



**ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«АЭРОПОРТ МАГАДАН»**

Утверждено
решением Совета директоров
ОАО «Аэропорт Магадан»
26.04.2017
(протокол от 28.04.2017 № 32)
в ред. изменений от 18.10.2018
(протокол от 18.10.2018 № 45)

**ПОЛОЖЕНИЕ
О ВОЗНАГРАЖДЕНИИ
ЕДИНОЛИЧНОГО ИСПОЛНИТЕЛЬНОГО ОРГАНА
(ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА)
ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«АЭРОПОРТ МАГАДАН»**

г. Магадан
2017

СОДЕРЖАНИЕ.

1. Вводные положения
2. Принципы годового премирования Генерального директора Общества
3. Порядок расчета размера годовой премии Генерального директора
4. Заключительные положения
5. Приложение 1
6. Приложение 2

1. ВВОДНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ.

1.1. Настоящее «Положение о вознаграждении единоличного исполнительного органа (Генерального директора) (далее – Генеральный директор) ОАО «Аэропорт Магадан» (далее - Общество) устанавливает порядок премирования Генерального директора ОАО «Аэропорт Магадан», основанный на системе показателей эффективности деятельности Общества. Положение разработано в соответствии с действующим трудовым законодательством Российской Федерации и Уставом ОАО «Аэропорт Магадан».

1.2. Настоящее Положение предназначено, чтобы:

1.2.1. Обеспечить материальную заинтересованность Генерального директора ОАО «Аэропорт Магадан» в повышении личной эффективности и достижения целей, определяемых Стратегией и Программой деятельности Общества на отчётный год.

1.2.2. Обеспечить прозрачный механизм выплаты годовой премии Генеральному директору ОАО «Аэропорт Магадан» за отчетный период в соответствии с выполнением установленных показателей эффективности деятельности.

1.3. Настоящее Положение регламентирует принципы годового премирования, правила расчета годовой премии Генерального директора ОАО «Аэропорт Магадан».

1.4. В настоящем Положении, если иное прямо не указывается, ссылки на нижеследующие понятия используются в соответствии со следующими определениями:

ОБЩЕСТВО - ОАО «Аэропорт Магадан»;

СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ - Совет директоров ОАО «Аэропорт Магадан»;

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР - Генеральный директор ОАО «Аэропорт Магадан»;

ПРОГРАММА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ - утвержденные Советом директоров ОАО «Аэропорт Магадан» плановые показатели финансово-хозяйственной деятельности и Бюджет доходов и расходов Общества на отчетный период;

СТРАТЕГИЯ – документ, утвержденный Советом директоров ОАО «Аэропорт Магадан», содержащий четко сформулированные и измеримые стратегические цели развития Общества, информацию о его текущем положении в отрасли, целевой финансовой бизнес-модели и стратегических инициативах, стоящих перед Обществом;

КЛЮЧЕВЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ЭФФЕКТИВНОСТИ (КПЭ) - индивидуальные численные показатели, сформированные на основе Стратегии и Программы деятельности ОАО

«Аэропорт Магадан», с помощью которых численно оценивается эффективность деятельности Генерального директора;

ЦЕЛЕВЫЕ ПЛАНКИ - численное значение для КПЭ:

- *Порог* - результат, минимально допустимый по данному показателю. Недостижение данной планки может привести к возникновению для Общества негативных финансовых, имиджевых, иных потерь или рисков. В отдельных случаях планка «Порог» по показателю не устанавливается.

- *План* - результат, запланированный по данному показателю. Достижение данной планки означает выполнение поставленной задачи в полном объеме;

ВЕС ПОКАЗАТЕЛЯ - коэффициент (в процентах), определяющий значимость данного КПЭ в перечне всех показателей (100%) в отчётном периоде;

БАЗОВЫЙ РАЗМЕР ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ – размер вознаграждения, определяемый как произведение должностного оклада Генерального директора, установленного в порядке, предусмотренном Положением об организации, формах и системах оплаты труда в Обществе, на 31 декабря отчетного года, и количества фактически отработанных в отчетном году месяцев (с учетом пребывания в служебных командировках).

