

ЗАТВЕРДЖЕНО

Позачерговими загальними зборами акціонерів
АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «МИКОЛАЇВОБЛЕНЕРГО»

Протокол від «27» січня 2025 року № 39

ПОЛОЖЕННЯ
про винагороду членів Дирекції
АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
«МИКОЛАЇВОБЛЕНЕРГО»

м. Миколаїв - 2025 рік

1. ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ

1.1. Положення про винагороду членів Дирекції АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «МИКОЛАЇВОБЛЕНЕРГО» (далі – **Положення**) є внутрішнім документом АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «МИКОЛАЇВОБЛЕНЕРГО» (далі – **Товариство**), який визначає систему винагород (політика винагороди) членам колегіального виконавчого органу Товариства (далі – **Дирекція**), в тому числі вимоги щодо складення, затвердження та оприлюднення звіту про винагороду членів Дирекції.

1.2. Це Положення розроблено відповідно до Закону України «Про акціонерні товариства», Вимог до положення про винагороду 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 2 травня 2024 року № 549 (далі – **Вимоги**) та Статуту Товариства.

1.3. В цьому Положенні всі терміни вживаються у значеннях, наведених у Вимогах.

1.4. Цим Положенням встановлюються основні принципи формування політики винагород членів Дирекції за виконання ними своїх посадових обов'язків і повноважень, порядок встановлення та визначення розміру їх винагороди та порядок і строки виплати винагороди.

1.5. Це Положення спрямоване на стимулювання результативної та ефективної діяльності членів Дирекції на своїх посадах з метою сприяння Товариству в досягненні своєї бізнес-стратегії, прибутковості, довгостроковим інтересам і стабільності, а також забезпечення захисту інтересів акціонерів Товариства.

1.6. Затвердження цього Положення та внесення змін до нього є виключною компетенцією Загальних зборів акціонерів Товариства (далі – **Загальні збори**).

1.7. Строки договорів (контрактів) з членами Дирекції встановлюється Наглядовою радою Товариства (далі – **Наглядова рада**).

1.8. Комітет Наглядової ради з питань визначення винагороди посадовим особам Товариства та призначень (далі – **Комітет**) здійснює розроблення, періодичний перегляд, здійснення заходів, спрямованих на уникнення конфліктів інтересів та управління ними, контроль за дотриманням та виконанням цього Положення.

1.9. Наглядова рада за поданням Комітету щороку, не пізніше проведення річних Загальних зборів, розглядає питання доцільності внесення змін до цього Положення.

1.10. У випадку прийняття Наглядовою радою рішення про необхідність внесення змін до цього Положення, це питання виноситься на розгляд річних Загальних зборів.

1.11. Питання щодо доцільності внесення змін до цього Положення обов'язково включається до порядку денного Загальних зборів не рідше, ніж раз на три роки.

1.12. Акціонерам надається опис запропонованих змін, який розміщується на веб-сайті Товариства, а також подається в порядку, визначеному Законом, для ознайомлення акціонерів з матеріалами запропонованих змін під час підготовки до Загальних зборів.

1.13. Товариство розміщує це Положення на власному веб-сайті протягом 10 робочих днів з дня його затвердження із забезпеченням можливості його перегляду.

2. ПОРЯДОК ВСТАНОВЛЕННЯ ВИНАГОРОДИ

2.1. Винагорода членам Дирекції встановлюється та виплачується у національній валюті України шляхом безготівкового перерахування коштів на поточний або картковий рахунок відповідного члена Дирекції.

2.2. Членам Дирекції за виконання ними своїх посадових обов'язків виплачується фіксована винагорода у грошовій формі, яка:

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

2.3. Розмір винагороди на дату укладання договору (контракту) встановлюється в наступних межах:

- 1) розмір річної фіксованої винагороди членів Дирекції, крім Генерального директора, не може бути більшим 240 середньомісячних заробітних плат за видами економічної діяльності за квартал у середньому по економіці.
- 2) розмір річної фіксованої винагороди Генерального директора не може бути більшим 360 середньомісячних заробітних плат за видами економічної діяльності за квартал у середньому по економіці.

