

ЗАТВЕРДЖЕНО

рішенням позачергових загальних зборів
АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
"КРИВОРІЗЬКИЙ ЗАЛІЗОРУДНИЙ КОМБІНАТ"
(протокол № 1/2026 загальних зборів
від 08 жовтня 2026 року,
складений 14 жовтня 2026 року)

**ПОЛОЖЕННЯ
ПРО ВИНАГОРОДУ ЧЛЕНІВ ПРАВЛІННЯ
АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
"КРИВОРІЗЬКИЙ ЗАЛІЗОРУДНИЙ КОМБІНАТ"**

**м. Кривий Ріг
2026 рік**

1. ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ

1.1. Положення про винагороду членів Правління АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "КРИВОРІЗЬКИЙ ЗАЛІЗОРУДНИЙ КОМБІНАТ" (далі – Товариство) розроблено відповідно до чинного законодавства України, нормативно-правових актів Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку та Статуту Товариства.

1.2. Положення про винагороду членів Правління (далі – Положення) – це внутрішній документ Товариства, що визначає систему винагород (політику винагород) членів Правління (у т. ч. Голови Правління), а також визначає порядок складання звіту про винагороду членів Правління.

1.3. Члени Правління Товариства відносяться до ключового персоналу Товариства. Окрім членів Правління перелік ключового персоналу Товариства складається з Голови та членів Наглядової ради Товариства.

1.4. Затвердження цього Положення належить до виключної компетенції Загальних зборів акціонерів. Вимоги до Положення встановлюються Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку.

1.5. Норми Положення є обов'язковими для виконання всіма посадовими особами Товариства та працівниками Товариства, на яких воно поширюється.

2. ОСНОВНІ ЗАСАДИ СИСТЕМИ ВИНАГОРОДИ ЧЛЕНІВ ПРАВЛІННЯ ТОВАРИСТВА

2.1. Членам Правління Товариства виплачується винагорода в обсязі, порядку та на умовах, що визначаються Наглядовою радою Товариства, згідно трудових договорів (контрактів) (далі – договір), що укладаються між Товариством та членами Правління.

2.2. Винагорода виплачується у грошовій формі - у національній валюті України. Витрати на сплату винагороди членам Правління відносяться до витрат Товариства. Винагорода членам Правління Товариства виплачується після утримання всіх податків і зборів, визначених законодавством України.

2.3. Структура винагороди членів Правління Товариства складається з фіксованої та змінної винагороди, а також програми стимулювання, яка включає заохочувальні та компенсаційні виплати.

Опціони на акції членам Правління Товариства не виплачуються.

2.4. Розмір фіксованої винагороди члена Правління Товариства за виконання ним посадових обов'язків визначається за домовленістю між Товариством та членом Правління і зазначається у договорі з членом Правління. Розмір фіксованої винагороди члена Правління Товариства встановлюється Наглядовою радою та не залежить від умов оплати праці працівників Товариства.

2.5. Фіксована винагорода встановлюється у вигляді чітко визначеної суми – посадового окладу, що виплачується члену Правління не рідше двох разів на місяць через проміжок часу, що не перевищує шістнадцяти календарних днів, та не пізніше семи днів після закінчення періоду, за який здійснюється виплата. Розмір фіксованої винагороди визначається Наглядовою радою під час прийняття рішення про затвердження умов договорів, що укладатимуться з членами Правління.

Фіксована винагорода члена Правління Товариства має наперед визначений розмір відповідно до умов договору, укладеного між Товариством та членом Правління; відповідає місцю члена Правління в організаційній структурі Товариства та рівню його відповідальності; не залежить від результатів діяльності Товариства; є гарантованою та може переглядатися у випадках та порядку, визначених Наглядовою радою Товариства та/або законодавством України, та не підлягає безпідставному скасуванню або затримці, крім випадків передбачених законодавством; має постійний характер виплати протягом усього періоду виконання членом Правління Товариства своїх повноважень; не стимулює до прийняття ризиків, які не є прийнятними за звичайних умов.

