

**Витяг зі ЗВІТу
ПРО ВИНАГОРОДУ
Членів Наглядової ради та Директора
Товариства з обмеженою відповідальністю
"Компанія з управління активами "Брайтф'юче Ессет Менеджмент"
за результатами діяльності за 2025 рік**

ЗАТВЕРДЖЕНО
Рішенням Загальних зборів Товариства з обмеженою відповідальністю
"Компанія з управління активами "Брайтф'юче Ессет Менеджмент"
Протокол № 31/03/2026-1 від 31.03.2026р

«

Розділ I. Загальні положення

1.1. Цей звіт підготовлено відповідно до Політики з питань винагороди ТОВ "КУА "Брайтф'юче Ессет Менеджмент", яка була затверджена рішенням Загальних зборів ТОВ "КУА "Брайтф'юче Ессет Менеджмент" (протокол № 29/12/2025-1 від 29.12.2025р.) на підставі Звіту Наглядової ради ТОВ "КУА "Брайтф'юче Ессет Менеджмент" про результати діяльності Наглядової ради за 2025 рік, який було затверджено рішенням загальних зборів учасників ТОВ "КУА "Брайтф'юче Ессет Менеджмент" (протокол №27/02/2026-1 від 27.02.2026), фінансової та бухгалтерської звітності ТОВ "КУА "Брайтф'юче Ессет Менеджмент", інших внутрішніх документів Товариства з метою оцінки результативності та ефективності діяльності кожного члена Наглядової ради та Директора Товариства протягом фінансового року.

1.2. Звітність про винагороду спрямована на стимулювання результативності та ефективності роботи Голови та членів Наглядової Ради, Директора Товариства через підвищення матеріальної зацікавленості у підсумках своєї діяльності, а також відповідності винагороди цілям, стратегії Товариства та загальній ситуації на ринку управління активами.

1.5. Звіт про винагороду затверджується Загальними зборами учасників Товариства (далі – Загальні збори) та оприлюднюється в частині і порядку, передбаченому чинним законодавством України.

Розділ II. Звіт про винагороду членів Наглядової Ради

2.1. Загальні відомості про Наглядову раду Товариства з обмеженою відповідальністю "Компанія з управління активами "Брайтф'юче Ессет Менеджмент".

Наглядова рада Товариства з обмеженою відповідальністю "Компанія з управління активами "Брайтф'юче Ессет Менеджмент" (надалі по тексту – Наглядова рада) створена рішенням загальних зборів учасників Товариства з обмеженою відповідальністю "Компанія з управління активами "Брайтф'юче Ессет Менеджмент" 09 грудня 2022 року (протокол № 22 від 09.12.2022р.)

Наглядова рада є колегіальним органом Товариства, який в межах своєї компетенції встановлює цілі Товариства, контролює актуальність таких цілей та періодично оцінює прогрес у їх досягненні.

Завданням Наглядової ради є представництво інтересів та захист прав учасників, забезпечення ефективності їх інвестицій, сприяння реалізації статутних завдань Товариства, розробка стратегії, спрямованої на підвищення прибутковості та конкурентноспроможності Товариства, здійснення контролю за діяльністю Директора Товариства.

Наглядова рада звітує перед загальними зборами про свою діяльність, загальний стан Товариства та вжиті нею заходи, спрямовані на досягнення мети Товариства.

Персональний склад Наглядової ради визначено рішенням загальних зборів учасників Товариства.

Рішенням Наглядової ради від 22.09.2025р. на члена Наглядової ради покладено обов'язки забезпечення функцій комітету з об'єднаним предметом відання з питань призначень та винагород (протокол №22/09/2025 від 22.09.2025р.).

Обов'язки Відповідальної особи з забезпечення функцій комітету з об'єднаним предметом відання з питань призначень та винагород:

- розроблення та періодичний перегляд політики з питань винагороди;
- внесення пропозицій учасникам щодо винагороди членів Наглядової ради;
- надання пропозицій до Наглядової ради, щодо винагороди директора. Такі пропозиції повинні стосуватися форм винагороди, включаючи, зокрема, фіксовану винагороду, змінну винагороду, добровільне пенсійне забезпечення або схеми дострокових пенсійних виплат та компенсацію при звільненні. Пропозиції щодо схем винагороди за досягнутими результатами повинні супроводжуватися рекомендаціями щодо відповідних цілей та критеріїв оцінки;
- надання пропозицій, щодо ключових показників результативності (ефективності) діяльності директора, критеріїв та процедур періодичної оцінки їх виконання;

2.2. Загальні відомості про діяльність Наглядової ради ТОВ "КУА "Брайтф'юче Ессет Менеджмент" у 2025 році.