2.4. Розрахунок розміру фіксованої винагороди здійснюється на кожен календарний рік на підставі даних кварталу, що передує кварталу розрахунку річного розміру винагороди по яким опублікована інформація на сайті Держстату, та розподіляється на 12 рівних частин винагороди зазначеної у п. 2.3. цього Положення та є незмінною протягом календарного року.

До опублікування статистичних даних Держстату за четвертий квартал року, що передує року за який буде здійснюватися оплата винагороди, виплата винагороди здійснюється на підставі даних третього кварталу року, що передує розрахунку річного розміру винагороди, по яким опублікована інформація на сайті Держстату та підлягає перерахунку після оприлюднення інформації за четвертий квартал на сайті Держстату.

2.5. З дати укладення з членом Дирекції договору (контракту) на такого члена Дирекції не поширюються:

- 1) положення колективного договору та інших внутрішніх документів Товариства щодо встановлення матеріальної допомоги, що надається для оздоровлення працівників;
- 2) положення колективного договору Товариства, що регулюють оплату праці працівників, в тому числі положення про встановлення доплат та надбавок, визначення премій та заохочень, інших методів та способів надання матеріальної винагороди, незалежно від того, які додаткові функції або обов'язки виконує такий член Дирекції або які звання, нагороди чи статус йому присвоєні.

2.6. Член Дирекції, з яким укладено договір (контракт), незалежно від умов такого договору (контракту), має право користуватися пільгами, що надаються йому як члену відповідної профспілкової організації. При цьому сума всіх пільг, що надаються члену Дирекції за рахунок профспілкової організації протягом календарного року, не повинна перевищувати одного посадового окладу такого члена Дирекції, визначеного як середній оклад за календарний рік.

2.7. Встановлення винагороди членам Дирекції має відповідати таким принципам:

- 1) прозорості - винагорода має бути зрозумілою акціонерам, а також іншим заінтересованим особам Товариства. При розміщенні звіту про винагороду Товариство складає та публікує звіт про винагороду членів Дирекції таким чином, щоб було зрозуміло розмір, структуру та період виплати винагороди кожному члену Дирекції протягом звітного періоду;
- 2) справедливості - розмір винагороди має бути розумно обґрунтованим стосовно аналогічних (або співмірних) ринкових показників розмірів і умов виплати винагороди, враховувати професійний досвід, здобутки та особистий вклад членів Дирекції у досягнення стратегічних цілей Товариства;
- 3) визначеності - система винагороди має бути передбачуваною (наперед зрозумілою) та встановлювати чітку структуру, критерії визначення та/або порядок розрахунку розміру винагороди;
- 4) запобігання ризиків - система винагороди має відповідати політиці Товариства з питань управління ризиками, а також не стимулювати членів Дирекції до прийняття ризиків, які не є прийнятними за звичайних умов;

5) орієнтованості на досягнення стратегічних цілей - система винагороди має сприяти виконанню стратегічних цілей, відповідати довгостроковим інтересам та підтримувати стабільність Товариства;

6) уникнення конфлікту інтересів - система винагороди має забезпечувати уникнення ситуацій, в яких існує або може виникнути конфлікт інтересів, а також передбачати чіткий розподіл повноважень щодо рішень про визначення розміру та виплати винагороди членам Дирекції. Член Дирекції не може мати вплив на рішення щодо визначення розміру або порядку виплати своєї винагороди. У разі настання або загрози настання ситуації конфлікту інтересів, член Дирекції зобов'язаний негайно повідомляти Наглядовій раді або Генеральному директору.

7) рівності - система винагороди не може передбачати дискримінації щодо винагороди членів Дирекції, пов'язаної з їх статтю, віком, національністю або іншими ознаками, які не можуть бути пов'язані з дотриманням принципу справедливості;

8) дотримання корпоративної етики - система винагороди має бути орієнтована на норми відповідальної та етичної поведінки членів Дирекції, зокрема сприяти дотриманню правил (кодексу) корпоративної етики Товариства.

