

**УТВЕРЖДЕНО**

**решением годового заседания Общего  
собрания акционеров**

**АО «Инкаб Холдинг» от 25 июня 2025 г.  
(Протокол № 3 от 25 июня 2025 г.)**

**ПОЛОЖЕНИЕ**

**о вознаграждениях и компенсациях, выплачиваемых членам  
Совета директоров  
Публичного акционерного общества «Инкаб Холдинг»**

**Пермский край, м.о. Пермский, д Нестюково  
2025 г.**

## 1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Настоящее Положение о вознаграждениях и компенсациях, выплачиваемых членам Совета директоров Публичного акционерного общества «Инкаб Холдинг»» (ОГРН: 1245900016526, ИНН: 5948073993) (далее – **Положение, Совет директоров и Общество**, соответственно), разработано в соответствии с Федеральным законом от 26.12.1995 г. № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», уставом Общества (далее – **Устав**) и устанавливает условия и порядок выплаты вознаграждений и компенсаций членам Совета директоров, связанных с исполнением функций членом Совета директоров и/или дополнительных функций в период с момента избрания в Совет директоров и/или с момента избрания Председателем Совета директоров, членом (Председателем) комитета(-ов) Общества до даты прекращения полномочий члена Совета директоров и/или прекращения исполнения функций Председателя Совета директоров, члена (Председателя) комитета(-ов) Совета директоров (далее, совместно, – **«дополнительные функции»**).

1.2. Для целей настоящего Положения используются термины:

(1) **члены Совета директоров** - физические лица, избранные в состав Совета директоров в установленном законодательством и Уставом порядке;

(2) **вознаграждение членам Совета директоров** - денежные суммы или иное имущественное предоставление, выплачиваемые членам Совета директоров за участие в работе Совета директоров и/или комитетов Совета директоров Общества (далее – **«Комитеты Совета директоров»**) в качестве членом (Председателя) Совета директоров, членом (Председателя) Комитетов Совета директоров;

(3) **компенсации** - денежные суммы, выплачиваемые членам и Председателю Совета директоров для возмещения расходов в связи с их участием в работе Совета директоров и Комитетов Совета директоров в качестве членом и Председателя Совета директоров, членом (Председателя) Комитетов Совета директоров.

1.3. Термины, используемые в Положении с заглавной буквы, но не определенные в Положении, имеют значение, данное им в Уставе.

1.4. Контроль за выплатой вознаграждений и компенсаций членам Совета директоров возлагается на Генерального директора и главного бухгалтера Общества.

1.5. Общество в качестве налогового агента самостоятельно исчисляет, удерживает и уплачивает налог на доходы физических лиц, возникшие в связи с выплатой Обществом членам Совета директоров вознаграждений и компенсаций, в соответствии с законодательством Российской Федерации и действующими на момент выплат соглашениями об избежании двойного налогообложения с государствами, налоговыми резидентами которых являются соответствующие члены Совета директоров. Суммы налога на доходы физических лиц, удержанные при выплате вознаграждений и компенсаций, и/или уплаченные членами Совета директоров в соответствии с законодательством другого государства, компенсации членам Совета директоров не подлежат.

## 2. ВИДЫ ВОЗНАГРАЖДЕНИЙ И ПОРЯДОК ВЫПЛАТЫ ВОЗНАГРАЖДЕНИЙ

2.1. Членам Совета директоров могут выплачиваться следующие виды вознаграждений:

(1) вознаграждение за участие в текущей работе Совета директоров (далее – **«базовое**

**вознаграждение»);**

- (2) вознаграждение за исполнение дополнительных функций;
- (3) вариативное вознаграждение в зависимости от достижения тех или иных показателей деятельности Общества и Группы.

2.2. Конкретная величина вознаграждения устанавливается в соглашении, заключаемом Обществом с членом Совета директоров. Соглашение с членом Совета директоров от лица Общества подписывается Генеральным директором либо лицом, уполномоченным Генеральным директором на подписание такого соглашения, если иное не предусмотрено решением Общего собрания акционеров на заседании, на котором было принято решение об избрании членов Совета директоров.

2.3. Член Совета директоров должен выразить свое согласие на получение вознаграждения путем направления в Общество соответствующего заявления или непосредственно путем заключения соглашения с Обществом.

