

## **ЗАТВЕРДЖЕНО**

Наказ Державного агентства з енергоефективності та енергозбереження України  
від 30 квітня 2026 р. № 91-26

### **ЗВІТ про винагороду членів правління акціонерного товариства «Фонд декарбонізації України» за 2025 рік**

Звіт про винагороду членів правління акціонерного товариства «Фонд декарбонізації України» за 2025 рік підготовлено відповідно до Положення про винагороду членів правління акціонерного товариства «Фонд декарбонізації України» (далі – Товариство; АТ «ФДУ»), затвердженого наказом Державного агентства з енергоефективності та енергозбереження України від 11.11.2024 № 124-24 та з урахуванням 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 29.11.2024 № 1369.

#### **1. Перелік посад членів правління Товариства із зазначенням терміну здійснення ними функцій правління у звітному періоді**

Керівництво поточною діяльністю Товариства здійснює колегіальний Виконавчий орган Товариства – Правління.

Очолює та керує діяльністю Правління – Голова правління, який обирається та повноваження якого припиняються Наглядовою радою за погодженням із Уповноваженим органом управління Товариства.

Персональний склад Правління обирається Наглядовою радою Товариства. Повноваження членів Правління припиняються Наглядовою радою Товариства.

Кількісний склад Правління встановлюється Загальними зборами та має бути не менше трьох осіб.

У звітному періоді правління Товариства діяло у складі:

Голова правління – Міщенко Олеся Петрівна;

Член правління – Дробович Євгеній Русланович;

Член правління – Тарасюк Олег Борисович.

#### **2. Загальний розмір винагороди та форми виплати (грошова) такої винагороди, яку було виплачено та/або яку мають виплатити члену правління (по кожному члену правління окремо), рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді**

Винагорода членам правління встановлюється та виплачується у відповідності до укладених з ними контрактами лише у грошовій формі у національній валюті України. Надання/виплата винагороди у негрошовій формі членам правління не здійснюється.

<b>Член Правління</b>	<b>Загальний розмір винагороди</b>
Олеся Міщенко	3291604,30

Євгеній Дробович	2305598,05
Олег Тарасюк	1800498,70

### **3. Опис структури та розмір всіх складових винагороди (фіксованої та змінної), які були виплачені та/або мають бути виплачені членам правління (по кожному члену правління окремо), рішення про виплату яких прийняті у звітному періоді**

Відповідно до Положення про винагороду членів правління акціонерного товариства «Фонд декарбонізації України», затвердженого наказом Державного агентства з енергоефективності та енергозбереження України від 11.11.2024 № 124-24, членам правління за виконання ними посадових обов'язків виплачується фіксована та змінна винагорода у грошовій формі, яка складається з:

- 1) основної заробітної плати (посадовий оклад);
- 2) додаткової заробітної плати (доплати, надбавки, гарантійні і компенсаційні виплати, передбачені законодавством України, премії, пов'язані з виконанням виробничих завдань і функцій);
- 3) інших заохочувальних та компенсаційних виплат (премія за підсумками роботи за квартал/рік, грошова допомога у разі виходу на пенсію).

До фіксованої винагороди відноситься основна заробітна плата (посадовий оклад).

До змінної винагороди відноситься додаткова заробітна плата, а також інші заохочувальні та компенсаційні виплати.

Рішення про визначення розміру змінної частини винагороди приймається уповноваженим органом, виходячи із вже отриманих та підтверджених (а не очікуваних) результатів роботи члена правління та/або товариства.

Змінна винагорода призначається члену правління 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 виконання фінансового плану Товариства та досягненню стратегічних цілей Товариства.

Розмір фіксованої винагороди встановлюється залежно від середньооблікової чисельності працівників в еквіваленті повної зайнятості за рік, вартості активів Товариства або показників чистого річного доходу від реалізації послуг, за даними останньої річної фінансової звітності Товариства, у кратності до мінімального посадового окладу (ставки) працівника основної професії згідно з додатком 1 до постанови Кабінету Міністрів України від 19.05.1999 № 859 «Про умови і розміри оплати праці керівників підприємств, заснованих на державній, комунальній власності, та об'єднань державних підприємств».

Розміри преміювання членів правління за підсумками роботи за квартал та рік встановлюються відповідно до трьох та до двадцяти чотирьох місячних посадових окладів відповідного члена правління.

