

УТВЕРЖДЕНО
Общим собранием акционеров
Акционерного общества
«Вологодский оптико-механический завод»
Протокол № 1-2018 от «06» июня 2018 года

П О Л О Ж Е Н И Е
о вознаграждениях и компенсациях членам
Совета директоров и Ревизионной комиссии
Акционерного общества
«Вологодский оптико-механический завод»
(новая редакция)

г. Вологда

2018 год

1. Общие положения

1.1. Положение о вознаграждениях и компенсациях членам Совета директоров и Ревизионной комиссии акционерного общества «Вологодский оптико-механический завод» (далее – «Общество») разработано в соответствии с Федеральным законом от 26.12.1995 №208 - ФЗ «Об акционерных обществах», иными нормативными правовыми актами Российской Федерации и устанавливает порядок определения размера и выплаты вознаграждений и компенсаций членам Совета директоров и членам Ревизионной комиссии Общества, а также вознаграждений членам комитетов при совете директоров Общества.

1.2. Для целей настоящего Положения используются следующие термины и определения:

1.2.1. член Совета директоров - физическое лицо, избранное в состав Совета директоров Общества;

1.2.1.(1) член комитета при Совете директоров Общества - физическое лицо, избранное в состав комитета при Совете директоров Общества;

1.2.2. член Ревизионной комиссии - физическое лицо, избранное в состав Ревизионной комиссии Общества;

1.2.3. вознаграждение члену Совета директоров - денежная сумма, выплачиваемая по итогам отчетного финансового года члену Совета директоров Общества за работу в составе Совета директоров Общества;

1.2.3.(1) вознаграждение члену комитета при Совете директоров Общества - денежная сумма, выплачиваемая по итогам отчетного финансового года члену комитета при Совете директоров Общества за работу в составе комитета при Совете директоров Общества;

1.2.4. вознаграждение члену Ревизионной комиссии - денежная сумма, выплачиваемая по итогам отчетного финансового года члену Ревизионной комиссии Общества за работу в составе Ревизионной комиссии Общества;

1.2.5. компенсация - денежная сумма, выплачиваемая члену Совета директоров, члену Ревизионной комиссии Общества в качестве возмещения их расходов, связанных с выполнением ими обязанностей члена Совета директоров, члена Ревизионной комиссии Общества;

1.2.6. ключевые показатели эффективности (КПЭ) - целевые показатели, отражающие цели и задачи Общества, утвержденные в установленном порядке в бюджете Общества на очередной плановый период;

1.2.7. корпоративный год - год, который начинается с момента избрания персонального состава Совета директоров и Ревизионной комиссии на Годовом общем собрании акционеров Общества и завершается с момента проведения последующего Годового общего собрания акционеров Общества;

1.2.8. финансовый год - год, который начинается 1 января и заканчивается 31 декабря и по итогам которого формируется бухгалтерская отчетность по российским стандартам бухгалтерского учета.

1.3. Суммы вознаграждений и компенсаций, прогнозный размер которых рассчитывается в соответствии с настоящим Положением, планируются согласно устанавливаемым настоящим Положением ограничениям и предусматриваются в бюджете Общества на соответствующий период.

1.4. Действие настоящего Положения в части получения вознаграждений не распространяется на члена Совета директоров Общества, а также на члена комитета при Совете директоров Общества, члена Ревизионной комиссии Общества, являющегося (являвшегося на момент избрания или в какой-либо период после избрания) работником Общества.

1.5. Вознаграждение члену Совета директоров или члену Ревизионной комиссии, а также члену комитета при Совете директоров Общества, являющемуся генеральным директором головной организации холдинговой компании (интегрированной структуры) Корпорации, а также лицу, в отношении которого Федеральным законом от 27 июля 2004

г. N 79-ФЗ "О государственной гражданской службе Российской Федерации" предусмотрено ограничение или запрет на получение каких-либо выплат от коммерческих организаций, не начисляется и не выплачивается.

1.6. Общее собрание акционеров Общества вправе принять решение не выплачивать вознаграждение членам Совета директоров Общества, а также членам комитетов при Совете директоров Общества.

