

УТВЕРЖДЕНО

решением внеочередного Общего собрания
акционеров ПАО «ФСК ЕЭС»

14.09.2022 (протокол от 15.09.2022 № 27)

ПОЛОЖЕНИЕ

о выплате членам Ревизионной комиссии

ПАО «ФСК ЕЭС» вознаграждений и компенсаций

город Москва,
2022 год

Статья 1. Общие положения

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

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

1.3. 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 и компенсации расходов 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 указанным лицам вознаграждения.

1.4. В случае снятия ограничения или запрета на получение членом Ревизионной комиссии Общества выплат от коммерческих организаций по основаниям, предусмотренным законодательством Российской Федерации, до даты проведения общего собрания акционеров Общества, на котором избирается новый состав Ревизионной комиссии Общества, такому члену Ревизионной комиссии Общества выплачиваются вознаграждения и компенсации расходов за весь период осуществления им функций члена Ревизионной комиссии Общества на основании письменного уведомления от члена Ревизионной комиссии Общества (лица, исполнявшего обязанности члена Ревизионной комиссии Общества) о снятии запретов (ограничений). Такое уведомление должно поступить в Общество не позднее 10 (Десяти) дней до даты окончания срока выплаты вознаграждения.

В случае если на дату проведения общего собрания акционеров Общества, на котором избирается новый состав Ревизионной комиссии Общества, член Ревизионной комиссии Общества вновь замещает государственную должность Российской Федерации либо по иным основаниям является лицом, в отношении которого законодательством Российской Федерации предусмотрены ограничения или запреты на получение каких-либо выплат от коммерческих организаций, вознаграждение такому члену Ревизионной комиссии Общества не выплачивается.

1.5. В случае досрочного прекращения полномочий, а также избрания члена Ревизионной комиссии Общества на внеочередном общем собрании акционеров Общества, расчет суммы вознаграждения производится с учетом фактического времени осуществления обязанностей члена Ревизионной комиссии Общества.

1.6. Расчеты с членами Ревизионной комиссии Общества производятся в российских рублях, на основании заявления/заявлений члена Ревизионной комиссии Общества о выплате вознаграждения/компенсации, составленных по формам, указанным в приложениях 1 и 2 к настоящему Положению, путем перечисления денежных средств по указанным в заявлении члена Ревизионной комиссии Общества реквизитам банковского счета (вклада).

Статья 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 Общества годовым Общим собранием акционеров Общества и до дня проведения последующего годового Общего собрания акционеров Общества.

Для целей расчета вознаграждения членам Ревизионной комиссии Общества, полномочия которых досрочно прекращены и которые избраны на внеочередном Общем собрании 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 руб.
2	свыше 30 млрд. руб.	135 000 руб.
3	свыше 10 млрд. руб.	120 000 руб.
4	свыше 1 млрд. руб.	105 000 руб.
5	свыше 600 млн. руб.	90 000 руб.

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

$$В_{\text{факт}} = В_{\text{баз}} * (m_i / m) * K_y, \text{ где:}$$

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_y - коэффициент личного участия члена Ревизионной комиссии Общества.

2.3.1. Коэффициент личного участия отражает участие члена Ревизионной комиссии Общества в заседаниях 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:

$$K_y = (1 + K_3 + K_{\text{доп}}) * K_{\text{пров}}, \text{ где:}$$

K_y - коэффициент личного участия;

K_3 - коэффициент участия в заседаниях Ревизионной комиссии Общества;

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

$K_{\text{пров}}$ - 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 из n заседаний, проведенных Ревизионной комиссией Общества в корпоративном году, включая заочные голосования:

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

значение n_i и n определяется на основании протоколов заседаний Ревизионной комиссии Общества.

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

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

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

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 заседаний Ревизионной комиссии Общества.

2.3.5. Коэффициент $K_{\text{пров}}$ 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 $K_{\text{пров}}$ 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_y и его составляющие (K_3 , $K_{\text{доп}}$, $K_{\text{пров}}$) определяются в формате десятичной дроби, с точностью до третьего знака после запятой.

2.3.7. Коэффициент личного участия K_y устанавливает Председатель Ревизионной комиссии Общества и направляет Генеральному директору Общества по форме, приведенной в приложении 3 к настоящему Положению.

2.3.8. Члену Ревизионной комиссии Общества, не принявшему участие в более чем половине заседаний, состоявшихся в период его членства в Ревизионной комиссии Общества, вознаграждение не выплачивается (устанавливается $K_y = 0$).

2.3.9. Расчет фактического размера вознаграждения для каждого члена Ревизионной комиссии Общества производится Обществом по форме, приведенной в приложении 4 к настоящему Положению.

2.3.10. Общество самостоятельно определяет, удерживает и уплачивает подоходный налог и иные налоги и сборы, возникающие в связи с выплатой членам Ревизионной комиссии Общества вознаграждений и компенсаций.

