

ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказ Державного агентства з енергоефективності та енергозбереження України від 01.03.2024 № 23-24
(у редакції наказу Державного агентства з енергоефективності та енергозбереження України від _____ № _____)

ПОЛОЖЕННЯ про винагороду членів наглядової ради акціонерного товариства «Фонд декарбонізації України»

Загальні питання

1. Це Положення визначає основні засади та порядок виплати винагороди членам наглядової ради акціонерного товариства «Фонд декарбонізації України» (далі – Наглядова рада), а також вимоги щодо складення, затвердження та оприлюднення звітів про винагороду членів Наглядової ради.

2. Це Положення розроблено відповідно до Законів України «Про акціонерні товариства», «Про управління об'єктами державної власності», Політики винагороди членів наглядових рад державних унітарних підприємств, господарських товариств, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, затвердженої постановою Кабінету Міністрів України від 29 листопада 2024 р. № 1369 (далі - Політика винагороди членів наглядових рад), Вимог до положення та звіту про винагороду членів наглядової ради, ради директорів та виконавчого органу акціонерного товариства, затверджених рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 02 травня 2024 р. № 549 (далі - Вимоги до положення та звіту про винагороду членів наглядової ради), статуту акціонерного товариства «Фонд декарбонізації України», затвердженого наказом Державного агентства з енергоефективності та енергозбереження України від 14 лютого 2024 р. № 14-24 (у редакції наказу Державного агентства з енергоефективності та енергозбереження України від 15 січня 2025 р. № 12-25).

3. Встановлення винагороди члена Наглядової ради має відповідати таким принципам:

1) сприяти залученню до участі у Наглядовій раді осіб з такими професійним досвідом і знаннями, застосування яких сприятиме досягненню цілей діяльності акціонерного товариства «Фонд декарбонізації України» (далі - Товариство);



Державне агентство з енергоефективності та енергозбереження України (Держенергоефективності)
№88-25 від 30.04.2025
КЕП: Замазєєва Г. В. 30.04.2025
3FAA9288358EC0030400000002C539000ADCD700
Сертифікат дійсний з 15.08.2024 12:14 до 15.08.2026 12:14

2) заохочувати члена Наглядової ради до прийняття рішень, які сприяють досягненню передусім довгострокових цілей діяльності Товариства та його сталому розвитку, а не короткостроковій вигоді;

3) визначатися обґрунтовано та прозоро, а саме розмір винагороди та порядок її розрахунку повинні детально описуватися в цивільно-правовому договорі з членом Наглядової ради, а також можуть додатково описуватися в положенні про Наглядову раду Товариства та цьому Положенні;

4) відповідати обов'язкам, професійному досвіду, знанням та ефективності діяльності члена Наглядової ради, а також складності управління Товариством з урахуванням його фінансових показників, результатів фінансово-господарської діяльності, галузевої належності та ризиків діяльності (принцип пропорційності та конкурентоспроможності);

5) не бути вищою, ніж потрібно для залучення члена Наглядової ради із знаннями та професійним досвідом, які потрібні для управління та контролю за діяльністю (принцип помірності);

6) зберігати баланс між достатніми фінансовими стимулами для ефективної діяльності члена Наглядової ради, з одного боку, та особливостями діяльності Товариства (принцип справедливості), з іншого боку.

4. Положення затверджується рішенням загальних зборів Товариства (далі – Загальні збори). Наглядова рада Товариства за поданням комітету з питань призначень та визначення винагород (у разі утворення) має право виносити на розгляд Загальних зборів пропозицію щодо затвердження (внесення змін) до цього Положення. При цьому пропозиції Наглядової ради повинні включати результати порівняльного аналізу запропонованих змін та існуючої винагороди. Положення підлягає оприлюдненню на офіційному вебсайті Товариства.

Наглядова рада за поданням комітету з винагород (у разі утворення) щороку, не пізніше проведення річних Загальних зборів, розглядає питання доцільності внесення змін до цього Положення та приймає рішення щодо необхідності внесення змін чи відсутності потреби у внесенні змін до цього Положення.

Питання щодо доцільності внесення змін до цього Положення обов'язково включається до порядку денного річних Загальних зборів Товариства.