2.6. Змінна винагорода члена Правління, її види та порядок виплати визначаються за домовленістю між Товариством та членом Правління з урахуванням вимог цього Положення і зазначаються у договорі з членом Правління. Розмір змінної винагороди члена Правління Товариства не залежить від умов оплати праці працівників Товариства.

У договорі з членом Правління може бути передбачена можливість виплати наступних видів змінної винагороди:

- щомісячна та/або квартальна та/або піврічна та/або річна змінна винагорода (премія);
- надбавки до посадового окладу;
- одноразова винагорода за виконання окремих особливо важливих завдань або здобутих досягнень.

2.7. Розмір змінної винагороди члена Правління Товариства може розраховуватися з урахуванням наступного:

- досягнення кінцевих результатів Товариства (збільшення обсягів виробництва чи реалізації продукції, отримання прибутку, зниження собівартості тощо);
- бездоганне виконання обов'язків члена Правління, передбачених чинним законодавством та внутрішніми документами Товариства, наказів та розпоряджень керівника, Наглядової ради та Загальних зборів акціонерів;
- відсутність обґрунтованих зауважень до роботи члена Правління від інших членів Правління та працівників Товариства;
- ініціативність, результативність та висока якість у роботі члена Правління;
- досягнення члена Правління, які сприяють розвитку і підвищенню рівня Товариства;
- інші обґрунтовані підстави, визначені Наглядовою радою Товариства на підставі оцінки результатів діяльності Товариства та відповідного члена Правління.

Зазначені критерії застосовуються Наглядовою радою з урахуванням фінансових та операційних результатів діяльності Товариства.

2.8. Розмір та умови виплати змінної винагороди члена Правління може визначатися згідно умов договору з членом Правління, які не повинні суперечити цьому Положенню.

2.9. Рішення про визначення розміру змінної частини винагороди приймається Наглядовою радою Товариства виходячи з вже отриманих та підтверджених (а не очікуваних) результатів роботи члена Правління та/або Товариства.

2.10. Наглядовою радою Товариства може прийматися рішення про часткову виплату змінної винагороди, відстрочення, скорочення/скасування або повернення змінної складової винагороди/її частини. Зазначені рішення можуть прийматися з урахуванням недосагнення кінцевих результатів Товариства; відсутності високих результатів роботи члена Правління; неякісного виконання обов'язків члена Правління, наказів та розпоряджень керівника, Наглядової ради та Загальних зборів акціонерів; наявності обґрунтованих зауважень до роботи члена Правління від інших членів Правління та працівників Товариства; безініціативності члена Правління у своїй роботі; інших обґрунтованих підстав.

Такі рішення приймаються Наглядовою радою на підставі оцінки результатів діяльності Товариства та відповідного члена Правління.

Договором з членом Правління може визначатися порядок та/або умови часткової виплати, відстрочення, скорочення/скасування або повернення змінної складової винагороди/її частини.

2.11. Змінна винагорода виплачується членам Правління в порядку та у строки, визначені внутрішніми нормативними документами Товариства та/або відповідно до законодавства України на підставі рішення Наглядової ради Товариства з наявним обґрунтуванням такого рішення. Товариство приймає рішення щодо нарахування/виплати змінної винагороди з урахуванням прийнятих Товариством ризиків та така виплата змінної винагороди повинна бути обґрунтованою.

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

2.13. Змінна винагорода виплачується члену Правління тільки у тому випадку, якщо у договорі з членом Правління є відповідні положення щодо виплати такої винагороди. У разі якщо у договорі з членом Правління не передбачена можливість виплати змінної винагороди, члену Правління виплачується тільки фіксована винагорода.

2.14. Програма стимулювання членів Правління включає заохочувальні та компенсаційні виплати.

Заохочувальні виплати можуть складатися із страхування у недержавних страхових організаціях, забезпечення житлом або компенсації витрат на житло, забезпечення транспортом або компенсації витрат на користування транспортом у робочих цілях, надання товарів і/або послуг безкоштовно або за пільговою ціною, надання путівок до лікувально-оздоровчих закладів, забезпечення соціально-побутовими, культурними та іншими благами і пільгами, що надаються Товариством (санаторії, будинки відпочинку, профілакторії, садові ділянки, забезпеченням дітей дитячими дошкільними закладами тощо). Заохочувальні виплати можуть складатися з інших видів заохочення, що можуть бути визначені договором з членом Правління. Конкретні види заохочувальних виплат визначаються за домовленістю між Товариством та членом Правління і зазначаються у договорі з членом Правління.

