

ЗАТВЕРДЖЕНО:
Рішенням Наглядової ради
акціонерного товариства
«Фонд декарбонізації
України»
(Протокол від 25.03.2026 № 12/2026)

ЗВІТ
про роботу Наглядової ради акціонерного товариства
«Фонд декарбонізації України»
за 2025 рік

Загальні положення

Відповідно до статті 70 Закону України «Про акціонерні товариства» передбачено, наглядова рада публічного акціонерного товариства, акціонерного товариства, у статутному капіталі якого більше 50 відсотків акцій належать державі, та наглядова рада банку щороку складає звіт про свою роботу.

Статтею 11⁴ Закону України «Про управління об'єктами державної власності» передбачено, що наглядова рада державного унітарного підприємства, господарського товариства, у статутному капіталі якого більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, щороку готує звіт про свою роботу, вимоги до якого встановлюються Кабінетом Міністрів України.

Звіт про роботу Наглядової ради акціонерного товариства «Фонд декарбонізації України» (далі – Товариство/АТ «ФДУ») за 2025 рік (далі – Звіт) підготовлено відповідно до вимог Порядку звітування наглядової ради перед уповноваженим органом управління державного унітарного підприємства, загальними зборами господарського товариства, у статутному капіталі якого більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, про виконання стратегічного плану розвитку, про досягнення коротко- та середньострокових фінансових, операційних і нефінансових цілей його діяльності, визначених у листі очікувань власника, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 04.10.2024 № 1139 та Вимог до звіту про роботу наглядової ради державного унітарного підприємства, господарського товариства, у статутному капіталі якого більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, затверджених постановою Кабінету Міністрів України від 10.01.2025 № 12.

Наглядова рада АТ «ФДУ» (далі – Наглядова рада) є колегіальним органом, що в межах компетенції, визначеної Статутом Товариства і Законом України «Про акціонерні товариства», забезпечує захист прав та інтересів держави, контролює та регулює діяльність Правління Товариства.

Наглядова рада у своїй діяльності керується законодавством України, рішеннями Загальних зборів Товариства (Держенергоефективності), Статутом Товариства, Положенням про наглядову раду Товариства та іншими внутрішніми документами Товариства.

Статус Наглядової ради, її компетенція, відповідальність, мета і задачі, її склад, процедура обрання та припинення повноважень її членів, порядок скликання та проведення засідань наглядової ради та інші питання відносно її діяльності, визначені Статутом Товариства та Положенням про наглядову раду Товариства, затвердженим наказом Держенергоефективності від 01.03.2024 № 22-24.

Кількісний склад Наглядової ради Товариства – 5 осіб.

Склад Наглядової ради Товариства затверджений наказом Держенергоефективності від 31.03.2025 № 67-25, відповідно до якого:

незалежні члени Наглядової ради:

Маслов Юрій Костянтинівич;

Колтун Вікторія Семенівна;

Гутков Євген Жаннович;

член Наглядової ради, представник Держави:

Малая Марія Вікторівна.

Протягом звітнього періоду змін у складі Наглядової ради Товариства не відбувалосьь.

1) Оцінка складу, структури та діяльності Наглядової ради АТ «ФДУ» як колегіального органу – елемент 1 Звіту про оцінку Наглядової ради АТ «ФДУ».

2) Оцінка компетентності та ефективності кожного члена наглядової ради, у тому числі інформацію про його діяльність як посадової особи інших юридичних осіб або іншу діяльність - оплачувану і безоплатну – елемент 2 Звіту про оцінку Наглядової ради АТ «ФДУ».

3) Оцінка незалежності кожного з незалежних членів Наглядової ради – елемент 2 Звіту про оцінку Наглядової ради АТ «ФДУ».

4) Оцінка компетентності та ефективності кожного комітету Наглядової ради, зокрема інформацію про перелік та персональний склад комітетів, їх функціональні повноваження, кількість проведених засідань та опис основних питань, які розглядали комітети. Комітет наглядової ради з питань аудиту (аудиторський комітет) окремо зазначає інформацію про оцінку незалежності суб'єктів аудиторської діяльності, які надають послуги з обов'язкового аудиту - елемент 3 Звіту про оцінку Наглядової ради АТ «ФДУ».

5) Оцінка виконання Наглядовою радою поставлених цілей - елемент 4 Звіту про оцінку Наглядової ради АТ «ФДУ».

Стратегічний план розвитку АТ «ФДУ» на 2024-2028 роки, затверджений рішенням Наглядової ради (Протокол № 4/2024 від 25.03.2024), спрямований на збереження і розвиток існуючих та освоєння нових напрямів діяльності в поточних кризових умовах та на перспективу, які б забезпечили збереження та подальший розвиток Товариства, необхідного для реалізації його місії.

За напрямами та видами господарської діяльності Товариства встановлено таку загальну ціль: «Збереження та подальший розвиток існуючих та освоєння нових напрямів діяльності, необхідних для реалізації його місії та задоволення

потреб галузі з утворенням більш стійкої та ефективної моделі напрямів діяльності товариства». При цьому ціль підлягатиме вчасному коригуванню відповідно до зміни поточних умов діяльності. Одночасно забезпечуватиметься відповідна координація і розподіл ресурсів з огляду на місію та стратегічні цілі Товариства в цілому, а також з врахуванням поточних зовнішніх умов.

Основні стратегічні напрямки Товариства – це фінансування проєктів з енергоефективності та декарбонізації, досягнення Національних цілей з скорочення виробництва енергії та її кінцевого споживання, а також загальне скорочення викидів парникових газів. Основні зусилля в середньостроковому періоді будуть покладені на роботу з юридичними особами, громадами та національними виробниками енергоефективного обладнання.

Стратегічні цілі Товариства – досягнення мінімального показника енергоефективності на рівні не менше 15% та декарбонізації на рівні не менше 20% по кожному проєкту, що фінансується за державної підтримки з використанням пільгового кредитування.

Залучення на постійній основі не менше ніж 40 проєктів щорічно від різних потенційних клієнтів - бізнесу та громад(муніципалітетів).

Основна діяльність АТ «ФДУ» спрямована на забезпечення провадження господарської діяльності Товариства шляхом:

- стимулювання реалізації енергоефективних заходів;
- підвищення кількості договорів енергосервісу;
- збільшення використання відновлюваних джерел енергії та альтернативних видів палива і скорочення викидів вуглецю;
- фінансового забезпечення реалізації державних цільових програм та впровадження фінансово-кредитних механізмів у сфері енергоефективності, збільшення використання відновлюваних джерел енергії та альтернативних видів палива і скорочення викидів вуглецю;
- оптимізації використання ресурсів та їх концентрації на найбільш перспективних і значущих для Держави напрямах розвитку із отриманням державної підтримки;
- проведення роботи з метою розширення джерел фінансування за рахунок відповідних державних програм та міжнародних грантів.

Також наказом Державного агентства з енергоефективності та енергозбереження України від 14.05.2025 № 98-25 затверджено Лист очікувань власника АТ «ФДУ» на 2025 рік (далі – Лист).

Відповідно до Листа Товариство на 2025 рік визначило наступні фінансові цілі:

- 1) Отримання комісії від надання кредитів на фінансування енергоефективних проєктів;
- 2) Отримання процентів за наданими кредитами на фінансування енергоефективних проєктів;
- 3) Підтримання операційних витрат на мінімально можливому рівні по Товариству в цілому. Збільшення операційних витрат можливе лише за умовою збільшення доходів Товариства та вихід на беззбитковий рівень;

4) Своєчасність та в повному обсязі сплата податків та зборів у відповідності до законодавства України.

5) Покращення фінансового результату у 2025 році (сума прибутку планується на рівні – 1 691,00 тис. грн).

При обсязі планових надходжень у 2025 році у сумі – 1 750 000 тис. грн, та за незмінних умов роботи Товариства планується загальна вартість проектів, що передбачають здійснення заходів у сфері енергоефективності у сумі – 1 408 750 тис. грн, при цьому планується фінансування проектів у сумі 1 225 000 тис. грн за наступними напрямками:

кредитування суб'єктів господарювання – 684 250 тис. грн;

фінансового лізингу енергоефективного обладнання – 105 000 тис. грн;

факторингового фінансування – 50 000 тис. грн;

фінансування Державної підтримки на проведення енергетичної сертифікації та/або енергетичних аудитів об'єктів, що перебувають на балансі (у володінні) органів державної влади, державних організацій (установ, закладів), а також державних унітарних підприємств, установ організацій, що належать до сфери їх управління та господарських товариств, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі – 385 750 тис. гривень. Реалізація фінансових цілей дозволить забезпечити виконання стратегічного плану розвитку, фінансового та інвестиційного плану, інвестиційного плану на середньострокову перспективу.

Операційними цілями діяльності АТ «ФДУ» є ефективне використання людських та матеріальних ресурсів для підвищення результативності Товариства.

Виходячи із статутної мети та завдань, основна діяльність Товариства як небанківської фінансової установи буде зосереджена на виконанні заходів у сфері енергоефективності, збільшення використання альтернативних джерел енергії та альтернативних видів палива і скорочення обсягу викидів вуглецю, впровадженні фінансово-кредитних механізмів у сфері енергоефективності, здійсненні рефінансування кредиторів (банків і небанківських фінансових установ) за рахунок власних та залучених коштів, у тому числі коштів, що надійшли від розміщення цінних паперів, стимулюванні реалізації енергоефективних заходів шляхом надання фінансових послуг (кредитування, лізингу та факторингу).

Основними клієнтами Товариства планується залучення юридичних осіб (у тому числі ОСББ та ЖБК), фізичних осіб-підприємців та органи місцевого самоврядування.

Серед основних бізнес-моделей, яку впроваджуватиме Товариство і на яку зосереджуватиме першочергову увагу – це запровадження ефективних фінансово-кредитних механізмів для надання фінансової підтримки суб'єктам господарювання, у тому числі, державного та комунального сектору економіки, органам місцевого самоврядування в реалізації ними проектів у сфері енергоефективності, збільшення використання альтернативних джерел енергії та альтернативних видів палива і скорочення викидів вуглецю.

Так, серед основних фінансових механізмів, які будуть реалізовуватися Товариством, стануть процедури відбору та проведення оцінки кращих енергоефективних проєктів суб'єктів господарювання, ОСББ та органів місцевого самоврядування з подальшим наданням цільових пільгових кредитів

Згідно основної діяльності Товариства **нефінансовими цілями діяльності** АТ «ФДУ» встановлюються:

1. Стимулювання реалізації енергоефективних заходів;
2. Досягнення усередненого показника економії споживання енергоресурсів у результаті впровадження заходів із енергоефективності та декарбонізації;
3. Досягнення зменшення обсягу викидів забруднюючих речовин у навколишнє середовище за профінансованими проєктами.

З метою управління ризиками, що включає ідентифікацію, аналіз та моніторинг потенційних загроз, а також упровадження гнучких систем протидії загрозам, Товариство щорічно проводить оцінку та управління ризиками.

Відповідно до Закону України «Про доступ до публічної інформації» та Порядку оприлюднення інформації про діяльність державних унітарних підприємств та господарських товариств, у складі статутного капіталу яких більше 50 відсотків акцій (часток) належить державі, а також господарських товариств, 50 і більше відсотків акцій (часток) яких належить господарським товариствам, частка держави в яких становить 100 відсотків, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 09.11.2016 № 1067, та з метою забезпечення прозорості інформації щодо діяльності Товариства, фінансових результатів та важливих рішень на офіційному веб-сайті Товариства www.fdu.com.ua оприлюднює інформацію, яка підлягає обов'язковому оприлюдненню.

Товариство у своїй діяльності дотримується позиції та засуджує корупцію як незаконний та неетичний спосіб ведення діяльності. Прагнучи забезпечувати свій сталий розвиток, дбаючи про власну ділову репутацію, для заохочення використання добросовісної комерційної практики, керується принципом нульової толерантності до корупції у будь-яких її проявах, вживає всіх заходів щодо запобігання, виявлення та протидії корупції, передбачених законодавством України та Антикорупційною програмою Товариства.

У 2025 році Наглядова рада, в межах своїх повноважень, ухвалювала рішення, спрямовані на забезпечення реалізації стратегічних цілей Товариства, зокрема щодо збереження та розвитку ключових напрямів діяльності, освоєння нових інструментів державної підтримки та розширення портфеля енергоефективних проєктів. Вплив таких рішень відобразився у фактичному виконанні плану стратегічного розвитку.

б) Інформація про досягнення фінансових, операційних і нефінансових цілей діяльності Товариства, визначених у листі очікувань власника на 2025 рік – додається.

Додатки:

1. Звіт про оцінку Наглядової ради акціонерного товариства «Фонд декарбонізації України» за 2025 рік на 28 арк;
 2. Інформація про виконання стратегічного плану розвитку, про досягнення коротко- та середньострокових фінансових, операційних і нефінансових цілей діяльності акціонерного товариства «Фонд декарбонізації України», визначених у листі очікувань власника, станом на 2025 рік на 15 арк.
-

Додаток
до Звіту про роботу Наглядової ради
акціонерного товариства
«Фонд декарбонізації України»
за 2025 рік

ІНФОРМАЦІЯ

про виконання стратегічного плану розвитку, про досягнення коротко- та середньострокових фінансових, операційних і нефінансових цілей діяльності акціонерного товариства «Фонд декарбонізації України», визначених у листі очікувань власника, станом на 2025 рік

Стратегічний план розвитку акціонерного товариства «Фонд декарбонізації України» на 2024-2028 роки

| Назва показника (фінансовий/ нефінансовий)* | Одиниця виміру | Плановий показник** | Фактичний показник*** | Статус виконання**** | Рік виконання***** * | Інформація про виконання***** |
|---|----------------|---------------------|-----------------------|----------------------|-------------------------|--|
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. Фінансова діяльність | | | | | | |
| 1.1. Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | тис. грн | 32 408 | 26 898 | 88 % | 2025 | За рахунок недовиконання плану фінансування таких продуктів як фінансовий лізинг та факторинг та зменшення отриманих платежів за відсотками, оскільки значна частина кредитів була надана у 4му кварталі 2024 року |
| 1.2. Валовий прибуток | тис. грн | 32 408 | 26 898 | 88 % | 2025 | За рахунок недовиконання плану фінансування заходів енергоефективності по фінансовому лізингу та факторингу |

| | | | | | | |
|--|-----------------|-------|-------|-------|------|--|
| 1.3. Чистий фінансовий результат | <i>тис. грн</i> | 1 650 | 6 182 | 375 % | 2025 | Перевиконано, за рахунок впливу результату операційної діяльності та нарахованого відповідно до МСФЗ доходу з податку на прибуток |
| 1.4. Валова рентабельність | % | 5,39 | 23,0 | 427 % | 2025 | Перевиконано, фактично за 2025 рік Товариство має позитивну динаміку росту показника валової рентабельності |
| 1.5. Рентабельність діяльності | % | 5,41 | 23,0 | 425 % | 2025 | Перевиконано, фактично за 2025 рік Товариство має позитивну динаміку росту показника рентабельності діяльності |
| 2. Маркетингова діяльність | | | | | | |
| 2.1. Обсяг реалізованої продукції на вітчизняному ринку | | | | | | |
| 2.2. Виручка від реалізації продукції на експорт | | | | | | |
| 3. Виробнича діяльність | | | | | | |
| 3.1. Рівень використання виробничих потужностей | | | | | | |
| 4. Інвестиційна та інноваційна діяльність | | | | | | |
| 4.1. Капітальні інвестиції усього, у тому числі за джерелами фінансування: | <i>тис. грн</i> | 1 000 | 2850 | 285 % | 2025 | Перевиконано у зв'язку з необхідністю доукомплектування робочих місць необхідними засобами існуючого чисельного складу працівників |

| | | | | | | |
|---|--------------|--------|--------|--------|------|--|
| 4.1.1 Кошти державного бюджету | тис. грн | | | | | |
| 4.1.2 Власні кошти підприємства | тис. грн | 1 000 | 2 850 | 285 % | 2025 | Перевиконано у зв'язку з необхідністю доукомплектування робочих місць необхідними засобами існуючого чисельного складу працівників |
| 4.1.3 Залучені кошти | тис. грн | | | | | |
| 4.2. Витрати на інновації | тис. грн | | | | | |
| 4.3 Обсяг реалізованої інноваційної продукції | тис. грн | | | | | |
| 4.4 Питома вага інноваційної продукції в загальному обсязі реалізованої продукції | % | | | | | |
| 5. Розвиток трудового потенціалу підприємства | | | | | | |
| 5.1 Середньооблікова чисельність штатних працівників | осіб | 94 | 32 | 34,04 | 2025 | Наповнення штатної чисельності для виконання статутної діяльності відбувається поступовим, етапним розширенням штатного розпису |
| 5.2 Середньомісячна заробітна плата працівників | грн | 48 061 | 97 010 | 201,85 | 2025 | Перевитрати за даною статтею пов'язанні з формуванням фонду оплати праці членів правління відповідно до умов укладених контрактів |
| 5.3 Продуктивність праці одного працюючого | тис. грн/ | | | | | |

| | | | | | | |
|---|------------|---------|-----------|-------|------|---|
| промислово-виробничого персоналу | особ у/міс | | | | | |
| 5.4 Питома вага працівників, які здійснюють науково-технічну діяльність | % | | | | | |
| 6. Стан використання активів | | | | | | |
| 6.1. Активи усього, у тому числі: | тис. грн | 670 520 | 1 926 605 | 287 | 2025 | Перевиконано за рахунок внесення змін у графік фінансування АТ «ФДУ» через механізм випуску акцій та поповнення статутного капіталу |
| 6.1.1 Оборотні активи | тис. грн | 669 520 | 451 779 | 67,48 | 2025 | За рахунок впливу показника недовиконання плану фінансування заходів енергоефективності по фінансовому лізингу |
| 6.1.2 Основні засоби (первісна вартість) | тис. грн | 1 000 | 66 446 | | 2025 | |
| 6.2 Коефіцієнт зносу основних засобів | % | 0,34 | 0,01 | | 2025 | |
| 6.3 Рентабельність активів | % | 0,25 | 0,32 | | 2025 | |

