

ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказ Міністерства розвитку  
громад, територій та  
інфраструктури України  
\_\_\_\_\_ 2023 р. № \_\_\_\_\_

**Положення  
про винагороду членів Ради директорів  
приватного акціонерного товариства  
«Київ-Дніпровське міжгалузеве підприємство  
промислового залізничного транспорту»**

**1. ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ**

1.1. Положення про винагороду членів Ради директорів приватного акціонерного товариства «Київ-Дніпровське міжгалузеве підприємство промислового залізничного транспорту» (далі – Положення та Товариство відповідно) розроблене відповідно до вимог законодавства України, зокрема Закону України «Про акціонерні товариства», вимог Рішення Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 25 вересня 2018 року № 659 «Про затвердження Вимог до положення про винагороду та звіту про винагороду членів наглядової ради та виконавчого органу акціонерного товариства» (зі змінами), зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 30 листопада 2018 року за № 1367/32819, Статуту Товариства та Положення про Раду директорів Товариства, затверджених у встановленому порядку.

1.2. Положення встановлює єдині принципи формування системи винагороди членів Ради директорів Товариства в період виконання ними своїх обов'язків, а також визначає складові винагороди, порядок встановлення та визначення розміру винагороди та її складових, порядок та строки виплати винагороди, а також вимоги до звіту про винагороду членів Ради директорів Товариства.

1.3. Передбачені Положенням суми винагород і компенсації оподатковуються відповідно до вимог Податкового кодексу України. Товариство нараховує, утримує і перераховує необхідні податки, збори та інші обов'язкові платежі до бюджету відповідно до законодавства України.

1.4. Положення є внутрішнім документом Товариства, дотримання вимог та умов якого є обов'язковим для працівників структурних підрозділів Товариства, задіяних у здійсненні виплат винагород членам Ради директорів Товариства, та інших працівників, що забезпечують виконання вимог цього Положення.



СЕД АСКОД  
Міністерство розвитку громад, територій та інфраструктури України  
№ 1037 від 14.11.2023  
Підписувач Полторацький Микола Михайлович  
Сертифікат 26B2648ADD3032E104000000709633002894AD00  
Дійсний з 09.12.2022 0:00:00 по 08.12.2024 23:59:59

1.5. Комітет Ради директорів з питань визначення винагороди посадовим особам Товариства здійснює контроль за дотриманням вимог цього Положення на рівні Товариства та періодичний його перегляд із наданням відповідних пропозицій Раді директорів із подальшим спрямуванням на затвердження Загальним зборам.

1.6. Загальні збори переглядають Положення не частіше одного разу на рік. У разі внесення змін до Положення, Загальним зборам надається опис змін до політики винагороди, що пропонуються, порівняно з попереднім роком.

1.7. Це Положення розроблене з метою організації ефективної та прозорої системи винагороди членів Ради директорів Товариства, спрямованої на стимулювання членів Ради директорів до результативної та ефективної діяльності в інтересах Товариства, спрямованої на забезпечення ефективного корпоративного управління, управління ризиками, досягнення стратегічних цілей Товариства, сприяння дотриманню корпоративних цінностей тощо.

1.8. У цьому Положенні терміни вживаються в такому значенні:

1) члени Ради директорів – виконавчі директори, обрані у встановленому законом порядку, зокрема головний виконавчий директор та голова Ради директорів;

2) винагорода – матеріальна виплата в грошовій формі членам Ради директорів за виконання покладених на них посадових обов'язків, яка включає фіксовану та/або змінні складові винагороди, передбачені умовами укладеного між таким членом Ради директорів та Товариством трудового договору (контракту) на затверджених Загальними зборами умовах;

3) виплати по звільненню – виплати, пов'язані з достроковим розірванням трудового договору (контракту) з членом Ради директорів за ініціативою Загальних зборів, що передбачають виплати які член Ради директорів отримував би до закінчення терміну своїх повноважень;