Кожному члену Правління Товариства, відповідно до умов укладеного договору, можуть компенсуватися витрати, пов'язані з виконанням ним своїх обов'язків, за умови документального підтвердження таких витрат. Компенсації можуть підлягати наступні витрати:

- витрати, які виникли у зв'язку із участю члена Правління у засіданнях Правління, заходах організованих Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку тощо, чи інших освітніх заходах, необхідних для підвищення кваліфікації члена Правління;
- витрати, пов'язані з підготовкою і наданням документів, інформації державним, контролюючим або правоохоронним органам України;
- витрати, пов'язані з отриманням професійних консультацій фахівців з питань, що відносяться до компетенції Правління та інші обґрунтовані витрати, пов'язані з виконанням повноважень члена Правління Товариства;
- інші витрати, що можуть бути компенсовані згідно договору укладеному з членом Правління Товариства.

Конкретні види компенсації визначаються за домовленістю між Товариством та членом Правління і зазначаються у договорі з членом Правління.

Умови договорів з членами Правління можуть містити додаткові можливості або обмеження щодо компенсації витрат.

Компенсація члену Правління фактично понесених ним витрат здійснюється Товариством протягом 5 (п'яти) робочих днів з дати отримання Товариством від члена Правління заяви про надання компенсації.

Компенсації здійснюються в межах обґрунтованих витрат.

2.15. Заохочувальні та компенсаційні виплати, а також змінна винагорода виплачуються члену Правління тільки у тому випадку, якщо у договорі з членом Правління є відповідні положення щодо здійснення таких виплат.

2.16. В Товаристві для членів Правління не запроваджена система негрошового стимулювання. Відносно членів Правління Товариства відсутні правила додаткового пенсійного забезпечення та порядку виплати винагороди в разі дострокового виходу на пенсію.

3. МЕТОДИ ТОВАРИСТВА ДЛЯ ВСТАНОВЛЕННЯ ОЦІНКИ ЕФЕКТИВНОСТІ РОБОТИ ЧЛЕНІВ ПРАВЛІННЯ ТОВАРИСТВА

3.1. Оцінка ефективності роботи членів Правління Товариства пояснюється та здійснюється за допомогою наступних методів:

- аналіз складу Правління;
- якість підготовки матеріалів та порядку денного для засідань Правління;
- ефективність роботи Голови Правління та членів Правління за напрямками роботи (у разі наявності таких напрямків роботи у членів Правління), а також ефективність їх взаємодії з підрозділами Товариства;
- колегіальність прийняття рішень та атмосфера співпраці;
- відносини між Наглядовою радою та Правлінням Товариства;
- налагодженість бізнес-процесів.

Вищевказані методи можуть застосовуватися Товариством для оцінки ефективності роботи членів Правління як самим Правлінням шляхом самооцінки, а також Наглядовою радою.

4. ПОЛІТИКА ТОВАРИСТВА СТОСОВНО УМОВ ТА СТРОКУ ДІЇ ДОГОВОРІВ З ЧЛЕНАМИ ПРАВЛІННЯ

4.1. Строк дії договору з членом Правління Товариства відповідає строку повноважень члена Правління, що визначається Статутом Товариства, якщо інше не встановлено чинним законодавством, Статутом Товариства або договором з членом Правління.

4.2. Наглядова рада Товариства в межах своєї компетенції затверджує умови договору, що укладатиметься між Товариством та членом Правління.

4.3. Договір з членом Правління передбачає: предмет договору, строк дії, загальні вимоги та визначення, права та обов'язки сторін, розмір винагороди, порядок зміни, припинення та розірвання договору, відповідальність та інші умови. Договором з членом Правління може визначатися порядок і умови виплати винагороди, строки її виплати.