У разі якщо пропонується внести зміни до цього Положення, на розгляд Загальних зборів Товариства надається опис запропонованих змін порівняно до діючої редакції цього Положення. Опис запропонованих змін розміщується на вебсайті Товариства, а також надається в порядку, визначеному законом, для ознайомлення разом з матеріалами під час підготовки до Загальних зборів Товариства.

Порядок встановлення винагороди

5. Розмір винагороди членів Наглядової ради встановлюється Загальними зборами Товариства з урахуванням Політики винагороди членів наглядових рад та цього Положення.

6. Винагорода членів Наглядової ради визначається в цивільно-правовому договорі з членом Наглядової ради відповідно до умов, затверджених Загальними зборами Товариства та Політики винагороди членів наглядових рад.

Член Наглядової ради не має права на отримання будь-яких інших видів винагороди чи інших виплат від Товариства, крім компенсації витрат в обсязі, передбаченому Політикою винагороди членів наглядових рад. Відповідні умови щодо інших видів винагороди та інших виплат не можуть включатися до цивільно-правового договору з членом Наглядової ради.

7. Загальні збори Товариства не можуть приймати рішення про безоплатне виконання членами Наглядової ради їх обов'язків, крім випадків, якщо це прямо передбачено законом, Політикою винагороди членів наглядових рад та цим Положенням або на це є письмова згода члена Наглядової ради.

8. Член Наглядової ради, який представляє інтереси держави в Наглядовій раді, який є особою, уповноваженою на виконання функцій держави, визначеною у пункті 1 частини першої статті 3 Закону України «Про запобігання корупції», не має права на отримання винагороди за свою діяльність від Товариства. На час виконання відповідних функцій такий член Наглядової ради має право на встановлення збільшеного посадового окладу та/або збільшеної надбавки до посадового окладу в порядку, передбаченому законодавством, та на компенсацію Товариством витрат у зв'язку з виконанням обов'язків члена Наглядової ради в обсязі, передбаченому Політикою винагороди членів наглядових рад та цим Положенням.

Розмір винагороди та надбавок

9. Член Наглядової ради має право на отримання виключно фіксованої винагороди.

Загальні збори Товариства встановлюють розмір винагороди члена Наглядової ради з урахуванням таких вимог:

1) розмір винагороди члена Наглядової ради повинен відповідати рівню професійного досвіду, знань, ефективності діяльності, обов'язкам члена Наглядової ради, а також особливостям та складності управління Товариством з урахуванням його фінансових показників, результатів фінансово-

господарської діяльності, галузевої належності та ризиків діяльності. Оцінку зазначених обставин здійснюють Загальні збори Товариства;

2) розмір щомісячної винагороди члена Наглядової ради не може перевищувати 40 відсотків ліміту винагороди Голови правління Товариства, визначеного відповідно до Політики винагороди керівників державних унітарних підприємств та голів виконавчих органів господарських товариств, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, затвердженої постановою Кабінету Міністрів України від 29 листопада 2024 р. № 1369;

3) під час встановлення винагороди для члена Наглядової ради до розміру винагороди включаються податок на доходи фізичних осіб і будь-які інші податки та збори, які підлягають утриманню у зв'язку з нарахуванням та виплатою винагороди члена Наглядової ради;

4) винагорода члена Наглядової ради не може встановлюватися на рівні максимального (наближеного до максимального) розміру винагороди члена Наглядової ради, передбаченого підпунктом 2 цього пункту, якщо такий розмір винагороди не є обґрунтованим відповідно до підпункту 1 цього пункту із зазначенням відповідного обґрунтування в рішенні Загальних зборів Товариства;

5) для незалежних членів Наглядової ради їх відповідність вимогам щодо незалежності не може бути підставою для збільшення розміру їх винагороди.

10. Члени Наглядової ради мають право на отримання таких щомісячних надбавок до винагороди:

у разі обіймання членом Наглядової ради посади голови Наглядової ради - до 20 відсотків розміру щомісячної винагороди відповідного члена Наглядової ради, визначеної відповідно до Політики винагороди членів наглядових рад та цього Положення;

у разі входження члена Наглядової ради до складу комітетів Наглядової ради - до 10 відсотків розміру щомісячної винагороди відповідного члена Наглядової ради, визначеної відповідно до Політики винагороди членів наглядових рад та цього Положення, незалежно від кількості комітетів, до складу яких входить відповідний член Наглядової ради.

