

ЗАТВЕРДЖЕНО

Рішенням позачергових загальних зборів
акціонерів ПРАТ «Черкаське хімволокно»
Протокол №44 від 26 серпня 2026 року

**ПОЛОЖЕННЯ
ПРО ВИНАГОРОДУ ЧЛЕНІВ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ
ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
«ЧЕРКАСЬКЕ ХІМВОЛОКНО»**

ідентифікаційний код: 00204033

м. Черкаси, 2026 рік

1. ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ

1.1. Це Положення про винагороду членів Наглядової ради Приватного акціонерного товариства «Черкаське хімволокно» (далі – **Положення**) розроблене з метою встановлення підходів та принципів оплати праці осіб, що входять до складу Наглядової ради Приватного акціонерного товариства «Черкаське хімволокно» (далі – **Товариство**).

1.2. Положення розроблене з урахуванням вимог законодавства України, Статуту Товариства та Положення про Наглядову раду Товариства.

1.3. Цим Положенням встановлюються основні принципи формування політики винагород членів Наглядової ради за виконання ними своїх повноважень та обов'язків на займаних посадах, порядок встановлення та визначення розміру їх винагороди, порядок і строки виплати цих винагород, їх зміни та/або скасування.

1.4. Це Положення спрямоване на стимулювання результативної та ефективної діяльності членів Наглядової ради на своїх посадах з метою сприяння Товариству в досягненні своїй бізнес-стратегії, прибутковості, довгостроковим інтересам і стабільності, забезпечення захисту інтересів акціонерів Товариства.

2. СКЛАД ВИНАГОРОДИ

2.1. Наглядова рада є колегіальним органом управління Товариства.

2.2. Особи, що входять до складу Наглядової ради – члени Наглядової ради є посадовими особами Товариства. Голова Наглядової ради очолює Наглядову раду.

2.3. Члени Наглядової ради виконують свої обов'язки на підставі цивільно-правових або трудових договорів (контрактів) (далі – **Договір**), та мають право на оплату своїх послуг у вигляді фіксованої винагороди за виконання ним посадових обов'язків, а також суму відшкодування витрат, понесених у зв'язку з виконанням обов'язків, та/або інших компенсаційних виплат.

2.4. Рішення про визначення розміру винагороди членам Наглядової ради попередньо розглядається комітетом з питань визначення винагороди посадовим особам товариства та питань призначень. Розмір винагороди членів Наглядової ради встановлюється та затверджується Загальними Зборами акціонерів Товариства (далі – **Загальні Збори**).

2.5. Винагорода членам Наглядової ради виплачується у національній валюті України шляхом безготівкового перерахування коштів на їх банківські рахунки.

2.6. Оплата послуг та компенсація витрат членам Наглядової ради, які є нерезидентами, здійснюється з урахуванням вимог законодавства, що регулює обіг іноземної валюти в Україні.

2.7. Дія цього Положення не поширюється на Членів Наглядової ради, які займають посаду 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». Такий член Наглядової ради не може отримувати будь-яких виплат від Товариства пов'язаних з виконанням ним своїх функцій як члена Наглядової ради.

2.8. Винагорода може включати в себе фіксовану та змінну складові, розмір та порядок виплати яких визначаються в укладеному з членом Наглядової ради Договорі:

2.8.1. Для осіб, які працюють за цивільно-правовими договорами: фіксована та змінна складові є оплатою послуг члена Наглядової ради.

2.8.2. Для осіб, які працюють за трудовими договорами (контрактами): фіксована складова виплачується у формі посадового окладу (заробітної плати), а змінна – у формі премій або заохочувальних виплат відповідно до законодавства про працю.

2.9. Склад винагороди (перелік складових) та розмір кожної складової визначаються в Договорі, що укладається з членом Наглядової ради. Такий Договір може передбачати як повний перелік складових винагороди, так і їх довільний набір, або відсутність винагороди.

2.10. На членів Наглядової ради, з якими укладені цивільно-правові договори не поширюються:

2.10.1. Положення колективного договору Товариства, що регулюють оплату праці працівників, незалежно від того, які додаткові функції або обов'язки виконує такий член Наглядової ради або які звання, нагороди чи статус йому присвоєні.

2.10.2. Положення колективного договору та інших внутрішніх документів Товариства щодо встановлення додаткових оплачуваних відпусток та матеріальної допомоги, що надається для оздоровлення працівників.