2.8. Товариство укладає з кожним членом Дирекції договір (контракт), в якому визначаються, зокрема, розмір винагороди, строк дії договору (контракту), порядок та підстава для виплати винагороди (її частин), перелік компенсаційних виплат, строки і порядок їх виплати, а також інші відомості, що не суперечать цьому Положенню. Максимальний розмір винагороди члену Дирекції встановлюється з урахуванням обмежень, визначених чинним законодавством України та цим Положенням.

2.9. Розмір і умови виплати винагороди, які передбачаються в договорі (контракті) з членами Дирекції, затверджується Наглядовою радою після попереднього розгляду Комітетом.

2.10. Система винагороди членів Дирекції Товариства не передбачає:

1) виплату змінної складової винагороди та встановлення фінансових та нефінансових критеріїв оцінки ефективності, у тому числі участі у прибутках;

2) систему грошового чи негрошового стимулювання;

3) систему додаткового пенсійного забезпечення або порядку виплат винагороди в разі дострокового виходу на пенсію членів Дирекції;

4) опціони на акції, що передбачає право на отримання опціонів, опціонних сертифікатів, фондових варантів, базовим активом яких є акції Товариства;

5) надання персональних запозичень.

2.11. Виплата винагороди за виконання членом Дирекції покладених на нього посадових обов'язків та компенсація витрат члену Дирекції здійснюється на підставі укладеного з ним договору (контракту).

2.12. Члену Дирекції виплачуються компенсаційні виплати по звільненню, пов'язані з розірванням такого договору (контракту) за ініціативою Товариства. До відповідного договору (контракту) включаються умови про виплати члену Дирекції, пов'язані з припиненням його повноважень за ініціативою Товариства у розмірі двох місячних фіксованих винагород.

2.13. У разі дострокового припинення договору (контракту) з членом Дирекції через незадовільну роботу та/або порушення кодексу етики, втратою бездоганної ділової репутації, то таким членам Дирекції виплати по звільненню не здійснюються, якщо інше не передбачено законодавством України.

2.14. У разі припинення повноважень члена Дирекції, виплата винагороди здійснюється за фактично відпрацьований членом Дирекції час станом на дату припинення його повноважень.

2.15. Загальними зборами акціонерів може бути прийнято рішення про страхування відповідальності членів Дирекції.

3. ПОРЯДОК ВИПЛАТИ ВИНАГОРОДИ

3.1. Витрати на оплату винагороди членам Дирекції за виконання ними покладених на них посадових обов'язків здійснюється за рахунок коштів Товариства.

3.2. Розмір фіксованої винагороди члена Дирекції визначається в договорі (контракті) і встановлюється індивідуально для кожного члена Дирекції з урахуванням його функцій, завдань, зони персональної відповідальності та підпорядкованих підрозділів.

3.3. При встановленні різної за розміром винагороди членам Дирекції, крім Генерального директора, співвідношення між найменшим та найбільшим розміром винагороди таких членів Дирекції не повинне перевищувати співвідношення 1 до 2.

3.4. Фіксована винагорода членам Дирекції нараховується щомісяця з дати вступу ними на посаду (початку здійснення своїх повноважень) відповідно до умов договору (контракту) і виплачується після утримання всіх податків і зборів (обов'язкових платежів), визначених законодавством України.

3.5. Винагорода членам Дирекції виплачується регулярно, не рідше двох разів на місяць: не пізніше 22 числа за першу половину місяця, та не пізніше 7 числа наступного місяця (остаточний розрахунок) за другу половину місяця.

3.6. Розмір винагороди за першу половину місяця визначається відповідно до складених табелів обліку робочого часу за період з 1 по 15 число поточного місяця, але

не менше оплати за фактично відпрацьований час в періоді з 1 по 15 число місяця з розрахунку розміру винагороди, визначеного в договорі (контракті).