4) змінні складові винагороди – складові винагороди члена Ради директорів, які не є фіксованою складовою винагороди згідно з цим Положенням, та розраховуються за результатами діяльності Товариства у звітному кварталі (періоді) відповідно до затверджених Загальними зборами Товариства ключових показників ефективності діяльності Ради директорів згідно із затвердженим у встановленому порядку фінансовим планом Товариства на цей квартал (період);

5) комітет з питань визначення винагороди – комітет Ради директорів Товариства з питань визначення винагороди посадовим особам приватного акціонерного товариства «Київ-Дніпровське міжгалузеве підприємство промислового залізничного транспорту»;

6) фіксована складова винагорода – складова винагороди члена Ради директорів, яка є фіксованою сумою відповідно до укладеного з ним трудового договору (контракту) та яка одночасно:

має наперед визначений розмір відповідно до умов трудового договору (контракту), укладеного між Товариством та членом Ради директорів;

не залежить від результатів діяльності Товариства;

є гарантованою та такою, що не може бути зменшена, скасована, затримана або витребувана для повернення Товариством, окрім випадків, передбачених законодавством України;

має прозорі та зрозумілі умови визначення, нарахування та виплати;

має постійний характер виплати протягом усього визначеного контрактом періоду виконання членом Ради директорів обов'язків;

Інші терміни у цьому Положенні вживаються у значеннях, наведених у законодавчих та нормативно-правових актах України.

## **2. ПОРЯДОК ВСТАНОВЛЕННЯ, ВИЗНАЧЕННЯ РОЗМІРУ ТА ВИПЛАТИ ФІКСОВАНОЇ СКЛАДОВОЇ ВИНАГОРОДИ**

2.1. Загальні збори приймають рішення про встановлення фіксованої складової винагороди членів Ради директорів в річному вимірі (або меншому, якщо обрання членів Ради директорів здійснюється не з початку фінансового року) згідно із розміром, визначеним затвердженим у встановленому порядку фінансовим планом на відповідний рік, шляхом затвердження умов трудових договорів (контрактів), що укладатимуться з ними.

2.2. Фіксована складова винагороди, визначена відповідно до пункту 2.1. цього Положення, поділяється на 12 рівних частин (або меншу кількість, якщо обрання членів Ради директорів здійснюється не з початку фінансового року, що має відповідати кількості повних календарних місяців до кінця поточного року з дати їх обрання) і виплачується члену Ради директорів з моменту укладення з ним трудового договору (контракту) після утримання всіх податків і зборів (обов'язкових платежів), визначених законодавством, кожного календарного місяця (за винятком першого і останнього місяця дії трудового договору (контракту), коли член Ради директорів отримує частину таких винагород за місяць пропорційно періоду часу його залучення до виконання своїх посадових обов'язків).

2.3. Затвердження та / або внесення змін до затвердженого фінансового плану на відповідний рік є підставою для коригування Загальними зборами затверджених умов трудових договорів (контрактів) із подальшим підписанням додаткових угод до таких договорів із членами Ради директорів.

2.4. Виплата фіксованої складової винагороди здійснюється на щомісячній основі з моменту укладення з членом Ради директорів трудового договору (контракту) та встановлених цим трудовим договором (контрактом) строків за умови участі члена Ради директорів у засіданнях не менше ніж визначено Положенням про Раду директорів Товариства, затвердженому у встановленому порядку.

2.5. У випадку дострокового припинення повноважень члена Ради директорів Товариства фіксована складова винагороди розраховується пропорційно фактичному терміну виконання обов'язків члена Ради директорів Товариства.

2.6. Виплата фіксованої складової винагороди члену Ради директорів Товариства здійснюється шляхом безготівкового перерахування грошових коштів у національній валюті на банківський рахунок, зазначений членом Ради директорів у трудовому договорі (контракті), або на інший вказаний ним рахунок. У разі зміни реквізитів свого рахунку член Ради директорів повинен повідомити про це Товариство.