1.7. Вознаграждение является объектом налогообложения в соответствии с законодательством Российской Федерации и (или) иного государства, чьим налоговым резидентом признается член Совета директоров, член Ревизионной комиссии Общества, член комитета при Совете директоров Общества.

2. Структура и ограничения размера вознаграждения

2.1. Члену Совета директоров общества может выплачиваться вознаграждение по результатам работы за отчетный финансовый год (годовое вознаграждение).

2.2. Годовое вознаграждение выплачивается членам Совета директоров Общества за выполнение Обществом установленных ключевых показателей эффективности деятельности.

2.3. Совокупная сумма годового вознаграждения всех членов Совета директоров Общества (суммарно) не может превышать:

2.3.1. 2% чистой прибыли, если сумма чистой прибыли, полученной Обществом за отчетный год, не превышает или равна 100 млн. рублей;

2.3.2. суммы 2 млн. рублей и 1 % от суммы превышения чистой прибыли сверх 100 млн. рублей, если сумма чистой прибыли, полученной Обществом за отчетный год, превышает 100 млн. рублей.

2.4. При расчете вознаграждения члена Совета директоров Общества учитывается количество заседаний Совета директоров Общества, в которых принимал участие данный член Совета директоров Общества, согласно разделу 3 настоящего Положения.

2.5. В случае если в течение финансового года, по итогам работы которого членам Совета директоров Общества выплачивается годовое вознаграждение, Совет директоров Общества переизбирался в новом составе, указанное вознаграждение выплачивается также членам Совета директоров Общества предыдущих составов, принимавших участие в заседаниях Совета директоров Общества в финансовом году, по итогам которого выплачивается годовое вознаграждение, в порядке, предусмотренном разделом 3 настоящего Положения.

2.6. Члену Ревизионной комиссии может выплачиваться вознаграждение за исполнение обязанностей члена Ревизионной комиссии.

2.7. Сумма вознаграждений всех членов Ревизионной комиссии в год не должна превышать месячного должностного оклада главного бухгалтера Общества или лица, его замещающего, за последний месяц отчетного периода.

2.8. Размер вознаграждения, выплачиваемого председателю Совета директоров (Ревизионной комиссии) или его заместителю, члену Совета директоров (Ревизионной комиссии), исполнявшему обязанности председателя Совета директоров (ревизионной комиссии), увеличивается на 50%.

2.9. Совокупный размер денежных средств, направляемых на выплату вознаграждений членам Совета директоров Общества, являющегося дочерним или входящим в контур управления холдинговой компании (интегрированной структуры) Корпорации, не должен превышать совокупный размер денежных средств, направляемых на выплату вознаграждений членам совета директоров соответствующей головной организации холдинговой компании (интегрированной структуры) Корпорации.

3. Порядок расчета вознаграждения члена совета директоров

3.1. Размер годового вознаграждения члена Совета директоров за выполнение установленных для Общества ключевых показателей эффективности (далее - КПЭ) деятельности Общества определяется следующим образом:

3.1.1. если чистая прибыль Общества за отчетный год не превышает или равна 100 млн. рублей, то годовое вознаграждение определяется по следующей формуле:

$$B_{год} = 2\% * ЧП * K_1 * K_{КПЭ},$$

где:

$B_{год}$ - сумма годового вознаграждения члена Совета директоров, тыс. рублей;

ЧП - фактическая сумма чистой прибыли Общества по строке 190 формы N 2 "Отчет о прибылях и убытках" за отчетный год, тыс. рублей;

2% - доля чистой прибыли (ЧП), направляемая на вознаграждение всех членов Совета директоров Общества в случае их участия во всех заседаниях и при достижении Обществом установленных в бюджете КПЭ;

K_1 - коэффициент участия в рамках финансового года, определяемый с точностью до четырех десятичных знаков и рассчитываемый по следующей формуле:

$$K_1 = \frac{m^1}{n * (x + 0,5)},$$

где:

m^1 - количество заседаний Совета директоров Общества, в которых принимал участие член Совета директоров Общества в течение финансового года;

n^1 - общее количество состоявшихся заседаний Совета директоров Общества в течение финансового года;

x - число членов Совета директоров по уставу Общества;