Упродовж фінансового 2025 року Наглядова рада Товариства приймала рішення на своїх засіданнях відкритим голосуванням простою більшістю голосів членів Наглядової ради, які брали участь у засіданні та мають право голосу. Засідання Наглядової ради вважається правомочним, якщо в ньому беруть участь більше половини членів Наглядової ради.

Протягом звітного року Наглядова рада провела 10 (десять) засідань у формі 100% спільної присутності членів Наглядової ради. В тому числі одне засідання, на якому було розглянуто Політику з питань винагороди Товариства з обмеженою відповідальністю "Компанія з управління активами "Брайтф'юче Ессет Менеджмент" та зроблено відповідне подання на розгляд Загальними зборами учасників Товариства.

Відповідно до п. 8 Гл. 1 Р. II Стандарту № 4 Корпоративного управління рішення, які стосувалися управління ризиками та здійснення комплаєнсу, попередньо розглядалися на засіданні Комітету з ризиків та комплаєнсу ТОВ "КУА "Брайтф'юче Ессет Менеджмент".

Рішення Наглядової ради ТОВ "КУА "Брайтф'юче Ессет Менеджмент" оформлені протоколами.

2.3. За результатами оцінки результативності та ефективності діяльності кожного члена Наглядової ради зокрема та Наглядової ради Товариства в цілому протягом фінансового 2025 року в цілому встановлено наступне.

Порядок призначення, функціональні обов'язки та відповідальність членів Наглядової Ради визначено законодавством, Статутом, Положенням про Наглядову Раду та цивільно-правовими договорами, який уклададено з кожним членом Наглядової Ради.

Цивільно-правові договори, які укладено з членами Наглядової Ради є оплатними.

Члени Наглядової Ради мають право на оплату своєї діяльності за рахунок Товариства, компенсацію витрат, пов'язаних з їх діяльністю як члена Наглядової Ради Товариства.

Відповідальним за організацію проведення щорічної оцінки кваліфікації, незалежності та результатів діяльності членів Наглядової Ради є Голова Наглядової Ради.

Члени Наглядової ради відповідають кваліфікаційним вимогам щодо ділової репутації та професійної придатності, встановленим Стандартом № 4 «Корпоративне управління в професійних учасниках ринків капіталу та організованих товарних ринків. Організація та функціонування системи внутрішнього контролю в професійних учасниках, які не належать до підприємств, що становлять суспільний інтерес та до системно важливих професійних учасників», затверджених рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку №1291 від 30.12.2021 року.

Члени Наглядової ради діють добросовісно і розумно в інтересах Товариства.

За результатами моніторингу не встановлено випадків розголошення членами Наглядової ради інформації, що стала їм відома у зв'язку з виконанням ними посадових обов'язків та становить професійну таємницю та конфіденційну інформацію Товариства.

Члени Наглядової ради ТОВ "КУА "Брайтф'юче Ессет Менеджмент" володіють спеціальними професійними знаннями відповідно до профілю діяльності Товариства та є професійно придатними з урахуванням ефективності їх роботи в Наглядовій раді. Члени Наглядової ради спільно мають колективну придатність, яка дає змогу приймати рішення на високому професійному рівні та забезпечує сталий розвиток Товариства.

Визначена організаційна структура Наглядової ради ТОВ "КУА "Брайтф'юче Ессет Менеджмент" (створення Комітету з ризиків та комплаєнсу, покладення обов'язків внутрішнього аудитора на члена Наглядової ради, покладення обов'язків забезпечення функцій комітету з об'єднаним предметом відання з питань призначень та винагород на члена Наглядової ради), дані про кількість засідань, обсяг розглянутих питань свідчать про задовільну роботу Наглядової ради та про ефективність виконання нею своїх функцій.

Структура та діяльність Наглядової ради та її постійно діючого Комітету з ризиків та комплаєнсу враховує розмір, особливості діяльності, характер, обсяг та профіль ризику Товариства.