Договір з членом Правління визначає місячний розмір фіксованої винагороди члена Правління Товариства та може визначати можливість виплати змінної винагороди, заохочувальних та компенсаційних виплат.

4.4. При укладенні з членом Правління Товариства договору Наглядова рада при затвердженні умов такого договору також може визначити умови про виплати зі звільнення. У зазначеному випадку враховується наступне:

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

2) у разі дострокового припинення договору з членом Правління Товариства через незадовільну роботу та/або порушення кодексу етики (у разі його наявності в Товаристві), втратою бездоганної ділової репутації, то такому члену Правління Товариства виплати по звільненню не здійснюються, якщо інше не передбачено законодавством. Рішення щодо оцінки результатів роботи членів Правління Товариства приймає Наглядова рада.

5. ЗВІТ ПРО ВИНАГОРОДУ ЧЛЕНІВ ПРАВЛІННЯ ТОВАРИСТВА

5.1. Звіт про винагороду членів Правління Товариства (далі – звіт про винагороду) розкриває інформацію щодо винагороди, отриманої членами Правління Товариства за звітний період, а також щодо випадків відхилення від застосованої політики винагород Товариства, визначеної цим Положенням.

Звіт про винагороду складається Правлінням за результатом календарного року.

5.2. Звіт про винагороду містить:

- 1) перелік посад членів Правління Товариства із зазначенням терміну здійснення ними функцій членів Правління Товариства у звітному періоді;
- 2) загальний розмір винагороди у національній та іноземній валюті (у разі якщо винагорода прив'язана до іноземної валюти) та форми виплати (грошова або негрошова) такої винагороди, яку було виплачено та/або яку мають виплатити члену Правління Товариства (по кожному члену Правління Товариства окремо), рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді;
- 3) повний опис структури та розмір у національній та іноземній валюті (у разі якщо винагорода прив'язана до іноземної валюти) всіх складових винагороди (фіксованої та змінної), які були виплачені та/або мають бути виплачені членам Правління Товариства (по кожному члену Правління Товариства окремо), рішення про виплату яких прийняті у звітному періоді;
- 4) дату та номер рішення Наглядової ради Товариства, на підставі якого (яких) члену Правління Товариства було виплачено та/або має бути виплачено винагороду (фіксовану та змінну) за результатами звітного періоду;
- 5) строки фактичної виплати винагороди, інформацію щодо їх відповідності цього Положенню;
- 6) інформацію щодо змін розміру фіксованої винагороди членів Правління Товариства протягом звітного періоду;
- 7) співвідношення змінної винагороди по відношенню до фіксованої винагороди членів Правління Товариства, які були виплачені та/або мають бути виплачені членам Правління Товариства (по кожному члену Правління Товариства окремо), рішення про виплату яких прийняті у звітному періоді;
- 8) співвідношення середнього розміру винагороди члена Правління та Наглядової ради із середнім розміром винагороди працівників (без урахування посадових осіб) Товариства у звітному періоді;
- 9) критерії оцінки ефективності (із зазначенням того, яким чином вони були досягнуті), за результатами досягнення яких здійснено нарахування змінної винагороди (якщо змінна винагорода була нарахована);
- 10) інформацію щодо розміру винагород, які отримав кожен член Правління Товариства від юридичних осіб, пов'язаних відносинами контролю або афілійованих;
- 11) інформацію щодо розмірів винагород, які отримав кожен член Правління Товариства у формі участі у прибутках;
- 12) розміри виплат по звільненню та інших компенсаційних виплат (за наявності), виплачених кожному члену Правління Товариства у зв'язку із припиненням (достроковим припиненням) їх договорів протягом звітного року;
- 13) інформацію щодо наданих кожному члену Правління опціонів на акції у якості їх винагороди (у разі якщо вони були надані протягом звітного року);
- 14) інформацію щодо умов договорів з кожним із членів Правління Товариства, а саме:
 - строк дії договору;
 - наявність та опис умов щодо виплат по звільненню;
 - наявність та опис умов щодо програми стимулювання;
- 15) інформацію щодо наявності випадків використання Товариством права на повернення виплачених раніше змінних складових винагороди та причин у зв'язку з якими Товариство використало своє право;
- 16) інформацію щодо заходів, процедур, проведених Товариством з метою підготовки та запровадження політики винагороди, зокрема:
 - повноваження та склад комітету з винагороди;