0,5 - коэффициент, отражающий дополнительное вознаграждение председателя Совета директоров Общества, в размере 50%;

$K_{КПЭ}$ - интегральный коэффициент выполнения установленных бюджетом Общества КПЭ за отчетный год - измеряется в единицах с четырьмя десятичными знаками и определяется в порядке, предусмотренном разделом 4 настоящего Положения;

3.1.2. если чистая прибыль Общества за отчетный год превышает 100 млн. рублей, то годовое вознаграждение определяется по следующей формуле:

$$B_{год} = [2 \text{млн. рублей} + 1\% * (ЧП - 100 \text{млн. рублей})] * K_1 * K_{КПЭ},$$

где:

показатели ЧП, K_1 и $K_{кпэ}$ определяются согласно пункту 3.1.1 настоящего Положения;

2 млн. рублей - сумма, отражающая 2 % от части чистой прибыли (ЧП) в размере 100 млн. рублей;

1% - доля от части чистой прибыли (ЧП), превышающей 100 млн. рублей, направляемая на вознаграждение всех членов Совета директоров Общества в случае их участия во всех заседаниях и при достижении Обществом установленных в бюджете КПЭ.

3.2. Годовое вознаграждение члену Совета директоров Общества не начисляется и не выплачивается в случаях:

3.2.1. получения Обществом убытка по итогам отчетного (финансового) года;

3.2.2. наличия вступившего в законную силу судебного акта о введении в отношении Общества процедуры банкротства;

3.2.3. наличия принятых уполномоченными органами государственной власти решений о предоставлении Обществу субсидий в целях предупреждения банкротства в отчетном финансовом году;

3.2.4. невыполнения Обществом заданий государственного оборонного заказа, федеральных целевых программ и контрактов по программам военно-технического сотрудничества (в случае наличия таких заказов);

3.2.5. наличия вступившего в законную силу судебного акта о виновности члена Совета директоров, который своими действиями (бездействием) причинил ущерб Обществу в период нахождения в составе Совета директоров Общества.

3.3. Размер вознаграждения, выплачиваемого согласно пунктам 3.1 - 3.1.2 настоящего Положения председателю Совета директоров или его заместителю, члену Совета директоров, исполнявшему в течение корпоративного года обязанности председателя Совета директоров, увеличивается на 50%.

Для целей настоящего пункта размер дополнительного вознаграждения, выплачиваемого председателю Совета директоров или его заместителю, члену Совета директоров, исполнявшему в течение корпоративного года обязанности председателя Совета директоров ($B_{дон}$), определяется по формуле:

$$B_{дон} = 0,5 * B_{год} * \frac{p^1}{n^1},$$

где:

показатели $B_{год}$ и n^1 - определяются согласно пункту 3.1 настоящего Положения;

0,5 - коэффициент, отражающий дополнительное вознаграждение председателю Совета директоров Общества;

p^1 - количество заседаний Совета директоров Общества, в которых член Совета директоров исполнял обязанности председателя Совета директоров в течение финансового года.

3.4. В случае если Общество является управляющей организацией <1> для расчета вознаграждения члена совета директоров управляющей организации в соответствии с вышеприведенным порядком, фактическое значение чистой прибыли определяется на осно-

вании суммарного финансового результата управляющей и управляемых организаций (и прибыльных, и убыточных) за вычетом суммы дивидендов, поступивших в управляющую организацию.

<1> Управляющая организация - юридическое лицо, которое исполняет функции единоличного исполнительного органа организации Корпорации и (или) которое в силу преобладающего участия в ее уставном капитале имеет возможность влиять на принимаемые этой организацией (управляемой организацией) решения.

3.5. Совет директоров управляющей организации вправе принять решение об уменьшении размера вознаграждения членов Совета директоров управляющей организации с учетом финансового состояния Общества.

