиссий.

1.5. Вознаграждение за исполнение обязанностей члена Наблюдательного совета не выплачивается членам Наблюдательного совета, являющимся работниками или руководителями Общества или компаний группы «Московская Биржа» (если был период времени, когда такие члены Наблюдательного совета не являлись работниками Общества или компаний группы «Московская Биржа», то вознаграждение им будет выплачено только за период, когда они не работали в Обществе или в компаниях группы «Московская Биржа»).

Указанные лица исключаются из расчета размеров вознаграждений, выплачиваемых каждому члену Наблюдательного совета в соответствии с настоящим Положением.

1.6. Членам Комиссий Наблюдательного совета НКО АО НРД, не являющимся членами Наблюдательного совета НКО АО НРД, может быть выплачено вознаграждение в размере и порядке, определенном решением Наблюдательного совета Общества.

1.7. Вознаграждение члена Наблюдательного совета включает в себя Базовую и Дополнительную части вознаграждения.

2. Порядок определения размера вознаграждения

2.1. Порядок определения Базовой части вознаграждения

2.1.1. Базовая часть вознаграждения члена Наблюдательного совета, не являющегося Независимым членом Наблюдательного совета (директором), за корпоративный год составляет 3 000 000 рублей.

2.1.2. Базовая часть вознаграждения Независимого члена Наблюдательного совета (директора) за корпоративный год составляет 6 000 000 рублей.

2.2. Порядок определения Дополнительной части вознаграждения:

2.2.1. Членам Наблюдательного совета, в том числе Независимым членам Наблюдательного совета (директорам), выплачивается дополнительное вознаграждение:

Председателю Наблюдательного совета - 4 000 000 рублей;

Заместителю Председателя Наблюдательного совета - 2 000 000 рублей;

Председателю комиссии Наблюдательного совета – 3 500 000 рублей;

Члену комиссии Наблюдательного совета - 1 300 000 рублей.

2.2.2. В случае исполнения членом Наблюдательного совета функций Председателя более чем в одной Комиссии Наблюдательного совета, ему выплачивается дополнительное вознаграждение за исполнение функций Председателя в каждой из Комиссий.

В случае, если член Наблюдательного совета входит в состав более чем одной Комиссии Наблюдательного совета, ему выплачивается дополнительное вознаграждение за участие в работе каждой из Комиссий.

Если в течение корпоративного года не было проведено ни одного заседания Комиссии Наблюдательного совета, дополнительное вознаграждение Председателю и членам соответствующей Комиссии не выплачивается.

2.2.3. За участие в мероприятиях, указанных в п.4.2. настоящего Положения, выплачивается дополнительное вознаграждение в размере:

- 1) члену Наблюдательного совета, являющемуся налоговым резидентом РФ – до 200 000 рублей за каждое мероприятие;
- 2) члену Наблюдательного совета, не являющемуся налоговым резидентом РФ – до 400 000 рублей за каждое мероприятие.

Точный размер дополнительного вознаграждения директоров за участие в Мероприятии определяется Общим собранием акционеров Общества по рекомендации Наблюдательного совета Общества с учетом значимости, продолжительности и удаленности места проведения Мероприятия от основного места пребывания члена Наблюдательного совета, участвующего в Мероприятии.

2.2.4. Определенные пунктами 2.1.1. - 2.2.1. настоящего Положения размеры базовой и дополнительной частей вознаграждения при выплате членам Наблюдательного совета могут подлежать индексации на величину публикуемого на сайте Федеральной службы государственной статистики индекса потребительских цен на товары и услуги, определяемого по Российской Федерации и накопленного с начала по конец календарного года, в котором избран соответствующий состав Наблюдательного совета. Указанная в настоящем подпункте расчетная сумма вознаграждения округляется до целого рубля по правилам математического округления.

2.3. Уменьшение суммы вознаграждения

2.3.1. Сумма базовой части вознаграждения члена Наблюдательного совета уменьшается на 25%, если член Наблюдательного совета принимает участие в менее 75% заседаний, проводимых в очной форме.

2.3.2. Сумма базовой части вознаграждения члена Наблюдательного совета уменьшается на 50%, если член Наблюдательного совета принимает участие в менее 50% заседаний, проводимых в очной форме.

