

**УТВЕРЖДЕНО**  
**Решением Совета директоров**  
**ПАО «Корпорация развития Чувашской**  
**Республики»**  
**(Протокол от «07» декабря 2015 г.)**

## **ПОЛОЖЕНИЕ**

**О ВОЗНАГРАЖДЕНИИ ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА**  
**ПАО «КОРПОРАЦИЯ РАЗВИТИЯ ЧУВАШСКОЙ**  
**РЕСПУБЛИКИ»**

г. Чебоксары, 2015 г.

## 1. Общие положения

1.1. Настоящее Положение разработано в соответствии с Федеральным законом от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», совместным приказом Минимущества Чувашии и Минэкономразвития Чувашии от 8 июля 2015 г. № 62-д/103 «Об утверждении методических указаний по применению ключевых показателей эффективности деятельности государственными унитарными предприятиями Чувашской Республики и хозяйственными обществами, в уставном капитале которых доля участия Чувашской Республики составляет более 50 процентов», Уставом ПАО «Корпорация развития Чувашской Республики» (далее – Общество), Положением о системе ключевых показателей эффективности деятельности Общества.

1.2. **Целью** настоящего Положения является повышение материальной заинтересованности единоличного исполнительного органа Общества в лице генерального директора в достижении стратегических целей деятельности Общества и повышение эффективности управления Обществом в целом.

1.3. **Термины**, используемые в настоящем Положении:

**Эффективность деятельности** – оценка достижения генеральным директором поставленных целей и задач.

**Вознаграждение генерального директора** – оплата труда генерального директора, состоящая из постоянной и переменной частей.

**Постоянная часть вознаграждения генерального директора** – вознаграждение, которое не зависит от результатов работы и эффективности деятельности генерального директора и организации в целом.

**Переменная часть вознаграждения генерального директора** – вознаграждение, которое зависит от результатов работы и эффективности деятельности генерального директора и организации в целом.

1.4. Настоящее Положение утверждается Советом директоров Общества.

1.5. Настоящее Положение устанавливает размеры и порядок выплаты вознаграждений генеральному директору Общества на основании оценки выполнения утвержденных величин показателей экономической эффективности деятельности Общества и ключевых показателей эффективности деятельности (далее – КПЭ) при соблюдении определенных требований и необходимых условий для выплаты вознаграждения.

1.6. Источником выплаты вознаграждений является фонд оплаты труда Общества.

1.7. Суммы вознаграждений, прогнозный размер которых рассчитан в соответствии с настоящим Положением, отражаются в бюджете доходов и расходов Общества.

1.8. Первым периодом расчета выплаты вознаграждений является год, следующий за календарным годом, в котором утверждено настоящее Положение.

1.9. Контроль за расчетом и выплатой вознаграждений возлагается на главного бухгалтера Общества.

## 2. Система вознаграждения генерального директора

2.1. Система вознаграждения генерального директора включает в себя постоянную и переменную части.

2.2. Постоянная часть оплаты труда состоит из должностного оклада и дополнительных выплат и надбавок:

- должностной оклад устанавливается трудовым договором;
- дополнительные выплаты и надбавки устанавливаются в соответствии с законодательством Российской Федерации.

2.3. Переменная часть оплаты труда генерального директора состоит из годовой премии.

2.4. Заработная плата генеральному директору выплачивается не реже чем каждые полмесяца одновременно с выплатой заработной платы работникам Общества в соответствии с действующим трудовым законодательством, условиями заключенного с ним трудового договора и действующим в Обществе коллективным договором.

2.5. Выплата годовой премии генеральному директору осуществляется в течение 1 месяца после утверждения Советом директоров Общества размера годовой премии генеральному директору, но не ранее, чем через 10 календарных дней после утверждения общим собранием акционеров годового отчета, годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности по итогам работы Общества за отчетный год.

### 3. Расчет годовой премии генерального директора

3.1. Годовая премия генеральному директору выплачивается на основе оценки результатов деятельности Общества за отчетный год. При этом под результатом деятельности понимается достижение плановых значений показателей, установленных Советом директоров Общества.

