

**УТВЕРЖДЕНО
РЕШЕНИЕМ ГОДОВОГО ОБЩЕГО
СОБРАНИЯ АКЦИОНЕРОВ
НКО АО НРД
21.05.2024**

ПРОТОКОЛ № 44

**ПОЛОЖЕНИЕ
О ВОЗНАГРАЖДЕНИИ И КОМПЕНСАЦИИ РАСХОДОВ ЧЛЕНОВ
НАБЛЮДАТЕЛЬНОГО СОВЕТА
Небанковской кредитной организации акционерного общества «Национальный
расчетный депозитарий»**

**г. Москва
2024 год**

Оглавление

1. Общие положения	3
2. Порядок определения размера вознаграждения.....	4
3. Выплата вознаграждения	6
4. Оплата (компенсация) расходов.....	7
5. Обучение и повышение квалификации.....	9
6. Дополнительные гарантии и компенсации	8

1. Общие положения

1.1. Настоящее Положение о вознаграждении и компенсации расходов членов Наблюдательного совета Небанковской кредитной организации акционерного общества «Национальный расчетный депозитарий» (далее - Положение), разработанное в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах», иными нормативными правовыми актами Российской Федерации и уставом НКО АО НРД (далее - Общество), определяет размер и порядок выплаты вознаграждений членам Наблюдательного совета Общества и компенсации расходов, связанных с исполнением ими функций членов Наблюдательного совета Общества.

1.2. Положение утверждается Общим собранием акционеров Общества. Изменения и дополнения в Положение вносятся решением Общего собрания акционеров Общества.

1.3. Для целей настоящего Положения под вознаграждением понимаются денежные выплаты членам Наблюдательного совета Общества (далее - члены Наблюдательного совета) за выполнение обязанностей членов Наблюдательного совета.

1.4. Периодом расчета для выплаты вознаграждений является корпоративный год. Для целей расчета размера вознаграждения членам Наблюдательного совета в порядке, определенном настоящим Положением, под корпоративным годом понимается период, который начинается с даты избрания членов Наблюдательного совета на годовом Общем собрании акционеров Общества и завершается датой проведения следующего годового Общего собрания акционеров Общества.

В случае если член Наблюдательного совета выбыл из состава Наблюдательного совета Общества или в течение корпоративного года было проведено одно и более внеочередных Общих собраний акционеров для решения вопроса о досрочном прекращении полномочий членов Наблюдательного совета и избрании новых членов Наблюдательного совета, расчет выплаты вознаграждения каждому члену Наблюдательного совета осуществляется за фактический период исполнения им обязанностей члена Наблюдательного совета. В этом случае для расчета подлежащей выплате суммы общее вознаграждение делится на количество календарных месяцев в корпоративном году и умножается на количество месяцев, в течение которых член Наблюдательного совета осуществлял соответствующие полномочия. При этом неполный месяц округляется до полного, если в соответствующем месяце проводились заседания (заочные голосования) Наблюдательного совета или его комиссий.

1.5. Вознаграждение за исполнение обязанностей члена Наблюдательного совета не выплачивается членам Наблюдательного совета, являющимся работниками и (или) членами исполнительных органов Общества или компаний группы «Московская Биржа» (если был период времени, когда такие члены Наблюдательного совета не являлись работниками Общества и (или) членами исполнительных органов компаний группы «Московская Биржа», то вознаграждение им будет выплачено только за период, когда они не являлись работниками и (или) членами исполнительных органов Общества или компаний группы «Московская Биржа»).

Указанные лица исключаются из расчета размеров вознаграждений, выплачиваемых каждому члену Наблюдательного совета в соответствии с настоящим Положением.

1.6. Членам Комиссий Наблюдательного совета НКО АО НРД, не являющимся членами Наблюдательного совета НКО АО НРД, может быть выплачено вознаграждение в размере и порядке, определенном решением Наблюдательного совета Общества.

1.7. Вознаграждение члена Наблюдательного совета включает в себя Базовую и Дополнительную части вознаграждения.

2. Порядок определения размера вознаграждения

2.1. Порядок определения Базовой части вознаграждения

2.1.1. Базовая часть вознаграждения члена Наблюдательного совета, не являющегося Независимым членом Наблюдательного совета (директором), за корпоративный год составляет 4 000 000 рублей.

2.1.2. Базовая часть вознаграждения Независимого члена Наблюдательного совета (директора) за корпоративный год составляет 7 250 000 рублей.