Лист очікувань власника акціонерного товариства «Фонд декарбонізації України» на 2025 рік

| Назва показника (фінансовий/нефінансовий)* | Плановий показник** | Фактичний показник*** | Статус виконання**** | Рік виконання***** * | Інформація про виконання***** |
|--|---------------------|-----------------------|----------------------|-------------------------|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| ФІНАНСОВІ ПОКАЗНИКИ | | | | | |
| Коефіцієнти рентабельності: | | | | | |
| Коефіцієнт рентабельності EBITDA | 0,1 | 0,14 | 140% | 2025 | Перевиконано, фактично за 2025 рік Товариство отримало |

| | | | | | |
|--|------------|--------|------|------|--|
| | | | | | виконання планового рівня та має позитивну динаміку росту показника рентабельності EBITDA |
| Коефіцієнт рентабельності власного капіталу | 0,001 | 0,003 | 300% | 2025 | Перевиконано, фактично за 2025 рік Товариство отримало виконання планового рівня та має позитивну динаміку росту показника рентабельності власного капіталу |
| Коефіцієнти платоспроможності: | | | | | |
| Коефіцієнт фінансової стійкості | 31,2 | 306,6 | 983% | 2025 | Перевиконано за рахунок впливу показника власний капітал та значного зменшення від планового показника поточні зобов'язання та забезпечення |
| Коефіцієнти ліквідності: | | | | | |
| Коефіцієнт поточної ліквідності | 32,2 | 72,1 | 224% | 2025 | Перевиконано, вплив показника оборотні активи та зменшення від планового показника поточні зобов'язання та забезпечення |
| Коефіцієнт фінансового левриджу (не нижче 3) | не нижче 3 | 306,6 | 100% | 2025 | Перевиконано, за рахунок впливу власного капіталу та зменшення від планового показника поточні зобов'язання та забезпечення |
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн | 30 620 | 26 898 | 88% | 2025 | За рахунок недовиконання плану фінансування таких продуктів як фінансовий лізинг та факторинг та зменшення отриманих платежів за відсотками, оскільки значна частина кредитів була надана у 4му кварталі 2024 року |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | 0 | 0 | 0 | | Не планувався |

| | | | | | |
|---------------------------------------|-----------|-----------|------|------|---|
| Валовий прибуток/збиток, тис. грн | 30 620 | 26 898 | 88% | 2025 | За рахунок недовиконання плану кредитування заходів енергоефективності по фінансуванню лізингу та факторингу |
| ЕБІТДА, тис. грн | 2 983 | 3 665 | 123% | 2025 | Перевиконано, за рахунок впливу результату показника результату операційної діяльності |
| Чистий фінансовий результат, тис. грн | 1 691 | 6 182 | 366% | 2025 | Перевиконано, за рахунок впливу показника ЕБІТДА та нарахованого відповідно до МСФЗ доходу з податку на прибуток |
| Оборотні активи, усього, тис. грн | 1 691 262 | 451 779 | 27% | 2025 | За рахунок впливу показника недовиконання плану кредитування заходів за проектами у сфері енергоефективності та проектів фінансування лізингу |
| Гроші та їх еквіваленти, тис. грн | 93 983 | 410 411 | 437% | 2025 | Перевиконано за рахунок внесення змін у графік фінансування АТ ФДУ через механізм емісії (випуску акцій) та поповнення статутного капіталу, а також впливу відсутності фінансування за такими напрямками, як лізинг, факторинг, проведення енергосертифікації та/або аудиту, встановлення фотоелектричних модулів із гібридними інверторами |
| Активи усього, тис. грн | 1 694 610 | 1 926 609 | 114% | 2025 | Перевиконано за рахунок внесення змін у графік фінансування АТ ФДУ через |

| | | | | | |
|---|-----------|-----------|-------|------|---|
| | | | | | механізм випуску акцій та поповнення статутного капіталу |
| Довгострокові зобов'язання і забезпечення, тис. грн | 110 | 0 | -100% | 2025 | Дострокове розірвання договору оренди офісу (дисконт орендної плати) |
| Поточні зобов'язання і забезпечення, тис. грн | 52 500 | 6 263 | 12% | 2025 | за рахунок впливу відсутності фінансування за такими напрямками, як лізинг, факторинг, проведення енергосертифікації та/або аудиту, встановлення фотоелектричних модулів із гібридними інверторами |
| Власний капітал, тис. грн | 1 642 000 | 1 920 346 | 117% | 2025 | Перевиконано за рахунок внесення змін до Паспорту бюджетної програми в напрямку фінансування АТ ФДУ через механізм випуску акцій та поповнення статутного капіталу |
| ВИПЛАТИ НА КОРИСТЬ ДЕРЖАВИ, тис грн | | | | | |
| Податкові разом, з них: | 14 067 | 12 215 | 87% | 2025 | За рахунок упередження/зменшення темпу зростання фонду оплати праці та відповідних відрахувань (єдиний соціальний внесок, військовий збір та податок з доходів фізичних осіб), а також економії операційних витрат. |
| Податок на прибуток тис грн | - | - | - | | Не планувався |
| Інші тис грн | 14 067 | 12 215 | 87% | 2025 | За рахунок упередження/зменшення зростання фонду оплати праці та відповідних відрахувань (єдиний соціальний внесок, військовий збір та податок з доходів фізичних осіб), а також економії операційних витрат |

| | | | | | |
|---|-----------|-------------|------|------|---|
| Неподаткові, разом, з них: | - | - | - | | 2025 не планувався |
| Частина чистого прибутку/дивіденди тис грн | - | - | - | | 2025 не планувався |
| ОБСЯГИ БЮДЖЕТНОГО ФІНАНСУВАННЯ, тис грн | | | | | |
| Бюджетне фінансування АТ ФДУ, тис грн | 1 225 000 | 1 516 320,1 | 124% | 2025 | На дату подачі планових показників Листа очікувань власника Паспорт бюджетної програми Товариства знаходився на затвердженні, фактично Паспорт бюджетної програми затверджений Наказом Секретаріату ГФД КМУ від 28.05.2025 № 38, яким змінився графік надходжень асигнувань |
| ОПЕРАЦІЙНІ ПОКАЗНИКИ | | | | | |
| 1. Загальна вартість проектів, що передбачають здійснення заходів у сфері енергоефективності, тис грн | 1 408 750 | 1 988 831 | 141% | 2025 | За рахунок зростаючого впливу кількісного показника видачі кредитів |
| 2. Кредитування заходів у сфері енергоефективності, тис грн | 684 250,0 | 1 384 975,3 | 202% | 2025 | За рахунок зростаючого впливу кількісного показника видачі кредитів |
| 3. Фінансування фінансового лізингу обладнання для здійснення заходів енергоефективності, тис грн | 105 000 | 543,4 | 0,5% | 2025 | В даному напрямку враховані планові показники по договорам фінансового лізингу за меморандумом з ДУ "Фонд енергоефективності" в рамках програми "ГРІН Дім", оскільки дана програма була призупинена, тому заявок по розгляду до Товариства не надходило. |
| 4. Факторингове фінансування позичальників у сфері енергоефективності | 50 000 | 0 | 0% | 2025 | З урахуванням незадовільного попиту на фінансування факторингу та для забезпечення ефективного використання бюджетних коштів Товариством було подано до Органу |

| | | | | | |
|--|--------|---|----|------|--|
| | | | | | <p>управління пропозиції щодо внесення змін у паспорт бюджетної програми та затверджено змінами у паспорті бюджетної програми за цим напрямком з відповідним коригуванням фінансування факторингу у сумі 1 000,0 тис грн. Фактичного фінансування за даним напрямком у 2025 році не відбулось, оскільки даний продукт новий і потребує значного терміну опрацювання з клієнтами, так Товариством було опрацьовано три заявки, але до кінця року не знайшли кінцевого результату щодо фінансування</p> |
| 5. Проведення енергетичної сертифікації та енергоаудиту, тис грн | 85 750 | 0 | 0% | 2025 | <p>В рамках програм Державної підтримки органів державної влади, державних організацій (установ, закладів), а також державних унітарних підприємств, установ організацій, що належать до сфери їх управління та господарських товариств, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) та належать державі щодо проведення енергетичної сертифікації та/або аудиту у 2025 році фактично фінансування не відбулось, оскільки на забезпечення виконання планових показників мали впливи зміни регуляторних документів, зокрема зміни у</p> |

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | <p>Постанову Кабінету Міністрів України від 21.06.2024 № 761 пов'язані з внесеними змінами відповідно Закону України від 11 квітня 2023 року №3035-ІХ «Про внесення змін до Бюджетного кодексу України», а також внесення змін у паспорт бюджетної програми на 2025 рік (наказ Секретаріату Кабінету Міністрів України від 19.11.2025 року №95). Також мав вплив з причиненими особливостями по тендерним закупівлям, зокрема, оголошення про проведення закупівлі з енергетичної сертифікації оприлюднені на веб-порталі Уповноваженого органу за номерами: UA-2025-12-01-017085-a, UA –2025-12-01-016861-a; UA-2025-12-01-016546-a; UA –2025-12-01-016038-a; UA –2025-12-01-015349-a, тобто оголошення були опубліковані 01.12.2025 року, скарги подані до АМКУ від 05.12.2025 року учасником ЛЕКСТАТУС ГРУП. Рішення по скаргах опубліковано від АМКУ 22.12.2025 року, при цьому зміст рішення: зобов'язати АТ “ФДУ” внести зміни до тендерної документації за процедурою закупівлі- “Послуги із проведення сертифікації енергетичної ефективності об'єктів”, оголошення про проведення якої оприлюднене на веб-порталу Уповноваженого</p> |
|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | |
|--|---------|----------|-------|------|--|
| | | | | | органу, дата виконання рішення замовником 02.01.2026 рік |
| 6. Проведення встановлення фотоелектричних модулів разом з гібридними інверторами, тис грн | 300 000 | 73 489,7 | 24,5% | 2025 | за 2025 рік Товариством у кількісному вимірі склало виконання 127 одиниць укладених договорів з проектування загальною сумою зобов'язань 24 128,5 тис грн та профінансовано 4 804,8 тис грн. Також укладено Договір придбання обладнання на суму 155 180,5 тис грн, та профінансовано 68 684,9 тис грн. Загальна сума фінансування за цим напрямком - 73 489,7 тис грн, виконання склало - 24,5%, та пояснюється фактором впливу внесення зміни регуляторних документів, так і наявні терміни виконання договорів з проектування та термінів з постачання обладнання |
| 7. Кількість виданих кредитів, од | 45 | 56 | 124% | 2025 | За рахунок використання залишку коштів 2024 року та достроково повернутих зобов'язань позичальників |
| 8. Кількість кандидатів на отримання фінансового лізингу, од | 150 | 1 | 0,7% | 2025 | В даному напрямку враховані планові показники по договорам фінансового лізингу за меморандумом з ДУ "Фонд енергоефективності" в рамках програми "ГРІН Дім", оскільки дана програма була призупинена, тому заявок по розгляду до Товариства не надходило |
| 9. Кількість кандидатів на отримання факторингу, од | 5 | 0 | 0% | 2025 | З урахуванням незадовільного попиту на фінансування |

| | | | | | |
|--|-------|---|----|------|--|
| | | | | | <p>факторингу та для забезпечення ефективного використання бюджетних коштів Товариством було подано до Органу управління пропозиції щодо внесення змін у паспорт бюджетної програми та затверджено змінами у паспорті бюджетної програми за цим напрямком з відповідним коригуванням фінансування факторингу у сумі 1 000,0 тис грн. Фактичного фінансування за даним напрямком у 2025 році не відбулось, оскільки даний продукт новий і потребує значного терміну опрацювання з клієнтами, так Товариством було опрацьовано три заявки, але до кінця року не знайшли кінцевого результату щодо фінансування</p> |
| <p>10.Кількість суб'єктів господарювання, які отримають фінансування на проведення сертифікації та\або проведення енергетичних аудитів, од</p> | 2 144 | 0 | 0% | 2025 | <p>В рамках програм Державної підтримки органів державної влади, державних організацій (установ, закладів), а також державних унітарних підприємств, установ організацій, що належать до сфери їх управління та господарських товариств, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) та належать державі щодо проведення енергетичної сертифікації та\або аудиту у 2025 році фактично фінансування не відбулось, оскільки на</p> |

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | <p>забезпечення виконання планових показників мали впливи зміни регуляторних документів, зокрема зміни у Постанову Кабінету Міністрів України від 21.06.2024 № 761 пов'язані з внесеними змінами відповідно Закону України від 11 квітня 2023 року №3035-ІХ «Про внесення змін до Бюджетного кодексу України», а також внесення змін у паспорт бюджетної програми на 2025 рік (наказ Секретаріату Кабінету Міністрів України від 19.11.2025 року №95). Також мав вплив з причиненими особливостями по тендерним закупівлям, зокрема, оголошення про проведення закупівлі з енергетичної сертифікації оприлюднені на веб-порталі Уповноваженого органу за номерами: UA-2025-12-01-017085-a, UA –2025-12-01-016861-a; UA-2025-12-01-016546-a; UA –2025-12-01-016038-a; UA –2025-12-01-015349-a, тобто оголошення були опубліковані 01.12.2025 року, скарги подані до АМКУ від 05.12.2025 року учасником ЛЕКСТАТУС ГРУП. Рішення по скаргах опубліковано від АМКУ 22.12.2025 року, при цьому зміст рішення: зобов'язати АТ “ФДУ” внести зміни до тендерної документації за процедурою закупівлі- “Послуги із проведення сертифікації</p> |
|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | |
|---|----------|----------|-----|------|---|
| | | | | | енергетичної ефективності об'єктів”, оголошення про проведення якої оприлюднене на веб-порталу Уповноваженого органу, дата виконання рішення замовником 02.01.2026 рік |
| 11.Кількість суб'єктів господарювання, які отримують фінансування на проведення встановлення фотоелектричних модулів разом з гібридними інверторами, од | 187 | 127 | 68% | 2025 | Станом на 31.12.25 укладено 127 договорів з проектування. Враховуючи нормативні строки проектування (від 3,5 місяців), що передбачають збір вихідних даних, розробку проектної документації та проходження експертизи, закупівлю та поставку обладнання (4-6 місяців), та монтаж СЕС (до 4 місяців), загальний строк реалізації заходу в цілому складає від 11,5 місяців, без врахування процедур публічних закупівель. Оскільки виділення коштів Товариству було забезпечено (26.06.2025) та отримання коштів відбулось (05.08.2025), відповідний захід розпочато в липні 2025 року. Враховуючи загальні строки реалізації заходу, в повній мірі захід буде завершено в 2026 році |
| 12.Комісія від виданих кредитів, лізингу та факторингу, тис грн | 14 072,5 | 11 250,4 | 80% | 2025 | За рахунок видачою збільшених по обсягу кредитів, за якими відсоток комісії нижчий ніж планувався |
| НЕФІНАНСОВІ ПОКАЗНИКИ | | | | | |

| | | | | | |
|--|------|------|------|------|--------------|
| Виконання задач та доручень уповноваженого органу управління, % | 100% | 100% | 100% | 2025 | виконано |
| Проведення оцінки та управління ризиками, кількість | 1 | 1 | 100% | 2025 | виконано |
| Забезпечення прозорості інформації щодо діяльності Товариства, % | 100% | 100% | 100% | 2025 | виконано |
| Дотримання антикорупційного законодавства, % | 100% | 100% | 100% | 2025 | виконано |
| Усереднений показник економії споживання енергоресурсів у результаті впровадження заходів із енергоефективності та декарбонізації, % | 20% | 23% | 115% | 2025 | перевиконано |
| Коефіцієнт зменшення обсягу викидів CO ₂ забруднюючих речовин у навколишнє середовище, % | 15% | 19% | 127% | 2025 | перевиконано |

*Зазначається назва показника відповідно до документа, яким такий показник був визначений, а також характер такого показника (фінансовий/нефінансовий).