3.6. Предложения по размеру вознаграждения членов Совета директоров Общества с обоснованием расчетов подготавливаются руководителем Общества не позднее 15 дней после сдачи в налоговую инспекцию бухгалтерской отчетности Общества за отчетный год и направляются председателю Совета директоров.

3.7. Председатель совета директоров Общества после представления руководителем Общества указанного в пункте 3.6 настоящего Положения расчета выносит вопрос о вознаграждении членов Совета директоров Общества на очередное заседание Совета директоров Общества.

4. Порядок установления, расчета и оценки исполнения КПЭ

4.1. КПЭ для членов Совета директоров Общества утверждаются ежегодно в составе утверждаемого в установленном порядке бюджета Общества на планируемый год.

4.2. Перечень КПЭ приведен в приложении к настоящему Положению. Значения КПЭ для Общества устанавливаются при утверждении бюджета Общества в установленном порядке.

4.3. КПЭ "Рентабельность по чистой прибыли" - это отношение чистой прибыли (убытка) после налогообложения к выручке за отчетный год, выраженное в процентах:

$$ROS = 100 * ЧП / Выручка ,$$

где:

ROS - значение КПЭ "Рентабельность по чистой прибыли" Общества в процентах с двумя десятичными знаками (округление производится по математическим правилам);

ЧП - чистая прибыль (убыток) после налогообложения Общества (значение по строке 190 формы N 2 "Отчет о прибылях и убытках") за отчетный год, тыс. рублей;

Выручка - выручка (нетто) от реализации товаров, продукции, работ и услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей) Общества за отчетный год (значение по строке 010 формы N 2 "Отчет о прибылях и убытках"), тыс. рублей.

4.4. КПЭ "Выработка по операционной прибыли на 1 работника" - это отношение операционной прибыли Общества к среднесписочной численности работников Общества за отчетный год:

$$ОП_{раб} = П / Численность ,$$

где:

$OP_{\text{раб}}$ - значение КПЭ "Выработка по операционной прибыли на 1 работника", тыс. рублей/чел.;

П - сумма операционной прибыли Общества за отчетный год (строка 050 "Прибыль от продаж" формы N 2 "Отчет о прибылях и убытках" Общества), тыс. рублей;

Численность - среднесписочная численность работников Общества за год, которая определяется как сумма значений по строке 01 графы 1 ежемесячной формы государственного статистического наблюдения N П-4 за отчетный год, деленная на 12 (или количество месяцев работы организации), чел.

4.5. КПЭ "Выручка от реализации продукции (услуг)" - выручка (нетто) от реализации товаров, продукции, работ и услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей) организации за отчетный год (значение по строке 010 формы N 2 "Отчет о прибылях и убытках"), тыс. рублей.

4.6. КПЭ "Энергоэффективность" - показатель, отражающий сумму расходов Общества на топливно-энергетические ресурсы по строкам 2.4, 4.4 и 5.4 "Расходы на ТЭР и коммунальные услуги" формы "Бюджет доходов и расходов" отчета об исполнении бюджета Общества за отчетный год, тыс. рублей.

4.7. При расчете значений КПЭ управляющих организаций для целей вознаграждения членов совета директоров в расчет принимаются совокупные или средневзвешенные (для относительных показателей) значения соответствующих показателей по перечню управляемых организаций, принятому при утверждении бюджета управляющей организации и установлении плановых значений КПЭ для управляющей организации. В случае корректировки перечня управляемых организаций в течение года значение соответствующего показателя корректируется путем включения (исключения) соответствующих значений КПЭ включаемых (исключаемых) управляемых организаций в сводные значения КПЭ.

4.8. Для учета степени достижения установленных целевых (плановых) значений КПЭ при определении суммы вознаграждения членов Совета директоров Общества по итогам отчетного года по каждому КПЭ определяются корректирующие показатели K_i , характеризующие степень достижения установленных целевых (плановых) значений КПЭ, и интегральный коэффициент выполнения установленных бюджетом Общества КПЭ за отчетный год ($K_{\text{кпэ}}$).

