

ВИМОГИ

До положення про винагороду членів Наглядової ради та Виконавчого органу акціонерного товариства

1. Положення про винагороду членів наглядової ради затверджується загальними зборами акціонерного товариства, його текст є додатком до відповідного протоколу загальних зборів, підписується головою зборів та розміщується на веб-сайті товариства.
2. У випадку, якщо порядок виплати винагороди членам наглядової ради приватного акціонерного товариства встановлюється статутом такого товариства або положенням про наглядову раду, зазначені документи у відповідній частині повинні відповідати вимогам до положення про винагороду членів наглядової ради.
3. Положення про винагороду членів виконавчого органу акціонерного товариства затверджується наглядовою радою акціонерного товариства, його текст є додатком до відповідного протоколу засідання наглядової ради, підписується головою наглядової ради та розміщується на веб-сайті товариства.
4. Положення про винагороду членів наглядової ради та/або виконавчого органу акціонерного товариства має містити:
 - 4.1. порядок підготовки, погодження та затвердження умов договорів з членами органів товариства в частині винагороди, а також зміни зазначених договорів;
 - 4.2. норму щодо наявності та розміру винагороди членів органу товариства, яка виплачується регулярно;
 - 4.3. критерії, за якими визначається розмір додаткової винагороди членів органів товариства, зокрема залежність винагороди від участі у засіданнях, роботи в комітетах, додаткова винагорода за керівництво роботою органу або його комітету тощо;
 - 4.4. норму щодо наявності та розміру додаткових виплат за результатами діяльності товариства протягом звітного періоду та принципи її визначення;
 - 4.5. норму щодо форми виплати винагороди (грошові виплати, передача у власність цінних паперів товариства, пільги, знижки тощо);
 - 4.6. норму щодо періодичності виплати винагороди;
 - 4.7. порядок внесення змін до умов виплати винагороди в залежності від певних обставин;
 - 4.8. порядок складання та затвердження звіту про винагороду членів органів товариства;
 - 4.9. порядок розкриття інформації про винагороду членів органів товариства.

5. Положення про винагороду членів наглядової ради та виконавчого органу акціонерного товариства може містити:

5.1. норму щодо ролі комітету наглядової ради акціонерного товариства з питань винагороди в розробці, затвердженні, виконанні та контролі за виконанням положення;

5.2. обмеження щодо суміщення посади члена органу товариства з посадами в інших юридичних особах або з незалежною професійною діяльністю;

5.3. вимоги щодо політики рівних можливостей членів органів товариства;

5.4. норми щодо залежності розміру винагороди від професіоналізму відповідного члена органу товариства, визначеного за результатами оцінки роботи органу товариства;

5.5. норми щодо порядку де преміювання (застосування штрафних санкцій) за можливі порушення членами органів товариства встановлених обмежень та вимог щодо їх діяльності;

5.6. порядок компенсації витрат членів органів товариства, пов'язаних з виконанням ними власних обов'язків.

ВИМОГИ

До звіту про винагороду членів наглядової ради та виконавчого органу акціонерного товариства

1. Звіт про винагороду членів наглядової ради публічного акціонерного товариства обов'язково затверджується річними загальними зборами акціонерного товариства. Його текст є додатком до відповідного протоколу загальних зборів, підписується головою зборів та розміщується на веб-сайті товариства.
2. Звіт про винагороду членів наглядової ради приватного акціонерного товариства затверджується загальними зборами акціонерного товариства, його текст є додатком до відповідного протоколу загальних зборів, підписується головою зборів та розміщується на веб-сайті товариства.
3. Звіт про винагороду членів виконавчого органу затверджується наглядовою радою акціонерного товариства, його текст є додатком до відповідного протоколу засідання наглядової ради, підписується головою наглядової ради та розміщується на веб-сайті товариства.
4. Звіт про винагороду членів наглядової ради та/або виконавчого органу акціонерного товариства має містити (по кожному члену органу товариства):
 - 4.1. період часу (рік), за який здійснювалась виплата винагороди;
 - 4.2. критерії, за якими здійснювалось нарахування суми винагороди;
 - 4.3. розмір винагороди у національній валюті України;
 - 4.4. форми виплати винагороди.