2.11. У випадку, якщо з членом Наглядової ради в день його обрання (призначення) до складу Наглядової ради не було укладено Договір, винагорода такому члену Наглядової ради з дати його обрання (призначення) до дати укладення з ним Договору, не виплачується.

2.12. Член Наглядової ради може здійснювати свої повноваження на громадських засадах. У разі здійснення повноважень на громадських засадах винагорода за виконання обов'язків члена Наглядової ради не виплачується. При цьому такому члену Наглядової ради можуть відшкодовуватися документально підтверджені витрати, понесені у зв'язку з виконанням ним повноважень, у порядку, встановленому у п. 5 цього Положення.

3. ФІКСОВАНА ВИНАГОРОДА

3.1. За кожен календарний рік, протягом якого член Наглядової ради буде виконувати свої функції, член Наглядової ради має право на оплату послуг у вигляді фіксованої (річної) винагороди.

3.2. Розмір фіксованої винагороди члена Наглядової ради зазначається в Договорі.

3.3. Фіксована винагорода має бути достатньою у випадку, якщо для виплати змінної винагороди не було виконано критерії, встановлені цим Положенням.

3.4. Рішенням про визначення розміру фіксованої винагороди також вважається затвердження Загальними зборами умов Договорів з членами Наглядової ради, в яких зазначений розмір такої винагороди або зазначено, що члени Наглядової ради не отримують винагороду за виконання своїх функцій.

3.5. Загальні збори можуть переглядати розмір річної винагороди членам Наглядової ради на щорічній основі.

3.6. Виплата річної винагороди здійснюється протягом 10 календарних днів з дати прийняття Загальними Зборами відповідного рішення, якщо інший строк не визначений у такому рішенні або у Договорі.

3.7. У випадку, якщо укладається цивільно-правовий договір виплата фіксованої винагороди здійснюється на підставі акту наданих послуг між членом Наглядової ради та Товариством.

3.8. Фіксована винагорода виплачується у національній валюті України після утримання всіх податків і зборів (обов'язкових платежів), визначених законодавством.

4. ЗМІННА ВИНАГОРОДА

4.1. У виключних випадках за рішенням Загальних зборів членам Наглядової ради може бути призначена та виплачена змінна складова винагороди.

У такому випадку Товариство повинне забезпечити повну відповідність призначеної та виплаченої змінної винагороди заходам управління ризиками та обумовленість винагороди виконуваними членом Наглядової ради, завданнями з контролю та досягнутими цілями, пов'язаними з виконанням таких завдань.

4.2. Виплата змінної винагороди є додатковою винагородою, а відмова від її виплати не має сприйматися як покарання.

4.3. Рішення про визначення розміру змінної частини винагороди, а також про виплату такої винагороди приймається Загальними зборами виходячи з вже отриманих та підтверджених (а не очікуваних) результатів роботи члена Наглядової ради.

4.4. Змінна винагорода призначається члену Наглядової ради за результатами оцінки його діяльності та на підставі досягнення ним заздалегідь визначених і вимірюваних критеріїв та досягнення товариством фінансових результатів, а також результатів, що мають нефінансовий характер, із зазначенням, як вони сприяли досягненню бізнес-цілей Товариства.

4.5. Змінна винагорода членів Наглядової ради ґрунтується виключно на виконанні функцій контролю, моніторингу і досягненні пов'язаних із ними цілей.

4.6. Розмір змінної винагороди, виплаченої протягом календарного року, не може перевищувати двох розмірів середньої річної фіксованої винагороди члена Наглядової ради Товариства, отриманої ним протягом календарного року, в якому призначена змінна винагорода.

4.7. У разі якщо загальний розмір змінної винагороди перевищує допустиме значення для виплати впродовж одного календарного року, її виплата підлягає розстроченню протягом наступного періоду з урахуванням вимог законодавства.

Розмір відстроченої змінної винагороди може зменшуватись або бути скасованим виходячи з результатів роботи члена Наглядової ради за період, у якому планувалась виплата відстроченої частини змінної винагороди.

4.8. Члену Наглядової ради не може виплачуватись змінна винагорода у разі недосягнення ним встановлених для цього критеріїв, навіть у разі досягнення чи перевиконання встановлених результатів Товариства.

4.9. Розмір змінної винагороди встановлюється у твердій (конкретній) сумі або у відсотковому значенні у прив'язці до річної винагороди.

