

ЗАТВЕРДЖЕНО

**позачерговими дистанційними
загальними зборами акціонерів**

**Приватного акціонерного
товариства «ТЕХНОЛОГ»**

**Протокол позачергових
дистанційних загальних зборів
акціонерів № 14 від «27» грудня
2024 року**

**ПОЛОЖЕННЯ
ПРО ВИНАГОРОДУ ЧЛЕНІВ ПРАВЛІННЯ
ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
«ТЕХНОЛОГ»**

Ідентифікаційний код 14181442

**м. Умань, Черкаська обл.
2024 рік**

1. ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ

- 1.1. Положення про винагороду членів Правління ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ТЕХНОЛОГ» (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 Наглядовою 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 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 системи винагороди;
 - 11) інформацію про випадки відхилення сум фактичних виплат від сум, що підлягають виплаті згідно із затвердженням 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 веб-сайті Товариства інформація, визначена п.4.3. Положення, може бути знеособлена.
- 4.5. Товариство розміщує звіт про винагороду протягом звітного фінансового року на власному веб-сайті протягом 10 робочих днів з дня його затвердження Загальними зборами акціонерів Товариства із забезпеченням можливості його перегляду з подальшим видаленням з веб-сайту 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.

Голова Правління – Генеральний директор

Сергій РЕНСЬКИЙ