

УТВЕРЖДЕНО  
решением общего собрания акционеров  
публичного акционерного общества  
«ОДК-Уфимское моторостроительное  
производственное объединение»  
(протокол общего собрания акционеров  
от «03» июля 2026 г. № 67)

**Положение**  
**о вознаграждениях и компенсациях членам совета директоров**  
**и ревизионной комиссии**  
**публичного акционерного общества**  
**«ОДК-Уфимское моторостроительное производственное объединение»**  
**(новая редакция)**

г. Уфа  
2026

## Оглавление:

1. Общие положения	3
2. Порядок расчета фиксированного вознаграждения независимого / внешнего директора	5
3. Порядок расчета переменного вознаграждения независимого / внешнего директора	8
4. Порядок выплаты вознаграждений и компенсаций члену совета директоров и члену ревизионной комиссии	13
Приложение. Матрица определения фиксированного вознаграждения независимых / внешних директоров	15

## 1. Общие положения

1.1. Положение о вознаграждениях и компенсациях членам совета директоров и ревизионной комиссии публичного акционерного общества «ОДК-Уфимское моторостроительное производственное объединение» (далее – Положение, Общество соответственно) разработано в соответствии с Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», иными нормативными правовыми актами Российской Федерации и устанавливает порядок определения размера и выплаты вознаграждений и компенсаций членам совета директоров и членам ревизионной комиссии Общества.

1.2. Для целей настоящего Положения используются следующие термины и определения:

1.2.1. **Член совета директоров** – физическое лицо, избранное в состав совета директоров Общества;

1.2.2. **Независимый директор** – независимый член совета директоров, в отношении которого советом директоров Общества принято решение, что данный член совета директоров признан независимым директором;

1.2.3. **Внешний директор** – член совета директоров, в отношении которого советом директоров Общества в соответствии с положением о Совете директоров Общества принято решение, что данный член совета директоров признан внешним директором.

1.2.4. **Член ревизионной комиссии** – физическое лицо, избранное в состав ревизионной комиссии Общества;

1.2.5. **Фиксированное вознаграждение независимому / внешнему директору, фиксированное вознаграждение** – денежная сумма, выплачиваемая ежемесячно в течение корпоративного года независимому / внешнему директору за работу в составе совета директоров Общества<sup>1</sup>;

1.2.6. **Контур бюджетирования** – перечень организаций Государственной корпорации «Ростех» (далее – Корпорация), формирующих бюджеты в полном объеме, утверждаемый на очередной плановый год приказом Корпорации о порядке формирования бюджета Государственной корпорации «Ростех» и ее организаций на плановый период;

1.2.7. **Переменное вознаграждение независимому / внешнему директору, переменное вознаграждение** – денежная сумма, выплачиваемая

---

<sup>1</sup> Фиксированное вознаграждение независимому / внешнему директору не начисляется и не выплачивается независимому / внешнему директору за работу в составе совета директоров (наблюдательного совета) Общества в случаях, предусмотренных ст. 17 Федерального закона от 27.07.2004 № 79-ФЗ «О государственной гражданской службе Российской Федерации» и иными действующими нормативными актами Российской Федерации.

по итогам отчетного финансового года независимому / внешнему директору в зависимости от выполнения общекорпоративных КПЭ<sup>2</sup>;

1.2.8. **Общекорпоративные КПЭ** – показатели, на основании которых оценивается эффективность деятельности Общества по итогам отчетного финансового года;

1.2.9. **Отчетный финансовый год** – год, который начинается 1 января и заканчивается 31 декабря и по итогам которого формируется бухгалтерская отчетность по российским стандартам бухгалтерского учета;

1.2.10. **Корпоративный год** – год, который начинается с момента избрания персонального состава совета директоров на годовом / очередном заседании общего собрания акционеров Общества и завершается с момента проведения последующего годового / очередного заседания общего собрания акционеров Общества<sup>3</sup>;

1.2.11. **Компенсация** – денежная сумма, выплачиваемая члену совета директоров, члену ревизионной комиссии в качестве возмещения их расходов, связанных с выполнением ими обязанностей члена совета директоров, члена ревизионной комиссии;

1.2.12. **Холдинговая компания, ХК (ИС)** – холдинговая компания (интегрированная структура) Корпорации, сформированная на основе хозяйственных обществ, акции (доли в уставном капитале) которых переданы Корпорации в качестве имущественного взноса Российской Федерацией или приобретены Корпорацией на других основаниях, по отраслевому признаку с учетом синергетического эффекта и отвечающая целям деятельности Корпорации;