2.2. Порядок определения Дополнительной части вознаграждения:

2.2.1. Членам Наблюдательного совета, в том числе Независимым членам Наблюдательного совета (директорам), выплачивается дополнительное вознаграждение:

Председателю Наблюдательного совета - 7 000 000 рублей;

Заместителю Председателя Наблюдательного совета - 3 500 000 рублей;

Председателю Комиссии Наблюдательного совета – 4 250 000 рублей;

Члену Комиссии Наблюдательного совета - 1 500 000 рублей.

2.2.2. В случае исполнения членом Наблюдательного совета функций Председателя более чем в одной Комиссии Наблюдательного совета, ему выплачивается дополнительное вознаграждение за исполнение функций Председателя в каждой из Комиссий.

В случае, если член Наблюдательного совета входит в состав более чем одной Комиссии Наблюдательного совета, ему выплачивается дополнительное вознаграждение за участие в работе каждой из Комиссий.

Если в течение корпоративного года не было проведено ни одного заседания Комиссии Наблюдательного совета, дополнительное вознаграждение Председателю и членам соответствующей Комиссии не выплачивается.

2.2.3. За участие в мероприятиях, указанных в п.4.2. настоящего Положения, выплачивается дополнительное вознаграждение в размере:

1) члену Наблюдательного совета, являющемуся налоговым резидентом РФ – до 200 000 рублей за каждое мероприятие;

2) члену Наблюдательного совета, не являющемуся налоговым резидентом РФ – до 400 000 рублей за каждое мероприятие.

Точный размер дополнительного вознаграждения директоров за участие в Мероприятии определяется Общим собранием акционеров Общества по рекомендации Наблюдательного совета Общества с учетом значимости, продолжительности и удаленности места проведения Мероприятия от основного места пребывания члена Наблюдательного совета, участвующего в Мероприятии.

2.2.4. Определенные пунктами 2.1.1. - 2.2.1. настоящего Положения размеры базовой и дополнительной частей вознаграждения при выплате членам Наблюдательного совета могут подлежать индексации на величину публикуемого на сайте Федеральной службы государственной статистики индекса потребительских цен на товары и услуги, определяемого по Российской Федерации и накопленного с начала по конец календарного года, в котором избран соответствующий состав Наблюдательного совета. Указанная в настоящем подпункте расчетная сумма вознаграждения округляется до целого рубля по правилам математического округления.

2.3. Уменьшение суммы вознаграждения

2.3.1. Сумма базовой части вознаграждения члена Наблюдательного совета уменьшается на 25%, если член Наблюдательного совета принимает участие в менее 75% заседаний, проводимых в очной форме.

2.3.2. Сумма базовой части вознаграждения члена Наблюдательного совета уменьшается на 50%, если член Наблюдательного совета принимает участие в менее 50% заседаний, проводимых в очной форме.

2.3.3. Сумма дополнительной части вознаграждения члена Комиссии Наблюдательного совета уменьшается на 25%, если он принимает участие в менее 75% заседаний данной комиссии, проводимых в очной форме.

2.3.4. Сумма дополнительной части вознаграждения члена Комиссии Наблюдательного совета уменьшается на 50%, если он принимает участие в менее 50% заседаний данной Комиссии, проводимых в очной форме.

2.3.5. Общее собрание акционеров Общества может принять решение не выплачивать вознаграждение членам Наблюдательного совета, принявшим участие в 1/3 и менее общего количества заседаний Наблюдательного совета Общества, либо принявшим участие в 1/4 и менее заседаний Наблюдательного совета, проводимых в очной форме.

2.4. Независимость члена Наблюдательного совета

Независимость члена Наблюдательного совета для целей настоящего Положения определяется в порядке, установленном Положением о Наблюдательном совете НКО АО НРД. В случае приобретения или утраты членом Наблюдательного совета Общества статуса Независимого члена Наблюдательного совета (директора) в период с момента избрания в состав Наблюдательного совета Общества до момента прекращения полномочий, рекомендации по размеру вознаграждения такому члену Наблюдательного совета предлагаются Общему собранию акционеров

Наблюдательным советом Общества. Вышеуказанные рекомендации по размеру вознаграждения будут основываться на расчете по принципу пропорциональности времени нахождения члена Наблюдательного совета в соответствующем статусе, с учетом:

- даты фактического изменения статуса;
- даты предоставления информации о статусе данным членом Наблюдательного совета Обществу.