Розмір надбавки до винагороди зазначається в цивільно-правовому договорі з членом Наглядової ради відповідно до умов цивільно-правових договорів з членами Наглядової ради, затверджених Загальними зборами Товариства.

11. Розмір винагороди члена Наглядової ради може бути збільшений лише за наявності щонайменше однієї з таких умов:

1) підвищення рівня професійного досвіду та знань члена Наглядової ради за результатами оцінювання діяльності Наглядової ради;

2) підвищення ефективності діяльності члена Наглядової ради, що підтверджується результатами оцінювання діяльності Наглядової ради;

3) збільшення переліку або обсягу обов'язків члена Наглядової ради шляхом внесення змін до статуту чи внутрішніх положень Товариства або до цивільно-правового договору з членом Наглядової ради;

4) збільшення наявних або встановлення нових цілей та/або показників діяльності Товариства згідно з листом очікувань.

Оцінку наявності умов, передбачених цим пунктом, здійснюють Загальні збори Товариства.

За відсутності умов, зазначених у цьому пункті, розмір винагороди члена Наглядової ради може бути збільшений лише для врахування фактичного індексу споживчих цін за умови дотримання максимального розміру винагороди члена наглядової ради, передбаченого підпунктом 2 пункту 9 цього Положення.

12. Збільшення ліміту винагороди Голови правління Товариства не може бути самостійною підставою для збільшення винагороди члена Наглядової ради.

13. Товариство має право вимагати зменшення розміру винагороди члена Наглядової ради чи повернення виплаченої йому винагороди лише у випадках, прямо передбачених законом або цивільно-правовим договором з членом Наглядової ради, або за письмовою згодою члена Наглядової ради.

14. Додатково до підстав, передбачених законом, підставами для зменшення винагороди члена Наглядової ради чи повернення виплаченої йому винагороди можуть бути лише:

1) для зменшення винагороди - погіршення фінансового стану Товариства;

2) для повернення виплаченої винагороди - порушення членом Наглядової ради конкретних обов'язків, передбачених цивільно-правовим договором як підстава для такого повернення.

Порядок зменшення чи повернення винагороди та розмір, на який зменшується чи в якому повертається винагорода, визначаються в цивільно-правовому договорі з членом Наглядової ради.

Порядок виплати винагороди та надбавок

15. Винагорода виплачується члену Наглядової ради Товариством щомісяця з дати укладення ним цивільно-правового договору.

16. У разі укладення з членом Наглядової ради цивільно-правового договору не в перший день календарного місяця сума винагороди за період з дати укладення цивільно-правового договору до кінця календарного місяця, в якому відбулося його укладення, розраховується пропорційно кількості календарних днів з дати укладення цивільно-правового договору (включно).

17. Винагорода за останній календарний місяць виконання обов'язків члена Наглядової ради виплачується пропорційно кількості календарних днів, протягом яких член Наглядової ради виконував свої обов'язки.

18. За підсумками виконання обов'язків за кожний календарний місяць член Наглядової ради та Товариство протягом п'яти робочих днів після закінчення відповідного календарного місяця підписують акт приймання-передачі наданих послуг, який є підставою для виплати винагороди члену Наглядової ради.

19. Виплата винагороди здійснюється протягом десяти робочих днів з дати підписання Товариством та членом Наглядової ради акта приймання-передачі наданих послуг. Якщо Товариство не підписало акт приймання-передачі наданих послуг у встановлений строк, виплата винагороди здійснюється протягом десяти робочих днів після спливу строку для підписання акта приймання-передачі наданих послуг.

20. Винагорода члена Наглядової ради встановлюється в у твердій грошовій сумі в гривні або іноземній валюті (для члена наглядової ради - нерезидента). Сума винагороди, що підлягає сплаті в іноземній валюті, визначається за офіційним курсом гривні до такої валюти, встановленим Національним банком на дату виплати винагороди, та виплачується в гривні.

21. Щомісячна надбавка до винагороди, у разі її встановлення, виплачується члену Наглядової ради лише за умови участі члена Наглядової ради у засіданнях Наглядової ради чи комітетів Наглядової ради протягом звітного періоду.

22. Щомісячні надбавки до винагороди не сумуються (не додаються), у разі якщо член Наглядової ради одночасно виконує функції на посаді голови Наглядової ради та голови комітету або голів кількох комітетів Наглядової ради.

