

«ЗАТВЕРДЖЕНО»

Рішенням єдиного акціонера  
Приватного акціонерного товариства  
«ІВАНО-ФРАНКІВСЬКЦЕМЕНТ»

Рішення № 11

від 11 квітня 2025 року

## ПОЛОЖЕННЯ ПРО ВИНАГОРОДУ ЧЛЕНІВ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ІВАНО-ФРАНКІВСЬКЦЕМЕНТ»

Україна, Івано-Франківська область,  
с. Ямниця - 2025 рік



## 1. ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ.

1.1. Положення про винагороду членів Наглядової ради ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ІВАНО-ФРАНКІВСЬКЦЕМЕНТ» (надалі – «Положення») розроблено відповідно до Статуту, внутрішніх документів Приватного акціонерного товариства «ІВАНО-ФРАНКІВСЬКЦЕМЕНТ» (далі – Товариство), Закону України «Про акціонерні товариства», інших законів та нормативно-правових актів Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку.

1.2. Положення розроблено з метою збільшення корпоративної прозорості щодо винагороди членів Наглядової ради Товариства. У цьому Положенні терміни вживаються у значеннях відповідно до рішення Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку, що визначає вимоги до положення про винагороду членів Наглядової ради товариства.

Положення розміщується на власному веб-сайті ПрАТ «ІВАНО-ФРАНКІВСЬКЦЕМЕНТ».

1.3. Положення описує політику Товариства щодо винагороди членів Наглядової ради ПрАТ «ІВАНО-ФРАНКІВСЬКЦЕМЕНТ» на 2025 та 2026 роки. Політика винагороди членів Наглядової ради Товариства у 2025 та 2026 роках є однаковою, крім випадку внесення змін до політики рішенням Загальних зборів акціонерів Товариства.

1.4. Положення сприяє інтересам і стабільності роботи Товариства через встановлення збалансованої політики винагороди членів Наглядової ради Товариства, як посадових осіб органу Товариства, що здійснює управління Товариством, а також регулює та контролює діяльність Правління Товариства.

1.5. Комітет з питань призначень та визначення винагороди посадовим особам Товариства Наглядової ради ПрАТ «ІВАНО-ФРАНКІВСЬКЦЕМЕНТ» (далі – Комітет) здійснює розроблення, періодичний перегляд, контроль за дотриманням цього Положення, а також здійснює заходи, спрямовані на уникнення конфліктів інтересів та управління ними.

Положення переглядається за необхідністю, але не рідше одного разу на рік. Комітет готує пропозиції Наглядовій раді Товариства щодо включення до проекту порядку денного річних Загальних зборів акціонерів питання щодо доцільності внесення змін до Положення, а також щодо проекту рішення з відповідного питання.

Затвердження та внесення змін до цього Положення здійснюється за рішенням Загальних зборів акціонерів Товариства після того, як його розгляне Комітет. Якщо вносяться зміни до Положення, акціонерам надається опис пропонованих змін до політики винагороди порівняно із попереднім роком (періодом).

1.6. Це Положення набирає чинності з моменту його затвердження Загальними зборами акціонерів. Зміни до цього положення вносяться Загальними зборами акціонерів і набувають чинності з моменту затвердження Загальними зборами акціонерів.

1.7. У випадку виникнення питань, не врегульованих даним Положенням, то до цих відносин застосовуються норми чинного законодавства України та Статуту Товариства. Питання повинні вирішуватись таким чином, щоб прийняті рішення не наносили шкоди Товариству в цілому та членам Наглядової ради Товариства окремо. Після виявлення таких відносин до цього Положення мають бути внесені відповідні зміни та доповнення.

## 2. ПРИНЦИПИ ВИНАГОРОДИ.

2.1. Політика винагороди членів Наглядової ради Товариства базується на таких основних принципах:

2.1.1. Розмір винагороди, що підлягає виплаті членам Наглядової ради Товариства - Незалежним директорам та членам Наглядової ради Товариства, які є представниками акціонерів, визначається з урахуванням стратегічних напрямків діяльності товариства, з інтересів акціонерів, умов оплати праці працівників товариства, а також фінансових показників діяльності Товариства.