3.7. У разі вступу члена Дирекції 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 робочих днів з дати вступу на посаду (включно).

3.8. У разі припинення повноважень члена Дирекції, виплата винагороди здійснюється за фактично відпрацьований членом Дирекції час станом на дату припинення його повноважень.

3.9. Винагорода за перший і останній календарний місяць виконання обов'язків члена Дирекції виплачується за фактично відпрацьований час.

3.9. У разі прийняття Загальними зборами рішення щодо внесення змін до цього Положення в частині порядку виплати, меж розміру фіксованої винагороди та компенсаційних виплат по звільненню, Товариство має укласти з кожним членом Дирекції додаткову угоду про внесення відповідних змін до діючого договору (контракту).

4. КОМПЕНСАЦІЙНІ ВИПЛАТИ

4.1. Компенсаційні виплати (компенсації) встановлюються членам Дирекції у випадку необхідності відшкодування їм витрат, пов'язаних із виконанням покладених на них посадових обов'язків, а також дотримання гарантій, передбачених законами, що регулюють трудові відносини та здійснюються за рахунок коштів Товариства.

4.2. Види компенсацій та їх розміри встановлюються в договорі (контракті). У випадку відсутності в договорі (контракті) видів компенсацій або їх розміру, такому члену Дирекції виплачуються лише ті види компенсацій та лише в тому розмірі, які прямо та безумовно передбачені законами, що регулюють трудові відносини.

4.3. Витрати, пов'язані з виконанням покладених на члена Дирекції посадових обов'язків, відшкодовуються на підставі відповідних підтверджуючих документів.

4.4. Компенсації, які передбачені законами та іншими нормативними актами, а також компенсації в законах, із формулюванням «можуть встановлюватися» (або аналогічними), при відсутності таких компенсацій в контрактах, членам Дирекції не встановлюються та не виплачуються.

5. ЗВІТ ПРО ВИНАГОРОДУ ЧЛЕНІВ ДИРЕКЦІЇ

5.1. Товариство щороку готує звіт про винагороду членів Дирекції (далі – **Звіт про винагороду**) відповідно до вимог, встановлених законодавством України та цим Положенням.

5.2. Звіт про винагороду має розкривати інформацію щодо винагороди, отриманої членами Дирекції за звітний період, а також щодо випадків відхилення від застосованої політики винагороди, визначеної цим Положенням.

5.3. Звіт про винагороду має містити інформацію щодо:

- 1) переліку посад членів Дирекції із зазначенням терміну здійснення ними функцій членів виконавчого органу у звітному періоді;
- 2) загального розміру винагороди та форми виплати (грошова або негрошова) такої винагороди, яку було виплачено та/або яку мають виплатити члену Дирекції (по кожному члену Дирекції окремо), рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді;
- 3) повного опису структури та розміру фіксованої винагороди, яка була виплачена та/або має бути виплачена членам Дирекції (по кожному члену Дирекції окремо), рішення про виплату яких прийняті у звітному періоді;
- 4) дату та номер рішення Загальних зборів, на підставі якого члену Дирекції було виплачено та/або має бути виплачено винагороду за результатами звітного періоду;
- 5) строків фактичної виплати винагороди, інформацію щодо їх відповідності Положенню про винагороду;
- 6) змін розміру фіксованої винагороди членів Дирекції протягом звітного періоду (за наявності);
- 7) співвідношення середнього розміру винагороди члена Дирекції із середнім розміром винагороди працівників (без урахування посадових осіб) Товариства у звітному періоді;
- 8) розміру виплат по звільненню та інших компенсаційних виплат (за наявності), виплачених кожному члену Дирекції у зв'язку із припиненням (достроковим припиненням) їх повноважень (договорів) протягом звітного року;
- 9) інформацію щодо розміру винагороди, яку отримав кожен член Дирекції від юридичних осіб, пов'язаних відносинами контролю або афілійованих;
- 10) умов договорів з кожним із членів Дирекції, а саме:
 - строк дії відповідного договору (контракту);
 - наявність та опис умов щодо виплат по звільненню;
- 11) заходів та 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;