4.10. Загальними Зборами у виключних випадках може бути прийнято рішення про призначення та виплату членам Наглядової ради змінної складової винагороди, що передбачає перехід права власності на фінансові інструменти.

У такому випадку, Товариством вживаються заходи, спрямовані на збереження незалежності та об'єктивності суджень такого члена, в тому числі призначення винагороди з обмежувальною умовою зі строком дії обмеження протягом всього періоду повноважень члена Наглядової ради.

4.11. Змінна винагорода може виплачуватися члену Наглядової ради, який бере участь у роботі комітету Наглядової ради Товариства, за умови його регулярної участі у роботі комітету Наглядової ради товариства.

4.12. За кожен календарний рік, протягом якого член Наглядової ради буде виконувати свої функції, член Наглядової ради має право на оплату послуг у вигляді змінної винагороди, якщо Загальні збори прийняли рішення про виплату такої змінної винагороди.

4.13. Рішенням про виплату додаткової винагороди також вважається затвердження Загальними зборами умов Договорів з членами Наглядової ради, в яких зазначений розмір такої винагороди.

4.14. На розгляд Загальних зборів може бути винесено питання щодо збільшення/зменшення максимального співвідношення змінної винагороди по відношенню до фіксованої винагороди.

4.15. . Договір з членами Наглядової ради має передбачати обов'язок таких членів органів управління товариства повернути змінну винагорода та строк для такого повернення, у випадку якщо товариством та/або уповноваженими державними органами було встановлено, що виплата змінної винагороди була здійснена на підставі недостовірної інформації, з порушенням встановленої товариством та/або законодавством процедури для визначення/виплати змінної винагороди.

5. ВИПЛАТИ ЗІ ЗВІЛЬНЕННЯ

5.1. Сума виплат зі звільнення не може бути більшою, ніж сума залишку недоотриманої винагороди, яку така особа мала отримати до закінчення терміну своїх повноважень, у разі якщо повноваження такої особи були припиненні достроково не з її ініціативи, а також загального розміру фіксованої винагороди за період, протягом якого на таку особу поширюється обмеження щодо його діяльності.

5.2. У разі дострокового припинення Договору з членом органу управління товариства через незадовільну роботу та/або порушення кодексу етики, втратою бездоганної ділової репутації, то таким членам Наглядової ради виплати по звільненню не здійснюються, якщо інше не передбачено законодавством.

Рішення щодо оцінки результатів роботи членів Наглядової ради приймають Загальні Збори.

6. ІНШІ КОМПЕНСАЦІЇ

6.1. Інші компенсації встановлюються членам Наглядової ради у випадку необхідності компенсування їм витрат, пов'язаних із виконанням їх функцій.

6.2. Види компенсацій та їх розміри встановлюються в Договорі.

6.3. Компенсації, які передбачені іншими, ніж вимогами НКЦПФР, нормативними актами, а також компенсації, визначені НКЦПФР, із формулюванням «можуть встановлюватися» (або аналогічними), при відсутності таких компенсацій в Договорі, члену Наглядової ради не встановлюються та не виплачуються.

6.4. Компенсації підлягають витрати членів Наглядових рад, пов'язані з виконанням ними своїх функцій, за умови їх документального підтвердження.

6.5. До витрат, які компенсуються, належать:

- витрати на проїзд;
- витрати на проживання у готелі протягом часу участі у засіданнях Наглядової ради;
- витрати, пов'язані з отриманням віз до інших країн (якщо поїздки за кордон необхідні у зв'язку з виконанням функцій члена Наглядової ради);
- інші обґрунтовані витрати члена Наглядової ради, які пов'язані з виконанням ним своїх функцій.

6.6. Умови Договору можуть містити обмеження щодо компенсації витрат в межах кожної з витрат, зазначених у пункті 5.5 цього Положення.

6.7. Витрати членів Наглядових рад 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.

6.8. Витрати членів Наглядових рад компенсуються у національній валюті України. Витрати членів Наглядових рад, понесені в іноземній валюті, перераховуються у валюту України відповідно до законодавства.

6.9. Товариство може компенсувати витрати включно з банківськими комісіями, які були сплачені членом Наглядової ради у зв'язку із здійсненням витрат, визначених у пункті 6.5 цього Положення, якщо обов'язок здійснити таку компенсацію встановлений умовами Договору.