4.9. По i -му КПЭ значение корректирующего показателя K_i определяется в зависимости от степени исполнения плана в следующем порядке:

4.9.1. для показателей, рассчитываемых согласно пунктам 4.3 - 4.5 настоящего Положения, применяется следующее правило:

4.9.1.1. в случае, если значение i -го КПЭ достигнуто ($KПЭ_{\text{ф}} \geq KПЭ_{\text{пл}}$), то $K_i = 1$;

4.9.1.2. в случае, если значение i -го КПЭ не достигнуто ($KПЭ_{\text{ф}} < KПЭ_{\text{пл}}$) и $KПЭ_{\text{пл}} \geq 0$, то значение K_i пропорционально изменяется от 1 до 0 и рассчитывается согласно следующей формуле:

$$K_i = 4 * \frac{КПЭ_{\phi}^i}{КПЭ_{nl}^i} - 3,$$

где:

$КПЭ_{nl}$ - плановое значение КПЭ;

$КПЭ_{\phi}$ - фактическое значение КПЭ.

Если значение K_i меньше 0, то для расчета интегрального коэффициента выполнения КПЭ согласно пункту 4.10 настоящего Положения принимается $K_i=0$.

4.9.1.3. в случае, если значение i-го КПЭ не достигнуто ($КПЭ_{\phi} > КПЭ_{nl}$) и $КПЭ_{nl} < 0$, то K_i рассчитывается согласно пункту 4.9.2.2 настоящего Положения.

4.9.2. для КПЭ "Энергоэффективность" применяется следующее правило:

4.9.2.1. в случае, если значение КПЭ выполнено ($КПЭ_{\phi} \leq КПЭ_{nl}$), то $K_i = 1$;

4.9.2.2. в случае, если значение КПЭ не выполнено, то значение K_i пропорционально изменяется от 1 до 0 в соответствии со следующей формулой:

$$K_i = 5 * \frac{КПЭ_{nl}^i}{КПЭ_{\phi}^i} - 4,$$

где:

$КПЭ_{nl}$ - плановое значение КПЭ;

$КПЭ_{\phi}$ - фактическое значение КПЭ.

Если значение K_i меньше 0, то для расчета интегрального коэффициента выполнения КПЭ согласно пункту 4.10 настоящего Положения принимается $K_i=0$.

4.10. Интегральный коэффициент выполнения КПЭ Общества для целей расчета вознаграждения членом совета директоров Общества за отчетный год ($K_{кпэ}$) рассчитывается по следующей формуле:

$$K_{кпэ} = \sum_{i=0}^k K_i * w_i,$$

где:

$K_{кпэ}$ - интегральный показатель выполнения КПЭ;

K_i - показатель, характеризующий степень выполнения i-го КПЭ, значение показателя K_i находится в интервале $[0;1]$;

W_i - вес КПЭ, определяемый согласно Приложению №1 к настоящему Положению;

k - количество КПЭ, по которым Советом директоров Общества были утверждены целевые значения на отчетный год.

4.11. В случае если по i -му КПЭ не установлены целевые (плановые) значения, он не участвует в расчете интегрального показателя выполнения КПЭ ($K_{кпэ}$) и его вес распределяется среди остальных КПЭ, участвующих в оценке, пропорционально их долям.

5. Порядок расчета вознаграждения члена ревизионной комиссии

5.1. За исполнение членом Ревизионной комиссии своих обязанностей (участие в заседаниях ревизионной комиссии, проверках) члену Ревизионной комиссии по итогам отчетного финансового года выплачивается вознаграждение, которое определяется по следующей формуле:

$$\text{Вознаграждение} = \frac{\text{Оклад}_{ГБ}}{r + 0,5},$$

где:

$\text{Оклад}_{ГБ}$ - должностной оклад главного бухгалтера Общества или лица, исполняющего его обязанности, за последний месяц отчетного периода;

0,5 - коэффициент, отражающий дополнительное вознаграждение председателю Ревизионной комиссии Общества;

r - число членов Ревизионной комиссии, участвовавших в проверке, но не более числа членов Ревизионной комиссии по Уставу Общества.

