

**ЗАТВЕРДЖЕНО**

Загальними зборами акціонерів  
ПАТ «АрселорМіттал Кривий Ріг»,  
від 30 квітня 2026 року

**ПОЛОЖЕННЯ**  
**про винагороду Генерального директора**  
**ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА**  
**«АРСЕЛОРМІТТАЛ КРИВИ РІГ»**

**м. Кривий Ріг**

## 1. ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ

**1.1.** Положення про винагороду Генерального директора (надалі - **Положення**) ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «АРСЕЛОРМІТТАЛ КРИВИЙ РІГ» (надалі – Товариство) розроблене відповідно до чинного законодавства України та Статуту Товариства.

**1.2.** Положення сприяє виконанню стратегії розвитку (бізнес-плану) Товариства, а також довгостроковим інтересам і стабільності роботи Товариства через встановлення збалансованої політики винагороди Генерального директора.

**1.3.** Положення описує систему винагороди Генерального директора. Вносити зміни в положення можна за рішенням загальних зборів акціонерів Товариства (далі – Загальні збори).

**1.4.** Положення встановлює порядок визначення розміру винагороди Генерального директора, а також порядок виплати винагороди в період виконання ним/нею своїх обов'язків, а саме: з дня призначення Генерального директора до дати припинення повноважень Генерального директора.

**1.5.** У Положенні терміни вживаються в такому значенні:

**1.5.1.** Винагорода – матеріальна виплата в грошовій формі та/або захід негрошового стимулювання Генерального директора за виконання покладених на нього (неї) посадових обов'язків, яка включає всі фіксовані та/або змінні складові винагороди, передбачені умовами контракту з Генеральним директором, Колективним договором Товариства та нормами законодавства;

**1.5.2.** Вихідна допомога (виплати при звільненні) – компенсаційні виплати, пов'язані з достроковим припиненням контракту з Генеральним директором або припиненням контракту у зв'язку із закінченням строку, на який його було укладено, за умови, що протягом строку дії контракту до Генерального директора не було застосовано дисциплінарних стягнень;

**1.5.3.** Змінна винагорода – складова винагороди Генерального директора, яка не є фіксованою винагородою у грошовій формі;

**1.5.4.** Контракт – особлива форма трудового договору, що укладається з Генеральним директором;

**1.5.5.** Система винагород – сукупність заходів матеріального стимулювання та нематеріального заохочення Генерального директора, спрямованих на забезпечення ефективного корпоративного управління, управління ризиками, досягнення стратегічних цілей та сприяння дотриманню корпоративної культури Товариства.

Інші терміни в Положенні вживаються у значеннях, визначених законами України та іншими нормативно-правовими актами України.

**1.6.** Положення затверджується Загальними зборами акціонерів Товариства відповідно до Закону України «Про акціонерні товариства» і є підставою для нарахування і виплати винагороди Генеральному директору Товариства.

**1.7.** 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 – Генерального директора.

**1.8.** Положення є обов'язковим до виконання Генеральним директором та іншими працівниками Товариства, на яких покладено обов'язки з нарахування й виплати винагороди.

**1.9.** Система винагороди Товариства побудована на принципах:

- прозорості;
- справедливості;
- визначеності;
- ризик-орієнтованості;
- орієнтованості на досягнення стратегічних цілей Товариства;
- уникнення конфлікту інтересів;
- рівності;
- сприяння дотриманню корпоративної культури Товариства.

## **2. ВИДИ, ПОРЯДОК ВИЗНАЧЕННЯ ТА ВИПЛАТИ ВИНАГОРОДИ ГЕНЕРАЛЬНОМУ ДИРЕКТОРУ**

**2.1.** Генеральний директор виконує свої обов'язки відповідно до контракту, що укладається з ним (далі – Контракт) відповідно до Кодексу законів про працю України, Статуту Товариства, інших внутрішніх документів Товариства та законодавства України.

**2.2.** Генеральному директору виплачується фіксована винагорода, яка, зокрема:

**2.2.1.** має наперед визначений розмір відповідно до умов Контракту, укладеного між товариством та Генеральним директором;

**2.2.2.** відповідає місцю Генерального директора в організаційній структурі Товариства та рівню його (її) відповідальності;

**2.2.3.** не залежить від результатів діяльності Товариства;

**2.2.4.** є розумно обґрунтованою стосовно аналогічних (або співмірних) ринкових показників розмірів і умов виплати винагороди, враховує професійний досвід, здобутки та особистий вклад Генерального директора у досягненні стратегічних цілей Товариства;

**2.2.5.** є гарантованою та такою, що не може бути змінена, скасована, затримана або витребувана для повернення, окрім випадків, передбачених законодавством України;

**2.2.6.** має постійний характер виплати протягом усього періоду виконання Генеральним директором своїх повноважень;

**2.2.7.** не стимулює до прийняття ризиків, які не є прийнятними за звичайних умов;

**2.2.8.** сприяє виконанню стратегічного плану розвитку та довгостроковим інтересам Товариства;

**2.2.9.** має прозорі та зрозумілі умови визначення, нарахування та виплати;

**2.2.10.** не передбачає обмеження (дискримінацію або непрямую дискримінацію), пов'язаних зі статтю Генерального директора, його/її віком, національністю або іншими ознаками, які не можуть бути пов'язані з дотриманням принципу справедливості;

**2.2.11.** орієнтована на норми відповідальної та етичної поведінки Генерального директора, зокрема сприяти дотриманню Кодексу корпоративної етики Товариства.

