

ЗАТВЕРДЖЕНО

Загальними зборами акціонерів
ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
«ЕЛЕКТРОМЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД
«ДНІПРОСПЕЦСТАЛЬ» ІМ. А.М. КУЗЬМІНА»
29 квітня 2025 року
(протокол № 33 від 06 травня 2025 р.)

ПОЛОЖЕННЯ

**про винагороду членів Наглядової ради та Правління
ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
«ЕЛЕКТРОМЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД
«ДНІПРОСПЕЦСТАЛЬ» ІМ. А.М. КУЗЬМІНА»**

**м. Запоріжжя
2025 рік**

1. ЗАГАЛЬНІ ПИТАННЯ

1.2. Положення про винагороду членів Наглядової ради та Правління ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ЕЛЕКТРОМЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД «ДНІПРОСПЕЦСТАЛЬ» ІМ. А.М. КУЗЬМІНА» (далі – Товариство або ПрАТ «ДНІПРОСПЕЦСТАЛЬ»), далі по тексту – Положення, визначає основні засади, порядок виплати винагороди та вимоги щодо складення, затвердження та оприлюднення звітів про винагороду членів Наглядової ради та Правління.

Це Положення розроблено відповідно до Закону України «Про акціонерні товариства», Вимог до положення та звіту про винагороду членів наглядової ради, ради директорів та виконавчого органу акціонерного товариства, затверджених рішенням НКЦПФР від 02.05.2024 р. № 549, статуту ПрАТ «ДНІПРОСПЕЦСТАЛЬ».

1.2. Питання щодо внесення змін до цього Положення розглядається вищим органом управління ПрАТ «ДНІПРОСПЕЦСТАЛЬ» - Загальними зборами акціонерів на підставі пропозицій Наглядової ради. Зазначені пропозиції готуються для розгляду Наглядовою радою комітетом Наглядової ради з питань призначень та винагород посадовим особам.

1.3. Положення про винагороду описує систему винагороди членів Наглядової ради (у т. ч. Голови Наглядової ради) та членів Правління (у т. ч. Голови Правління) (в подальшому можуть іменуватися разом – члени органів управління Товариства), які є органами управління ПрАТ «ДНІПРОСПЕЦСТАЛЬ». Голова та члени Правління Товариства, а також Голова та члени Наглядової ради Товариства згідно цього Положення складають перелік ключового персоналу Товариства.

1.4. Наглядова рада Товариства є колегіальним органом управління Товариства. Особи, що входять до складу Наглядової ради є посадовими особами Товариства.

1.5. Правління є колегіальним органом управління Товариства. Особи, що входять до складу Правління – члени Правління є посадовими особами Товариства. Голова Правління очолює Правління та є керівником Товариства.

Члени Правління перебувають у трудових відносинах з Товариством та мають право на оплату своєї праці.

1.6. ПрАТ «ДНІПРОСПЕЦСТАЛЬ» розміщує це Положення на власній веб-сторінці протягом десяти робочих днів з дня затвердження/внесення до нього змін із забезпеченням можливості його перегляду.

2. ПОРЯДОК ВСТАНОВЛЕННЯ ВИНАГОРОДИ

2.1.1. Розмір винагороди членам Наглядової ради, у тому числі заохочувальних та компенсаційних виплат, визначається в затверджених Загальними зборами акціонерів Товариства умовах трудових договорів (контрактах) або цивільно-правових договорів (далі – договір), що укладаються з членами Наглядової ради.

2.1.2. Товариство укладає з кожним членом Наглядової ради договір на умовах, затверджених Загальними зборами акціонерів Товариства, в якому визначаються, зокрема, розмір винагороди, строки, порядок та підстава для виплати винагороди (її частин), перелік компенсаційних та інших виплат, строки і порядок їх виплати, а також інші відомості, що не суперечать умовам, затвердженим Загальними зборами акціонерів Товариства, та цьому Положенню. Уповноважена Загальними зборами акціонерів особа підписує договори з членами Наглядової ради від імені Товариства.