При цьому у разі:

наявності заборгованості Товариства з виплати заробітної плати у відповідному кварталному або річному звітному періоді, розмір премії за такий період повинен становити не більше 20 відсотків максимально дозведеного розміру премії відповідно до Положення про винагороду членів правління;

збільшення розміру заборгованості Товариства з виплати заробітної плати у поточному кварталному або річному звітному періоді порівняно з попереднім аналогічним звітним періодом, премія за такий поточний звітний період не нараховується;

погіршення якості роботи, невиконання умов контракту, порушення трудової дисципліни премія зменшується або не нараховується у тому звітному періоді, коли виявлено відповідне порушення (за окремим рішенням Наглядової ради);

незатвердження (непогодження) в установленому законодавством України порядку річного фінансового плану премія не нараховується.

Розмір доплати до посадового окладу члена правління за науковий ступінь кандидата або доктора наук встановлюються у розмірі відповідно 15 і 20 відсотків і за вчене звання старшого наукового співробітника у розмірі 25 відсотків та професора 33 відсотки. Така доплата встановлюється у разі, якщо Товариство здійснює науково-дослідну, науково-виробничу та науково-технічну діяльність та коли діяльність члена правління за профілем збігається з наявним науковим ступенем, вченим званням.

Розмір щомісячної надбавки до посадового окладу члена правління за стаж наукової діяльності: понад 3 роки - 10 відсотків, понад 10 років - 20 відсотків, понад 20 років - 30 відсотків.

Така надбавка встановлюється для члена правління, робота якого пов'язана з науковою та/або науково-технічною діяльністю Товариства.

Розмір грошової допомоги у разі виходу на пенсію - не більш як шість посадових окладів.

При цьому, відповідно до внесених змін у жовтні 2025 року до контрактів укладених з головою/членами правління Товариства передбачено, що наглядова рада визначає розміри преміювання голови/членів правління на підставі подання голови правління за результатами проведення оцінки виконання показників ефективності діяльності голови та членів правління, визначених наглядовою радою на відповідний рік, та встановлених на основі цих показників персональних КРІ.

Рішення про визначення та виплату премії голові/члену правління приймається наглядовою радою на основі виконання показників персональних КРІ для голови та кожного із членів правління.

У звітному періоді членам Правління виплачено винагороду:

<b>Член Правління</b>	<b>Фіксована винагорода</b>	<b>Змінна винагорода</b>
Олеся Міщенко	1857892,36	1433711,94
Євгеній Дробович	1119132,94	1186465,11
Олег Тарасюк	1121402,59	679096,11

#### **4. Назва уповноваженого органу управління, дата та номер рішення уповноваженого органу управління, на підставі якого (яких) члену правління було виплачено та/або має бути виплачено винагороду (фіксовану та змінну) за результатами звітного періоду**

Відповідно до Закону України «Про акціонерні товариства», Статуту Товариства, до виключної компетенції наглядової ради Товариства належить, зокрема, затвердження умов контракту, що укладається з Головою правління та членами правління; встановлення розміру їхньої винагороди; визначення особи, яка підписуватиме контракт від імені Товариства з Головою правління.

Відповідно до умов Контрактів за виконання своїх обов'язків Голова правління та члени правління отримують заробітну плату у формі посадового окладу та надбавок, доплат і премій, встановлених рішенням Наглядової ради АТ «ФДУ». Премія є змінною складовою винагороди Голови правління та членів правління.

Відповідно до Протоколу від 29.12.2025 № 28/2025 засідання наглядової ради Товариства встановлено розмір винагороди:

голови правління Товариства – 200 000.00 грн.;

члену правління Товариства (юридичний напрямок) – 120 000.00 грн.;

члену правління Товариства (операційний напрямок) – 90 000.00 грн.;

члену правління Товариства (напрямок активних операцій) – 90 000 00 грн. *(вакантна посада)*;

члену правління Товариства (цифровий напрямок) – 90 000 00 грн. *(вакантна посада)*.

<b>Член Правління</b>	<b>Рішення Наглядової ради про укладення/продовження контракту з Головою Правління/членами Правління</b>
Олеся Міщенко	Протокол від 17.06.2025 № 13/2025; Додаткова угода № 3 від 17.06.2025
	Протокол від 29.12.2025 № 28/2025; Додаткова угода № 5 від 31.12.2025
Євгеній Дробович	Протокол від 17.06.2025 № 13/2025; Додаткова угода № 3 від 17.06.2025
	Протокол від 29.12.2025 № 28/2025; Додаткова угода № 5 від 31.12.2025
Олег Тарасюк	Протокол від 17.06.2025 № 13/2025; Додаткова угода № 2 від 17.06.2025

### **5. Строки фактичної виплати винагороди, інформацію щодо їх відповідності положенню про винагороду**

Винагорода виплачується члену правління в залежності від виду винагороди з дати вступу ним на посаду (початку здійснення повноважень членом правління) відповідно до умов укладеного контракту з ним.

