

«ЗАТВЕРДЖЕНО»
позачерговими Загальними зборами акціонерів
АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «КРИВОРІЗЬКА
ТЕПЛОЦЕНТРАЛЬ»
Протокол від 21.10.2024

ПОЛОЖЕННЯ
про винагороду членів Наглядової ради
АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
«КРИВОРІЗЬКА ТЕПЛОЦЕНТРАЛЬ»

м. Кривий Ріг
2024 рік

1. ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ

- 1.1. Положення про винагороду членів Наглядової ради АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «КРИВОРІЗЬКА ТЕПЛОЦЕНТРАЛЬ» (далі – **Положення, Наглядова рада і Товариство** відповідно) розроблене відповідно до чинного законодавства України, Статуту Товариства та Положення про Наглядову раду.
- 1.2. Положення сприяє виконанню стратегії розвитку (бізнес-плану, стратегічного плану розвитку) Товариства, а також довгостроковим інтересам і стабільності роботи Товариства через встановлення збалансованої системи винагороди членів Наглядової ради.
- 1.3. Положення описує систему винагороди членів Наглядової ради. Система винагороди членів Наглядової ради є однаковою, крім випадку внесення змін за рішенням загальних зборів акціонерів Товариства (далі – **Загальні збори**).
- 1.4. Положення регулює порядок визначення розміру винагороди членам Наглядової ради, а також порядок виплати винагороди в період виконання ними своїх обов'язків, а саме з дня обрання до складу Наглядової ради до дати припинення повноважень члена Наглядової ради.
- 1.5. Положення затверджується Загальними зборами Товариства відповідно до Закону України «Про акціонерні товариства» і є підставою для нарахування і виплати винагороди членам Наглядової ради Товариства.
- 1.6. Передбачені Положенням суми винагороди оподатковуються відповідно до вимог Податкового кодексу України. Товариство, як податковий агент, нараховує, утримує та сплачує необхідні податки до бюджету від імені та за рахунок платника податку – члена Наглядової ради.

2. ВИДИ, ПОРЯДОК ВИЗНАЧЕННЯ ТА ВИПЛАТИ ВИНАГОРОДИ ЧЛЕНАМ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ

- 2.1. Члени Наглядової ради виконують свої обов'язки відповідно до цивільно-правових договорів, що укладаються з кожним членом Наглядової ради. Цивільно-правовий договір з членом Наглядової ради (далі – **Договір**) може бути оплатним чи безоплатним.
- 2.2. Безоплатні Договори укладаються з членами Наглядової ради, які займають посади державної служби, інші посади осіб, уповноважених на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, визначених у пункті 1 частини першої статті 3 Закону України «Про запобігання корупції», а також іншими членами Наглядової ради, які не мають права на отримання від Товариства винагороди за виконання функцій члена Наглядової ради відповідно до законодавства. З іншими членами Наглядової ради укладаються оплатні Договори.
- 2.3. Членам Наглядової ради виплачується лише фіксована винагорода, яка, зокрема:
 - 1) має наперед визначений розмір відповідно до умов цивільно-правового договору;
 - 2) є розумно обґрунтованою стосовно аналогічних (або співмірних) ринкових показників розмірів і умов виплати винагороди, враховує професійний досвід, здобутки та особистий вклад членів Наглядової ради у досягнення стратегічних цілей Товариства;
 - 3) не стимулює до прийняття ризиків, які не є прийнятними за звичайних умов;
 - 4) сприяє виконанню стратегічного плану розвитку Товариства та довгостроковим інтересам Товариства;
 - 5) не залежить від результатів діяльності Товариства;
 - 6) має прозорі та зрозумілі умови визначення, нарахування та виплати;
 - 7) не передбачає обмеження (дискримінацію або непрямую дискримінацію), пов'язаних зі статтю членів Наглядової ради, їх віком, національністю або іншими ознаками, які не можуть бути пов'язані з дотриманням принципу справедливості;

