

ЗАТВЕРДЖЕНО

загальними зборами акціонерів
Акціонерного товариства
«Сумихімпром»
від 27.04.2026 р.

(протокол позачергових загальних зборів
№ 1/2026 від 30.04.2026р.)

СХВАЛЕНО

рішенням Наглядової ради
Акціонерного товариства
«Сумихімпром» від 25.02.2026 р.
№ 3/2026 від 25.02.2026 р.

ПОГОДЖЕНО:

рішенням Комітету Наглядової ради
з питань визначення винагород
посадовим особам та призначень
Акціонерного товариства
«Сумихімпром» від 25.02.2026 р.
№ 2 від 25.02.2026 р.

ЗВІТ

**ПРО ВИНАГОРОДУ ЧЛЕНІВ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ АТ «СУМИХІМПРОМ» ЗА
2025 РІК**

1. Загальна інформація щодо Наглядової Ради АТ «Сумихімпром».

Наглядова рада АТ «Сумихімпром» (далі – Товариство) є колегіальним органом, що здійснює захист прав акціонерів Товариства і в межах компетенції, визначеної Статутом Товариства та Законом України «Про акціонерні товариства», здійснює управління Товариством, а також контролює та регулює діяльність Дирекції.

Від початку 2025 року у своїй діяльності Наглядова рада Товариства керувалась діючим законодавством України, Статутом Товариства, Положенням про принципи формування Наглядової Ради ПАТ «Сумихімпром», Положенням про Наглядову Раду ПАТ «Сумихімпром» та Положенням про винагороду членів Наглядової ради, які були затверджені позачерговими загальними зборами акціонерів ПАТ «Сумихімпром» від 15.01.2024р. (Протокол позачергових загальних зборів акціонерів від 18.01.2024р. 1/2024).

Рішенням позачергових загальних зборів ПАТ «Сумихімпром» від 23 травня 2025 року (Протокол позачергових загальних зборів акціонерів від 28.05.2025р. 2/2025) було змінено тип Товариства з публічного на приватне та найменування Товариства, у зв'язку з цим були внесені зміни та затвердженні, зазначеними вище позачерговими загальними зборами акціонерів, у новій редакції Статут Товариства, Положення про принципи формування Наглядової Ради АТ «Сумихімпром», Положення про Наглядову Раду АТ «Сумихімпром» та Положення про винагороду членів Наглядової ради.

28 серпня 2025 року була затверджена нова редакція Статуту АТ «Сумихімпром» у зв'язку з внесеними змінами, шляхом викладення його у новій редакції, запропонованій Фондом державного майна України (Протокол позачергових загальних зборів акціонерів від 02.09.2025р. 3/2025).

Таким чином, на 31.12.2025 року у своїй діяльності Наглядова рада Товариства керувалась діючим законодавством України, Положенням про принципи формування Наглядової Ради АТ «Сумихімпром», Положенням про Наглядову Раду АТ «Сумихімпром» та Положенням про винагороду членів Наглядової ради, які були затверджені позачерговими загальними зборами акціонерів ПАТ «Сумихімпром» від 23.05.2025р. (Протокол позачергових загальних зборів акціонерів від 28.05.2025р. 2/2025) та Статутом Товариства затвердженим позачерговими загальними зборами акціонерів АТ «Сумихімпром» від 28.08.2025р. (Протокол позачергових загальних зборів акціонерів від 02.09.2025р. 3/2025).

Політика винагороди членів наглядових рад державних унітарних підприємств, господарських товариств, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, яка затверджена постановою Кабінету Міністрів України від 29 листопада 2024 р. № 1369

Розпорядженням Кабінету Міністрів України від 05 січня 2024 року № 4-р погоджено кандидатури на посади членів Наглядової Ради ПАТ «Сумихімпром»:

Грицяя Сергія Миколайовича, Козія Романа Богдановича, Лепака Романа Івановича як незалежних членів;

Кириченка Віктора Миколайовича, Матієву Яну Сергіївну як представників держави.

З 27.11.2024р. припинилися повноваження Голови Наглядової Ради ПАТ «СУМИХІМПРОМ» Яни Матієвої на підставі її заяви про припинення повноважень, поданої 27.11.2024 р.