Динаміка проведених засідань Наглядової ради свідчить про прагнення членів Наглядової ради забезпечити належне та оперативне прийняття необхідних рішень.

Рекомендації щодо поліпшення діяльності Наглядової Ради в цілому або окремого її члена наразі відсутні.

Діяльність Наглядової ради ТОВ "КУА "Брайтф'юче Ессет Менеджмент" відповідає вимогам, встановленим чинним законодавством України, Статутом, іншими внутрішніми положеннями та документам.

Діяльність Наглядової ради ТОВ "КУА "Брайтф'юче Ессет Менеджмент" загалом і кожного члена Наглядової ради зокрема є ефективною.

Фактичне співвідношення між фіксованою та змінною винагородою членів Наглядової ради за 2025 рік становить 0 (нуль) відсотків, оскільки змінна винагорода членам Наглядової ради Товариства не нараховується і не виплачується.

Розділ III. Звіт про винагороду Директора Товариства

3.1. Загальні відомості про ефективність Директора Товариства з обмеженою відповідальністю "Компанія з управління активами "Брайтф'юче Ессет Менеджмент".

Одноосібним виконавчим органом Товариства є Директор, який здійснює керівництво поточною діяльністю Товариства та організовує виконання рішень Загальних зборів учасників та Наглядової ради Товариства.

Рішенням загальних зборів учасників ТОВ "КУА "Брайтф'юче Ессет Менеджмент" директором Товариства призначено Предко Тетяну Анатоліївну (Протокол № від 01.12.2020р.).

Упродовж всього фінансового року Директор належним чином здійснював керівництво поточною діяльністю Товариства, відповідав за реалізацію цілей, стратегії та політики Товариства.

Директор вирішував питання діяльності Товариства в межах своєї компетенції.

Директор відповідає кваліфікаційним вимогам щодо ділової репутації та професійної придатності, іншим вимогам, визначеним Стандартом №4 «Корпоративне управління в професійних учасниках ринків капіталу та організованих товарних ринків. Організація та функціонування системи внутрішнього контролю в професійних учасниках, які не належать до підприємств, що становлять суспільний інтерес та до системно важливих професійних учасників» та Ліцензійним умовам провадження професійної діяльності на ринках капіталу – діяльності з управління активами інституційних інвесторів, затвердженими рішеннями НКЦПФР.

Розмір фіксованої винагороди, розмір та порядок нарахування змінної винагороди та умови призначення та виплати вихідної допомоги визначено відповідно до Політики з питань винагороди Товариства.

Випадків порушення вимог чинного законодавства України, Статуту Товариства, цього або інших внутрішніх положень Товариства Директором не виявлено.

Упродовж фінансового року ні Директор, ні Товариство під його керівництвом, до відповідальності не притягувалися, фінансові чи будь-які інші санкції не застосовувалися.

Рекомендації щодо поліпшення діяльності Директора наразі відсутні.

Діяльність директора ТОВ "КУА "Брайтф'юче Ессет Менеджмент" відповідає вимогам,

встановленим чинним законодавством України, Статутом, іншими внутрішніми положеннями та документам.

Діяльність Директора ТОВ "КУА "Брайтф'юче Ессет Менеджмент" є ефективною.

3.2. При визначенні винагороди Директора ТОВ "КУА "Брайтф'юче Ессет Менеджмент" Товариство керувалося наступними положеннями (принципами):

- розмір винагороди повинен бути конкурентоспроможним та відповідати ринковим умовам для того, щоб залучити та утримати керівників із відповідним рівнем знань та досвідом, а також одночасно забезпечити ефективний механізм зменшення та усунення ситуацій конфлікту інтересів;
- фіксована складова винагороди повинна відображати щоденне навантаження та відповідальність Директора Товариства, враховувати рівень освіти, знань та навичок, досвід роботи та середній рівень винагороди територіальної одиниці, де знаходиться робоче місце Директора Товариства;

- розмір фіксованої винагороди повинен бути достатньо високим, щоб забезпечити можливість зменшення змінної складової винагороди до нуля;

- розмір та структура винагороди повинні мотивувати Директора Товариства до найвищої продуктивності та ефективного виконання ним своїх посадових обов'язків, стимулювати до підвищення кваліфікації, а також відповідати стратегічному плану розвитку Товариства.