1.2.13. **ГО ХК (ИС)** – головная организация холдинговой компании, ГО ХК (ИС) – организация ХК (ИС), имеющая полномочия по управлению деятельностью организаций Корпорации, входящих в состав холдинговой компании (интегрированной структуры), в соответствии с правовыми актами Корпорации;

1.2.14. **Группа организаций** – определяемая приказом Корпорации совокупность организаций, состоящая из организации прямого управления и ее дочерних организаций;

1.2.15. **Дивизион** – совокупность организаций холдинговой компании (интегрированной структуры), определяемая приказом генерального директора головной организации холдинговой компании (интегрированной

---

<sup>2</sup> Переменное вознаграждение независимому / внешнему директору не начисляется и не выплачивается независимому / внешнему директору в случаях, предусмотренных ст. 17 Федерального закона от 27.07.2004 № 79-ФЗ «О государственной гражданской службе Российской Федерации» и иными нормативными актами Российской Федерации.

<sup>3</sup> Вступает в силу с 1 марта 2025 года.

структуры);

1.2.16. Признать утратившим силу<sup>4</sup>.

1.2.17. Признать утратившим силу<sup>5</sup>.

1.3. Вознаграждение начисляется и выплачивается независимым / внешним членам совета директоров, в отношении которых советом директоров Общества принято решение о подтверждении его статуса независимого или внешнего директора. Вознаграждение устанавливается независимому / внешнему директору на условиях, определенных настоящим Положением.

1.4. Вознаграждение независимого / внешнего директора складывается из фиксированной и переменной частей вознаграждения.

1.5. Компенсации выплачиваются членам совета директоров и членам ревизионной комиссии в соответствии с настоящим Положением.

1.6. Решение о выплате / невыплате вознаграждений и компенсаций членам совета директоров и ревизионной комиссии принимается общим собранием акционеров Общества.

1.7. Суммы вознаграждений и компенсаций, прогнозный размер которых рассчитывается в соответствии с настоящим Положением, предусматриваются в бюджете Общества на соответствующий период.

1.8. Вознаграждение является объектом налогообложения в соответствии с законодательством Российской Федерации и (или) иного государства, чьим налоговым резидентом признается независимый / внешний директор.

## **2. Порядок расчета фиксированного вознаграждения независимого / внешнего директора**

2.1. Независимому / внешнему директору может устанавливаться ежемесячное фиксированное вознаграждение вне зависимости от количества заседаний совета директоров Общества и заочных голосований для принятия решений советом директоров Общества (далее также – заседание, заочное голосование), в которых независимый / внешний директор принял участие<sup>6</sup>.

2.1.1. За исполнение обязанностей члена совета директоров размер фиксированного вознаграждения независимого / внешнего директора определяется следующим образом:

2.1.1.1. Значение фиксированного вознаграждения определяется по

---

<sup>4</sup> Вступает в силу с 01 января 2026 года (начиная с расчета переменного вознаграждения независимого / внешнего директора по результатам работы за 2026 отчетный финансовый год).

<sup>5</sup> Вступает в силу с 01 января 2026 года (начиная с расчета переменного вознаграждения независимого / внешнего директора по результатам работы за 2026 отчетный финансовый год).

<sup>6</sup> Вступает в силу с 1 марта 2025 года

формуле:

$$\text{Вфикс} = \text{Вфикс}_{min}^k + (\text{Вфикс}_{max}^k - \text{Вфикс}_{min}^k) \times \frac{TR - TR_{min}^k}{TR_{max}^k - TR_{min}^k}, \text{ где:}$$

Вфикс – значение фиксированного вознаграждения независимого / внешнего директора, в тыс. руб.;

$k$  – группа оплаты, определяется в соответствии с п. 2.1.1.2. согласно Приложению № 1;

$\text{Вфикс}_{min}^k$  и  $\text{Вфикс}_{max}^k$  соответственно минимальное и максимальное значение фиксированного вознаграждения в  $k$ -й группе оплаты согласно Приложению № 1, в тыс. руб.;

$TR_{min}^k$  и  $TR_{max}^k$  – соответственно минимальное и максимальное значение выручки в  $k$ -й группе оплаты согласно Приложению № 1, в млн. руб.;

$TR$  – фактическое значение выручки организации Корпорации за отчетный финансовый год, в млн. руб.