2. ПРИНЦИПЫ ГОДОВОГО ПРЕМИРОВАНИЯ ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА ОБЩЕСТВА.

2.1. Генеральному директору может быть выплачена годовая премия по результатам выполнения КПЭ за отчётный год.

2.2. Годовое премирование Генерального директора производится для обеспечения его материальной заинтересованности в повышении личной эффективности и достижения целей, определяемых Стратегией и Программой деятельности Общества на отчётный год.

2.3. На основании действующей Стратегии развития Общества и основных показателей деятельности Общества, утверждённых в Программе на очередной отчётный год, Совет директоров устанавливает Генеральному директору перечень КПЭ с целевыми планками «Порог» и «План» по каждому показателю.

Каждый КПЭ имеет свой вес. Сумма значений веса всех КПЭ составляет 100%.

2.4. Годовое премирование Генерального директора осуществляется с учетом

выполнения установленных КПЭ, отражающих результаты деятельности Общества.

2.5. Перечень КПЭ и их целевые значения формируются на основании утверждённой Программы и Стратегии Общества и одобряются Советом директоров в соответствии с Приложением 1 к настоящему Положению.

2.6. В случае корректировки Советом директоров показателей Программы деятельности Общества на отчётный год Совет директоров принимает решение о соответствующей корректировке целевых значений КПЭ Генерального директора.

2.7. Выплата годовой премии Генеральному директору осуществляется при наличии чистой прибыли по результатам финансово-хозяйственной деятельности Общества в отчетном году, в течение 1 месяца после утверждения Советом директоров размера годовой премии Генеральному директору, но не ранее, чем через 10 календарных дней после утверждения Общим собранием акционеров годового отчета, годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества по итогам работы Общества за отчетный год.

2.8. Размер годовой премии Генерального директора, рассчитанный в соответствии с настоящим Положением, не может превышать трех процентов суммы чистой прибыли, полученной Обществом за отчетный год.

3. ПОРЯДОК РАСЧЕТА РАЗМЕРА ГОДОВОЙ ПРЕМИИ ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА.

3.1 Размер годовой премии Генерального директора по итогам года рассчитывается исходя из:

3.1.1. Базового размера вознаграждения Генерального директора;

3.1.2. Фактически достигнутого значения КПЭ.

3.2 Фактическая сумма премии Генеральному директору по итогам года рассчитывается по формуле:

$$П = В_{\text{баз}} * К_{\text{рез}} * (100\% - Д) / 100\%.$$

где:

П — сумма премии Генеральному директору по итогам года;

В_{баз} – базовый размер вознаграждения Генерального директора;

К_{рез} — коэффициент выполнения КПЭ, рассчитанный в соответствии с Приложением 2 к настоящему Положению;

Д — размер депремирования, рассчитанный в соответствии с Приложением 2 к настоящему Положению.

3.3. На сумму годовой премии Генерального директора, выплачиваемой в соответствии с настоящим Положением, районный коэффициент и процентная надбавка за стаж работы в районах Крайнего Севера не начисляются.

4. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ.

4.1. Выплата вознаграждений Генеральному директору производится Обществом в денежной форме, в российских рублях.

4.2. Действие настоящего Положения не имеет обратной силы и не распространяется на Генерального директора Общества, если его полномочия были прекращены до утверждения настоящего Положения или одновременно с утверждением настоящего Положения.