2.4. В случае если член Ревизионной комиссии Общества в корпоративном году принимал активное участие в дополнительных проверках Ревизионной комиссии Общества или контрольных мероприятий по отдельным вопросам, проведенных по решению Общего собрания акционеров Общества, Совета директоров Общества или по требованию акционера (акционеров) Общества, владеющего в совокупности не менее чем 10 (Десятью) процентами голосующих акций Общества, Председатель Ревизионной комиссии Общества вправе ходатайствовать перед Общим собранием акционеров Общества об увеличении фактического размера вознаграждения, рассчитанного по формуле, приведенной в пункте 2.3 настоящего Положения.

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

2.6. Вознаграждение выплачивается не позднее 30 (Тридцати) календарных дней после проведения годового Общего собрания акционеров Общества и представления Председателем Ревизионной комиссии Общества Генеральному директору Общества расчета коэффициента личного участия K_y членов Ревизионной комиссии Общества.

В случае принятия Общим собранием акционеров Общества решения об увеличении размера вознаграждения по итогам проверок, проведенных по основаниям, приведенным в пункте 2.4 настоящего Положения, Общество при расчете фактического вознаграждения членов Ревизионной комиссии Общества учитывает размер его увеличения, установленный решением Общего собрания акционеров Общества.

В случае если решение Общего собрания акционеров Общества об увеличении размера фактического вознаграждения членов Ревизионной комиссии Общества принято позднее даты начисления им вознаграждения, Общество осуществляет начисление вознаграждения в размере разницы между начисленной величиной и вознаграждением, рассчитанным с учетом увеличенного размера, установленного решением Общего собрания акционеров Общества.

2.7. Член Ревизионной комиссии Общества вправе отказаться от получения вознаграждений и компенсаций, предусмотренных настоящим Положением, полностью или частично, путем направления соответствующего заявления Генеральному директору Общества.

Статья 3. Размер и порядок выплаты компенсаций членам Ревизионной комиссии Общества

3.1. Членам Ревизионной комиссии Общества, на которых не распространяются ограничения, приведенные в пункте 1.3 настоящего Положения, в случае посещения объектов Общества, участия в заседаниях Ревизионной комиссии Общества, проводимых по месту фактического нахождения Общества, а также выполнения иных задач Ревизионной комиссии Общества, Общество производит компенсацию документально подтвержденных расходов, связанных с участием в мероприятиях Ревизионной комиссии Общества.

3.2. Размер компенсации расходов, связанных с участием в заседаниях Ревизионной комиссии Общества и проведением проверок, определяется в размере фактических расходов, подтвержденных соответствующими документами, но не выше норм, указанных в пункте 3.4 настоящего Положения.

3.3. В случае превышения суммы фактических расходов, понесенных членом Ревизионной комиссии Общества, над суммой, рассчитанной согласно пункту 3.2 настоящего Положения, сумма превышения возмещению не подлежит.

3.4. По запросу Ревизионной комиссии Общество приобретает для членов Ревизионной комиссии Общества проездные документы на все виды транспорта при следовании к месту командирования и обратно к месту постоянной работы и обеспечивает (бронирует, оплачивает) проживание в гостиницах по следующим нормам:

- воздушным транспортом по билету эконом-класса;
- железнодорожным транспортом в купейном вагоне фирменных поездов, в скоростных поездах в вагоне эконом-класса;
- автомобильным транспортом регулярного сообщения до места командирования и обратно по существующей в указанной местности стоимости проезда на регулярных рейсах транспортных организаций;
- автомобильным (кроме такси), железнодорожным транспортом до аэропорта/ железнодорожного вокзала и обратно по существующей в данной местности стоимости проезда (поездами «Аэроэкспресс» до/из аэропортов по билету эконом-класса);
- проживание в гостиницах не выше 4*, номер категории «стандарт».

При отсутствии авиа- или железнодорожных билетов, по вышеуказанным тарифам, свободных номеров в гостиницах установленной категории, Обществом могут быть оформлены проездные билеты и бронь на проживание более высокого класса.

3.5. В целях компенсации произведенных расходов член Ревизионной комиссии Общества направляет в Общество письменное заявление по форме, приведенной в приложении 2 к настоящему Положению, с приложением оригиналов документов, подтверждающих расходы, указанием реквизитов банковского счета (вклада).

Документы, подтверждающие произведенные и подлежащие компенсации расходы, предоставляются членом Ревизионной комиссии Общества в порядке, установленном законодательством Российской Федерации для учета командировочных расходов.

3.6. Выплата компенсаций производится Обществом в течение 5 (Пяти) рабочих дней со дня поступления в Общество документов, предусмотренных пунктом 3.5 настоящего Положения.

Статья 4. Заключительные положения

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

4.2. В случае противоречия Положения нормам законодательства Российской Федерации, до его приведения в соответствие с указанными нормами и внесения в него изменений (утверждения в новой редакции) по решению Общего собрания акционеров Общества, применяются нормы законодательства Российской Федерации.

