

Титульний аркуш

30.10.2025

(дата реєстрації особою
електронного документа)

№ 24-05

(вихідний реєстраційний
номер електронного
документа)

Підтверджую ідентичність та достовірність інформації, що розкрита відповідно до вимог Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами (далі - Положення)

Голова Правління

Сидорук О.В.

(посада)

(місце для накладання електронного
підпису уповноваженої особи
емітента/особи, яка надає
забезпечення, що базується на
кваліфікованому сертифікаті
відкритого ключа)

(прізвище та ініціали керівника
або уповноваженої особи)

Річний звіт "Приватне акціонерне товариство "Страхова компанія "Трансмагістраль"" (31630408) за 2024 рік

Рішення про затвердження річного
звіту:

Жоден із зазначених
від

Особа, яка здійснює діяльність з
оприлюднення регульованої інформації:

Особа, яка здійснює подання звітності
та/або звітних даних до Національної
комісії з цінних паперів та фондового
ринку:

Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації:

Річну інформацію розміщено [https://www.transmagistral.com.ua/info-
stakeholders/](https://www.transmagistral.com.ua/info-stakeholders/)
на власному вебсайті емітента

(URL-адреса вебсайту)

30.10.2025

(дата)

Зміст

1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація



2. Органи управління та посадові особи. Інформація щодо структури власності
3. Опис господарської та фінансової діяльності. Інформація щодо отриманих особою ліцензій ☒
2. Органи управління та посадові особи. Організаційна структура ☒
4. Участь в інших особах. Відомості про участь в інших юридичних особах ☒
- Відомості щодо участі емітента в інших юридичних особах не надаються, тому що станом на 31.12.2023 р. Товариство не є таким, відсоток акцій (часток, паїв) якого перевищує 5 відсотків, що належать Товариству в інших юридичних особах.
5. Відокремлені підрозділи. Інформація про відокремлені підрозділи ☒
- Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента не надається, тому що Товариство не має філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів
6. Структура капіталу ☒
8. Цінні папери. Інформація про випуски акцій ☒
8. Цінні папери. Інформація про придбання власних акцій протягом звітного періоду ☒
- Інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду не надається, тому що Товариство не придбавало власних акцій протягом звітного періоду.
8. Цінні папери. Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі ☒
8. Цінні папери. Інформація про осіб, що володіють 5 і більше відсотками акцій особи. Юридичні особи ☒
8. Цінні папери. Інформація про осіб, що володіють 5 і більше відсотками акцій особи. Усього ☒
8. Цінні папери. Інформація про наявність у власності працівників особи акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу ☒
- Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу не надається, тому що працівники не володіють акціями Товариства.
8. Цінні папери. Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів особи, в тому числі необхідність отримання від особи або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів ☒
10. Річна фінансова звітність ☒
11. Аудиторський звіт до річної фінансової звітності. Довідка щодо відомостей про аудиторський звіт щодо фінансової звітності за звітний рік ☒
12. Твердження щодо річної інформації ☒
13. Значні правочини та правочини із заінтересованістю. Відомості про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів ☒
15. Звіт керівництва (звіт про управління) ☒
19. Корпоративні та інші договори. Інформація про корпоративні / акціонерні договори, укладені акціонерами (учасниками) особи, яка наявна в особи ☒
- Інформація не надається, тому що протягом звітного періоду відсутні такі договори.
19. Корпоративні та інші договори. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою ☒

чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом

Інформація не надається, тому що протягом звітного періоду відсутні такі договори.

19. Корпоративні та інші договори. Інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення



Інформація не надається, тому що компенсації не передбачені

20. Дивідендна політика



Відсутня дивідендна політика

21. Дивіденди. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами у звітному році



Дивіденди не виплачувались у звітному році

1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація. Інформація про банки, що обслуговують особу



2. Органи управління та посадові особи. Інформація щодо посадових осіб



3. Опис господарської та фінансової діяльності. Інформація щодо отриманих особою ліцензій



8. Цінні папери. Відомості про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій



16. Звіт про корпоративне управління. Інформація про кодекс корпоративного управління, яким керується особа



16. Звіт про корпоративне управління. Інформація про загальні збори акціонерів (учасників) та загальний опис прийнятих на таких зборах рішень



16. Звіт про корпоративне управління. Інформація про практику корпоративного управління особи, застосовувану понад визначені законодавством вимоги. Цілі особи та акціонери та стейкхолдери



16. Звіт про корпоративне управління. Інформація про практику корпоративного управління особи, застосовувану понад визначені законодавством вимоги. Наглядова рада



16. Звіт про корпоративне управління. Інформація про практику корпоративного управління особи, застосовувану понад визначені законодавством вимоги. Виконавчий орган



16. Звіт про корпоративне управління. Інформація про практику корпоративного управління особи, застосовувану понад визначені законодавством вимоги. Винагорода



16. Звіт про корпоративне управління. Інформація про практику корпоративного управління особи, застосовувану понад визначені законодавством вимоги. Оцінка корпоративного управління



16. Звіт про корпоративне управління. Інформація про практику корпоративного управління особи, застосовувану понад визначені законодавством вимоги. Розкриття інформації і прозорість



16. Звіт про корпоративне управління. Інформація про практику корпоративного управління особи, застосовувану понад визначені законодавством вимоги. Система контролю і стандарти етики



16. Звіт про корпоративне управління. Рада. Персональний склад ради та її комітетів



16. Звіт про корпоративне управління. Виконавчий орган. Інформація про одноосібний виконавчий орган та загальний опис прийнятих рішень



16. Звіт про корпоративне управління. Рада. Інформація про проведені засідання ради та загальний опис прийнятих рішень



16. Звіт про корпоративне управління. Рада. Звіт ради ☒
16. Звіт про корпоративне управління. Виконавчий орган. Звіт виконавчого органу ☒
16. Звіт про корпоративне управління. Опис основних характеристик систем внутрішнього контролю особи, а також перелік структурних підрозділів особи, які здійснюють ключові обов'язки щодо забезпечення роботи систем внутрішнього контролю ☒
16. Звіт про корпоративне управління. Інформація щодо осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій особи ☒
16. Звіт про корпоративне управління. Інформація щодо порядку призначення / звільнення посадових осіб (крім ради та виконавчого органу) особи ☒
16. Звіт про корпоративне управління. Інформація про винагороду членів виконавчого органу та/або ради особи ☒
16. Звіт про корпоративне управління. Інформація від суб'єкта аудиторської діяльності з урахуванням вимог, передбачених пунктом 45 Положення ☒
16. Звіт про корпоративне управління. Інформація, передбачена законодавством про діяльність та регулювання діяльності на ринку фінансових послуг ☒
25. Список посилань на регульовану інформацію, яка була розкрита протягом звітного року. Список посилань на регульовану інформацію, яка була розкрита протягом звітного періоду ☒
10. Річна фінансова звітність ☒

I. Загальна інформація

1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація

1	Повне найменування	Приватне акціонерне товариство "Страхова компанія "Трансмагістраль"
2	Скорочене найменування	ПрАТ "СК "ТРАНСМАГІСТРАЛЬ"
3	Ідентифікаційний код юридичної особи	31630408
4	Дата державної реєстрації	12.08.2003
5	Місцезнаходження	Офіційне місцезнаходження: 01010 Україна Київ Печерський р-н місто Київ вулиця Острозьких Князів, 32/2, 5й поверх Фактичне місцезнаходження: 01010 Україна Київ Печерський р-н місто Київ вулиця Острозьких Князів, 32/2, 5й поверх
6	Адреса для листування	01010, місто Київ, вулиця Острозьких Князів, 32/2, 5й поверх
7	Особа, яка розкриває інформацію	Емітент
8	Особа має статус підприємства, що становить суспільний інтерес	Так
9	Категорія підприємства	Мале
10	Адреса електронної пошти для офіційного каналу зв'язку	office@transmagistral.com.ua
11	Адреса вебсайту	https://www.transmagistral.com.ua/
12	Номер телефону	+380445960071

13	Статутний капітал, грн	248000000
14	Відсоток акцій (часток/паїв) у статутному капіталі, що належить державі	99.012895
15	Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії	0
16	Середня кількість працівників за звітний період	23
17	Витрати на оплату праці тис грн (для розрахунку фіктивності для суб'єктів малого підприємництва)	11912
18	Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	(65.12) Інші послуги у сфері страхування (65.20) Перестраховування
19	Структура управління особою	Дворівнева

Банки, що обслуговують особу

1	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ДЕРЖАВНИЙ ОЩАДНИЙ БАНК УКРАЇНИ»
	Ідентифікаційний код юридичної особи	00032129
	IBAN	UA173226690000026501300696616
	Валюта рахунку	гривня
2	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерне товариство "Сенс Банк"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	23494714
	IBAN	UA703003460000026507010917103
	Валюта рахунку	гривня
3	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерне товариство «УНІВЕРСАЛ БАНК»
	Ідентифікаційний код юридичної особи	21133352
	IBAN	UA913220010000026501490000006
	Валюта рахунку	гривня
4	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО АКЦІОНЕРНИЙ БАНК "УКРГАЗБАНК"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	23697280
	IBAN	UA123204780000026502743584800
	Валюта рахунку	гривня
5	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО ПЕРШИЙ УКРАЇНСЬКИЙ МІЖНАРОДНИЙ БАНК
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14282829
	IBAN	UA743348510000000000026505304
	Валюта рахунку	гривня

2. Органи управління та посадові особи. Організаційна структура

Органи управління

№ з/п	Назва органу управління (контролю)	Кількісний склад органу управління (контролю)	Персональний склад органу управління (контролю)
1	2	3	4
1	Директор	1	Шахбазов Геннадій Геуркович
2	Наглядова рада	5	Шевцова Тамара Миколаївна
3	Наглядова рада	5	Шкрібляк Назарій Миколайович
4	Наглядова рада	5	Шіпка Ростислав Васильович
5	Наглядова рада	5	Бойко Наталія Андріївна
6	Наглядова рада	5	Войтів Василь Тарасович

Інформація щодо посадових осіб

Виконавчий орган

№ з/п	Посада	Ім'я	РНОКП П	УНЗР	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада(и), яку(і) займав(є) за останні 5 років	Дата набуття повноважень та строк, на який обрано	Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини (Так/Ні)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Директор	Шахбазов Геннадій Геуркович			1971	вища	27	"Посада на будь-яких інших підприємствах не обіймає" () - Директор, Перший заступник директора	06.12.2022 3 роки	Ні

Рада (за наявності)

№ з/п	Посада	Ім'я	РНОКП П	УНЗР	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада(и), яку(і) займав(є) за останні 5 років	Дата набуття повноважень та строк, на який обрано	Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини (Так/Ні)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2	член Наглядової ради (представник акціонера)	Шевцова Тамара Миколаївна			1986	вища	15	"Акціонерне товариство "Укртрансгаз" (31570412) - начальник відділу правового забезпечення претензійної та позовної роботи, головний юрисконсульт"	14.11.2024 на строк повноважень Наглядової ради обраної 28.04.2023	Ні

[illegible]

№ з/п	Посада	Ім'я	РНОКП П	УНЗР	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада(и), яку(і) займав(є) за останні 5 років	Дата набуття повноважень та строк, на який обрано	Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини (Так/Ні)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
5	член Наглядової ради (представник акціонера)	Бойко Наталія Андріївна			1989	вища	14	"НАК Нафтогаз України" (20077720) - член Наглядової ради, представник Держави, заступник Голови Наглядової ради, керівник навчального аналітичного Центру взаємодії з владою, викладач, Радник Прем'єр-міністра України, Член Комітету з питань сталої енергетики Енергетичної комісії ООН для Європи, Заступник Міністра енергетики та вугільної промисловості з питань європейської інтеграції України	14.11.2024 на строк повноважень Наглядової ради обраної 28.04.2023	Ні

Рада (за наявності)

								Повне найменування, ідентифікаційний код	Дата набуття	Непогашена судимість
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--------------	----------------------

№ з/п	Посада	Ім'я	РНОКП П	УНЗР	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	юридичної особи та посада(и), яку(і) займав(є) за останні 5 років	повноважень та строк, на який обрано	ь за корисливі та посадові злочини (Так/Ні)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
6	член Наглядової ради (незалежний директор)	Войтів Василь Тарасович			1974	вища	25	"Кабінет Міністрів України" (00031101) - радник Міністра Кабінету Міністрів України, заступник директора, менеджер з антикризового управління	14.11.2024 на строк повноважень Наглядової ради обраної 28.04.2023	Ні

3. Структура власності

Зазначається URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщена структура власності особи у схематичному зображенні згідно з вимогами додатку 6 до цього Положення. Структура власності зазначається станом на 31 грудня звітного року: <https://www.transmagistral.com.ua/affiliates/>

4. Опис господарської та фінансової діяльності

Зазначається інформація щодо опису діяльності особи: Опис господарської та фінансової діяльності.

1. Належність особи до будь-яких об'єднань підприємств, повне найменування та місцезнаходження об'єднання, опис діяльності об'єднання, строк участі особи у відповідному об'єднанні, роль особи в об'єднанні, посилання на вебсайт об'єднання. ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СТРАХОВА КОМПАНІЯ "ТРАНСМАГІСТРАЛЬ" – не входить до будь-яких об'єднань підприємств.

2. Спільна діяльність, яку особа проводить з іншими організаціями, підприємствами, установами, при цьому зазначаються сума вкладів, мета вкладів (отримання прибутку, інші цілі) та отриманий фінансовий результат за звітний рік з кожного виду спільної діяльності. Спільну діяльність з іншими організаціями, підприємствами, установами ПРАТ "СК "ТРАНСМАГІСТРАЛЬ" не проводить.

3. Опис обраної облікової політики (метод нарахування амортизації, метод оцінки вартості запасів, метод обліку та оцінки вартості фінансових інвестицій тощо). Облікова політика Товариства розроблена та затверджена керівництвом Товариства відповідно до вимог МСБО 8 «Облікові політики, зміни в облікових оцінках та помилки» При виборі та застосуванні облікових політик Товариство керується відповідними стандартами і інтерпретаціями, з урахуванням роз'яснень щодо їх застосування, випущених Радою з МСФЗ. Основні засоби. Основними засобами визнаються матеріальні активи Товариства, очікуваний термін корисного використання яких більше одного року, що використовуються в процесі надання послуг, здавання в оренду іншим сторонам або для адміністративних цілей, вартість яких дорівнює або перевищує 20 000 грн. та більше. Матеріальні

активи Товариства, очікуваний строк корисного використання яких більше одного року та первісна вартість яких менше 20 000 грн. визнаються малоцінними необоротними матеріальними активами. 4. Опис обраної політики щодо фінансування діяльності особи, достатність робочого капіталу для поточних потреб, можливі шляхи покращення ліквідності. 1) Інформація щодо змін в обліковій політиці. Міжнародні стандарти визначають випадки, коли суб'єкт господарювання може змінити облікову політику. Відповідно до МСБО 8 «Облікові політики, зміни в облікових оцінках та помилки», суб'єкт господарювання повинен змінити облікову політику, лише якщо зміна: - вимагається МСФЗ/МСБО; - призводить до того, що фінансова звітність надає достовірнішу та доречнішу інформацію про вплив операцій, інших подій або умов на фінансовий стан, фінансові результати діяльності або грошові потоки суб'єкта господарювання. Облікова політика протягом 2024 року в компанії не змінювалась. 2) інформація щодо методів, що застосовуються страховиком під час проведення перевірки адекватності технічних резервів страховика, перевірки достатності резервів збитків, сформованих на попередні звітні дати ("ран-оф" тест), розкриття результатів, заходів, що вчиняються для мінімізації майбутніх ризиків. Для проведення відповідних перевірок ПрАТ «СК Трансмагістраль» використовує методи, зазначені у Внутрішній політиці формування технічних резервів. Для перевірки адекватності страхових зобов'язань використовується сума майбутніх грошових потоків за договорами. Дисконтування грошових потоків не застосовується. Перевірка адекватності технічних резервів здійснюється шляхом порівняння розміру найкращої оцінки сформованого технічного резерву з сумою майбутніх грошових потоків за договорами, а саме вартістю майбутніх страхових виплат (страхових відшкодувань) за договорами та витрат на ведення справи за договорами. 3) відповідні обґрунтування, якщо перевірка достатності резервів збитків, сформованих на попередні звітні дати ("ран-оф" тест). Також на звітну дату здійснюється перевірка достатності резерву збитків (резерву заявлених, але не виплачених збитків, та резерву збитків, які виникли, але не заявлені, включаючи розмір витрат на врегулювання збитків у складі резервів збитків) на попередні звітні дати ("ран-оф" тест). Перевірка достатності резервів збитків на попередню звітну дату здійснюється шляхом порівняння: - розміру найкращої оцінки резерву збитків на цю дату із сумою здійснених після цієї дати страхових виплат (страхових відшкодувань) за страховими випадками, що сталися до попередньої звітної дати та розміру найкращої оцінки резерву збитків за такими страховими випадками на звітну дату; - суми розміру найкращої оцінки резерву збитків та маржі ризику в складі резерву збитків на цю дату із сумою здійснених після цієї дати страхових виплат (страхових відшкодувань) за страховими випадками, що сталися до попередньої звітної дати та суми розміру найкращої оцінки резерву збитків та маржі ризику у складі резерву збитків за такими страховими випадками на звітну дату. 5. Опис політики щодо досліджень та розробок, сума витрат на дослідження та розробку за звітний рік. Інформація, передбачена пунктом 5 не зазначається, якщо законом така інформація визнана інформацією з обмеженим доступом. Товариство не здійснювало досліджень та розробок у звітному році. 6. Інформація щодо продуктів (товарів або послуг) особи: Товариство здійснює повний спектр страхових послуг і пропонує широкий вибір програм страхування для фізичних та юридичних осіб, згідно переоформленої ліцензії (видана 23.04.2024 Національним банком України) на діяльність із страхування (пряме страхування та вхідне перестраховування). Договори страхування оформлені відповідно до Закону України «Про страхування». Перелік класів страхування (ризиків у межах відповідного класу), за якими страховиком отримано ліцензію на здійснення діяльності зі страхування: клас 1 - страхування від нещасного випадку (у тому числі на випадок виробничої травми та професійного захворювання) - страхування від нещасного випадку, включаючи страхування на випадок виробничої травми та професійного захворювання; клас 2 - страхування на випадок хвороби (у тому числі медичне страхування) - страхування на випадок хвороби, - медичне страхування; клас 3 - страхування наземних транспортних засобів (крім залізничного рухомого