- 8) орієнтована на норми відповідальної та етичної поведінки членів Наглядової ради, зокрема сприяти дотриманню Кодексу корпоративної етики Товариства.
- 2.4. Розмір винагороди та умови її виплати встановлюються й затверджуються Загальними зборами у відповідності до Статуту, законодавства України та цього Положення, шляхом затвердження умов Договору та зазначаються в Договорі.
- 2.5. Фіксована винагорода члена Наглядової ради за виконання його обов'язків включає визначений розмір винагороди відповідно до умов Договору, укладеного між Товариством та членом Наглядової ради та компенсацію витрат.
- 2.6. Загальні збори можуть прийняти рішення про виплату додаткової винагороди членам Наглядової ради.
- 2.7. Фіксована винагорода виплачується після утримання всіх податків і зборів (обов'язкових платежів), визначених законодавством, кожного календарного місяця (за винятком першого місяця дії Договору і у випадку, коли член Наглядової ради отримує частину винагороди за місяць пропорційно періоду часу здійснення ним своїх повноважень).
- 2.8. Виплата винагороди члену Наглядової ради за звітний місяць здійснюється до 10 числа місяця, наступного за звітним, в розмірі, визначеному в Договорі, на банківський рахунок члена Наглядової ради, зазначений в укладеному з ним Договорі або повідомлений ним Товариству відповідно до умов Договору.
- 2.9. Винагорода членам Наглядової ради – резидентам виплачується в національній валюті України. Винагорода членам Наглядової ради – нерезидентам здійснюється з урахуванням вимог законодавства, що регулює обіг іноземної валюти в Україні.
- 2.10. Договори повинні включати умову про те, що у випадку дострокового припинення повноважень члена Наглядової ради фіксована винагорода виплачується за фактично відпрацьований час. Членам Наглядової ради не здійснюються виплати у зв'язку зі звільненням (припиненням повноважень).
- 2.11. Система винагороди членів Наглядової ради не передбачає:
- 1) виплату змінних складових винагороди та встановлення фінансових та нефінансових критеріїв оцінки ефективності, в тому числі у формі участі у прибутках;
 - 2) здійснення негрошових виплат;
 - 3) пенсійного забезпечення або виплати винагороди в разі дострокового виходу на пенсію членів Наглядової ради;
 - 4) права члена Наглядової ради на отримання опціонів на акції Товариства;
 - 5) здійснення виплат у зв'язку з припиненням повноважень, в тому числі з достроковим припиненням.

3. КОМПЕНСАЦІЯ ВИТРАТ ЧЛЕНАМ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ

- 3.1. Член Наглядової ради має право на компенсацію витрат, пов'язаних з виконанням покладених на нього функцій, за умови їх документального підтвердження.
- 3.2. До витрат, які компенсуються, належать (з урахуванням обмежень, якщо такі передбачені у Договорі):
- витрати на проїзд;
 - витрати на проживання у готелі протягом часу участі у засіданнях Наглядової ради;
 - інші обґрунтовані витрати члена Наглядової ради, які пов'язані з виконанням ним своїх функцій.
- 3.3. Витрати членів Наглядової ради 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.
- 3.4. Товариство має право від свого імені та за власний рахунок здійснити оплату вартості товарів, робіт та послуг, які пов'язані з виконанням членом Наглядової ради/Наглядовою радою своїх функцій.

4. ЗВІТ ПРО ВИНАГОРОДУ ЧЛЕНІВ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ

- 4.1. Звіт про винагороду членів Наглядової ради (далі – **Звіт про винагороду**) має розкривати інформацію щодо винагород, отриманої членами Наглядової ради за звітний період, а також щодо випадків відхилення від застосованої системи винагород Товариства, визначеної цим Положенням.
- 4.2. Загальні збори акціонерів затверджують Звіт про винагороду за поданням Наглядової ради після його попереднього розгляду комітетом Наглядової ради з винагород (у разі його утворення). У випадку не утворення Комітету з винагород, Звіт про винагороду розглядає Наглядова рада.
- 4.3. Для цілей розміщення затвердженого Звіту про винагороду на веб-сайті Товариства інформація, визначена п. 4.4. Положення, може бути знеособлена.
- 4.4. Звіт про винагороду має містити інформацію, визначену нормативно-правовими актами Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку, зокрема щодо:
 - 1) терміну здійснення членами Наглядової ради 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 (грошова або негрошова) такої винагороди, яку було виплачено та/або яку мають виплатити (по кожному члену Наглядової ради 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) фіксованої винагороди, яка була виплачена та/або має бути виплачена (по кожному члену Наглядової ради окремо), рішення про виплату яких прийняті у звітному періоді;
 - 4) дату та номер рішення Загальних зборів, на підставі якого (яких) члену Наглядової ради було виплачено та/або має бути виплачено фіксовану винагороду за результатами звітного періоду;
 - 5) строки фактичної виплати винагороди, інформацію щодо їх відповідності Положенню;
 - 6) інформацію щодо змін розміру фіксованої винагороди протягом звітного періоду;
 - 7) співвідношення середнього розміру винагороди члена Наглядової ради із середнім розміром винагороди працівників (без урахування посадових осіб) Товариства у звітному періоді;
 - 8) інформацію щодо розміру винагород, які отримав кожен член Наглядової ради від юридичних осіб, пов'язаних відносинами контролю або афілійованих;
 - 9) інформацію щодо умов Договорів з кожним із членів Наглядової ради, а саме:
 - строк дії Договору;
 - наявність та опис умов щодо виплат по звільненню;
 - наявність та опис умов щодо програми стимулювання;
 - 10) інформацію щодо заходів, процедур, проведених Товариством з метою підготовки та запровадження системи винагород, зокрема:
 - повноваження та склад Комітету з винагород (у разі його утворення);
 - 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 винагород;
 - 11) інформацію про випадки відхилення сум фактичних виплат від сум, що підлягають виплаті згідно із затвердженим Положенням, а також пояснення причин такого відхилення та конкретних елементів Положення, щодо яких відбулося відхилення, якщо такі відхилення були протягом звітного року;
 - 12) інформацію щодо підтверджених фактів неприйнятної поведінки члена Наглядової ради (в тому числі повідомлені конфіденційним шляхом) і вжитих за результатами розслідування заходів, у разі наявності впливу таких фактів/заходів на виплату винагороди такого члена Наглядової ради;

- 13) іншу інформацію, визначену законом або Положенням, в тому числі про відсутність іншої інформації, передбаченої вимогами Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку.
- 4.5. Звіт про винагороду має містити інформацію, визначену п. 4.4. Положення, щодо винагороди кожного члена Наглядової ради окремо, а також загальну суму винагороди, виплачену всім членам Наглядової ради протягом звітного періоду.
- 4.6. Якщо Товариство виплачувало авансові платежі, надавало позику, гарантії члену Наглядової ради, про це вказується у Звіті про винагороду із зазначенням сум і відсоткової ставки.

5. ПРИКІНЦЕВІ ПОЛОЖЕННЯ

- 5.1. Це Положення набирає чинності з дня його затвердження Загальними зборами акціонерів Товариства і діє до моменту його скасування або затвердження нової редакції Положення. У разі внесення змін до Положення, акціонерам надається опис змін до системи винагороди, що пропонуються, порівняно з діючою редакцією.
- 5.2. Зміни і доповнення до цього Положення затверджуються Загальними зборами та оформлюються шляхом викладення Положення в новій редакції.
- 5.3. У зв'язку з тим, що у членів Наглядової ради відсутня змінна складова винагороди, у цьому Положенні не міститься інформація про пояснення відповідної важливості змінних складових винагороди щодо критеріїв оцінки ефективності, систем щорічних бонусів та/або інших негрошових виплат.
- 5.4. Інформація щодо характеристики особливостей пенсійного забезпечення або схем дострокового виходу на пенсію членів Наглядової ради не міститься в цьому Положенні, оскільки члени Наглядової ради не є працівниками Товариства.
- 5.5. Інформація щодо строку дії Договорів з членами Наглядової ради не міститься в цьому Положенні, оскільки строк повноважень членів Наглядової ради визначається Загальними зборами.
- 5.6. У зв'язку із специфікою нормативно-правового регулювання розміру винагороди членів Наглядової ради, під час затвердження розміру винагороди членам Наглядової ради не враховуються умови оплати праці працівників Товариства.
- 5.7. Контроль за виконанням цього Положення, здійснення заходів, спрямованих на уникнення конфліктів інтересів та управління ними, здійснює Наглядова рада.
- 5.8. Якщо окремі норми цього Положення прямо суперечать чинному законодавству або Статуту Товариства – діють відповідні норми законодавства та/або Статуту.