

ЗАТВЕРДЖЕНО

**Протокол загальних зборів акціонерів
Приватного акціонерного товариства
«Страхова компанія «Трансмагістраль»
від 08 січня 2024 року**

**ПОЛОЖЕННЯ
ПРО ВИНАГОРОДУ ЧЛЕНІВ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ
ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
«СТРАХОВА КОМПАНІЯ «ТРАНСМАГІСТРАЛЬ»**

М. КИЇВ - 2024 РІК

1. Загальні положення

1.1. Це Положення про винагороду членів Наглядової ради Приватного акціонерного товариства «Страхова компанія «Трансмагістраль» (далі – Положення) розроблене з метою встановлення єдиних підходів та принципів виплати винагороди особам, що входять до складу Наглядової ради Приватного акціонерного товариства «Страхова компанія «Трансмагістраль» (далі – Товариство).

1.2. Положення розроблене з урахуванням вимог чинного законодавства України та Статуту Товариства.

1.3. Положення є обов'язковим до виконання членами Наглядової ради, Правлінням, його Головою та членами, іншими працівниками Товариства, на яких покладено обов'язки з нарахування та виплати заробітної плати та інших доходів.

2. Види винагороди

2.1. Наглядова рада є колегіальним органом, що в межах компетенції, визначеної Статутом та Законом України «Про акціонерні товариства», здійснює управління Товариством, а також контролює та регулює діяльність Правління.

2.2. Член Наглядової ради має право на отримання винагороди за їхню діяльність та на компенсацію витрат, пов'язаних з виконанням ним своїх функцій, на умовах, визначених у цивільно-правовому або трудовому договорі (далі – Договір), що затверджуються загальними зборами акціонерів. Загальні збори акціонерів можуть прийняти рішення щодо укладання з членом Наглядової ради безоплатного цивільно-правового договору.

2.3. Дія цього Положення не поширюється на членів Наглядової ради, які є державними службовцями, осами, уповноваженими на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, визначених у пункті 1 частини першої статті 3 Закону України «Про запобігання корупції». Такий член Наглядової ради не може отримувати будь-яких виплат від Товариства пов'язаних з виконанням ним своїх функцій як члена Наглядової ради.

2.4. З метою мотивування членів Наглядової ради для цілей забезпечення довготермінового стабільного розвитку Товариства, винагорода може включати в себе наступні складові:

2.4.1. Фіксована - складова, що є сталою, не має прямого зв'язку з результатами або ефективністю діяльності Товариства, залежить лише від часу виконання функції та прямо передбачена в Договорі. Фіксованою складовою винагороди є річна або щомісячна винагорода члена Наглядової ради, яка щороку може переглядатися загальними зборами Товариства. Розмір фіксованої винагороди повинен відповідати професійному досвіду члена Наглядової ради, визначеним функціональним обов'язкам та рівню його відповідальності. Розмір фіксованої винагороди має бути достатнім для того, що Товариство мало можливість реалізовувати своє право не виплачувати зміну винагороду.

2.4.2. Змінна - складова, що пов'язана з активною участю члена Наглядової ради в роботі Наглядової ради та її комітетів. Змінною складовою винагороди є додаткова винагорода члена Наглядової ради.

2.5. Розмір річної або щомісячної та додаткової винагород члену Наглядової ради за виконання ним своїх функцій зазначається у Договорі між членом Наглядової ради та Товариством. Договір може передбачати як повний перелік складових винагороди, так і їх довільний набір, або відсутність винагороди.

2.6. На членів Наглядової ради не поширюються:

2.6.1. положення колективного договору Товариства, що регулюють оплату праці працівників, в тому числі положення про встановлення доплат та надбавок, визначення премій та заохочень, інших методів та способів надання матеріальної винагороди, незалежно від того, які додаткові функції або обов'язки виконує такий член Наглядової ради або які звання, нагороди чи статус йому присвоєні;

2.6.2. положення колективного договору та інших внутрішніх документів Товариства щодо встановлення додаткових оплачуваних відпусток та матеріальної допомоги, що надається

для оздоровлення працівників;

3. Порядок виплати винагороди

3.1. Винагорода виплачується члену Наглядової ради у національній валюті України, шляхом безготівкового переказу на банківський рахунок члена Наглядової ради не пізніше 10-го числа кожного місяця (у разі встановлення щомісячної винагороди) або не пізніше 31 січня (у разі встановлення щорічної винагороди).

3.2. При здійсненні виплати грошової винагороди, Товариство із суми винагороди утримує та сплачує всі необхідні податки, збори, обов'язкові платежі, відповідно до законодавства України, що утримуються при виплаті доходу фізичним особам.

3.3. У випадку, якщо з членом Наглядової ради в день його обрання (призначення) до складу Наглядової ради не було укладено Договір, винагорода такому члену Наглядової ради з дати його обрання (призначення) до дати укладення з ним контракту, не виплачується.

3.4. У випадку дострокового припинення повноважень члена Наглядової ради винагорода виплачується за фактично відпрацьований час.

4. Додаткова винагорода

4.1. Встановлення додаткової винагороди здійснюється шляхом зазначення відповідної надбавки (доплати) та її розміру в Договорі.

4.2. Надбавки та доплати, не передбачені Договором, членам Наглядової ради не виплачуються.