### **6. Інформація щодо змін розміру фіксованої винагороди членів правління протягом звітного періоду**

Відповідно до Протоколу від 29.12.2025 № 28/2025 засідання наглядової ради Товариства встановлено розмір винагороди:

- голови правління Товариства – 200 000.00 грн.;
- члену правління Товариства (юридичний напрямок)– 120 000.00 грн.;
- члену правління Товариства (операційний напрямок) – 90 000.00 грн.;
- члену правління Товариства (напрямок активних операцій) – 90 000 00 грн. (вакантна посада);
- члену правління Товариства (цифровий напрямок) – 90 000 00 грн. (вакантна посада).

Таке рішення приймалося Наглядовою радою з метою забезпечення ефективного рівня управління поточною діяльністю Товариства, зважаючи на наступне.

Відповідно до змін, внесених Урядом у вересні-жовтні 2025 року до постанови Кабінету Міністрів України від 21.06.2024 № 761 «Про затвердження Порядку використання коштів державного фонду декарбонізації та енергоефективної трансформації» збільшено кількість заходів надання Товариством фінансової державної підтримки кандидатам для реалізації ними заходів у сфері енергоефективності, збільшення використання відновлюваних джерел енергії та альтернативних видів палива і скорочення обсягу викидів вуглецю, а отже збільшено обсяги завдань та робіт, реалізацію яких має забезпечити Товариство, зокрема, у 2026 році.

З вересня 2024 року Товариством профінансовано 67 проєктів на суму – понад 1 197,28 млн. грн., прогнозовано у 2025 реалізацію 72 проєктів на суму - 1 564 млн, а також 120 млн. грн. повернуто револьверним методом, а саме повернуті кредити надані для реалізації проєктів у сфері енергоефективності. Наявні показники свідчать про збільшення кредитного портфелю Товариства протягом 2025 року, а отже, про підвищення рівня відповідальності правління в цілому.

Відповідно до пункту 5 Положення про винагороду членів правління Товариства, затвердженого наказом Державного агентства з енергоефективності та енергозбереження України від 11.11.2024 № 124-24, розмір винагороди членам правління повинен відповідати рівню професійного досвіду, здобутку та особистого вкладу членів правління у досягнення

стратегічних цілей Товариства, визначеним функціональним обов'язкам та рівню відповідальності членів правління.

**7. Співвідношення змінної винагороди по відношенню до фіксованої винагороди членів правління, які були виплачені та/або мають бути виплачені членам правління (по кожному члену правління окремо), рішення про виплату яких прийняті у звітному періоді**

<b>Член Правління</b>	<b>Співвідношення змінної винагороди по відношенню до фіксованої винагороди, які були виплачені</b>
Олеся Міщенко	77%
Євгеній Дробович	106%
Олег Тарасюк	61%

**8. Співвідношення середнього розміру винагороди члена правління із середнім розміром винагороди працівників (без урахування посадових осіб) Товариства у звітному періоді**

<b>Член Правління</b>	<b>Співвідношення середнього розміру винагороди члена правління із середнім розміром винагороди працівників</b>
Олеся Міщенко	282,75%
Євгеній Дробович	198,06%
Олег Тарасюк	154,67%

**9. Критерії оцінки ефективності (із зазначенням того, яким чином вони були досягнуті), за результатами досягнення яких здійснено нарахування змінної винагороди (якщо змінна винагорода була нарахована)**

Наглядовою радою Товариства у 2025 році прийнято рішення щодо: встановлення розміру премії голові та членам правління за підсумками роботи Товариства за I квартал 2025 року у розмірі двох посадових окладів голови та членів правління Товариства відповідно, що діяли станом на 31.03.2025 (Протокол від 09.05.2025 № 9/2025);

встановлення розміру премії голові та членам правління за підсумками роботи Товариства за II квартал 2025 року у розмірі двох посадових окладів голови та членів правління Товариства відповідно, що діяли станом на 30.06.2025 (Протокол від 25.07.2025 № 15/2025);

встановлення розміру премії голові та членам правління за підсумками роботи Товариства за III квартал 2025 року у розмірі двох посадових окладів голови та членів правління Товариства відповідно, що діяли станом на 30.09.2025 (Протокол від 17.12.2025 № 26/2025).