2.1.1.2. Группа оплаты  $k$  и соответствующий ей диапазон фиксированного вознаграждения определяется отнесением организации Корпорации к одной из групп, указанных в Приложении № 1, по следующим определяющим признакам группировки организаций:

– объем выручки (нетто), определяется в соответствии с п. 2.1.1.3. Положения;

– выработка по операционной прибыли на 1 работника, определяется в соответствии с п. 2.1.1.4. Положения.

2.1.1.3. Объем выручки (нетто) от реализации товаров, продукции, работ и услуг по обычным видам деятельности (далее – выручка) определяется на основании данных годовой финансовой отчетности, подтвержденной внешним аудитором.

Для организаций Корпорации при расчете показателя значение показателя выручки принимается сводная выручка (значение по строке «1. Выручка от реализации продукции (работ, услуг), всего» формы «И.1 Бюджет доходов и расходов» отчета об исполнении бюджета организации Корпорации), тыс. руб.

2.1.1.4. Выработка по операционной прибыли на 1 работника определяется на основании данных годовой финансовой отчетности, подтвержденной внешним аудитором. Показатель определяется по следующей формуле:

$$\text{ОП}_{\text{раб}} = \frac{\text{ОП}}{\text{Числ}}, \text{ где:}$$

ОП – операционная прибыль за отчетный финансовый год, тыс. руб.;

Числ – средняя численность работников за отчетный финансовый год, чел.<sup>7</sup>

Для организации Корпорации при расчете показателя выработка по операционной прибыли на 1 работника применяется сводная операционная прибыль (значение по строке «б. Прибыль (убыток) от продаж» формы «1. Бюджет доходов и расходов» отчета об исполнении бюджета организации Корпорации), тыс. руб. и суммарная средняя численность работников (значение по строке «5.1. Средняя численность, итого» формы «И.15 План по Персоналу» отчета об исполнении бюджета организации Корпорации, чел.).

2.1.1.5. В случае изменения показателей выручки и выработки по операционной прибыли на 1 работника по итогам очередного финансового года фиксированное вознаграждение не пересчитывается.

2.1.2. За исполнение обязанностей председателя совета директоров фиксированное вознаграждение независимого / внешнего директора, рассчитанное в соответствии с п. 2.1.1., умножается на коэффициент 1,5.

2.1.3. При расчете размера фиксированного вознаграждения независимого / внешнего директора за исполнение обязанностей члена / председателя совета директоров значение фиксированного вознаграждения округляется до 1 000 рублей в большую сторону.

2.2. Фиксированное вознаграждение независимому / внешнему директору рассчитывается пропорционально фактическому сроку действия полномочий независимого / внешнего директора в отчетном периоде. Выплата фиксированного вознаграждения прекращается в случае принятия решения об утрате независимым директором признаков независимости, об утрате внешним директором своего статуса.

2.3. Размер фиксированного вознаграждения независимого / внешнего директора рассчитывается / актуализируется ежегодно по итогам отчетного финансового года на основании утвержденного Советом директоров Общества отчета об исполнении бюджета Общества (управленческой отчетности).

2.4. Предложения по размеру фиксированного вознаграждения независимого / внешнего директора с обоснованием расчетов подготавливаются руководителем Общества после утверждения Советом директоров Общества отчета об исполнении бюджета Общества

---

<sup>7</sup> Вступает в силу с 1 марта 2025 года

(управленческой отчетности) за отчетный финансовый год и направляются председателю совета директоров.

2.5. Председатель совета директоров Общества после представления руководителем Общества предложений по размеру фиксированного вознаграждения независимого / внешнего директора, указанных в пункте 2.4. Положения, выносит на заседание или заочное голосование вопрос о рассмотрении указанных предложений в целях последующего представления общему собранию акционеров предложений об установлении размера фиксированного вознаграждения независимому / внешнему директору Общества на корпоративный год<sup>8</sup>.

2.6. Совет директоров Общества имеет право рекомендовать общему собранию акционеров Общества с учетом финансового состояния Общества:

- сохранить ранее установленный размер фиксированного вознаграждения независимого / внешнего директора<sup>9</sup>;
- уменьшить размер фиксированного вознаграждения независимого / внешнего директора.

