



ПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«БАНК «САНКТ-ПЕТЕРБУРГ»
(ПАО «Банк «Санкт-Петербург»)

УТВЕРЖДЕНО
Общим собранием акционеров
ПАО «Банк «Санкт-Петербург»
25 апреля 2024 года
протокол от № 1/46 от 25.04.2024

ПОЛОЖЕНИЕ

**о вознаграждениях и компенсациях, выплачиваемых
членам Наблюдательного совета
ПАО «Банк «Санкт-Петербург»**

Санкт-Петербург

2024

Содержание

1.	Общие положения	3
2.	Вознаграждения, выплачиваемые членам Наблюдательного совета	3
3.	Компенсации, выплачиваемые членам Наблюдательного совета	4
4.	Заключительные положения	6
	Приложение № 1. Форма заявления	7
	Приложение № 2. Форма отчета	8

1. Общие положения

1.1. Настоящее Положение о вознаграждениях и компенсациях, выплачиваемых членам Наблюдательного совета ПАО «Банк «Санкт-Петербург» (далее по тексту – Положение), в соответствии с пунктами 9.1.4.17, 9.1.4.19 Устава ПАО «Банк «Санкт-Петербург» (далее - Банк) определяет порядок выплаты вознаграждений и компенсации расходов членов Наблюдательного совета Банка в период исполнения ими своих обязанностей, а именно: со дня избрания в Наблюдательный совет Банка до даты прекращения полномочий члена Наблюдательного совета (далее – Расчетный Период).

1.2. Настоящее Положение разработано в соответствии со следующими законодательными актами Российской Федерации и внутренними документами Банка:

- Федеральный закон от 26 декабря 1995 года № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» (далее по тексту - Федеральный закон «Об акционерных обществах»),
- Устав ПУБЛИЧНОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «БАНК «САНКТ-ПЕТЕРБУРГ» (далее по тексту – Устав Банка),
- Письмо Банка России от 10.04.2014 № 06-52/2463 «О Кодексе корпоративного управления»,
- Положение о Наблюдательном совете ПАО «Банк «Санкт-Петербург» (далее по тексту – Положение о Наблюдательном совете Банка).

1.3. Предусмотренные Положением суммы вознаграждений и компенсаций облагаются налогом на доходы физических лиц в соответствии с налоговым законодательством Российской Федерации. Банк как налоговый агент исчисляет и удерживает налоги в соответствии с порядком, установленным налоговым законодательством Российской Федерации, для чего члены Наблюдательного совета представляют в Банк информацию о статусе налогового резидента Российской Федерации.

1.4. Выплата вознаграждений членам Наблюдательного совета Банка осуществляется с их письменного согласия (заявления). Вознаграждения и компенсации выплачиваются членам Наблюдательного совета Банка в безналичном порядке в рублях Российской Федерации.

2. Вознаграждения, выплачиваемые членам Наблюдательного совета

2.1. Выплата вознаграждения членам Наблюдательного совета Банка осуществляется в соответствии с нормами пункта 2 статьи 64 Федерального закона «Об акционерных обществах», пункта 9.1.4.17 Устава Банка, пункта 10.1. Положения о Наблюдательном совете Банка.

2.2. Размер вознаграждения устанавливается решением Общего собрания акционеров Банка в рублях Российской Федерации.

2.3. Размер вознаграждения члена Наблюдательного совета определяется с учетом исполнения им своих обязанностей в Расчетный Период. Вознаграждение состоит из двух частей:

- базовое вознаграждение;

- дополнительное вознаграждение.

2.4. Членам Наблюдательного совета Банка в зависимости от их участия в работе Наблюдательного совета выплачиваются следующие виды дополнительного вознаграждения:

- за исполнение обязанностей члена любого из комитетов Наблюдательного совета – в размере 10% базового вознаграждения;
- за исполнение обязанностей Председателя любого из комитетов Наблюдательного совета – в размере 20% базового вознаграждения;
- за исполнение обязанностей заместителя председателя Наблюдательного совета – в размере 10% базового вознаграждения;
- за исполнение обязанностей председателя Наблюдательного совета – в размере 50% базового вознаграждения.

