

УТВЕРЖДЕНО
решением ВОСА
Протокол № 30-09/24 от 02.10.2024

**ПОЛИТИКА ПО ВОЗНАГРАЖДЕНИЮ И ВОЗМЕЩЕНИЮ
РАСХОДОВ (КОМПЕНСАЦИЙ)
ЧЛЕНОВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ
ПУБЛИЧНОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«ЕВРОТРАНС»**

г. Москва

2024 год

1. ЦЕЛИ И ЗАДАЧИ

1.1. Политика по вознаграждению и возмещению расходов (компенсаций) членов Совета директоров Публичного акционерного общества «ЕвроТранс» (ОГРН 1125029011117) (далее соответственно – «Общество», «Политика») разработана в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, а также Кодексом корпоративного управления, одобренным советом директоров Центрального Банка Российской Федерации 21 марта 2014 года.

1.2. Настоящая Политика описывает основные принципы и параметры системы вознаграждения членов Совета директоров Общества и принята для достижения следующих целей:

- привлекать к сотрудничеству и правильно мотивировать к работе в Совете директоров первоклассных специалистов, обладающих опытом и навыками, необходимыми для повышения эффективности работы Совета директоров;
- сблизить интересы членов Совета директоров с интересами акционеров Общества;
- предоставить акционерам полный отчет о всех компонентах системы вознаграждения членов Совета директоров, включая основополагающие принципы и все формы выплат членам Совета директоров;
- содействовать долгосрочному и устойчивому развитию Общества.

1.3. Для достижения данных целей система вознаграждения членов Совета директоров должна позволять следующее:

- поддерживать независимый подход к принятию решений, который ожидается от каждого члена Совета директоров;
- отразить масштаб деятельности Общества и сложность управления бизнесом;
- учитывать ответственность членов Совета директоров, их полномочия и время, требуемое для принятия взвешенных и эффективных решений, касающихся бизнеса Общества;
- соответствовать индивидуальному вкладу каждого члена Совета директоров;
- учитывать лучшие мировые практики в области корпоративного управления и вознаграждения членов Совета директоров.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ

2.1. Членам Совета директоров выплачивается вознаграждение и компенсируются расходы, связанные с исполнением ими функций членов Совета директоров, по решению Общего собрания акционеров Общества.

2.2. Размер вознаграждений, подлежащих выплате членам Совета директоров, а также порядок их выплаты определяются Общим собранием акционеров Общества.

2.3. Размеры вознаграждений и компенсаций расходов членов Совета директоров, установленные в Обществе, применяются ко всем членам Совета директоров независимо от того, является ли член Совета директоров исполнительным, неисполнительным или независимым директором (с учетом ограничений, установленных в п. 2.4 настоящей Политики).

2.4. Вознаграждения и компенсации членам Совета директоров, являющихся лицами, в отношении которых федеральным законом предусмотрено ограничение или запрет на получение каких-либо выплат от коммерческих организаций, не начисляются и не выплачиваются.

2.5. Члены Совета директоров Общества, являвшиеся на момент их избрания в Совет директоров лицами, в отношении которых федеральным законом предусмотрено ограничение или запрет на получение каких-либо выплат от коммерческих организаций, в случае изменения их статуса в течение года имеют право на получение вознаграждений в соответствии с настоящим Положением на основании их письменного заявления на имя Председателя Совета директоров Общества с копией Корпоративному секретарю Общества.

Вознаграждение в этом случае начисляется и выплачивается начиная с месяца, следующего за месяцем, в котором соответствующее письменное заявление было получено.

2.6. Член Совета директоров может отказаться от подлежащего ему выплате вознаграждения, письменно уведомив о своем решении Совет директоров.

2.7. Периодом расчета выплаты вознаграждений и компенсаций является один корпоративный год, который начинается с момента избрания персонального состава Совета директоров на годовом Общем собрании акционеров Общества и завершается моментом проведения последующего годового Общего собрания акционеров Общества (далее - Расчетный период).

В случае досрочного прекращения полномочий и избрания членов Совета директоров на внеочередном Общем собрании акционеров Общества, расчет суммы вознаграждения производится с учетом фактического времени работы Совета директоров.

Для целей расчета вознаграждения членам Совета директоров, полномочия которых досрочно прекращены и которые избраны на внеочередном общем собрании акционеров, корпоративный год признается равным 365 дням.

При досрочном прекращении полномочий Председателя Совета директоров / заместителя Председателя Совета директоров дополнительное вознаграждение Председателя / заместителя Председателя выплачивается в размере, пропорциональном фактическому сроку полномочий Председателя Совета директоров / заместителя Председателя Совета директоров.

2.8. Общее собрание акционеров вправе не принимать решение о выплате вознаграждения и (или) компенсации расходов или принять решение не выплачивать вознаграждение и (или) компенсации членам Совета директоров.