12) випадків відхилення сум фактичних виплат від сум, що підлягають виплаті згідно із затвердженим Положенням про винагороду, а також пояснення причин такого відхилення та конкретних елементів Положення про винагороду, щодо яких відбулося відхилення, якщо такі відхилення були протягом звітного року;

13) виявлених Товариством порушень умов цього Положення (у разі наявності) та застосованих за наслідками таких порушень заходів або прийнятих рішень;

14) підтверджених фактів неприйнятної поведінки члена Дирекції (в тому числі повідомлені конфіденційним шляхом) і вжитих за результатами розслідування заходів, у разі наявності впливу таких фактів/заходів на виплату винагороди такого члена Дирекції;

15) іншої інформації, визначеної законом, Вимогами та/або цим Положенням.

5.4. У разі відсутності інформації, передбаченої пунктом 5.3. цього Положення, про це зазначається у Звіті про винагороду окремо.

5.5. До річного звіту Товариства включаються відомості про винагороду членів Дирекції в обсязі не меншому, ніж передбачено пунктом 5.3. цього Положення.

5.6. Звіт про винагороду членів Дирекції для цілей його розміщення Товариством на власному вебсайті може містити знеособлену інформацію, визначену пунктом 5.3. цього Положення.

5.7. Звіт про винагороду має містити персональні дані членів Дирекції відповідно до вимог законодавства України.

5.8. Умови договорів (контрактів), укладених з членами Дирекції, повинні передбачати наявність згоди щодо оприлюднення відомостей про їх винагороду в обсязі, передбаченому вимогами законодавства України.

5.9. Звіт про винагороду має містити інформацію, визначену пунктом 5.3 цього Положення, щодо винагороди кожного члена Дирекції окремо, а також загальну суму винагороди, виплаченої всім членам Дирекції протягом звітного періоду.

5.10. Якщо Товариство виплачувало авансові платежі, надавало позику, гарантії члену Дирекції, про це вказується у звіті із зазначенням сум і відсоткової ставки.

5.11. Розміщення звіту про винагороду членів Дирекції на вебсайті Товариства не має призводити до розкриття персональних даних членів Дирекції і комерційної таємниці Товариства.

5.12. Звіт про винагороду членів Дирекції затверджується річними Загальними зборами після його попереднього схвалення та розгляду Комітетом з питань визначення винагороди посадовим особам Товариства та призначень.

5.13. Товариство розміщує звіт на власному вебсайті протягом 10 робочих днів з дня його затвердження Загальними зборами із забезпеченням можливості його перегляду.

6. ЗАКЛЮЧНІ ПОЛОЖЕННЯ

6.1. Це Положення набуває чинності з дня його затвердження Загальними зборами.

6.2. Зміни та доповнення до цього Положення оформлюється шляхом викладення його в новій редакції, яка затверджується Загальними зборами. Прийняття нової редакції Положення призводить до втрати чинності його попередньої редакції.

6.3. У Товаристві не запроваджено жодних складових винагороди членів Дирекції, окрім тих, що передбачені в цьому Положенні.

6.4. Конкретний розмір винагороди встановлюється безпосередньо в договорі (контракті) з кожним членом Дирекції.

6.5. Оподаткування всіх видів винагороди, страхування і компенсаційних виплат здійснюється відповідно до вимог законодавства України.

6.6. У випадку внесення змін до законодавства України та у разі розбіжностей між нормами нормативно-правових актів та нормами цього Положення, це Положення застосовується в частині, що не суперечить нормам таких нормативно-правових актів.

**Головуючий позачергових Загальних зборів акціонерів
АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «МИКОЛАЇВОБЛЕНЕРГО»**



/Анрій КОЗАНЬ/

**(Протокол позачергових Загальних зборів АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
«МИКОЛАЇВОБЛЕНЕРГО» від «27» січня 2025 року №39)**

Опене ПЕРЕНКО