2.5. В случае исполнения членом Наблюдательного совета Банка нескольких обязанностей, перечисленных в п.2.4 Положения (например, членство в нескольких комитетах Наблюдательного совета), дополнительное вознаграждение за исполнение каждой из таких обязанностей суммируется, но не может составлять более 50% размера базового вознаграждения.

2.6. Базовое вознаграждение выплачивается члену Наблюдательного совета Банка при условии, что он в Расчетном Периоде принял участие не менее чем в половине проведенных заседаний Наблюдательного совета Банка.

2.7. Вознаграждение выплачивается членам Наблюдательного совета Банка в течение 30 календарных дней после принятия Общим собранием акционеров решения об определении размера вознаграждений, путем перечисления средств на счет, указанный в заявлении, составленном по форме Приложения №1 к Положению.

В случае невозможности выплаты Банком вознаграждения в указанный срок, в связи с отсутствием необходимых реквизитов для перечисления денежных средств, выплата вознаграждения осуществляется Банком по мере получения соответствующей информации от члена Наблюдательного совета.

Сумма вознаграждения перечисляется за вычетом налога на доходы физических лиц.

2.8. В случае досрочного прекращения полномочий и избрания нового состава Наблюдательного совета на внеочередном Общем собрании акционеров Банка вознаграждение определяется и выплачивается в размере, пропорциональном фактическому сроку исполнения полномочий члена Наблюдательного совета Банка, исчисляемому в календарных днях. При этом длительность Расчетного Периода принимается равной 365 дням.

3. Компенсации, выплачиваемые членам Наблюдательного совета

3.1. Компенсация расходов членам Наблюдательного совета Банка осуществляется в соответствии с нормами пункта 2 статьи 64 Федерального закона «Об акционерных обществах», пункта 9.1.4.17 Устава Банка, пункта 10.1. Положения о Наблюдательном совете Банка. Размер компенсации устанавливается решением Общего собрания акционеров Банка.

3.2. Членам Наблюдательного совета компенсируются расходы, связанные с выездом к месту проведения заседаний Наблюдательного совета и его комитетов,

а также рабочих встреч Наблюдательного совета, в том числе с участием руководителей Банка, проводимых между заседаниями Наблюдательного совета и его комитетов по вопросам, относящимся к компетенции Наблюдательного совета. Компенсации подлежат следующие документально подтвержденные целевые расходы:

- проезд в аэропорт или на вокзал (при предъявлении документа с указанием маршрута поездки от аэропорта/вокзала до места проживания, проведения заседания и обратно);
- проезд к месту проведения заседания и обратно;
- различные страховые и комиссионные сборы, связанные с проездом;
- страховые платежи по государственному обязательному страхованию пассажиров на транспорте;
- расходы за пользование в поездах постельными принадлежностями (при предъявлении квитанции или отметки в билете);
- расходы по найму жилого помещения со дня прибытия и по день отъезда;
- расходы по оплате услуг курьерской службы доставки документов, связанные с исполнением обязанностей члена Наблюдательного совета.

Компенсация перечисленных расходов осуществляется в случае не превышения следующих уровней обслуживания/сумм:

- 1) возмещение стоимости проезда: поездом - в мягком вагоне (СВ), в бизнес-вагоне (сидячий, класс 1), самолетами авиакомпаний по тарифу бизнес-класса;
- 2) возмещение стоимости проезда в аэропорт/вокзал, к месту проведения заседания и обратно – в такси бизнес-класса;
- 3) возмещение расходов по найму жилья – независимо от категории гостиницы в размере не более 25000 рублей в сутки.

С сумм компенсаций, выплачиваемых членам Наблюдательного совета Банка, налог на доходы физических лиц не удерживается.

3.3. Возмещение расходов производится на основании заявления (Приложение №1) и отчета (Приложение № 2) с предъявлением документов, подтверждающих понесенные расходы. Возмещение расходов производится в безналичной форме путем перечисления средств на счет, указанный в заявлении.

Суммы подлежат возмещению в течении 3-х рабочих дней с даты предъявления правильно оформленных документов.