Приложение 1
к Положению о выплате членам
Ревизионной комиссии ПАО «ФСК ЕЭС»
вознаграждений и компенсаций

Генеральному директору
ПАО «ФСК ЕЭС»

(Ф.И.О.)

от члена Ревизионной комиссии
ПАО «ФСК ЕЭС» / лица, исполнявшего
обязанности члена Ревизионной комиссии
ПАО «ФСК ЕЭС»

(Ф.И.О. члена Ревизионной комиссии / лица,
исполнявшего обязанности члена
Ревизионной комиссии)

Заявление о выплате вознаграждений

В соответствии с решением Общего собрания акционеров ПАО «ФСК ЕЭС» от _____.20__ (протокол от _____.20__) прошу Вас дать распоряжение выплатить мне вознаграждения, связанные с исполнением обязанностей члена Ревизионной комиссии ПАО «ФСК ЕЭС» в период с _____ по _____.

Настоящим заявлением я подтверждаю, что на дату проведения Общего собрания акционеров Общества, на котором был избран новый состав 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 _____

_____/ Ф.И.О. /

Приложение 2

к Положению о выплате членам
Ревизионной комиссии ПАО «ФСК ЕЭС»
вознаграждений и компенсаций

Генеральному директору
ПАО «ФСК ЕЭС»

(Ф.И.О.)

от члена Ревизионной комиссии
ПАО «ФСК ЕЭС»

(Ф.И.О. члена Ревизионной комиссии)

Заявление о выплате компенсаций расходов

Прошу Вас дать распоряжение компенсировать мне расходы в размере _____ руб., связанные с поездкой и проживанием в рамках (указать мероприятие Ревизионной комиссии):

- расходы на проезд - (указать реквизиты, класс билетов и стоимость, сумму расходов);

- расходы на проживание - (в гостинице « » в период с « » по « » в сумме).

Настоящим заявлением я подтверждаю, что на дату проведения Общего собрания акционеров Общества, на котором был избран новый состав 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 компенсации прошу осуществить путем перечисления на банковский счет (вклад): (указать реквизиты банковского счета (вклада)).

Приложение: Документы, подтверждающие произведенные и подлежащие компенсации расходы.

Дата _____

_____/ Ф.И.О. /

Приложение 3
к Положению о выплате членам
Ревизионной комиссии ПАО «ФСК ЕЭС»
вознаграждений и компенсаций

Расчет
Коэффициента личного участия
члена Ревизионной комиссии Общества¹

Член Ревизионной комиссии Общества

Расчетный коэффициент	Размер показателя	Обоснование
n		Количество заседаний, проведенных Ревизионной комиссией Общества в корпоративном году, включая заочные голосования Ревизионной комиссии Общества
ni		Количество заседаний, в которых принял участие член Ревизионной комиссии Общества
K _з		Коэффициент участия в заседаниях Ревизионной комиссии Общества: $K_z = 0,1 * (n_i / n)$
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
K _{доп}		Коэффициент, учитывающий работу в качестве Председателя Ревизионной комиссии Общества /Секретаря Ревизионной комиссии Общества: $K_{доп\ П} = 0,3 * (f_i / m)$ - для Председателя Ревизионной комиссии Общества, $K_{доп\ С} = 0,1 * (f_i / m)$ - для Секретаря Ревизионной комиссии Общества
K _{пров}		Кпров - коэффициент участия в проверочных мероприятиях Ревизионной комиссии: от 0,0 до 1,0. Для Председателя Ревизионной комиссии Общества устанавливается в размере Кпров = 1,000
K _у		$K_y = (1 + K_z + K_{доп}) * K_{пров}$ Члену Ревизионной комиссии Общества, пропустившему более половины заседаний, состоявшихся в период его членства в Ревизионной комиссии Общества, устанавливается $K_y = 0,0$

Председатель Ревизионной комиссии / Ф.И.О. /
Приложение 4
к Положению о выплате членам
Ревизионной комиссии ПАО «ФСК ЕЭС»
вознаграждений и компенсаций

Расчет
фактического размера вознаграждения
члена Ревизионной комиссии Общества

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

Член Ревизионной комиссии Общества

Расчетный коэффициент	Размер показателя	Обоснование
m		Общее количество дней в корпоративном году
m _i		Количество дней в корпоративном году, в течение которых исполнялись обязанности члена Ревизионной комиссии Общества
V _{баз}		Согласно пункту 2.2 настоящего Положения
K _y		Устанавливается Председателем Ревизионной комиссии Общества и предоставляется Генеральному директору Общества
V _{факт}		$V_{факт} = V_{баз} * (m_i / m) * K_y$
Ходатайство об увеличении фактического размера вознаграждения на _____ %		Решение об увеличении фактического размера вознаграждения
Итого V _{факт} , с учетом решения об увеличении		

Главный бухгалтер Общества

/ Ф.И.О. /