3.2. Годовая премия генеральному директору состоит из:

- вознаграждения по результатам выполнения утвержденных величин показателей экономической эффективности деятельности Общества;
- вознаграждения за достижение установленных КПЭ.

Размер годовой премии генеральному директору рассчитывается по формуле:

$$P = R_{\text{возн}} + R_{\text{возн КПЭ}}, \text{ где:}$$

$P$  – сумма годовой премии генеральному директору;

$R_{\text{возн}}$  – размер вознаграждения генерального директора Общества за выполнение величин показателей экономической эффективности деятельности Общества за год;

$R_{\text{возн КПЭ}}$  – размер вознаграждения генерального директора Общества за достижение установленных КПЭ за год.

3.3. При расчете годовой премии генерального директора Общества при невыполнении каждого из показателей депремирования, установленных Советом директоров Общества, размер годовой премии генерального директора Общества снижается на 5%.

3.4. Годовая премия генеральному директору устанавливается при условии выплаты работникам Общества заработной платы в срок и недопущения необоснованной выплаты заработной платы работникам Общества ниже величины прожиточного минимума на душу населения в целом по Чувашской Республике.

3.5. Максимальный размер годовой премии генерального директора составляет два должностных оклада генерального директора.

3.6. Независимо от результатов выполнения установленных годовых показателей Совет директоров Общества вправе принять решение о невыплате годовой премии генеральному директору в случае выявления существенных нарушений в финансово-хозяйственной деятельности Общества, установленных ревизионной комиссией и (или) аудитором Общества.

### **3.7. Расчет вознаграждения по результатам выполнения величин показателей экономической эффективности деятельности Общества за год**

3.7.1. Вознаграждение по результатам выполнения величин показателей экономической эффективности деятельности Общества за год устанавливается Советом директоров Общества.

3.7.2. Размер указанного вознаграждения определяется Советом директоров Общества в соответствии с Методикой оценки выполнения величин показателей экономической эффективности деятельности Общества и установления размера вознаграждения генерального директора Общества за их достижение (Приложение № 1 к настоящему Положению).

3.7.3. Максимальный размер вознаграждения по результатам выполнения величин показателей экономической эффективности деятельности Общества за год, устанавливаемый Советом директоров Общества, составляет не менее одного должностного оклада генерального директора, но не более 5% от чистой прибыли Общества за отчетный год.

При наличии убытков по итогам финансово-хозяйственной деятельности за отчетный год вознаграждение по результатам выполнения величин показателей экономической эффективности деятельности Общества за год генеральному директору не выплачивается.

### **3.8. Расчет вознаграждения за достижение установленных КПЭ**

3.8.1. При расчете вознаграждения за достижение установленных КПЭ учитываются следующие показатели:

**а) финансово-экономические показатели:**

– размер дивидендов (динамика в сравнении со средним размером за 3 последних года);

– рентабельность акционерного капитала;

– динамика размера EBITDA к предыдущему году;

**б) отраслевые показатели:**

– объем привлеченных инвестиций;

– количество проектов, подготовленных к реализации;

– количество созданных рабочих мест;

– площадь освоенных земельных участков.

Решением Совета директоров Общества показатели и их значения могут пересматриваться, в том числе в результате внесения изменений в Стратегию развития Общества и в Положение о системе ключевых показателей эффективности деятельности Общества, но не чаще одного раза в год.

3.8.2. Размер вознаграждения за достижение установленных КПЭ определяется Советом директоров Общества в соответствии с Методикой оценки достижения установленных КПЭ и установления размера вознаграждения

генерального директора Общества за их достижение (Приложение № 2 к настоящему Положению).

3.8.3. Максимальный размер вознаграждения за достижение установленных КПЭ за год, устанавливаемый Советом директоров Общества, составляет один должностной оклад генерального директора.

#### **4. Заключительные положения**

4.1. Настоящее положение вводится в действие с момента утверждения Советом директоров Общества.

4.2. Изменения и дополнения в настоящее положение принимаются в случаях изменения Стратегии развития Общества, Положения о ключевых показателях эффективности деятельности Общества и вводятся в действие с момента их утверждения Советом директоров Общества.

