ЗАТВЕРДЖЕНО

річними загальними зборами

Публічного акціонерного товариства

«Ніжинська меблева фабрика»

Протокол № 1 від «27» квітня 2018 р.

**ПОЛОЖЕННЯ**

**про винагороду директора**

Приватного акціонерного товариства

«Ніжинська меблева фабрика»

*(нова редакція)*

м. Ніжин, 2018 р.

1. **ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ**

1.1. Положення про винагороду Директора Приватного акціонерного товариства «Ніжинська меблева фабрика» (далі - Положення) розроблено відповідно до чинного законодавства України, Статуту Приватного акціонерного товариства «Ніжинська меблева фабрика» (далі - Товариство) та рекомендацій Принципів корпоративного управління.

1.2. Положення визначає порядок утворення винагороди (оплати послуг) та компенсації витрат Директора Товариства.

1.3. Положення затверджується Загальними зборами акціонерів Товариства і може бути змінено та доповнено лише ними.

1. **ВИНАГОРОДА ТА КОМПЕНСАЦІЯ ВИТРАТ ДИРЕКТОРА**

2.1. За виконання своїх повноважень Директор може отримувати винагороду, розмір якої встановлюється в трудовому контракті та/або додатково визначається за рішенням Загальних зборів акціонерів Товариства.

2.2. Трудовим контрактом можуть бути передбачені одночасні виплати за виконання окремих завдань, що обумовлені таким Контрактом і додатковими угодами до нього.

2.3. Розмір винагороди, що виплачується Директору, коригується з урахуванням інфляції.

2.4. На прохання Директора Товариство, за окремим рішенням Наглядової Ради, надає йому грошову безвідсоткову фінансову допомогу (у формі безвідсоткової позики) з поверненням у межах строку дії трудового Контракту.

2.5. Директор користується усіма видами соціально-культурних і інших благ і пільг, що надаються Товариством, або у зв'язку з роботою у ньому (санаторіями, будинками відпочинку, профілакторіями, садовими ділянками, забезпеченням дітей дитячими дошкільними закладами, користування замовленнями тощо).

2.6. Організаційне, матеріальне та ресурсне забезпечення діяльності Директора забезпечується Товариством.

2.7. Загальні збори Товариства приймають рішення про розмір річної винагороди Директора з урахуванням умов Контракту, укладеного з Директором Товариства.

2.8. Загальні збори Товариства мають право щороку переглядати розмір річної винагороди Директора. Загальні збори Товариства можуть прийняти рішення про виплату додаткової винагороди Директору.

2.9. Розмір річної винагороди, що підлягає виплаті Директору, затверджується рішенням Загальних зборів акціонерів Товариства, та залежить від умов укладеного трудового договору (контракту) з Директором та чистого річного доходу Товариства від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за даними останньої річної фінансової звітності.

2.10. Директору, відповідно до умов укладеного з ним трудового договору (контракту), за рішенням Загальних зборів Товариства, може виплачуватися додаткова винагорода.

2.11. Річна та додаткова винагороди розподіляються на 12 рівних частин і виплачуються після утримання всіх податків і зборів (обов’язкових платежів), визначених законодавством, кожного календарного місяця.

2.12. Річна та додаткова винагороди виплачуються у національній валюті України.

2.13. Компенсації підлягають витрати Директора, пов’язані з виконанням ним своїх функцій, за умови їх документального підтвердження.

До витрат, які компенсуються, належать:

* витрати на проїзд;
* витрати на проживання у готелі під час відрядження;
* інші обґрунтовані витрати, які пов’язані з виконанням ним своїх функцій.

Умови договору можуть містити обмеження щодо компенсації витрат в межах кожної з витрат, зазначених у цьому пункті.

2.14. Витрати Директора компенсуються після вирахування всіх податків і зборів (обов’язкових платежів), визначених законодавством, на підставі актів і оригіналів підтвердних документів, які за змістом та формою повинні відповідати встановленим законодавством вимогам, та на умовах, визначених у договорі.

2.15. Витрати Директора компенсуються у національній валюті України.

**Директор В. М. Стрілко**