складу) - страхування наземних транспортних засобів (крім залізничного рухомого складу); клас 6 - страхування водних суден (морських суден, суден внутрішнього плавання та інших самохідних чи несамохідних плавучих споруд) - страхування водних суден; клас 7 - страхування майна, що перевозиться [включаючи вантаж, багаж (вантажобагаж)] - страхування майна, що перевозиться [включаючи вантаж, багаж (вантажобагаж)] незалежно від способу транспортування; клас 8 - страхування майна від вогню та небезпечного впливу природних явищ - страхування майна від вогню та небезпечного впливу природних явищ; клас 9 - страхування майна від шкоди, заподіяної градом, морозом, іншими подіями (включаючи крадіжку, розбій, грабіж, умисне пошкодження/знищення майна), крім подій, визначених у класі 8 - страхування майна від шкоди, заподіяної градом, морозом, іншими подіями (включаючи крадіжку, розбій, грабіж, умисне пошкодження/знищення майна); клас 9 - страхування майна від шкоди, заподіяної градом, морозом, іншими подіями (включаючи крадіжку, розбій, грабіж, умисне пошкодження/знищення майна), крім подій, визначених у класі 8 - страхування майна від шкоди, заподіяної градом, морозом, іншими подіями (включаючи крадіжку, розбій, грабіж, умисне пошкодження/знищення майна); клас 10 - страхування відповідальності, яка виникає внаслідок використання наземного транспортного засобу (у тому числі відповідальності перевізника) - страхування відповідальності, яка виникає внаслідок використання (експлуатації) наземних транспортних засобів (включаючи залізничний транспорт), іншої, ніж визначена Законом України “Про обов'язкове страхування цивільно-правової відповідальності власників наземних транспортних засобів” - страхування відповідальності під час перевезень наземним транспортним засобом (включаючи залізничний транспорт); клас 11 - страхування відповідальності, яка виникає внаслідок використання повітряного судна (у тому числі відповідальності перевізника) - страхування відповідальності, яка виникає внаслідок використання (експлуатації) повітряного судна - страхування відповідальності під час перевезень повітряним судном; клас 12 - страхування відповідальності, яка виникає внаслідок використання водного судна (у тому числі відповідальності перевізника) - страхування відповідальності, яка виникає внаслідок використання (експлуатації) водного судна - страхування відповідальності під час перевезень водним судном; клас 13 - страхування іншої відповідальності (крім визначеної у класах 10, 11, 12) - страхування іншої відповідальності перед третіми особами, ніж відповідальність оператора ядерної установки за ядерну шкоду, яка може бути заподіяна внаслідок ядерного інциденту, без обмежень та особливостей, які дають підстави для застосування спрощеного підходу для розрахунку капіталу платоспроможності та мінімального капіталу; клас 14 - страхування кредитів - страхування кредитів; клас 16 - страхування інших фінансових ризиків (крім визначених класами 14, 15) - страхування інших фінансових ризиків, крім страхування кредитів та поруки (гарантії); клас 18 - страхування витрат, пов'язаних з наданням допомоги (асистанс) особам, які потрапили у скрутне становище під час здійснення подорожі - страхування медичних витрат, пов'язаних з наданням допомоги (асистанс) особам, які потрапили в скрутне становище під час здійснення подорожі (поїздки) на території України або за кордон - страхування витрат, інших ніж медичні, пов'язаних з наданням допомоги (асистанс) особам, які потрапили в скрутне становище під час здійснення подорожі (поїздки) на території України або за кордон. Товариство отримує доходи від реалізації послуг зі страхування, а також інші доходи, які не пов'язані з проведенням операцій страхування - від розміщення тимчасово вільних грошових коштів, а саме: відсотки від депозитів, агентські винагороди від інших страховиків. За 2024 року Товариством було зібрано 283,4 млн грн страхових премій, що в 5,5 разів перевищило обсяг премій за 2023 рік. Надходження від юридичних осіб складають 281 млн грн. Таким чином, частка юридичних осіб в брутто-преміях Страховика за підсумками 2024 року становила 99%, тобто корпоративні клієнти продовжують значно переважати в клієнтському портфелі Товариства. Показники ділової активності Товариства в аналізованому періоді продемонстрували висхідну динаміку: чисті премії значно

виросли. Товариство за 2024 року виплатила своїм клієнтам 164 млн грн, що майже в 7 разів вище обсягу страхових виплат за 2023 року.

7. Опис ризиків, як притаманні діяльності особи, підходи до управління ризиками, заходи особи щодо зменшення впливу ризиків. Умови діяльності в Україні залишаються складними: тривала війна та пов'язані з нею виклики залишаються ключовими ризиками для суспільства. Ситуація продовжує розвиватися і її наслідки наразі є до кінця невизначеними. З метою уникнення і мінімізації ризиків, пом'якшення їх наслідків, зменшення вразливості, в Товаристві запроваджено систему управління ризиками, що включає стратегію управління ризиками та реалізацію управління ризиками відповідно до організації і функціонування системи управління ризиками у страховика. Управління ризиками є системою, яка функціонує в усіх підрозділах Товариства, охоплюючи при цьому усі існуючі бізнес-процеси. Аналіз ризиків передбачає розуміння суті ризиків, на які наражається Товариство, та з'ясування, чи узгоджуються вони з місією Товариства, її стратегією та принципами. Управління ризиками координується працівником Товариства, який відповідальний за оцінку ризиків та здійснює функції ризик-менеджера, який визначає стратегію управління ризиками. Наглядова рада визначає основні засади політики управління ризиками, та враховують особливості діяльності Товариства. Товариство в системі управління ризиками ідентифікує такі основні категорії ризиків: андерайтинговий ризик, ринковий ризик, ризик дефолту контрагента, операційний ризик, ризик учасника фінансової групи, ризик ліквідності. Політика по управлінню ризиками спрямована на визначення, аналіз та управління ризиками, яким схильне Товариство, на встановлення лімітів і відповідних контролів, а також на постійну оцінку рівня ризиків та їх відповідності встановленим лімітам. Політика і процедури по управлінню ризиками переглядаються на постійній основі з ціллю відображення ринкової ситуації, нових продуктів та змін бізнес-процесів. Основними ризиками, з якими Товариство стикається у ході звичайної діяльності, є страхові ризики, кредитний ризик, ринковий ризик та ризик ліквідності. Страхові ризики - динаміка страхових вимог Товариство прийняло рішення не наводити розкриття про динаміку страхових вимог, оскільки невизначеність щодо суми та строків виплат, як правило, вирішується протягом одного року. Кредитний ризик Утримуванні контракти перестраховування, що є активами, потенційно можуть створювати кредитний ризик у розмірі дебіторської заборгованості за перестраховуванням. Товариство укладає договори облігаторного та факультативного перестраховування як з резидентами, так і з нерезидентами. Договори з перестраховування не звільняють Товариство від прямих обов'язків у відношенні до страхувальника. Товариство укладає договори з перестраховиками, які мають певний рейтинг фінансової надійності. Ризик ліквідності Основним ризиком, якому піддається Товариство, є вимоги щодо доступності її грошових коштів для виконання зобов'язань за договорами страхування. Політика Товариства включає розміщення коштів страхових резервів з урахуванням безпечності, прибутковості, ліквідності та диверсифікованості, а також забезпечення фактичної платоспроможності на кожную звітну дату у відповідності до вимог законодавства України. Товариство аналізує свої активи та зобов'язання за їх строками погашення та планує свою ліквідність залежно від очікуваних строків виконання зобов'язань за відповідними фінансовими інструментами. Товариство використовує процес детального прогнозу грошових коштів для того, щоб гарантувати наявність адекватних ресурсів для виконання своїх платіжних зобов'язань. Управління фінансовими ризиками Кредитний ризик Максимальний обсяг кредитного ризику, що стосується фінансових активів, є балансова вартість фінансових активів, що відображена у статтях звіту про фінансовий стан (або у детальному аналізі, який наведено у примітках до фінансових звітів). Товариство здійснює регулярний моніторинг дебіторської заборгованості за договорами страхування, перестраховування, а також іншої дебіторської заборгованості з точки зору її погашення. Товариство управляє кредитною якістю фінансових активів за допомогою внутрішньої системи надання рейтингів. З метою зменшення ризику дефолту контрагента за рахунками і депозитами в банках Товариство розміщує свої кошти в банках з високими

кредитними рейтингами. Ризик ліквідності Ризик ліквідності - це ризик неспроможності Товариства виконати свої зобов'язання за виплатами у встановлений строк за звичайних або непередбачуваних обставин. Основним ризиком, якому піддається Товариство, є вимоги щодо доступності її грошових коштів для виконання зобов'язань за договорами страхування. Політика Товариства включає розміщення коштів страхових резервів з урахуванням безпечності, прибутковості, ліквідності та диверсифікованості, а також забезпечення фактичної платоспроможності на кожну звітну дату у відповідності до вимог законодавства України. Керівництво Товариства здійснює управління активами, враховуючи ліквідність та щоденний моніторинг майбутніх грошових потоків та ліквідності. Основним джерелом коштів Товариства у звітному періоді були кошти отримані від операційної діяльності. Ринковий ризик Ринковий ризик - це ризик коливань справедливої вартості майбутніх грошових потоків за фінансовими інструментами внаслідок змін ринкових параметрів, зокрема процентних ставок та валютних курсів. Товариство виконує критерії та вимоги до ризиковості операцій страховика, до диверсифікації та якості активів. Кошти розміщені в банках на поточних та депозитних рахунках які мають рейтинги за національною шкалою не нижче uaAA - АТ "ОЩАДБАНК", АТ «УКРГАЗБАНК», КБ «Акордбанк», ПАТ «КІБ», АКБ «Індустріалбанк», АТ КБ «Приватбанк», АТ «РВС Банк», АТ «ОТПбанк», АТ «ПУМБ», АТ «Універсалбанк». 8. Стратегія подальшої діяльності особи щонайменше на рік (щодо розширення виробництва, реконструкції, поліпшення фінансового стану, опис істотних факторів, які можуть вплинути на діяльність особи в майбутньому). Збереження надходження страхових платежів; Залучення клієнтів страхових компаній, що з об'єктивних причин вибувають з ринку; Приведення бізнес-процесів у відповідність до Ліцензійних умов, затверджених Національним банком України, Оптимізація організаційної структури; Збереження високого рівня обслуговування клієнтів, збільшення кількості постійних клієнтів та частки офісних і онлайн продажів; Прибутковість діяльності Товариства в цілому; Підвищення рівня платоспроможності при вдосконаленні інвестиційної політики; Запровадження ефективної системи управління ризиками; Продовження політики диверсифікації страхового портфелю; Розширення переліку страхових посередників із власною торговою мережею; Збільшення рівня пролонгації договорів страхування, постійний контроль якості та рівня задоволеності отриманою фінансовою послугою; Розширення лінійки інноваційних страхових продуктів; Розширення лінійки альтернативних страхових продуктів; Скорочення інших господарських витрат. Опис істотних факторів, які можуть вплинути на діяльність особи в майбутньому є: - продовження війни росії проти України, невизначеність подальшого розвитку подій; - скорочення обсягів споживання фінансових послуг (частина території України окупована, мільйони українців все ще залишаються за кордоном); - економічно нестабільна ситуація в Україні; - відсутність інвестицій через військові дії та воєнний стан, погіршення настроїв у бізнес-середовищі; - загальне зменшення платоспроможності юридичних та фізичних осіб; - значні інфляційні процеси; - суттєва зміна валютного курсу; - зміна вартості активів (зміна їх якості); - висока конкуренція на ринку фінансових послуг; - часті зміни в законодавстві. Незважаючи на єдину суттєву невизначеність, пов'язану з війною в Україні, керівництво продовжує вживати заходів для мінімізації впливу на компанію, і тому вважає, що застосування припущення про безперервність діяльності для складання цієї фінансової звітності є доцільним. 9. Основні придбання або відчуження активів за останні п'ять років, а також якщо плануються будь-які значні інвестиції або придбання, то також необхідно надати їх опис, включаючи суттєві умови придбання або інвестиції, їх вартість і спосіб фінансування. Значні придбання або відчуження Товариством не здійснювалися. 10. Основні засоби особи, включаючи об'єкти оренди та будь-які значні правочини особи щодо них; виробничі потужності та ступінь використання обладнання, спосіб утримання активів, місцезнаходження основних засобів. Крім того, необхідно описати екологічні питання, що можуть позначитися на використанні активів підприємства, плани

капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів, характер та причини таких планів, суми видатків, у тому числі вже зроблених, методи фінансування, прогностичні дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення. Товариство не використовує виробниче обладнання. 11. Проблеми, які впливають на діяльність особи, в тому числі ступінь залежності від законодавчих або економічних обмежень. На діяльність Товариства впливають зовнішні фактори та певні проблеми, пов'язані із суспільно-політичною та економічною ситуацією в країні. Страховий ринок за останні роки змінився чи не найбільше внаслідок поступового посилення вимог до платоспроможності та якості активів. З ринку пішли страховики, що не змогли або не забажали відповідати новим вимогам. Разом з тим це зробило сектор стійкішим до викликів. Характерна риса сучасного етапу розвитку ринку - значне збільшення страхових виплат. На діяльність Товариства потенційно впливає лише фінансова нестабільність в нашій країні та кардинальні зміни в чинному законодавстві. Через такі зміни, та в деякій мірі не стандартні вирішення швидких перепрофілювань на ринку України й порядок ведення бухгалтерського обліку фінансових операцій із застосуванням міжнародних стандартів, в діяльності підприємств виникає необхідність у прийнятті оперативних рішень. Триває наближення вітчизняного ринку страхування до стандартів ЄС. Національний банк України оновив низку нормативно-правових актів щодо реєстрації та діяльності учасників страхового ринку з метою імплементації вимог Законів України "Про фінансові послуги та фінансові компанії". 01.01.2024 набув чинності новий закон "Про страхування", за яким платоспроможність страховика забезпечується шляхом дотримання встановлених вимог до капіталу платоспроможності та мінімального капіталу, розрахунок яких здійснюється за базовим або спрощеним підходами залежно від масштабів діяльності страховика. Крім того, на діяльність компанії негативно впливає велика кількість підзаконних нормативно-правових актів, які "зарегульовують" господарську діяльність страховиків та контролюючі органи, які застосовують нові вимоги та посилюють контроль за діяльністю страхового ринку. 12. Середньооблікова чисельність штатних працівників особи, середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом, чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня), розмір фонду оплати праці. Крім того, зазначається про фактичні зміни розміру фонду оплати праці, його збільшення або зменшення відносно попереднього року. Середньооблікова чисельність штатних працівників – 23 За сумісництвом - 0 Чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) – 0 13. Будь-які пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб, що мали місце протягом звітного періоду, умови та результати цих пропозицій. Жодних пропозицій щодо реорганізації з боку третіх осіб протягом звітного періоду не надходило. 14. Інша інформація, яка може бути істотною для оцінки стейкхолдерами фінансового стану та результатів діяльності особи. Станом на 31.12.2024 року Товариство дотримувалася усіх зовнішніх регуляторних вимог. Керівництво планує своєчасно обслуговувати зобов'язання Товариства у відповідності до умов укладених договорів. Виходячи з прогнозів керівництва, очікується, що Товариство матиме достатньо ліквідних активів для виконання всіх вимог законодавства щодо платоспроможності та достатності капіталу. Виходячи зі стану справ на дату випуску цієї фінансової звітності, а також прогнозів менеджменту, Керівництво не очікує значних складнощів з виконанням вимог НБУ щодо платоспроможності та достатності капіталу протягом наступних 12 місяців. Регуляторний капітал Товариства складається з капіталу першого рівня та капіталу другого рівня, складові капіталу третього рівня відсутні. До складових регуляторного капіталу першого рівня входить: фактично сплачений та зареєстрований статутний капітал 48 000 тис. грн. та внески до незареєстрованого статутного капіталу 200 000 тис. грн. (20.12.2024 року акціонерними зборами Товариства була затверджена нова редакція статуту зі статутним капіталом у 248 000 тис. грн., внесення інформації до ЄДР відбулося 16.01.2025 року з причин незалежних від керівництва); емісійний дохід в сумі 2 675 тис. грн.; резервний капітал

25 500 тис. грн. До складових регуляторного капіталу другого рівня відноситься: прибуток поточного року в сумі -1166 тис. грн. Сума складових регуляторного капіталу першого, другого та третього рівнів складає 277 341 тис. грн. Прийнятні активи станом на 31.12.2024 року з урахуванням обмежень складають 374 125 тис. грн., загальна сума зобов'язань складає 100 110 тис. грн., надлишок прийнятних активів для цілей розрахунку регуляторного капіталу над зобов'язаннями страховика складає 274 015 тис. грн. Позитивна різниця між сумою складових регулятивного капіталу першого рівня, капіталу другого рівня та капіталу третього рівня та надлишком прийнятних активів над Загальною сумою зобов'язань складає 3 326 тис. грн. Таким чином Товариство виконує вимоги встановленні в Постанові №201 від 29.12.2023р. що до загального розміру прийнятного регулятивного капіталу страховика та за кожним його рівнем для виконання вимог до капіталу платоспроможності страховика та до мінімального капіталу з урахуванням вимог до пропорцій відповідного рівня капіталу. Технічні резерви, що складають 95 770,0 тис. грн. сформовані Товариством та відображені в звітних даних, підтверджуються розрахунком, який завірений сертифікованим актуарієм та є достатнім для покриття майбутніх страхових зобов'язань за діючим на звітну дату портфелем договорів страхування. Страхові резерви розраховані та розміщені визначеними категоріями прийнятних активів у повному обсязі та з дотриманням всіх нормативів згідно Постанови №201 від 29.12.2023 року. Фінансові активи товариства не обмежені та не обтяжені та достатні для виконання нормативів.