3. СТРУКТУРА ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ ЧЛЕНОВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

3.1. Общество исходит из того, что фиксированное годовое вознаграждение является предпочтительной формой денежного вознаграждения членов Совета директоров.

3.2. Общее собрание акционеров Общества принимает решения по вопросам вознаграждения членов Совета директоров.

3.3. Все члены Совета директоров получают равное вознаграждение за исполнение обязанностей члена Совета директоров.

3.4. Помимо этого, Общество выплачивает дополнительное вознаграждение за исполнение функций Председателя Совета директоров, заместителя Председателя Совета директоров, исходя из того, что уровень ответственности и временные затраты, связанные с исполнением функций Председателя Совета директоров, заместителя Председателя Совета директоров, отличаются от уровня ответственности и временных затрат других членов Совета директоров.

3.5. По решению Общего собрания акционеров Общества могут быть установлены иные виды дополнительного вознаграждения членам Совета директоров.

3.6. В структуре вознаграждения членов Совета директоров не используются элементы системы вознаграждения членов исполнительных органов и иных руководящих работников Общества, в том числе:

- краткосрочные премиальные выплаты, связанные с операционными результатами деятельности Общества (выполнение корпоративных и индивидуальных показателей);
- долгосрочные премиальные выплаты в рамках программ долгосрочного стимулирования;

- дополнительные привилегии, включая любые формы страхования за исключением страхования ответственности членов Совета директоров.

3.7. Суммы вознаграждений указываются в решении Общего собрания акционеров до налогообложения.

4. ВОЗМЕЩЕНИЕ РАСХОДОВ

4.1. Помимо выплаты вознаграждения, членам Совета директоров в период исполнения ими своих обязанностей компенсируются расходы, связанные с исполнением ими функций членов Совета директоров.

4.2. Виды расходов, подлежащих компенсации членам Совета директоров в период исполнения ими своих обязанностей, устанавливаются решением Общего собрания акционеров Общества. Расходы членов Совета директоров, компенсируемые Обществом, должны отвечать критериям разумности, добросовестности и связанности с непосредственным осуществлением членом Совета директоров его функций и деятельностью Общества.

Такие расходы могут включать в себя, в частности:

- расходы, связанные с проездом к месту проведения заседания Совета директоров и из места проведения заседания до места назначения, нахождением в месте проведения заседания, а также расходы, связанные с прочими поездками, совершаемыми в рамках исполнения членами Совета директоров возложенных на них обязанностей;
- расходы, связанные с участием в заседании Совета директоров по телефону, с использованием системы телеконференции, направлением письменного мнения, а также с проведением заочного голосования;
- прочие расходы, связанные с выполнением функций членов Совета директоров.

4.3. Перечисленные в пункте 4.2 расходы могут быть оплачены Обществом непосредственно перевозчику, гостинице либо компенсированы члену Совета директоров в размере фактически произведенных им расходов на основании документов, оформленных в соответствии с законодательством Российской Федерации, подтверждающих произведенные расходы.

4.4. Если сумма возмещения подлежит обложению налогом на доходы физических лиц (далее – «НДФЛ») в соответствии с налоговым законодательством Российской Федерации, то сумма платежа по такому возмещению должна быть увеличена до суммы, которая после удержания НДФЛ составляла бы сумму, равную той, что подлежала бы уплате, если бы обязанность по удержанию НДФЛ отсутствовала.

5. РЕКОМЕНДАЦИИ ПО ВЛАДЕНИЮ АКЦИЯМИ ОБЩЕСТВА

5.1. Для дополнительного сближения интересов членов Совета директоров с интересами акционеров Общества в соответствии с лучшими практиками корпоративного управления членам Совета директоров рекомендуется инвестировать их собственные средства в акции Общества.

6. ВЫПЛАТА ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ

6.1. Выплата вознаграждения и компенсация расходов членов Совета директоров должна осуществляться путём перевода средств в российских рублях на банковский счёт, указанный членом Совета директоров.

7. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ О ВОЗНАГРАЖДЕНИИ ЧЛЕНОВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

7.1. Основные положения Политики, а также сведения о вознаграждении членов Совета директоров и размере расходов, связанных с исполнением функций членов Совета директоров, компенсированных в течение отчетного года, включаются в годовой отчет Общества.

7.2. В годовом отчете Общества содержатся сведения об общем размере вознаграждения, выплаченного членам Совета директоров Общества за отчетный период.

7.3. Настоящая Политика должна быть опубликована на сайте Общества в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».

8. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ

8.1. Политика, а также все дополнения и изменения в Политику вступают в силу с момента утверждения Общим собранием акционеров.

Сброшюровано, пронумеровано

5 (лист)

) листа/о

Генеральный директор О.О.Алексеев/