Строк дії договору з членом Наглядової ради Товариства відповідає строку повноважень члена Наглядової ради, що визначається Статутом Товариства, якщо інше не встановлено чинним законодавством та договором з членом Наглядової ради Товариства.

2.1.3. У разі припинення повноважень члени Наглядової ради не набувають права на отримання від Товариства будь-яких додаткових винагород, компенсаційних та/або інших

виплат, якщо інше не передбачено чинним законодавством та договором з членом Наглядової ради.

2.1.4. У Товаристві не запроваджено:

- виплати членам Наглядової ради опціонів на акції;
- систему додаткового пенсійного забезпечення або порядку виплат винагороди в разі дострокового виходу на пенсію членів Наглядової ради;
- систему негрошового стимулювання членів Наглядової ради.

2.1.5. У члена Наглядової ради право на отримання будь-яких виплат виникає з дати обрання на посаду члена Наглядової ради.

2.1.6. Винагорода члена Наглядової ради – незалежного директора не повинна бути основним джерелом доходу такої особи. Розмір місячної винагороди особи, яка є незалежним членом Наглядової ради (незалежним директором) не повинен перевищувати сукупний місячний дохід такої особи, отримуваний від іншої діяльності, з метою недопущення виникнення ситуації, коли винагорода, отримана особою на посаді незалежного члена Наглядової ради (незалежного директора) є основним джерелом доходу такої особи.

2.1.7. У разі припинення повноважень члена Наглядової ради виплата винагороди здійснюється у порядку передбаченому договором з членом Наглядової ради та чинним законодавством.

2.2. Винагорода членів Правління:

2.2.1. Розмір винагороди членам Правління, у тому числі заохочувальних та компенсаційних виплат, визначається в затверджених Наглядовою радою Товариства умовах трудових договорів (контрактів), що укладаються з членами Правління.

Рішення про визначення розміру винагороди членам Правління попередньо розглядається комітетом Наглядової ради з питань визначення винагороди посадовим особам Товариства та питань призначень і затверджується Наглядовою радою.

2.2.2. Товариство укладає з кожним членом Правління трудовий договір (контракт) на умовах, затверджених Наглядовою радою Товариства, в якому визначаються, зокрема, розмір винагороди, строки, порядок та підстава для виплати винагороди (її частин), перелік компенсаційних та інших виплат, строки і порядок їх виплати, а також інші відомості, що не суперечать умовам, затвердженим Загальними зборами акціонерів Товариства та цьому Положенню. Уповноважена Наглядовою радою Товариства особа підписує трудові договори (контракти) з членами Правління від імені Товариства.

Строк дії договору з членом Правління Товариства відповідає строку повноважень члена Правління, що визначається Статутом Товариства, якщо інше не встановлено чинним законодавством.

2.2.3. У разі припинення повноважень члена Правління виплата винагороди здійснюється у порядку передбаченому трудовим договором (контрактом) з членом Правління та чинним законодавством.

2.2.4. У Товаристві не запроваджено:

- виплати членам Правління опціонів на акції;
- систему додаткового пенсійного забезпечення або порядку виплат винагороди в разі дострокового виходу на пенсію членів Правління;
- систему негрошового стимулювання членів Правління.

2.2.5. У члена Правління право на отримання будь-яких виплат виникає з дати обрання на посаду члена Правління.

3. СТРУКТУРА ВИНАГОРОДИ ЧЛЕНІВ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ

3.1. Структура винагороди членів Наглядової ради Товариства складається з фіксованої та змінної винагороди, а також інших компенсаційних виплат.

3.2. Розмір винагороди члена Наглядової ради Товариства встановлюється Загальними зборами акціонерів та не залежить від умов оплати праці працівників Товариства.

3.3. Фіксована винагорода виплачується членам Наглядової ради у грошовій формі за виконання ними посадових обов'язків.

Фіксована винагорода визначається у вигляді чітко визначеної суми, що виплачується члену Наглядової ради за певний період. Розмір фіксованої винагороди та періодичність її виплати визначається Загальними зборами акціонерів під час прийняття рішення про затвердження умов договорів, що укладатимуться з членами Наглядової ради.

