

УТВЕРЖДЕНО  
Советом директоров  
Публичного акционерного общества  
«Миллеровосельмаш»  
Протокол № 8 от 28.11.2022 г.

**Положение  
о Комитете по бюджету и стратегии**

г. Миллерово  
2022 г.

## 1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Настоящее Положение разработано в соответствии с действующим законодательством, Уставом ПАО «Миллеровосельмаш» (далее Общество) и иными внутренними документами.

1.2. Настоящее положение определяет статус, компетенцию и функции, порядок организации работы и принятия решений Комитета по бюджету и стратегии (далее Комитет).

1.3. Комитет является консультативно-совещательным органом при Совете директоров ПАО «Миллеровосельмаш» и служит для следующих целей:

1.3.1. определение основных направлений стратегии Общества, в том числе в отношении инвестиций, и выдача Совету директоров рекомендаций в этой области;

1.3.2. согласование краткосрочных (годовых) бюджетов, бизнес-планов, инвест-программ и планов развития, а также среднесрочных и долгосрочных инвестиционных проектов и стратегий развития Общества;

1.3.3. рассмотрение отчетов об исполнении бюджетов, планов и стратегий, а также о реализации проектов в зоне ответственности Комитета.

1.4. В своей деятельности Комитет руководствуется действующим законодательством Российской Федерации, Уставом Общества, а также иными внутренними документами Общества.

## 2. ФУНКЦИИ КОМИТЕТА ПО БЮДЖЕТУ И СТРАТЕГИИ

2.1. Основными функциями Комитета являются:

2.1.1. Определение стратегических целей Общества, а также характеристик и целевых значений ключевых показателей деятельности (KPI<sup>1</sup>, TDI<sup>2</sup> и т.п.), измеряющих степень достижения этих целей.

2.1.2. Рекомендации по формированию стратегии развития Общества относительно состава, содержания и сроков подготовки/ актуализации.

2.1.3. Рассмотрение и согласование стратегий, инвестиционных программ и иных средне- и долгосрочных планов деятельности Общества, как первичных, так и в рамках актуализации действующих. Включает в себя в том числе (но не ограничиваясь) оценку аспектов:

- соответствие стратегии/ плана ранее определенным стратегическим целям Общества;
- полнота и качество изложения стратегии/ плана;
- обоснованность привлечения ресурсов и доступность источников этих ресурсов;
- риски стратегии/ плана и возможность их митигации.

2.1.4. Рассмотрение отчетов, в том числе промежуточных (ежегодных, ежеквартальных), о статусе реализации стратегии, проведения запланированных мероприятий и выполнения ключевых показателей деятельности Общества.

2.1.5. Рассмотрение и согласование годового бюджета (бизнес-плана) Общества и входящие в него планы работы/ бюджеты функциональных направлений или подразделений. Включает в себя в том числе (но не ограничиваясь) оценку аспектов:

- соответствие бюджета (бизнес-плана) стратегии Общества;
- полнота состава и качество расчетов бюджета (бизнес-плана) Общества;
- целевые значения показателей бюджета (бизнес-плана) Общества, в том числе лимиты операционных и инвестиционных затрат, состав и значения KPI Общества на предстоящий год;

---

<sup>1</sup> KPI – key performance indicators – ключевые показатели эффективности деятельности Общества, являющиеся индикаторами результатов работы Общества в приоритетных направлениях.

<sup>2</sup> TDI – top-down indicators – измеримые индикаторы стратегических целей Общества.

- логические связи и соответствие показателей между собой;
- 2.1.6. Рассмотрение отчетов, в том числе промежуточных (ежеквартальных, ежемесячных), о ходе исполнения бюджета (бизнес-плана) и ключевых показателей деятельности Общества в отчетном году, а также прогнозов исполнения бюджета (бизнес-плана) и ключевых показателей с учетом прошедших периодов и актуализированных предпосылок.
- 2.1.7. Рекомендации Совету директоров Общества относительно представленных Обществом на согласование документов, в том числе среднесрочных и долгосрочных инвестиционных проектов и стратегий развития, бюджетов (бизнес-планов), годовых инвест-программ и планов развития, а также отчетов об их исполнении/ реализации, в том числе промежуточных.
- 2.1.8. Рекомендации Обществу относительно целей, состава, содержания и сроков проведения стратегических и бюджетных сессий.
- 2.1.9. Рассмотрение и принятие решений по инвестиционным проектам Общества, обязательным для вынесения на Комитет согласно устанавливаемому на первом в календарном году заседании Комитета порогу материальности. Включает в себя в том числе рассмотрение аспектов:
- оценка/ сравнение степени привлекательности и эффективности инвестиционных проектов/ приобретаемых активов и рекомендация по выбору наиболее перспективного;
  - выделение Обществом технологических, человеческих, финансовых ресурсов на проекты;
  - источники финансирования проектов;
  - ключевые показатели проектов;
  - риски реализации проектов
- 2.1.10. Оперативный контроль реализации проектов и принятие решений о приостановке или прекращении ранее одобренных инвестиционных проектов.