2.7. Размер фиксированного вознаграждения независимому / внешнему директору устанавливается на корпоративный год по решению общего собрания акционеров Общества.

### **3. Порядок расчета переменного вознаграждения независимого / внешнего директора<sup>10</sup>**

3.1. Независимому / внешнему директору может выплачиваться переменное вознаграждение по результатам работы за отчетный финансовый год.

---

<sup>8</sup> Вступает в силу с 1 марта 2025 года.

<sup>9</sup> Под ранее установленным размером фиксированного вознаграждения независимого / внешнего директора понимается размер фиксированного вознаграждения независимого / внешнего директора, предусмотренный ранее действующей редакцией положения о вознаграждениях и компенсациях членам совета директоров (наблюдательного совета) и ревизионной комиссии организации Корпорации, разработанной и утвержденной в организации Корпорации в соответствии с Типовым положением о вознаграждениях и компенсациях членам совета директоров (наблюдательного совета) и ревизионной комиссии, утвержденным приказом Корпорации от 25.04.2011 г. № 117 (в редакции приказа Корпорации от 30.12.2022 № 170) при условии, что на дату проведения годового общего собрания акционеров / участников организации Корпорации по результатам 2022 года в составе совета директоров (наблюдательных советов) присутствовали независимые / внешние директора и по итогам годового общего собрания акционеров / участников организации корпорации по результатам 2022 года имеются независимые / внешние директора. По решению совета директоров такой режим может быть применен к отношениям, возникшим с даты, являющейся первым днем месяца, следующего за месяцем утверждения общим собранием акционеров / участников изменений в положение о вознаграждениях и компенсациях членам совета директоров (наблюдательного совета) и ревизионной комиссии организации Корпорации, предусмотренных приказом корпорации от 25.08.2023 № 170 (в случае их утверждения).

<sup>10</sup> Вступает в силу начиная с расчета переменного вознаграждения независимого / внешнего директора по результатам работы за 2024 отчетный финансовый год.

3.2. Переменное вознаграждение выплачивается независимому / внешнему директору за выполнение общекорпоративных КПЭ, утвержденных в Обществе для руководителя / работников Общества в установленном порядке.

3.3. Обязательным условием (триггер) для расчета и выплаты переменного вознаграждения независимому / внешнему директору является участие независимого / внешнего директора в не менее чем 90 % заседаний и заочных голосований, в которых он должен принять участие <sup>11</sup>.

3.4. Размер переменного вознаграждения независимого / внешнего директора определяется по формуле:

$$V_{\text{год}} = \text{ВБ} * K * \frac{p}{n}, \text{ где } ^{12};$$

$V_{\text{год}}$  – сумма переменного вознаграждения независимого / внешнего директора, руб.;

$\text{ВБ}$  – базовое переменное вознаграждение, размер которого устанавливается равным двенадцати ежемесячным фиксированным вознаграждениям, установленным члену совета директоров / председателю совета директоров;

$K$  – интегральный коэффициент выполнения общекорпоративных КПЭ, измеряемый в единицах с двумя знаками после запятой (округление по математическим правилам), значение находится в интервале [0,00; 1,15];

$p$  – количество заседаний и заочных голосований, в которых принимал участие независимый / внешний директор в течение отчетного финансового года <sup>13</sup>;

$n$  – общее количество состоявшихся заседаний и заочных голосований в течение отчетного финансового года <sup>12</sup>;

3.5. Интегральный коэффициент выполнения общекорпоративных КПЭ рассчитывается в соответствии бонусной картой руководителя Общества (заместителя генерального директора – управляющего директор / управляющего директора / исполнительного директора / генерального директора дочернего общества АО «ОДК») на отчетный финансовый год. Бонусная карта, методика расчета и описание КПЭ (паспорта КПЭ) регламентируются дополнительным соглашением к трудовому договору руководителя Общества (заместителя генерального директора –

---

<sup>11</sup> Вступает в силу с 1 марта 2025 года.

<sup>12</sup> Вступает в силу с 01 января 2026 года (начиная с расчета переменного вознаграждения независимого / внешнего директора по результатам работы за 2026 отчетный финансовый год).

<sup>13</sup> Вступает в силу с 1 марта 2025 года.