Фіксована винагорода:

- 1) має визначений розмір відповідно до умов договору;
- 2) є достатньою та, зокрема, відповідає професійному досвіду, визначеним посадовим обов'язкам члена Наглядової ради та рівню його відповідальності;
- 3) не залежить від результатів діяльності Товариства;
- 4) є гарантованою та такою, що не може бути змінена, скасована, затримана або вилучена для повернення Товариством, крім випадків, передбачених законодавством;
- 5) має прозорі та зрозумілі умови для визначення, нарахування та виплати;
- 6) має постійний характер виплати протягом усього періоду виконання членом Наглядової ради його посадових обов'язків;
- 7) не стимулює до прийняття ризиків, які не є прийнятними за звичайних умов.

3.4. Розмір змінної винагороди членів Наглядової ради, її види та порядок виплати визначаються за домовленістю між Товариством та членом Наглядової ради і зазначаються у договорі з членом Наглядової ради.

Види змінної винагороди:

- додаткові виплати за підсумками роботи за місяць та/або квартал та/або рік.

3.5. Розмір змінної винагороди членів Наглядової ради Товариства може розраховуватися з урахуванням наступного:

- досягнення кінцевих результатів Товариства (збільшення обсягів виробництва чи реалізації продукції, отримання прибутку, зниження собівартості тощо);
- бездоганне виконання обов'язків членів Наглядової ради, передбачених чинним законодавством та внутрішніми документами Товариства, рішеннями Наглядової ради та/або Загальних зборів акціонерів;
- відсутність обґрунтованих зауважень до роботи членів Наглядової ради від посадових осіб та працівників Товариства;
- ініціативність, результативність та висока якість у роботі членів Наглядової ради;
- досягнення членів Наглядової ради, які сприяють розвитку і підвищенню рівня Товариства;
- інші умови, на підставі яких членам Наглядової ради може бути виплачена змінна складова винагороди.

Рішення про визначення розміру змінної частини винагороди приймається уповноваженим органом Товариства виходячи з вже отриманих та підтверджених (а не очікуваних) результатів роботи членів Наглядової ради та/або Товариства.

3.6. Уповноваженим органом Товариства може прийматися рішення про часткову виплату змінної винагороди, відстрочення, скорочення/скасування або повернення змінної складової винагороди/її частини. Зазначені рішення можуть прийматися з урахуванням недостиження кінцевих результатів Товариства; відсутності високих результатів роботи членів Наглядової ради; неякісного виконання обов'язків членів Наглядової ради, рішень Наглядової ради та/або Загальних зборів акціонерів; наявності обґрунтованих зауважень до роботи членів Наглядової ради від посадових осіб та працівників Товариства;

безініціативності членів Наглядової ради у своїй роботі.

Договором з членом Наглядової ради може визначатися порядок та/або умови часткової виплати, відстрочення, скорочення/скасування або повернення змінної складової винагороди/її частини.

3.7. Розмір змінної винагороди членів Наглядової ради Товариства не залежить від умов оплати праці працівників Товариства.

3.8. Змінна винагорода виплачується членам Наглядової ради в порядку та у строки, визначені внутрішніми нормативними документами Товариства та/або відповідно до законодавства України на підставі рішення уповноваженого органу Товариства з наявним обґрунтуванням такого рішення. Товариство приймає рішення щодо нарахування/виплати змінної винагороди з урахуванням прийнятих Товариством ризиків та така виплата змінної винагороди повинна бути обґрунтованою.

3.9. Розмір змінної винагороди, виплаченої протягом календарного року, не може перевищувати двох розмірів середньої річної фіксованої винагороди члена Наглядової ради, отриманої ним протягом календарного року, в якому призначена змінна винагорода.