2.2. Комитет имеет право консультировать и давать поручения менеджменту Общества в рамках своей компетенции.

### **3. СОСТАВ КОМИТЕТА**

- 3.1. Состав комитета формируется из членов Совета директоров Общества, а также независимых экспертов, в количестве не менее 7 и не более 11 человек.
- 3.2. Персональный состав Комитета избирается Советом директоров Общества.
- 3.3. Члены Комитета избираются Советом директоров Общества на срок до проведения первого заседания Совета директоров Общества, избранного в новом составе.
- 3.4. Полномочия любого члена Комитета не передоверяются и могут быть прекращены в любое время по решению члена Комитета и согласованию Председателя Комитета.
- 3.5. Для организации работы Комитета Председатель Комитета назначает Секретаря Комитета.
- 3.6. В случае если ранее назначенный Секретарь Комитета по каким-либо причинам не может далее исполнять свои обязанности, Председатель Комитета назначает другого Секретаря Комитета.

### **4. ПРАВА И ОБЯЗАННОСТИ ЧЛЕНОВ КОМИТЕТА**

- 4.1. Члены Комитета имеют право:
- 4.1.1. Запрашивать и получать любые документы Общества, относящиеся к компетенции Комитета.
- 4.1.2. Запрашивать у должностных лиц Общества информацию и объяснения по любым вопросам, отнесенным к компетенциям Комитета.
- 4.1.3. Привлекаться к участию в рабочих встречах, переговорах заседаний комиссий, рабочих комитетов, совещаний рабочих групп по любым вопросам, относящимся к

компетенции Комитета, а также участвовать в качестве членов рабочей делегации Общества в деловых поездках и визитах.

4.1.4. Для целей исполнения своих обязанностей и по согласованию с Председателем Комитета за счет средств Общества использовать услуги внешних консультантов.

4.1.5. Требовать созыва заседания Комитета, вносить вопросы на рассмотрения Комитета;

4.1.6. Требовать отражения в Протоколе заседания Комитета своего особого письменного мнения.

#### 4.2. Члены Комитета обязаны:

4.2.1. Принимать активное участие в подготовке и обсуждения вопросов, рассматриваемых на заседании.

4.2.2. Участвовать в принятии решений Комитета путем голосования по вопросам повестки дня его заседаний.

4.2.3. Принимать обоснованные решения, изучать с этой целью всю необходимую информацию (материалы), проводить расследования и доводить до сведения всех членов Комитета всю информацию, имеющую отношение к принимаемым решениям.

4.2.4. Информировать председателя Комитета о невозможности личного участия в очередном заседании с указанием причин.

4.2.5. При принятии решений действовать добросовестно и разумно в интересах акционеров Общества и всех заинтересованных лиц.

4.2.6. Выполнять поручения Председателя Комитета и Председателя Совета директоров.

4.2.7. В соответствии с утвержденными в Обществе внутренними документами о противодействии использованию информации, не раскрывать инсайдерскую информацию третьим лицам и не использовать такую информацию в личных целях либо в интересах членов семьи, своих аффилированных лиц.

4.3. Для привлечения услуг внешних консультантов, в случае необходимости, Комитет вносит свои предложения в бюджет Общества.

### **5. ОРГАНИЗАЦИЯ РАБОТЫ КОМИТЕТА**

5.1. Работу Комитета возглавляет Председатель Комитета. Председатель Комитета избирается на заседании Комитета из членов Комитета.