**Зазначається значення показника відповідно до документа, яким такий показник був визначений.

***Зазначається фактичне значення показника, досягнутого станом на звітний період.

****Зазначається відсоткове значення фактичного показника відносно планового показника. Для нефінансових (некількісних) показників відсоткове значення визначається наглядною радою державного унітарного підприємства, господарського товариства, у статутному капіталі якого більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі.

*****Зазначається рік, у якому плановий показник повинен бути повністю виконаний відповідно до документа, яким такий показник був визначений.

*****Зазначається інформація про: наявність відхилень (невиконання або перевищення) у виконанні планового показника та причини таких відхилень, а також необхідні кроки для усунення відхилень у разі невиконання планового показника; прогноз, чи буде плановий показник виконаний своєчасно.

ЗАТВЕРДЖЕНО

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

ЗАТВЕРДЖЕНО:

Рішенням Наглядової ради акціонерного товариства «Фонд декарбонізації України» (Протокол від 25.03.2026 № 12/2026)

Звіт про оцінку Наглядової ради акціонерного товариства «Фонд декарбонізації України» за 2025 рік

1. Загальні відомості про оцінювання

Найменування компанії: Акціонерне товариство «Фонд декарбонізації України» (далі – АТ «ФДУ»/Товариство)

Вид оцінювання: самооцінка

Інформація про склад Наглядової ради АТ «ФДУ»:

Кількісний склад Наглядової ради Товариства – 5 осіб.

Склад Наглядової ради Товариства затверджений наказом Державного агентства з енергоефективності та енергозбереження України від 31.03.2025 № 67-25, відповідно до якого:

незалежні члени наглядової ради:

Маслов Юрій Костянтинович;

Колтун Вікторія Семенівна;

Гутков Євген Жаннович;

член наглядової ради, представник Держави:

Малая Марія Вікторівна.

Протягом звітнього періоду змін у складі Наглядової ради Товариства не відбувалосьь.

Період проведення: з 06 березня по 20 березня 2026 року

2. Документи та учасники

Перелік документів та матеріалів:

1. Постанова Кабінету Міністрів України від 10.01.2025 № 12 «Деякі питання оцінювання діяльності наглядової ради та звітування про роботу наглядової ради державного унітарного підприємства, господарського товариства, у статутному капіталі якого більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі» (далі – Постанова КМУ № 12);

2. Наказ Держенергоефективності від 31.03.2025 № 67-25 «Про наглядову раду акціонерного товариства «Фонд декарбонізації України»;

3. Статут акціонерного товариства «Фонд декарбонізації України», затверджений наказом Держенергоефективності від 14.02.2024 № 14-24 (зі змінами);

4. Положення про наглядову раду акціонерного товариства «Фонд декарбонізації України», затверджене наказом Держенергоефективності від 01.03.2024 № 22-24;

5. Положення про Комітет з питань аудиту Наглядової ради акціонерного товариства «Фонд декарбонізації України», затверджене рішенням Наглядової ради акціонерного товариства «Фонд декарбонізації України» (протокол засідання від 28.03.2024 № 5/2024);

6. Положення про Комітет з питань призначень та винагород Наглядової ради акціонерного товариства «Фонд декарбонізації України», затверджене рішенням Наглядової ради акціонерного товариства «Фонд декарбонізації України» (протокол засідання від 28.03.2024 № 5/2024);

7. Положення про організацію системи внутрішнього контролю, затверджене рішенням Наглядової ради акціонерного товариства «Фонд декарбонізації України» (протокол засідання від 29.04.2025 № 5/2025);

8. Положення про службу внутрішнього аудиту (контролю) затверджене рішенням Наглядової ради акціонерного товариства «Фонд декарбонізації України» (протокол засідання від 25.04.2025 № 4/25);

9. Звіт Комітету Наглядової ради акціонерного товариства «Фонд декарбонізації України» з питань аудиту за 2025 рік, затверджений рішенням Наглядової ради акціонерного товариства «Фонд декарбонізації України» (Протокол від 20.03.2026 № 11/2026);

10. Звіт Комітету Наглядової ради акціонерного товариства «Фонд декарбонізації України» з питань призначень та винагород за 2025 рік, затверджений рішенням Наглядової ради акціонерного товариства «Фонд декарбонізації України» (Протокол від 20.03.2026 № 11/2026);

11. Щорічний звіт про досягнення цілей діяльності Товариства, визначених у листі очікування власника за 2025 рік, погоджений Наглядовою радою (протокол № 6/2026 від 27.02.2026);

12. Звіт щодо результатів моніторингу ефективності системи внутрішнього контролю, прийнятого до відома Наглядовою радою (протокол № 6/2026 від 27.02.2026);

13. Звіт про виконання стратегічного плану розвитку Товариства на 2024-2028 роки за 2025 рік, затверджений Наглядовою радою (протокол № 6/2026 від 27.02.2026);

14. Звіт Комітету з питань призначень та винагород АТ «ФДУ» за результатами проведених інтерв'ю з посадовими особами АТ «ФДУ» у межах щорічної самооцінки Наглядової ради відповідно до Порядку оцінювання діяльності наглядової ради державного унітарного підприємства, господарського товариства, у статутному капіталі якого більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від

10.01.2025 № 12 (далі – Порядок № 12) та розгляду Звіту корпоративного секретаря за результатами інтерв'ю з членами Наглядової ради АТ «ФДУ» у межах щорічної самооцінки Наглядової ради відповідно до Порядку № 12;

15. Заповнені форми оцінювання діяльності членів наглядової ради державного унітарного підприємства, господарського товариства, у статутному капіталі якого більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі членами Наглядової ради АТ «ФДУ»;

16. Орієнтовний план засідань Наглядової ради на 2026 рік, затверджений Наглядовою радою (протокол від 30.12.2025 № 29/2025);

17. Перелік учасників, з якими було проведено інтерв'ю з метою проведення оцінювання діяльності Наглядової ради в межах щорічної самооцінки (додаток 1);

18. Протоколи засідань Наглядової ради за 2025 рік (перелік додається у додатку 2);

19. Інформація про відвідування членами Наглядової ради АТ «ФДУ» засідань Наглядової ради та Комітетів у 2025 році (додаток 3).

3. Збір, аналіз інформації для оцінювання та результати оцінювання

Для здійснення оцінки діяльності роботи Наглядової ради акціонерного товариства «Фонд декарбонізації України» (далі – АТ «ФДУ»), Комітет з питань призначень та винагород скористався такими інструментами для збору та аналізу інформації:

1. Форма оцінювання (опитувальник):

кожному члену Наглядової ради АТ «ФДУ» 06.03.2025 була надіслана форма оцінювання, визначена Порядком № 12. Примірник застосованої форми оцінювання міститься у Додатку 1 до Звіту. Заповнені форми оцінювання на виконання рішення Комітету з питань призначень та винагород (Протокол № 3 від 06.03.2025) були отримані корпоративним секретарем в період з 07 по 13 березня 2025 року.

Комітетом з питань призначень та винагород за результатами отримання від членів Наглядової ради типових форм оцінювання без внесення до них змін, здійснено оцінювання Наглядової ради АТ «ФДУ».

Корпоративним секретарем відповідно до рішення Комітету з питань призначень та винагород (Протокол № 3 від 06.03.2025) проведено індивідуальні інтерв'ю з членами Наглядової ради у період з 13.03.2026-16.03.2026 у рамках самооцінки Наглядової ради, за результатами яких підготовлено і надано узагальнені результати інтерв'ю Комітету з питань призначень та винагород для подальшого опрацювання згідно з вимогами пункту 11 Порядку № 12.

2. Аналіз внутрішніх документів та матеріалів:

Комітетом з питань призначень та винагород в період з 06.03.2026 по 20.03.2026 здійснено перегляд та аналіз документів та матеріалів, визначених у главі 2 цього Звіту.

3. Аналіз публічної інформації:

Комітет з питань призначень та винагород у період з 06.03.2026 по 20.03.2026 здійснив збір та аналіз інформації з публічних джерел, зокрема: чинного законодавства, що регулювало діяльність Товариства в період оцінювання; Керівних принципів корпоративного управління на підприємствах державної форми власності; Кодексу корпоративного управління НКЦПФР (ключові вимоги та рекомендації) тощо.

Оцінювання проведено за чотирма обов'язковими елементами відповідно до пункту 4 Порядку № 12:

Елемент 1

Склад, структура та діяльність Наглядової ради як колегіального органу.

Елемент 2

Відповідність членів Наглядової ради вимогам, ефективність виконання ними обов'язків.

Елемент 3

Оцінка діяльності комітетів Наглядової ради.

Елемент 4

Оцінка діяльності Наглядової ради щодо виконання покладених обов'язків, забезпечення досягнення цілей.

З урахуванням вимог пунктів 34-38 Порядку № 12 оцінювання діяльності Наглядової ради щодо кожного елемента оцінювання діяльності та загальної оцінки діяльності Наглядової ради проводилося за бальною оцінкою від «1» до «4».

Для визначення бальної оцінки встановлюються та аналізуються факти та обставини діяльності Наглядової ради щодо відповідності вимогам законодавства, рекомендаціям корпоративного управління, зокрема керівним принципам Організації економічного співробітництва та розвитку щодо корпоративного управління на підприємствах державної форми власності, національному кодексу корпоративного управління, галузевим стандартам корпоративного управління, що застосовуються до компанії (за наявності), а також негативних наслідків для компанії, до яких такі обставини призвели та/або можуть призвести.

Виявлені під час оцінювання діяльності Наглядової ради обставини класифікувалися за рівнем їх впливу:

1) обставини з незначним впливом - відсутність невідповідності діяльності Наглядової ради вимогам законодавства та внутрішніх документів компанії, можливі невідповідності рекомендаціям корпоративного управління, які не призводять до негативних наслідків для компанії;

2) обставини з помірним впливом - встановлення факту невідповідності діяльності Наглядової ради вимогам законодавства та/або внутрішніх документів компанії, який не призводить до негативних наслідків для компанії;

3) обставини із значним впливом - встановлення факту порушення Наглядовою радою вимог законодавства та/або внутрішніх документів компанії, який не призводить до значних негативних наслідків для компанії, а Наглядовою радою вчинені (вчиняються) дії з метою усунення такого порушення;

4) обставини з критичним впливом - встановлення факту порушення Наглядовою радою вимог законодавства та/або внутрішніх документів компанії, який призводить або може призвести до значних негативних наслідків для компанії.

Класифікація виявлених під час проведення оцінювання діяльності Наглядової ради обставин за рівнем їх впливу здійснювалися на власний розсуд виходячи з професійного судження Комітету з питань призначень та винагород Наглядової ради - під час проведення самооцінки.

Під час визначення бальної оцінки застосовано матрицю оцінювання, відповідно до якої:

1) бальна оцінка «1» присвоюється у разі, коли більшість виявлених обставин є обставинами з незначним впливом, а решта виявлених обставин - обставинами з помірним впливом;

2) бальна оцінка «2» присвоюється у разі, коли не виявлено обставин з критичним впливом, а також виявлено не більше трьох обставин із значним впливом;

3) бальна оцінка «3» присвоюється у разі, коли виявлено від однієї до двох обставин з критичним впливом та/або більше трьох обставин із значним впливом;

4) бальна оцінка «4» присвоюється у разі, коли виявлено більше двох обставин з критичним впливом.