– найменування / ім'я – ім'я (у розумінні Цивільного кодексу України) або повне ім'я фізичної особи – нерезидента відповідно до документа, що посвідчує таку особу, зовнішніх консультантів;

– роль акціонерів у процесі запровадження політики винагороди;

17) інформацію про програми додаткового пенсійного забезпечення для членів Правління Товариства;

18) інформацію про випадки відхилення сум фактичних виплат від сум, що підлягають виплаті згідно з цим Положенням, а також пояснення причин такого відхилення та конкретних елементів цього Положення, щодо яких відбулося відхилення, якщо такі відхилення були протягом звітного року;

19) інформацію щодо підтверджених фактів неприйнятної поведінки члена Правління Товариства (в тому числі повідомлені конфіденційним шляхом) і вжитих за результатами розслідування заходів, у разі наявності впливу таких фактів/заходів на виплату винагороди такому члену Правління Товариства;

20) іншу інформацію, визначену законом або цим Положенням.

У разі відсутності інформації, передбаченої підпунктами цього пункту, про це зазначають у звіті про винагороду окремо.

5.3. Звіт про винагороду для цілей його розміщення Товариством на власному вебсайті може містити знеособлену інформацію, визначену пунктом 5.2 цього Положення.

5.4. Звіти про винагороду мають містити інформацію, визначену пунктом 5.2 цього Положення, щодо винагороди кожного члена Правління Товариства окремо, а також загальну суму винагороди (у грошовій та негрошовій формі), виплачену всім членам Правління Товариства протягом звітного періоду.

5.5. Якщо Товариство або група, до якої воно належить, виплачувало(а) авансові платежі, надавало(а) позику, гарантії члену Правління Товариства, про це вказується у звіті про винагороду із зазначенням сум і відсоткової ставки.

5.6. Звіт про винагороду розглядається та затверджується на річних Загальних зборах акціонерів. Товариство розміщує звіти про винагороду протягом звітного фінансового року на власному вебсайті протягом 10 робочих днів з дня їх затвердження Загальними зборами акціонерів із забезпеченням можливості їх перегляду.

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

5.7. Товариство забезпечує акціонерам можливість ознайомитися з проектами положення про винагороду та звіту про винагороду членів Правління Товариства та/або змінами до них (у разі наявності пропозицій Наглядової ради та/або акціонерів щодо внесення таких змін) в порядку, визначеному законом, для ознайомлення акціонерів з матеріалами, з якими вони можуть ознайомитися під час підготовки до Загальних зборів акціонерів.

6. ПРИКІНЦЕВІ ПОЛОЖЕННЯ

6.1. Питання, не врегульовані цим Положенням, регулюються Статутом Товариства, іншими внутрішніми документами Товариства та рішеннями уповноважених органів Товариства.

6.2. Якщо будь-яку норму цього Положення буде визнано недійсним у встановленому законодавством порядку, це не тягне за собою визнання недійсними інших норм цього Положення.

6.3. У випадку розбіжностей між нормами цього Положення та Статутом Товариства, перевагу мають положення Статуту.

6.4. У випадку внесення змін до нормативно-правових актів, що регулюють питання винагороди та звіту про винагороду членів виконавчого органу акціонерного товариства та

у разі розбіжностей між нормами таких нормативно-правових актів та нормами цього Положення, це Положення застосовується в частині, що не суперечить нормам таких нормативно-правових актів.

**Головуючий загальних зборів
АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
"КРИВОРІЗЬКИЙ ЗАЛІЗОРУДНИЙ КОМБІНАТ"**

Тетяна АГАРКОВА

**Секретар загальних зборів
АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
"КРИВОРІЗЬКИЙ ЗАЛІЗОРУДНИЙ КОМБІНАТ"**

Наталія НЕКРАССА