3.10. Змінна винагорода виплачується члену Наглядової ради тільки у тому випадку, якщо у договорі з членом Наглядової ради є відповідні положення щодо виплати такої винагороди. У разі якщо у договорі з членом Наглядової ради не передбачена можливість виплати змінної винагороди, члену Наглядової ради виплачується тільки фіксована винагорода.

3.11. Інформація щодо програми стимулювання членів Наглядової ради Товариства, яка включає умови компенсаційних виплат зазначається у розділі 7 цього Положення.

4. СТРУКТУРА ВИНАГОРОДИ ЧЛЕНІВ ПРАВЛІННЯ

4.1. Структура винагороди членів Правління Товариства складається з фіксованої та змінної винагороди за виконання ними посадових обов'язків, а також інших компенсаційних виплат.

4.2. Розмір фіксованої винагороди, а також компенсаційних виплат визначаються за домовленістю між Товариством та членом Правління і зазначаються у трудовому договорі (контракті) з членом Правління. Розмір фіксованої винагороди члена Правління Товариства встановлюється Наглядовою радою та не залежить від умов оплати праці працівників Товариства.

4.3. Фіксована винагорода здійснюється у вигляді посадового окладу, тобто чітко визначеної суми, що виплачується члену Правління не рідше двох разів на місяць через проміжок часу, що не перевищує шістнадцяти календарних днів, та не пізніше семи днів після закінчення періоду, за який здійснюється виплата. Розмір фіксованої винагороди визначається Наглядовою радою під час прийняття рішення про затвердження умов трудового договору (контракту), що укладатиметься з членом Правління.

4.4. Фіксована винагорода виплачується членам Правління у грошовій формі за виконання ними посадових обов'язків, яка:

- 1) має визначений розмір відповідно до умов трудового договору (контракту);
- 2) є достатньою та, зокрема, відповідає професійному досвіду, визначеним посадовим обов'язкам члена Правління та рівню його відповідальності;
- 3) не залежить від результатів діяльності Товариства;
- 4) є гарантованою та такою, що не може бути змінена, скасована, затримана або вилучена для повернення Товариством, крім випадків, передбачених законодавством;
- 5) має прозорі та зрозумілі умови для визначення, нарахування та виплати;
- 6) має постійний характер виплати протягом усього періоду виконання членом

Правління його посадових обов'язків;

7) не стимулює до прийняття ризиків, які не є прийнятними за звичайних умов.

4.5. Розмір змінної винагороди членів Правління, її види та порядок виплати визначаються за домовленістю між Товариством та членом Правління і зазначаються у трудовому договорі (контракті) з членом Правління.

Види змінної винагороди:

- надбавки та доплати за підсумками роботи за місяць та/або квартал та/або рік.

4.6. Розмір змінної винагороди членів Правління Товариства може розраховуватися з урахуванням наступного:

- досягнення кінцевих результатів Товариства (збільшення обсягів виробництва чи реалізації продукції, отримання прибутку, зниження собівартості тощо);

- бездоганне виконання обов'язків членів Правління, передбачених чинним законодавством та внутрішніми документами Товариства, рішеннями Наглядової ради та/або Загальних зборів акціонерів;

- відсутність обґрунтованих зауважень до роботи членів Правління від посадових осіб та працівників Товариства;

- ініціативність, результативність та висока якість у роботі членів Правління;

- досягнення членів Правління, які сприяють розвитку і підвищенню рівня Товариства;

- інші умови, на підставі яких членам Правління може бути виплачена змінна складова винагороди.

Рішення про визначення розміру змінної частини винагороди приймається Наглядовою радою Товариства виходячи з вже отриманих та підтверджених (а не очікуваних) результатів роботи членів Правління та/або Товариства.

4.7. Наглядовою радою Товариства може прийматися рішення про часткову виплату змінної винагороди, відстрочення, скорочення/скасування або повернення змінної складової винагороди/її частини. Зазначені рішення можуть прийматися з урахуванням недосягнення кінцевих результатів Товариства; відсутності високих результатів роботи членів Правління; неякісного виконання обов'язків членів Правління, рішень, Правління, Наглядової ради та/або Загальних зборів акціонерів; наявності обґрунтованих зауважень до роботи членів Правління від посадових осіб та працівників Товариства; безініціативності членів Правління у своїй роботі.

