

Затверджено
річними Загальними зборами
акціонерів
АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
«ОПЕРАТОР
ГАЗОРОЗПОДІЛЬНОЇ СИСТЕМИ
«МИКОЛАЇВГАЗ»
від 08.09.2026 № 29

Положення
про винагороду виконавчого органу
АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
«ОПЕРАТОР ГАЗОРОЗПОДІЛЬНОЇ СИСТЕМИ
«МИКОЛАЇВГАЗ»

1. ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ

- 1.1. Положення про винагороду виконавчого органу АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ОПЕРАТОР ГАЗОРОЗПОДІЛЬНОЇ СИСТЕМИ «МИКОЛАЇВГАЗ» (далі – **Положення**) розроблене відповідно до законодавства України, Статуту АТ «МИКОЛАЇВГАЗ» (далі – **Товариство**).
- 1.2. Положення сприяє виконанню стратегії розвитку (бізнес-плану) Товариства, а також довгостроковим інтересам і стабільності роботи Товариства через встановлення збалансованої політики винагороди виконавчого органу Товариства (далі – **виконавчий орган**).
- 1.3. Положення описує систему винагороди виконавчого органу. Система винагороди виконавчого органу є однаковою, крім випадку внесення змін за рішенням Загальних зборів акціонерів Товариства (далі – **Загальні збори**).
- 1.4. Положення встановлює порядок визначення розміру винагороди виконавчого органу, а також порядок виплати винагороди.
- 1.5. Положення затверджується Загальними зборами відповідно до Закону України «Про акціонерні товариства» і є підставою для нарахування і виплати винагороди виконавчому органу.
- 1.6. Передбачені Положенням суми винагороди оподатковуються відповідно до вимог Податкового кодексу України. Товариство, як податковий агент, нараховує, утримує та сплачує необхідні податки до бюджету від імені та за рахунок платника податку.

2. ВИДИ, ПОРЯДОК ВИЗНАЧЕННЯ ТА ВИПЛАТИ ВИНАГОРОДИ ВИКОНАВЧОМУ ОРГАНУ

- 2.1. Керівник виконавчого органу виконує свої обов'язки відповідно до контракту (далі – **Контракт**), Кодексу законів про працю України, Статуту Товариства, інших внутрішніх документів Товариства та законодавства України.
- 2.2. Керівнику виконавчого органу виплачується лише фіксована винагорода, яка, зокрема:
 - 1) має наперед визначений розмір відповідно до умов Контракту;
 - 2) є розумно обґрунтованою стосовно аналогічних (або співмірних) ринкових показників розмірів і умов виплати винагороди, враховує професійний досвід, здобутки та особистий вклад у досягнення стратегічних цілей Товариства;
 - 3) не стимулює до прийняття ризиків, які не є прийнятними за звичайних умов;
 - 4) сприяє виконанню стратегічного плану розвитку Товариства та довгостроковим інтересам Товариства;
 - 5) не залежить від результатів діяльності Товариства;
 - 6) має прозорі та зрозумілі умови визначення, нарахування та виплати;
 - 7) не передбачає обмеження (дискримінацію або непрямую дискримінацію), пов'язаних зі статтю керівника виконавчого органу, віком, національністю або іншими ознаками, які не можуть бути пов'язані з дотриманням принципу справедливості;
 - 8) орієнтована на норми відповідальної та етичної поведінки, зокрема сприяння дотриманню Кодексу корпоративної етики Товариства.
- 2.3. Розмір винагороди та умови її виплати встановлюються й затверджуються Наглядною радою Товариства у відповідності до Статуту Товариства, законодавства України та цього Положення, шляхом затвердження умов Контракту та зазначаються в Контракті.
- 2.4. Фіксована винагорода керівника виконавчого органу за виконання його обов'язків включає визначений розмір винагороди відповідно до умов Контракту.
- 2.5. Винагорода керівнику виконавчого органу виплачується разом з виплатою заробітної плати всім категоріям працівників Товариства за відповідний період та у строки, визначені Колективним договором Товариства.

- 2.6. Керівнику виконавчого органу надається оплачувана щорічна основна відпустка та щорічна додаткова відпустка за ненормований робочий день, які передбачені законодавством України та Колективним договором Товариства.
- 2.7. Наглядова рада Товариства може прийняти рішення про виплату додаткової винагороди керівнику виконавчого органу.
- 2.8. Фіксована винагорода виплачується після утримання всіх податків і зборів (обов'язкових платежів), визначених законодавством, кожного календарного місяця (за винятком першого місяця дії Контракту і у випадку, коли керівник виконавчого органу отримує частину таких винагород за місяць пропорційно періоду часу здійснення ним своїх повноважень).
- 2.9. Винагорода керівнику виконавчого органу виплачується в національній валюті України за фактично відпрацьований час.
- 2.10. Система винагороди керівника виконавчого органу не передбачає:
 - 1) виплату змінних складових винагороди та встановлення фінансових та нефінансових критеріїв оцінки ефективності, в тому числі у формі участі у прибутках;
 - 2) здійснення негрошових виплат;
 - 3) додаткового пенсійного забезпечення (крім передбачених законодавством України та Колективним договором Товариства) або виплати винагороди в разі дострокового виходу на пенсію керівника виконавчого органу;
 - 4) права керівника виконавчого органу на отримання опціонів на акції Товариства.

3. КОМПЕНСАЦІЯ ВИТРАТ ВИКОНАВЧОМУ ОРГАНУ

- 3.1. Керівнику виконавчого органу за рахунок Товариства можуть бути встановлені інші, необхідні для виконання трудових обов'язків, види матеріального забезпечення, що не заборонені законодавством України та вважаються службовою необхідністю, зокрема, але не виключно:
 - забезпечення службовим мебльованим кабінетом із сучасними засобами організаційної, комп'ютерної та іншої техніки, службовим автотранспортом та мобільним зв'язком;
 - забезпечення коштами на представницькі витрати у розмірі відповідно до затвердженого фінансового плану Товариства.