Таким чином, у 2025 р. Наглядова Рада АТ «СУМИХІМПРОМ» діяла в такому складі:

№ п.п.	Посада	Ім'я, прізвище	Термін здійснення функцій
1.	Заступник Голови Наглядової Ради	Роман КОЗІЙ	01.01.2025 – 31.12.2025
2.	Член Наглядової Ради	Віктор КИРИЧЕНКО	01.01.2025 – 31.12.2025
3.	Член Наглядової Ради	Сергій ГРИЦАЙ	01.01.2025 – 31.12.2025
4.	Член Наглядової Ради	Роман ЛЕПАК	01.01.2025 – 31.12.2025

2. Щодо винагороди у національній або іноземній валюті й форми виплати винагороди, яку виплачено або яку мають виплатити кожному членові Наглядової ради, рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді.

Умови цивільно-правових договорів, що укладаються з членами Наглядової ради, та встановлення розміру їх винагороди, були затверджені Протоколом № 3/2024 від 20.12.2024р. дистанційних позачергових загальних зборів акціонерів публічного акціонерного товариства

«СУМИХІМПРОМ» які відбулись 17 грудня 2024 року, відповідають Положенню про винагороду членів Наглядової ради, яке було затверджено позачерговими загальними зборами акціонерів ПАТ «Сумихімпром» від 15.01.2024р. (Протокол позачергових загальних зборів акціонерів від 18.01.2024р., 1/2024), а також вимогам Постанові КМУ від 4 липня 2017 р. за №668 «Про затвердження Порядку визначення умов оплати послуг та компенсації витрат членів наглядових рад державних унітарних підприємств та господарських товариств, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі».

Умовами вказаних цивільно-правових договорів встановлено, що розмір річної винагороди члена Наглядової ради становить 600 000 грн., до утримання всіх податків і зборів (обов'язкових платежів), визначених законодавством.

Протягом звітнього періоду змін у винагороді членів Наглядової ради не відбувалося.

Умовами цивільно-правових договорів, що укладені з членами Наглядової ради, передбачено щомісячне складання Актів приймання-передачі наданих послуг, які є підставою для виплати винагороди членам Наглядової ради Товариства. При цьому встановлено, що перший Акт буде складений та підписаний у строк, узгоджений сторонами договору та буде охоплювати період, який відліковуватиметься з дати обрання Члена Наглядової ради Товариства та може перевищувати один місяць.

Винагорода членам Наглядової ради у звітньому періоді нараховувалась в національній валюті щомісячно на підставі Актів приймання-передачі наданих послуг згідно з умовами укладених цивільно-правових договорів. Винагорода членам Наглядової ради у звітньому періоді виплачувалась в національній валюті неритмічно та лише за послуги, що були надані у 2024 році (часткове погашення заборгованості). За послуги, надані у 2025 році, винагорода членам Наглядової ради у звітньому періоді не виплачувалась з огляду на дефіцит обігових коштів у Товариства.

Членам Наглядової ради винагорода від юридичних осіб, пов'язаних відносинами контролю або афільованих не виплачувалась.

В іноземній валюті винагорода не виплачувалася.

За рішенням дистанційних позачергових загальних зборів акціонерів публічного акціонерного товариства «СУМИХІМПРОМ» (протокол № 3/2025 від 02.09.2025 р.) розмір річної винагороди члена Наглядової ради Товариства залишено без змін.

3. Щодо розміру фіксованої та змінної частин винагороди у загальному розмірі винагороди, яку виплачено або яку мають виплатити кожному членові Наглядової ради, рішення про виплату якої прийнято у звітньому періоді.

Умовами цивільно-правових договорів, що укладені з членами Наглядової ради не передбачено змінної частини винагороди.

Винагорода членам Наглядової ради у формі участі у прибутках та/або премій не передбачена.

Винагорода членам Наглядової ради у негрошовій формі не передбачена.

Додаткові програми, зокрема, пенсійного забезпечення для членів Наглядової ради не передбачені.

Випадки відхилення сум фактичних виплат від сум, що підлягають виплаті, обумовлені дефіцитом обігових коштів у Товариства. З огляду на це протягом 2025 року членам Наглядової ради виплачувалась заборгованість з винагороди за надані послуги у 2024 році (частково). Винагорода за послуги, надані членами Наглядової ради у 2025 році, у звітному періоді не виплачувалась.

