

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

ПОЛОЖЕННЯ
про винагороду членів Правління
АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
«КРИВОРІЗЬКА ТЕПЛОЦЕНТРАЛЬ»

м. Кривий Ріг
2024 рік

1. ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ

- 1.1. Положення про винагороду членів Правління АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «КРИВОРІЗЬКА ТЕПЛОЦЕНТРАЛЬ» (далі – **Положення, Правління і Товариство** відповідно) розроблене відповідно до чинного законодавства України, Статуту Товариства та Положення про Правління.
- 1.2. Положення сприяє виконанню стратегії розвитку (бізнес-плану, стратегічного плану розвитку) Товариства, а також довгостроковим інтересам і стабільності роботи Товариства через встановлення збалансованої політики винагороди членів Правління.
- 1.3. Положення описує систему винагороди членів Правління, у тому числі Голови правління (далі – члени Правління). Система винагороди членів Правління є однаковою, крім випадку внесення змін за рішенням загальних зборів акціонерів Товариства (далі – **Загальні збори**).
- 1.4. Положення встановлює порядок визначення розміру винагороди членам Правління, а також порядок виплати винагороди в період виконання ними своїх обов'язків, а саме: з дня обрання до складу Правління до дати припинення повноважень члена Правління.
- 1.5. Положення затверджується Загальними зборами акціонерів Товариства відповідно до Закону України «Про акціонерні товариства» і є підставою для нарахування і виплати винагороди членам Правління 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 Правління.

2. ВИДИ, ПОРЯДОК ВИЗНАЧЕННЯ ТА ВИПЛАТИ ВИНАГОРОДИ ЧЛЕНАМ ПРАВЛІННЯ

- 2.1. Члени Правління виконують свої обов'язки відповідно до Контрактів, що укладаються з кожним членом Правління (далі – **Контракт**) відповідно до Кодексу законів про працю України, Статуту Товариства, інших внутрішніх документів Товариства та законодавства України.
- 2.2. Членам Правління виплачується лише фіксована винагорода, яка, зокрема:
 - 1) має наперед визначений розмір відповідно до умов Контракту;
 - 2) є розумно обґрунтованою стосовно аналогічних (або співмірних) ринкових показників розмірів і умов виплати винагороди, враховує професійний досвід, здобутки та особистий вклад членів Правління 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 Правління, 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 Правління, зокрема сприяти дотриманню Кодексу корпоративної етики Товариства.
- 2.3. Розмір винагороди та умови її виплати членам Правління встановлюються й затверджуються Наглядною радою Товариства у відповідності до Статуту Товариства, законодавства України та цього Положення, шляхом затвердження умов Контракту та зазначаються в Контракті.
- 2.4. Фіксована винагорода члена Правління за виконання його обов'язків включає визначений розмір винагороди відповідно до умов Контракту, укладеного між Товариством та членом Правління.

- 2.5. Винагорода члену Правління виплачується разом з виплатою заробітної плати всім категоріям працівників Товариства за відповідний період та у строки, визначені Колективним договором Товариства.
- 2.6. Члену Правління надається оплачувана щорічна основна відпустка та щорічна додаткова відпустка за ненормований робочий день, які передбачені чинним законодавством України та Колективним договором Товариства.
- 2.7. Наглядова рада Товариства може прийняти рішення про виплату додаткової винагороди членам Правління.
- 2.8. Фіксована винагорода виплачується після утримання всіх податків і зборів (обов'язкових платежів), визначених законодавством, кожного календарного місяця (за винятком першого місяця дії Контракту і у випадку, коли член Правління отримує частину таких винагород за місяць пропорційно періоду часу здійснення ним своїх повноважень).
- 2.9. Винагорода членам Правління виплачується в національній валюті України за фактично відпрацьований час.
- 2.10. Система винагороди членів Правління 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) додаткового пенсійного забезпечення (крім передбачених чинним законодавством України та Колективним договором Товариства) або виплати винагороди в разі дострокового виходу на пенсію членів Правління;
 - 4) права члена Правління на отримання опціонів на акції Товариства.

3. КОМПЕНСАЦІЯ ВИТРАТ ЧЛЕНАМ ПРАВЛІННЯ

- 3.1. Членам Правління за рахунок Товариства можуть бути встановлені інші, необхідні для виконання трудових обов'язків, види матеріального забезпечення, що не заборонені законодавством України та вважаються службовою необхідністю, зокрема, але не виключно:
 - забезпечення службовим мебльованим кабінетом із сучасними засобами організаційної, комп'ютерної та іншої техніки, службовим автотранспортом та мобільним зв'язком;
 - забезпечення коштами на представницькі витрати у розмірі відповідно до затвердженого фінансового плану Товариства.

4. ЗВІТ ПРО ВИНАГОРОДУ ЧЛЕНІВ ПРАВЛІННЯ

- 4.1. Звіт про винагороду членів Правління (далі – **Звіт про винагороду**) має розкривати інформацію щодо винагороди, отриманої членами Правління 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 членів Правління за поданням Наглядової ради.
- 4.3. Звіт про винагороду має містити інформацію, визначену нормативно-правовими актами Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку, зокрема щодо:
 - 1) терміну здійснення членами Правління функцій членів органів управління Товариства у звітному періоді;
 - 2) загальний розмір винагороди у національній валюті та форми виплати (грошова або негрошова) такої винагороди, яку було виплачено та/або яку мають виплатити (кожному члену Правління окремо), рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді;
 - 3) повний опис структури та розмір у національній валюті фіксованої винагороди, яка

була виплачена та/або має бути виплачена (кожному члену Правління окремо), рішення про виплату яких прийняті у звітному періоді;

4) дату та номер рішення Наглядової ради, на підставі якого (яких) члену Правління 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 Правління із середнім розміром винагороди працівників (без урахування посадових осіб) Товариства у звітному періоді;

8) інформацію щодо розміру винагород, які отримав кожен член Правління від юридичних осіб, пов'язаних відносинами контролю або афілійованих осіб;

9) інформацію щодо умов Контракту з кожним із членів Правління, а саме:

- строк дії Контракту;

- 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 політики винагороди, 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 системи винагороди;

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

13) іншу інформацію, визначену законом або Положенням, в тому числі про відсутність іншої інформації, передбаченої вимогами Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку.

4.4. Для цілей розміщення затвердженого Звіту про винагороду на вебсайті Товариства інформація, визначена п. 4.3. Положення, може бути знеособлена.

4.5. Товариство розміщує звіт про винагороду протягом звітного фінансового року на власному вебсайті протягом 10 робочих днів з дня його затвердження Загальними зборами акціонерів Товариства із забезпеченням можливості його перегляду з подальшим видаленням з вебсайту через 10 років після його публікації, якщо інше не буде передбачено законодавством.

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 акціонерів Товариства та оформлюються шляхом викладення Положення в новій редакції.

5.3. У зв'язку з тим, що у членів Правління 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 додаткового пенсійного забезпечення (крім передбачених чинним законодавством України та Колективним договором Товариства) або схем дострокового виходу на пенсію членів Правління не міститься в цьому Положенні.
 - 5.5. Інформація щодо строку дії Контрактів з членами Правління не міститься в цьому Положенні, оскільки строк повноважень членів Правління визначається Наглядовою радою і Контрактом.
 - 5.6. У зв'язку із специфікою нормативно-правового врегулювання розміру винагороди членів Правління, під час затвердження розміру винагороди членам Правління 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.