3.2.1. Оцінка винагороди Директора проводилася на підставі таких критеріїв:

- фіксована винагорода Директора відповідає рівню професійного досвіду та організаційної відповідальності з огляду на його посадові обов'язки;

- змінна винагорода відповідає виконанню обов'язків, досягненню цілей, а також досягнутого результату, що перевищує вимоги посадових обов'язків Директора.

- діяльність Директора Товариства направлена на досягнення показників, визначених затвердженим Загальними зборами плану діяльності Товариства на відповідний рік;

3.2.2. Розмір винагороди Директора визначено Загальними зборами Товариства та умовами трудового договору.

3.2.3. Винагорода Директора Товариства складається з:

- фіксованої винагороди, яка відображає рівень професійного досвіду та організаційної відповідальності з огляду на посадові обов'язки особи;

- змінної винагороди, яка відображає послідовне та виважене з огляду на ризики виконання обов'язків із результатом, що перевищує вимоги його (її) посадових обов'язків;

3.3. Фіксована винагорода Директора

Фіксованою складовою винагороди є основна заробітна плата, що виплачується Директору Товариства у розмірі, визначеному його трудовим договором (контрактом), та штатним розкладом Товариства.

При цьому, фіксована винагорода:

- відповідає рівню професійного досвіду, місцю особи в організаційній структурі Товариства та рівню відповідальності Директора;

- не залежить від результатів діяльності Товариства;

- є гарантованою та такою, що не може бути змінена, скасована, затримана або витребувана для повернення Товариством, крім випадків, передбачених законодавством України;

- має постійний характер виплати протягом усього періоду виконання особою своїх посадових обов'язків;

- не стимулює до прийняття ризиків, які не є прийнятними за звичайних умов.

- винагорода відповідає досягненню належного рівня продуктивності та ефективності праці, забезпечує достойний рівень життя, сприяє досягненню Товариством його стратегічних цілей.

3.4. Змінна винагорода Директора

Змінною складовою винагороди Директора Товариства є додаткова винагорода, що складається із щорічної премії.

При встановленні змінної винагороди Товариство керується такими критеріями:

- сума винагороди визначається на основі комбінування оцінки результатів діяльності особи

та сумарних результатів діяльності Товариства (якщо винагорода залежить від результатів діяльності Товариства). Товариство під час оцінювання результатів діяльності особи враховує кількісні та якісні критерії;

- оцінка результативності (ефективності) проводиться з врахуванням показників результативності (ефективності) за щонайменше два останні роки, при цьому винагорода призначається виключно у випадку наявності протягом цього періоду довготривалої та сталої результативності (ефективності) діяльності Товариства та враховує ризики, що притаманні такій діяльності;

- загальний обсяг змінної складової винагороди, що призначається та виплачується Товариством, не повинен перешкоджати дотриманню Товариством пруденційних нормативів професійної діяльності;

- ухвалення рішення про призначення змінної складової винагороди та виплата змінної складової винагороди (в тому числі винагороди з відкладальною умовою) відбуваються виключно за умови, що таке рішення та виплата не вплинуть на стабільність діяльності Товариства та зумовлені результатами його діяльності;

Кількісні показники діяльності Товариства за 2024 рік для визначення ефективності роботи Директора

Звітний період	План	Факт	Значення КПЕ
	П1	Ф1	$\Phi1/П1*100\%$
Середнє значення нормативу ліквідності активів за рік;	0,5	5,09	10,18
Середнє значення коефіцієнту фінансової стійкості;	0,5	0,96	1,92
Загальний КПЕ			6,05

Кількісні показники діяльності Товариства за 2025 рік для визначення ефективності роботи Директора

Звітний період	План	Факт	Значення КПЕ
	П1	Ф1	$\Phi1/П1*100\%$
Середнє значення нормативу ліквідності активів за рік;	0,5	5,14	10,28
Середнє значення коефіцієнту фінансової стійкості;	0,5	0,96	1,92
Загальний КПЕ			6,1

Кількісні показники визначаються, виходячи з фінансової та іншої звітності, що передбачена нормативними документами НКЦПФР за відповідний період.

**Змінна винагорода сплачується, якщо загальне значення КПЕ дорівнює або більше одиниці, розмір змінної винагороди при цьому визначається відповідно до критеріїв оцінки ефективності роботи Директора.