#### 5.2. Председатель Комитета:

5.2.1. Организует разработку и выносит на утверждение Комитета план работы Комитета.

5.2.2. Созывает заседания Комитета и председательствует на них.

5.2.3. Определяет форму проведения и утверждает повестку дня заседаний Комитета.

5.2.4. Определяет список лиц, приглашаемых для принятия участия в заседании Комитета.

5.2.5. Организует ведение протокола заседаний Комитета и подписывает протоколы заседаний Комитета.

5.2.6. Распределяет обязанности между членами Комитета; дает поручения членам Комитета, связанные с углубленным изучением вопроса и подготовкой материалов для рассмотрения на заседании Комитета.

5.2.7. Осуществляет контроль за исполнением принятых решений.

5.2.8. Использует доступные ресурсы Обществ для достижения поставленных перед Комитетом целей, в том числе с использованием внешней экспертизы.

5.2.9. Выполняет иные функции, вытекающие из целей и существа деятельности Комитета.

#### 5.3. Секретарь Комитета:

5.3.1. Разрабатывает проект плана работы Комитета.

- 5.3.2. Направляет членам Комитета уведомления о предстоящих заседаниях и материалы по вопросам повестки дня.
- 5.3.3. Подготавливает протокол заседания Комитета.
- 5.3.4. Хранит протоколы и подготавливает, и подписывает выписки из протоколов заседаний Комитета.
- 5.3.5. Выполняет поручения Председателя Комитета.
- 5.4. Деятельность Комитета строится на плановой основе. Заседания Комитета проводятся по мере необходимости.
- 5.5. План работы Комитета составляется, как правило, сроком на один календарный год.
- 5.6. В план работы Комитета могут включаться вопросы в зоне ответственности Комитета, в том числе инициированные Советом директоров.
- 5.7. При необходимости Комитет может проводить дополнительные заседания для обсуждения вопросов, которые Комитет сочтет необходимым в рамках своей компетенции.
- 5.8. Комитет может отстранить от участия в заседании либо от обсуждения отдельного пункта повестки дня любое лицо (лиц) при наличии, по мнению Комитета, конфликта интересов.
- 5.9. По решению Председателя Комитета для участия в заседании могут приглашаться иные лица.
- 5.10. Деятельность Комитета осуществляется посредством рассмотрения вопросов повестки дня на заседаниях Комитета. Сроки и порядок проведения заседаний устанавливаются Председателем Комитета. Кворум заседания составляет не менее 50% членов Комитета. Решения принимаются простым большинством голосов. При равенстве голосов голос Председателя Комитета является решающим.
- 5.11. Допускает проведение заседаний Комитета в заочной форме, в режиме телеконференции, а также в форме учета письменных мнений отсутствующих членов Комитета по вопросам повестки дня. Наличие письменного мнения отсутствующего члена Комитета по всем рассматриваемым вопросам повестки дня учитывается при определении кворума заседания.
- 5.12. Повестка дня Комитета утверждается Председателем Комитета. Каждый пункт повестки дня Комитета содержит формулировку вопроса и указание на ответственного за подготовку и представление соответствующих материалов (докладчика).
- 5.13. Ответственный за подготовку и предоставление материалов по вопросу повестки дня заседания Комитета обязан заблаговременно предоставить материалы по соответствующему вопросу повестки дня Секретарю Комитета.
- 5.14. Уведомление о предстоящем заседании Комитета направляется средствами электронной связи членам Комитета Секретарем Комитета не позднее, чем за 3 (три) дня до даты проведения заседания с приложением материалов по вопросам повестки дня заседания.
- 5.15. По результатам заседания Комитета Секретарь Комитета составляет Протокол заседания. В протоколе заседания Комитета указываются:
- а) Дата, место и время проведения заседания;
  - б) Состав участников заседания, включая членов Комитета и приглашенных лиц, а также кворум заседания;
  - в) Повестка дня заседания;
  - г) Предложения и замечаний, высказанные в процессе обсуждения рассматриваемых вопросов;
  - д) Результаты голосования по рассматриваемым вопросам и принятые решения.
- 5.16. Протокол заседания Комитета составляется в течении 2 (двух) рабочих дней с даты проведения соответствующего заседания.

## **6. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ.**

- 6.1. Настоящее положение, а также изменения и дополнения к нему утверждается Советом директоров Общества.