4. ЗВІТ ПРО ВИНАГОРОДУ ВИКОНАВЧОГО ОРГАНУ

- 4.1. Звіт про винагороду виконавчого органу (далі – **Звіт про винагороду**) має розкривати інформацію щодо винагороди, отриманої керівником виконавчого органу за звітний період, а також щодо випадків відхилення від застосованої системи винагород Товариства, визначеної цим Положенням.
- 4.2. Загальні збори затверджують Звіт про винагороду за поданням Наглядової ради.
- 4.3. Звіт про винагороду має містити інформацію, визначену нормативно-правовими актами Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку, зокрема щодо:
 - 1) терміну здійснення керівником виконавчого органу своїх функцій у звітному періоді;
 - 2) загального розміру винагороди у національній валюті та форми виплати (грошова або негрошова) такої винагороди, яку було виплачено та/або яку мають виплатити, рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді;
 - 3) повного опису структури та розмір у національній валюті фіксованої винагороди, яка була виплачена та/або має бути виплачена, рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді;
 - 4) дати та номеру рішення Наглядової ради, на підставі якого (яких) керівнику виконавчого органу виплачено та/або має бути виплачено фіксовану винагороду за результатами звітного періоду;

- 5) строків фактичної виплати винагороди, інформацію щодо їх відповідності Положенню;
 - 6) інформації щодо змін розміру фіксованої винагороди протягом звітного періоду;
 - 7) співвідношення середнього розміру винагороди керівника виконавчого органу із середнім розміром винагороди працівників (без урахування посадових осіб) Товариства у звітному періоді;
 - 8) інформації щодо розміру винагород, які отримав керівник виконавчого органу від юридичних осіб, пов'язаних відносинами контролю або афілійованих осіб;
 - 9) інформації щодо умов Контракту з керівником виконавчого органу, а саме:
 - строк дії Контракту;
 - наявність та опис умов щодо виплат по звільненню;
 - наявність та опис умов щодо програми стимулювання;
 - 10) інформації щодо заходів, процедур, проведених Товариством з метою підготовки та запровадження політики винагороди, зокрема:
 - повноваження та склад Комітету з винагород (у разі його утворення);
 - 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 системи винагороди;
 - 11) інформації про випадки відхилення сум фактичних виплат від сум, що підлягають виплаті згідно із затвердженим Положенням, а також пояснення причин такого відхилення та конкретних елементів Положення, щодо яких відбулося відхилення, якщо такі відхилення були протягом звітного року;
 - 12) інформації щодо підтверджених фактів неприйнятної поведінки керівника виконавчого органу (в тому числі повідомлені конфіденційним шляхом) і вжитих за результатами розслідування заходів, у разі наявності впливу таких фактів/заходів на виплату винагороди такого керівника виконавчого органу;
 - 13) іншої інформації, визначену законом або Положенням, в тому числі про відсутність іншої інформації, передбаченої вимогами Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку.
- 4.4. Для цілей розміщення затвердженого Звіту про винагороду на вебсайті Товариства інформація, визначена п. 4.3. Положення, може бути знеособлена.
- 4.5. Товариство розміщує Звіт про винагороду протягом звітного фінансового року на власному вебсайті протягом 10 робочих днів з дня його затвердження Загальними зборами із забезпеченням можливості його перегляду з подальшим видаленням з вебсайту через 10 років після його публікації, якщо інше не буде передбачено законодавством.

5. ПРИКІНЦЕВІ ПОЛОЖЕННЯ

- 5.1. Це Положення набирає чинності з дня його затвердження Загальними зборами і діє до моменту його скасування або затвердження нової редакції Положення. У разі внесення змін до Положення, акціонерам надається опис змін до системи винагороди, що пропонуються, порівняно з діючою редакцією.
- 5.2. Зміни і доповнення до цього Положення затверджуються Загальними зборами та оформлюються шляхом викладення Положення в новій редакції.
- 5.3. У зв'язку з тим, що у керівника виконавчого органу відсутня змінна складова винагороди, у цьому Положенні не міститься інформація про пояснення відповідної важливості змінних складових винагороди щодо критеріїв оцінки ефективності, систем щорічних бонусів та/або інших негрошових виплат.
- 5.4. Інформація щодо характеристики особливостей додаткового пенсійного забезпечення (крім передбачених законодавством України та Колективним договором Товариства) або схем дострокового виходу на пенсію керівника виконавчого органу не міститься в цьому Положенні.

- 5.5. Інформація щодо строку дії Контракту з керівником виконавчого органу не міститься в цьому Положенні, оскільки строк повноважень керівника виконавчого органу визначається Наглядовою радою і Контрактом.
- 5.6. У зв'язку із специфікою нормативно-правового врегулювання розміру винагороди керівника виконавчого органу, під час затвердження розміру винагороди керівника виконавчого органу не враховуються умови оплати праці працівників Товариства.
- 5.7. Контроль за виконанням цього Положення, здійснення заходів, спрямованих на уникнення конфліктів інтересів та управління ними, здійснює Наглядова рада.
- 5.8. Якщо окремі норми цього Положення прямо суперечать законодавству України або Статуту Товариства – діють відповідні норми законодавства України та/або Статуту.

Голова річних Загальних
зборів акціонерів Товариства

A handwritten signature in black ink, consisting of a long horizontal stroke followed by a series of loops and a final upward stroke.

Прошито, пронумеровано та
скріплено печаткою.
5 арк.

Голова річних Загальних
зборів Товариства


О.В. Палій