Загальні збори учасників можуть враховувати особистий внесок Директора за весь час його роботи у Товаристві, а також інші додаткові чинники для визначення розміру змінної винагороди Директора.

Оцінка ефективності роботи Директора членами Наглядової Ради за 2024 рік

(якісний метод, шкала Лайкерта):

Критерій	Середнє значення
Досягає цілей роботи згідно з стратегічними цілями Товариства	3,3
Демонструє компетентність у всіх пов'язаних із роботою завданнях	3,7

Планує й організовує роботу для досягнення стратегічних цілей Товариства та дотримання термінів	3,3
Виявляє ініціативність в організації роботи та запровадженні сучасних методів управління	3,0
Комунікативні навички сприяють взаємодії в колективі та із зовнішнім середовищем	3,3
Виявляє лідерські якості	3,7
Загальне значення*	3,4

**Оцінка ефективності роботи Директора членами Наглядової Ради за 2025 рік
(якісний метод, шкала Лайкерта):**

Критерій	Середнє значення
Досягає цілей роботи згідно з стратегічними цілями Товариства	3,3
Демонструє компетентність у всіх пов'язаних із роботою завданнях	3,7
Планує й організовує роботу для досягнення стратегічних цілей Товариства та дотримання термінів	3,7
Виявляє ініціативність в організації роботи та запровадженні сучасних методів управління	3,0
Комунікативні навички сприяють взаємодії в колективі та із зовнішнім середовищем	3,3
Виявляє лідерські якості	3,7
Загальне значення*	3,5

Оцінювання здійснено кожним членом Наглядової Ради, після чого визначено середню кількість балів (з точністю до одного знаку після коми) за кожним критерієм.

*Загальну оцінку визначено як суму балів, поділену на кількість критеріїв.

Оскільки загальна оцінка складає 3,5 бали, то змінна винагорода визначається в розмірі одного посадового окладу станом на 31.12. звітного року.

Фактичне співвідношення між фіксованою та змінною винагородою, виплаченою директору за 2025 фінансовий рік, становить 12,08 (дванадцять цілих вісім сотих) відсотків. Таким чином, змінна винагорода директор за 2025 фінансовий рік не перевищує 100% розміру фіксованої винагороди директора за цей рік.

Кількість осіб, які одержали у період з 1 січня 2025 року до 31 грудня 2025 року винагороду у розмірі, що дорівнює або перевищує 15 000 000 гривень – нуль осіб.

Кількість осіб, які одержали у період з 1 січня 2025 року до 31 грудня 2025 року винагороду від 15 000 000 гривень до 75 000 000 гривень – нуль осіб.

Кількість осіб, які одержали у період з 1 січня 2025 року до 31 грудня 2025 року винагороду в розмірі 75 000 000 гривень або більше – нуль осіб.

**Зведена знеособлена інформація про винагороду членів Наглядової Ради та Директора ТОВ
"КУА "Брайтф'юче Ессет Менеджмент" за 2025 рік**

Назва показника	Фіксована винагорода (нараховано) грн.	Фіксована винагорода (виплачено після утримання податків) грн.	Змінна винагорода грн.	Змінна винагорода (виплачено після утримання податків) грн.	Компенсаційні виплати грн.

Сума винагороди за фінансовий рік	2 241 310,34	1 725 808,96	145 000,00	111 650,00	0,00
сума виплат в акціях/частках та інших формах виплат;	відсутня				
загальний обсяг оголошеної, але не нарахованої та не виплаченої винагороди з відкладальною умовою;	відсутня				
сума оголошеної винагороди з відкладальною умовою, щодо якої протягом фінансового року було прийнято рішення про нарахування та виплату в оголошеному обсязі або про нарахування та виплату зі зменшенням проти оголошеного обсягу в порядку вжиття апостеріорних заходів управління ризиками при визначенні та виплаті винагороди (з вказанням суми зменшення);	відсутня				
сума здійснених протягом фінансового року виплат (окремо) при прийомі на роботу та виплат по звільненню (у зв'язку з розірванням договорів на виконання посадових обов'язків);	відсутня				
сума виплат по звільненню, призначених протягом фінансового року;	відсутня				
Разом:	2 241 310,34	1 725 808,96	145 000,00	111 650,00	0,00

Витяг відповідає оригіналу.
Директор ТОВ «КУА «Брайтф'юче Ессет Менеджмент»



Предко Т.А.