С Положением ознакомлен:  
генеральный директор

Приложение № 1  
к Положению о вознаграждении  
генерального директора  
ПАО «Корпорация развития  
Чувашской Республики»

**Методика  
оценки выполнения величин показателей экономической эффективности  
деятельности ПАО «Корпорация развития Чувашской Республики» и  
установления размера вознаграждения генерального директора Общества за  
их достижение**

1. Настоящая Методика определяет порядок оценки Советом директоров ПАО «Корпорация развития Чувашской Республики» (далее – Общество) выполнения величин показателей экономической эффективности деятельности Общества и установления размера вознаграждения генерального директора Общества (далее – генеральный директор) за их достижение.

2. Для проведения оценки деятельности генерального директора Общества и определения размера вознаграждения за достижение величин показателей экономической эффективности деятельности Общества за год генеральный директор Общества в сроки, установленные для сдачи годовой бухгалтерской отчетности, представляет Совету директоров Общества отчет о результатах выполнения величин показателей экономической эффективности деятельности Общества (далее – отчет) по следующей форме:

| № п/п | Наименование показателя экономической эффективности деятельности Общества   | 20 г.             |                      | Коэффициент оценки выполнения величины показателя $O_{pi}$ | Весовой балл $W$ | Количество баллов $W_i$ |
|-------|---|-------------------|----------------------|--|------------------|-------------------------|
|       |   | Плановая величина | Фактическая величина |  |                  |                         |
| 1     | Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и иных аналогичных обязательных платежей), тыс. руб. |                   |                      |  | 0,1              |                         |
| 2     | Чистая прибыль, тыс. руб.   |                   |                      |  | 0,4              |                         |
| 3     | Общая рентабельность, %   |                   |                      |  | 0,4              |                         |
| 4     | Чистые активы, тыс. руб.  |                   |                      |  | 0,1              |                         |
|       | <b>Итого</b>  |                   |                      | <b>x</b>   | <b>1,0</b>       |                         |

3. Коэффициент оценки каждого конкретного показателя определяется по формуле

$$O_{pi} = \frac{P_{\phi i}}{P_{\text{п}i}}$$

где:

$O_{pi}$  – коэффициент оценки выполнения Обществом величины показателя за соответствующий год;

$P_{\phi i}$  – фактическое значение величины показателя;

$P_{\text{п}i}$  – плановое значение величины показателя.

При выполнении и перевыполнении соответствующей величины показателя значение его оценки считается равным 1.

4. В ходе оценки определяется количество баллов по каждой величине показателя путем умножения оценки выполнения величины показателя на его весовой балл:

$$W_i = W * O_{pi},$$

где:

$W_i$  – количество баллов по выполнению величины показателя;

$W$  – вес показателя в баллах (сумма всех весовых баллов не должна превышать единицу).

5. Для определения коэффициента оценки деятельности Общества за отчетный период рассчитывается итоговая сумма полученных баллов по выполнению каждого вида величины показателя.

Коэффициент оценки деятельности Общества ( $K_{оц}$ ) равен сумме полученных баллов по выполнению Обществом величин показателей ( $\sum W_i$ ):

$$K_{оц} = \sum W_i.$$

6. Совет директоров Общества проверяет достоверность представленного отчета.

7. Размер вознаграждения генерального директора Общества за достижение величин показателей экономической эффективности деятельности Общества за год определяется решением Совета директоров Общества и рассчитывается по формуле

$$R_{возн} = R_{max} * K_{оц},$$

где:

$R_{возн}$  – размер вознаграждения генерального директора Общества за достижение величин показателей экономической эффективности деятельности Общества за год;

$R_{max}$  – максимальный размер вознаграждения, устанавливаемый Советом директоров Общества (один должностной оклад);

$K_{оц}$  – коэффициент оценки деятельности Общества.

При значении показателя оценки деятельности Общества 0,5 и менее вознаграждение генеральному директору Общества не устанавливается.