Зазначені рішення приймалися, виходячи із вже отриманих та підтверджених (а не очікуваних) результатів роботи членів правління Товариства.

**10. Інформація щодо розміру винагород, які отримав кожен член правління від юридичних осіб, пов'язаних відносинами контролю або афілійованих**

У Товариства відсутня інформація щодо винагород, які отримали члени правління Товариства від юридичних осіб, пов'язаних відносинами контролю або афілійованих.

**11. Інформація щодо розмірів винагород, які отримав кожен член правління у формі участі у прибутках**

Винагорода членам правління Товариства у формі участі у прибутках не передбачена.

**12. Розміри виплат по звільненню та інших компенсаційних виплат (за наявності), виплачених кожному члену правління у зв'язку із припиненням (достроковим припиненням) їх контрактів протягом звітного року**

У звітному періоді звільнення/припинення діяльності будь-кого з членів правління Товариства не відбувалось.

**13. Інформація щодо умов контрактів з кожним із членів правління (строк дії контракту; наявність та опис умов щодо виплат по звільненню; наявність та опис умов щодо програми стимулювання)**

<b>Член Правління</b>	<b>Строк дії контракту</b>	<b>Наявність та опис умов щодо виплат по звільненню</b>	<b>Наявність та опис умов щодо програми стимулювання</b>
<b>Олеся Міщенко</b>	з 19.07.2024 до 31.12.2026	Контракти з Головою/членами Правління передбачають, що незалежно від підстав припинення контракту АТ «ФДУ» зобов'язане виплатити Голові правління/члену правління заробітну плату за фактично відпрацьований час та компенсацію, яка відповідає сумі заробленої, але невикористаної щорічної основної відпустки Голови правління/члена правління	Товариство не застосовує систему іншого негрошового стимулювання членів правління
<b>Євгеній Дробович</b>	з 18.04.2024 до 31.12.2026		
<b>Олег Тарасюк</b>	з 19.07.2024 до 31.12.2025		

**14. Інформація щодо наявності випадків використання Товариством права на повернення виплачених раніше змінних складових винагороди та причин у зв'язку з якими товариство використало своє право**

У Товаристві відсутні випадки щодо використання Товариством права на повернення виплачених раніше змінних складових винагороди.

**15. Інформація щодо заходів, процедур, проведених Товариством з метою підготовки та запровадження політики винагороди, зокрема: повноваження та склад комітету з питань призначень та визначення винагород; 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 уповноваженого органу управління (акціонера) у процесі запровадження політики винагород**

З 04.04.2025 Комітет наглядової ради з питань призначень та винагород діє у складі: Колтун Вікторія Семенівна (Голова комітету), члени: Гутков Євген Жаннович, Малая Марія Вікторівна.

У звітному періоді змін у складі Комітету наглядової ради з питань призначень та винагород не було.

Діяльність Комітету наглядової ради з питань призначень та винагород регламентується Положенням про Комітет наглядової ради з питань призначень та винагород, затвердженим рішенням наглядової ради від 24.03.2024 (Протокол № 5/2024). Цим Положенням визначено перелік питань, які належать до предмету відання комітету, а саме:

Щодо питань призначень:

1) розроблення та періодичний перегляд політики (внутрішнього положення) Товариства з питань призначень;

2) визначення та рекомендування до схвалення Наглядовою радою кандидатур на заміщення вакантних посад у Правлінні Товариства, а у випадках, передбачених Статутом Товариства або внутрішніми документами Товариства, - інших вакантних посад;

3) періодичне оцінювання структури, розміру, складу і роботи Правління та надання Наглядовій раді рекомендацій щодо будь-яких змін;

4) періодичне оцінювання членів Правління на відповідність кваліфікаційним вимогам та звітування із зазначеного питання Наглядовій раді Товариства;

5) розроблення плану наступництва для посад Голови та членів Наглядової ради, внесення акціонеру, якщо це передбачено внутрішніми документами Товариства, пропозицій стосовно кандидатур на посади членів Наглядової ради;

6) розроблення плану наступництва для посад Правління Товариства, забезпечення наявності у Правлінні належного плану наступництва інших осіб, які здійснюють управлінські функції в Товаристві;