Винагорода членів Наглядової ради в 2025 році склала:

Член Наглядової ради	Розрахунковий рік (період, у якому надавалися послуги)	Загальний розмір нарахованої винагороди, грн	Загальний розмір виплаченої винагороди в 2025 р., грн	Форма винагороди	Співвідношення середнього розміру винагороди члена Наглядової ради із середнім розміром винагороди працівників емітента (2025)
Роман КОЗІЙ ***	2024			Грошова	
	2025		— *		
Віктор КИРИЧЕНКО **	2024	0,00	0,00		...
	2025				
Сергій ГРИЦАЙ	2024			Грошова	
	2025		— *		
Роман ЛЕПАК	2024			Грошова	
	2025		— *		
Всього:			(часткова сплата заборгованості за 2024 рік)		

* наявна заборгованість з огляду на дефіцит обігових коштів у Товариства.

** Винагорода члену Наглядової ради Кириченко В.М. не виплачувалася у зв'язку із займанням ним посади державного службовця.

*** З 01 липня 2025 року, за власною ініціативою незалежного члена Наглядової ради Козія Р.Б., Товариство припинило нарахування щомісячної винагороди.

Наглядова рада відзначає існуючі ризики, які пов'язані із невиконанням винагороди за минулі періоди членам Наглядової ради, а саме: **наявність заборгованості за 2025 рік у повній сумі** нарахованої винагороди та **часткової заборгованості за 2024 рік**, — внаслідок дефіциту обігових коштів. Затримка виплат може призвести до зниження мотивації незалежних членів Наглядової ради, репутаційних втрат Товариства та виникнення судових спорів.

Водночас у 2025 році, попри критичні умови діяльності (воєнно-політична ситуація, енергетична криза та інші несприятливі чинники), члени Наглядової ради продовжували виконання своїх функцій у повному обсязі, незважаючи на суттєві затримки виплат. Це свідчить про високий рівень професійної етики та відданість інтересам Товариства в період кризи.

Відповідно до Положення про винагороду членів Наглядової ради, оплата праці членів Наглядової ради здійснюється шляхом виплати їм винагороди, умови та розмір якої визначаються контрактом, що укладається з відповідним членом Наглядової ради в момент його обрання (призначення).

Відповідно до умов Контрактів винагорода нараховується члену Наглядової ради за роботу, визначену цим Контрактом, та виплачується у строки, визначені законодавством України. Члену Наглядової ради нараховується винагорода, включаючи податки та збори, щомісячно.

Членам Наглядової ради протягом звітнього року не здійснювались виплати по звільненню та інші компенсаційні виплати у зв'язку із припиненням (достроковим припиненням) їх договорів (контрактів) протягом звітнього року.

4. Щодо критеріїв оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди.

Умовами цивільно-правових договорів, що укладені з членами Наглядової ради не передбачено змінної частини винагороди.

Критерії оцінки ефективності, за якими нараховувалась винагорода членам наглядової ради Товариства, у звітньому періоді не встановлювалися. Фіксована частина винагороди є єдиною оплатою за виконання всіх наглядових функцій, на яку член наглядової ради має право відповідно до цивільно-правового договору, що укладено з ним.

У звітньому періоді не було фактів нарахування змінних частин винагороди членам Наглядової ради Товариства.

5. Щодо зміни фіксованої частини винагороди протягом звітнього періоду.

Умови цивільно-правових договорів, що укладаються з членами Наглядової ради, та встановлення розміру їх винагороди, були затверджені Протоколом № 3/2024 від 20.12.2024р. дистанційних позачергових загальних зборів акціонерів публічного акціонерного товариства «СУМИХІМПРОМ» які відбулись 17 грудня 2024 року. Вказаними умовами цивільно-правових договорів передбачено, що розмір річної винагороди члена Наглядової ради становить 600 000 грн., до утримання всіх податків і зборів (обов'язкових платежів), визначених законодавством.

Протягом 2025 року змін у винагороді членів Наглядової ради не відбувалося. За рішенням дистанційних позачергових загальних зборів акціонерів публічного акціонерного товариства «СУМИХІМПРОМ» (протокол № 3/2025 від 02.09.2025 р.) розмір річної винагороди члена Наглядової ради Товариства залишено без змін.

6. Щодо співвідношення середнього розміру винагороди члена Наглядової ради із середнім розміром винагороди працівників емітента.

Інформація щодо середнього розміру нарахованої винагороди у звітному періоді:

- член Наглядової ради: 50 000,00 грн. в місяць, яка виплачується після утримання всіх податків і зборів (обов'язкових платежів), визначених законодавством;
- працівник Товариства (без урахування посадових осіб): 10 502,37 грн. в місяць, яка виплачується після утримання всіх податків і відрахувань.