управляющего директор / управляющего директора / исполнительного директора / генерального директора дочернего общества АО «ОДК») и являются неотъемлемой частью трудового договора<sup>14</sup>

3.6. Предложения по размеру вознаграждения независимого и внешнего директора с обоснованием расчетов подготавливаются руководителем Общества не позднее 15 календарных дней после получения заключения ревизионной комиссии Общества за отчетный финансовый год и направляются председателю совета директоров Общества.

3.7. Председатель совета директоров Общества после представления руководителем Общества предложений по размеру переменного вознаграждения независимого / внешнего директора, указанных в пункте 3.6. настоящего Положения, выносит на заседание или заочное голосование вопрос о рассмотрении указанных предложений в целях последующего представления общему собранию акционеров по выплате переменного вознаграждения независимому / внешнему директору Общества<sup>15</sup>.

3.8. Совет директоров Общества имеет право рекомендовать общему собранию акционеров уменьшить размер переменного вознаграждения независимого / внешнего директора с учетом финансового состояния Общества.

3.9. Итоговые размеры переменной части вознаграждения должны определяться в рамках бюджетных лимитов в соответствии с утвержденным бюджетом Общества и соответствовать установленным в Обществе локально нормативным актом.

#### **4. Порядок выплаты вознаграждений и компенсаций члену совета директоров и члену ревизионной комиссии**

4.1. Члену совета директоров Общества и члену ревизионной комиссии Общества могут компенсироваться фактически произведенные и документально подтвержденные расходы, связанные с участием в работе совета директоров Общества, ревизионной комиссии Общества в объеме, порядке и по нормам возмещения командировочных расходов, которые установлены в Обществе.

4.2. Компенсация указанных расходов производится Обществом на основании заявления члена совета директоров Общества, члена ревизионной комиссии Общества в денежной форме путем перечисления денежных

---

<sup>14</sup> Пункт 3.5 вступает в силу с 01.01.2024 г. Ранее (до 01.01.2024 г.) для расчета переменного вознаграждения использовался КПЭ TSR.

<sup>15</sup> Вступает в силу с 1 марта 2025 г.

средств по указанным в заявлении члена совета директоров Общества, члена ревизионной комиссии Общества реквизитам или в наличной форме в течение 3 (трех) рабочих дней после представления документов, подтверждающих произведенные расходы.

4.3. Выплата вознаграждения независимому / внешнему директору производится Обществом в денежной форме путем перечисления денежных средств по указанным в заявлении независимого / внешнего директора реквизитам или в наличной форме в следующие сроки:

4.3.1. фиксированное вознаграждение – в течение 10 (десяти) календарных дней месяца, следующего за отчетным месяцем;

4.3.2. переменное вознаграждение – в течение 60 (шестидесяти) календарных дней после даты принятия общим собранием акционеров (участников) Общества решения о выплате вознаграждения, если решением общего собрания акционеров (участников) Общества не установлен иной срок<sup>16</sup>.

4.4. Выплата вознаграждений независимому / внешнему директору может быть приостановлена при наличии к нему исковых требований, связанных с причинением ущерба Обществу в период нахождения его в составе совета директоров Общества, до момента принятия судебных решений об удовлетворении либо отказе в удовлетворении исковых требований.

4.5. Независимый / внешний директор может отказаться от получения вознаграждения, предусмотренного настоящим Положением, полностью или в определенной части путем направления соответствующего заявления на имя руководителя Общества.

4.6. Расходы на выплату вознаграждений независимому / внешнему директору и компенсаций членам совета директоров Общества и членам ревизионной комиссии Общества финансируются согласно утвержденной в Обществе учетной политике (относятся на текущие расходы Общества).

---

<sup>16</sup> Вступает в силу с 01 марта 2025 г.

Приложение № 1

к Положению о вознаграждениях и компенсациях членам совета директоров и ревизионной комиссии ПАО «ОДК-УМПО»

**Матрица определения фиксированного вознаграждения  
независимых/внешних директоров, тыс. руб. в мес.**

№ п/п	Выручка, млн. руб. → Выработка по ОП, тыс. руб. на работника ↓	0 – 3 000	3 000 – 20 000	20 000 – 200 000	более 200 000
1	менее 0	200 – 250	250 – 300	300 – 350	400
2	от 0 до 300	250 – 300	300 – 350	350 – 400	450
3	от 300 до 1 000	300 – 350	350 – 400	400 – 450	500
4	1 000 и более	350 – 400	400 – 450	450 – 500	550