Інформація щодо отриманих особою ліцензій

Вид діяльності	Номер ліцензії	Дата видачі	Орган державної влади, що видав ліцензію	Дата закінчення строку дії ліцензії (за наявності)
1	2	3	4	5
діяльність із страхування (пряме страхування та вхідне перестрахування)	№ 27-0024/32675	26.04.2024	Національний банк України	

II. Інформація щодо капіталу та цінних паперів

1. Структура капіталу

№ з/п	Тип та/або клас акцій	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Кількість акцій, шт.	Номінальна вартість, грн	Права та обов'язки	Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на організованих ринках капіталу	Облік часток особи в обліковій системі часток
1	Акція проста бездокументарна іменна	09/1/2023	4800000	10	Кожною простою акцією Товариства її власнику-акціонеру надається однакова сукупність прав, включаючи права на: - участь в управлінні Товариством; - отримання дивідендів; - отримання, у разі ліквідації Товариства, частини його майна або вартості цього майна; - отримання інформації про	відсутні	

	господарську діяльність Товариства. Одна голосуюча акція Товариства надає акціонеру один голос для вирішення кожного питання на Загальних зборах, крім випадків проведення кумулятивного голосування та випадків, передбачених чинним законодавством України. Акціонери Товариства не мають переважного права на придбання акцій Товариства, які пропонуються їх власником до відчуження третій особі. Акціонери Товариства можуть мати й інші права, передбачені чинним законодавством України та Статутом. Акціонери Товариства мають право укласти між собою договір щодо реалізації прав на акції та/або прав за акціями. Такий договір укладається в письмовій формі у порядку, визначеному чинним законодавством України. Акціонери Товариства мають переважне право придбавати розміщувані Товариством прості акції у процесі додаткової емісії акцій пропорційно частці належних йому простих акцій у загальній кількості простих акцій, якщо Загальними зборами не буде прийнято рішення про невикористання такого права у порядку, встановленому чинним законодавством України. Порядок реалізації акціонером свого переважного права придбавати розміщувані Товариством прості акції визначається чинним	
--	---	--

					законодавством України. Акціонери зобов'язані: - дотримуватися Статуту, інших внутрішніх документів Товариства; - виконувати рішення Загальних зборів, інших органів Товариства; - виконувати свої зобов'язання перед Товариством, у тому числі пов'язані з майновою участю; - оплачувати акції у розмірі, в порядку та способами, що передбачені Статутом та договором купівлі-продажу акцій; - не розголошувати комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність Товариства. Акціонери можуть мати інші обов'язки, встановлені чинним законодавством України. На Товариство не поширюються вимоги чинного законодавства України щодо придбання акціонерами Товариства акцій Товариства за наслідками придбання ними контрольного пакета акцій Товариства.		
--	--	--	--	--	---	--	--

3. Цінні папери

Інформація про випуски акцій особи

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного папера	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість, грн	Кількість акцій, шт.	Загальна номінальна вартість, грн	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
12.01.2021	01/1/2021	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	UA4000085963	Акція проста електронна іменна	Електронні іменні	10	1235000	12350000	100
Опис		нездійснюється							
		Національна							

07.07.2023	09/1/2023	комісія з цінних паперів та фондового ринку	UA4000085963	Акція проста електронна іменна	Електронні іменні	10	4800000	48000000	100
Опис		нездійснюється							

Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів особи, в тому числі необхідність отримання від особи або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів

Дата випуску	Найменування органу, що зареєстрований за випуском	Вид цінних паперів	Міжнародний ідентифікаційний номер	Найменування органу, що наклав обмеження	Характеристика обмеження	Строк обмеження
1	2	3	4	5	6	7
07.07.2023	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	Акція проста електронна іменна	UA4000085963	Акціонери	Акціонери Товариства не мають переважного права на придбання акцій Товариства, які пропонуються їх власником до відчуження третій особі. Акціонери Товариства мають переважне право придбавати розміщувані Товариством прості акції у процесі додаткової емісії акцій пропорційно частці належних йому простих акцій у загальній кількості простих акцій, якщо Загальними зборами не буде прийнято рішення про невикористання такого права у порядку, встановленому чинним законодавством України. Порядок реалізації акціонером свого переважного права придбавати розміщувані Товариством прості акції визначається чинним законодавством України.	-
Зазначається додаткова інформація:						

Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Міжнародний ідентифікаційний номер	Кількість акцій у випуску, шт.	Загальна номінальна вартість, грн	Загальна кількість голосуючих акцій, шт.	Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, шт.	Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі, шт.
1	2	3	4	5	6	7	8
07.07.2023	09/1/2023	UA4000085963	4800000	48000000	4800000	0	0
Зазначається додаткова інформація:		Характеристика обмеження: Голосуючі акції, право голосу за якими обмежено, а також голосуючі акції, право голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі, в Товаристві відсутні.					

Інформація про осіб, що володіють 5 і більше відсотками акцій особи

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи*	Місцезнаходження	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
					простої іменні	привілейовані іменні
АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "УКРТРАНСНАФТА"	31570412	01010 - 804 Київ Печерський р-н, місто Київ, вулиця Острозьких Князів, 32/2	4415602	91.991708	4415602	0
Первинна профспілкова організація Акціонерного товариства «Укртранснафта» м. Кременчук	25868544	39605 - 804 Полтавська , місто Полтава, вулиця Перемоги, 32/5	244802	5.100042	244802	0
Усього			4660404	97.09175	4660404	0

Відомості про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій

№ з/п	Дата отримання інформації від Центрального депозитарію цінних паперів або акціонера	Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або найменування юридичної особи власника (власників) акцій	Ідентифікаційний код юридичної особи - резидента або код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи - нерезидента	Розмір частки акціонера до зміни (у відсотках до статутного капіталу)	Розмір частки акціонера після зміни (у відсотках до статутного капіталу)
1	12.03.2024	Акціонерне товариство "Укртранснафта"	31570412	89.497646	91.991708

2. Річна фінансова звітність

URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено річну фінансову звітність особи:

- <https://www.transmagistral.com.ua/financial-indicators/>

3. Аудиторський звіт до річної фінансової звітності

Довідка щодо відомостей про аудиторський звіт щодо фінансової звітності за звітний рік:

1	Повне найменування	Приватне акціонерне товариство "Страхова компанія "Трансмагістраль"
2	Ідентифікаційний код юридичної особи	31630408
3	Найменування суб'єкта аудиторської діяльності	Товариство з обмеженою відповідальністю «Джі Пі Ей УКРАЇНА»
4	Ідентифікаційний код суб'єкта аудиторської діяльності	21994619
5	Реєстраційний номер облікової картки платника податків / серія (за наявності) та номер паспорта (для фізичних осіб, які через свої релігійні переконання відмовляються від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків відповідно до закону) для аудитора, який одноосібно провадить аудиторську діяльність	
6	Реєстровий номер та дата внесення реєстрової інформації до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності аудиторської фірми	1988 01.10.2018
7	Реєстровий номер аудитора, який одноосібно провадить аудиторську діяльність в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	
8	Розділ Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес
9	Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності	01.01.2024 - 31.12.2024
10	Думка аудитора	із застереженням
11	Номер та дата договору на проведення аудиту	Дод№ 8 від 10.01.2025 до Договору А-СКТ/09.03.23 29.09.2023
12	Дата початку та дата закінчення аудиту	10.01.2025 - 18.04.2025
13	Дата аудиторського звіту	18.04.2025
14	Інформація про виявлені факти аудитором або ключовим партнером при виконанні завдання з обов'язкового аудиту фінансової звітності підприємства, що становить суспільний інтерес, що могли мати місце або мали місце порушення, зокрема шахрайство щодо фінансової звітності такого підприємства, та інформація про вжиття відповідних заходів щодо усунення цих порушень органом управління підприємства	

Аудиторський звіт до річної фінансової звітності:

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА Акціонерам та Керівництву Приватного акціонерного товариства «Страхова компанія «ТРАНСМАГІСТРАЛЬ», Національному банку України, іншим зацікавленим користувачам. ЗВІТ ЩОДО АУДИТУ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ Думка із застереженням. Ми провели аудит фінансової звітності ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «СТРАХОВА КОМПАНІЯ «ТРАНСМАГІСТРАЛЬ» (Товариство), що складається з Балансу (Звіту про фінансовий

стан) на 31 грудня 2024 року, Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід), Звіту про рух грошових коштів та Звіту про власний капітал за рік, що закінчився зазначеною датою, та приміток до фінансової звітності, включаючи стислий виклад. значущих облікових політик. На нашу думку, за винятком можливого впливу питання, описаного в розділі «Основа для думки із застереженням» нашого звіту, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Товариства на 31 грудня 2024 року, та його фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ) та відповідає вимогам Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» щодо складання фінансової звітності. Основа для думки із застереженням. У процесі аудиту фінансової звітності ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА СТРАХОВА КОМПАНІЯ «ТРАНСМАГІСТРАЛЬ» за рік, що закінчився 31 грудня 2024 року, ми встановили, що Товариство в більшості процесів привело свою діяльність у відповідність до вимог чинного законодавства. Водночас, частина обробки даних щодо страхових контрактів все ще здійснюється із використанням електронних таблиць (Ехсеї). Такий підхід створює додаткові ризики виникнення помилок в обліку, які можуть вплинути на точність і достовірність фінансової звітності, особливо У частині відображення інформації про страхові контракти. Як зазначено у Примітці 19 до фінансової звітності, оновлення ІТ-системи очікується до 30 квітня 2025 року, що має на меті зменшити ризики облікових помилок і забезпечити відповідність вимогам МСФЗ 17. У процесі нашого аудиту ми не виявили суттєвих викривлень у даних, оброблених за допомогою Ехсеї. Однак слід зазначити, що обмеження, пов'язані з цим способом обробки інформації, несуть потенційні ризики, які можуть вплинути на вартість активів і зобов'язань Товариства, а також на його фінансові результати. Точний обсяг цих ризиків наразі визначити складно, проте їх вплив, на нашу думку, є суттєвим, але не всеохоплюючим для фінансової звітності за звітний період. Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (МСА). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності» нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до Товариства згідно з Міжнародним Кодексом Етики Професійних Бухгалтерів Ради з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (включаючи Міжнародні стандарти незалежності) («Кодекс РМСЕБ») та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші зобов'язання з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки із застереженням. Суттєва невизначеність, що стосується безперервності діяльності. Ми звертаємо увагу на Примітку 6 у фінансовій звітності, в якій зазначено, що 24 лютого 2022 року, Російська Федерація розпочала неспровоковану повномасштабну воєнну агресію в Україні. Негайно після цього урядом України було введено воєнний стан та відповідні тимчасові обмеження, які впливають на економічні умови. Керівництво Товариства розглянуло різні сценарії, які включали несприятливі, але вірогідні та розумно можливі сценарії невизначеності, пов'язані з наслідками військового вторгнення, і дійшло висновку, що цілком можливо, що Товариство зможе продовжувати безперервну діяльність. Проте подальший хід триваючої збройної загрози Російської Федерації, у тому числі масштаб, інтенсивність і потенційні строки завершення воєнних дій, є фактором невизначеності. Проте подальший хід триваючої збройної агресії Російської Федерації, у тому числі масштаб, інтенсивність і потенційні строки завершення воєнних дій, є фактором невизначеності. Непрогнозованість подальшого ходу війни та її потенційно значного масштабу є фактором суттєвої невизначеності, яка може викликати значні сумніви у спроможності Товариства продовжувати безперервну діяльність. Отже, Товариство може втратити здатність реалізовувати свої активи та виконувати свої зобов'язання у ході нормального введення бізнесу. Нашу думку щодо цього питання не було модифіковано. Пояснювальний параграф. Звітування у форматі iXBRL. Згідно із Законом

України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" фінансова звітність Товариства за Стандартами бухгалтерського обліку МСФЗ має складатися в єдиному електронному форматі iXBRL. Як описано в Примітці 5 у фінансовій звітності, на дату затвердження фінансової звітності управлінський персонал Товариства ще не склав фінансову звітність у форматі iXBRL через відсутність технічних умов, які дозволяють скласти та подати фінансову звітність в такому форматі. Розвиток та впровадження технічних умов дозволять впровадити фінансову звітність в єдиному електронному форматі (iXBRL) в найближчому майбутньому.

Ключові питання аудиту. Ключові питання аудиту - це питання, які, на наше професійне судження, були найбільш значущими під час нашого аудиту фінансової звітності за поточний період. Ці питання розглядалися у контексті нашого аудиту фінансової звітності в цілому та враховувались при формуванні думки щодо неї, при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань. Додатково до питань, описаних у розділах «Основа для думки із застереженням» та «Суттєва невизначеність, що стосується безперервності діяльності», ми визначили, що описане нижче питання є ключовим питанням аудиту, яке слід відобразити в нашому звіті. Ключове питання аудиту - Зобов'язання на залишок покриття. Оцінка зобов'язань на залишок покриття, включаючи страхові резерви, є ключовим питанням аудиту, оскільки вони становлять суттєву частину зобов'язань страховика та істотно впливають на фінансову звітність. Розрахунок цих резервів передбачає застосування складних моделей і значних професійних суджень, зокрема щодо актуарних припущень і очікуваних витрат. Через високий рівень суб'єктивності та ризику викривлення аудитор приділяв цьому питанню підвищену увагу під час перевірки. Яким чином наш аудит розглядав ключове питання аудиту. Наш аудит розглядав це ключове питання шляхом проведення низки процедур, спрямованих на отримання достатніх та відповідних аудиторських доказів щодо обґрунтованості оцінки зобов'язань на залишок покриття, включаючи страхові резерви. Враховуючи суттєву частку цих зобов'язань у загальній структурі балансу та значний рівень суб'єктивності при їх розрахунку, ми приділили цьому аспекту особливу увагу, зокрема, ми здійснили оцінку застосованої Товариством методології, моделей та ключових припущень, а також перевірили повноту та достовірність вхідних даних, що використовувались при розрахунку. Було залучено незалежного актуарія для тестування використаної методології, моделі та припущення із визнаними прикладами актуарія. Ми проаналізували повноту розкриття інформації у фінансовій звітності та примітках до фінансової звітності Товариства. За результатами проведених аудиторами процедур необхідності внесення виправлень до фінансової звітності не виникло. Інша інформація

Управлінський персонал Товариства несе відповідальність за іншу інформацію. інша інформація складається з: - Регулярної річної інформації емітента цінних паперів (включає в себе Звіт керівництва (звіт про управління)) - відповідно до Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 03.12.2013 Мо 2826, Річна інформація про емітента буде затверджена після дати нашого Звіту незалежного аудитора. Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на Річну інформацію про емітента ї ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї Річної інформації про емітента на дату цього Звіту незалежного аудитора. У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомлення з Річною інформацією про емітента та розгляд, чи існує суттєва невідповідність між Річною інформацією про емітента та фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи Річна інформація емітента має вигляд такої, що містить суттєве викривлення. Коли ми сзнайомимося з річною інформацією про емітента та якщо ми дійдемо висновку, що в ній існує суттєве викривлення, нам потрібно повідомити інформацію про це питання тим, кого наділено найвищими повноваженнями та розглянути вплив цього питання на фінансову звітність і необхідність подальших дій стосовно цього нашого Звіту; - Звітності страховика за 2024 рік, що складається згідно Правил складання та подання звітності учасниками ринку небанківських

фінансових послуг до Національного банку України. Нами складено окремий незалежний звіт з надання впевненості щодо річних звітних даних страховика за рік, що закінчився 31 грудня 2024 р. Відповідальність управлінського персоналу та тих, кого наділено найвищими повноваженнями, за фінансову звітність Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до МСФЗ та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки. При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовно, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати Товариство чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому. Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування Товариства. Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності. Нашими цілями є отримання обгрунтованої впевненості, що фінансова звітність в цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та випуск звіту аудитора, що містить нашу думку. Обгрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, коли воно існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обгрунтовано очікується, вони можуть впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі цієї фінансової звітності. Виконуючи аудит відповідно до вимог МСА, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом усього завдання з аудиту. Крім того, ми: - ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо й виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик невиявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю; - отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю; - оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обгрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів (інформації, зроблених управлінським персоналом; - (доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та, на основі отриманих аудиторських доказів, робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, що може поставити під значний сумнів здатність Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в нашому звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Втім майбутні події або умови можуть примусити Товариство припинити свою діяльність на безперервній основі; - оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що покладені в основу її складання, так, щоб досягти достовірного подання. Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, разом з іншими питаннями інформацію про запланований обсяг і час проведення аудиту та суттєві аудиторські результати, включаючи будь-які суттєві недоліки заходів внутрішнього контролю,

виявлені нами під час аудиту. Ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали відповідні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їм про всі стосунки й інші питання, які б могли б обгрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовно, щодо відповідних застережних заходів. З переліку всіх питань, інформація щодо яких надавалась тим, кого наділено найвищими повноваженнями, ми визначили ті, що були найбільш значущими під час аудиту фінансової звітності поточного періоду, тобто ті, які є ключовими питаннями аудиту. Ми описуємо ці питання в нашому звіті аудитора крім випадків, якщо законодавчим чи регуляторним актом заборонено публічне розкриття такого питання, або коли за край виняткових обставин ми визначаємо, що таке питання не слід висвітлювати в нашому звіті, оскільки негативні наслідки такого висвітлення можуть очікувано переважити його корисність для інтересів громадськості.

ЗВІТ ЩОДО ВИМОГ ІНШИХ ЗАКОНОДАВЧИХ І НОРМАТИВНИХ АКТИВ. Згідно вимог ст.14 Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» № 2258 від 21.12.2017 р. (далі - Закон №2258), до Аудиторського звіту наводимо наступну інформацію: Інформація про узгодженість фінансової інформації у звіті про управління, який складається відповідно до законодавства, з фінансовою звітністю за звітний період та/або з іншою інформацією, отриманою аудитором під час аудиту, а за наявності суттєвих викривлень у звіті про управління наводиться опис таких викривлень та їх характер: Товариство не подає Звіт про управління, оскільки згідно з пунктом 7 статті 11 Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", від подання звіту про управління звільняються мікропідприємства та малі підприємства. ПРАТ СК "ТРАНСМАГІСТРАЛЬ" відноситься до категорії малих підприємств. Найменування органу, який призначив суб'єкта аудиторської діяльності на проведення обов'язкового аудиту, дата призначення та загальна тривалість виконання аудиторського завдання без перерв з урахуванням продовження повноважень, яким мали місце, та повторних призначень для надання послуг з обов'язкового аудиту Нас було призначено для проведення обов'язкового аудиту фінансової звітності Товариства рішенням Загальних зборів акціонерів ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «СТРАХОВА КОМПАНІЯ «ТРАНСМАГІСТРАЛЬ» (Протокол річних дистанційних загальних зборів акціонерів від 23. 12.2022р.) на підставі проведеного Товариством відкритого конкурсу з вибору суб'єкта аудиторської діяльності. Загальна тривалість виконання завдання без перерв з урахуванням продовження повноважень, які мало місце та повторних призначень становить 4 роки. Інформація щодо аудиторських оцінок. Під час проведення цього завдання з обов'язкового аудиту, ми не виявили інших питань стосовно аудиторських оцінок, окрім тих, що зазначені у розділі «Ключові питання аудиту» цього звіту, інформацію щодо яких ми вважаємо за доцільне розкрити відповідно до вимог статті 14 Закону №2258. Пояснення щодо результативності аудиту в частині виявлення порушень, зокрема, пов'язаних із шахрайством. В результаті перевірки системи внутрішнього контролю, проведеної для цілей аудиту фінансової звітності Товариства, нами не виявлено суттєвих недоліків у системі внутрішнього контролю Товариства, які могли б негативно вплинути на можливість Товариства обліковувати, обробляти, узагальнювати та відображати у звітності бухгалтерські та інші фінансові дані, складати фінансову звітність, яка не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки, невідповідностей законодавчим, нормативним вимогам. Під час проведення аудиту ми перевірили наявність факторів ризику шахрайства, зокрема шляхом тестування. Ми не отримали доказів обставин, які можуть свідчити про можливість того, що фінансова звітність Товариства містить суттєве викривлення внаслідок шахрайства. Однак, основна відповідальність за запобігання і виявлення шахрайства лежить саме на управлінському персоналі Товариства, який не повинен покладатися на проведення аудиту для уникнення своїх обов'язків, так як шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю, які внаслідок властивих для аудиту обмежень можуть