Бальні оцінки щодо кожного елемента оцінки діяльності Наглядової ради мають таке значення:

1) склад, структура та діяльність (ефективність організації роботи) Наглядової ради як колегіального органу:

бальна оцінка «1» присвоюється у разі, коли структура Наглядової ради є ефективною, сформований склад відповідає вимогам законодавства, забезпечена колективна придатність, процедури роботи Наглядової ради ефективні, наявна ефективна взаємодія з виконавчим органом та/або суб'єктом управління або загальними зборами;

бальна оцінка «2» присвоюється у разі, коли структура Наглядової ради загалом ефективна, але є незначні недоліки, склад відповідає вимогам законодавства, колективна придатність потребує незначного покращення, процедури роботи загалом ефективні, але потребують більшої формалізації або незначних покращень, взаємодія з виконавчим органом та/або суб'єктом управління або загальними зборами наявна, але потребує незначного покращення;

бальна оцінка «3» присвоюється у разі, коли структура Наглядової ради має значні недоліки, склад не повною мірою відповідає вимогам законодавства, колективна придатність потребує значного покращення, процедури роботи часто неефективні та/або неформалізовані, відсутня взаємодія із виконавчим органом та/або суб'єктом управління або загальними зборами;

бальна оцінка «4» присвоюється у разі, коли структура Наглядової ради неефективна, склад не відповідає вимогам законодавства, відсутня колективна придатність, процедури роботи є неефективними та/або неформалізованими

та/або відсутніми, відсутня взаємодія з виконавчим органом та/або суб'єктом управління або загальними зборами;

2) відповідність членів Наглядової ради вимогам до посади, визначеним законодавством та внутрішніми документами АТ «ФДУ», належне виконання обов'язків членів Наглядової ради та ефективність кожного члена Наглядової ради:

бальна оцінка «1» присвоюється у разі, коли всі члени наглядової ради відповідають вимогам до посади, а також загалом ефективно виконують свої обов'язки;

бальна оцінка «2» присвоюється у разі, коли всі члени Наглядової ради відповідають вимогам до посади, більшість членів ефективно виконують свої обов'язки;

бальна оцінка «3» присвоюється у разі, коли щодо меншості членів встановлено невідповідність вимогам до посади, виявлені суттєві недоліки під час виконання своїх обов'язків у окремих членів;

бальна оцінка «4» присвоюється у разі, коли щодо більшості членів встановлено невідповідність вимогам до посади, виявлені суттєві недоліки під час виконання своїх обов'язків у більшості членів;

3) оцінка діяльності комітетів Наглядової ради:

бальна оцінка «1» присвоюється у разі, коли склад, структура та діяльність комітетів відповідають вимогам законодавства та/або внутрішніх положень компанії, а також потребам Наглядової ради з огляду на вид та особливості діяльності компанії; кожен комітет ефективно виконував свої функціональні повноваження та підвищував ефективність роботи Наглядової ради;

бальна оцінка «2» присвоюється у разі, коли склад, структура та діяльність комітетів відповідають вимогам законодавства та/або внутрішнім положенням компанії, але не узгоджуються з потребами Наглядової ради з огляду на вид та особливості діяльності компанії; більшість комітетів в цілому здійснюють свої функціональні повноваження, однак окремі комітети не мали впливу на підвищення ефективності роботи Наглядової ради;

бальна оцінка «3» присвоюється у разі, коли склад, структура та діяльність одного комітету не відповідають вимогам законодавства та/або внутрішнім положенням компанії та не узгоджуються з потребами Наглядової ради з огляду на вид та особливості діяльності компанії; більшість комітетів не мали впливу на підвищення ефективності роботи Наглядової ради;

бальна оцінка «4» присвоюється у разі, коли склад, структура та діяльність більшості комітетів не відповідають вимогам законодавства та/або внутрішнім положенням компанії та не узгоджуються з потребами Наглядової ради з огляду на вид та особливості діяльності компанії; більшість комітетів не мали впливу на підвищення ефективності роботи Наглядової ради;

4) оцінка діяльності Наглядової ради, виконання покладених на Наглядову раду обов'язків та досягнення цілей:

бальна оцінка «1» присвоюється у разі, коли Наглядовою радою вжито достатньо заходів для забезпечення досягнення компанією показників, визначених у листах очікування власника, а також реалізації стратегічних планів

розвитку, інвестиційного та фінансового планів компанії, зокрема своєчасності розроблення цих документів, створення та належного функціонування системи внутрішнього контролю та управління ризиками;

бальна оцінка «2» присвоюється у разі, коли Наглядовою радою вжито достатньо заходів для забезпечення досягнення компанією показників, визначених у листах очікування власника, а також реалізації стратегічних планів розвитку, інвестиційного та фінансового планів компанії, однак наявні незначні відхилення від визначених показників та/або несвоєчасно затверджені стратегічні документи (з вини Наглядової ради), створена система внутрішнього контролю та управління ризиками загалом ефективна, а можливі недоліки не призвели до настання або ризику настання суттєвих негативних наслідків;

бальна оцінка «3» присвоюється у разі, коли Наглядовою радою вжито недостатньо заходів для забезпечення досягнення компанією показників, визначених у листах очікування власника, а також реалізації стратегічних планів розвитку, інвестиційного та фінансового планів компанії та/або своєчасності затвердження цих документів, однак це не призвело до значних відхилень, або наглядова рада не мала (мала обмежений вплив) на обставини, що призвели до відхилень, зокрема значних, за умови, що Наглядова рада вжила всіх можливих заходів, щоб запобігти таким відхиленням, створена системи внутрішнього контролю та управління ризиками неефективна, однак недоліки не призвели до настання або ризику настання суттєвих негативних наслідків;

бальна оцінка «4» присвоюється у разі, коли Наглядовою радою вжито недостатньо заходів для забезпечення досягнення компанією показників, визначених у листах очікування власника, а також реалізації стратегічних планів розвитку, інвестиційного та фінансового планів компанії та/або своєчасності затвердження цих документів, що призвело до значних відхилень, створена система внутрішнього контролю та управління ризиками неефективна, недоліки призвели до настання або ризику настання суттєвих негативних наслідків.

Бальна оцінка щодо загальної оцінки діяльності Наглядової ради має таке значення:

1) бальна оцінка «1» присвоюється у разі, коли виявлені за результатами оцінки Наглядової ради обставини свідчать про ефективну діяльність Наглядової ради;

2) бальна оцінка «2» присвоюється у разі, коли виявлені за результатами оцінки Наглядової ради обставини свідчать про загалом ефективну роботу Наглядової ради, а виявлені недоліки не створюють суттєвих ризиків для діяльності компанії;

3) бальна оцінка «3» присвоюється у разі, коли виявлені за результатами оцінки Наглядової ради обставини свідчать про значні недоліки у роботі Наглядової ради, які призвели до помірних негативних наслідків та/або можуть призвести до значних негативних наслідків для компанії;

4) бальна оцінка «4» присвоюється у разі, коли виявлені за результатами оцінки Наглядової ради обставини свідчать про неефективну роботу Наглядової ради, яка призвела до негативних наслідків та/або може призвести до значних негативних наслідків для компанії.

4. Результативна частина

Елемент 1. Склад, структура та діяльність Наглядової ради

1.1. Склад Наглядової ради

Склад Наглядової ради АТ «ФДУ» відповідно до Статуту АТ «ФДУ» 5 осіб, із яких 3 — незалежні, 2 — представники держави.

Фактично у складі Наглядової ради 4 особи, із яких 3 - незалежні, 1 – представник держави. Склад не змінювався протягом року, що забезпечило стабільність.

1.2. Відповідність структури вимогам законодавства

Структура Наглядової ради відповідає вимогам до держкомпаній:

- більшість — незалежні члени;
- комітети сформовані згідно із законом: **комітет з питань аудиту і комітет з питань призначень та винагород** діють у повному складі й у відповідності до вимог законодавства та Положень про комітети. Це підтверджено звітами обох комітетів.

1.3. Організація роботи та процедури

- У 2025 році Наглядова рада провела **29 засідань**, розглянувши **76 ключових питань** — високий рівень інтенсивності.

- Протоколи ведуться належним чином, рішення ухвалюються колегіально.

- Члени Наглядової ради демонструють високу явку: у більшості — **96–100% присутності**.

1.4. Оцінка ефективності діяльності Наглядової ради

У звітності зафіксовано:

- системність засідань;
- активне прийняття регуляторно значимих рішень (понад 15 політик, імплементація моделі трьох ліній захисту, впровадження політик з ризиків і комплаєнсу);
- стратегічний нагляд за діяльністю АТ «ФДУ» і програмами державної підтримки.

Інтерв'ю підтверджують, що Наглядова рада функціонує як **повноцінний орган корпоративного управління**, не втручаючись в операційну діяльність, але утримуючи стратегічний контроль.

Висновок за Елементом 1:

Склад та структура Наглядової ради відповідають вимогам корпоративного управління, діяльність є системною, стратегічно орієнтованою і відповідає найкращим практикам державного корпоративного управління.

Елемент 2. Відповідність членів Наглядової ради та ефективність кожного члена, належне виконання обов'язків членами Наглядової ради

2.1. Відповідність кваліфікаційним вимогам

За результатами опрацювання анкет самооцінки членів Наглядової ради, проведеного інтерв'ю та з урахуванням вимог нормативно-правових актів та внутрішніх нормативних документів АТ «ФДУ»:

діючий склад Наглядової ради відповідає кваліфікаційним вимогам і має бездоганну ділову репутацію, підтверджену перевіркою відповідно до нормативних актів Національного банку України. Члени Наглядової ради володіють різнобічними знаннями, багаторічним досвідом та практичними навичками, необхідними для ефективного управління.

Наглядова рада здійснює діяльність з урахуванням розміру та специфіки Товариства, профілю ризику та обсягів фінансових послуг.

Наглядова рада активно залучена до ключових процесів управління, забезпечує реалізацію корпоративної культури, орієнтованої на принципи відповідальної та етичної поведінки, а також впроваджує заходи для запобігання конфліктам інтересів і їх врегулювання, що сприяє прозорості, стабільності та довгостроковій стійкості АТ «ФДУ».

Діючий склад Наглядової ради АТ «ФДУ» демонструє високий рівень залученості до всіх ключових процесів діяльності, активно взаємодіє з правлінням, підрозділами та працівниками, відповідальними за управління ризиками. Організація роботи наглядової ради та виконання покладених функцій здійснюється ефективно.

Члени Наглядової ради відповідають законодавчим кваліфікаційним вимогам, володіють необхідними знаннями, навичками та особистими якостями, що забезпечує належний рівень колективної придатності. Кожен член ради має достатню професійну компетентність для виконання функціональних обов'язків.

Зокрема,

Малая Марія Вікторівна, член наглядової ради, представник Держави:

Понад 25 років на державній службі, повна вища освіта, приватний вищий навчальний заклад «Міжнародний інститут менеджменту (МІМ-Київ) – 2015р., спеціальність – Бізнес-адміністрування, кваліфікація – магістр із бізнес-адміністрування; магістр, Українська Академія державного управління при Президентові України – 2001р., спеціальність – Державне управління, кваліфікація – магістр; Київський університет імені Тараса Шевченка – 1998р., спеціальність – Правознавство, кваліфікація – спеціаліст права.

В червні 2002 року Малій М.В. була присуджена Премія Кабінету Міністрів України за внесок молоді у розбудову держави.

За вагомий внесок у створення нормативно-правової бази у сфері енергозбереження та енергоефективності рішенням Колегії НАЕР від 28.11.06 р. Малая М.В. нагороджена галузевою відзнакою НАЕР – «Знаком пошани».

Указом Президента України від 25.12.09 р. № 1100/2009 Малій М.В. присвоєне почесне звання «Заслужений юрист України».

Обіймає посаду першого заступника Голови Держенергоефективності.

За місцем роботи, діяльність здійснюється *оплачувано*.

Колтун Вікторія Семенівна, незалежний член наглядової ради:

Експерт з публічного управління та адміністрування, зокрема, розвитку територій, регіональної політики, місцевого самоврядування, публічно-приватного партнерства, локальної нормотворчості.

Доктор наук з державного управління, професор, завідувач кафедри Регіональної політики Навчально-наукового інституту публічного управління та державної служби Київського національного університету імені Тараса Шевченка.

За місцем роботи, діяльність здійснюється *оплачувано*.

Радник Секретаріату Всеукраїнської асоціації органів місцевого самоврядування «УАРОР» - Українська асоціація районних та обласних рад, діяльність здійснюється *безоплатно*.

Гутков Євген Жаннович, незалежний член наглядової ради:

Має вищу освіту. З 2007 року по теперішній час обіймає посаду першого віце-президента будівельної компанії „Констракшн Груп Інтернешнл”, галузь – будівельна. За місцем роботи, діяльність здійснюється *безоплатно*.

Маслов Юрій Костянтинович, незалежний член наглядової ради:

Доктор політичних наук, професор, Заслужений економіст України з багаторічним досвідом у банківській сфері та державному управлінні. Має глибоку експертизу у фінансах, корпоративному управлінні та економічній політиці.

Здійснював наукову та педагогічну діяльність, викладаючи банківську справу та корпоративне управління, а також керував науковими проєктами. Наразі очолює організації, що сприяють економічному розвитку та реалізації європейських стратегій для України.

Голова Альянсу відновлення України та Президент асоціації «Стратегія ЄС для Дунайського регіону».

Голова Наглядової ради ТОВ «Одеський портовий виробничоперевалочний комплекс». За місцем роботи, діяльність здійснюється *оплачувано*.

2.2. Індивідуальна участь та залученість

- **Малая М.В.** — 96,55% присутності, представник держави, значний управлінський досвід, юридична компетентність, галузеві знання, активна участь у комітетах.

- **Колтун В.С.** — 100% присутності, голова комітету з питань призначень та винагород, ключова роль у кадрових і винагородних процесах, володіє компетенцією у сфері публічного управління, зокрема – корпоративного.

- **Гутков Є.Ж.** — 93,1% присутності, активна участь у комітетах, бізнес-досвід, фінансова грамотність та аналіз звітності.

- **Маслов Ю.К.** — 79,31% присутності, голова комітету з питань аудиту, сильна експертиза у фінансах і ризик-менеджменті, стратегічне бачення та планування.

В інтерв'ю всі члени продемонстрували розуміння ролі Наглядової ради, відсутність операційного втручання, фокус на контролі, ризиках, стратегії.

2.3. Ефективність виконання обов'язків

Ознаки ефективності:

- Участь у комітетах згідно зі спеціалізацією.

- Вчасне опрацювання матеріалів, активна участь у дискусіях.
- Дотримання етичних стандартів і процедур розкриття конфліктів інтересів (усі члени: **0 випадків** конфліктів інтересів).

За результатами аналізу встановлено, що на даний час план наступництва для виконавчого органу не розроблено та не впроваджено Наглядовою радою. Внутрішніми документами АТ «ФДУ» розроблення плану наступництва для посад Голови та членів Наглядової ради не передбачено.

Відповідно до п.п. 3.1.5 та 3.1.6 Положення про Комітет з питань призначень та винагород Наглядової ради АТ «ФДУ», затвердженого Наглядовою радою (протокол від 28.03.2024 № 5/2024), до повноважень Комітету належить розроблення плану наступництва для посад Голови та членів Наглядової ради, внесення акціонеру, якщо це передбачено внутрішніми документами АТ «ФДУ», пропозицій стосовно кандидатур на посади членів Наглядової ради; розроблення плану наступництва для посад Правління АТ «ФДУ», забезпечення наявності у Правлінні належного плану наступництва інших осіб, які здійснюють управлінські функції у АТ «ФДУ».

За отриманою інформацією, відсутність плану наступництва зумовлена великим обсягом навантаження в частині розбудови корпоративного управління, зокрема системи внутрішнього контролю, відбору та обрання ключових осіб АТ «ФДУ» протягом 2025 року, що підтверджується рішеннями Наглядової ради з питань затвердження більш як 20 внутрішніх нормативних документів та рішень щодо обрання ключових осіб, фактично за дев'ять місяців роботи Наглядової ради. Проте, у 2025 році Наглядова рада забезпечила безперервність управління АТ «ФДУ», що підтверджується, зокрема, своєчасністю прийняття рішення про покладання обов'язків Голови правління, у разі тимчасової відсутності.

Відсутність плану наступництва для виконавчого органу представляє певний ризик для безперервності управління АТ «ФДУ» у випадку непередбачуваних обставин або змін у складі вищого керівництва. Розробка та впровадження такої політики має бути пріоритетним завданням для Наглядової ради на найближчу перспективу.

2.4. Колективна придатність

Забезпечені всі ключові компетенції: фінанси, аудит, стратегія, держполітика, енергетика, ризики, юридичні питання. Немає прогалин у складі.

Висновок за Елементом 2:

Усі члени Наглядової ради відповідають вимогам. Ефективність індивідуальна і колективна — висока. Командний профіль є збалансованим і достатнім для виконання завдань державного акціонерного товариства.

Елемент 3. Оцінка діяльності комітетів Наглядової ради

Наглядовою радою з метою забезпечення контролю за впровадженням адекватної системи внутрішнього контролю, формуванням політик внутрішнього аудиту, бухгалтерського обліку та фінансової звітності, проведенням зовнішнього аудиту утворено Комітет з питань аудиту та з метою попередньої підготовки та розгляду питань, що стосуються призначень та винагород утворено Комітет з питань призначень та винагород.

Порядок організації роботи засідань комітетів, формування складу комітетів, їх компетенція визначаються положеннями про відповідні комітети, які затверджені Наглядовою радою.

3.1. Комітет з питань призначень та винагород

Комітет з питань призначень та винагород з 04.04.2025 діє у складі:

Колтун В.С. (Голова комітету), члени: Гутков Є.Ж., Малая М.В.

У звітному періоді змін у складі комітету з питань призначень та винагород не було.