Трудовим договором (контрактом) з членом Правління може визначатися порядок та/або умови часткової виплати, відстрочення, скорочення/скасування або повернення змінної складової винагороди/її частини.

4.8. Розмір змінної винагороди членів Правління Товариства не залежить від умов оплати праці працівників Товариства.

4.9. Змінна винагорода виплачується членам Правління в порядку та у строки, визначені внутрішніми нормативними документами Товариства та/або відповідно до законодавства України на підставі рішення Наглядової ради Товариства з наявним обґрунтуванням такого рішення. Товариство приймає рішення щодо нарахування/виплати змінної винагороди з урахуванням прийнятих Товариством ризиків та така виплата змінної винагороди повинна бути обґрунтованою.

4.10. Розмір змінної винагороди, виплаченої протягом календарного року, не може перевищувати двох розмірів середньої річної фіксованої винагороди члена Правління, отриманої ним протягом календарного року, в якому призначена змінна винагорода.

4.11. Змінна винагорода виплачується члену Правління тільки у тому випадку, якщо у договорі з членом Правління є відповідні положення щодо виплати такої винагороди. У разі якщо у договорі з членом Правління не передбачена можливість виплати змінної винагороди,

члену Правління виплачується тільки фіксована винагорода.

4.12. Інформація щодо програми стимулювання членів Правління Товариства, яка включає умови надання компенсаційних виплат зазначається у розділі 7 цього Положення.

5. ПОРЯДОК ВИПЛАТИ ВИНАГОРОДИ ЧЛЕНАМ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ

5.1. Виплата винагороди членам Наглядової ради здійснюються Товариством у грошовій формі, шляхом перерахування на поточні банківські рахунки членів Наглядової ради.

5.2. Винагорода виплачується члену Наглядової ради щомісяця з дати вступу ним на посаду (початку здійснення повноважень членом Наглядової ради) відповідно до умов договору.

У разі вступу члена Наглядової ради на посаду не з початку календарного місяця сума винагороди за період з дати вступу на посаду до кінця календарного місяця, в якому здійснено вступ на посаду, розраховується пропорційно кількості календарних днів з дати вступу на посаду (включно) та враховується під час виплати винагороди за наступний календарний місяць.

Винагорода за останній календарний місяць виконання посадових обов'язків члену Наглядової ради виплачується пропорційно кількості календарних днів, протягом яких член Наглядової ради виконував посадові обов'язки.

Вимоги абзаців 2 – 3 пункту 5.2 цього Положення застосовуються у тому випадку, якщо інше не передбачено чинним законодавством або договором з членом Наглядової ради.

5.3. У разі коли член Наглядової ради виконує функції голови Наглядової ради, голови або члена у комітеті Наглядової ради, додаткова винагорода за виконання функцій голови Наглядової ради, голови або члена комітету Наглядової ради за виконання таких функцій не встановлюється.

5.4. За підсумками виконання посадових обов'язків за кожний календарний місяць член Наглядової ради та Товариство підписують акт приймання-передачі.

5.5. Виплата винагороди члену Наглядової ради здійснюється протягом десяти робочих днів з дати підписання Товариством та членом Наглядової ради акту приймання-передачі, якщо інше не передбачено договором з членом Наглядової ради.

6. ПОРЯДОК ВИПЛАТИ ВИНАГОРОДИ ЧЛЕНАМ ПРАВЛІННЯ

6.1. Витрати на оплату роботи членів Правління здійснюються Товариством виключно у грошовій формі, шляхом перерахування на їх банківські рахунки членів Правління.

6.2. Винагорода виплачується члену Правління щомісяця з дати початку здійснення повноважень членом Правління відповідно до умов трудового договору (контракту).

У разі початку здійснення повноважень членом Правління не з початку календарного місяця сума винагороди розраховується пропорційно кількості календарних днів протягом яких здійснювались повноваження та враховується під час виплати винагороди за наступний календарний місяць.