бути не виявлені. Властиві аудиту обмеження викладено у параграфі «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності» цього Звіту незалежного аудитора. Підтвердження того, що думка аудитора, наведена в аудиторському звіті, узгоджується з додатковим звітом для аудиторського комітету. Ми підтверджуємо, що думка аудитора, наведена в аудиторському звіті узгоджується з Додатковим звітом для Наглядової ради, яка виконує функцію аудиторського комітету. Твердження про ненадання неаудиторських послуг і про незалежність ключового партнера з аудиту та суб'єкта аудиторської діяльності від юридичної особи під час проведення аудиту. Нами не надавались Товариству неаудиторські послуги, як це передбачено статтею 6 та 27 Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність». Твердження про нашу незалежність по відношенню до Товариства, у тому числі ключового партнера з аудиту фінансової звітності, викладена у параграфі «Основа для думки із застереженням» та «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності» цього Звіту незалежного аудитора. Інформація про інші надані аудитором або суб'єктом аудиторської діяльності юридичній особі або контрольованим нею суб'єктам господарювання послуги, крім послуг з обов'язкового аудиту, що не розкриті у звіті про управління або у фінансовій звітності. Окрім послуг з обов'язкового аудиту ми надавали Товариству послуги з надання впевненості щодо річних даних звітності страховика за 2024 рік. Пояснення щодо обсягу аудиту та властивих для аудиту обмежень. Опис обсягу аудиту викладений у параграфі «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності» цього Звіту незалежного аудитора. Через властиві для аудиту обмеження разом із властивими обмеженнями системи внутрішнього контролю існує неминучий ризик того, що деякі суттєві викривлення можна не виявити, навіть якщо аудит належно спланований і виконаний відповідно до МСА. Інша інформація, яка щонайменше має наводитися в Аудиторському звіті за результатами обов'язкового аудиту згідно Закону №2258-МІІ, наведена в інших параграфах цього Звіту незалежного аудитора. Звіт про інші правові та регуляторні вимоги. Відповідно до вимог, встановлених рішенням НКЦПФР від 22.07.2021р. № 555 «Вимоги до інформації, що стосується аудиту або огляду фінансової звітності: учасників ринків капіталу та організованих товарних ринків, нагляд за якими здійснює Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку», наводимо наступну інформацію. Вступний параграф. Повне найменування (у розумінні Цивільного кодексу України) та ідентифікаційний код юридичної особи: ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «СТРАХОВА КОМПАНІЯ «ТРАНСМАГІСТРАЛЬ» Код за ЄДРПОУ: 31630408, Місцезнаходження: Україна, 01133, місто Київ, вулиця Коновальця Євгена, будинок ЗЕД, БЦ "ХВИЛЯ" ТЕРМІНАЛ А, офіс 22А. Думка/висновок аудитора щодо повного розкриття юридичною особою (заявником або учасником ринків капіталу та організованих товарних ринків) інформації про кінцевого бенефіціарного власника та структуру власності станом на дату аудиту, відповідно до вимог, встановлених Положенням про форму та зміст структури власності, затвердженим наказом Міністерства фінансів України від 19 березня 2021 року № 163, зареєстрованим в Міністерстві юстиції України 08 червня 2021 року за М 768/3639: На основі виконаних процедур та отриманих доказів ніщо не привернуло нашої уваги, що б змусило нас вважати, що ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «СТРАХОВА КОМПАНІЯ «ТРАНСМАГІСТРАЛЬ» не дотрималося в усіх суттєвих аспектах вимог Положення про форму та зміст структури власності, затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 19 березня 2021 року № 163, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 08 червня 2021 року за №768/3639. Інформація про те, чи є суб'єкт господарювання: - контролером/учасником небанківської фінансової групи; - підприємством, що становить суспільний інтерес: ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «СТРАХОВА КОМПАНІЯ «ТРАНСМАГІСТРАЛЬ» не є контролером/учасником небанківської фінансової групи; ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «СТРАХОВА КОМПАНІЯ «ТРАНСМАГІСТРАЛЬ» є підприємством, що становить суспільний інтерес. Інформація про наявність у суб'єкта господарювання материнських/дочірніх компаній із зазначенням

найменування, організаційно-правової форми, місцезнаходження (у разі наявності): Материнською компанією Товариства є Акціонерне товариство «Укртранснафта», ЄДРПОУ 31570412, місцезнаходження юридичної особи: Україна, 01010, місто Київ, вулиця Князів Острозьких, 32/2. ПРАТ СК"ТРАНСМАГІСТРАЛЬ" не має дочірніх компаній. Нормативно-правовими актами НКЦПФР не встановлюються пруденційні показники для страхової діяльності. Дослідження Звіту про корпоративне управління. Відповідно до статті 127 Закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки» емітент цінних паперів зобов'язаний залучити аудитора, який повинен перевірити інформацію, зазначену у Звіті про корпоративне управління та висловити свою думку щодо окремих його розділів. В ході аудиту нами досліджено Звіт про корпоративне управління ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «СТРАХОВА КОМПАНІЯ «ТРАНСМАГІСТРАЛЬ» (далі - Товариство), включений до річного звіту керівництва у частині подання: - опису основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента, - переліку осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента, - інформації про наявні обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента, - порядку призначення та звільнення посадових осіб емітента, - повноважень посадових осіб емітента. На нашу думку, зазначена інформація у Звіті про корпоративне управління ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «СТРАХОВА КОМПАНІЯ «ТРАНСМАГІСТРАЛЬ» за 2024 рік була підготовлена в усіх суттєвих аспектах у відповідності до вимог пунктів 5-9 частини 3 статті 127 Закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки» та узгоджується із інформацією, що міститься у внутрішніх, корпоративних та статутних документах Товариства. Крім того, ми перевірили інформацію, включену до Звіту про корпоративне управління, розкриття якої вимагається пунктами 1-4 частини 3 статті 127 зазначеного Закону, а саме: - власний кодекс корпоративного управління, яким керується Товариство; - пояснення, від яких частин кодексу корпоративного управління емітент відхиляється і причини таких відхилень; - інформацію про проведені загальні збори акціонерів (учасників) та загальний опис прийнятих на зборах рішень; - персональний склад Наглядової ради та колегіального виконавчого органу Товариства, їхніх комітетів, інформацію про проведені засідання та загальний опис прийнятих на них рішень. При перевірці зазначеної інформації, яка включена ПРИВАТНИМ АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ «СТРАХОВА КОМПАНІЯ «ТРАНСМАГІСТРАЛЬ» до Звіту про корпоративне управління, ми не виявили суттєвих розбіжностей з вимогами Закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки», які потрібно було б включити до звіту. Підсумки перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства ревізійною комісією. Ревізійна комісія не передбачена Статутом Товариства. Основні відомості про аудиторську фірму Найменування: Товариство з обмеженою відповідальністю «Джі Пі Ей УКРАЇНА» Код за ЄДРПОУ 21994619 Місцезнаходження: 04107, м. Київ, вул. Татарська, 7, оф. 89 Інформація про включення до реєстру: ТОВ «Джі Пі Ей УКРАЇНА» включено до «Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності» за номером 1988 до розділів: «Суб'єкти аудиторської діяльності»; «Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності»; «Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес». Веб сторінка Jra.kiev.ua Основні відомості про умови договору Дата та номер договору: ДОДАТОК № 8 від 10 січня 2025 року до ДОГОВОРУ № А-СКТ/09.03.23 від 09.03.2023 р. Дата початку та дата закінчення аудиту Початок - 10.01.2025 року Закінчення - 18.04.2024 року. Ключовим партнером завдання з аудиту результатом якого є цей звіт незалежного аудитора, є Слугіна Світлана Адольфівна. Партнер ТОВ "Джі Пі Ей УКРАЇНА". Номер реєстрації аудитора у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності 100022 18 квітня 2025 року. м. Київ, Україна.

4. Твердження щодо річної інформації

Зазначається твердження щодо річної інформації

Думка із застереженням. Ми провели аудит фінансової звітності ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «СТРАХОВА КОМПАНІЯ «ТРАНСМАГІСТРАЛЬ» (Товариство), що складається з Балансу (Звіту про фінансовий стан) на 31 грудня 2024 року, Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід), Звіту про рух грошових коштів та Звіту про власний капітал за рік, що закінчився зазначеною датою, та приміток до фінансової звітності, включаючи стислий виклад. значущих облікових політик. На нашу думку, за винятком можливого впливу питання, описаного в розділі «Основа для думки із застереженням» нашого звіту, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Товариства на 31 грудня 2024 року, та його фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ) та відповідає вимогам Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» щодо складання фінансової звітності. Основа для думки із застереженням. У процесі аудиту фінансової звітності ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА СТРАХОВА КОМПАНІЯ «ТРАНСМАГІСТРАЛЬ» за рік, що закінчився 31 грудня 2024 року, ми встановили, що Товариство в більшості процесів привело свою діяльність у відповідність до вимог чинного законодавства. Водночас, частина обробки даних щодо страхових контрактів все ще здійснюється із використанням електронних таблиць (Ехсеї). Такий підхід створює додаткові ризики виникнення помилок в обліку, які можуть вплинути на точність і достовірність фінансової звітності, особливо У частині відображення інформації про страхові контракти. Як зазначено у Примітці 19 до фінансової звітності, оновлення ІТ-системи очікується до 30 квітня 2025 року, що має на меті зменшити ризики облікових помилок і забезпечити відповідність вимогам МСФЗ 17. У процесі нашого аудиту ми не виявили суттєвих викривлень у даних, оброблених за допомогою Ехсеї. Однак слід зазначити, що обмеження, пов'язані з цим способом обробки інформації, несуть потенційні ризики, які можуть вплинути на вартість активів і зобов'язань Товариства, а також на його фінансові результати. Точний обсяг цих ризиків наразі визначити складно, проте їх вплив, на нашу думку, є суттєвим, але не всеохоплюючим для фінансової звітності за звітний період. Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (МСА). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності» нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до Товариства згідно з Міжнародним Кодексом Етики Професійних Бухгалтерів Ради з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (включаючи Міжнародні стандарти незалежності) («Кодекс РМСЕБ») та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші зобов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки із застереженням.

5. Значні правочини та правочини із заінтересованістю

Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів

№ з/п	Дата прийняття рішення	URL-адреса вебсайту, на якій розміщена інформація
1	2	3
1	30.04.2024	https://www.transmagistral.com.ua/info-steakholders/

IV. Нефінансова інформація

1. Звіт керівництва (звіт про управління)

Звернення до акціонерів / учасників та інших стейкхолдерів від голови ради особи

Звернення до акціонерів / учасників та інших стейкхолдерів від керівника особи

Інформація про розвиток та вірогідні перспективи подальшого розвитку особи

Мета діяльності Товариства полягає у максимізації добробуту акціонерів за рахунок прибутку та отримання дивідендів. Захист є ціллю страхування. Відповідно до мети, основною ціллю Товариства є задоволення суспільної потреби у надійному страховому захисті від ймовірних та випадкових загроз, який відповідатиме загальноприйнятим нормам фінансової надійності. Не менш важливою ціллю Товариства з макроекономічної позиції є акумуляція грошових коштів, сплачених страхувальниками. Інвестиційна ефективність страхової діяльності, забезпечуючи довгострокові інвестиції, сприяє зростанню стабільності, прибутковості та впевненості. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента. Довгостроковою стратегією ПрАТ «Страхова компанія «Трансмагістраль» є діяльність спрямована на забезпечення прибутку. В перспективі Товариство планує продовжувати здійснювати ті ж види діяльності, що і в звітному році. Самим суттєвим, що вплинуло на роботу страхових компаній в 2023 році, стала повномасштабна агресія російської федерації. Не дивлячись на загрози, які вплинули фактично на усіх учасників страхового ринку СК «Трансмагістраль» налагодила свою роботу в умовах воєнного стану, вкотре показала свою фінансову стійкість, не втратила свою ліквідність та виконує всі зобов'язання перед клієнтами.

Інформація про укладення деривативних контрактів або вчинення правочинів щодо деривативних цінних паперів емітентом (крім укладених / вчинених особою, яка провадить клірингову діяльність центрального контрагента, у межах провадження нею клірингової діяльності центрального контрагента), якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат

У звітному році Товариство не було укладання деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітента, що могло би вплинути на оцінку активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат Товариства.

Зокрема інформація про завдання та політику особи щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політику щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування

Фінансові ризики складаються з ринкового ризику (який включає валютний ризик, ризик процентної ставки та ціновий ризик), кредитного ризику та ризику ліквідності. Управління операційними та юридичними ризиками спрямоване на забезпечення належного функціонування внутрішніх процедур та політики для скорочення цих ризиків до мінімуму. Кредитний ризик - ризик того, що одна сторона контракту про фінансовий інструмент не зможе виконати зобов'язання і це буде причиною виникнення фінансового збитку іншої сторони. Кредитний ризик притаманний таким фінансовим інструментам, як поточні та депозитні рахунки в банках, облігації та дебіторська заборгованість. Управління кредитним ризиком. Кредитний ризик – це суттєвий ризик для бізнесу Товариства, тому керівництво приділяє особливу увагу управлінню кредитним ризиком. Основним методом оцінки

кредитних ризиків керівництвом Товариства є оцінка кредитоспроможності контрагентів, для чого використовуються кредитні рейтинги та будь-яка інша доступна інформація щодо їх спроможності виконувати боргові зобов'язання. Оцінювання кредитного ризику за портфелем активів вимагає додаткового оцінювання ймовірності настання дефолту, відповідних коефіцієнтів збитковості й кореляції дефолтів між контрагентами. Товариство не має значної концентрації кредитного ризику за операціями з третіми сторонами. Для оцінки кредитного ризику та класифікації фінансових інструментів за сумою кредитного ризику Товариство використовує підхід, оснований на оцінці категорій ризику локальними рейтинговими агентствами, які мають статус уповноваженого згідно законодавства України.

Зокрема інформація про схильність особи до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків

Кредитний ризик регулярно контролюється. Дебіторська заборгованість регулярно перевіряється на існування ознак знецінення, створюються резерви під знецінення за необхідності. Керівництво регулярно контролює дебіторську заборгованість в операціях страхування. Договір страхування підлягає розторгненню, якщо після відповідного повідомлення страхувальник не сплачує належну суму. Заборгованості з перестрахування немає. Тому Товариство не розкриває інформацію з управління кредитними ризиками операцій перестрахування. Ринковий ризик - це ризик того, що справедлива вартість або майбутні грошові потоки від фінансового інструмента коливатимуться внаслідок змін ринкових цін. Ринковий ризик охоплює три типи ризику: інший ціновий ризик, валютний ризик та відсотковий ризик. Ринковий ризик виникає у зв'язку з ризиками збитків, зумовлених коливаннями цін на акції, відсоткових ставок та валютних курсів. Товариство наражатиметься на ринкові ризики у зв'язку з інвестиціями в акції, облігації та інші фінансові інструменти. Валютний ризик - це ризик того, що вартість фінансових інструментів буде коливатися внаслідок зміни курсів обміну валют. Для цілей цього МСФЗ, валютний ризик не виникає від фінансових інструментів, визначених у функціональній валюті, тобто Товариство не наражається на вплив цього ризику. Ризик ліквідності - ризик того, що Товариство матиме труднощі при виконанні зобов'язань, пов'язаних із фінансовими зобов'язаннями, що погашаються шляхом поставки грошових коштів або іншого фінансового активу. Товариство здійснює контроль ліквідності шляхом планування поточної ліквідності. Товариство аналізує терміни платежів, які пов'язані з дебіторською заборгованістю та іншими фінансовими активами, а також прогнозні потоки грошових коштів від операційної діяльності. Товариство щодня стикається з вимогами оплати від постачальників товарів і послуг та заявами страхувальників (вигодонабувачів) за договорами страхування про страхові випадки. Товариство має достатньо коштів для виконання більшості перерахованих вимог. Крім того, надходження грошових коштів, пов'язані з доходом від страхових премій, також є джерелом грошових ресурсів для виконання поточних зобов'язань. Відсотковий ризик - це ризик того, що справедлива вартість або майбутні грошові потоки від фінансового інструмента коливатимуться внаслідок змін ринкових відсоткових ставок. Керівництво Товариства усвідомлює, що відсоткові ставки можуть змінюватись і це впливатиме як на доходи Товариства, так і на справедливую вартість чистих активів. Товариство наражається на ризик у зв'язку з впливом коливань домінуючих рівнів ринкової процентної ставки на її фінансовий стан та грошові потоки. Процентна маржа може збільшуватися в результаті таких змін, але може також зменшуватися або приносити збитки в разі несподіваних змін. Цей ризик є наявним для державних цінних паперів та вкладень в банках. Товариство не має фінансових зобов'язань (боргових інструментів) чутливих до цього ризику. Керівництво Товариства не встановлює ліміти прийнятного рівня невідповідності процентних ставок,

але здійснює моніторинг тренду змін рівнів ринкової процентної ставки.

