

УТВЕРЖДЕНО
решением Общего собрания акционеров
АО «Электромагистраль» от 10.06.2025
(протокол от 16.06.2025 №17)

ПОЛОЖЕНИЕ
о выплате членам Ревизионной комиссии
Акционерного общества «Электромагистраль»
вознаграждений

город Новосибирск
2025 год

1. Общие положения

1.1. Настоящее Положение о выплате членам Ревизионной комиссии Акционерного общества «Электромагистраль» вознаграждений (далее - Положение) является внутренним документом Акционерного общества «Электромагистраль» (далее – Общество), разработано в соответствии с Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» (далее - Федеральный закон «Об акционерных обществах»), иными нормативными правовыми актами Российской Федерации и Уставом Общества.

1.2. Настоящее Положение определяет срок, порядок расчета и выплаты вознаграждений членам Ревизионной комиссии Общества, предусмотренных законодательством Российской Федерации, в связи с выполнением ими обязанностей, предусмотренных Уставом Общества и Положением о Ревизионной комиссии Общества.

1.3. Настоящее Положение не предусматривает компенсацию расходов, связанных с выполнением членам Ревизионной комиссии Общества обязанностей, предусмотренных Уставом Общества и Положением о Ревизионной комиссии Общества, в том числе не предусматривает компенсации, включающие затраты на проезд к месту проведения ревизионной проверки и обратно, затраты на проживание. Выплата таких компенсаций Обществом не осуществляется.

1.4. Действие настоящего Положения не распространяется на членов Ревизионной комиссии Общества, которые являются лицами, в отношении которых законодательством Российской Федерации предусмотрены ограничения или запреты на получение каких-либо выплат от коммерческих организаций.

Общество не выплачивает вознаграждения членам Ревизионной комиссии Общества, в отношении которых законодательством Российской Федерации предусмотрены ограничение или запрет на получение каких-либо выплат от коммерческих организаций.

Действие настоящего Положения не распространяется на членов Ревизионной комиссии Общества, которые замещают государственные должности Российской Федерации либо замещали указанные должности в течение всего срока осуществления ими обязанностей члена Ревизионной комиссии Общества в соответствующем корпоративном году. Общество не выплачивает вознаграждения членам Ревизионной комиссии Общества, указанным в настоящем пункте.

1.5. В случае снятия запрета или ограничения на получение выплат от коммерческих организаций по основаниям, предусмотренным законодательством Российской Федерации, расчет размера вознаграждений, подлежащих выплате члену Ревизионной комиссии Общества, производится с даты письменного уведомления указанными лицами Общества о снятии с них запретов (ограничений).

1.6. В случае досрочного прекращения полномочий, а также в случае избрания членов Ревизионной комиссии Общества на внеочередном заседании Общего собрания акционеров Общества, расчет размера вознаграждений, подлежащих выплате членам Ревизионной комиссии Общества, производится с учетом фактического времени осуществления ими обязанностей члена Ревизионной комиссии Общества.

1.7. Расчеты с членами Ревизионной комиссии Общества производятся в российских рублях, на основании заявления члена Ревизионной комиссии Общества о выплате вознаграждений, составленного по форме, указанной в приложении 1 к настоящему Положению, путем перечисления денежных средств по указанным в заявлении члена Ревизионной комиссии Общества реквизитам банковского счета (вклада).

2. Размер и порядок выплаты вознаграждений членам Ревизионной комиссии Общества

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

В целях настоящего Положения для определения размеров вознаграждений, выплачиваемых членам Ревизионной комиссии Общества, под корпоративным годом понимается период со дня избрания членов Ревизионной комиссии на годовом заседании Общего собрания акционеров Общества и до дня проведения следующего годового заседания Общего собрания акционеров Общества.

Для целей расчета вознаграждения членам Ревизионной комиссии Общества, полномочия которых досрочно прекращены и которые избраны на внеочередном заседании Общего собрания акционеров Общества, корпоративный год признается равным 365 дням.

2.2. Вознаграждение члена Ревизионной комиссии Общества рассчитывается исходя из базовой части вознаграждения (Вбаз), которая определяется в зависимости от размера выручки Общества, рассчитанной по данным бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества (по РСБУ), составленной за отчетный год, предшествующий году выплаты вознаграждения члену Ревизионной комиссии Общества:

Группа	Размер выручки Общества за отчетный год	Размер базовой части вознаграждения
1	свыше 200 млрд. руб.	150 000 рублей
2	свыше 30 млрд. руб.	135 000 рублей
3	свыше 10 млрд. руб.	120 000 рублей
4	свыше 1 млрд. руб.	105 000 рублей
5	свыше 600 млн. руб.	90 000 рублей

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

$$\text{ВФАКТ} = \text{ВБАЗ} * (m_i / m) * K_y,$$

где:

ВФАКТ - фактический размер вознаграждения, исчисляемый исходя из базового размера вознаграждения;

ВБАЗ - базовый размер вознаграждения, определяемый по шкале, приведенной в пункте 2.2 настоящего Положения;

m_i - число календарных дней в корпоративном году, в течение которых исполнялись

обязанности члена Ревизионной комиссии Общества;

m - общее число календарных дней в корпоративном году;

K_u - коэффициент личного участия члена Ревизионной комиссии Общества.