Приложение № 2  
к Положению о вознаграждении  
генерального директора  
ПАО «Корпорация развития  
Чувашской Республики»

**Методика  
оценки достижения установленных ключевых показателей эффективности  
деятельности ПАО «Корпорация развития Чувашской Республики» и установления  
размера вознаграждения генерального директора Общества за их достижение**

1. Настоящая Методика определяет порядок оценки Советом директоров ПАО «Корпорация развития Чувашской Республики» (далее – Общество) достижения установленных ключевых показателей эффективности деятельности ПАО «Корпорация развития Чувашской Республики» и установления размера вознаграждения генерального директора Общества за их достижение.

2. Для установления размера вознаграждения генерального директора Общества за достижение установленных ключевых показателей эффективности деятельности (далее – КПЭ) за год генеральный директор Общества в сроки, установленные для сдачи годовой бухгалтерской отчетности, представляет Совету директоров Общества отчет о достижении установленных КПЭ (далее – отчет) по следующей форме:

| № п/п                                     | Наименование КПЭ   | 20 г.                  |                      | Коэффициент оценки выполнения показателя $O_{pi}$ | Весовой балл $W_i$ | Количество баллов $W_i$ |
|---|--|------------------------|----------------------|---|--------------------|-------------------------|
|   |  | Установленная величина | Фактическая величина |   |                    |                         |
| <b>Финансово-экономические показатели</b> |  |                        |                      |   |                    |                         |
| 1   | Размер дивидендов (динамика в сравнении со средним размером за 3 последних года) |                        |                      |   | 0,15               |                         |
| 2   | Рентабельность акционерного капитала   |                        |                      |   | 0,15               |                         |
| 3   | Динамика размера EBITDA к предыдущему году                                       |                        |                      |   | 0,1                |                         |
| <b>Отраслевые показатели</b>              |  |                        |                      |   |                    |                         |
| 4   | Объем привлеченных инвестиций  |                        |                      |   | 0,1                |                         |
| 5   | Количество проектов, подготовленных к реализации                                 |                        |                      |   | 0,2                |                         |
| 6   | Количество созданных рабочих мест  |                        |                      |   | 0,1                |                         |
| 7   | Площадь освоенных земельных участков   |                        |                      |   | 0,2                |                         |
|   | <b>Итого</b>   |                        |                      | <b>x</b>  | <b>1,0</b>         |                         |

3. Коэффициент оценки каждого конкретного показателя определяется: для показателей, которые должны иметь положительную динамику значений, по формуле:

$$O_{pi} = \frac{P_{\phi i}}{P_{ni}}$$

для показателей, которые должны иметь отрицательную динамику значений, по формуле:



$$O_{pi} = \frac{P_{ni}}{P_{\phi i}},$$

где:

$O_{pi}$  - коэффициент оценки выполнения показателя за соответствующий год;

$P_{\phi i}$  - фактическое значение величины показателя;

$P_{ni}$  - установленное значение величины показателя.

При выполнении и перевыполнении соответствующего показателя значение его оценки считается равным 1.

4. В ходе оценки определяется количество баллов по каждому показателю путем умножения коэффициента оценки достижения показателя на его весовой балл:

$$W_i = W * O_{pi},$$

где:

$W_i$  - количество баллов по достижению показателя;

$W$  - вес показателя в баллах (сумма всех весовых баллов не должна превышать единицу).

5. Для определения коэффициента оценки достижения установленных КПЭ за отчетный период рассчитывается итоговая сумма полученных баллов по достижению каждого показателя.

Коэффициент оценки достижения установленных КПЭ ( $K_{оц}$ ) равен сумме полученных баллов по достижению Обществом установленных КПЭ ( $\sum W_i$ ):

$$K_{оц} = \sum W_i.$$

6. Совет директоров Общества проверяет достоверность представленного отчета.

7. Размер вознаграждения генерального директора Общества за достижение установленных КПЭ за год определяется решением Совета директоров Общества и рассчитывается по формуле:

$$R_{\text{возн КПЭ}} = R_{\text{max}} * K_{оц},$$

где:

$R_{\text{возн КПЭ}}$  - размер вознаграждения генерального директора Общества за достижение установленных КПЭ за год;

$R_{\text{max}}$  - максимальный размер вознаграждения, устанавливаемый Советом директоров Общества (один должностной оклад);

$K_{оц}$  - коэффициент оценки достижения установленных КПЭ.