Винагорода за останній календарний місяць виконання посадових обов'язків члену Правління виплачується пропорційно кількості календарних днів, протягом яких член Правління виконував посадові обов'язки.

Вимоги абзаців 2 – 3 пункту 6.2 цього Положення застосовуються у тому випадку, якщо інше не передбачено чинним законодавством або трудовим договором (контрактом) з членом Правління.

6.3. Винагорода члену Правління нараховується та виплачується в порядку визначеному трудовим, пенсійним та податковим законодавством України для осіб, які знаходяться в

трудових відносинах з Товариством.

7. ПРОГРАМА СТИМУЛЮВАННЯ ЧЛЕНІВ ОРГАНУ УПРАВЛІННЯ ТОВАРИСТВА ТА КОМПЕНСАЦІЙНІ ВИПЛАТИ

7.1. Програма стимулювання членів органів управління Товариства може складатися із забезпечення житлом або компенсації витрат на житло, компенсації витрат на страхування, пенсійних відрахування, забезпечення службовим транспортом або компенсації витрат на користування транспортом у службових цілях, надання товарів і/або послуг безкоштовно або за пільговою ціною, надання путівок до лікувально-оздоровчих закладів, а також інші інші складові програми стимулювання, що визначені договором (контрактом) укладеним з членом органу управління Товариства. Конкретні види стимулювання, у разі їх застосування, визначаються за домовленістю між Товариством та членом органу управління Товариства і зазначаються у договорі (контракті) з ним.

Члену органу управління Товариства, відповідно до умов укладеного договору (контракту), можуть компенсуватися витрати, пов'язані з виконанням ним своїх обов'язків, за умови документального підтвердження таких витрат.

Компенсації можуть підлягати наступні витрати:

- витрати, які виникли у зв'язку із участю члена органу управління Товариства у заходах організованих Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку тощо, чи інших освітніх заходах, необхідних для підвищення кваліфікації члена органу управління Товариства;

- транспортні витрати, витрати на медичну страховку, консульські комісії та витрати на житло, пов'язані з виконанням членом органу управління Товариства своїх обов'язків (у випадку проведення ділових зустрічей, переговорів тощо за межами країни резидентності члена органу управління Товариства чи за межами міста, яке є місцем постійного проживання);

- витрати, пов'язані з підготовкою і наданням документів, інформації державним органам України;

- витрати, пов'язані з отриманням професійних консультацій фахівців з питань, що відносяться до компетенції члена органу управління Товариства та інші обґрунтовані витрати, пов'язані з виконанням повноважень члена органу управління Товариства;

- інші витрати, що можуть бути компенсовані згідно договору (контракту) укладеному з членом органу управління Товариства.

Конкретні види компенсації, у разі їх застосування, визначаються за домовленістю між Товариством та членом органу управління Товариства і зазначаються у договорі (контракті) з ним.

Умови договору (контракту) з членом органу управління Товариства можуть містити додаткові можливості або обмеження щодо компенсації витрат.

Компенсація члену органу управління Товариства фактично понесених ним витрат здійснюється Товариством протягом 5 (п'яти) робочих днів з дати отримання Товариством від члена органу управління Товариства відповідної заяви та документального підтвердження таких витрат.

7.2. Складові програми стимулювання члена органу управління Товариства та компенсації застосовуються до нього тільки у тому випадку, якщо це прямо передбачено договором (контрактом) з членом органу управління Товариства.

7.3. Член Правління, з яким укладено трудовий договір (контракт), незалежно від умов такого трудового договору (контракту), має право користуватися пільгами, що надаються йому як члену відповідної профспілкової організації, в тому числі отримувати оздоровчі

путівки або компенсацію за їх придбання.

7.4. Детальний порядок та умови компенсації витрат членів органів управління Товариства встановлюються законодавством України, цим Положенням, договором, укладеним з членом Наглядової ради, а також трудовим договором (контрактом), укладеним з членом Правління.