7. ЗМІНИ ТА ДОПОВНЕННЯ

7.1. Зміни та доповнення до цього Положення вносяться шляхом викладення Положення в новій редакції.

7.2. Дане Положення та зміни до нього затверджуються Загальними зборами.

7.3. Наглядова рада має право виносити на розгляд Загальних зборів пропозицію щодо затвердження (внесення змін) Положення.

7.4. Наглядова рада при пропозиції внести зміни до Положення, повинна надати акціонерам опис запропонованих змін порівняно до діючої редакції Положення. Опис запропонованих змін також розміщується на веб-сайті Товариства, а також надається в порядку, визначеному законодавством, для ознайомлення акціонерів з матеріалами під час підготовки до Загальних зборів.

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

7.5. У разі якщо пропонується внести зміни до Положення, акціонерам надають опис запропонованих змін порівняно до діючої редакції Положення. Опис запропонованих змін розміщується на веб-сайті товариства, а також надається в порядку, визначеному законом, для ознайомлення акціонерів з матеріалами під час підготовки до Загальних зборів.

8. ЗВІТ ПРО ВИНАГОРОДУ

8.1. За результатами кожного фінансового року Товариством складається звіт про винагороду членів Наглядової ради, проєкт якого виноситься Комітетом з питань призначень та винагород посадових осіб для розгляду та затвердження Загальними Зборами.

8.2. Вимоги до змісту звіту про винагороду голови та членів Наглядової ради Товариства визначаються законодавством України.

8.3. Звіт про винагороду голови та членів Наглядової ради (в тому числі колишніх) має надавати інформацію щодо винагороди, яка ними була отримана за звітний фінансовий рік, а також щодо особливостей застосування Товариством Положення про винагороду Наглядової ради у попередньому фінансовому році.

8.4. У звіті про винагороду зазначається періодичність сплати винагороди голові та членам Наглядової ради Товариства, її відповідність цьому Положенню і прийнятим рішенням Загальними Зборами та укладеним з головою та членами Наглядової ради Договорами щодо розмірів та умов її виплати, вплив цієї винагороди на стратегію Товариства та його довгострокові інтереси і стабільність, а також інша інформація відповідно до чинного законодавства України.

9. ЗАКЛЮЧНІ ПОЛОЖЕННЯ

9.1. Положення набирає чинності з дня його затвердження і діє безстроково до моменту його скасування або до моменту втрати чинності, якщо Загальними Зборами не визначено доцільність внесення змін до нього. Положення втрачає свою чинність з дати ліквідації Наглядової ради як органу Товариства.

9.2. Товариство має право протягом одного року з моменту виплати змінної складової винагороди вимагати повернення змінної складової винагороди, що була виплачена на підставі інформації, яка згодом виявилась неправдивою (недостовірною).

9.3. Інформація щодо розміру фіксованої складової винагороди не міститься в цьому Положенні, оскільки розмір такої винагороди зазначений в Договорах з членами Наглядової ради.

9.4. Інформація щодо характеристики особливостей додаткового пенсійного забезпечення або схем дострокового виходу на пенсію членів Наглядової ради не міститься в цьому Положенні, оскільки таких особливостей не передбачено умовами Договорів з членами Наглядової ради.

9.5. Інформація щодо тривалості (строку) Договорів зазначені безпосередньо в Договорах, укладених з членами Наглядової ради.

9.6. Контроль за виконання цього Положення, здійснення заходів, спрямованих на уникнення конфліктів інтересів та управління ними, здійснює Наглядова рада через комітет Наглядової ради з питань визначення винагороди посадовим особам Товариства та з питань призначень.

9.7. Якщо окремі норми цього Положення прямо суперечать чинному законодавству або Статуту Товариства, такі норми вважаються недійсними і не тягнуть за собою недійсність Положення в цілому. У випадку, якщо норми цього Положення суперечать умовам Договорів з членами Наглядової ради, пріоритет для застосування в частині оплати послуг членів Наглядової ради мають умови Договорів з членами Наглядової ради.

Голова загальних зборів



/Єщенко О.М./

Секретар загальних зборів

/Король В.Л./

Прошито, пронумеровано,
скріплено печаткою на 7
аркушах
Голова зборів
Олег ЄЩЕНКО
Секретар зборів
В'ячеслав КОРОЛЬ