**2.3.** Розмір винагороди та умови її виплати Генеральному директору встановлюються й затверджуються Наглядовою радою Товариства у відповідності до Статуту Товариства, законодавства України та цього Положення, шляхом затвердження умов Контракту та зазначаються в Контракті.

**2.4.** 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 Генеральний директор отримує частину таких винагород за місяць пропорційно періоду часу здійснення ним своїх повноважень).

**2.5.** Генеральному директору надається оплачувана щорічна відпустка, яка передбачена чинним законодавством України та Колективним договором Товариства.

**2.6.** Наглядова рада Товариства може прийняти рішення про виплату додаткової винагороди Генеральному директору.

**2.7.** Крім фіксованої винагороди можуть також виплачуватись інші види компенсації, зокрема премія, інші винагороди за результатами діяльності, пенсійні домовленості та компенсація при звільненні.

**2.8.** Преміювання генерального директора здійснюється за результатами діяльності та індивідуальних показників за рік.

**2.9.** В окремих випадках Генеральному директору на підставі рішення Наглядової ради можуть виплачуватись премії та грошові винагороди, які мають одноразовий характер, одночасно з виплатою премії працівникам Товариства. Зокрема, до них належать:

- винагороди за підсумками роботи за рік;
- заохочення, пов'язані з конкретними результатами праці;
- заохочення, не пов'язані з конкретними результатами праці (наприклад, до ювілейних і пам'ятних дат, з нагороди державних, професійних свят, тощо).

**2.10.** Винагорода Генеральному директору виплачується в національній валюті України за фактично відпрацьований час.

**2.11.** Винагорода Генеральному директору виплачується разом з виплатою заробітної плати всім категоріям працівників Товариства за відповідний період та у строки, визначені Колективним договором Товариства.

**2.12.** Грошова винагорода Генеральному директору виплачується у національній валюті України шляхом безготівкового перерахування коштів на його поточні/карткові рахунки, договором Товариства.

### **3. КОМПЕНСАЦІЯ ВИТРАТ**

**3.1.** Генеральному директору 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 ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА**

**4.1.** Звіт про винагороду Генерального директора (далі – Звіт про винагороду) має розкривати інформацію щодо винагороди, отриманої Генеральним директором за звітний період, а також щодо випадків відхилення від застосованої системи винагород Товариства, визначеної цим Положенням.

**4.2.** Загальні збори акціонерів затверджують Звіт про винагороду Генерального директора 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:

**4.3.1.** терміну здійснення Генеральним директором функцій органів управління Товариства у звітному періоді;

**4.3.2.** загальний розмір 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;

**4.3.3.** повний опис структури та розмір у національній валюті фіксованої винагороди, яка була виплачена та/або має бути виплачена, рішення про виплату яких прийняті у звітному періоді;

**4.3.4.** дату та номер рішення Наглядової ради, на підставі якого (яких) Генеральному директору було виплачено та/або має бути виплачено фіксовану винагороду за результатами звітного періоду;

**4.3.5.** строки фактичної виплати винагороди, інформацію щодо її відповідності Положенню;

**4.3.6.** інформацію щодо змін розміру фіксованої винагороди протягом звітного періоду;

**4.3.7.** співвідношення середнього розміру винагороди Генерального директора із середнім розміром винагороди працівників (без урахування посадових осіб) Товариства у звітному періоді;

**4.3.8.** інформацію щодо розміру винагороди, яку отримав Генеральний директор від юридичних осіб, пов'язаних відносинами контролю або афілійованих осіб;

**4.3.9.** інформацію щодо умов Контракту з Генеральним директором, а саме:

- строк дії Контракту;
- наявність та опис умов щодо виплат по звільненню;
- наявність та опис умов щодо програми стимулювання;

**4.3.10.** інформацію щодо заходів, процедур, проведених Товариством з метою підготовки та запровадження політики винагороди, зокрема:

- повноваження та склад комітету з винагород;  
 - 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;

**4.3.11.** інформацію про випадки відхилення сум фактичних виплат від сум, що підлягають виплаті згідно із Положенням, а також пояснення причин такого відхилення та конкретних елементів Положення, щодо яких відбулося відхилення, якщо такі відхилення були протягом звітного року;

**4.3.12.** інформацію щодо підтверджених фактів неприйнятної поведінки Генерального директора (в тому числі повідомлені конфіденційним шляхом) і вжитих за результатами розслідування заходів, у разі наявності впливу таких фактів/заходів на виплату винагороди Генерального директора;

**4.3.13.** іншу інформацію, 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 акціонерів Товариства 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 акціонерів Товариства 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 акціонерів Товариства та оформлюються шляхом викладення Положення в новій редакції.

**5.3.** Інформація щодо характеристики особливостей додаткового пенсійного забезпечення (крім передбачених чинним законодавством України та Колективним договором Товариства) або схем дострокового виходу на пенсію Генерального директора не міститься в цьому Положенні.

**5.4.** Інформація щодо строку дії Контракту з Генеральним директором не міститься в цьому Положенні, оскільки строк повноважень Генерального директора визначається Наглядовою радою і Контрактом.

**5.5.** Контроль за виконанням цього Положення, здійснення заходів, спрямованих на уникнення конфліктів інтересів та управління ними, здійснює Наглядова рада Товариства.

**5.6.** Якщо окремі норми цього Положення прямо суперечать чинному законодавству або Статуту Товариства – діють відповідні норми законодавства та/або Статуту.

Головуючий на загальних зборах

Олександр ТОВСТОГАН

Секретар загальних зборів

Олена БІЗЯЄВА