7) надання Наглядовій раді рекомендацій щодо персонального складу кожного з її комітетів, а також періодичної ротації членів Наглядової ради між комітетами;

8) розроблення та надання Наглядовій раді для затвердження правил (кодексу) етичної поведінки посадових осіб органів Товариства, якими, зокрема, регулюються питання конфлікту інтересів, конфіденційності, чесного ведення справ, захисту та належного використання активів Товариства, дотримання вимог законодавства та внутрішніх нормативних актів, а також необхідність надання Наглядовій раді інформації про будь-які відомі факти порушень вимог законодавства або етичних норм;

9) забезпечення проведення програм з орієнтації та навчання членів Наглядової ради та Правління Товариства, для ефективного виконання ними своїх обов'язків у запровадженій у Товаристві моделі корпоративного управління;

10) вивчення політики Правління Товариства щодо добору та призначення осіб, які здійснюють управлінські функції у Товаристві;

11) розгляд та погодження пропозицій щодо призначення посадових осіб Товариства, призначення яких належить до компетенції Наглядової ради відповідно до Закону України «Про акціонерні товариства» чи Статуту Товариства;

12) погодження призначення осіб на посади, які передбачають виконання управлінських функцій в Товаристві.

13) інші питання, передбачені Законом України «Про акціонерні товариства», Статутом Товариства, або положенням про комітет.

Щодо питань винагород:

1) розроблення та періодичний перегляд політики (внутрішнього положення) Товариства з питань винагороди;

- 2) внесення акціонеру пропозицій щодо винагороди членів Наглядової ради;
  - 3) надання Наглядовій раді пропозицій щодо винагороди членів Правління, у тому числі пропозицій з усіх форм винагороди, зокрема, фіксованої винагороди, винагороди за результатами діяльності (змінної винагороди), додаткового пенсійного забезпечення або схеми дострокового виходу на пенсію та компенсації при звільненні;
  - 4) надання Наглядовій раді пропозицій щодо індивідуальної винагороди, що надається членам Правління, гарантуючи їх сумісність з політикою винагороди, прийнятою Товариством, та їх відповідність оцінці роботи зазначених членів;
  - 5) надання Наглядовій раді пропозицій щодо форми та істотних умов договорів і контрактів, що укладатимуться між Товариством та членами Правління;
  - 6) надання Наглядовій раді пропозицій щодо ключових показників ефективності роботи членів Правління Товариства, критеріїв та процедур періодичного оцінювання їх виконання членами Правління Товариства;
  - 7) надання Правлінню Товариства загальних рекомендацій щодо рівня та структури винагороди для осіб, які здійснюють управлінські функції;
  - 8) контроль рівня та структури винагороди для осіб, які здійснюють управлінські функції, на основі достовірної інформації, наданої Правлінням Товариства;
  - 9) інші питання, передбачені законом або статутом акціонерного товариства, або положенням про комітет.
  - 10) надання Наглядовій раді пропозицій щодо загальної політики використання механізмів стимулювання осіб, які здійснюють управлінські функції, а також інших працівників Товариства;
  - 11) визначення обсягу інформації, що надається у річному звіті, з питання використання механізмів стимулювання осіб, які здійснюють управлінські функції, а також інших працівників Товариства;
  - 12) надання Наглядовій раді обґрунтованих пропозицій щодо механізмів стимулювання осіб, які здійснюють управлінські функції, а також інших працівників Товариства.
- Протягом звітного періоду зовнішні консультанти з підготовки та запровадження політики винагороди Товариством не залучалися.
- Положення про винагороду членів правління Товариства, затверджено наказом Державного агентства з енергоефективності та енергозбереження України від 11.11.2024 № 124-24.

#### **16. Інформація про програми додаткового пенсійного забезпечення для членів правління**

Додаткові програми, зокрема, пенсійного забезпечення для членів правління не передбачені.

#### **17. Інформація про випадки відхилення сум фактичних виплат від сум, що підлягають виплаті згідно із Положенням про винагороду членів правління, а також пояснення причин такого відхилення, якщо такі відхилення були протягом звітного року**

Випадки щодо відхилення сум фактичних виплат від сум, що підлягають виплаті згідно із затвердженим Положенням про винагороду членів правління, у Товаристві відсутні.

#### **18. Інформація 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**

Інформація щодо підтверджених фактів неприйнятної поведінки членів правління Товариства за звітний період відсутня.

---