

ЗАТВЕРДЖЕНО
позачерговими дистанційними
Загальними зборами акціонерів
АТ «ДНІПРОВСЬКА ТЕЦ»

Протокол позачергових
дистанційних Загальних
зборів акціонерів
АТ «ДНІПРОВСЬКА ТЕЦ»
від 21.10.2024 р.

ПОЛОЖЕННЯ
про винагороду членів Наглядової ради
АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
«ДНІПРОВСЬКА ТЕПЛОЕЛЕКТРОЦЕНТРАЛЬ»

м. Кам'янське
2024 рік

1. ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ

- 1.1. Положення про винагороду членів Наглядової ради АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ДНІПРОВСЬКА ТЕПЛОЕЛЕКТРОЦЕНТРАЛЬ» (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.
 - 6) надбавок за виконання членами Наглядової ради адміністративних функцій на посаді голови наглядової ради або голови комітету наглядової ради.

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 винагороди, 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 питань визначення винагороди посадовим особам Товариства та призначень..
- 4.3. Для цілей розміщення затвердженого Звіту про винагороду на веб-сайті Товариства інформація, визначена п. 4.4. Положення, може бути знесоблена.
- 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 винагороди, зокрема:
 - повноваження та склад Комітету з питань визначення винагороди посадовим особам Товариства та призначень ;
 - 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;
 - 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.