2.1.2. Розмір та структура винагороди повинні мотивувати члена Наглядової ради Товариства до ефективної роботи у складі Наглядової ради та забезпечувати механізм зменшення та усунення ситуацій конфлікту інтересів.

*Положення про винагороду членів Наглядової ради ПрАТ «ІВАНО-ФРАНКІВСЬКЦЕМЕНТ»*



**2.1.3.** При затвердженні винагороди враховуються умови оплати праці працівників Товариства, зокрема, проводиться аналіз середнього розміру винагороди працівників товариства та його співвідношення з розміром винагороди членів Наглядової ради.

### **3.СКЛАДОВІ ВИНАГОРОДИ ТА ПОРЯДОК ВИПЛАТИ.**

**3.1.** Винагорода членів Наглядової ради Товариства складається із фіксованої винагороди (основної та додаткової) та виплачується в національній валюті України у порядку визначеному цим Положенням.

**Інформація щодо зв'язку між винагородою та ефективністю роботи.**

**3.2.** Беручи до уваги, що винагорода члена Наглядової ради є одним із факторів в підвищенні продуктивності діяльності члена Наглядової ради, її розмір встановлюється з метою мотивації члена Наглядової ради в ефективній діяльності.

**Виплата винагороди.**

**3.3.** Членам Наглядової ради ПрАТ «ІВАНО-ФРАНКІВСЬКЦЕМЕНТ» виплачується основна (базова) винагорода за їх послуги щодо виконання ним функцій члена Наглядової ради, що складається із фіксованої винагороди, яка передбачена умовами цивільно-правового договору з кожним членом наглядової ради.

**3.4.** Членам Наглядової ради ПрАТ «ІВАНО-ФРАНКІВСЬКЦЕМЕНТ» - Незалежним директорам виплачується наступна додаткова винагорода:

- за виконання членом Наглядової ради - незалежним директором функцій / повноважень Голови Наглядової ради Товариства на посаді Голови Наглядової ради Товариства – до 50 % від фактично нарахованої винагороди, зазначеної у пункті 3.3 та розрахованої із урахуванням п. 3.5 цього Положення;

- за виконання членом Наглядової ради – незалежним директором функцій / повноважень Голови Комітету, утвореного Наглядовою радою Товариства, на посаді Голови Комітету – 10 % від фактично нарахованої винагороди, зазначеної у пункті 3.3 та розрахованої із урахуванням п. 3.5. цього Положення.

У разі якщо член Наглядової ради - Незалежний директор одночасно обіймає посади Голови Наглядової ради та Голови Комітету, утвореного Наглядовою радою або посади Голів декількох комітетів, утворених Наглядовою радою, передбачений у цьому пункті розмір додаткової винагороди у відсотках, що виплачуються такому члену Наглядової ради – Незалежному директору, підсумовується (застосовується обидві підстави для розрахунку розміру додаткової винагороди).

**3.5.** Сума винагороди, передбачена пунктом 3.3 та пунктом 3.4 цього Положення, розподіляється на чотири рівні частини і виплачується після утримання всіх податків і зборів (обов'язкових платежів), визначених законодавством, кожні три календарні місяці за цивільно-правовими договорами.

Сума винагороди за неповний календарний місяць дії договору з членом Наглядової ради Товариства розраховується шляхом ділення фактичної кількості календарних днів у 4-му неповному календарному місяці, в якому здійснювалося виконання членом Наглядової ради Товариства своїх функцій на підставі договору з членом Наглядової ради Товариства на фактичну кількість днів у календарному році та помножену на винагороду за календарний рік, визначену у пункті 3.3. цього Положення та у разі наявності підстав, визначену у пункті 3.4. цього Положення).

Виплата винагороди членам Наглядової ради Товариства здійснюється кожні три календарних місяці не пізніше 10 робочих днів після закінчення третього календарного місяця за цивільно-правовими договорами на банківський рахунок члена Наглядової ради Товариства, повідомлений ним Товариству в письмовій формі.