2.3.1. Коэффициент личного участия отражает участие члена Ревизионной комиссии Общества в заседаниях (заочных голосованиях) Ревизионной комиссии Общества, а также исполнение им дополнительных обязанностей в качестве Председателя Ревизионной комиссии Общества или Секретаря Ревизионной комиссии Общества.

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

$$K_u = (1 + K_3 + K_{доп}) * K_{пров},$$

где:

K_u - коэффициент личного участия;

K_3 - коэффициент участия в заседаниях (заочных голосованиях) Ревизионной комиссии Общества;

$K_{доп}$ - коэффициент, учитывающий работу в качестве Председателя Ревизионной комиссии Общества / Секретаря Ревизионной комиссии Общества;

$K_{пров}$ - коэффициент участия в проверочных мероприятиях Ревизионной комиссии Общества

2.3.3. Коэффициент K_3 устанавливается исходя из степени участия члена Ревизионной комиссии Общества в n_i заседаниях (заочных голосованиях) из n заседаний (заочных голосований), проведенных Ревизионной комиссией Общества в корпоративном году:

$$K_3 = 0,1 * (n_i / n), \text{ где}$$

значение n_i и n определяется на основании протоколов об итогах проведения заседаний (заочных голосований) Ревизионной комиссии Общества.

2.3.4. Коэффициент $K_{доп}$, учитывающий работу в качестве Председателя Ревизионной комиссии Общества /Секретаря Ревизионной комиссии Общества, рассчитывается по формуле:

$K_{доп П} = 0,3 * (f_i / m)$ - для Председателя Ревизионной комиссии Общества,

$K_{доп С} = 0,1 * (f_i / m)$ - для Секретаря Ревизионной комиссии Общества, где:

f_i - количество дней в корпоративном году (из общего количества m), в течение которых исполнялись обязанности Председателя Ревизионной комиссии Общества /Секретаря Ревизионной комиссии Общества, определяется на основании протоколов об итогах проведения заседаний (заочных голосований) Ревизионной комиссии Общества.

2.3.5. Коэффициент $K_{пров}$ устанавливается решением Председателя Ревизионной комиссии Общества исходя из степени участия члена Ревизионной комиссии Общества в проверочном процессе и качества его работы, в размере от 0,000 до 1,000.

При определении величины индивидуальных коэффициентов Кпрв необходимо учитывать степень участия члена Ревизионной комиссии Общества во всех стадиях проверочного процесса:

- подготовка / планирование проверки;
- осуществление проверки;
- подготовка акта проверки;
- взаимодействие с Обществом по результатам проверки (в том числе мониторинг устранения выявленных нарушений).

2.3.6. Коэффициент личного участия K_u и его составляющие (K_z , $K_{доп}$, $K_{прв}$) определяются в формате десятичной дроби, с точностью до третьего знака после запятой.

2.3.7. Коэффициент личного участия K_u устанавливает Председатель Ревизионной комиссии Общества и направляет Генеральному директору Общества по форме, приведенной в приложении 2 к настоящему Положению.

2.3.8. Члену Ревизионной комиссии Общества, не участвовавшему в более чем половине заседаний (заочных голосований), состоявшихся в период его членства в Ревизионной комиссии Общества, вознаграждение не выплачивается (устанавливается $K_u = 0$).

2.3.9. Расчет фактического размера вознаграждения для каждого члена Ревизионной комиссии Общества производится Обществом по форме, приведенной в приложении 3 к настоящему Положению.

2.3.10. Общество самостоятельно исчисляет, удерживает и уплачивает налог на доходы физических лиц и иные налоги и сборы в соответствии с законодательством государства, налоговым резидентом которого является соответствующий член Ревизионной комиссии, связанные с выплатой вознаграждений членам Ревизионной комиссии Общества.

2.4. Контроль за расчетом вознаграждений членам Ревизионной комиссии Общества возлагается на Председателя Ревизионной комиссии Общества, контроль за выплатой вознаграждения возлагается на Генерального директора Общества.