2.3.3. Сумма дополнительной части вознаграждения члена Комиссии Наблюдательного совета уменьшается на 25%, если он принимает участие в менее 75% заседаний данной комиссии, проводимых в очной форме.

2.3.4. Сумма дополнительной части вознаграждения члена Комиссии Наблюдательного совета уменьшается на 50%, если он принимает участие в менее 50% заседаний данной Комиссии, проводимых в очной форме.

2.3.5. Общее собрание акционеров Общества может принять решение не выплачивать вознаграждение членам Наблюдательного совета, принявшим участие в 1/3 и менее общего количества заседаний Наблюдательного совета Общества, либо принявшим участие в 1/4 и менее заседаний Наблюдательного совета, проводимых в очной форме.

2.4. Независимость члена Наблюдательного совета

Независимость члена Наблюдательного совета для целей настоящего Положения определяется в порядке, установленном Положением о Наблюдательном совете НКО АО НРД. В случае приобретения или утраты

членом Наблюдательного совета Общества статуса Независимого члена Наблюдательного совета (директора) в период с момента избрания в состав Наблюдательного совета Общества до момента прекращения полномочий, рекомендации по размеру вознаграждения такому члену Наблюдательного совета предлагаются Общему собранию акционеров Наблюдательным советом Общества. Вышеуказанные рекомендации по размеру вознаграждения будут основываться на расчете по принципу пропорциональности времени нахождения члена Наблюдательного совета в соответствующем статусе, с учетом:

- даты фактического изменения статуса;
- даты предоставления информации о статусе данным членом Наблюдательного совета Обществу.

3. Выплата вознаграждения

3.1. Выплата вознаграждения членам Наблюдательного совета осуществляется денежными средствами в российских рублях.

Членам Наблюдательного совета, являющимся нерезидентами Российской Федерации, в соответствии с валютным законодательством РФ (далее – нерезиденты), выплата вознаграждения может осуществляться в иностранной валюте по курсу Банка России на дату принятия решения о его выплате Общим собранием акционеров Общества. Указанные члены Наблюдательного совета вправе в течение 5 рабочих дней с даты избрания Общим собранием акционеров направить заявление в Общество с просьбой фиксации курса иностранной валюты по отношению к рублю, установленному Банком России на дату избрания, в целях перерасчета предполагаемого в соответствии с п.п. 2.1. и 2.2. настоящего Положения к выплате размера вознаграждения по указанному курсу. Начисление и выплата вознаграждения членам Наблюдательного совета в иностранной валюте осуществляется с учетом ограничений, предусмотренных действующим законодательством РФ.

3.2. Выплата вознаграждения членам Наблюдательного совета осуществляется не позднее одного месяца с момента принятия Общим собранием акционеров соответствующего решения путем перечисления денежных средств на счет, указанный членом Наблюдательного совета Общества, либо путем получения денежных средств в кассе Общества.

3.3. Вознаграждение, включая дополнительное вознаграждение, выплачиваемое в соответствии с п.2.2.3. настоящего Положения, является объектом налогообложения налогом, удерживаемым у источника выплаты в соответствии с законодательством Российской Федерации.

3.4. Член Наблюдательного совета может отказаться от получения вознаграждения, предусмотренного настоящим Положением, полностью или в определенной части путем направления соответствующего заявления на имя лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа Общества

4. Оплата (компенсация) расходов.

4.1. Членам Наблюдательного совета компенсируются (возмещаются) расходы, указанные в пункте 4.4. настоящего Положения, связанные с поездками на проводимые вне места их постоянного жительства/пребывания:

- очные заседания Наблюдательного совета и/или его Комиссий и Общие собрания акционеров (в форме совместного присутствия), (далее – Заседания),
- мероприятия, участие в которых осуществляется в рамках исполнения возложенных на членов Наблюдательного совета обязанностей (далее – Мероприятия).