7.5. Компенсаційні виплати членам органів управління Товариства здійснюються в національній валюті.

7.6. Суми компенсованих члену органу управління Товариства витрат після утримання податків, зборів та інших обов'язкових платежів не можуть бути меншими, ніж суми фактично понесених витрат згідно з наданими членом органу управління Товариства документами, що підтверджують такі витрати.

8. МЕТОДИ ТОВАРИСТВА ДЛЯ ВСТАНОВЛЕННЯ ОЦІНКИ ЕФЕКТИВНОСТІ РОБОТИ ЧЛЕНІВ ОРГАНУ УПРАВЛІННЯ ТОВАРИСТВА

8.1. Оцінка ефективності роботи членів органу управління Товариства пояснюється та здійснюється за допомогою наступних методів:

- аналіз складу органу управління Товариства;
- якості підготовки матеріалів та порядку денного для засідань органу управління Товариства;
- ефективність роботи Голови органу управління Товариства та комітетів (у разі наявності);
- колегіальність прийняття рішень та атмосфера співпраці;
- взаємозв'язок з іншими органами Товариства;
- налагодженість бізнес-процесів.

Вищевказані методи можуть застосовуватися Товариством для оцінки ефективності роботи членів органу управління Товариства як самим органом управління (самооцінка) так і Загальними зборами акціонерів.

9. ЗВІТ ПРО ВИНАГОРОДУ ЧЛЕНІВ ОРГАНІВ УПРАВЛІННЯ ТОВАРИСТВА

9.1. Товариство щороку окремо готує відповідно до вимог, встановлених законодавством, рішеннями Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку та цим Положенням наступні звіти:

- 1) Про винагороду членів Наглядової ради;
- 2) Про винагороду членів Правління;

9.2. Звіти про винагороду членів Наглядової ради та про винагороду членів Правління повинні містити наступну інформацію:

1) перелік посад членів органів управління Товариства із зазначенням терміну здійснення ними функцій членів органів управління Товариства у звітному періоді;

2) загальний розмір винагороди у національній та іноземній валюті (у разі якщо винагорода прив'язана до іноземної валюти) та форми виплати такої винагороди, яку було виплачено та/або яку мають виплатити члену органу управління Товариства (по кожному члену органу управління Товариства окремо), рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді;

3) повний опис структури та розмір у національній та іноземній валюті (у разі якщо винагорода прив'язана до іноземної валюти) всіх складових винагороди, які були виплачені та/або мають бути виплачені членам органів управління Товариства (по кожному члену органів управління Товариства окремо), рішення про виплату яких прийняті у звітному періоді;

4) інформація про винагороду, отриману членами органів управління Товариства на інших посадах в Товаристві;

5) назва уповноваженого органу управління Товариства, дата та номер рішення уповноваженого органу управління, на підставі якого (яких) члену органів управління Товариства було виплачено та/або має бути виплачено винагороду (фіксовану та змінну) за результатами звітного періоду;

6) строки фактичної виплати винагороди, інформація щодо їх відповідності цьому Положенню;

7) інформація щодо змін розміру фіксованої винагороди членів органів управління Товариства протягом звітного періоду;

8) співвідношення змінної винагороди по відношенню до фіксованої винагороди членів органів управління Товариства, які були виплачені та/або мають бути виплачені членам органів управління Товариства (по кожному члену органу управління Товариства окремо), рішення про виплату яких прийняті у звітному періоді;

9) співвідношення середнього розміру винагороди члена органу управління Товариства із середнім розміром винагороди працівників (без урахування посадових осіб) товариства у звітному періоді;

10) критерії оцінки ефективності (із зазначенням того, яким чином вони були досягнуті), за результатами досягнення яких здійснено нарахування змінної винагороди (якщо змінна винагорода була нарахована);

11) інформація щодо розміру винагород, які отримав кожен член органів управління Товариства від юридичних осіб, пов'язаних відносинами контролю або афілійованих;

12) інформація щодо розмірів винагород, які отримав кожен член органів управління Товариства у формі участі у прибутках;