3. Выплата вознаграждения

3.1. Ежеквартально не позднее 20 рабочих дней после завершения соответственно 1-го, 2-го и 3-го кварталов корпоративного года членам Наблюдательного совета выплачиваются квартальные платежи. Для исчисления кварталов первым днем 1-ого квартала является дата избрания членов Наблюдательного совета годовым Общим собранием акционеров, а каждый квартал, указанный в настоящем пункте, равен 90 последовательным календарным дням.

3.1.1. Размер каждого квартального платежа равен $\frac{1}{4}$ суммы Базовой и Дополнительной части вознаграждения при условии, что в соответствующем квартале не было оснований для уменьшения (невыплаты) размера вознаграждения в соответствии с п. 2.3. настоящего Положения, а также при условии, что в данном квартале было проведено не менее одного заседания Наблюдательного совета (Комиссии). При несоблюдении указанных условий соответствующая часть квартального платежа не выплачивается.

3.1.2. Окончательная выплата вознаграждения производится не позднее 20 рабочих дней после окончания корпоративного года в сумме равной разнице между суммой вознаграждения, рассчитанной в соответствии с настоящим Положением, и общей суммой выплаченных квартальных платежей.

Если по итогам корпоративного года сумма рассчитанного вознаграждения члена Наблюдательного совета меньше суммы выплаченных квартальных платежей, такой член Наблюдательного совета обязан вернуть Обществу разницу в течение 20 рабочих дней со дня получения от Общества соответствующего уведомления.

3.1.3. Если в течение квартала, указанного в п. 3.1. настоящего Положения, было принято решение о досрочном прекращении полномочий членов Наблюдательного совета и избрании нового состава Наблюдательного совета, и (или) о переизбрании Председателя или Заместителя Председателя Наблюдательного совета и (или) членов (председателя) Комиссии и (или) происходило изменение статуса независимого директора, расчет сумм квартальных платежей осуществляется пропорционально фактическому периоду исполнения членом Наблюдательного совета соответствующих обязанностей в данном квартале. Для расчета подлежащей выплате суммы, квартальный платеж делится на 3 и умножается на количество полных 30-дневных периодов в таком квартале, в течение которых член Наблюдательного совета осуществлял соответствующие полномочия.

При этом, неполный период округляется до полного, если в нем проводились заседания Наблюдательного совета или его комиссий.

3.2. Член Наблюдательного совета вправе в течение 5 рабочих дней с даты его избрания направить в Общество заявление с просьбой выплаты причитающегося ему

вознаграждения единым платежом (без выплаты квартальных платежей). В этом случае выплата вознаграждения осуществляется в срок, указанный в п. 3.1.2. настоящего Положения.

3.3. Суммы вознаграждения, подлежащие выплате в соответствии с настоящим Положением, округляются до целого рубля по правилам математического округления.

3.4. Выплата вознаграждения членам Наблюдательного совета осуществляется на основании заявления, содержащего обязательство в соответствии с п. 3.1.2. настоящего Положения. В случае отсутствия такого заявления вознаграждение выплачивается по итогам корпоративного года в соответствии с настоящим Положением.

3.5. Выплата вознаграждения членам Наблюдательного совета осуществляется денежными средствами в российских рублях.

Членам Наблюдательного совета, являющимся нерезидентами Российской Федерации, в соответствии с валютным законодательством РФ, выплата вознаграждения (включая квартальные платежи) может осуществляться в иностранной валюте по курсу Банка России на дату такой выплаты.

Указанные члены Наблюдательного совета вправе в течение 5 рабочих дней с даты избрания Общим собранием акционеров направить заявление в Общество с просьбой фиксации курса иностранной валюты по отношению к рублю, установленному Банком России на дату избрания, в целях перерасчета предполагаемого в соответствии с п.п. 2.1. и 2.2. настоящего Положения к выплате размера вознаграждения по указанному курсу.

Начисление и выплата вознаграждения членам Наблюдательного совета в иностранной валюте осуществляется с учетом ограничений, предусмотренных действующим законодательством РФ.

3.6. Выплата вознаграждения членам Наблюдательного совета осуществляется путем перечисления денежных средств на счет, указанный членом Наблюдательного совета Общества в заявлении, указанном в п.3.4. настоящего Положения, либо путем получения денежных средств в кассе Общества.

3.7. Вознаграждение является объектом налогообложения налогом, удерживаемым у источника выплаты в соответствии с законодательством Российской Федерации. Во исполнение требований налогового законодательства Российской Федерации, связанных с удержанием налога на доходы физических лиц, членами Наблюдательного совета представляется информация о статусе налогового резидентства Российской Федерации.

