

Утверждены
Решением Правления АО НК «КазМунайГаз»,
протокол от «14» апреля 2011 года №55

ПРАВИЛА
выплаты вознаграждения и компенсации расходов
независимых директоров акционерных обществ
АО НК «КазМунайГаз»

г. Астана

Handwritten signature

1. Настоящие Правила устанавливают порядок выплаты и размеры вознаграждения и компенсации расходов независимых директоров акционерных обществ, пятьдесят и более процентов голосующих акции которых принадлежат акционерному обществу «Национальная компания «КазМунайГаз» на праве собственности или доверительного управления (далее – Акционерные общества).

2. Настоящие Правила разработаны в целях реализации норм Законов «О Фонде национального благосостояния», «Об акционерных обществах» и иных законодательных актов Республики Казахстан, Устава акционерного общества «Национальная компания «КазМунайГаз» (далее - КМГ).

3. В соответствии с налоговым законодательством Республики Казахстан вознаграждение члена Совета директоров является доходом физического лица и подлежит налогообложению в соответствии с требованиями Налогового кодекса Республики Казахстан.

4. Выплата вознаграждения Независимому директору осуществляется при выполнении следующих условий:

1) добросовестное выполнение полномочий члена Совета директоров, с использованием способов, которые в наибольшей степени отражают интересы Акционерного общества;

2) руководство при принятии решений законодательством Республики Казахстан и Уставом Акционерного общества;

3) участие в очных заседаниях, за исключением болезни, отпуска, командировки и участия во всех заочных заседаниях Совета директоров Акционерного общества.

5. Выплаты вознаграждения производятся Акционерным обществом в денежной форме один раз в полугодие соразмерно периоду работы Независимого директора в соответствующем полугодии календарного года.

6. Вознаграждение и компенсации члену Совета директоров перечисляются на банковскую карточку или расчетный счет, либо выдаются наличными из кассы Акционерного общества по усмотрению члена Совета директоров. Вознаграждение банку по обслуживанию карточек оплачивается членом Совета директоров.

7. Независимому директору выплачиваются следующие вознаграждения, определяемые Единственным акционером (Общим собранием акционеров) Акционерного общества:

1) фиксированное вознаграждение;

2) дополнительное вознаграждение за участие в очных заседаниях комитетов при Совете директоров.

В случае участия Независимого директора менее чем в половине всех проведенных очных и заочных заседаний Совета директоров в отчетном периоде, за исключением отсутствия на очных заседания по

причине болезни, нахождения в отпуске, командировке, фиксированное вознаграждение не выплачивается.

8. Фиксированное вознаграждение выплачивается Акционерным обществом в течение месяца следующего за отчетным периодом выплаты вознаграждения. Отчетным периодом выплаты вознаграждения является полугодие соответствующего календарного года.

9. Дополнительное вознаграждение выплачивается Акционерным обществом в течение месяца, следующего за датой проведения очного заседания комитета Совета директоров.

10. Независимому директору компенсируются расходы (проезд, проживание, суточные), связанные с выездом на заседания Совета директоров, проводимые вне места постоянного жительства Независимого директора.

11. Компенсация расходов производится Акционерным обществом по предъявлению Независимым директором подтверждающих документов, в пределах норм возмещения командировочных расходов Председателю Правления Акционерного общества, предусмотренных внутренними документами Акционерного общества.

12. Размеры годового фиксированного и дополнительного вознаграждений Независимому директору определяются в зависимости от сложности и ответственности выполняемых задач, особенностей и масштабов производства (бизнеса) и связанных с ним рисков, отраслевой специфики труда, от роли и места Акционерного общества в социально-экономическом развитии республики, а также с учетом предъявляемых требований к уровню их квалификации и анализа международной практики определения уровня вознаграждения Независимым директорам по соответствующей отрасли.

13. Установленный размер годового фиксированного вознаграждения может уменьшаться в случае:

1) ухудшения финансово-экономических показателей Акционерного общества к прошлому периоду (или ключевых показателей эффективности Акционерного общества);

2) недостижения поставленных целей и показателей эффективности по результатам оценки деятельности Независимого директора.

14. Акционерное общество не производит какие-либо выплаты Независимым директорам, не предусмотренные настоящими Правилами.

15. В исключительных случаях по решению Единственного акционера (Общего собрания акционеров) Акционерного общества в отношении отдельных Независимых директоров Акционерных обществ КМГ может быть установлен или рекомендован иной порядок выплаты и размеры вознаграждения и компенсации расходов Независимых директоров.

16. В случае прекращения полномочий члена Совета директоров Акционерного общества (в том числе досрочного) до завершения полугодия

Независимому директору выплачивается вознаграждение и компенсации, за период фактического пребывания в составе Совета директоров Акционерного общества, не позднее месячного срока с момента истечения срока полномочий, принятия соответствующего решения Единственным акционером (Общим собранием акционеров) или подачи членом Совета директоров заявления о досрочном прекращении своих полномочий.

17. Конфликты, связанные с выплатой вознаграждений Независимым директорам, регулируются в соответствии с требованиями законодательства Республики Казахстан и внутренних документов КМГ и Акционерного общества.

18. Основания и размер выплат вознаграждений и компенсации расходов Независимым директорам, включаются в заключаемые с Независимыми директорами договоры.