Між членом Наглядової ради Товариства за цивільно-правовими договорами та ПрАТ «ІВАНО-ФРАНКІВСЬКЦЕМЕНТ», підписується акт, який складається кожні три календарні місяці, якщо більш пізніший строк виплати винагороди не визначено членом Наглядової ради, та в якому зазначається сума основної та додаткової винагороди за відповідний період.

*Положення про Винагороду членів Наглядової ради ПрАТ «ІВАНО-ФРАНКІВСЬКЦЕМЕНТ»*



За заявою члена Наглядової ради, сума винагороди, що виплачується члену Наглядової ради Товариства за цивільно-правовими договорами (контрактами) відповідно до цього Положення, цим може бути виплачена після утримання всіх податків і зборів (обов'язкових платежів), визначених законодавством, в інший строк, ніж зазначено у першому абзаці пункту 3.5 цього Положення – за півріччя календарного року, за 9 місяців календарного року, за календарний рік.). Такий (інший, ніж передбачений абзацом першим пункту 3.5 цього Положення) строк виплати винагороди визначається членом Наглядової ради письмово у відповідній заяві, яка направляється до ПрАТ «ІВАНО-ФРАНКІВСЬКЦЕМЕНТ». В такому разі виплата винагороди здійснюється протягом 10 (десяти) робочих днів після закінчення строку, визначеного членом Наглядової ради у відповідній заяві.

Член Наглядової ради має право на винагороду з дати укладання цивільно-правового договору між ПрАТ «ІВАНО-ФРАНКІВСЬКЦЕМЕНТ» та членом Наглядової ради.

#### **Компенсаційні виплати.**

3.6. Член Наглядової ради Товариства має право на компенсаційні виплати, що є фіксованою складовою винагороди, до яких відноситься оплата фактичних витрат члена Наглядової ради Товариства, пов'язаних з виконанням покладених на нього обов'язків.

Для отримання компенсації витрат, пов'язаних з виконанням покладених на нього обов'язків, член Наглядової ради Товариства надає підтверджуючі первинні документи, та, у разі прийняття Наглядовою радою відповідного рішення, ПрАТ «ІВАНО-ФРАНКІВСЬКЦЕМЕНТ» компенсує членам Наглядової ради Товариства:

- 1) витрати, понесені під час перебування у поїздках з робочих питань, а саме:
  - а) витрати на проїзд до місця призначення і в зворотному напрямі;
  - б) витрати з найму житла;
- 2) витрати, пов'язані з:
  - а) відправленням службової кореспонденції;
  - б) консультаціями фахівців;
- 3) інші документально підтверджені витрати, пов'язані з виконанням функцій члена Наглядової ради Товариства.

Компенсаційні виплати членам Наглядової ради Товариства здійснюються в межах затвердженого бюджету Наглядової ради Товариства.

3.7. У разі участі Члена Наглядової ради у будь-яких спорах у суді чи інших провадженнях в органах державної влади у зв'язку з виконанням Членом Наглядової ради своїх обов'язків, Товариство забезпечує компенсацію Члену Наглядової ради понесених ним у зв'язку з цим витрат на правову допомогу із представлення інтересів Члена Наглядової ради безпосередньо у засіданнях, слуханнях, процесуальних діях, інших суміжних витрат за умови отримання відповідної заяви Члена Наглядової ради та документів, підтверджуючих здійснення витрат.

#### **Інші складові винагороди.**

3.8. Політика винагороди членів Наглядової ради Товариства не передбачає:

3.8.1. Виплату змінних складових винагороди та встановлення критеріїв оцінки ефективності.

3.8.2. Здійснення негрошових виплат.

3.8.3. Реалізації політики додаткового пенсійного забезпечення або схеми дострокового виходу на пенсію членів Наглядової ради Товариства.

3.9. ПрАТ «ІВАНО-ФРАНКІВСЬКЦЕМЕНТ» не надає будь-які персональні запозичення членам Наглядової ради Товариства.