3.4. Расходы возмещаются при предъявлении оригиналов документов, оформленных в соответствии с требованиями российского законодательства или обычаями делового оборота, применяемыми на территории иностранного государства (для расходов, понесенных за рубежом).

В качестве документов, подтверждающих расходы могут предъявляться:

- железнодорожный билет на бланке установленного образца;
- контрольный купон электронного железнодорожного билета на бумажном носителе;
- авиабилет на бланке установленного образца;
- электронный авиабилет с посадочным талоном;
- страховой полис;
- счет на проживание в гостинице с чеком ККМ; если оплата производится по карте, то в чеке либо указывается ФИО плательщика (члена Наблюдательного совета), либо подпись плательщика (члена

Наблюдательного совета), в соответствии с указанным в заявлении на возмещение образцом;

- чеки ККТ и приравненные к ним бланки строгой отчетности на оплату такси с обязательными реквизитами: наименование, серия и номер; наименование перевозчика с указанием его адреса, номера телефона и ИНН; дата выдачи квитанции — число, месяц и год ее оформления; маршрут поездки, стоимость пользования легковым такси в рублях и копейках; фамилия, имя, отчество и подпись лица, уполномоченного на проведение расчетов у перевозчика.

3.5. При отсутствии документов, подтверждающих оплату проезда и расходов по найму жилого помещения, либо представлении неполного комплекта документов; представлении документов, подтверждающих оплату проезда и проживания в случае отсутствия заседаний Наблюдательного совета, Комитетов, а также рабочих встреч Наблюдательного совета; представлении документов, подтверждающих оплату проезда не из места проживания, возмещение расходов производится исключительно с письменного разрешения (предварительного согласования) председателя Наблюдательного совета или заместителя председателя Наблюдательного совета. Возмещение расходов в этом случае производится с учетом налогообложения в порядке, предусмотренном действующим законодательством РФ.

3.6. На основании обращения члена Наблюдательного совета, бронирование и покупка билетов, а также наём жилого помещения, для целей указанных в п.3.2 настоящего Положения, могут быть осуществлены непосредственно Банком. При этом член Наблюдательного совета в течение 10 календарных дней после завершения поездки предоставляет в Банк соответствующие подтверждающие документы.

4. Заключительные положения

4.1. Настоящее положение утверждается Общим собранием акционеров и вступает в силу с момента утверждения.

4.2. В случае, если в результате изменения законодательства Российской Федерации, Устава Банка отдельные пункты Положения вступают с ними в противоречие, Положение применяется в части, не противоречащей законодательству Российской Федерации, Уставу Банка.

Приложение № 1 к Положению о вознаграждениях и компенсациях, выплачиваемых членам Наблюдательного совета ПАО «Банк «Санкт - Петербург»

ФОРМА

В Дирекцию бухгалтерского учета и отчетности ПАО «Банк «Санкт-Петербург»
от (ФИО)
члена Наблюдательного совета

ЗАЯВЛЕНИЕ

Прошу перечислять вознаграждение и компенсацию расходов, связанных с исполнением функций члена Наблюдательного совета (согласно решению ОСА ПАО «Банк «Санкт-Петербург» от №), по следующим реквизитам:

Получатель	
Наименование банка получателя	
БИК	
ИНН	
КПП	
Кор. Счет	
Номер счета	

«_____» _____ 20__ г.

/ подпись /

Приложение № 2 к Положению о вознаграждениях и компенсациях, выплачиваемых членам Наблюдательного совета ПАО «Банк «Санкт - Петербург»

ФОРМА

В Дирекцию бухгалтерского учета и отчетности ПАО «Банк «Санкт-Петербург»
от (ФИО)
члена Наблюдательного совета

ОТЧЕТ

Прошу принять к учету документы по расходам, произведенным мною в связи с участием *(выбрать один из нижеуказанных вариантов)*
в заседании Наблюдательного совета ПАО «Банк «Санкт-Петербург» (дата):
в заседании Комитета Наблюдательного совета ПАО «Банк «Санкт-Петербург» (дата):
в рабочей встрече в ПАО «Банк «Санкт-Петербург» (дата):

Наименование документа	№ документа	Дата документа	Сумма
Итого			

« ____ » _____ 20__ г.

/ подпись /