### **3. ПОРЯДОК ВСТАНОВЛЕННЯ, ВИЗНАЧЕННЯ РОЗМІРУ ТА ВИПЛАТИ ЗМІННИХ СКЛАДОВИХ ВИНАГОРОДИ**

3.1. З метою стимулювання членів Ради директорів до результативної та ефективної діяльності в інтересах Товариства, а саме виконання затвердженої бізнес-стратегії із досягненням довгострокових корпоративних цілей, зокрема, щодо стабільного розвитку та підвищення прибутковості разом із забезпеченням захисту інтересів Акціонера Товариства, Загальними зборами може встановлюватися змінні складові винагороди членів Ради директорів.

3.2. Загальний розмір таких змінних складових винагороди визначається Загальними зборами у затверджених у встановленому порядку умовах трудових договорів (контрактів), що укладаються з членами Ради директорів, та становить не більше 1 частини фіксованої складової винагороди, визначеної пунктом 2.2 цього Положення, в квартал та сумарно не більше 4 таких частин у фінансовий рік, але не вище частини чистого прибутку, що залишається в розпорядженні Товариства після відрахування дивідендів та сплати всіх обов'язкових податків та зборів до бюджетів всіх рівнів.

3.3. Зміни фіксованої складової винагороди є підставою для коригування із подальшим затвердженням Загальними зборами відповідних умов та внесенням змін до укладених трудових договорів (контрактів) із членами Ради директорів щодо змінних складових винагороди.

3.4. Базові умови, виконання яких є обов'язковим для подальшого розгляду комітетом з питань визначення винагороди нарахування змінних складових винагороди членам Ради директорів за підсумками роботи за звітний квартал (період) у відповідності до досягнення встановлених диференційованих показників:

- 1) виконання планового показника чистого фінансового результату «чистого прибутку» у звітному кварталі (код рядка фінансового плану 1200);
- 2) відсутність від'ємного фінансового результату;
- 3) недопущення перевиконання планового показника витрат на оплату праці (код рядка фінансового плану 8010) у звітному кварталі;

4) виконання планового показника витрат, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо) (код рядка фінансового плану 1016);

5) виконання планового показника капітальних інвестицій (код рядка фінансового плану 4000);

6) недопущення збільшення витрат по штрафам, пеням та неустойкам, у тому числі нарахованим та/або стягнутим у судовому порядку, за звітний квартал (період) проти попереднього звітнього кварталу (періоду);

7) відсутність простроченої заборгованості з прострочених податків та зборів у звітному кварталі;

8) відсутність заборгованості з виплати заробітної плати у відповідному звітному кварталі (періоді);

9) своєчасність подання проєкту фінансового плану на наступний рік (у кварталі, визначеному як строк подання відповідно до законодавства);

10) своєчасність надання у визначені строки звіту про виконання фінансового плану, у тому числі річної та квартальної фінансової звітності;

11) відсутність на підприємстві аварій, пригод та випадків травматизму, нещасного випадку із смертельним наслідком з вини підприємства у звітному кварталі.

3.5. Змінні складові винагороди членів Ради директорів за результатами роботи за квартал (період) нараховується та виплачується за виконання умов, визначених пунктом 3.4. цього Положення, та затверджених Загальними зборами Товариства ключових показників ефективності діяльності Ради директорів.

3.6. Виплата змінних складових винагороди здійснюється на щоквартальній основі в строки, встановлені в трудовому договорі (контракті). У випадку дострокового припинення повноважень члена Ради директорів Товариства впродовж кварталу змінні складові винагороди за такий квартал не розраховується та не виплачується.

3.7. Виплата змінних складових винагороди члену Ради директорів Товариства здійснюється шляхом безготівкового перерахування грошових коштів у національній валюті на банківський рахунок, зазначений членом Ради директорів у трудовому договорі (контракті), або на інший вказаний ним рахунок. У разі зміни реквізитів свого рахунку член Ради директорів повинен повідомити про це Товариство.

3.8. Встановлення та виплата будь-яких інших змінних складових винагород, застосування системи щорічних бонусів та / або інших негрошових виплат, права на отримання опціонів на акції Товариства, акцій, пільг, знижок та будь-яких програм пенсійного забезпечення членам Ради директорів не передбачено та не допускається.