3.8. Член Наблюдательного совета может отказаться от получения вознаграждения, предусмотренного настоящим Положением, полностью или в определенной части путем направления соответствующего заявления на имя лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа Общества.

4. Оплата (компенсация) расходов.

4.1. Членам Наблюдательного совета компенсируются (возмещаются) расходы, указанные в пункте 4.4. настоящего Положения, связанные с поездками на проводимые вне места их постоянного жительства/пребывания:

- очные заседания Наблюдательного совета и/или его Комиссий и Общие собрания акционеров (в форме совместного присутствия), (далее – Заседания),
- мероприятия, участие в которых осуществляется в рамках исполнения возложенных на членов Наблюдательного совета обязанностей (далее – Мероприятия).

4.2. Для целей настоящего Положения к участию в Мероприятии относится:

- представление интересов Общества на конференциях и/или форумах, проводимых по инициативе или с участием Общества и направленных на улучшение взаимодействия Общества с участниками финансового рынка;
- участие в переговорах в целях установления и (или) поддержания взаимного сотрудничества Общества с участниками финансового рынка, в том числе связанных с потребностями развития Общества и усиления его деловой репутации.

4.3. Компенсация (возмещение) расходов, связанных с поездками на Мероприятия, осуществляется при условии:

- согласования Председателем Наблюдательного совета целесообразности участия директоров в Мероприятии.
- приглашения к участию в Мероприятии всех членов Наблюдательного совета либо отдельных членов, обладающих определенным статусом (Председатель Наблюдательного совета, заместитель Председателя Наблюдательного совета, Председатели комиссий Наблюдательного совета или Независимые директора).

4.4. Общество обеспечивает членов Наблюдательного совета, приезжающих для участия в Заседании и/или Мероприятии, проводимом вне места их постоянного жительства/пребывания:

- а) авиабилетами или билетами на иной вид транспорта бизнес-класса из места постоянного жительства/пребывания до города проведения Заседания и/или Мероприятия, и обратно;
- б) оплатой проезда транспортом общего пользования (включая такси) от места постоянного жительства/пребывания до аэропорта/вокзала и обратно, а также от аэропорта/вокзала до гостиницы и обратно;
- в) проживанием в гостинице и оплатой интернет-услуг в период проведения Мероприятия, а также в день до и после проведения Заседания и/или Мероприятия;
- г) оплатой визовых сборов посольства Российской Федерации, а в случае необходимости – посольств других стран.

4.4.1. Перечисленные в п. 4.4. настоящего Положения расходы могут быть оплачены Обществом непосредственно перевозчику, гостинице, посольству или вендору, осуществляющему организационно-техническое сопровождение поездки, либо компенсированы члену Наблюдательного совета в размере фактически

произведенных им расходов на основании документов, оформленных в соответствии с законодательством Российской Федерации, подтверждающих произведенных расходы.

Компенсация документально подтвержденных расходов осуществляется Обществом в безналичной форме путем перечисления соответствующей суммы на банковский счет члена Наблюдательного совета на основании письменного Заявления (далее - Заявление) на имя лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа Общества. Банковские реквизиты для перечисления Обществом денежных средств указываются в Заявлении. Член Наблюдательного совета - нерезидент, для перечисления компенсации должен указать в Заявлении реквизиты своего банковского счета в иностранной валюте и адрес в стране проживания. Пересчет подлежащих выплате денежных средств в иностранную валюту осуществляется по курсу, установленному Банком России на дату платежа.

4.5. Общество обеспечивает членов Наблюдательного совета денежными средствами на компенсацию представительских расходов, связанных с поездками, путем единовременной выплаты средств, использование которых осуществляется в течение всего срока действия полномочий члена Наблюдательного совета:

- 1) члена Наблюдательного совета, являющегося налоговым резидентом РФ, - в размере 280 000 рублей в год;
- 2) члена Наблюдательного совета, не являющегося налоговым резидентом РФ, - в размере 320 000 рублей в год.

4.5.1. Указанные в п. 4.5. настоящего Положения денежные средства выплачиваются в случае участия члена Наблюдательного совета в Заседаниях и/или Мероприятиях (при условии согласования Председателем Наблюдательного совета целесообразности участия члена Наблюдательного совета в Мероприятии), проводимых вне места их постоянного жительства/пребывания.

Средства перечисляются на корпоративную карту, выпускаемую на имя члена Наблюдательного совета, или на личную банковскую карту члена Наблюдательного совета и расходуются членом Наблюдательного совета в поездках на представительские расходы в соответствии с установленным в Обществе порядком.