23. Нарахування та виплата щомісячної надбавки до винагороди здійснюється в порядку, передбаченому пунктами 18-20 цього Положення.

24. Розмір надбавки до винагороди включає податок на доходи фізичних осіб, будь-які інші податки, збори та обов'язкові платежі, які підлягають утриманню з члена Наглядової ради у зв'язку з нарахуванням та виплатою такої надбавки до винагороди.

Відшкодування витрат та компенсаційні виплати

25. Порядок та умови компенсації витрат члена Наглядової ради встановлюються цивільно-правовим договором з членом Наглядової ради з урахуванням вимог, передбачених Політикою винагороди членів наглядових рад, іншими нормативно-правовими актами та цим Положенням.

26. Члену Наглядової ради на підставі відповідних підтвердних документів (крім випадку, передбаченого пунктом 28 цього Положення) за рахунок Товариства компенсуються:

1) витрати на проїзд від місця проживання/перебування до місця проведення засідання Наглядової ради та/або її комітету або іншого місця призначення з робочих питань і назад, у тому числі проїзд до/від готелю чи іншого житлового приміщення;

2) витрати, пов'язані з наймом житлового приміщення, у тому числі витрати на проживання та харчування, за умови включення їх у вартість проживання у готелі чи іншому житловому приміщенні протягом часу, необхідного для участі у засіданнях Наглядової ради та/або її комітетів, або протягом поїздки з інших робочих питань;

3) витрати, пов'язані з відправленням кореспонденції, витрати на фіксований та мобільний зв'язок, програмне забезпечення та інші технічні засоби електронної комунікації, пов'язані з виконанням обов'язків члена Наглядової ради;

4) витрати на програми з орієнтації та навчання для членів Наглядової ради, погоджені Загальними зборами Товариства або передбачені їх рішенням, прийнятим за результатами оцінювання діяльності Наглядової ради;

5) інші витрати, пов'язані з виконанням членом Наглядової ради своїх обов'язків, прямо передбачені цивільно-правовим договором з членом Наглядової ради.

27. Компенсація витрат члена Наглядової ради здійснюється щомісяця одночасно з виплатою винагороди на підставі акта приймання-передачі наданих послуг, передбаченого пунктом 18 цього Положення, та за умови отримання Товариством документів, що підтверджують такі витрати. Інформація про витрати члена Наглядової ради, які підлягають компенсації, включається до акта приймання-передачі наданих послуг.

28. Витрати, передбачені підпунктом 4 пункту 26 цього Положення, можуть бути оплачені Товариством без попередньої оплати відповідних витрат членом Наглядової ради та до виплати винагороди члена Наглядової ради.

29. Суми, отримані членом Наглядової ради в порядку компенсації витрат, після утримання податку на доходи фізичних осіб, будь-яких інших податків і зборів, які підлягають утриманню із суми компенсації витрат члена Наглядової ради, не можуть бути меншими, ніж суми фактично понесених витрат згідно з наданими членом Наглядової ради документами, що підтверджують такі витрати.

30. Суми компенсації витрат, які виплачені чи підлягають виплаті члену Наглядової ради, не враховуються для визначення відповідності винагороди члена Наглядової ради максимальному розміру винагороди члена Наглядової ради, передбаченому підпунктом 2 пункту 9 цього Положення.

Звіт про винагороду членів Наглядової ради

31. Члени Наглядової ради щороку готують звіт про винагороду членів Наглядової ради (далі - звіт) відповідно до вимог, установлених законодавством України та цим Положенням.

32. Звіт має містити інформацію, що наведена у пункті 29 Вимог до положення та звіту про винагороду членів наглядової ради.

33. Звіт про винагороду розглядається та щороку затверджується Загальними зборами Товариства.

34. Звіт про винагороду для цілей його розміщення Товариством на власному веб-сайті може містити знеособлену інформацію, визначену пунктом 32 цього Положення.

35. Товариство розміщує звіт на власному веб-сайті протягом 10 робочих днів з дня його затвердження Загальними зборами Товариства із забезпеченням можливості його перегляду.

Звіт про винагороду після його розміщення на веб-сайті Товариства видаляється з веб-сайту не раніше, ніж через 10 років після публікації відповідного звіту про винагороду, якщо інше не передбачено законодавством.

36. Питання звіту, що не охоплені цим Положенням регулюються законодавством.