5.2. Размер вознаграждения, рассчитанного согласно пункту 5.1 настоящего Положения, для председателя Ревизионной комиссии или лица, исполняющего его обязанности, увеличивается на 50%.

5.3. Предложения по размеру вознаграждения членов Ревизионной комиссии подготавливаются руководителем Общества в течение 15 дней после окончания отчетного года с обоснованием расчетов, согласовываются с председателем Ревизионной комиссии Общества и направляются председателю совета директоров Общества.

5.4. Председатель Совета директоров после представления руководителем указанного в пункте 5.3 настоящего Положения расчета выносит вопрос о вознаграждении членов Ревизионной комиссии Общества на очередное заседание Совета директоров Общества.

5.5. Вознаграждение члену Ревизионной комиссии не выплачивается по решению председателя Ревизионной комиссии или лица, исполняющего его обязанности, в случае, если член Ревизионной комиссии не принимал участия в проверках (ревизиях) финансово-хозяйственной деятельности Общества.

6. Порядок выплаты компенсаций и вознаграждений

6.1. Члену Совета директоров, члену Ревизионной комиссии Общества могут компенсироваться фактически произведенные и документально подтвержденные расходы, связанные с участием в работе Совета директоров, Ревизионной комиссии в объеме, порядке и по нормам возмещения командировочных расходов, которые установлены в Обществе.

6.2. Компенсация указанных расходов производится Обществом на основании заяв-

ления члена Совета директоров, члена Ревизионной комиссии Общества в денежной форме путем перечисления денежных средств по указанным в заявлении члена Совета директоров, члена Ревизионной комиссии реквизитам или в наличной форме в течение 3 (трех) рабочих дней после представления документов, подтверждающих произведенные расходы.

6.3. Выплата вознаграждений члену Совета директоров, члену Ревизионной комиссии, члену комитета при Совете директоров Общества производится Обществом в денежной форме путем перечисления денежных средств по указанным в заявлении члена Совета директоров, члена Ревизионной комиссии, члена комитета при Совете директоров Общества реквизитам или в наличной форме в течение 60 (шестидесяти) календарных дней после даты проведения Годового общего собрания акционеров Общества, на котором было принято решение о выплате вознаграждения, если общим собранием акционеров не установлен иной срок.

6.4. Выплата вознаграждений члену Совета директоров может быть приостановлена при наличии судебных исков о виновности члена Совета директоров в действиях (бездействиях), которые причинили ущерб Обществу в период нахождения его в составе Совета директоров Общества, до момента принятия судебных решений о виновности (невиновности) члена Совета директоров.

6.5. Член Совета директоров, член Ревизионной комиссии, член комитета при Совете директоров Общества может отказаться от получения вознаграждения, предусмотренного настоящим Положением, полностью или в определенной части путем направления соответствующего заявления на имя единоличного исполнительного органа Общества.

6.6. В случае наличия письменного отказа члена Совета директоров, члена Ревизионной комиссии, члена комитета при Совете директоров Общества от получения вознаграждения, неполученные суммы денежных средств списываются в доход Общества.

6.7. Расходы на выплату вознаграждений членам Совета директоров, членам Ревизионной комиссии и членам комитетов при Совете директоров Общества финансируются согласно утвержденной в Обществе Учетной политике (из чистой прибыли Общества за соответствующий отчетный год или относятся на текущие расходы Общества).

7. Структура и ограничения размера вознаграждения

7.1. Члену комитета при Совете директоров Общества может выплачиваться вознаграждение по результатам работы за отчетный финансовый год (годовое вознаграждение).

7.2. Годовое вознаграждение выплачивается членам комитета при Совете директоров Общества за участие в деятельности комитета при Совете директоров Общества при условии выплаты вознаграждения членам Совета директоров Общества.

7.3. Общая сумма годового вознаграждения всех членов всех комитетов при Совете директоров Общества (суммарно) устанавливается в размере 20% от суммы, направляемой, в соответствии с решением общего собрания акционеров Общества, на выплату вознаграждения членам Совета директоров Общества за соответствующий финансовый год.