Співвідношення у звітному періоді середнього розміру нарахованої винагороди в місяць:

- члена Наглядової ради із працівником Товариства: 476,1 %.

7. Інформація щодо наявності випадків використання Товариством права на повернення виплачених раніше змінних складових винагороди та причин у зв'язку з якими Товариство використало своє право.

Положенням про винагороду членів Наглядової ради Акціонерного товариства «СУМИХІМПРОМ» та умовами цивільно-правових договорів, що укладені з членами Наглядової ради не передбачено змінних складових винагороди.

З огляду на це використання Товариством права на повернення виплачених раніше змінних складових членам Наглядової ради в Положенні про винагороду членів Наглядової ради Акціонерного товариства «СУМИХІМПРОМ» не передбачено.

8. Інформація щодо заходів, процедур, проведених товариством з метою підготовки та запровадження політики винагороди, зокрема:

8.1. повноваження та склад комітету з винагороди Комітет з винагород

Комітет з питань визначення винагород посадовим особам Товариства та з питань призначень Наглядової ради АТ «СУМИХІМПРОМ» (далі – Комітет) було створено рішенням Наглядової Ради АТ «СУМИХІМПРОМ» (далі- Товариство) від 19.01.2024 р. (протокол №1/2024) як консультативно-дорадчий орган, що забезпечує ефективне виконання Наглядовою радою своїх функцій. Комітет не є органом управління Товариством. Тим же рішенням було затверджено склад Комітету, до якого увійшло два незалежні члени Наглядової ради та один член Наглядової ради – представник акціонера.

На першому засіданні було обрано Голову Комітету.

Протягом 19.01.2024 – 27.11.2024 р. Комітет діяв відповідно до рішення Наглядової Ради Товариства в такому складі:

1. Грицай Сергій Миколайович - голова Комітету (незалежний член);
2. Козій Роман Богданович - член Комітету (незалежний член);
3. Матієва Яна Сергіївна - член Комітету (представник акціонера).

З 27.11. 2024 повноваження Матієвої Яни Сергіївни, як члена Наглядової ради припинені за власним бажанням.

З 27.11.2024 по 30.12.2025 Комітет діяв відповідно до рішення Наглядової Ради Товариства в наступному складі:

1. Грицай Сергій Миколайович - голова Комітету (незалежний член);
2. Козій Роман Богданович - член Комітету (незалежний член).

8.2. *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.*

Товариством у звітному періоді зовнішні консультанти не залучались.

8.3. *роль акціонерів у процесі запровадження політики винагороди*

умови договорів (контрактів), що укладені Товариством з членами Наглядової ради та розмір винагороди членів Наглядової ради встановлено рішенням загальних зборів від 20.12.2024 року та відповідають вимогам Постанові КМУ від 4 липня 2017 р. № 668 «Про затвердження Порядку визначення умов оплати послуг та компенсації витрат членів наглядових рад державних унітарних підприємств та господарських товариств, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі».

9. Інформація щодо надання акцій, опціонів, опціонних сертифікатів, фондових варантів на акції та інших фінансових інструментів як винагороди членам виконавчого органу товариства, затверджених рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 02.05.2024 № 549.

Надання акцій, опціонів, опціонних сертифікатів, фондових варантів на акції та інших фінансових інструментів як винагороди членам Правління Товариства не передбачено.

10. інформацію щодо підтверджених фактів неприйнятної поведінки члена Наглядової ради Товариства (в тому числі повідомлені конфіденційним шляхом) і вжитих за результатами розслідування заходів, у разі наявності впливу таких фактів/заходів на виплату винагороди такого члена Наглядової ради Товариства.

Факти неприйнятної поведінки членів Наглядової ради відсутні.

Повідомлення (в тому числі конфіденційним шляхом) щодо неприйнятної поведінки не надходили.

11. Інша інформація, визначена законом або положенням про винагороду.

URL-адреса вебсайту Товариства, за якою розміщено звіт про винагороду	https://sumykhimprom.com.ua/aktsioneram/regulyarna-informatsiya/zvitnist-emitenta-tsinnih-paperiv-2025/
-----------------------------------------------------------------------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Заступник Голови Наглядової ради

АТ «СУМИХІМПРОМ»

Роман КОЗІЙ