|  |
| --- |
| Приложение 4 к приказу  Утвержден приказом/  Приложение к совместному постановлению и решению акимата/  утверждено совместным постановлением и решением |

Приложение 4 к приказу

Заместителя Премьер-Министра –

Министра национальной экономики

Республики Казахстан

от 29 августа 2025 года № 87

**Типовые правила определения уровня вознаграждения и возмещения расходов членам совета директоров (наблюдательных советов) акционерных обществ (товариществ с ограниченной ответственностью) со стопроцентным участием государства, за исключением Фонда национального благосостояния и единого накопительного пенсионного фонда**

**Глава 1. Общие положения**

1. Настоящие Типовые правила определения уровня вознаграждения и возмещения расходов членам совета директоров (наблюдательных советов) акционерных обществ (товариществ с ограниченной ответственностью) со стопроцентным участием государства, за исключением Фонда национального благосостояния и единого накопительного пенсионного фонда (далее – Правила), разработаны в соответствии с подпунктом 4-10) статьи 13 Закона Республики Казахстан «О государственном имуществе» и определяют порядок определения уровня вознаграждения и возмещения расходов членам совета директоров (наблюдательных советов) акционерных обществ (товариществ с ограниченной ответственностью) со стопроцентным участием государства, за исключением Фонда национального благосостояния и единого накопительного пенсионного фонда.

2. Основные понятия, используемые в настоящих Правилах:

1) компания – юридическое лицо, со стопроцентным участием государства;

2) уполномоченный орган по руководству соответствующей отраслью (сферой) государственного управления (далее – уполномоченный орган соответствующей отрасли) – центральный исполнительный орган или ведомство центрального исполнительного органа, определенное Правительством Республики Казахстан, осуществляющее руководство соответствующей отраслью (сферой) государственного управления и обладающее правами в отношении республиканского имущества на условиях, предусмотренных Законом и иными законами Республики Казахстан;

3) уполномоченный орган по управлению государственным имуществом (далее – уполномоченный орган по государственному имуществу) – центральный исполнительный орган, осуществляющий в пределах своей компетенции руководство в сфере управления республиканским имуществом, реализации прав государства на республиканское имущество, приватизации и государственного мониторинга собственности в отраслях экономики, имеющих стратегическое значение, и стратегических объектов, за исключением имущества, закрепленного за Национальным Банком Республики Казахстан и уполномоченным органом по регулированию, контролю и надзору финансового рынка и финансовых организаций.

3. Членам совета директоров (наблюдательного совета), являющимся государственными служащими, вознаграждение не выплачивается.

**Глава 2. Порядок определения уровня вознаграждения и возмещения расходов членам совета директоров (наблюдательных советов) акционерных обществ (товариществ с ограниченной ответственностью) со стопроцентным участием государства, за исключением Фонда национального благосостояния и единого накопительного пенсионного фонда**

4. Уровень фиксированного годового вознаграждения устанавливается согласно приложению 1 к настоящим Правилам и пересматривается раз в 3 (три) года.

5. Уровень каждой компании определяется уполномоченным органом соответствующей отрасли в соответствии с факторной шкалой по определению уровня компании согласно приложению 2 к настоящим Правилам.

6. В качестве факторов, определяющих уровень компании, применяются средние значения показателей балансовой стоимости активов и общих доходов компании за последние 3 (три) года на основе данных утвержденной финансовой отчетности компании.

7. Для реорганизованных или вновь созданных компаний за основу берутся плановые значения показателей.

8. За председательство и членство в комитетах при совете директоров (наблюдательном совете) выплачивается дополнительное фиксированное вознаграждение.

      За председательство в комитете выплачивается дополнительное вознаграждение в размере не более 10 (десяти) процентов от установленного годового вознаграждения.

      За членство в комитете выплачивается вознаграждение за участие в каждом заседании комитета с учетом вознаграждения членов совета директоров (наблюдательного совета). Предельный размер вознаграждения за участие в заседание комитета устанавливается до 100 (ста) месячных расчетных показателей.

9. Сумма годового фиксированного и дополнительного вознаграждения членов совета директоров (наблюдательного совета) устанавливается решением общего собрания акционеров (единственного акционера) или общим собранием участников (единственного участника).

10. В случае участия членов совета директоров (наблюдательного совета) в менее чем в половине проведенных очных и заочных заседаний комитета совета директоров (наблюдательного совета) за отчетный период вознаграждение уменьшается на 50 (пятьдесят) процентов, за исключением случаев болезни, отпуска и командировки.

11. Членам совета директоров (наблюдательного совета) возмещаются расходы, связанные с выездом на заседания совета директоров (наблюдательного совета), а также на встречи и мероприятия в рамках осуществляемой деятельности, инициированные акционером с одобрения председателя совета директоров (наблюдательного совета) либо лица, исполняющего его обязанности, проводимые вне места постоянного жительства члена совета директоров (наблюдательного совета).

12. Возмещение расходов, указанных в пункте 11 настоящих Правил, производится компанией в пределах норм возмещения командировочных расходов компании, предусмотренных внутренними документами компании.