1) звіт про корпоративне управління

Частина 1. Інформація про кодекс корпоративного управління, яким керується особа, та/або практику корпоративного управління особи, застосовувану понад визначені законодавством вимоги

Інформація про кодекс корпоративного управління, яким керується особа

	Прийнято рішення про застосування іншого кодексу
Назва органу управління, яким прийнято рішення про затвердження застосування іншого кодексу	Загальні збори акціонерів
Дата прийняття рішення щодо затвердження застосування іншого кодексу	08.01.2024
URL-адреса з текстом кодексу	https://www.transmagistral.com.ua/%d1%83%d1%81%d1%82%d0%b0%d0%bd%d0%be%d0%b2%d1%87%d1%96-%d0%b4%d0%be%d0%ba%d1%83%d0%bc%d0%b5%d0%bd%d1%82%d0%b8-%d1%82%d0%b0-%d0%bb%d1%96%d1%86%d0%b5%d0%bd%d0%b7%d1%96%d1%97/

Інформація про практику корпоративного управління особи, застосовувану понад визначені законодавством вимоги

	Відповідність практик и (Так/ Ні)	Опис наявної практики/обґрунтування відхилення
1. Цілі особи		
В статуті та/або внутрішніх документах особи визначена мета щодо створення довгострокової сталої цінності в інтересах особи та її стейкхолдерів	так	Метою діяльності Товариства є отримання прибутку шляхом надання послуг щодо захисту страхових інтересів фізичних осіб та юридичних осіб у разі настання певних подій (страхових випадків), визначених договором страхування або чинним законодавством, за рахунок коштів фондів, що формуються шляхом сплати фізичними особами та юридичними особами страхових платежів (страхових внесків, страхових премій) та доходів від розміщення коштів цих фондів та інших доходів, отриманих згідно із чинним законодавством України. 3.2. Предметом діяльності Товариства є пряме страхування, перестрахування, діяльність, пов'язану з управлінням активами Товариства, діяльність з реалізації страхових продуктів, інша діяльність, пов'язана зі здійсненням прямого страхування та/або перестрахування, визначену відповідними нормативно-правовими актами Національного банку України, а також діяльність з надання гарантій, та діяльність з надання супровідних послуг на ринку страхування, діяльність з надання посередницьких послуг на ринку страхування, а також будь-яка господарська діяльність для забезпечення власних потреб Товариства. 3.3. Товариство має право на здійснення діяльності із страхування виключно після отримання ліцензії на здійснення діяльності із страхування, перестрахування та у випадках, визначених законом, надавати фінансову послугу з надання гарантій.
2. Акціонери та стейкхолдери		
Права акціонерів	так	ПРАВА ТА ОБОВ'ЯЗКИ АКЦІОНЕРІВ ТОВАРИСТВА 1. Кожною простою акцією Товариства її власнику-акціонеру надається однакова сукупність прав, включаючи права на: 1.1. участь в управлінні

		Товариством; 1.2. отримання дивідендів; 1.3. отримання, у разі ліквідації Товариства, частини його майна або вартості цього майна; 1.4. отримання інформації про господарську діяльність Товариства. 2. Одна голосуюча акція Товариства надає акціонеру один голос для вирішення кожного питання на загальних зборах акціонерів, крім випадків проведення кумулятивного голосування та випадків, передбачених чинним законодавством України. 3. Акціонери Товариства можуть відчужувати належні їм акції без згоди інших акціонерів Товариства. 4. Акціонери Товариства мають право укласти між собою корпоративний договір, за яким акціонери Товариства зобов'язуються реалізовувати свої права та повноваження певним чином або утримуватися від їх реалізації. 5. Акціонери Товариства мають переважне право придбавати розміщувані Товариством прості акції у процесі додаткової емісії акцій пропорційно частці належних йому простих акцій у загальній кількості простих акцій, якщо Загальними зборами не буде прийнято рішення про невикористання такого права у порядку, встановленому чинним законодавством України. Порядок реалізації акціонером свого переважного права придбавати розміщувані Товариством прості акції визначається чинним законодавством України. 6. Обов'язки акціонерів Товариства встановлюються законом. 7. На Товариство не поширюються вимоги чинного законодавства України щодо придбання акціонерами Товариства акцій Товариства за наслідками придбання ними контрольного пакета акцій Товариства. 8. Товариство забезпечує кожному акціонеру доступ до документів, визначених чинним законодавством України. 9. Акціонер подає Товариству за його місцезнаходженням письмову вимогу про ознайомлення з документами Товариства разом копією документів, що підтверджують його право власності на акції Товариства станом на дату подання такої вимоги. Вимога може подаватися в електронній формі на офіційну електронну пошту Товариства, зазначену на веб-сайті Товариства, в такому випадку вимога має бути підписана кваліфікованим електронним підписом акціонера (іншим засобом, що забезпечує ідентифікацію та підтвердження направлення документу особою). 10. Протягом 10 (десяти) днів з моменту надходження письмової вимоги акціонера корпоративний секретар, а у разі його відсутності – Голова Правління, зобов'язаний надати акціонеру завірені підписом уповноваженої особи Товариства копії документів. За надання копій документів та за їх надсилання Товариство може встановлювати плату, розмір якої не може перевищувати вартості витрат на виготовлення копій документів та витрат, пов'язаних з пересиланням документів поштою. Порядок стягнення плати може встановлюватись внутрішніми положеннями Товариства. 11. Будь-який акціонер, за умови повідомлення Правління не пізніше ніж за п'ять робочих днів, має право на ознайомлення з документами, визначених чинним законодавством України, у приміщенні Товариства за його місцезнаходженням у робочий час. 12. Акціонери можуть отримувати додаткову інформацію про діяльність Товариства за згодою Правління або у випадках і порядку, встановлених рішенням загальних зборів або внутрішніми положеннями Товариства. 13. Товариство має власний вебсайт, на якому розміщується інформація, що підлягає оприлюдненню відповідно до чинного законодавства України.
Права міноритарних акціонерів	так	ПРАВА ТА ОБОВ'ЯЗКИ АКЦІОНЕРІВ ТОВАРИСТВА 1. Кожною простою акцією Товариства її власнику-акціонеру надається однакова сукупність прав, включаючи права на: 1.1. участь в управлінні Товариством; 1.2. отримання дивідендів; 1.3. отримання, у разі ліквідації Товариства, частини його майна або вартості цього майна; 1.4. отримання інформації про господарську діяльність Товариства. 2. Одна голосуюча акція Товариства надає акціонеру один голос для вирішення кожного питання на загальних зборах акціонерів, крім випадків проведення кумулятивного голосування та випадків, передбачених чинним

		законодавством України. 3. Акціонери Товариства можуть відчужувати належні їм акції без згоди інших акціонерів Товариства. 4. Акціонери Товариства мають право укласти між собою корпоративний договір, за яким акціонери Товариства зобов'язуються реалізовувати свої права та повноваження певним чином або утримуватися від їх реалізації. 5. Акціонери Товариства мають переважне право придбавати розміщені Товариством прості акції у процесі додаткової емісії акцій пропорційно частці належних йому простих акцій у загальній кількості простих акцій, якщо Загальними зборами не буде прийнято рішення про невикористання такого права у порядку, встановленому чинним законодавством України. Порядок реалізації акціонером свого переважного права придбавати розміщені Товариством прості акції визначається чинним законодавством України. 6. Обов'язки акціонерів Товариства встановлюються законом. 7. На Товариство не поширюються вимоги чинного законодавства України щодо придбання акціонерами Товариства акцій Товариства за наслідками придбання ними контрольного пакета акцій Товариства. 8. Товариство забезпечує кожному акціонеру доступ до документів, визначених чинним законодавством України. 9. Акціонер подає Товариству за його місцезнаходженням письмову вимогу про ознайомлення з документами Товариства разом копією документів, що підтверджують його право власності на акції Товариства станом на дату подання такої вимоги. Вимога може подаватися в електронній формі на офіційну електронну пошту Товариства, зазначену на веб-сайті Товариства, в такому випадку вимога має бути підписана кваліфікованим електронним підписом акціонера (іншим засобом, що забезпечує ідентифікацію та підтвердження направлення документу особою). 10. Протягом 10 (десяти) днів з моменту надходження письмової вимоги акціонера корпоративний секретар, а у разі його відсутності – Голова Правління, зобов'язаний надати акціонеру завірені підписом уповноваженої особи Товариства копії документів. За надання копій документів та за їх надсилання Товариство може встановлювати плату, розмір якої не може перевищувати вартості витрат на виготовлення копій документів та витрат, пов'язаних з пересиланням документів поштою. Порядок стягнення плати може встановлюватись внутрішніми положеннями Товариства. 11. Будь-який акціонер, за умови повідомлення Правління не пізніше ніж за п'ять робочих днів, має право на ознайомлення з документами, визначених чинним законодавством України, у приміщенні Товариства за його місцезнаходженням у робочий час. 12. Акціонери можуть отримувати додаткову інформацію про діяльність Товариства за згодою Правління або у випадках і порядку, встановлених рішенням загальних зборів або внутрішніми положеннями Товариства. 13. Товариство має власний вебсайт, на якому розміщується інформація, що підлягає оприлюдненню відповідно до чинного законодавства України.
1) загальні збори акціонерів		
Особи, які мають право брати участь у загальних зборах, мають можливість отримувати додаткову інформацію достатню, щоб сформувані поінформовану думку щодо всіх питань, які розглядатимуться під час загальних зборів не менше, ніж за 30 днів до дати їх проведення	так	Повідомлення про проведення Загальних зборів надсилається та оприлюднюється не пізніше ніж за 30 (тридцять) днів (при скороченій процедурі – за 15 (п'ятнадцять) днів) до дня проведення Загальних зборів. Від дня надсилання повідомлення про проведення Загальних зборів до дня їх проведення Товариство або акціонери, які скликають Загальні збори, повинні надати акціонерам можливість ознайомитись з документами, необхідними для прийняття рішень з питань, включених до проекту порядку денного та порядку денного, а у передбачених чинним законодавством України випадках, також, з проектом договору про викуп Товариством акцій.
Біографічні дані про кандидатів до складу органів управління, у тому числі про освіту та професійний досвід, розкриваються одночасно із повідомленням про проведення загальних зборів	так	

Особи, які мають право брати участь у загальних зборах, мають можливість голосувати, а також отримувати матеріали, пов'язані із загальними зборами, дистанційно (за допомогою засобів електронного зв'язку тощо)	так	
Керівник, фінансовий директор, більшість членів ради (більшість невиконавчих директорів ради директорів) і зовнішній аудитор беруть участь у річних загальних зборах	ні	
Особи, які мають можливість брати участь у загальних зборах, мають можливість ставити усні запитання стосовно питань порядку денного і отримувати відповіді на них	так	
Детальний регламент проведення загальних зборів визначено статутом та/або внутрішніми документами	так	
Протокол та рішення загальних зборів (включаючи кількість голосів, поданих «за» та «проти» кожного рішення), а також відповіді на ключові запитання, що були порушені під час загальних зборів, розкриваються протягом 5 робочих днів з дати проведення загальних зборів	так	
Адреса вебсайту особи забезпечує надання всієї інформації, яка необхідна акціонерам для сприяння їх участі у загальних зборах та інформування про рішення, ухвалені під час загальних зборів	так	
2) взаємодія з акціонерами		
Радою затверджено та розкрито політику взаємодії з акціонерами, яка визначає параметри взаємовідносин між особою та її акціонерами	так	
Створено відділ (функцію) з питань взаємодії з інвесторами/акціонерами, який відповідає на запити інвесторів та сприяє участі акціонерів в управлінні особою, а також забезпечує можливість для міноритарних акціонерів донести свої погляди до уваги ради	ні	
3) поглинання		
Радою визначено принципи, як вона діятиме у разі пропозиції щодо поглинання, зокрема: а) не вчиняти дії щодо протидії поглинанню без відповідного рішення загальних зборів; б) надавати акціонерам збалансований аналіз недоліків і переваг будь-якої пропозиції щодо поглинання; в) загальні збори приймають остаточне рішення про схвалення або відхилення пропозицій щодо поглинання	ні	
4) інші стейкхолдери		
Радою затверджено та розкрито політику взаємодії зі стейкхолдерами, яка визначає параметри взаємовідносин між особою та її стейкхолдерами	ні	
Особою визначено перелік своїх стейкхолдерів, зокрема і тих, з якими необхідно налагодити безпосередню взаємодію	ні	
Особа розкриває звіт щодо аспектів взаємодії зі стейкхолдерами	ні	
3. Наглядова рада		
Члени наглядової ради не входять до складу наглядових рад у більш ніж 3 інших юридичних особах	так	
Особа веде облік відвідування засідань наглядової ради та її комітетів	ні	
Статут особи та/або її внутрішні документи визначають і пояснюють обов'язок членів наглядової ради сумлінно виконувати свої функції і дотримуватися принципів	так	

функції і дотримуватися принципу лояльності стосовно особи		
Наглядовій раді та її членам забезпечена можливість доступу до будь-якої інформації, яка необхідна їй для ефективного виконання обов'язків	так	
Наглядова рада регулярно оцінює результати діяльності особи та виконавчого органу відповідно до цілей особи	так	
Статут особи та/або її внутрішні документи визначають, що наглядова рада не має права втручатися у поточне управління особою, у тому числі у питання, які належать до сфери відповідальності виконавчого органу, крім як у випадках надзвичайних обставин, які визначені належним чином	так	
Розмір і навички членів наглядової ради відповідають потребам особи, її розміру та ступеню складності її діяльності	так	
Наглядовою радою визначені і регулярно переглядаються кваліфікаційні вимоги до кандидатів у члени наглядової ради	ні	
Відбір та призначення членів наглядової ради відбувається на основі професійних якостей, досягнень і відповідності кандидатів конкретним критеріям, а також з урахуванням необхідності періодичного оновлення складу	так	
В особі наявна формалізована процедура перевірки кандидатів у члени наглядової ради, яка зокрема включає перевірку добропорядності, наявності конфлікту інтересів, компетентності, навичок і досвіду кандидата	так	
Процедура відбору передбачає можливість залучення зовнішніх радників та/або процес відкритого пошуку	ні	
Наглядова рада розробляє плани наступництва для членів наглядової ради та виконавчого органу	ні	
Наглядова радою затверджено політику щодо різноманітності складу наглядової ради та виконавчого органу	ні	
Представники однієї зі статей становлять не менше 40 % від складу наглядової ради	так	
Незалежні члени наглядової ради становлять не менше половини від її загального складу	ні	
Члени наглядової ради проходять вступний тренінг після їх обрання, який серед іншого покриває: а) обов'язки, функції і сфери відповідальності членів наглядової ради; б) незалежність, включаючи незалежність мислення; в) порядок роботи наглядової ради; г) питання відповідальності; г) питання стратегії особи; д) політики особи, включаючи питання етики, конфлікту інтересів та запобігання корупції; е) питання звітності та систем контролю, включаючи внутрішній та зовнішній аудит; є) роль комітетів наглядової ради	ні	
Наглядова рада розробляє план навчання, який визначає, з яких питань необхідно пройти додаткове навчання її членам	ні	
Голову наглядової ради обрано серед незалежних членів	ні	
Голові наглядової ради забезпечено можливість для комунікації з акціонерами, у тому числі мажоритарними	так	
Функції голови наглядової ради визначаються у внутрішніх документах особи	так	
Створена посада та призначено корпоративного секретаря	ні	

1) комітети наглядової ради		
Наглядовою радою створено комітети та затверджені внутрішні документи, які регулюють їх діяльність	ні	Комітети не створювались. Призначені відповідальні за напрямки.
Комітет з питань аудиту складається з незалежних членів наглядової ради, які мають знання у сфері фінансів, галузевий досвід та досвід з питань бухгалтерського обліку, аудиту, контролю та управління ризиками	ні	
Члени комітету з питань аудиту не входять до складу інших комітетів наглядової ради Комітет з призначень складається з незалежних членів наглядової ради, які мають знання в галузі управління людськими ресурсами і навичками пошуку професіоналів до складу наглядової ради і виконавчого органу	ні	
Комітет з призначень складається з незалежних членів наглядової ради, які мають знання в галузі управління людськими ресурсами і навичками пошуку професіоналів до складу наглядової ради і виконавчого органу	ні	
Комітет з питань винагороди складається з незалежних членів наглядової ради, які мають знання щодо практик визначення винагороди та заохочення до ефективного виконання обов'язків	ні	
Більшість комітету з питань ризиків становлять незалежні члени	ні	
4. Виконавчий орган		
Виконавчий орган розробляє стратегію особи, яка затверджується рішенням Наглядової ради	так	
Наглядова рада визначає ключові показники ефективності Виконавчому органу для відстеження прогресу у досягненні цілей особи	так	
Виконавчий орган регулярно звітує Наглядовій раді про прогрес у впровадженні стратегії особи	так	
Виконавчий орган інформує голову Наглядової ради про будь-які значні події, які сталися в період між засіданнями Наглядової ради	так	
6. Винагорода		
Винагорода членів ради і виконавчого органу визначена на підставі та відповідає ринковим показникам у галузі для такого виду особи	так	
Розмір винагороди для виконавчого органу пов'язаний з результатами діяльності особи	ні	
Винагорода членів ради (невиконавчих директорів) є фіксованою та не залежить від досягнення особою фінансових показників	так	
7. Розкриття інформації і прозорість		
В особі затверджена та оприлюднена політика щодо розкриття інформації, яка визначає інформацію, що її повинна розкривати особа	так	
Рада (невиконавчі директори ради директорів) здійснює нагляд за виконавчим органом (виконавчими директорами ради директорів) у підготовці фінансових звітів і забезпечує складання фінансових звітів особи відповідно до чинного законодавства та міжнародних стандартів фінансової звітності	так	
Адреса вебсайту особи містить окремий розділ, присвячений виключно питанням корпоративного управління	так	

8. Система контролю і стандарти етики

В особі створена система внутрішнього контролю, яка відповідає моделі концепції «трьох ліній захисту»	так	
Рада (невиконавчі директори ради директорів) має механізми внутрішнього контролю особи, маючи змогу залучити внутрішнього аудитора та зовнішнього аудитора	так	
Функція комплаєнс та ризик-менеджменту підзвітна раді (невиконавчим директорам ради директорів)	так	
В особі затверджено політику з питань управління ризиками	ні	
В особі затверджено декларацію схильності до ризиків	ні	
Рада (невиконавчі директори ради директорів) розглядає звіт щодо управління ризиками	ні	
В особі затверджено та оприлюднено кодекс етики	так	
В особі забезпечено можливість анонімно і безпечно повідомляти про неправомірну чи неетичну поведінку	так	
В особі затверджено та оприлюднено політику щодо запобігання корупції	так	
В особі затверджено та оприлюднено політику щодо конфлікту інтересів, яка покриває такі питання: а) конфлікту інтересів, запобігання і управління конфліктом інтересів; б) правочинів із заінтересованістю; в) інсайдерської торгівлі; та г) зловживання службовим становищем	ні	

9. Оцінка корпоративного управління

В особі формалізована процедура щорічної самооцінки членів ради	ні	
За результатами щорічної самооцінки членів ради розробляється план дій для підвищення ефективності роботи членів ради та практик корпоративного управління	ні	
Кожні три роки проводиться комплексна оцінка системи корпоративного управління із залученням незалежного зовнішнього експерта	так	

Частина 2. Інформація про загальні збори акціонерів (учасників) та загальний опис прийнятих на таких зборах рішень

Дата проведення	30.04.2024
Спосіб проведення	очне голосування
Суб'єкт скликання	Акціонер
Питання порядку денного та прийняті рішення:	На зборах акціонерів, що відбулися 30.04.2024 р. розглянуто та затверджено наступні рішення: 1. Звіт Виконавчого органу Товариства за 2023 рік та прийняття рішення за результатами його розгляду. Прийняте рішення: Затвердити звіт Виконавчого органу Товариства за 2023 рік. 2. Розгляд висновків аудиторського звіту суб'єкта аудиторської діяльності та затвердження заходів за результатами розгляду такого звіту. Прийняте рішення: Взяти до уваги висновки аудиторського звіту суб'єкта аудиторської діяльності за 2023 рік, органам управління Товариства врахувати в роботі висновки аудиторського звіту суб'єкта аудиторської діяльності за 2023 рік. Товариству привести свою діяльність у повну відповідність із МФЗ 17 протягом шести місяців та оновити ІТ системи до 30 червня 2024 року. 3. Затвердження результатів фінансово-господарської діяльності Товариства за 2023 рік. Прийняте рішення: Затвердити результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2023 рік. 4. Затвердження розподілу прибутку Товариства за 2023 рік. Прийняте рішення: Прибуток, отриманий Товариством у 2023 році, у розмірі 7 666 тис. грн.