13) розміри виплат по звільненню та інших компенсаційних виплат (за наявності), виплачених кожному члену органів управління Товариства у зв'язку із припиненням (достроковим припиненням) їх договорів (контрактів) протягом звітного року;

14) інформація щодо наданих кожному члену органів управління Товариства опціонів на акції у якості їх винагороди в обсязі, визначеному у пункті 33 "Вимог до положення та звіту про винагороду членів наглядової ради, ради директорів та виконавчого органу акціонерного товариства", затверджених рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 02.05.2024 № 549;

15) інформація щодо умов договорів (контрактів) з кожним із членів органів управління Товариства, а саме:

- строк дії договору (контракту);
- наявність та опис умов щодо виплат по звільненню;
- наявність та опис умов щодо програми стимулювання;

16) інформація щодо наявності випадків використання Товариством права на повернення виплачених раніше змінних складових винагороди та причин у зв'язку з якими Товариство використало своє право;

17) інформація щодо заходів, процедур, проведених Товариством з метою підготовки та запровадження політики винагороди, зокрема:

- повноваження та склад комітету з винагороди;
- найменування/ім'я - ім'я (у розумінні Цивільного кодексу України) або повне ім'я фізичної особи - нерезидента відповідно до документа, що посвідчує таку особу, зовнішніх консультантів;
- роль акціонерів у процесі запровадження політики винагороди;

18) інформація про програми додаткового пенсійного забезпечення для членів органів управління Товариства в обсязі, визначеному у пункті 34 "Вимог до положення та звіту про

винагороду членів наглядової ради, ради директорів та виконавчого органу акціонерного товариства", затверджених рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 02.05.2024 № 549;

19) інформація про випадки відхилення сум фактичних виплат від сум, що підлягають виплаті згідно із цим Положенням, а також пояснення причин такого відхилення та конкретних елементів цього Положення, щодо яких відбулося відхилення, якщо такі відхилення були протягом звітного року;

20) інформацію щодо підтверджених фактів неприйнятної поведінки члена органу управління Товариства (в тому числі повідомлені конфіденційним шляхом) і вжитих за результатами розслідування заходів, у разі наявності впливу таких фактів/заходів на виплату винагороду такого члена органу управління Товариства;

21) інша інформація, визначена законом або цим Положенням.

9.3. Товариство оприлюднює звіт про винагороду членів органів управління Товариства в обсязі, зазначеному у пункті 9.2 цього Положення. Звіт про винагороду членів органів управління Товариства для цілей його розміщення Товариством на власному вебсайті може містити знеособлену інформацію, визначену пунктом 9.2 цього Положення.

До річного звіту Товариства включаються відомості про винагороду органів управління Товариства в обсязі не меншому, ніж передбачено пунктом 9.2 цього Положення.

9.4. Наглядова рада вносить звіти про винагороду членів органів управління Товариства на розгляд Загальних зборів акціонерів Товариства для затвердження.

9.5. Товариство розміщує звіти на власному вебсайті протягом 10 робочих днів з дня їх затвердження Загальними зборами акціонерів Товариства із забезпеченням можливості їх перегляду.

10. ПРИКІНЦЕВІ ПОЛОЖЕННЯ

10.1. Питання, не врегульовані цим Положенням, регулюються Статутом Товариства, іншими внутрішніми документами Товариства та рішеннями уповноважених органів Товариства.

10.2. Якщо будь-яку норму цього Положення буде визнано недійсним у встановленому законодавством порядку, це не тягне за собою визнання недійсними інших норм цього Положення.

10.3. У випадку розбіжностей між нормами цього Положення та Статутом Товариства, перевагу мають положення Статуту.

10.4. У випадку внесення змін до нормативно-правових актів, що регулюють питання винагороду та звіту про винагороду членів наглядової ради акціонерного товариства та у разі розбіжностей між нормами таких нормативно-правових актів та нормами цього Положення, це Положення застосовується в частині, що не суперечить нормам таких нормативно-правових актів.