4.2. Для целей настоящего Положения к участию в Мероприятии относится:

- представление интересов Общества на конференциях и/или форумах, проводимых по инициативе или с участием Общества и направленных на улучшение взаимодействия Общества с участниками финансового рынка;
- участие в переговорах в целях установления и (или) поддержания взаимного сотрудничества Общества с участниками финансового рынка, в том числе связанных с потребностями развития Общества и усиления его деловой репутации.

4.3. Компенсация (возмещение) расходов, связанных с поездками на Мероприятия, осуществляется при условии согласования Председателем Наблюдательного совета целесообразности участия директоров в Мероприятии.

4.4. Общество обеспечивает членов Наблюдательного совета, приезжающих для участия в Заседании и/или Мероприятии, проводимом вне места их постоянного жительства/пребывания:

- а) авиабилетами или билетами на иной вид транспорта бизнес-класса из места постоянного жительства/пребывания до города проведения Заседания и/или Мероприятия, и обратно;
- б) оплатой проезда транспортом общего пользования (включая такси) от места постоянного жительства/пребывания до аэропорта/вокзала и обратно, а также от аэропорта/вокзала до гостиницы и обратно;
- в) проживанием в гостинице и оплатой интернет-услуг в период проведения Мероприятия, а также в день до и после проведения Заседания и/или Мероприятия;
- г) оплатой визовых сборов посольства Российской Федерации, а в случае необходимости – посольств других стран.

4.4.1. Перечисленные в п.4.4. настоящего Положения расходы могут быть оплачены Обществом непосредственно перевозчику, гостинице, посольству или вендору, осуществляющему организационно-техническое сопровождение поездки, либо компенсированы члену Наблюдательного совета в размере фактически произведенных им расходов на основании документов, оформленных в соответствии с законодательством Российской Федерации, подтверждающих произведенных расходы.

Компенсация документально подтвержденных расходов осуществляется Обществом в безналичной форме путем перечисления соответствующей суммы на банковский счет члена Наблюдательного совета на основании письменного

Заявления (далее - Заявление) на имя лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа Общества. Банковские реквизиты для перечисления Обществом денежных средств указываются в Заявлении. Член Наблюдательного совета - нерезидент, для перечисления компенсации должен указать в Заявлении реквизиты своего банковского счета в иностранной валюте и адрес в стране проживания. Пересчет подлежащих выплате денежных средств в иностранную валюту осуществляется по курсу, установленному Банком России на дату платежа.

4.5. Общество обеспечивает членов Наблюдательного совета денежными средствами на компенсацию представительских расходов, связанных с поездками, путем единовременной выплаты средств, использование которых осуществляется в течение всего срока действия полномочий члена Наблюдательного совета:

- 1) члена Наблюдательного совета, являющегося налоговым резидентом РФ, - в размере 280 000 рублей в год;
- 2) члена Наблюдательного совета, не являющегося налоговым резидентом РФ, - в размере 320 000 рублей в год.

4.5.1. Указанные в п. 4.5. настоящего Положения денежные средства выплачиваются в случае участия члена Наблюдательного совета в Заседаниях и/или Мероприятиях (при условии согласования Председателем Наблюдательного совета целесообразности участия члена Наблюдательного совета в Мероприятии), проводимых вне места их постоянного жительства/пребывания.

Средства перечисляются на корпоративную карту, выпускаемую на имя члена Наблюдательного совета, или на личную банковскую карту члена Наблюдательного совета и расходуются членом Наблюдательного совета в поездках на представительские расходы в соответствии с установленным в Обществе порядком.

5. Обучение и повышение квалификации

5.1. Общество вправе, учитывая индивидуальные потребности каждого члена Наблюдательного совета, организовывать и проводить для членов Наблюдательного совета курсы повышения квалификации, тренинги и различные программы обучения. Организация Обществом таких мероприятий осуществляется при условии признания Наблюдательным советом целесообразности такого обучения.

5.2. Стоимость курсов повышения квалификации, тренингов и различных программ обучения, проведенных для конкретного члена Наблюдательного совета в течение любого из 3 (трех) последних лет, не должна превышать половины Базовой части вознаграждения, исчисляемой исходя из размера, установленного настоящим Положением для конкретного члена Наблюдательного совета (в том числе с учетом приобретения или утраты таким членом Наблюдательного совета статуса Независимого директора).