Діяльність комітету регламентується Положенням про Комітет наглядової ради з питань призначень та винагород, що затверджене 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) АТ «ФДУ» з питань призначень;
- 2) визначення та рекомендування до схвалення Наглядовою радою кандидатур на заміщення вакантних посад у Правлінні АТ «ФДУ», а у випадках, передбачених Статутом Товариства або внутрішніми документами АТ «ФДУ», - 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 АТ «ФДУ», пропозицій стосовно кандидатур на посади членів Наглядової ради;
- 6) розроблення плану наступництва для посад Правління АТ «ФДУ», забезпечення наявності у Правлінні належного плану наступництва інших осіб, які здійснюють управлінські функції в АТ «ФДУ»;
- 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 АТ «ФДУ», якими, зокрема, регулюються питання конфлікту інтересів, конфіденційності, чесного ведення справ, захисту та належного використання активів АТ «ФДУ», 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 АТ «ФДУ», для ефективного виконання ними своїх обов'язків у запроваджуваній у Товаристві моделі корпоративного управління;
- 10) вивчення політики Правління АТ «ФДУ» щодо добору та призначення осіб, які здійснюють управлінські функції у АТ «ФДУ»;

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

12) погодження призначення осіб на посади, які передбачають виконання управлінських функцій в АТ «ФДУ».

13) інші питання, передбачені Законом України «Про акціонерні товариства», Статутом АТ «ФДУ», 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 АТ «ФДУ» та членами Правління;

6) надання Наглядовій раді пропозицій щодо ключових показників ефективності роботи членів Правління АТ «ФДУ», 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 АТ «ФДУ»;

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 АТ «ФДУ»;

12) надання Наглядовій раді обґрунтованих пропозицій щодо механізмів стимулювання осіб, які здійснюють управлінські функції, а також інших працівників АТ «ФДУ».

- Проведено 7 засідань у 2025 році, 100% участі всіх членів.

- Розглянуто питання: обрання членів правління АТ «ФДУ», оцінка відповідності членів правління, обрання Корпоративного секретаря,

преміювання правління АТ «ФДУ», розробка положення про винагороду членів Наглядової ради.

• Усі пропозиції схвалені Наглядовою радою без відхилень.

Інтерв'ю підтверджують ефективність комітету.

3.2. Комітет з питань аудиту

Комітет з питань аудиту з 04.04.2025 діє у складі:

Маслов Ю.К. (Голова комітету), члени: Колтун В.С., Малая М.В.

У звітному періоді змін у складі комітету з питань аудиту не було.

Діяльність комітету регламентується Положенням про комітет Наглядової ради з питань аудиту, що затверджене рішенням Наглядової ради від 28.03.2024 (Протокол № 5/2024). Цим Положенням визначено перелік питань, що належать до предмету відання комітету, а саме:

Щодо організації внутрішнього аудиту до функцій Комітету з питань аудиту належить:

1) здійснення моніторингу цілісності фінансової інформації, що надається товариством, зокрема перегляд відповідності та послідовності бухгалтерських методів, що використовуються товариством та юридичними особами, що перебувають під контролем товариства;

2) перегляд не менше одного разу на рік ефективності здійснення внутрішнього аудиту та систем управління ризиками;

3) надання Наглядовій раді рекомендацій щодо добору, призначення на посаду, перепризначення та звільнення з посади внутрішнього аудитора (керівника підрозділу внутрішнього аудиту) та керівника відділу бюджету або іншого підрозділу, до компетенції якого належить питання бюджетування;

4) складання проекту бюджету наглядової ради товариства та подання його на затвердження;

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

Щодо зовнішнього суб'єкта аудиторської діяльності, залученого Товариством, до функцій Комітету з питань аудиту належить:

1) надання акціонеру, Наглядовій раді рекомендацій щодо добору, призначення на посаду, перепризначення та звільнення з посади зовнішнього суб'єкта аудиторської діяльності та умов договору з ним;

2) оцінка незалежності суб'єктів аудиторської діяльності, які надають послуги з обов'язкового аудиту;

3) надання Наглядовій раді рекомендацій щодо встановлення та застосування офіційного визначення політики, видів послуг, які не підлягають аудиту та які виключені чи допустимі після перевірки комітетом або допустимі без рекомендації комітету;

4) перегляд ефективності процесу зовнішнього аудиту та швидкості реагування керівництва на рекомендації, надані зовнішнім суб'єктом аудиторської діяльності у письмовій формі;

5) дослідження обставин, що можуть бути підставою для припинення дії договору із зовнішнім суб'єктом аудиторської діяльності, надання рекомендацій

щодо дій, які необхідно вчинити АТ «ФДУ» з огляду на існування таких обставин;

б) інші питання, передбачені Законом України «Про акціонерні товариства», Законом України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність», Статутом АТ «ФДУ» та положенням про комітет.

Комітет як постійно діючий консультативно-дорадчий орган Наглядової ради АТ «ФДУ» протягом звітнього періоду забезпечував безперервність управління діяльністю Товариства, шляхом попереднього опрацювання та надання пропозицій Наглядовій раді щодо окремих питань діяльності АТ «ФДУ», пов'язаних з контролем та регулюванням діяльності АТ «ФДУ» у сфері фінансової звітності, внутрішнього контролю, внутрішнього аудиту та інших питань, що належать до компетенцій Комітету.

- Проведено 3 засідання у 2025 році, 100% участі членів комітету.

- Розглянуто:

призначення внутрішнього аудитора;

звіт внутрішнього аудиту щодо дотримання вимог законодавства України у сфері запобігання та протидії легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення.

- Усі рекомендації були прийняті Наглядовою радою без змін.

Комітет діє в межах повноважень, визначених внутрішніми документами АТ «ФДУ», що підтверджено як у звіті, так і в інтерв'ю респондентів.

3.3. Оцінка ефективності комітетів

Показники ефективності:

- регулярність засідань;
- повнота розгляду питань;
- відсутність відхилених рекомендацій Наглядовою радою;
- операційна автономність;
- відповідність складу вимогам (наявність незалежних членів Наглядової ради у складі).

Рівень зрілості комітетів — **високий**, без виявлених недоліків.

Висновок за Елементом 3: Комітети виконують свої функції ефективно, відповідно до законодавства та найкращих практик.

Елемент 4. Оцінка діяльності Наглядової ради щодо виконання покладених обов'язків, забезпечення досягнення цілей.

4.1. Стратегічні цілі та результати

У 2025 році Наглядова рада забезпечила виконання стратегічних завдань:

- розвиток фінансових інструментів державної підтримки, що здійснює АТ «ФДУ» (кредитування заходів у сфері енергоефективності, фінансового лізингу обладнання, необхідного для здійснення заходів у сфері енергоефективності та факторингового фінансування заходів у сфері енергоефективності відповідно до укладеного договору факторингу);

- підтримка запуску державних програм відповідно Порядку використання коштів державного фонду декарбонізації та енергоефективної трансформації, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 21.06.2024 № 761;
- контроль за виконанням фінансового та інвестиційного планів;
- нагляд за впровадженням регуляторних вимог НБУ № 185 (функціонування системи внутрішнього контролю).

Проте, наявні відхилення досягнення показників діяльності щодо фінансування лізингу обладнання, необхідного для здійснення заходів у сфері енергоефективності (обсяг/кількість одиниць 150, виконано 1, що складає 0,7%) та факторингового фінансування заходів у сфері енергоефективності відповідно до укладеного договору факторингу (обсяг/кількість одиниць 5, виконано 0, що складає 0%).

4.2. Внесок Наглядової ради у фінансово-господарські результати

- Ліквідність на високому рівні (коєф. абсолютної ліквідності 65,5) — значно вище нормативного мінімуму.
- Понад 1,56 млрд грн виданих кредитів у 2024–2025 роках, 3314 кВт встановленої сонячної генерації — стратегічно релевантні результати.

4.3. Оцінка виконання функцій контролю

- Наглядова рада забезпечує здійснення суб'єктами другої лінії захисту квартального моніторингу якості виконання заходів з контролю системи внутрішнього контролю.
- Відсутні випадки порушення законодавства чи регуляторних санкцій (підтверджено у звітах та інтерв'ю респондентів).

4.4. Етичність та незалежність

- **0** випадків порушення етичних норм,
- **0** конфліктів інтересів,
- 100% проходження навчання з етики, ПВК/ФТ, конфлікту інтересів, ризик-менеджменту.

4.5. Загальна оцінка досягнення цілей

Усі стратегічні, наглядові та контрольні цілі були досягнуті. Наглядова рада забезпечила дієвий контроль, дотримання державних пріоритетів, безперервність управління і підтримку фінансової стійкості компанії.

Висновок за Елементом 4: Стратегічні та наглядові функції Наглядовою радою виконані. Ліквідність висока, контроль ефективний. Виявлено відхилення у виконанні окремих цілей з листа очікувань власника. Відсутній план наступництва для виконавчого органу.

4.6. Бальні оцінки за елементами самооцінки

| Елемент Порядку | Оцінка | Обґрунтування |
|--|----------|--|
| 1. Склад, структура та діяльність Наглядової ради | 1 | Відповідність вимогам; ефективні процедури; колективна придатність повна; належна взаємодія. |

| | | |
|--|---|---|
| 2. Відповідність членів Наглядової ради вимогам та їхня ефективність | 1 | Кваліфікація підтверджена; участь 79–100%; відсутність конфліктів; активність висока. |
| 3. Ефективність комітетів Наглядової ради | 1 | Робота комітетів відповідає положенням; 100% участі; функції виконані повністю. |
| 4. Виконання обов'язків, досягнення стратегічних цілей та вплив на діяльність | 2 | Цілі виконуються; реалізовано фінансові, інвестиційні та стратегічні плани; СВК функціонує ефективно. Проте наявні відхилення досягнення цілей, визначених у Листі очікувань власника на 2025 рік. Відсутній план наступництва. |

5. Загальний висновок за результатами самооцінки діяльності Наглядової ради

За результатами проведеного оцінювання відповідно до Порядку № 12 встановлено, що діяльність Наглядової ради АТ «ФДУ» у 2025 році була загалом ефективною та здійснювалася у відповідності до вимог законодавства, Статуту АТ «ФДУ», внутрішніх положень та принципів належного корпоративного управління.

Наглядова рада забезпечила системне та належне виконання своїх функцій, зокрема:

- ефективно організувала власну роботу, дотримуючись процедур колегіальності, регулярності засідань та належного документування;
- здійснювала стратегічний нагляд та контроль за реалізацією фінансового, інвестиційного та стратегічного планів Товариства;
- забезпечила відповідність складу та колективної придатності вимогам законодавства і внутрішніх документів, а всі члени Наглядової ради підтвердили відповідність кваліфікаційним вимогам та ефективність виконання обов'язків;
- комітети Наглядової ради діяли результативно, у повній відповідності до своїх функцій, вимог законодавства та внутрішніх положень;
- система внутрішнього контролю, управління ризиками та комплаєнсу знаходилась під належним наглядом Наглядової ради та функціонувала загалом ефективно.

Разом з тим, зафіксовано окремі відхилення від очікуваних показників діяльності Товариства у частині реалізації окремих цілей, визначених у листі очікувань власника на 2025 рік, а також встановлено відсутність розробленого плану наступництва для вищого керівництва, що потребує пріоритетної уваги Наглядової ради у наступному періоді.

Загалом встановлені обставини свідчать, що Наглядова рада забезпечує ефективний нагляд, зберігаючи стратегічну спрямованість діяльності та дотримуючись належних стандартів корпоративного управління.

З урахуванням оцінок за чотирма обов'язковими елементами, визначеними Порядком № 12 (Елемент 1 – «1», Елемент 2 – «1», Елемент 3 – «1», Елемент 4 – «2»), та відповідно до матриці визначення загальної оцінки встановлено:

Загальна бальна оцінка діяльності Наглядової ради за результатами самооцінювання становить – «1» (ефективна діяльність).

Наглядова рада АТ «ФДУ» за результатами самооцінювання оцінена на рівні «1» — діяльність є ефективною, орган належно виконує свої стратегічні, контрольні та наглядові функції, що відповідає вимогам законодавства і кращим практикам корпоративного управління.

6. План заходів для Наглядової ради

У процесі проведення самооцінки Наглядової ради до матеріалів долучено Орієнтовний план засідань Наглядової ради на 2026 рік, затверджений Наглядовою радою (протокол від 30.12.2025 № 29/2025).

План засідань Наглядової ради на 2026 рік є змістовно повним, структурно логічним і повністю достатнім для виконання всіх ключових функцій Наглядової ради.

Документ охоплює весь спектр сфер корпоративного управління — від контролю фінансів, ризиків та комплаєнсу до стратегічного планування, взаємодії з Правлінням АТ «ФДУ», аудиту та корпоративних дій.

Таким чином, план забезпечує:

- повноцінний цикл нагляду;
- регулярний контроль виконання стратегічних і фінансових цілей;
- умови для належної оцінки ефективності органів управління;
- стабільну роботу Наглядової ради протягом року.

Разом з цим, за результатами проведеної самооцінки Наглядової ради ідентифіковані обставини, що потребують вирішення з метою покращення результатів діяльності АТ «ФДУ» та відповідно результатів діяльності Наглядової ради.

| Ідентифіковані обставини | Можливості для зростання |
|-----------------------------|--|
| Відсутній план наступництва | <p>Розробити та впровадити комплексний план наступництва для виконавчого органу, який має включати:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Ідентифікацію ключових посад, для яких необхідне планування наступництва; - Визначення потенційних внутрішніх та зовнішніх кандидатів на ці посади; |

| | |
|---|---|
| | <ul style="list-style-type: none"> - Розробку індивідуальних планів розвитку для підготовки потенційних наступників; - Встановлення чітких критеріїв оцінки готовності кандидатів; - Регулярний перегляд та оновлення плану з урахуванням змін у стратегії та організаційній структурі АТ «ФДУ». <p>Рекомендація спрямована на зміцнення корпоративного управління та забезпечення сталості управлінських процесів в АТ «ФДУ» в довгостроковій перспективі</p> |
| <p>Наявність недосягнутих цілей 2025 року</p> | <p>Провести аналіз причин:</p> <ul style="list-style-type: none"> – низька реалізація лізингових програм; – 0% виконання факторингового напрямку. <p>Розробити антикризовий план розвитку фінансових продуктів.</p> |

7. Пояснення, коментарі та зауваження Наглядової ради АТ «ФДУ»

1. Затвердження Плану наступництва для виконавчого органу АТ «ФДУ» заплановано на 2026 рік, про що зазначено у Звіті про результати діяльності Комітету з питань призначень та винагород Наглядової ради АТ «ФДУ» за 2025 рік, затвердженому рішенням Наглядової ради Товариства (протокол від 20.03.2026 № 11/2026);

2. Наявність відхилень досягнення показників діяльності щодо фінансування лізингу обладнання, необхідного для здійснення заходів у сфері енергоефективності (обсяг/кількість одиниць 150, виконано 1, що складає 0,7%) та факторингового фінансування заходів у сфері енергоефективності відповідно до укладеного договору факторингу (обсяг/кількість одиниць 5, виконано 0, що складає 0%) фіксувались у звітах Головного комплаєнс-менеджера протягом 2025 року. У зв'язку з цим, Наглядовою радою в межах виконання функцій системи внутрішнього контролю приймалися рішення щодо вжиття відповідних організаційних заходів правлінням АТ «ФДУ», зокрема щодо активізації діяльності з факторингу до фактичного початку надання послуг.