	залишити нерозподіленим. 5. Попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів. Прийняте рішення: Попередньо надати згоду на вчинення значних правочинів (договорів), які будуть вчинятися (укладатися) Товариством протягом року з дня прийняття цього рішення в процесі звичайної господарської діяльності, зокрема в межах страхової, інвестиційної та фінансової діяльності, включаючи, але не обмежуючись, договори страхування, договори перестрахування, договори з банками тощо, ринкова вартість майна та/або послуг, що є предметом за такими договорами, перевищуватиме 25 відсотків вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності Товариства. Уповноважити директора Товариства або особу, яка виконуватиме обов'язки/на яку буде покладено виконання обов'язків директора, на підписання таких значних правочинів (договорів) з визначенням усіх істотних умов на власний розсуд. 6. Затвердження основних напрямів діяльності Товариства. Прийняте рішення: Затвердити основні напрями діяльності Товариства на 2024 рік: 1. Популяризація ПрАТ «СК «Трансмагістраль» на страховому ринку України як флагмана медичного страхування. 2.Ефективний продаж страхових продуктів в групі НАК «Нафтогаз України». 3.Цифрова трансформація та автоматизація ключових бізнес процесів.
Кількість загальних зборів, які були скликані, скільки з них відбулося:	4 / 4
Питання порядку денного та прийняті рішення:	На зборах акціонерів, що відбулися 30.04.2024 р. розглянуто та затверджено наступні рішення: 1. Звіт Виконавчого органу Товариства за 2023 рік та прийняття рішення за результатами його розгляду. Прийняте рішення: Затвердити звіт Виконавчого органу Товариства за 2023 рік. 2. Розгляд висновків аудиторського звіту суб'єкта аудиторської діяльності та затвердження заходів за результатами розгляду такого звіту. Прийняте рішення: Взяти до уваги висновки аудиторського звіту суб'єкта аудиторської діяльності за 2023 рік, органам управління Товариства врахувати в роботі висновки аудиторського звіту суб'єкта аудиторської діяльності за 2023 рік. Товариству привести свою діяльність у повну відповідність із МФЗ 17 протягом шести місяців та оновити ІТ системи до 30 червня 2024 року. 3. Затвердження результатів фінансово-господарської діяльності Товариства за 2023 рік. Прийняте рішення: Затвердити результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2023 рік. 4. Затвердження розподілу прибутку Товариства за 2023 рік. Прийняте рішення: Прибуток, отриманий Товариством у 2023 році, у розмірі 7 666 тис. грн. залишити нерозподіленим. 5. Попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів. Прийняте рішення: Попередньо надати згоду на вчинення значних правочинів (договорів), які будуть вчинятися (укладатися) Товариством протягом року з дня прийняття цього рішення в процесі звичайної господарської діяльності, зокрема в межах страхової, інвестиційної та фінансової діяльності, включаючи, але не обмежуючись, договори страхування, договори перестрахування, договори з банками тощо, ринкова вартість майна та/або послуг, що є предметом за такими договорами, перевищуватиме 25 відсотків вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності Товариства. Уповноважити директора Товариства або особу, яка виконуватиме обов'язки/на яку буде покладено виконання обов'язків директора, на підписання таких значних правочинів (договорів) з визначенням усіх істотних умов на власний розсуд. 6. Затвердження основних напрямів діяльності Товариства. Прийняте рішення: Затвердити основні напрями діяльності Товариства на 2024 рік: 1. Популяризація ПрАТ «СК «Трансмагістраль» на страховому ринку України як флагмана медичного страхування. 2.Ефективний продаж страхових продуктів в групі НАК «Нафтогаз України». 3.Цифрова трансформація та автоматизація ключових бізнес процесів.
Дата проведення	14.11.2024
Спосіб проведення	очне голосування
Суб'єкт скликання	Акціонер
Питання порядку денного та прийняті рішення:	На зборах акціонерів, що відбулися 14.11.2024 р. розглянуто та затверджено наступні рішення: 1. Припинення повноважень членів Наглядової ради. Прийняте рішення: Припинити повноваження членів Наглядової ради Тимчука Володимира Ігоровича, Шевцової Тамари Миколаївни, Шкварилюка Володимира Васильовича, Шкрібляка Назарія Миколайовича. 2. Обрання членів Наглядової ради. Прийняте рішення: До складу Наглядової ради обрані 1. Бойко Наталія Андріївна, представник акціонера - Акціонерного товариства "Укртранснафта", 2. Войтів Василь Тарасович, незалежний директор 3.Шевцова Тамара Миколаївна, представник акціонера - Акціонерного товариства "Укртранснафта". 4. Шілка

	Ростислав Васильович, представник акціонера - Акціонерного товариства "Укртрансффта". 5. Шкрібляк Назарій Миколайович, представник акціонера - Акціонерного товариства "Укртрансффта". 3. Затвердження умов цивільно-правових договорів, що укладатимуться з членами Наглядової ради Товариства. Встановлення розміру винагороди членів Наглядової ради Товариства. Обрання особи, яка уповноважується на підписання договорів з членами Наглядової ради Товариства. Прийняте рішення: Встановити, що члени Наглядової ради Товариства отримують винагороду за здійснення своїх повноважень відповідно до умов договорів, що укладатимуться з ними. Затвердити умови договорів, що укладатимуться з членами Наглядової ради. Цивільно-правовий договір набирає чинності з моменту, визначеного у такому цивільно-правовому договорі, зокрема для осіб, які погоджені Національним банком України на відповідні посади в Товаристві, з дня їх обрання, а для інших осіб, з дня отримання Товариством рішення Національного банку України про погодження особи на відповідну посаду. Обрати Директора Товариства або особу, яка виконуватиме його обов'язки, (особою, яка уповноважується на підписання договорів з членами Наглядової ради Товариства.
Кількість загальних зборів, які були скликані, скільки з них відбулося:	4 / 4
Питання порядку денного та прийняті рішення:	На зборах акціонерів, що відбулися 14.11.2024 р. розглянуто та затверджено наступні рішення: 1. Припинення повноважень членів Наглядової ради. Прийняте рішення: Припинити повноваження членів Наглядової ради Тимчука Володимира Ігоровича, Шевцової Тамари Миколаївни, Шкварилюка Володимира Васильовича, Шкрібляка Назарія Миколайовича. 2. Обрання членів Наглядової ради. Прийняте рішення: До складу Наглядової ради обрані 1. Бойко Наталія Андріївна, представник акціонера - Акціонерного товариства "Укртрансффта", 2. Войтів Василь Тарасович, незалежний директор 3. Шевцова Тамара Миколаївна, представник акціонера - Акціонерного товариства "Укртрансффта". 4. Шілка Ростислав Васильович, представник акціонера - Акціонерного товариства "Укртрансффта". 5. Шкрібляк Назарій Миколайович, представник акціонера - Акціонерного товариства "Укртрансффта". 3. Затвердження умов цивільно-правових договорів, що укладатимуться з членами Наглядової ради Товариства. Встановлення розміру винагороди членів Наглядової ради Товариства. Обрання особи, яка уповноважується на підписання договорів з членами Наглядової ради Товариства. Прийняте рішення: Встановити, що члени Наглядової ради Товариства отримують винагороду за здійснення своїх повноважень відповідно до умов договорів, що укладатимуться з ними. Затвердити умови договорів, що укладатимуться з членами Наглядової ради. Цивільно-правовий договір набирає чинності з моменту, визначеного у такому цивільно-правовому договорі, зокрема для осіб, які погоджені Національним банком України на відповідні посади в Товаристві, з дня їх обрання, а для інших осіб, з дня отримання Товариством рішення Національного банку України про погодження особи на відповідну посаду. Обрати Директора Товариства або особу, яка виконуватиме його обов'язки, (особою, яка уповноважується на підписання договорів з членами Наглядової ради Товариства.
Дата проведення	29.11.2024
Спосіб проведення	очне голосування
Суб'єкт скликання	Акціонер
Питання порядку денного та прийняті рішення:	На зборах акціонерів, що відбулися 29.11.2024 р. розглянуто та затверджено наступні рішення: 1. Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу Товариства шляхом емісії акцій. Прийняте рішення: Збільшити статутний капітал Товариства за спрощеною процедурою, визначеною Законом України «Про страхування», шляхом емісії 20 000 000 (двадцяти мільйонів) шт. простих іменних акцій існуючої номінальної вартості 10,00 грн. кожна. 2. Прийняття рішення про емісію акцій (із зазначенням учасників емісії). Прийняте рішення: Здійснити емісію акцій у кількості 20 000 000 (двадцяти мільйонів) шт. простих іменних акцій існуючої номінальної вартості 10,00 грн. кожна, затвердити рішення про емісію акцій (додається). Затвердити список учасників розміщення акцій (додається). 3. Визначення уповноваженого органу, якому надаються повноваження, визначені нормативноправовим актом реєструвального органу, що встановлює порядок здійснення збільшення статутного капіталу за спрощеною процедурою. Прийняте рішення: Надати наглядовій раді Товариства повноваження щодо: прийняття рішення про дострокове закінчення розміщення у процесі емісії акцій (у разі якщо на запланований обсяг акцій укладено договори з першим(и) власником(ами) та акції

	повністю оплачені); затвердження результатів емісії Голова загальних зборів ЦЕПЕНДА Володимир Мирославович Секретар загальних зборів КАРЛАШ Дмитро Олексійович акцій; затвердження звіту про результати емісії акцій; прийняття рішення про відмову від емісії акцій; повернення внесків, внесених в оплату за акції, у разі визнання емісії акцій недійсною або незатвердження у встановлені законодавством строки результатів емісії акцій органом страховика, уповноваженим приймати таке рішення, та/або не внесення/не проведення державної реєстрації в установлений законодавством строк змін до статуту щодо збільшення розміру статутного капіталу, або у разі прийняття рішення про відмову від емісії акцій; повідомлення кожного акціонера, який має переважне право на придбання розміщуваних страховиком акцій, про можливість реалізації такого права в порядку, встановленому Законом України «Про акціонерні товариства»; внесення змін до рішення про емісію акцій в частині неістотних параметрів випуску акцій. 4. Визначення уповноважених осіб, яким надаються повноваження, визначені нормативно-правовим актом реєструвального органу, що встановлює порядок здійснення збільшення статутного капіталу за спрощеною процедурою. Прийняте рішення: Надати директору Товариства Шахбазову Геннадію Геурковичу або іншій особі, яка буде призначена на посаду керівника Товариства після прийняття цього рішення, повноваження проводити дії щодо: забезпечення реалізації акціонерами свого переважного права на придбання акцій, стосовно яких прийнято рішення про розміщення; проводити дії щодо забезпечення укладення договорів з першими власниками у процесі розміщення акцій; підписання копій документів, що подаються до НКЦПФР.
Кількість загальних зборів, які були скликані, скільки з них відбулося:	4 / 4
Питання порядку денного та прийняті рішення:	На зборах акціонерів, що відбулися 29.11.2024 р. розглянуто та затверджено наступні рішення: 1. Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу Товариства шляхом емісії акцій. Прийняте рішення: Збільшити статутний капітал Товариства за спрощеною процедурою, визначеною Законом України «Про страхування», шляхом емісії 20 000 000 (двадцяти мільйонів) шт. простих іменних акцій існуючої номінальної вартості 10,00 грн. кожна. 2. Прийняття рішення про емісію акцій (із зазначенням учасників емісії). Прийняте рішення: Здійснити емісію акцій у кількості 20 000 000 (двадцяти мільйонів) шт. простих іменних акцій існуючої номінальної вартості 10,00 грн. кожна, затвердити рішення про емісію акцій (додається). Затвердити список учасників розміщення акцій (додається). 3. Визначення уповноваженого органу, якому надаються повноваження, визначені нормативно-правовим актом реєструвального органу, що встановлює порядок здійснення збільшення статутного капіталу за спрощеною процедурою. Прийняте рішення: Надати наглядовій раді Товариства повноваження щодо: прийняття рішення про дострокове закінчення розміщення у процесі емісії акцій (у разі якщо на запланований обсяг акцій укладено договори з першим(и) власником(ами) та акції повністю оплачені); затвердження результатів емісії Голова загальних зборів ЦЕПЕНДА Володимир Мирославович Секретар загальних зборів КАРЛАШ Дмитро Олексійович акцій; затвердження звіту про результати емісії акцій; прийняття рішення про відмову від емісії акцій; повернення внесків, внесених в оплату за акції, у разі визнання емісії акцій недійсною або незатвердження у встановлені законодавством строки результатів емісії акцій органом страховика, уповноваженим приймати таке рішення, та/або не внесення/не проведення державної реєстрації в установлений законодавством строк змін до статуту щодо збільшення розміру статутного капіталу, або у разі прийняття рішення про відмову від емісії акцій; повідомлення кожного акціонера, який має переважне право на придбання розміщуваних страховиком акцій, про можливість реалізації такого права в порядку, встановленому Законом України «Про акціонерні товариства»; внесення змін до рішення про емісію акцій в частині неістотних параметрів випуску акцій. 4. Визначення уповноважених осіб, яким надаються повноваження, визначені нормативно-правовим актом реєструвального органу, що встановлює порядок здійснення збільшення статутного капіталу за спрощеною процедурою. Прийняте рішення: Надати директору Товариства Шахбазову Геннадію Геурковичу або іншій особі, яка буде призначена на посаду керівника Товариства після прийняття цього рішення, повноваження проводити дії щодо: забезпечення реалізації акціонерами свого переважного права на придбання акцій, стосовно яких прийнято рішення про розміщення; проводити дії щодо

	забезпечення укладення договорів з першими власниками у процесі розміщення акцій; підписання копій документів, що подаються до НКЦПФР.
Дата проведення	20.12.2024
Спосіб проведення	очне голосування
Суб'єкт скликання	Акціонер
Питання порядку денного та прийняті рішення:	На зборах акціонерів, що відбулися 20.12.2024 р. розглянуто та затверджено наступні рішення: Внесення змін до Статуту Товариства, пов'язаних із збільшенням статутного капіталу, шляхом викладення його в новій редакції. Прийняте рішення: Внести зміни до Статуту Товариства, пов'язані із збільшенням статутного капіталу, шляхом викладення його в новій редакції. Уповноважити голову та секретаря загальних зборів підписати Статут в новій редакції.
Кількість загальних зборів, які були скликані, скільки з них відбулося:	4 / 4
Питання порядку денного та прийняті рішення:	На зборах акціонерів, що відбулися 20.12.2024 р. розглянуто та затверджено наступні рішення: Внесення змін до Статуту Товариства, пов'язаних із збільшенням статутного капіталу, шляхом викладення його в новій редакції. Прийняте рішення: Внести зміни до Статуту Товариства, пов'язані із збільшенням статутного капіталу, шляхом викладення його в новій редакції. Уповноважити голову та секретаря загальних зборів підписати Статут в новій редакції.

Частина 4. Рада

Персональний склад ради та її комітетів

Ім'я члена ради, строк повноважень у звітному періоді	РНОКПП	УНЗР	Голова/ заступник голови ради	Голова / член комітету ради		
				Назва комітету - 1	Назва комітету - 2	Назва комітету - 3
Шіпка Ростислав Васильович, з 14.11.2024						
Шевцова Тамара Миколаївна, з 08.01.2024						
Шкрібляк Назарій Миколайович, з 08.01.2024						
Бойко Наталія Андріївна, з 14.11.2024						
Войтів Василь Тарасович, з 14.11.2024						
Тимчук Володимир Ігорович, з 08.01.2024 по 14.11.2024						
Шкварилук Володимир Васильович, з 08.01.2024 по 14.11.2024						

Інформація про проведені засідання ради та загальний опис прийнятих рішень

Кількість засідань ради у звітному періоді:	4
з них очних:	4
з них заочних:	0
Опис ключових рішень ради:	1. Обрання оцінювача для визначення ринкової вартості акцій; 2. Затвердження ринкової вартості акцій; 3. Визначення ціни розміщення акцій в процесі емісії; 4. Затвердження результатів емісії. 5. Розподіл сфер відповідальності членів Наглядової ради.

Звіт ради:

Зазначається така інформація:

- 1) оцінка складу, структури та діяльності ради як колегіального органу (колективної придатності ради);
- 2) оцінка компетентності та ефективності кожного члена ради, включаючи інформацію про його діяльність як посадової особи інших юридичних осіб або іншу діяльність - оплачувану і безоплатну;
- 3) оцінка незалежності кожного з незалежних членів ради;
- 4) оцінка компетентності та ефективності кожного з комітетів ради, їхні функціональні повноваження. При цьому, комітет ради з питань аудиту окремо має зазначати інформацію про свої висновки щодо незалежності проведеного зовнішнього аудиту особи, зокрема незалежності аудитора (аудиторської фірми);
- 5) оцінка виконання радою поставлених цілей особи. У межах цього пункту зазначається інформація щодо впливу рішень, прийнятих радою протягом звітного періоду, з метою забезпечення досягнення поставлених перед особою стратегічних цілей. При цьому інформація щодо стратегічних цілей особи має містити загальний опис таких стратегічних цілей і не потребує розкриття інформації (показників), що, згідно з внутрішніми документами особи належить до інформації з обмеженим доступом (конфіденційної інформації та комерційної таємниці);
- 6) інформація про внутрішню структуру ради, процедури, що застосовуються при прийнятті нею рішень, включаючи зазначення того, яким чином діяльність ради зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності особи.

Наглядова рада є колегіальним органом Товариства, що здійснює захист прав акціонерів Товариства і в межах компетенції, визначеної Статутом Товариства та Законом України "Про акціонерні товариства", здійснює управління Товариством. У своїй діяльності Наглядова рада Товариства керується діючим законодавством України, Статутом Товариства, Положенням про Наглядову раду Товариства і рішеннями загальних зборів Товариства. Відповідно до Статуту Товариства засідання Наглядової ради проводяться в міру необхідності, але не рідше одного разу на квартал, та як правило, за місцезнаходженням Товариства. Засідання Наглядової ради Товариства в 2024 році проводилися в міру необхідності забезпечення поточної діяльності Товариства. Всі проведені засідання Наглядової ради були правомочними: на них були присутні не менш, ніж половина його членів.

Інформація про одноосібний виконавчий орган та загальний опис прийнятих рішень

Ім'я керівника, термін повноважень у звітному періоді	Шахбазов Геннадій Геуркович, з 06.12.2022
РНОКПП	
УНЗР	
Опис ключових рішень керівника	Про затвердження внутрішніх нормативних документів. Про затвердження та введення в дію Загальних умов страхових продуктів. Про затвердження та введення в дію нових шаблонів договорів страхування.
Ім'я заступника(ів) керівника, термін повноважень у звітному періоді	Винник Олег Вікторович, з 06.12.2022
РНОКПП	
УНЗР	
Сфера відповідальності заступника	

керівника	
Ім'я та посада особи, яка виконувала обов'язки керівника у звітному періоді, період протягом якого особа здійснювала виконання обов'язків керівника	
РНОКПП	
УНЗР	

Звіт виконавчого органу:

Зазначається така інформація:

- 1) оцінка складу, структури та діяльності виконавчого органу;
- 2) оцінка компетентності та ефективності керівника та заступників керівника/голови та членів колегіального виконавчого органу, включаючи інформацію про його діяльність як посадової особи інших юридичних осіб або іншу діяльність - оплачувану і безоплатну;
- 3) оцінка виконання виконавчим органом поставлених цілей особи. В межах цього пункту зазначається інформація щодо впливу рішень, прийнятих виконавчим органом протягом звітного періоду, на досягнення поставлених перед особою стратегічних цілей. При цьому інформація щодо стратегічних цілей особи має містити загальний опис таких стратегічних цілей і не потребує розкриття інформації (показників), що, згідно внутрішніх документів особи належить до інформації з обмеженим доступом (конфіденційної інформації та комерційної таємниці);
- 4) інформація про те, яким чином діяльність виконавчого органу зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності особи.