### **4. СТРОК ДІЇ ЦИВІЛЬНО-ПРАВОВИХ ДОГОВОРІВ (КОНТРАКТІВ). УМОВИ ПРИПИНЕННЯ ПОВНОВАЖЕНЬ.**

4.1. Цивільно-правові договори з членами Наглядової ради Товариства укладаються на строк дії повноважень члена Наглядової ради, який становить 3 (три) роки з дати обрання Загальними зборами акціонерів Товариства.



4.2. Прийняття Загальними зборами акціонерів Товариства рішення про дострокове припинення повноважень члена Наглядової ради має наслідком одночасне припинення дії цивільно-правового договору (контракту), укладеного з членом Наглядової ради.

Дія цивільно-правового договору (контракту) з членом Наглядової ради Товариства припиняється без рішення Загальних зборів акціонерів у випадках:

4.2.1. Письмового повідомлення Товариства членом Наглядової ради про бажання розірвати цивільно-правовий договір (контракт) та про припинення повноважень члена Наглядової ради Товариства за два тижні до дня припинення дії такого договору.

4.2.2. Неможливості виконання обов'язків члена Наглядової ради Товариства за станом здоров'я.

4.2.3. Набрання законної сили вироком чи рішенням суду, яким засуджено члена Наглядової ради Товариства до покарання, що виключає можливість виконання обов'язків члена Наглядової ради.

4.2.4. Смерті, визнання члена Наглядової ради Товариства недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим.

4.3. Цивільно-правовими договорами (контрактами) укладеними з членами Наглядової ради Товариства не передбачається додаткових виплат у зв'язку із припиненням повноважень та закінченням строку дії відповідного договору (у тому числі достроковим).

## 5. ЗВІТ ПРО ВИНАГОРОДУ.

5.1. За результатами фінансового року складається Звіт про винагороду членів Наглядової ради Товариства, що затверджується Загальними зборами акціонерів Товариства після того, як його підготує та розгляне Комітет з питань призначень та визначення винагороди посадовим особам Товариства Наглядової ради ПрАТ «ІВАНО-ФРАНКІВСЬКЦЕМЕНТ».

Під час складання Звіту про винагороду членів Наглядової ради Товариства Комітет аналізує, зокрема, відповідність політики винагороди членів Наглядової ради Товариства вимогам цього Положення, наявність конфлікту інтересів, а також здійснює, за необхідності, заходи, спрямовані на уникнення конфлікту інтересів та управління ними.

5.2. Звіт про винагороду членів Наглядової ради Товариства має відповідати вимогам, встановленим Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку, та надавати інформацію щодо винагороди, отриманої членами Наглядової ради за звітний фінансовий рік та особливостей застосування Товариством політики винагороди у попередньому фінансовому році.

5.3. ПрАТ «ІВАНО-ФРАНКІВСЬКЦЕМЕНТ» забезпечує кожному акціонеру доступ до Звіту про винагороду членів Наглядової ради Товариства у порядку, встановленому Законом України «Про акціонерні товариства» та нормативно-правовими актами.

## 6. ЗАКЛЮЧНІ ПОЛОЖЕННЯ

6.1 У випадку, якщо будь-яка частина цього Положення перестає відповідати законодавству України та/або Статуту Товариства, то відповідна частина цього Положення втрачає чинність і не може застосовуватися з дати набрання чинності такою нормою законодавства України або положенням Статуту Товариства, що не тягне за собою втрати чинності інших частин цього Положення.

Голова Правління  
ПрАТ «ІВАНО-ФРАНКІВСЬКЦЕМЕНТ»



М.Ф.СКРУЦЬ

*Положення про Винагороду членів Наглядової ради ПрАТ «ІВАНО-ФРАНКІВСЬКЦЕМЕНТ»*



Всього пронумеровано та  
проінеровано на 5 (п'ять)

аркушах



М. Ф. Кривий

Голова правління  
ПРАТ „Івано-Франківський