2.5. Вознаграждение выплачивается в течение 60 (Шестидесяти) календарных дней с даты проведения годового заседания Общего собрания акционеров Общества и представления Председателем Ревизионной комиссии Общества Генеральному директору Общества расчета коэффициента личного участия K_u членов Ревизионной комиссии Общества.

2.6. Член Ревизионной комиссии Общества обязан сообщить Обществу реквизиты банковского счета для перечисления вознаграждений, а также иные сведения (серия и номер паспорт, дата выдачи, орган, выдавший паспорт, дата и место рождения, адрес регистрации с индексом, СНИЛС, ИНН), необходимые для исполнения Обществом функций налогового агента, до начала сроков выплаты вознаграждений, установленных настоящим Положением. В противном случае сроки, установленные настоящим Положением для выплаты вознаграждений, исчисляются со дня, когда член Ревизионной комиссии Общества сообщил Обществу вышеуказанные сведения в полном объеме.

2.7. Член Ревизионной комиссии Общества вправе отказаться от получения вознаграждений, предусмотренных настоящим Положением, полностью или частично

путем направления соответствующего заявления на имя Генерального директора Общества.

3. Заключительные положения

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

3.2. Если в результате изменения нормативных правовых актов Российской Федерации отдельные нормы настоящего Положения вступают с ними в противоречие, эти нормы признаются недействующими и до момента внесения изменений в настоящее Положение Общество руководствуется нормативными правовыми актами Российской Федерации.

Генеральному директору АО «Электромагистраль»

(фамилия, имя, отчество)

От члена Ревизионной комиссии АО «Электромагистраль»

(фамилия, имя, отчество)

ЗАЯВЛЕНИЕ

Прошу Вас дать распоряжение выплатить мне вознаграждение, связанное с исполнением обязанностей члена Ревизионной комиссии Акционерного общества «Электромагистраль» в период с _____ по _____.

Настоящим заявлением я также подтверждаю, что в период исполнения обязанностей члена Ревизионной комиссии Общества я не являлся (не являлась) лицом, в отношении которого законодательством Российской Федерации установлены ограничения или запреты на получение выплат от коммерческих организаций.

Выплату вознаграждения прошу осуществить путем перечисления на банковский счет (вклад) _____.

(указать реквизиты банковского счета (вклада))

(дата)

(подпись)

(фамилия, имя, отчество)

Расчет
коэффициента личного участия
члена Ревизионной комиссии Общества¹

Член Ревизионной комиссии Общества

Расчетный коэффициент	Размер показателя	Обоснование
n		Количество заседаний (заочных голосований), проведенных Ревизионной комиссией Общества в корпоративном году
ni		Количество заседаний (заочных голосований), в которых принял участие член Ревизионной комиссии Общества
КЗ		Коэффициент участия в заседаниях (заочных голосованиях) Ревизионной комиссии Общества: $KЗ = 0,1 * (ni / n)$
fi		Количество дней в корпоративном году, в течение которых исполнялись обязанности Председателя Ревизионной комиссии Общества/Секретаря Ревизионной комиссии Общества
m		Общее количество дней в корпоративном году
Кдоп		Коэффициент, учитывающий работу в качестве Председателя Ревизионной комиссии Общества /Секретаря Ревизионной комиссии Общества: $Kдоп П = 0,3 * (fi / m)$ - для Председателя Ревизионной комиссии Общества, $Kдоп С = 0,1 * (fi / m)$ - для Секретаря Ревизионной комиссии Общества
Кпров		Кпров - коэффициент участия в проверочных мероприятиях Ревизионной комиссии Общества: от 0,0 до 1,0. Для Председателя Ревизионной комиссии Общества устанавливается в размере $Kпров = 1,000$
Ку		$Ку = (1 + КЗ + Кдоп) * Кпров$ Члену Ревизионной комиссии Общества, пропустившему более половины заседаний (заочных голосований), состоявшихся в период его членства в Ревизионной комиссии Общества, устанавливается $Ку = 0,0$

Председатель Ревизионной комиссии

/ Ф.И.О /

¹ Заполняется Председателем Ревизионной комиссии Общества по каждому члену Ревизионной комиссии Общества, включая самого Председателя Ревизионной комиссии Общества.

**Расчет
фактического размера вознаграждения
члена Ревизионной комиссии Общества**

Член Ревизионной комиссии Общества

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 Общества
ВБАЗ		Согласно пункту 2.2 настоящего Положения
Ky		Устанавливается Председателем Ревизионной комиссии Общества и предоставляется Генеральному директору Общества
ВФАКТ		$ВФАКТ = ВБАЗ * (mi / m) * Ky$

Главный бухгалтер Общества

/ Ф.И.О /