ПЕРЕЧЕНЬ
ключевых показателей эффективности деятельности
ОАО «АЭРОПОРТ МАГАДАН» для расчета вознаграждения
Генеральному директору Общества

№ п/п	Наименование показателя	Единица измерения	Вес показателя %	Формула расчета
Финансово – экономические показатели эффективности (КПЭ)				
1	Размер дивидендов (Д)	тыс. руб.	10	Отношение фактического значения дивидендов к средним размерам за 3 последних года
2	Рентабельность собственного капитала (ROE)	%	20	Отношение фактически достигнутого значения ROE к плановой величине (программа). ROE = Чистая прибыль отчетного периода / [(Итого по разд. III «Капитал и резервы» – (Собственные акции, выкупленные у акционеров) – (Задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал)]*100%
3	ЕБИТДА (прибыль до вычета процентов, уплаты налогов и амортизационных отчислений)	тыс. руб.	10	Отношение фактически достигнутого значения ЕБИТДА к плановой величине (программа). ЕБИТДА =Прибыль (убыток) до налогообложения +(Проценты к уплате + Амортизация основных средств и нематериальных активов)
4	Коэффициент текущей ликвидности (КТЛ)	значение	10	Отношение фактически достигнутого значения КТЛ к плановой величине (программа). КТЛ = Разность оборотных активов (всего) и дебиторской задолженности за период более 12 месяцев/краткосрочные пассивы
Показатели эффективности (КПЭ), учитывающие отраслевую специфику				
1	Обеспечение безопасности полетов (БП)	100%	10	Отсутствие авиационных происшествий, серьезных инцидентов и чрезвычайных производственных происшествий
2	Обеспечение авиационной безопасности (АБ)	100%	10	Недопущение и предотвращение незаконного захвата ВС и других незаконных актов, направленных против безопасности ВС, их пассажиров и экипажей, аэропортов и аэронавигационных средств, а так же любой угрозы безопасности
3	Регулярность полетов (РП)	100%	10	Отсутствие задержек вылетов ВС по вине служб общества
4	Производительность труда (ПТ)*	тыс. руб./чел. час	10	Отношение фактически достигнутого значения ПТ к плановой величине (программа). ПТ = Отношение величины выручки за отчетный период к величине фактически отработанных человеко-часов

5	Снижение операционных расходов	%	10	Расчетная таблица ПЭО	
Показатели депремирования					
1	Рентабельность активов (ROA)	%	За каждый 0.1 % ниже норматива, размер депремирования – 1 %, но не более 10%	$ROA = (\text{Чистая прибыль} / \text{среднегодовой акционерный капитал}) * 100\%$	Нормальное значение - 8% и выше
2	Коэффициент финансового левериджа (КЗС)	значение	За каждый 0.01 превышение абсолютной величины норматива, размер депремирования – 1 %, но не более 10%	$КЗС = [(\text{Итого по разд. IV «Долгосрочные обязательства»}) + (\text{Итого по разд. V «Краткосрочные обязательства»})] / [(\text{Итого по разд. III «Капитал и резервы»}) - (\text{Собственные акции, выкупленные у акционеров}) - (\text{Задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал})]$	Нормальное значение - 0,82 и ниже

АЛГОРИТМ РАСЧЕТА суммарного коэффициента выполнения КПЭ

Расчет суммарного коэффициента выполнения КПЭ производится по формуле:

$$K_{рез} = \sum (ВКПЭ * Кдп), \text{ где:}$$

$K_{рез}$ - суммарный коэффициент выполнения КПЭ;

ВКПЭ - вес КПЭ;

Кдп - коэффициент достижения показателя, который рассчитывается для каждого КПЭ.

Коэффициент достижения показателя ($K_{дп}$) рассчитывается для каждого КПЭ следующим образом:

0, если фактическое значение КПЭ ниже планки «Порог» или «План»;

0.2, если фактическое значение КПЭ равно планке «Порог»;

$$\bullet \quad 0.2 + \frac{\frac{КПЭ_{факт}}{КПЭ_{порог}} - 1}{\frac{КПЭ_{план}}{КПЭ_{порог}} - 1} \times 0.8, \text{ если фактическое значение КПЭ находится между}$$

планками «План» и «Порог»,

где: $КПЭ_{факт}$ - фактическое значение КПЭ;

$КПЭ_{порог}$ - значение планки «Порог», установленное для данного КПЭ; $КПЭ_{план}$ - значение планки «План», установленное для данного КПЭ

1, если фактическое значение КПЭ больше либо равно планке «План» или «Норматив», выше планки «Порог» при отсутствии планки «План».