Виконавчим органом Товариства є Директор, який здійснює поточне управління діяльністю Товариства та несе відповідальність за ефективність його роботи згідно з принципами та порядком, встановленим Статутом, рішеннями Загальних зборів акціонерів і Наглядової ради. У межах своєї компетенції Директор діє від імені Товариства, підзвітний Загальним зборам акціонерів та Наглядовій раді, організує виконання їх рішень. Основні стратегічні пріоритети діяльності Товариства на 2025 рік - приведення діяльності Товариства до вимог Національного банку України; - впровадження нових страхових продуктів, в тому числі екологічних; - забезпечення високої якості страхового портфелю; - подальше налагодження співробітництва з партнерами.

Частина 7. Опис основних характеристик систем внутрішнього контролю особи, а також перелік структурних підрозділів особи, які здійснюють ключові обов'язки щодо забезпечення роботи систем внутрішнього контролю

1	2
Система внутрішнього контролю передбачає модель трьох ліній захисту Так/Ні	ні
Опис функцій підрозділів першої лінії захисту та перелік ключових підрозділів	
Перелік підрозділів та опис функцій підрозділів другої лінії захисту	
Перелік підрозділів та опис функцій підрозділів третьої лінії захисту	
Наявність затвердженого документу (документів), який(які) визначає(ють) політику системи внутрішнього контролю	ні

(у тому числі щодо системи комплаєнс та внутрішнього аудиту) Так/Ні	
Перелік основних внутрішніх документів щодо системи внутрішнього контролю (у тому числі щодо системи комплаєнс та внутрішнього аудиту)	
Дата та номер рішення про затвердження звіту щодо системи внутрішнього контролю (у тому числі комплаєнс-ризиків)	
Основні положення звіту системи внутрішнього контролю (у тому числі комплаєнс-ризиків)	
Наявність затвердженої декларації схильності до ризиків Так/Ні	ні
Опис основних положень декларації схильності до ризиків	
Назва органу, який прийняв рішення про затвердження декларації схильності до ризиків	
Дата та номер рішення про затвердження декларації схильності до ризиків	

Частина 8. Інформація щодо осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій особи

Ім'я або повне найменування акціонера	РНОКПП	УНЗР	Розмір значного пакета акцій	Розмір пакета акцій, що знаходиться в прямому та (опосередкованому) володінні
АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "УКРТРАНСНАФТА"			91.991708	94.899958

Частина 10. Інформація щодо порядку призначення/звільнення посадових осіб (крім ради та виконавчого органу) особи

Ім'я посадової особи	РНОКПП	УНЗР	Назва посади, назва органу, який прийняв рішення про призначення посадової особи, дата та номер рішення	Опис ключових повноважень посадової особи	Порядок призначення та звільнення посадової особи
Головний бухгалтер			Генеральний директор, 09.03.2010, Наказ №10-К	Ведення бухгалтерського обліку і звітності згідно з міжнародними стандартами бухгалтерського обліку та фінансової звітності. Взаємодія з державними податковими та іншими органами контролю і нагляду у межах своєї компетенції. Складання на підставі даних бухгалтерського обліку фінансової звітності, а також державної статистичної, зведеної та іншої звітності	Головний бухгалтер призначається на посаду наказом керівника. Строк повноважень - безстроково. За рішенням керівника повноваження Головного бухгалтера можуть бути припинені

				(декларацій) у порядку, встановленому законодавством.	
--	--	--	--	---	--

Частина 11. Інформація про винагороду членів виконавчого органу та/або ради особи

Орган управління	Виконавчий орган
Ім'я члена виконавчого органу/ради особи	Шахбазов Геннадій Геуркович
РНОКПП	
УНЗР	
Посада	Директор
Дата вступу на посаду	06.12.2022
Розмір винагороди у національній або іноземній валюті, яку виплатили (мають виплатити) у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: 1765000 Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Заробітна плата Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Розмір фіксованої частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: 1765000 Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Розмір змінної частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди	
Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення	
URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду	
Співвідношення середнього розміру винагороди члена виконавчого органу / ради із середнім розміром винагороди працівників особи	3
Орган управління	рада
Ім'я члена виконавчого органу/ради особи	Шевцова Тамара Миколаївна
РНОКПП	
УНЗР	
Посада	член Наглядової ради
Дата вступу на посаду	14.11.2024
Розмір винагороди у національній або іноземній валюті, яку виплатили (мають виплатити) у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: 37300 Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Винагорода Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Розмір фіксованої частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: 37300 Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Розмір змінної частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:

Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди	
Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення	
URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду	
Співвідношення середнього розміру винагороди члена виконавчого органу / ради із середнім розміром винагороди працівників особи	0.5

Частина 14. Інформація від суб'єкта аудиторської діяльності з урахуванням вимог, передбачених пунктом 45 цього Положення

Згідно вимог ст.14 Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» № 2258 від 21.12.2017 р. (далі - Закон №2258), до Аудиторського звіту наводимо наступну інформацію: Інформація про узгодженість фінансової інформації у звіті про управління, який складається відповідно до законодавства, з фінансовою звітністю за звітний період та/або з іншою інформацією, отриманою аудитором під час аудиту, а за наявності суттєвих викривлень у звіті про управління наводиться опис таких викривлень та їх характер: Товариство не подає Звіт про управління, оскільки згідно з пунктом 7 статті 11 Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", від подання звіту про управління звільняються мікропідприємства та малі підприємства. ПРАТ СК "ТРАНСМАГІСТРАЛЬ" відноситься до категорії малих підприємств. Найменування органу, який призначив суб'єкта аудиторської діяльності на проведення обов'язкового аудиту, дата призначення та загальна тривалість виконання аудиторського завдання без перерв з урахуванням продовження повноважень, яким мали місце, та повторних призначень для надання послуг з обов'язкового аудиту Нас було призначено для проведення обов'язкового аудиту фінансової звітності Товариства рішенням Загальних зборів акціонерів ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «СТРАХОВА КОМПАНІЯ «ТРАНСМАГІСТРАЛЬ» (Протокол річних дистанційних загальних зборів акціонерів від 23. 12.2022р.) на підставі проведеного Товариством відкритого конкурсу з вибору суб'єкта аудиторської діяльності. Загальна тривалість виконання завдання без перерв з урахуванням продовження повноважень, які мало місце та повторних призначень становить 4 роки. Інформація щодо аудиторських оцінок. Під час проведення цього завдання з обов'язкового аудиту, ми не виявили інших питань стосовно аудиторських оцінок, окрім тих, що зазначені у розділі «Ключові питання аудиту» цього звіту, інформацію щодо яких ми вважаємо за доцільне розкрити відповідно до вимог статті 14 Закону №2258. Пояснення щодо результативності аудиту в частині виявлення порушень, зокрема, пов'язаних із шахрайством. В результаті перевірки системи внутрішнього контролю, проведеної для цілей аудиту фінансової звітності Товариства, нами не виявлено суттєвих недоліків у системі внутрішнього контролю Товариства, які могли б негативно вплинути на можливість Товариства обліковувати, обробляти, узагальнювати та відображати у звітності бухгалтерські та інші фінансові дані, складати фінансову звітність, яка не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки, невідповідностей законодавчим, нормативним вимогам. Під час проведення аудиту ми перевірили наявність факторів ризику шахрайства, зокрема шляхом тестування. Ми не отримали доказів обставин, які можуть свідчити про можливість того, що фінансова звітність Товариства містить суттєве викривлення внаслідок шахрайства Однак, основна відповідальність за запобігання і виявлення шахрайства лежить саме на управлінському персоналі Товариства, який не повинен покладатися на проведення аудиту для уникнення своїх обов'язків, так як шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю, які внаслідок властивих для аудиту обмежень можуть бути не виявлені.

Властиві аудиту обмеження викладено у параграфі «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності» цього Звіту незалежного аудитора. Підтвердження того, що думка аудитора, наведена в аудиторському звіті, узгоджується з додатковим звітом для аудиторського комітету. Ми підтверджуємо, що думка аудитора, наведена в аудиторському звіті узгоджується з Додатковим звітом для Наглядової ради, яка виконує функцію аудиторського комітету. Твердження про ненадання неаудиторських послуг і про незалежність ключового партнера з аудиту та суб'єкта аудиторської діяльності від юридичної особи під час проведення аудиту. Нами не надавались Товариству неаудиторські послуги, як це передбачено статтею 6 та 27 Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність». Твердження про нашу незалежність по відношенню до Товариства, у тому числі ключового партнера з аудиту фінансової звітності, викладена у параграфі «Основа для думки із застереженням» та «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності» цього Звіту незалежного аудитора. Інформація про інші надані аудитором або суб'єктом аудиторської діяльності юридичній особі або контрольованим нею суб'єктам господарювання послуги, крім послуг з обов'язкового аудиту, що не розкриті у звіті про управління або у фінансовій звітності. Окрім послуг з обов'язкового аудиту ми надавали Товариству послуги з надання впевненості щодо річних даних звітності страховика за 2024 рік. Пояснення щодо обсягу аудиту та властивих для аудиту обмежень. Опис обсягу аудиту викладений у параграфі «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності» цього Звіту незалежного аудитора. Через властиві для аудиту обмеження разом із властивими обмеженнями системи внутрішнього контролю існує неминучий ризик того, що деякі суттєві викривлення можна не виявити, навіть якщо аудит належно спланований і виконаний відповідно до МСА. Інша інформація, яка щонайменше має наводитися в Аудиторському звіті за результатами обов'язкового аудиту згідно Закону №2258-МІІ, наведена в інших параграфах цього Звіту незалежного аудитора. Звіт про інші правові та регуляторні вимоги. Відповідно до вимог, встановлених рішенням НКЦПФР від 22.07.2021р. № 555 «Вимоги до інформації, що стосується аудиту або огляду фінансової звітності: учасників ринків капіталу та організованих товарних ринків, нагляд за якими здійснює Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку», наводимо наступну інформацію. Вступний параграф. Повне найменування (у розумінні Цивільного кодексу України) та ідентифікаційний код юридичної особи: ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «СТРАХОВА КОМПАНІЯ «ТРАНСМАГІСТРАЛЬ» Код за ЄДРПОУ: 31630408, Місцезнаходження: Україна, 01133, місто Київ, вулиця Коновальця Євгена, будинок ЗЕД, БЦ "ХВИЛЯ" ТЕРМІНАЛ А, офіс 22А. Думка/висновок аудитора щодо повного розкриття юридичною особою (заявником або учасником ринків капіталу та організованих товарних ринків) інформації про кінцевого бенефіціарного власника та структуру власності станом на дату аудиту, відповідно до вимог, встановлених Положенням про форму та зміст структури власності, затвердженим наказом Міністерства фінансів України від 19 березня 2021 року № 163, зареєстрованим в Міністерстві юстиції України 08 червня 2021 року за М 768/3639: На основі виконаних процедур та отриманих доказів ніщо не привернуло нашої уваги, що б змусило нас вважати, що ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «СТРАХОВА КОМПАНІЯ «ТРАНСМАГІСТРАЛЬ» не дотрималося в усіх суттєвих аспектах вимог Положення про форму та зміст структури власності, затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 19 березня 2021 року № 163, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 08 червня 2021 року за №768/3639. Інформація про те, чи є суб'єкт господарювання: - контролером/учасником небанківської фінансової групи; - підприємством, що становить суспільний інтерес: ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «СТРАХОВА КОМПАНІЯ «ТРАНСМАГІСТРАЛЬ» не є контролером/учасником небанківської фінансової групи; ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «СТРАХОВА КОМПАНІЯ «ТРАНСМАГІСТРАЛЬ» є підприємством, що становить суспільний інтерес. Інформація про наявність у суб'єкта господарювання материнських/ дочірніх компаній із зазначенням найменування, організаційно-правової форми, місцезнаходження (у

разі наявності): Материнською компанією Товариства є Акціонерне товариство «Укртранснафта», ЄДРПОУ 31570412, місцезнаходження юридичної особи: Україна, 01010, місто Київ, вулиця Князів Острозьких, 32/2. ПРАТ СК"ТРАНСМАГІСТРАЛЬ" не має дочірніх компаній. Нормативно-правовими актами НКЦПФР не встановлюються пруденційні показники для страхової діяльності. Дослідження Звіту про корпоративне управління. Відповідно до статті 127 Закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки» емітент цінних паперів зобов'язаний залучити аудитора, який повинен перевірити інформацію, зазначену у Звіті про корпоративне управління та висловити свою думку щодо окремих його розділів. В ході аудиту нами досліджено Звіт про корпоративне управління ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «СТРАХОВА КОМПАНІЯ «ТРАНСМАГІСТРАЛЬ» (далі - Товариство), включений до річного звіту керівництва у частині подання: - опису основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента, - переліку осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента, - інформації про наявні обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента, - порядку призначення та звільнення посадових осіб емітента, - повноважень посадових осіб емітента. На нашу думку, зазначена інформація у Звіті про корпоративне управління ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «СТРАХОВА КОМПАНІЯ «ТРАНСМАГІСТРАЛЬ» за 2024 рік була підготовлена в усіх суттєвих аспектах у відповідності до вимог пунктів 5-9 частини 3 статті 127 Закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки» та узгоджується із інформацією, що міститься у внутрішніх, корпоративних та статутних документах Товариства. Крім того, ми перевірили інформацію, включену до Звіту про корпоративне управління, розкриття якої вимагається пунктами 1-4 частини 3 статті 127 зазначеного Закону, а саме: - власний кодекс корпоративного управління, яким керується Товариство; - пояснення, від яких частин кодексу корпоративного управління емітент відхиляється і причини таких відхилень; - інформацію про проведені загальні збори акціонерів (учасників) та загальний опис прийнятих на зборах рішень; - персональний склад Наглядової ради та колегіального виконавчого органу Товариства, їхніх комітетів, інформацію про проведені засідання та загальний опис прийнятих на них рішень. При перевірці зазначеної інформації, яка включена ПРИВАТНИМ АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ «СТРАХОВА КОМПАНІЯ «ТРАНСМАГІСТРАЛЬ» до Звіту про корпоративне управління, ми не виявили суттєвих розбіжностей з вимогами Закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки», які потрібно було б включити до звіту.

Частина 15. Інформація, передбачена законодавством про діяльність та регулювання діяльності на ринку фінансових послуг

Звіт про корпоративне управління за 2024 рік ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "СТРАХОВА КОМПАНІЯ "ТРАНСМАГІСТРАЛЬ" код за ЄДРПОУ 31630408, місцезнаходження: 01133, місто Київ, ВУЛИЦЯ ЄВГЕНА КОНОВАЛЬЦЯ, будинок 36Д, офіс 22 А Електронна поштова адреса: office@magistral.kiev.ua м. Київ 25.02.2025 р. 1. МЕТА ПРОВАДЖЕННЯ ДІЯЛЬНОСТІ ФІНАНСОВОЇ УСТАНОВИ Приватне акціонерне товариство «Страхова компанія «Трансмагістраль» (скорочено – ПрАТ «СК «Трансмагістраль») створено у формі акціонерного товариства. Товариство здійснює страхову та перестраховальну діяльність на підставі ліцензій на провадження страхової діяльності. Мета діяльності Товариства полягає у максимізації добробуту акціонерів за рахунок прибутку та отримання дивідендів. Захист є ціллю страхування. Відповідно до мети, основною ціллю Товариства є задоволення суспільної потреби у надійному страховому захисті від ймовірних та випадкових загроз, який відповідатиме загальноприйнятим нормам фінансової надійності. Не менш важливою ціллю Товариства з макроекономічної позиції є акумуляція грошових коштів, сплачених страхувальниками. Інвестиційна ефективність страхової діяльності, забезпечуючи довгострокові

інвестиції, сприяє зростанню стабільності, прибутковості та впевненості. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента. Довгостроковою стратегією ПрАТ «Страхова компанія «Трансмагістраль» є діяльність спрямована на забезпечення прибутку. В перспективі Товариство планує продовжувати здійснювати ті ж види діяльності, що і в звітному році. Самим суттєвим, що вплинуло на роботу страхових компаній в 2024 році, стала повномасштабна агресія російської федерації. Не дивлячись на загрози, які вплинули фактично на усіх учасників страхового ринку СК «Трансмагістраль» налагодила свою роботу в умовах воєнного стану, вкотре показала свою фінансову стійкість, не втратила свою ліквідність та виконує всі зобов'язання перед клієнтами.

2. ОПИС ДІЯЛЬНОСТІ ПІДПРИЄМСТВА

Товариство є господарським товариством і має організаційно-правову форму акціонерного товариства. Тип Товариства – приватне акціонерне товариство. Вищим органом управління є Загальні збори акціонерів. В Товаристві створена Наглядова рада. Виконавчим органом Товариства протягом 2024 року був директор. Товариство здійснює свою діяльність відповідно до чинного законодавства України, Статуту та внутрішніх нормативних актів Товариства. Предметом безпосередньої діяльності Компанії є страхування, перестрахування і фінансова діяльність, пов'язана з формуванням, розміщенням страхових резервів та їх управлінням. Компанія здійснює свою діяльність за зазначеними видами діяльності у вигляді надання фізичним та юридичним особам страхових послуг в різних галузях діяльності, забезпечення страхового захисту цих осіб інтересів, відшкодування збитків, заподіяних цим особам при настанні страхових випадків. ПрАТ «СК «Трансмагістраль» здійснює свою діяльність на страховому ринку України 22 роки. Найбільш важливим напрямком роботи ми вважаємо медичне страхування. Великий досвід роботи в галузі медичного страхування, уважне ставлення до потреб наших клієнтів дозволяють надавати страхові послуги якісно та вчасно виконувати взяті на себе зобов'язання. Ключовими завданнями Компанії залишається повне виконання зобов'язань перед клієнтами, а також забезпечення дотримання критеріїв ліквідності та прибутковості. Фінансова звітність Товариства підготовлена виходячи з припущення безперервності діяльності, відповідно до якого реалізація активів і погашення зобов'язань відбувається в ході звичайної діяльності. Оцінюючи доречність припущення про безперервність, управлінський персонал бере до уваги всю наявну інформацію щодо майбутнього - щонайменше на 12 місяців з кінця звітного періоду, але не обмежуючись цим періодом. Кількість штатних працівників станом на 31 грудня 2024 р.: 23 особи. Результати діяльності: тис.грн. Показник 2024 2023 Премії підписані (валова сума) 283 470 46 157 Чисті зароблені страхові премії 214 269 35 565 Чисті понесені збитки за страховими виплатами 164 133 17 983 Фінансовий результат до оподаткування 9 936 10 735 Податок на прибуток 8 770 3 069 Ліквідність і зобов'язання Ліквідність балансу Товариство визначає, як ступінь покриття зобов'язань Товариства своїми активами, строк перетворення яких у грошові кошти відповідає строку погашення зобов'язань і чим менше часу, необхідного для перетворення, тим вища ліквідність. Станом на 31.12.2024 року активи Товариства за ступенем ліквідності поділяються на: високоліквідні - грошові кошти на банківських рахунках 363 662 тис. грн.; активи, що швидко реалізуються - дебіторська заборгованість за послуги 76 тис. грн.; активи, що повільно реалізуються - запаси; інша поточна дебіторська заборгованість на загальну суму 1094 тис. грн.; активи, що важко реалізуються - необоротні активи 530 тис. грн; пасиви Товариства за ступенем строку їх оплати на: термінові зобов'язання – заборгованість з оплати праці; кредиторська заборгованість за страховою діяльністю 1657 тис. грн.; короткотермінові зобов'язання та забезпечення – розрахунки з бюджетом; поточні забезпечення; інші поточні зобов'язання 87814 тис. грн.; власний капітал – 288 421 тис. грн. Аналізуючи ці дані можна зробити висновок, що високоліквідні активи значно перевищують суму термінових та короткотермінових зобов'язань, тиким чином є впевненість, що Товариство може погасити такі зобов'язання на дату балансу і залишитись платоспроможним у перспективі. А вартість активів, що повільно та важко реалізуються менша за власний капітал та