3.9. Товариство має право протягом одного року з моменту виплати змінних складових винагороди вимагати повернення таких винагород, що були

виплачені члену Ради директорів, на підставі інформації, яка згодом виявилась неправдивою (недостовірною).

#### **4. КОМПЕНСАЦІЙНІ ВИПЛАТИ**

4.1. Членам Ради директорів можуть встановлюватися компенсаційні виплати, до яких відноситься оплата фактичних витрат членів Ради директорів, пов'язаних з виконанням ними посадових обов'язків, а саме відшкодування витрат у зв'язку із службовими відрядженнями (витрати на проїзд до місця призначення і в зворотному напрямі, витрати на проживання у готелі, добові витрати, отриманням віз до інших країн), що здійснюються в встановленому законодавством порядку .

4.2. Витрати членів Ради директорів компенсуються після утримання зборів (обов'язкових платежів), визначених законодавством, на підставі актів і оригіналів підтвердних документів, які за змістом та формою повинні відповідати встановленим законодавством вимогам.

4.3. Витрати членів Ради директорів компенсуються у національній валюті України. Витрати, понесені в іноземній валюті згідно наданих первинних документів, перераховуються у національну валюту України за офіційним курсом гривні до іноземної валюти, установленим Національним банком України на день підписання звітнього документу.

4.4. Виплата членам Ради директорів Товариства компенсаційних виплат здійснюється шляхом безготівкового перерахування грошових коштів у національній валюті на банківський рахунок, вказаний членом Ради директорів у трудовому договорі (контракті) або на інший вказаний членом Ради директорів рахунок.

4.5. Виплати по звільненню, пов'язані з достроковим розірванням трудового договору (контракту) з членом Ради директорів за ініціативою Товариства через припинення повноважень відповідних посадових осіб, становлять не менше ніж половина річної фіксованої складової винагороди, передбаченої трудовим договором (контрактом), та здійснюються в день звільнення шляхом безготівкового перерахування грошових коштів у національній валюті на банківський рахунок, вказаний членом Ради директорів у трудовому договорі (контракті) або на інший вказаний членом Ради директорів рахунок.

#### **5. ЗВІТ ПРО ВИНАГОРОДУ**

5.1. За результатами кожного фінансового року комітет з питань визначення винагороди готує проєкт Звіту про винагороду членів Ради директорів, вимоги до якого встановлюються законодавством України.

5.2. Звіт про винагороду погоджується членами Ради директорів Товариства та затверджується рішенням Загальних зборів.

5.3. Товариство розміщує Звіт про винагороду членів Ради директорів, виплачену протягом звітного фінансового року, на власному вебсайті протягом 15 робочих днів із дня його затвердження із забезпеченням можливості його перегляду.

## **6. ПРИКІНЦЕВІ ПОЛОЖЕННЯ**

6.1. Це Положення набирає чинності з дати його затвердження Загальними зборами Товариства за поданням Ради директорів після його розгляду комітетом з питань визначення винагороди.

6.2. Зміни та доповнення до Положення про винагороду членів Ради директорів затверджуються Загальними зборами Товариства, оформлюються окремим додатком до цього Положення або шляхом викладення його новій редакції. З дати набрання чинності нової редакції Положення припиняється дія попередньої редакції.

6.3. Товариство розміщує це Положення на власному вебсайті протягом 15 робочих днів із дня його затвердження та / або внесення змін до нього із забезпеченням можливості його перегляду.

6.4. У випадку невідповідності будь-якої частини цього Положення законодавству України, або Статуту Товариства, в тому числі у зв'язку із прийняттям нових актів законодавства України, це Положення діятиме лише в тій частині, що не суперечитиме законодавству України або Статуту Товариства.

6.5. Питання здійснення заходів, спрямованих на уникнення конфліктів інтересів та управління ними регулюються Антикорупційною програмою Товариства.

Виконувач обов'язків директора  
Департаменту управління об'єктами  
державної власності та економічного  
планування

Микола ПОЛТОРАЦЬКИЙ

---