7.4. При расчете вознаграждения члена комитета при Совете директоров Общества учитывается количество заседаний комитета при Совете директоров Общества, в которых принимал участие данный член комитета при Совете директоров Общества, согласно разделу 8 настоящего Положения.

7.5. В случае если в течение финансового года, по итогам работы которого членам комитетов при Совете директоров Общества выплачивается годовое вознаграждение, комитет при Совете директоров Общества переизбирался в новом составе, указанное вознаграждение выплачивается также членам комитета при Совете директоров Общества предыдущих составов, принимавших участие в заседаниях комитета при Совете директоров Общества в финансовом году, по итогам которого выплачивается годовое вознаграждение.

дение, в порядке, предусмотренном разделом 8 настоящего Положения.

7.6. Размер вознаграждения, выплачиваемого председателю комитета при Совете директоров Общества или члену комитета при Совете директоров Общества, исполнявшему обязанности председателя комитета при совете директоров Общества, увеличивается на 20%.

8. Порядок расчета вознаграждения члена комитета при Совете директоров Общества

8.1. Для целей расчета размера годового вознаграждения члена *i*-го комитета при совете директоров Общества для каждого комитета при Совете директоров Общества определяется расчетный размер суммы вознаграждения всех членов *i*-го комитета при Совете директоров Общества за финансовый год, по следующей формуле:

$$B_{ком_i} = \frac{B_{сумм}}{\sum_{i=1}^{\rho_k} Vk_i} * Vk_i,$$

где:

$B_{ком_i}$ - расчетный размер суммы годового вознаграждения всех членов *i*-го комитета при Совете директоров Общества за финансовый год, тыс. рублей;

ρ_k - количество комитетов при Совете директоров Общества, действующих в течение финансового года;

$B_{сумм}$ - расчетная сумма годового вознаграждения всех членов всех комитетов при Совете директоров Общества, тыс. рублей, определяемая по формуле (в соответствии с п. 7.3. настоящего Положения):

$$B_{сумм} = B_{сд} * 20\%$$

где:

$B_{сд}$ - сумма, направляемая на выплату вознаграждения членам Совета директоров Общества за финансовый год, тыс. рублей;

Vk_i - средневзвешенная численность *i*-го комитета при Совете директоров Общества в финансовом году, чел., которая определяется с точностью до двух десятичных знаков и рассчитывается по формуле:

$$Vk_i = \frac{\sum_{n=1}^{\rho_i} x_{in} * n_{in}}{n^i}$$

где:

ρ_i - количество составов *i*-го комитета при Совете директоров Общества, действующих в течение финансового года;

x_{in} - количество членов *i*-го комитета при Совете директоров Общества (по персо-

нальному составу избранных членов n-го состава i-го комитета при Совете директоров Общества в соответствии с решением Совета директоров Общества при условии участия члена хотя бы в одном заседании из состоявшихся заседаний i-го комитета в отчетном финансовом году);

n_{in} - количество состоявшихся заседаний n-го состава i-го комитета при Совете директоров Общества в течение финансового года;

n^i общее количество состоявшихся заседаний i-го комитета при Совете директоров Общества в течение финансового года;

При этом, если i-ый комитет при Совете директоров Общества в течение финансового года не провел ни одного заседания, значение Vk_i комитета при Совете директоров Общества определяется равным нулю.