5. Обучение и повышение квалификации

5.1. Общество вправе, учитывая индивидуальные потребности каждого члена Наблюдательного совета, формировать и проводить для членов Наблюдательного совета курсы повышения квалификации, тренинги и различные программы обучения. Наблюдательный совет по итогам проведенной оценки эффективности работы Наблюдательного совета, его членов и, учитывая потребности Общества, определяет области для обучения, в которых членам Наблюдательного совета необходимо повысить свою квалификацию или приобрести новые знания. Организация Обществом такого обучения осуществляется при условии признания Комиссией по назначениям и вознаграждениям Наблюдательного совета целесообразности обучения конкретного члена Наблюдательного совета.

5.2. Общество оплачивает стоимость курсов повышения квалификации, тренингов и различных программ обучения (далее - Обучение), проведенных для конкретного члена Наблюдательного совета в течение любого из 3 (трех) последних лет, в том числе компенсирует обязательные дополнительные расходы члена Наблюдательного совета, связанные с участием в Обучении, решение о проведении которого принято в соответствии с п. 5.1. настоящего Положения, а члену Наблюдательного совета, проживающему вне места проведения Обучения, - также расходы, перечисленные в пункте 4.4 настоящего Положения.

Общая стоимость расходов Общества, указанная в настоящем пункте Положения, не должна превышать половины Базовой части вознаграждения, исчисляемой исходя из размера, установленного настоящим Положением для конкретного члена Наблюдательного совета (в том числе с учетом приобретения или утраты таким членом Наблюдательного совета статуса Независимого директора

6. Дополнительные гарантии и компенсации

6.1. Следуя принципу разумности и добросовестности, учитывая повышенные риски, которые принимают члены Наблюдательного совета в условиях политики экономических ограничений в отношении компаний Российской Федерации и членов их органов управления, членам Наблюдательного совета Общества гарантируются:

6.1.1. В случае выбытия члена Наблюдательного совета Общества по причинам, связанным с введением против него экономических ограничений недружественных стран¹, не обусловленных членством в Наблюдательном совете Общества или компаний Группы «Московская Биржа», гарантируется выплата Базовой части вознаграждения в полном размере за весь Корпоративный год (без учета времени фактического нахождения в составе Наблюдательного совета). Расчет выплаты Дополнительной части вознаграждения осуществляется в соответствии с п. 1.4. настоящего Положения (пропорционально времени фактического нахождения в составе Наблюдательного совета Общества). Указанная в настоящем подпункте гарантия не применяется в случае, если Директор до выбытия из состава Наблюдательного совета не участвовал ни в одном заседании данного состава Наблюдательного совета и/или Комиссии Наблюдательного совета.

6.1.2. В случае введения против члена Наблюдательного совета Общества недружественными странами экономических ограничений в связи с членством в органах управления Общества или компаний Группы «Московская Биржа» предусматривается:

1. Гарантия сохранения возможности осуществления полномочий члена Наблюдательного совета Общества до конца текущего Корпоративного года.

2. Гарантия номинирования данного Директора в состав Наблюдательного совета Общества на следующие два Корпоративных года.

3. Выплата в дополнение к Базовой и Дополнительной частям вознаграждения за текущий Корпоративный год двукратного размера Базовой части вознаграждения в случае если:

- ПАО Московская Биржа не выдвинуло кандидатуру данного Директора на следующий Корпоративный год или

¹ Перечень недружественных стран определяется Правительством Российской Федерации

- Наблюдательный совет Общества не включил кандидатуру данного Директора в список кандидатов для избрания в Наблюдательный совет Общества на следующий Корпоративный год.

Указанные в пп. 1-3 гарантии не применяются в случае выбытия данного Директора из состава Наблюдательного совета Общества по собственному желанию в текущем Корпоративном году, в течение которого против него были введены указанные экономические ограничения.

6.2. Члену Наблюдательного совета Общества на основании решения Общего собрания акционеров Общества и в соответствии с рекомендацией Комиссии по назначениям и вознаграждениям Наблюдательного совета Общества могут быть осуществлены иные выплаты компенсационного характера в связи с введением против него экономических ограничений недружественных стран.

6.3. Указанные в настоящем разделе гарантии и иные выплаты компенсационного характера реализуются на основании решения Общего собрания акционеров Общества по итогам индивидуального изучения обстоятельств каждого из случаев применения ограничительных мер недружественных стран против членов Наблюдательного совета Общества и/или компаний Группы «Московская Биржа».