2.4. Расходы, связанные с выплатой вознаграждений членам Совета директоров, несет Общество, если иное не будет определено в соглашении с Обществом.

2.5. Платежи, предусмотренные данным разделом 2 Положения, в соответствии с условиями соглашения, заключенного с членом Совета директоров, производятся на основании:

- (1) выписки из протокола Общего собрания акционеров об избрании членов Совета директоров;
- (2) выписки из протокола заседания Совета директоров об избрании Председателя Совета директоров;
- (3) выписки из протокола заседания Совета директоров о формировании соответствующего Комитета Совета директоров и избрании Председателя такого Комитета Совета директоров;
- (4) в случае выбытия члена Совета директоров в соответствующем квартале - копии его заявления о добровольном сложении с себя полномочий;
- (5) в случае прекращения полномочий члена Совета директоров в качестве Председателя Совета директоров и/или члена (Председателя) Комитета(-ов) Совета директоров без прекращения его полномочий в качестве члена Совета директоров, - выписки из протокола заседания Совета директоров о прекращении соответствующих полномочий.

### **3. КОМПЕНСАЦИИ РАСХОДОВ ЧЛЕНАМ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ**

3.1. Каждому члену Совета директоров Общества могут компенсироваться следующие расходы:

- (1) транспортные расходы, связанные с проездом члена Совета директоров от места его постоянного жительства (пребывания) к месту проведения заседания Совета директоров и/или заседаний Комитета(-ов) Совета директоров и обратно, иные транспортные расходы, понесенные в связи с поездками в рамках работы Совета директоров и/или Комитета(-ов) Совета директоров;
- (2) расходы по проживанию члена Совета директоров в период проведения заседаний

Совета директоров и/или заседаний Комитета(-ов) Совета директоров и/или иных мероприятий, проводимых Обществом и предполагающих присутствие членов Совета директоров, а также в день до и после проведения заседания Совета директоров или Комитета Совета директоров или соответствующего мероприятия, проводимого Обществом;

(3) расходы по питанию члена Совета директоров в период проведения заседаний Совета директоров и/или заседаний Комитета(-ов) Совета директоров, и/или мероприятий, проводимых Обществом и предполагающих присутствие членов Совета директоров, а также в день до и после проведения заседания Совета директоров и/или Комитета(-ов) Совета директоров или соответствующего мероприятия, проводимого Обществом;

(4) почтовые расходы, связанные с исполнением обязанностей члена Совета директоров и/или дополнительных функций членов Совета директоров.

3.2. Перечисленные в п. 3.1 Положения расходы могут быть оплачены Обществом непосредственно перевозчику, гостинице, иному третьему лицу, обеспечивающему организационно-техническое сопровождение поездки и/или проведение заседания Совета директоров и/или Комитета(-ов) Совета директоров, либо компенсированы члену Совета директоров в размере фактически произведенных и документально подтвержденных расходов.

3.3. Порядок и иные условия компенсации соответствующих расходов определяются в соглашении, заключенном с членом Совета директоров.

#### **4. СТРАХОВАНИЕ ОТВЕТСТВЕННОСТИ ЧЛЕНОВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ**

4.1. Общество вправе осуществлять страхование ответственности членов Совета директоров, которая может возникнуть в результате судебных исков или претензий, предъявленных к члену Совета директоров/членам Совета директоров третьими лицами или акционерами Общества.

4.2. Перечень страховых случаев, объем страхового покрытия, порядок компенсации убытков и иные существенные условия определяются в соответствии с договором страхования, заключаемым между Обществом и страховой компанией.

#### **5. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ**

5.1. Положение утверждается Общим собранием акционеров и может быть изменено, дополнено и отменено только по решению Общего собрания акционеров.

5.2. Если в результате изменения законодательства Российской Федерации отдельные пункты Положения вступят с ним в противоречие, то преимущественную силу имеют положения законодательства Российской Федерации. Противоречащие действующему законодательству Российской Федерации пункты Положения не влияют на юридическую действительность остальных пунктов Положения, а Общество предпримет все усилия для того, чтобы как можно скорее заменить указанные пункты новыми положениями, не противоречащими законодательству Российской Федерации.

5.3. В случае любого несоответствия Положения Уставу преимущественную силу имеет Устав.