8.2. Размер годового вознаграждения члена i-го комитета при Совете директоров Общества за работу в составе комитета при Совете директоров Общества определяется по следующей формуле:

$$B_{\text{год}j\text{ком}i} = B_{\text{ком}i} * K_{ij},$$

где:

$B_{\text{год}j\text{ком}i}$ - сумма годового вознаграждения j-го члена i-го комитета при Совете директоров Общества, тыс. рублей;

$B_{\text{ком}i}$ - расчетный размер суммы годового вознаграждения всех членов i-го комитета при Совете директоров Общества за финансовый год, рассчитываемый в соответствии с п.8.1. Положения, тыс. рублей;

K_{ij} - коэффициент участия j-го члена i-го комитета при Совете директоров Общества в рамках финансового года, определяемый с точностью до четырех десятичных знаков и рассчитываемый по следующей формуле:

$$K_{ij} = \frac{m_{ij} + p_{ij} * 0,2}{\sum_{j=1}^{x_i} m_{ij} + \sum_{j=1}^{x_i} p_{ij} * 0,2}$$

где:

m_{ij} - количество заседаний i-го комитета при Совете директоров Общества, в которых принимал участие j-тый член i-го комитета Совета директоров Общества в течение финансового года;

p_{ij} - количество заседаний i-го комитета при Совете директоров Общества, в которых j-тый член i-го комитета при Совете директоров Общества исполнял обязанности председателя i-го комитета при Совете директоров Общества в течение финансового года;

x_i - количество членов i-го комитета при Совете директоров Общества, принимавших участие хотя бы в одном заседании i-го комитета при Совете директоров Общества в отчетном финансовом году;

0,2 - коэффициент, отражающий дополнительное вознаграждение председателя комитета при Совете директоров Общества, в размере 20%.

8.3. Годовое вознаграждение члену комитета при Совете директоров Общества не начисляется и не выплачивается в случаях:

8.3.1. получения Обществом убытка по итогам отчетного (финансового) года;

8.3.2. наличия вступившего в законную силу судебного акта о введении в отношении Общества процедуры банкротства;

8.3.3. наличия принятых уполномоченными органами государственной власти решений о предоставлении Обществу субсидий в целях предупреждения банкротства в отчетном финансовом году;

8.3.4. наличия вступившего в законную силу судебного акта о виновности члена комитета при Совете директоров Общества, который своими действиями (бездействием) причинил ущерб Обществу в период нахождения в составе комитета при Совете директоров Общества;

8.3.5. в случае если общим собранием акционеров Общества не принято решение о направлении части чистой прибыли на выплату вознаграждения членам комитетов при Совете директоров Общества и/или о выплате вознаграждения членам комитетов при Совете директоров Общества;

8.3.6. в случае если Совету директоров Общества вознаграждение не начислялось и не выплачивалось;

8.3.7. в случае если комитет при Совете директоров Общества не провел ни одного заседания в финансовом году;

8.3.8. в случае если член комитета при Совете директоров Общества не принял участие ни в одном заседании комитета при Совете директоров Общества.

8.4. С учетом финансового состояния Общества Совет директоров Общества вправе рекомендовать общему собранию акционеров Общества выплатить вознаграждение членам комитетов при Совете директоров Общества в размере меньшем, чем установлено в п.п. 8.1. настоящего Положения.

8.5. По решению общего собрания акционеров Общества суммарный размер вознаграждения всех комитетов при Совете директоров Общества может быть уменьшен относительно расчетного. В данном случае расчет размера вознаграждения члена комитета осуществляется в соответствии с порядком, определенным в п.п. 8.1 настоящего Положения, исходя из установленного в решении общего собрания акционеров Общества размера.

8.6. Предложения по размеру вознаграждения членов комитетов при Совете директоров Общества с обоснованием расчетов подготавливаются руководителем Общества и направляются председателю Совета директоров Общества.

8.7. Председатель Совета директоров Общества после представления руководителем Общества указанного в пункте 8.6 настоящего Положения расчета выносит вопрос о вознаграждении членов комитетов при Совете директоров Общества на очередное заседание Совета директоров Общества.

Приложение №1
к Положению о вознаграждениях и компенсациях
членам Совета директоров и Ревизионной
комиссии акционерного общества «Вологодский
оптико-механический завод»

Перечень КПЭ

N п/п	Наименование КПЭ	Вес КПЭ в системе оценки wi, ед.
А	1	2
1	Рентабельность по чистой прибыли	0,25
2	Выработка по операционной прибыли на одного работника	0,25
3	Выручка от реализации продукции (услуг)	0,25
4	Энергоэффективность	0,25