Додаток 1 до
Звіту про оцінку Наглядової ради
акціонерного товариства
«Фонд декарбонізації України»
за 2025 рік

Перелік учасників, з якими було проведено інтерв'ю з метою проведення оцінювання діяльності Наглядової ради в межах щорічної самооцінки за 2025 рік

| ПІБ | Посада |
|------------------------------|--|
| Маслов Юрій Костянтинович | Незалежний член Наглядової ради АТ «ФДУ» |
| Колтун Вікторія Семенівна | Незалежний член Наглядової ради АТ «ФДУ» |
| Гутков Євген Жаннович | Незалежний член Наглядової ради АТ «ФДУ» |
| Малая Марія Вікторівна | Член Наглядової ради АТ «ФДУ», представник Держави |
| Міщенко Олеся Петрівна | Голова правління АТ «ФДУ» |
| Дробович Євгеній Русланович | Член Правління АТ «ФДУ» |
| Назаренко Марина Василівна | Корпоративний секретар Наглядової ради |
| Волкова Алла Леонтіївна | Головний комплаєнс-менеджер АТ «ФДУ» |
| Бриченко Роман Володимирович | Головний ризик-менеджер АТ «ФДУ» |

| Протокол № | Дата | Кількість присутніх членів Наглядової ради | Питання Порядку денного: | ВИРІШИЛИ: |
|------------|------------|--|---|--|
| 1/2025 | 04.04.2025 | 4 | <ol style="list-style-type: none"> Про обрання головуючого та секретаря засідання Наглядової ради. Про узгодження умов договору на надання аудиторських послуг. Про обрання особи, уповноваженої на підписання договору на надання аудиторських послуг з суб'єктом аудиторської діяльності. Затвердження складу комітетів Наглядової ради Товариства. Забезпечення роботи комітетів Наглядової ради Товариства. | <p>Обрати головуючим засідання Наглядової ради Товариства члена Наглядової ради _____, а секретарем – члена Наглядової ради _____.</p> <p>Узгодити умови договору про проведення обов'язкового аудиту із суб'єктом аудиторської діяльності, що додається.</p> <p>Уповноважити голову правління Товариства _____ на підписання договору про проведення обов'язкового аудиту із суб'єктом аудиторської діяльності ТОВ «Інтерконто».</p> <p>1. Затвердити наступні склади комітетів: Комітет Наглядової ради з питань аудиту - Маслов Ю.К. (голова комітету), Колтун В.С. (член комітету), Малая М.В. (член комітету); Комітет Наглядової ради з питань призначень та винагород - Колтун В.С. (голова комітету), Гутков Є.Ж. (член комітету), Малая М.В. (член комітету). Тимчасово, до обрання на посаду корпоративного секретаря Товариства, покласти виконання повноважень з організаційного забезпечення підготовки та проведення засідань комітетів Наглядової ради, ведення та зберігання протоколів засідань комітетів Наглядової ради, на голову комітету з питань аудиту та голову комітету з питань призначень та винагород.</p> |
| 2/2025 | 14.04.2025 | 3 | <ol style="list-style-type: none"> Про обрання головуючого та секретаря засідання Наглядової ради. Про погодження пропозицій про внесення змін до Листа очікувань власника Товариства на 2025 рік. Про погодження пропозицій до проекту Листа очікувань власника Товариства на 2026 рік. | <p>Обрати головуючим засідання Наглядової ради Товариства члена Наглядової ради _____, а секретарем – члена Наглядової ради _____.</p> <p>Надати Державному агентству з енергоефективності та енергозбереження України пропозицію про внесення змін до Листа очікувань власника Товариства на 2025 рік шляхом затвердження його в новій редакції, що додається.</p> <p>Погодити пропозиції до проекту Листа очікувань власника Товариства на 2026 рік, що додаються.</p> |
| 3/2025 | 24.04.2025 | 3 | <ol style="list-style-type: none"> Про обрання головуючого та секретаря засідання Наглядової ради. Погодження нової редакції Організаційної структури Товариства. | <p>Обрати головуючим засідання Наглядової ради Товариства члена Наглядової ради _____, а секретарем – члена Наглядової ради _____.</p> <p>Погодити нову редакцію Організаційної структури Товариства, що додається.</p> |
| 4/2025 | 25.04.2025 | 3 | <ol style="list-style-type: none"> Про обрання головуючого та секретаря засідання Наглядової ради. Погодження нової редакції штатного розпису Товариства. Про призначення на посаду головного ризик-менеджера Товариства, затвердження його посадової інструкції та встановлення йому розміру винагороди. Про призначення на посаду внутрішнього аудитора Товариства, затвердження його посадової інструкції та встановлення йому розміру винагороди, затвердження Положення про службу внутрішнього аудиту (контролю) Товариства. Про подання Звітів про винагороду членів Правління та членів Наглядової ради Товариства за 2024 рік на розгляд та затвердження на річних загальних зборах. Про внесення змін до Положення про винагороду членів наглядової ради акціонерного товариства «Фонд декарбонізації України», затвердженого наказом Державного агентства з енергоефективності та енергозбереження України від 01 березня 2024 року № 23-24. Про затвердження Політики виявлення, запобігання та управління конфліктами інтересів в Товаристві. Розгляд звіту про управління (звіту правління) Товариства за 2024 рік. | <p>Обрати головуючим засідання Наглядової ради Товариства члена Наглядової ради _____, а секретарем – члена Наглядової ради _____.</p> <p>Погодити нову редакцію штатного розпису Товариства, що додається.</p> <p>1. Призначити на посаду головного ризик-менеджера Товариства Романа Бриченка.</p> <p>2. Затвердити Посадову інструкцію головного ризик-менеджера Товариства.</p> <p>3. Встановити, що фіксована винагорода (посадовий оклад) головного ризик-менеджера Товариства визначається згідно штатного розпису, погодженого Наглядовою радою Товариства та затвердженого відповідним рішенням Правління Товариства.</p> <p>4. Доручити голові Правління Товариства оформити з вищевказаною особою трудові відносини у відповідності до вимог законодавства.</p> <p>1. Призначити на посаду внутрішнього аудитора Товариства Юлію Жиліну.</p> <p>2. Затвердити Посадову інструкцію внутрішнього аудитора Товариства.</p> <p>3. Затвердити Положення про службу внутрішнього аудиту (контролю) Товариства.</p> <p>4. Встановити, що фіксована винагорода (посадовий оклад) внутрішнього аудитора Товариства визначається згідно штатного розпису, погодженого Наглядовою радою Товариства та затвердженого відповідним рішенням Правління Товариства.</p> <p>5. Доручити голові Правління Товариства оформити з вищевказаною особою трудові відносини у відповідності до вимог законодавства.</p> <p>Винести Звіти про винагороду членів Правління та членів Наглядової ради Товариства за 2024 рік на розгляд та затвердження на річних загальних зборах Товариства.</p> <p>Внести на розгляд та затвердження Загальним зборам Товариства Положення про винагороду членів наглядової ради акціонерного товариства «Фонд декарбонізації України» у новій редакції, що додається.</p> <p>Затвердити Політику виявлення, запобігання та управління конфліктами інтересів в Товаристві, у редакції, що додається.</p> <p>1. Взяти до уваги Звіт про управління (звіт правління) Товариства за 2024 рік.</p> <p>2. Визнати роботу правління Товариства у 2024 році задовільною.</p> |
| 5/2025 | 29.04.2025 | 3 | <ol style="list-style-type: none"> Про обрання головуючого та секретаря засідання Наглядової ради. Про скликання річних загальних зборів. Затвердження Плану проведення внутрішнього аудиту (контролю) внутрішнім аудитором Товариства на 2025 рік. | <p>Обрати головуючим засідання Наглядової ради Товариства члена Наглядової ради _____, а секретарем – члена Наглядової ради _____.</p> <p>1. Скликати річні загальні збори 30 квітня 2025 року.</p> <p>2. Включити до порядку денного річних загальних зборів питання про: розгляд Звіту про роботу Наглядової ради Товариства за 2024 рік, прийняття рішення за результатами розгляду такого звіту; розгляд аудиторського звіту незалежного аудитора «Міжнародна аудиторська компанія «ДЕ ВІЗУ» щодо фінансової звітності Товариства за рік, що закінчився 31 грудня 2023 року, та прийняття рішення щодо затвердження заходів за результатами розгляду такого звіту та розгляд аудиторського звіту незалежного аудитора товариства з обмеженою відповідальністю «Інтерконто» щодо фінансової звітності Товариства за рік, що закінчився 31 грудня 2024 року, та прийняття рішення щодо затвердження заходів за результатами розгляду такого звіту; затвердження звітів про винагороду членам Правління та членам Наглядової ради Товариства за 2024 рік; внесення змін до Положення про винагороду членів наглядової ради Товариства, затвердженого наказом Держенергоефективності від 01 березня 2024 року № 23-24, виклавши його у новій редакції.</p> <p>3. Уповноважити _____ на підписання листа від Наглядової ради Товариства щодо скликання річних загальних зборів.</p> <p>Затвердити План проведення внутрішнього аудиту (контролю) внутрішнім аудитором Товариства на 2025 рік.</p> |

| | | | | |
|---------|------------|---|--|---|
| | | | <p>4. Розгляд аудиторського звіту незалежного аудитора «Міжнародна аудиторська компанія «ДЕ ВІЗУ» щодо фінансової звітності Товариства за рік, що закінчився 31 грудня 2023 року та аудиторського звіту незалежного аудитора товариства з обмеженою відповідальністю «Інтерконто» щодо фінансової звітності Товариства за рік, що закінчився 31 грудня 2024 року, та надання рекомендацій за результатами їх розгляду.</p> <p>5. Затвердження: Стратегії управління ризиками Товариства, Декларації схильності до ризиків Товариства, Політики управління ризиками Товариства, Політики управління операційним ризиком Товариства, Політики управління кредитним ризиком Товариства, Політики управління ризиком ліквідності Товариства, Політики управління комплаєнс-ризиком Товариства, Положення про організацію системи внутрішнього контролю Товариства, Порядок запровадження нових продуктів/послуг і значних змін у діяльності Товариства, Правил взаємодії Товариства з Національним банком України, іншими органами державної влади та державного управління, Профілю ризику Товариства, Положення про забезпечення захисту та порядок збереження, використання та розкриття інформації з обмеженим доступом , Політики управління ризиками інформаційної безпеки в діяльності Товариства, Посадової інструкції головного комплаєнс-менеджера Товариства.</p> | <p>Надати Загальним зборам Товариства рекомендації: узяти до відома звіт незалежного аудитора - товариства з обмеженою відповідальністю «Міжнародна аудиторська компанія «ДЕ ВІЗУ» щодо аудиту фінансової звітності Товариства за 2023 рік та звіт незалежного аудитора – товариства з обмеженою відповідальністю «Інтерконто» щодо аудиту фінансової звітності Товариства за 2024 рік; за результатами розгляду аудиторського звіту фінансової звітності Товариства за 2023 рік, наданих товариством з обмеженою відповідальністю «Міжнародна аудиторська компанія «ДЕ ВІЗУ» та аудиторського звіту фінансової звітності Товариства за 2024 роки, наданих товариством з обмеженою відповідальністю «Інтерконто» рекомендації щодо здійснення заходів відсутні.</p> <p>Затвердити, що додаються: Стратегію управління ризиками Товариства; Декларацію схильності до ризиків Товариства; Політику управління ризиками Товариства; Політику управління операційним ризиком Товариства; Політику управління кредитним ризиком Товариства; Політику управління ризиком ліквідності Товариства; Політику управління комплаєнс-ризиком Товариства; Положення про організацію системи внутрішнього контролю Товариства; Порядок запровадження нових продуктів/послуг і значних змін у діяльності Товариства; Правила взаємодії Товариства з Національним банком України, іншими органами державної влади та державного управління; Профіль ризику Товариства; Положення про забезпечення захисту та порядок збереження, використання та розкриття інформації з обмеженим доступом; Політику управління ризиками інформаційної безпеки в діяльності Товариства; Посадову інструкцію головного комплаєнс-менеджера Товариства.</p> |
| 6/2025 | 30.04.2025 | 3 | <p>1. Про обрання головуєчого та секретаря засідання Наглядової ради.</p> <p>2. Про внесення змін до фінансового плану Товариства на 2025 рік.</p> | <p>Обрати головуєчим засідання Наглядової ради Товариства члена Наглядової ради _____, а секретарем – члена Наглядової ради _____.</p> <p>Внести зміни до фінансового плану Товариства на 2025 рік, виклавши його в новій редакції, що додається.</p> |
| 7/2025 | 01.05.2025 | 3 | <p>1. Про обрання головуєчого та секретаря засідання Наглядової ради.</p> <p>2. Про затвердження орієнтовного Плану засідань Наглядової ради на 2025 рік.</p> <p>3. Про залучення суб'єкта оціночної діяльності для здійснення незалежної оцінки ринкової вартості акцій Товариства.</p> | <p>Обрати головуєчим засідання Наглядової ради Товариства члена Наглядової ради _____, а секретарем – члена Наглядової ради _____.</p> <p>Затвердити орієнтовний План засідань Наглядової ради Товариства на 2025 рік, що додається.</p> <p>Залучити ТОВ «Гарант-Експертиза» (код ЄДРПОУ – 24744768) для здійснення незалежної оцінки ринкової вартості акцій Товариства станом на 31.03.2025. Голові правління Товариства забезпечити проведення відповідних заходів згідно вимог чинного законодавства.</p> |
| 8/2025 | 08.05.2025 | 4 | <p>1. Про обрання головуєчого та секретаря засідання Наглядової ради.</p> <p>2. Про надання пропозицій про внесення змін до Листа очікувань власника Товариства на 2025 рік.</p> <p>3. Про погодження пропозицій до проекту Листа очікувань власника Товариства на 2026 рік.</p> | <p>Обрати головуєчим засідання Наглядової ради Товариства члена Наглядової ради _____, а секретарем – члена Наглядової ради _____.</p> <p>1. Надати Державному агентству з енергоефективності та енергозбереження України пропозиції про внесення змін до Листа очікувань власника Товариства на 2025 рік шляхом затвердження його в новій редакції, що додається.</p> <p>2. Погодити Проміжний звіт, проект якого додається.</p> <p>3. У зв'язку з необранням Голови наглядової ради Товариства, уповноваження Колтун В.С. на підписання Проміжного звіту.</p> <p>4. Уповноважити _____ на підписання листа від Наглядової ради Товариства про подання Державному агентству з енергоефективності та енергозбереження України пропозицій про внесення змін до Листа очікувань власника Товариства на 2025 рік та Проміжного звіту.</p> <p>Погодити пропозиції до проекту Листа очікувань власника Товариства на 2026 рік, що додаються.</p> |
| 9/2025 | 09.05.2025 | 4 | <p>1. Про обрання головуєчого та секретаря засідання Наглядової ради.</p> <p>2. Про встановлення розміру премії голові та членам правління за підсумками роботи Товариства за 4 квартал 2024 року та за 1 квартал 2025 року.</p> | <p>Обрати головуєчим засідання Наглядової ради Товариства члена Наглядової ради _____, а секретарем – члена Наглядової ради _____.</p> <p>Встановити розмір премії голові та членам правління за підсумками роботи Товариства: - за 4-й квартал 2024 р. у розмірі двох посадових окладів голови та членів правління Товариства відповідно, що діяли станом на 31.12.2024 р.; - за 1-й квартал 2025 р. розмірі двох посадових окладів голови та членів правління Товариства відповідно, що діяли станом на 31.03.2025 р.</p> |
| 10/2025 | 12.05.2025 | 4 | <p>1. Про обрання головуєчого та секретаря засідання Наглядової ради.</p> <p>2. Про затвердження ринкової вартості акцій Товариства.</p> | <p>Обрати головуєчим засідання Наглядової ради Товариства члена Наглядової ради _____, а секретарем – члена Наглядової ради _____.</p> <p>Затвердити ринкову вартість 4 175 773 акцій Товариства на рівні 304 837 442,00,00 (триста чотири мільйона вісімсот тридцять сім тисяч чотириста сорок дві) гривні 00 коп., в тому числі 1 (однієї) акції – 73,00 гривні.</p> |
| 11/2025 | 27.05.2025 | 4 | <p>1. Про обрання головуєчого та секретаря засідання Наглядової ради.</p> <p>2. Про погодження Положення про облікову політику для цілей ведення обліку і складання звітності акціонерного товариства «Фонд декарбонізації України» за міжнародними стандартами фінансової звітності.</p> <p>3. Про розгляд Звіту про виконання Стратегічного плану розвитку Товариства на 2024-2028 роки за 2024 рік.</p> | <p>Обрати головуєчим засідання Наглядової ради Товариства члена Наглядової ради _____, а секретарем – члена Наглядової ради _____.</p> <p>1. Погодити Положення про облікову політику для цілей ведення обліку і складання звітності акціонерного товариства «Фонд декарбонізації України» за міжнародними стандартами фінансової звітності, у редакції, що додається.</p> <p>2. Визнати таким, що втратило чинність, Положення про облікову політику для цілей ведення обліку і складання звітності акціонерного товариства «Фонд декарбонізації України» за міжнародними стандартами фінансової звітності, затверджене рішенням Наглядової ради (Протокол від 28.05.2024 № 11/2024).</p> <p>1. Взяти до відома інформацію, викладену у Звіті.</p> <p>2. Доручити правлінню Товариства забезпечити оприлюднення на веб-сайті Товариства Звіту відповідно до вимог законодавства.</p> |
| 12/2025 | 16.06.2025 | 4 | <p>1. Про обрання головуєчого та секретаря засідання Наглядової ради.</p> <p>2. Про затвердження фінансового плану Товариства на 2026 рік.</p> <p>3. Про внесення змін до фінансового плану Товариства на 2025 рік.</p> | <p>Обрати головуєчим засідання Наглядової ради Товариства члена Наглядової ради _____, а секретарем – члена Наглядової ради _____.</p> <p>1. Затвердити фінансовий план Товариства на 2026 рік, що додається.</p> <p>2. Уповноважити _____ на підписання листа від Наглядової ради Товариства до Державного агентства з енергоефективності та енергозбереження України з метою інформування про затвердження фінансового плану Товариства на 2026 рік.</p> <p>Внести зміни до фінансового плану Товариства на 2025 рік, виклавши його в новій редакції, що додається.</p> |