4.3. Розмір додаткової винагороди встановлюється у конкретній сумі або у відсотковому значенні у прив'язці до річної або щомісячної винагороди.

4.4. Додаткова винагорода виплачується члену Наглядової ради, який бере участь у роботі комітетів Наглядової Товариства (у разі їх створення), за умови його регулярної участі у роботі таких комітетів, за виконання обов'язків Голови Наглядової ради. Незалежно від умов Договору, член Наглядової ради втрачає право на надбавку чи доплату, якщо в період дії Договору ним було припинено виконання обов'язків, що передбачають виплату відповідної додаткової винагороди.

4.5. За кожен календарний рік, протягом якого член Наглядової ради буде виконувати свої функції, член Наглядової ради має право на отримання додаткової винагороди, якщо загальні збори акціонерів приймуть рішення про виплату такої додаткової винагороди.

4.6. Рішенням про виплату додаткової винагороди також вважається затвердження загальними зборами акціонерів Договорів з членами Наглядової ради, що передбачають виплату такої винагороди.

4.8. Нарахування та виплата додаткової винагороди здійснюється в порядку, встановленому розділом 3 цього Положення.

5. Інші компенсації

5.1. Інші компенсації виплачуються членам Наглядової ради у випадку необхідності компенсування їм витрат, пов'язаних із виконанням їх функцій.

5.2. Компенсації підлягають витрати членів Наглядових рад, пов'язані з виконанням ними своїх функцій, за умови їх документального підтвердження. Види компенсацій та їх розміри встановлюються в Договорі.

5.3. До витрат, які компенсуються, належать:

- витрати на проїзд;
- витрати на проживання у готелі протягом часу участі у засіданнях Наглядової ради;
- витрати, пов'язані з отриманням віз до інших країн (якщо поїздки за кордон необхідні у зв'язку з виконанням функцій члена Наглядової ради);
- інші обґрунтовані витрати члена Наглядової ради, які пов'язані з виконанням ним своїх функцій.

5.4. Умови Договору можуть містити обмеження щодо компенсації витрат в межах кожної з витрат, зазначених у пункті 5.3 цього Положення.

5.5. Витрати членів Наглядових рад компенсуються на підставі актів і оригіналів підтверджуючих документів, які за змістом та формою повинні відповідати встановленим законодавством вимогам, та на умовах, визначених у Договорі.

5.6. Витрати членів Наглядових рад компенсуються у національній валюті України. Витрати членів Наглядових рад, понесені в іноземній валюті, перераховуються у валюту України відповідно до законодавства.

5.7. Товариство може компенсувати витрати включно з банківськими комісіями, які були сплачені членом Наглядової ради у зв'язку із здійсненням ними витрат, якщо обов'язок здійснити таку компенсацію встановлений умовами Договору.

6. Звіт про винагороду членів Наглядової Ради

6.1. За підсумками звітного року Наглядова рада готує та погоджує проект звіту про винагороду Наглядової Ради.

6.2. Звіт про винагороду членів Наглядової Ради за своїм змістом має відповідати вимогам, встановленим чинним законодавством України.

6.3. Звіт про винагороду членів Наглядової Ради має містити інформацію щодо результатів роботи Наглядової ради в цілому (кількість проведених засідань, прийняті рішення та оцінка їх впливу на діяльність Товариства) та кожного окремого члена Наглядової ради (кількість відвіданих засідань Наглядової ради та її комітетів (у разі їх створення), оцінка ефективності члена Наглядової ради під час підготовки до засідань та їх проведення), винагороди, яка була отримана членами Наглядової ради (в тому числі тих, повноваження яких були припинені протягом звітного року) за звітній фінансовий рік, а також щодо особливостей застосовування Товариством цієї політики винагороди у попередньому фінансовому році.

На підставі поданого звіту Наглядової ради загальні збори акціонерів можуть прийняти рішення про виплату додаткової винагороди членам Наглядової ради та/або переглядають розмір річної або щомісячної винагороди.

6.3. Наглядова Рада розглядає проект звіту, погоджує його та виносить на розгляд та затвердження загальними зборами акціонерів.

6.4. Наглядова Рада забезпечує акціонерам можливість ознайомлення зі звітом про винагороду у порядку, встановленому чинним законодавством України.

7. Заключні положення

7.1. Положення набирає чинності з дня його затвердження і діє безстроково до моменту його скасування або до моменту втрати ним чинності. Положення, в тому числі, втрачає свою чинність з дати ліквідації Наглядової ради, як органу Товариства.

7.2. Положення підлягає періодичному перегляду загальними зборами акціонерів. Питання щодо доцільності внесення змін до цього Положення розглядається загальними зборами акціонерів. У разі наявності пропозиції щодо внесення змін до цього Положення, акціонерам надається опис запропонованих змін до цього Положення.

7.3. Зміни та доповнення до цього Положення вносяться шляхом викладення Положення в новій редакції.

7.4. Якщо окремі норми цього Положення прямо суперечать чинному законодавству України або Статуту Товариства, такі норми вважаються недійсними і не тягнуть за собою недійсність Положення в цілому. У випадку, якщо норми цього Положення суперечать умовам Договорів з членами Наглядової ради, пріоритет для застосування в частині виплати винагороди членам Наглядової ради мають умови цього Положення.