| | | | | |
|---------|------------|---|---|--|
| | | | 4. Про погодження службового відрядження голови правління Товариства за кордон. | Погодити службове відрядження голови правління Товариства _____ за кордон до Німеччини/Баварії у період з 13 липня по 18 липня 2025 року. |
| 13/2025 | 17.06.2025 | 4 | 1. Про обрання головуєчого та секретаря засідання Наглядової ради. 2. Про внесення змін до Контрактів з головою правління та членами правління Товариства. 3. Про уповноваження члена Наглядової ради на підписання змін до Контрактів з головою правління та членами правління Товариства. | Обрати головуєчим засідання Наглядової ради Товариства члена Наглядової ради _____, а секретарем – члена Наглядової ради _____. Внести відповідні зміни до Контрактів з головою та членами правління Товариства в частині продовження строку повноважень голови правління Товариства _____, а також членів правління Товариства _____ та _____ (за їх згодою) до 31 грудня 2025 року, шляхом укладення відповідних Додаткових угод до Контрактів з ними, що додаються. Уповноважити члена Наглядової ради _____ на підписання Додаткових угод до Контрактів з головою та членами правління Товариства, що додаються. |
| 14/2025 | 26.06.2025 | 3 | 1. Про обрання головуєчого та секретаря засідання Наглядової ради. 2. Про заохочення відзнакою Прем'єр-міністра України Голову правління Товариства. | Обрати головуєчим засідання Наглядової ради Товариства члена Наглядової ради _____, а секретарем – члена Наглядової ради _____. 1. Надіслати лист до Державного агентства з енергоефективності та енергозбереження України з пропозицією про заохочення відзнакою Прем'єр-міністра України Голову правління Товариства _____ відповідно до вимог Розпорядження № 423-р. 2. Уповноважити члена Наглядової ради _____ на підписання листа від Наглядової ради Товариства до Державного агентства з енергоефективності та енергозбереження України про заохочення відзнакою Прем'єр-міністра України Голову правління Товариства _____. |
| 15/2025 | 25.07.2025 | 4 | 1. Про обрання головуєчого та секретаря засідання Наглядової ради. 2. Про розгляд звіту про виконання фінансового плану Товариства за II квартал 2025 року. 3. Про погодження Проміжного звіту про досягнення цілей діяльності Товариства за другий квартал та перше півріччя 2025 року. 4. Про встановлення розміру премії голові та членам правління за підсумками роботи Товариства за II квартал 2025 року. | Обрати головуєчим засідання Наглядової ради Товариства члена Наглядової ради _____, а секретарем – члена Наглядової ради _____. Затвердити Звіт про виконання фінансового плану Товариства за II квартал 2025 року. 1. Погодити Проміжний звіт про досягнення цілей діяльності Товариства за другий квартал та перше півріччя 2025 року. 2. Уповноважити члена Наглядової ради _____ на підписання Проміжного звіту про досягнення цілей діяльності Товариства за другий квартал та перше півріччя 2025 року. Встановити за II квартал 2025 року премії голові та членам правління за підсумками роботи Товариства у розмірі двох посадових окладів голови та членів правління Товариства відповідно, що діяли станом на 30.06.2025. |
| 16/2025 | 04.08.2025 | 4 | 1. Про обрання головуєчого та секретаря засідання Наглядової ради. 2. Про визначення члена правління Товариства виконуючим обов'язки Голови правління Товариства на період відпустки Голови правління _____. | Обрати головуєчим засідання Наглядової ради Товариства члена Наглядової ради _____, а секретарем – члена Наглядової ради _____. Визначити члена правління Товариства _____ виконуючим обов'язки Голови правління Товариства на період відпустки Голови правління _____. |
| 17/2025 | 29.08.2025 | 4 | 1. Про обрання головуєчого та секретаря засідання Наглядової ради. 2. Про затвердження Річного звіту Товариства за 2024 рік, проміжних звітів Товариства за I-II квартали 2025 року та річних звітів Товариства за 2021-2023 роки. 3. Про розгляд Звіту Головного комплаєнс-менеджера з оцінки комплаєнс-ризиків за II квартал 2025 року та Звіту Головного ризик-менеджера з оцінки ризиків за II квартал 2025 року. | Обрати головуєчим засідання Наглядової ради Товариства члена Наглядової ради _____, а секретарем – члена Наглядової ради _____. 1. Затвердити: Проміжний звіт Товариства за I квартал 2025 року; Проміжний звіт Товариства за II квартал 2025 року; Річний звіт Товариства за 2024 рік; Річний звіт Товариства за 2023 рік. Річний звіт Товариства за 2022 рік; Річний звіт Товариства за 2021 рік; 2. Доручити Товариству забезпечити оприлюднення та подання в установленому законодавством порядку до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку: проміжних звітів Товариства за I-II квартали 2025 року, Річного звіту Товариства за 2024 рік, та річних звітів Товариства за 2021-2023 роки. 1. Узяти до відома Звіт Головного комплаєнс-менеджера з оцінки комплаєнс-ризиків за II квартал 2025 року та Звіт Головного ризик-менеджера з оцінки ризиків за II квартал 2025 року та схвалити пропозиції/рекомендації, висловлені у зазначених звітах. 2. Доручити Товариству врахувати у своїй діяльності пропозиції/рекомендації, висловлені у Звіті Головного комплаєнс-менеджера з оцінки комплаєнс-ризиків за II квартал 2025 року та Звіті Головного ризик-менеджера з оцінки ризиків за II квартал 2025 року. |
| 18/2025 | 15.09.2025 | 4 | 1. Про обрання головуєчого та секретаря засідання Наглядової ради. 2. Про покладання обов'язків внутрішнього аудитора Товариства _____. | Обрати головуєчим засідання Наглядової ради Товариства члена Наглядової ради _____, а секретарем – члена Наглядової ради _____. Не покладати виконання обов'язків внутрішнього аудитора Товариства на іншу особу Товариства у період тимчасової відсутності _____. |
| 19/2025 | 26.09.2025 | 4 | 1. Про обрання головуєчого та секретаря засідання Наглядової ради. 2. Про внесення змін до фінансового плану Товариства на 2025 рік. | Обрати головуєчим засідання Наглядової ради Товариства члена Наглядової ради _____, а секретарем – члена Наглядової ради _____. Внести зміни до фінансового плану Товариства на 2025 рік, виклавши його в новій редакції, що додається. |
| 20/2025 | 14.10.2025 | 4 | 1. Про обрання головуєчого та секретаря засідання Наглядової ради. 2. Про перегляд деяких рішень Наглядової ради щодо діяльності Товариства у контексті оновлення вимог Порядку використання коштів державного фонду декарбонізації та енергоефективної трансформації, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 21.06.2024 №761 (далі – Постанова 761). | Обрати головуєчим засідання Наглядової ради Товариства члена Наглядової ради _____, а секретарем – члена Наглядової ради _____. 1. Доручити Товариству у тижневий строк з дати складання цього протоколу подати на розгляд Наглядової ради зміни (нова редакція) внутрішніх положень та правил, якими керується Товариство під час розгляду питань щодо надання державної підтримки, передбачивши проведення Товариством перевірки кандидатів на відповідність внутрішнім правилам кредитування Товариства до подання заявок кандидатів на розгляд Комісії Держенергоефективності. 2. Визнати таким, що втратило чинність рішення Наглядової ради (протокол №19 від 02.09.2024) щодо передачі правління Товариства компетенції щодо затвердження внутрішніх правил та положень, якими регулюється діяльність Товариства як фінансової компанії, а також повноважень внесення змін до вже затверджених Наглядовою радою внутрішніх правил та положень. |

| | | | | |
|---------|------------|---|---|--|
| | | | <p>3. Про встановлення показників ефективності діяльності Голови правління та членів правління Товариства, контроль за їх виконанням та оцінку результатів діяльності Товариства відповідно до таких показників.</p> <p>4. Про удосконалення роботи Наглядової ради.</p> | <p>1. Затвердити показники ефективності діяльності Голови правління та членів правління Товариства, встановивши таку вагу для кожної категорії показників:</p> <ul style="list-style-type: none"> - фінансові / бюджетні показники – 30%; - операційні / проектні показники – 20%; - ризикові / контрольні показники – 10% - показники за продуктами – 20%; - показники за програмами – 20%. <p>2. Встановити, що Наглядова рада щокварталу розглядає на своєму засіданні звіт Голови правління та членів правління Товариства, щодо виконання затверджених показників та оцінює їх за системою "traffic light" — зелений/жовтий/червоний рівень ефективності діяльності, де зелений відповідає виконанню не менше 90% від запланованих показників, жовтий - не менше 60%; червоний – менше 60%.</p> <p>3. Встановити, що премія Голові правління та членам правління Товариства виплачується за результатами проведення оцінки ефективності їх діяльності. У разі встановлення Наглядовою радою червоного рівня ефективності діяльності – премія Голові правління та членам правління Товариства не встановлюється та не виплачується.</p> <p>4. Доручити Товариству у тижневий строк з дати складання цього протоколу подати на розгляд Наглядовій раді оновлені контракти з Головою і членами правління Товариства, передбачивши у них розподіл відповідальності за виконання показників ефективності і встановлення на основі цих показників персональних KPI з визначенням ваги таких KPI у досягненні встановлених Наглядовою радою показників ефективності діяльності.</p> <p>1. Доручити Товариству у двотижневий строк з дати складання цього протоколу:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.1. Провести добір кандидатів на посаду корпоративного секретаря для проведення співбесід з членами Наглядової ради; 1.2. Подати на розгляд Наглядовій раді проект положення про корпоративного секретаря. 1.3. Забезпечити проходження членами Наглядової ради навчання з питань корпоративного управління. 2. Доручити Товариству невідкладно виділити окреме приміщення для зберігання протоколів засідань Наглядової ради та створити захищене електронне сховище корпоративних документів з доступом для членів Наглядової ради. 3. Призначити наступне засідання Наглядової ради на 29.10.2025, на якому зокрема розглянути питання: про затвердження плану засідань Наглядової ради до кінця поточного року; про план засідань на перший квартал 2026 року; про звіт правління щодо виконання цього протоколу. |
| 21/2025 | 29.10.2025 | 3 | <p>1. Про обрання головуючого та секретаря засідання Наглядової ради.</p> <p>2. Про Звіт Правління стосовно виконання Протоколу Наглядової ради від 14.10.2025 № 20/2025.</p> <p>3. Про затвердження внутрішніх положень, якими керується Товариство під час розгляду питань щодо надання державної підтримки.</p> <p>4. Про затвердження Положення про корпоративного секретаря Товариства.</p> <p>5. Про затвердження плану засідань Наглядової ради на IV квартал 2025 року та плану засідань Наглядової ради на I квартал 2026 року.</p> <p>6. Про залучення суб'єкта оціночної діяльності для здійснення незалежної оцінки ринкової вартості акцій Товариства.</p> <p>7. Про розгляд звіту про виконання фінансового плану Товариства, звіту до інвестиційного плану Товариства за III квартал 2025 року та з наростаючим підсумком.</p> <p>8. Про погодження Проміжного звіту про досягнення цілей діяльності Товариства за III квартал та 9 місяців 2025 року.</p> <p>9. Про розгляд Проміжного звіту емітента за 9 місяців 2025 року.</p> | <p>Обрати головуючим засідання Наглядової ради Товариства члена Наглядової ради _____, а секретарем – члена Наглядової ради _____.</p> <p>Взяти до уваги Звіт правління про виконання Протоколу Наглядової ради від 14.10.2025 № 20/2025.</p> <p>1. Затвердити:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Положення про кредитну політику Товариства; 2) Положення про правила кредитування Товариством позичальників для реалізації ними заходів за проектами у сфері енергоефективності, збільшення використання відновлюваних джерел енергії та альтернативних видів палива і скорочення обсягу викидів вуглецю; 3) Положення про правила надання Товариством послуг з фінансового лізингу енергоефективного обладнання, необхідного для здійснення заходів у сфері енергоефективності, впровадження енергосервісу, збільшення використання відновлюваних джерел енергії та альтернативних видів палива і скорочення обсягу викидів вуглецю; 4) Положення про правила надання Товариством факторингового фінансування заходів у сфері енергоефективності відповідно до укладеного договору факторингу. <p>2. Доручити Правлінню Товариства затвердити:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Порядок розгляду в Товаристві документів щодо надання державної підтримки для реалізації заходів за проектами у сфері енергоефективності; 2) Порядок роботи комісії Товариства з питань можливості надання державної підтримки. <p>Затвердити Положення про корпоративного секретаря Товариства, що додається.</p> <p>Затвердити план засідань Наглядової ради на IV квартал 2025 року та план засідань Наглядової ради на I квартал 2026 року, що додаються.</p> <p>Залучити ТОВ «Гарант-Експертиза» (код ЄДРПОУ – 24744768) для здійснення незалежної оцінки ринкової вартості акцій Товариства станом на 30.09.2025. Голові правління Товариства забезпечити проведення відповідних заходів згідно вимог чинного законодавства.</p> <p>Затвердити звіт про виконання фінансового плану Товариства за III квартал 2025 року та звіт до інвестиційного плану Товариства за III квартал 2025 року, що додаються.</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Погодити Проміжний звіт про досягнення цілей діяльності Товариства за III квартал та 9 місяців 2025 року. 2. Уповноважити члена Наглядової ради _____ на підписання Проміжного звіту про досягнення цілей діяльності Товариства за III квартал та 9 місяців 2025 року. 3. Доручити Товариству подати Проміжний звіт про досягнення цілей діяльності Товариства за III квартал та 9 місяців 2025 року до Державного агентства з енергоефективності та енергозбереження України. <p>1. Затвердити Проміжний звіт Товариства за 9 місяців 2025 року.</p> <p>2. Доручити Товариству забезпечити оприлюднення та подання в установленому законодавством порядку до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку: Проміжного звіту Товариства за 9 місяців 2025 року до 31 жовтня 2025 року.</p> |

| | | | | |
|---------|------------|---|--|---|
| | | | <p>10. Про показники ефективності діяльності Голови правління та членів правління Товариства, контроль за їх виконанням.</p> <p>11. Про внесення змін до Контрактів з головою правління та членами правління Товариства.</p> <p>12. Інші питання.</p> | <p>1. Встановити, що Голова правління приймає рішення про розподіл відповідальності за виконання показників ефективності діяльності Голови та членів правління Товариства, визначених Наглядовою радою на відповідний рік, із встановленням на основі цих показників персональних KPI Голови та членів правління.</p> <p>2. Встановити, що Голова правління щокварталу до 25 числа місяця, що настає за звітним періодом, подає Наглядовій раді Звіт щодо виконання показників ефективності Голови та членів правління Товариства (далі – Звіт), який має містити інформацію про виконання як загальних показників, визначених Наглядовою радою на відповідний рік, так і виконання Головою та членами правління персональних KPI. Річний Звіт подається до 15 лютого року, що настає за звітним.</p> <p>3. Встановити, що Наглядова рада розглядає Звіт, на основі якого оцінює виконання показників ефективності діяльності Голови та членів правління Товариства та виконання Головою та членами правління персональних KPI за системою, визначеною Рішенням Наглядової ради (протокол № 20/2025 від 14.10.2025 р.).</p> <p>1. Внести зміни до Контрактів з головою та членами правління Товариства шляхом укладення відповідних Додаткових угод до Контрактів з головою правління Товариства _____, та членами правління Товариства _____, що додаються.</p> <p>2. Уповноважити члена Наглядової ради _____ на підписання Додаткових угод до Контрактів з головою та членами правління Товариства, що додаються.</p> <p>Визначити посади керівників самостійних структурних підрозділів Товариства такими, рішення Голови правління про призначення на які або про звільнення з яких потребують попереднього погодження Наглядовою радою.</p> |
| 22/2025 | 10.11.2025 | 3 | <p>1. Про обрання головуючого та секретаря засідання Наглядової ради.</p> <p>2. Про здійснення незалежної юридичної експертизи.</p> <p>3. Про затвердження ринкової вартості акцій Товариства.</p> | <p>Обрати головуючим засідання Наглядової ради Товариства члена Наглядової ради _____, а секретарем – члена Наглядової ради _____.</p> <p>Доручити Товариству здійснити в установленому законодавством порядку та в межах видатків, передбачених фінансовим планом Товариства на 2025 рік, заходи щодо здійснення незалежної юридичної експертизи окремих питань діяльності Товариства, що охоплюватиме:</p> <p>аналіз та оцінку усіх статутних, реєстраційних та ліцензійних документів Товариства на відповідність законодавству (зокрема, врахування останніх законодавчих змін), а також з точки зору оцінки системи корпоративного управління на відповідність принципам корпоративного управління ОЕСР, а саме: усіх внутрішніх нормативних документів, які регулюють діяльність органів Товариства (в тому числі щодо діяльності органів внутрішньої системи контролю), усіх кодексів та положень у сфері корпоративного управління, корпоративної етики, антикорупційної діяльності, звітів органів управління, ліцензій НБУ тощо;</p> <p>перевірку усіх внутрішніх нормативних документів Товариства щодо здійснення діяльності з надання фінансових послуг на відповідність спеціальному регулюванню, в тому числі усіх політик та положень у сфері управління ризиками (зокрема, стратегії управління ризиками; декларації схильності до ризиків; політики управління ризиками; політик управління операційним ризиком, кредитним ризиком, ризиком ліквідності, комплаєнс-ризиком, ризиками інформаційної безпеки тощо), положень про організацію системи внутрішнього контролю, комплаєнс політик, правил кредитування Товариством позичальників, типових кредитних договорів та договорів про фінансовий лізинг.</p> <p>перевірку внутрішніх документів Товариства, які регулюють трудові відносини, та кадрової документації на відповідність законодавству та усталеній практиці;</p> <p>надання за результатами незалежної юридичної експертизи юридичного висновку у формі звіту з описом порушень і недоліків (у разі виявлення) та рекомендацій щодо їх усунення, а також надання презентації такого звіту для органів управління Товариства.</p> <p>Затвердити ринкову вартість 16 667 383 акцій Товариства на рівні 1 176 149 316,00 (один мільярд сто сімдесят шість мільйонів сто сорок дев'ять тисяч триста шістнадцять) гривень 00 коп., в тому числі, 1 акції – 70,57 гривні.</p> |
| 23/2025 | 25.11.2025 | 4 | <p>1. Про обрання головуючого та секретаря засідання Наглядової ради.</p> <p>2. Про заохочення відзнакою Прем'єр-міністра України Голову правління Товариства.</p> | <p>Обрати головуючим засідання Наглядової ради Товариства члена Наглядової ради _____, а секретарем – члена Наглядової ради _____.</p> <p>1. Надіслати лист до Державного агентства з енергоефективності та енергозбереження України з пропозицією про заохочення відзнакою Прем'єр-міністра України Голову правління Товариства _____ відповідно до вимог Розпорядження № 423-р.</p> <p>2. Уповноважити члена Наглядової ради _____ на підписання листа від Наглядової ради Товариства до Державного агентства з енергоефективності та енергозбереження України про заохочення відзнакою Прем'єр-міністра України Голову правління Товариства _____.</p> |
| 24/2025 | 02.12.2025 | 4 | <p>1. Про обрання головуючого та секретаря засідання Наглядової ради.</p> <p>2. Про внесення змін до фінансового плану Товариства на 2025 рік.</p> <p>3. Про розгляд Звіту Головного комплаєнс-менеджера з оцінки комплаєнс-ризиків за III квартал 2025 року та Звіту Головного ризик-менеджера з оцінки ризиків за III квартал 2025 року.</p> <p>4. Про покладання обов'язків головного ризик-менеджера Товариства.</p> | <p>Обрати головуючим засідання Наглядової ради Товариства члена Наглядової ради _____, а секретарем – члена Наглядової ради _____.</p> <p>Внести зміни до фінансового плану Товариства на 2025 рік, виклавши його в новій редакції, що додається.</p> <p>1. Узяти до відома Звіт головного комплаєнс-менеджера з оцінки комплаєнс-ризиків за III квартал 2025 року та Звіт головного ризик-менеджера з оцінки ризиків за III квартал 2025 року та схвалити пропозиції/рекомендації, висловлені у зазначених звітах.</p> <p>2. Доручити Товариству врахувати та забезпечити виконання у своїй діяльності пропозицій/рекомендацій, висловлених у Звіті головного комплаєнс-менеджера з оцінки комплаєнс-ризиків за III квартал 2025 року та Звіті головного ризик-менеджера з оцінки ризиків за III квартал 2025 року, а також доручити Товариству здійснити заходи щодо посилення взаємодії з клієнтами для їх заохочення отримати послугу факторингового фінансування заходів у сфері енергоефективності.</p> <p>1. Погодити надання головному ризик-менеджеру Товариства Роману Бриченку частини щорічної основної відпустки тривалістю 14 календарних днів з 08 грудня 2025 року.</p> <p>2. У період тимчасової відсутності головного ризик-менеджера Товариства Романа Бриченка виконання його обов'язків покласти на головного комплаєнс-менеджера Товариства Аллу Волкову.</p> <p>3. Товариству здійснити заходи щодо оформлення відпустки головного ризик-менеджера Товариства відповідно до вимог законодавства про працю України.</p> |

| | | | | |
|---------|------------|---|---|--|
| | | | <p>5. Про покладання обов'язків головного комплаєнс-менеджера Товариства.</p> <p>6. Про визначення члена правління Товариства виконуючим обов'язки Голови правління.</p> | <p>1. Погодити надання головному комплаєнс-менеджеру Товариства Аллі Волковій частини щорічної основної відпустки тривалістю 14 календарних днів з 22 грудня 2025 року.</p> <p>2. У період тимчасової відсутності головного ризик-менеджера Товариства Аллі Волкової виконання її обов'язків покласти на головного ризик-менеджера Товариства Романа Бриченка.</p> <p>3. Товариству здійснити заходи щодо оформлення відпустки головного комплаєнс-менеджера Товариства відповідно до вимог законодавства праці України.</p> <p>Визначити члена правління Товариства _____ виконуючим обов'язки Голови правління Товариства на час відпустки Голови правління _____.</p> |
| 25/2025 | 03.12.2025 | 4 | <p>1. Про обрання головуєчого та секретаря засідання Наглядової ради.</p> <p>2. Про обрання корпоративного секретаря Товариства, визначення умов цивільно-правового договору з корпоративним секретарем та уповноваження особи на підписання цивільно-правового договору.</p> | <p>Обрати головуєчим засідання Наглядової ради Товариства члена Наглядової ради _____, а секретарем – члена Наглядової ради _____.</p> <p>1. Схвалити кандидатуру _____ для призначення на посаду корпоративного секретаря Товариства за цивільно-правовим договором.</p> <p>2. Затвердити умови цивільно-правового договору, що додаються.</p> <p>3. Уповноважити голову правління Товариства _____ на підписання цивільно-правового договору з корпоративним секретарем.</p> |
| 26/2025 | 17.12.2025 | 4 | <p>1. Про обрання головуєчого засідання Наглядової ради.</p> <p>2. Про встановлення розміру премії голові та членам правління за підсумками роботи Товариства за III квартал 2025 року.</p> | <p>Обрати головуєчим засідання Наглядової ради Товариства члена Наглядової ради _____.</p> <p>Встановити за III квартал 2025 року премії голові та членам правління за підсумками роботи Товариства у розмірі двох посадових окладів голови та членів правління Товариства відповідно, що діяли станом на 30.09.2025.</p> |
| 27/2025 | 18.12.2025 | 4 | <p>1. Обрання головуєчого засідання Наглядової ради.</p> <p>2. Заслуховування правління Товариства про результати роботи Товариства за 2024-2025 роки.</p> <p>3. Заслуховування отримувачів фінансової державної підтримки.</p> <p>4. Обговорення результатів діяльності Товариства зі стейкхолдерами.</p> <p>5. Підведення підсумків засідання.</p> | <p>Обрати головуєчим засідання Наглядової ради Товариства члена Наглядової ради _____.</p> <p>Взяти озвучену учасниками інформацію до відома та доручити правлінню Товариства врахувати її при перегляді та підготовці стратегічного плану розвитку та фінансового плану Товариства на наступні періоди для подання на затвердження Наглядової ради.</p> |
| 28/2025 | 29.12.2025 | 4 | <p>1. Про обрання головуєчого засідання Наглядової ради.</p> <p>2. Про внесення змін до фінансового плану Товариства на 2026 рік.</p> <p>3. Про розгляд Звіту внутрішнього аудитора Товариства за результатами проведення внутрішнього аудиту (перевірки) діяльності Товариства щодо дотримання вимог законодавства України у сфері запобігання та протидії легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення.</p> <p>4. Про внутрішнього аудитора Товариства.</p> <p>5. Про винагороду голови та членів правління Товариства.</p> <p>6. Про внесення змін до Контрактів з головою та членами правління Товариства.</p> | <p>Обрати головуєчим засідання Наглядової ради Товариства члена Наглядової ради _____.</p> <p>Затвердити зміни до фінансового плану Товариства на 2026 рік, виклавши його в новій редакції, що додається.</p> <p>1. Затвердити Звіт внутрішнього аудитора по ПВК/ФТ, що додається.</p> <p>2. Доручити Товариству врахувати у своїй діяльності рекомендації, висловлені у Звіті внутрішнього аудитора по ПВК/ФТ та своєчасно направити його до НБУ з урахуванням вимог Положення № 107.</p> <p>1. Погодити припинення повноважень внутрішнього аудитора Товариства Юлії Жилиної 31 грудня 2025 року.</p> <p>2. Призначити на посаду внутрішнього аудитора Товариства Олега Бігуна з 01 січня 2026 року.</p> <p>3. Доручити Товариству оформити з Олегом Бігуном трудові відносини у відповідності до вимог законодавства, забезпечити ознайомлення Олега Бігуна з внутрішніми документами Товариства, що стосуються питань діяльності внутрішнього аудитора Товариства.</p> <p>1. Встановити розмір винагороди: голові 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.; члену правління Товариства (цифровий напрямок) – 90 000.00 грн.</p> <p>2. Доручити правлінню Товариства подати на погодження Наглядової ради нову редакцію штатного розпису Товариства.</p> <p>1. Внести відповідні зміни до Контрактів з головою правління Товариства _____ та членами правління Товариства _____, шляхом укладення відповідних Додаткових угод до Контрактів з ними, що додаються.</p> <p>2. Уповноважити члена Наглядової ради _____ на підписання Додаткових угод до Контрактів з головою правління Товариства _____ та членами правління Товариства _____.</p> |
| 29/2025 | 30.12.2025 | 4 | <p>1. Про обрання головуєчого засідання Наглядової ради.</p> <p>2. Про погодження штатного розпису Товариства на 2026 рік.</p> <p>3. Про затвердження Орієнтовного плану засідань наглядової ради на 2026 рік.</p> | <p>Обрати головуєчим засідання Наглядової ради Товариства члена Наглядової ради _____.</p> <p>Погодити нову редакцію штатного розпису Товариства, що додається.</p> <p>Затвердити орієнтовний План засідань Наглядової ради Товариства на 2026 рік, що додається.</p> |

Додаток 3 до
Звіту про оцінку Наглядової ради
акціонерного товариства
«Фонд декарбонізації України»
за 2025 рік

**Інформація
про відвідування членами Наглядової ради АТ «ФДУ» засідань Наглядової ради та Комітетів у 2025 році**

| Засідання Наглядової ради у 2025 році | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|-----------------|--------------|--------|
| Член Наглядової ради | 04.04.2025 | 14.04.2025 | 24.04.2025 | 25.04.2025 | 29.04.2025 | 30.04.2025 | 01.05.2025 | 08.05.2025 | 09.05.2025 | 12.05.2025 | 27.05.2025 | 16.06.2025 | 17.06.2025 | 26.06.2025 | 25.07.2025 | 04.08.2025 | 29.08.2025 | 15.09.2025 | 26.09.2025 | 14.10.2025 | 29.10.2025 | 10.11.2025 | 25.11.2025 | 02.12.2025 | 03.12.2025 | 17.12.2025 | 18.12.2025 | 29.12.2025 | 30.12.2025 | Всього засідань | Взято участь | % |
| Малая М.В. | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | | X | X | X | X | X | X | X | 29 | 28 | 96.55% |
| Колгун В.С. | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | 29 | 29 | 100% |
| Маслов Ю.К. | X | X | | | | | | X | X | X | X | X | X | | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | 29 | 23 | 79.31% |
| Гутков Є.Ж. | X | | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | | X | X | X | X | X | X | X | X | 29 | 27 | 93.10% |

Засідання Комітету Наглядової ради з питань винагород та призначень у 2025 році

| Член Наглядової ради | 29.04.2025 | 08.05.2025 | 16.06.2025 | 24.07.2025 | 02.12.2025 | 17.12.2025 | 29.12.2025 | Всього засідань | Взято участь | % |
|----------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|-----------------|--------------|-------------|
| Колтун В.С. | X | X | X | X | X | X | X | 7 | 7 | 100% |
| Малая М.В. | X | X | X | X | X | X | X | 7 | 7 | 100% |
| Гутков Є.Ж. | X | X | X | X | X | X | X | 7 | 7 | 100% |

Засідання Комітету Наглядової ради з питань аудиту у 2025 році

| Член Наглядової ради | 25.04.2025 | 15.09.2025 | 29.12.2025 | Всього засідань | Взято участь | % |
|----------------------|------------|------------|------------|-----------------|--------------|-------------|
| Маслов Ю.К. | X | X | X | 3 | 3 | 100% |
| Малая М.В. | X | X | X | 3 | 3 | 100% |
| Колтун В.С. | X | X | X | 3 | 3 | 100% |

| | |
|-----------|----------|
| присутній | X |
| відсутній | |