довгострокові зобов'язання, що вказує на стійкість Товариства у майбутньому. Регулятивний капітал товариства складається з капіталу першого рівня та капіталу другого рівня, складові капіталу третього рівня відсутні. До складових регулятивного капіталу першого рівня входить: фактично сплачений та зареєстрований статутний капітал 48 000 тис. грн. та внески до незареєстрованого статутного капіталу 200 000 тис. грн. (20.12.2024 року акціонерними зборами Товариства була затверджена нова редакція статуту зі статутним капіталом у 248 000 тис. грн., внесення інформації до ЄДР відбулося 16.01.2025 року з причин незалежних від керівництва); емісійний дохід в сумі 2 675 тис. грн.; резервний капітал 25 500 тис. грн. До складових регулятивного капіталу другого рівня відноситься: прибуток поточного року в сумі -1166 тис. грн. Сума складових регулятивного капіталу першого, другого та третього рівнів складає 277 341 тис. грн. Прийнятні активи станом на 31.12.2024 року з урахуванням обмежень складають 374 125 тис. грн., загальна сума зобов'язань страховика (визначена відповідно до пункту 20 глави 4 розділу II Положення) складає 100 110 тис. грн., надлишок прийнятних активів для цілей розрахунку регулятивного капіталу над зобов'язаннями страховика складає 274 015 тис. грн. Позитивна різниця між сумою складових регулятивного капіталу першого рівня, капіталу другого рівня та капіталу третього рівня та надлишком прийнятних активів над Загальною сумою зобов'язань складає 3 326 тис. грн. Таким чином, ПрАТ «СК « Трансмагістраль» виконує вимоги встановлені в Постанові №201 від 29.12.2023р. що до загального розміру прийнятного регулятивного капіталу страховика та за кожним його рівнем для виконання вимог до капіталу платоспроможності страховика та до мінімального капіталу з урахуванням вимог до пропорцій відповідного рівня капітал Інформація про складові регулятивного капіталу страховика № з/п Складові регулятивного капіталу Сума, тис. грн

№ з/п	Складові регулятивного капіталу	Сума, тис. грн
1	Сума надлишку прийнятних активів для цілей розрахунку регулятивного капіталу над зобов'язаннями страховика	274 015
2	Сума прийнятних активів страховика для розрахунку регулятивного капіталу	374 125
3	Загальна сума усіх зобов'язань і забезпечень страховика, крім позабалансових (визначена за даними регуляторного балансу страховика), без урахування: 1) субординованого боргу, врахованого у складі регулятивного капіталу страховика 2) суми зобов'язань інших, ніж зобов'язання за договорами страхування (перестраховування), що забезпечені активами страховика, у розмірі, що не перевищує суми такого забезпечення	100 110
4	Сума складових регулятивного капіталу першого рівня, капіталу другого рівня та капіталу третього рівня	277 341
5	Сума складових регулятивного капіталу першого рівня	276 175
6	Сума складових регулятивного капіталу другого рівня	1 166
7	Сума складових регулятивного капіталу третього рівня	0
8	Сума прийнятного регулятивного капіталу для виконання вимог до капіталу платоспроможності страховика з урахуванням вимог до пропорцій суми складових рівнів капіталу	274 015
9	Сума складових прийнятного регулятивного капіталу першого рівня	272 849
10	Сума складових прийнятного регулятивного капіталу другого рівня	1 166
11	Сума складових прийнятного регулятивного капіталу третього рівня	0
12	Сума прийнятного регулятивного капіталу для виконання вимог до мінімального капіталу з урахуванням вимог до пропорцій суми складових рівнів капіталу	274 015
13	Сума складових прийнятного регулятивного капіталу першого рівня	272 849
14	Сума складових прийнятного регулятивного капіталу другого рівня	1 166
15	Технічні резерви, що складають	95 770,0

тис. грн. сформовані Товариством та відображені в звітних даних, підтверджуються розрахунком, який заверений сертифікованим актуарієм та є достатнім для покриття майбутніх страхових зобов'язань за діючим на звітну дату портфелем договорів страхування. Страхові резерви розраховані та розміщені визначеними категоріями прийнятних активів у повному обсязі та з дотриманням всіх нормативів згідно Постанови № 201 від 29.12.2023 року. Фінансові активи товариства не обмежені та не обтяжені та достатні для виконання нормативів. Фінансові інвестиції Протягом звітного періоду відбулося погашення ОВДП, ISIN UA4000229025 придбаних 23.11.2023 року в кількості 4 850 штук, номінальна вартість кожної 1 000,00 грн, дата погашення 05.06.2024р. У звітному періоді придбання та продаж

інших цінних паперів не відбувалось. 3. ВЛАСНИКИ ІСТОТНОЇ УЧАСТІ (В ТОМУ ЧИСЛІ ОСОБИ, ЩО ЗДІЙСНЮЮТЬ КОНТРОЛЬ ЗА ФІНАНСОВОЮ УСТАНОВОЮ), ЇХ ВІДПОВІДНІСТЬ ВСТАНОВЛЕНИМ ЗАКОНОДАВСТВОМ ВИМОГАМ ТА ЗМІНА ЇХ СКЛАДУ ЗА РІК Інформація про власників істотної участі ПрАТ «СК «Трансмагістраль» станом на 31.12.2024 року: Найменування Код за ЄДРПОУ Повна адреса реєстрації Частка в капіталі, % АТ «Укртранснафта» 31570412 Україна, 01010, місто Київ, вулиця Острозьких Князів, будинок 32/2 91,991708 Протягом 2024 року відбулися зміни у складі акціонерів. У листопаді 2023р. акціонери Товариства - АТ «Укртранснафта», ППО АТ «Укртранснафта м. Кременчук» та ТОВ «Корпоративний фонд «Укртранснафта», які діяли спільно, набули право власності на домінуючий контрольний пакет акцій Товариства. 12.04.2024 р. була завершена процедура передбачена ст 95 Закону України «Про акціонерні товариства» про обов'язковий продаж акцій акціонерами на вимогу особи (осіб, що діють спільно), яка є власником домінуючого контрольного пакета акцій шляхом зарахування акцій Товариства, які належали міноритарним власникам на рахунок акціонера АТ «Укртранснафта». 1. Акціонери Товариства станом на 12.04.2024 р. 2. Первинна профспілкова організація акціонерного товариства «Укртранснафта» м. Кременчук Акціонерне товариство «Укртранснафта». 3. Товариство з обмеженою відповідальністю «Корпоративний фонд «Укртранснафта». 4. СКЛАД НАГЛЯДОВОЇ РАДИ ТА ЙОГО ЗМІНА ЗА РІК, У ТОМУ ЧИСЛІ УТВОРЕНІ НЕЮ КОМІТЕТИ Наглядова рада утворена Загальними зборами акціонерів у складі п'яти осіб з числа акціонерів Товариства та їх представників. До складу Наглядової ради станом на 31.12.2024 року входили: 1. Бойко Наталія Андріївна, представник акціонера – АТ «Укртранснафта». 2. Шевцова Тамара Миколаївна, представник акціонера – АТ «Укртранснафта». 3. Войтів Василь Тарасович – незалежний директор. 4. Шіпка Ростислав Васильович, представник акціонера – АТ «Укртранснафта». 5. Шкрібляк Назарій Миколайович, представник акціонера – АТ «Укртранснафта». Протягом 2024 року відбулись наступні зміни у складі Наглядової ради: 08.01.2024 року припинено повноваження членів Наглядової ради Шкрібляка Назарія Миколайовича, Корнева Михайла Михайловича, Сінгаєвського Костянтина Івановича, Атаманенка Михайла Ігоровича, Шевцової Тамари Миколаївни. Після отримання погодження кандидатур Національним банком до складу Наглядової ради 14.11.2024 р. було обрано: 1. Бойко Наталія Андріївна, представник акціонера – АТ «Укртранснафта». 2. Шевцова Тамара Миколаївна, представник акціонера – АТ «Укртранснафта». 3. Войтів Василь Тарасович – незалежний директор. 4. Шіпка Ростислав Васильович, представник акціонера – АТ «Укртранснафта». 5. Шкрібляк Назарій Миколайович, представник акціонера – АТ «Укртранснафта». Комітети у складі Наглядової ради протягом 2024 року не створювались. Функціональні обов'язки Голова та члени Наглядової ради зобов'язані: 1. Діяти у такий спосіб, який, на їхнє добросовісне переконання, з найбільшою ймовірністю сприятиме досягненню успішних результатів діяльності Товариства на користь усіх його акціонерів 2. Діяти в інтересах Товариства добросовісно, розумно та не перевищувати свої повноваження. Обов'язок діяти добросовісно і розумно означає необхідність проявляти сумлінність, обачливість та належну обережність, які були б у особи на такій посаді за подібних обставин. 3. Виконувати свої обов'язки особисто. Голова та члени Наглядової ради не мають права доручати виконання своїх обов'язків іншим особам, крім випадків передбачених чинним законодавством України, Статутом, цим та іншими положеннями Товариства. 4. Брати участь у засіданнях Наглядової ради, за дорученням Голови Наглядової ради брати участь у підготовці документів, необхідних для проведення засідання Наглядової ради. 5. Ухвалювати незалежні рішення. Не вважається порушенням такого обов'язку, якщо член Наглядової ради діє відповідно до чинного законодавства України, Статуту Товариства, на підставі договору, укладеного з Товариством, що обмежує можливість подальшого дискреційного розсуду члена наглядової ради, або якщо член наглядової ради діє на виконання рішення Загальних зборів акціонерів Товариства або наглядової ради та у спосіб,

передбачений Статутом Товариства. 6. Діяти з розумним ступенем обачності, професійності та старанності. 7. Виконувати обов'язки згідно з розподілом обов'язків серед членів Наглядової ради, який затверджується Головою Наглядової ради. За дорученням Наглядової ради або Голови Наглядової ради, виконувати обов'язки іншого члена Наглядової ради у випадку його відсутності, а також виконувати інші обов'язки, які покладаються на Голову та/або члена Наглядової ради цим Положенням та дорученнями Голови Наглядової ради. 8. Виконувати рішення Загальних зборів. 9. Виконувати рішення Наглядової ради. 10. Дотримуватися всіх встановлених у Товаристві правил, пов'язаних із режимом обігу, безпеки та збереження інформації з обмеженим доступом. Не розголошувати конфіденційну та інсайдерську інформацію, яка стала відомою у зв'язку із виконанням функцій Голови або члена Наглядової ради, особам, які не мають доступу до такої інформації, а також використовувати її у своїх інтересах або в інтересах третіх осіб. 11. Уникати конфлікту інтересів, зокрема, уникати ситуацій, в яких у них існує або може виникнути прямий чи опосередкований інтерес щодо використання майна, інформації або можливостей Товариства, якщо такий інтерес суперечить або може суперечити інтересам Товариства та якщо задоволення такого інтересу призводить чи може призвести до заподіяння шкоди Товариству. 12. Не отримувати від третіх осіб винагороду (виплати, винагороди та інші блага) за виконання такою особою функцій і повноважень члена наглядової ради Товариства або за вчинення дій чи бездіяльності члена наглядової ради Товариства. 13. Завчасно готуватися до засідання Наглядової ради, зокрема, знайомитися з підготовленими до засідання матеріалами, збирати та аналізувати додаткову інформацію, у разі необхідності отримувати консультації фахівців тощо. 14. До виключної компетенції Наглядової ради належить: 14.1 Затвердження внутрішніх положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю Товариства, за винятком положень про Загальні збори акціонерів Товариства та Наглядову раду Товариства, а також положень, що рішенням Наглядової ради передані для затвердження Правлінню Товариства. 14.2. Прийняття рішення про проведення річних (чергових) та позачергових Загальних зборів, підготовка та затвердження проекту порядку денного та порядку денного Загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення, про включення пропозицій до проекту порядку денного, крім випадків скликання акціонерами позачергових Загальних зборів. 14.3. Затвердження форми і тексту бюлетенів для голосування. 14.4. Прийняття рішення про емісію Товариством інших цінних паперів, крім акцій, на суму, що не перевищує 25 відсотків вартості активів Товариства. 14.5. Прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів. 14.6. Затвердження ринкової вартості майна (цінних паперів) у випадках, передбачених чинним законодавством України. 14.7. Обрання та припинення повноважень Голови та членів Правління Товариства. 14.8. Затвердження умов трудового контракту, який укладатиметься з Головою та членами Правління Товариства, встановлення розміру його винагороди, визначення особи, яка підписуватиме трудовий контракт з Головою та членами Правління Товариства; 14.9. Обрання та припинення повноважень голови і членів інших органів Товариства 14.10. Обрання реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених чинним законодавством України. 14.11. Узгодження умов договору на надання аудиторських послуг та обрання особи, уповноваженої на підписання такого договору з суб'єктом аудиторської діяльності. 14.12. Розгляд аудиторського звіту, підготовленого суб'єктом аудиторської діяльності за результатами аудиту фінансової звітності (консолідованої фінансової звітності) Товариства, затвердження та надання рекомендацій Загальним зборам за результатами розгляду аудиторського звіту суб'єкта аудиторської діяльності щодо фінансової звітності Товариства для прийняття рішення щодо нього; 14.13. Визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку, визначеного законом або рішенням Загальних зборів. 14.14. Визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних зборів, та дати складення переліку

акціонерів, які мають право на участь у Загальних зборах. 14.15. Вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях (асоціаціях), про заснування (створення), участь (припинення участі) та припинення (реорганізацію, ліквідацію) Товариством інших юридичних осіб (у т.ч. дочірніх підприємств (товариств)), про здійснення Товариством внесків до статутних капіталів юридичних осіб, про затвердження статутів (інших установчих документів) дочірніх підприємств (товариств) та інших юридичних осіб, частками (акціями, паями) у статутному капіталі яких володіє Товариство. 14.16. Вирішення питань про створення, реорганізацію та/або ліквідацію структурних та/або відокремлених підрозділів Товариства, крім випадків, коли за рішенням Наглядової ради вирішення зазначених питань делеговано Правлінню Товариства. 14.17. Затвердження положень про філії, представництва та інші відокремлені (структурні) підрозділи Товариства. 14.18. Вирішення питань, передбачених чинним законодавством України, в разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства. 14.19. Прийняття рішення про збільшення розміру статутного капіталу Товариства у випадках, передбачених законом. 14.20. Прийняття рішення про внесення змін до статуту Товариства у випадках, передбачених законом. 14.21. Прийняття рішення про вчинення значних правочинів та правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість, у випадках, передбачених чинним законодавством України, крім правочинів, що вчиняються Товариством у рамках провадження звичайної господарської діяльності, за умови їх вчинення на ринкових умовах. 14.22. Визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій. 14.23. Прийняття рішення про обрання оцінювача (оцінювачів) майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг. 14.24. Прийняття рішення про обрання (зміну) депозитарної установи, яка надає Товариству додаткові послуги; затвердження умов договору, що укладатиметься з нею, встановлення розміру оплати її послуг. 14.25. Надсилання в порядку, передбаченому чинним законодавством України, оферти акціонерам про придбання простих акцій особою (особами, що діють спільно), яка придбала контрольний пакет акцій Товариства. 14.26. Призначення на посаду і звільнення з посади керівника підрозділу внутрішнього аудиту (головного внутрішнього аудитора). 14.27. Затвердження умов трудових договорів, що укладаються з працівниками підрозділу внутрішнього аудиту (з головним внутрішнім аудитором), встановлення розміру їхньої винагороди, у тому числі заохочувальних та компенсаційних виплат. 14.28. Здійснення контролю за своєчасністю надання (оприлюднення) Товариством достовірної інформації про його діяльність відповідно до чинного законодавства України, опублікування Товариством інформації про кодекс корпоративного управління, що використовується Товариством. 14.29. Розгляд звіту Правління та затвердження заходів за результатами його розгляду; 14.30. Визначення поточних напрямів діяльності Товариства, затвердження річних планів розвитку Товариства. 14.31. Визначення складу та обсягу відомостей, що становлять комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність Товариства, а також вжиття заходів щодо забезпечення їх нерозголошення. 14.32. Прийняття рішення про проведення перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства, його дочірніх підприємств, філій та представництв. 14.33. Розгляд висновків та матеріалів службових перевірок і внутрішніх розслідувань, що проводяться підрозділом внутрішнього аудиту (головним внутрішнім аудитором), суб'єктом аудиторської діяльності, державними контролюючими органами, внутрішніми підрозділами Товариства. 14.34. Попереднє погодження господарських операцій з відчуження (у тому числі списання) одиниці майна Товариства, яке відноситься до основних засобів та має залишкову вартість за станом на день здійснення операції понад 100 000 (сто тисяч) гривень. 14.35. Попереднє погодження договорів, угод, контрактів на суму, що перевищує 2000000 (два мільйони) гривень, за виключенням договорів страхування, (співстрахування), перестрахування, договорів на послуги асистансу із супроводження договорів страхування, а також договорів про розміщення коштів на

депозитних рахунках та договорів купівлі облігацій внутрішньої державної позики. 14.36. Прийняття рішення про відсторонення Голови або члена Правління від виконання його повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження Голови або члена Правління. 14.37. Прийняття рішення про внесення змін до відомостей, що містяться в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб – підприємців та громадських формувань, крім тих відомостей, зміна яких віднесена до виключної компетенції Загальних зборів та/або потребує внесення змін до цього Статуту. 14.38. Затвердження ціни викупу, розміщення, придбання або продажу акцій у випадках, коли затвердження ціни передбачене відповідною процедурою, та у порядку, визначеному законом. 14.39. Затвердження умов провадження Товариством господарської діяльності, що є звичайною господарською діяльністю Товариства. 14.40. Затвердження положень про комітети Наглядової ради, якими регулюються питання утворення та діяльності зазначених комітетів. 14.41. Обрання, припинення повноважень корпоративного секретаря, встановлення строку його повноважень, затвердження умов трудового або оплатного цивільно-правового договору, що укладатиметься з ним, обрання особи, уповноваженої на підписання трудового або цивільно-правового договору з корпоративним секретарем. 14.42. Затвердження та контроль реалізації стратегії Товариства, плану діяльності, плану дотримання умов платоспроможності. 14.43. Визначення та затвердження відповідно до вимог чинного законодавства України положення (політики) про винагороду (крім положення (політики) про винагороду членів Наглядової ради) та забезпечення її щорічного перегляду, а також здійснення контролю за її реалізацією. 14.44. Затвердження звіту про винагороду членів Правління Товариства. 14.45. Забезпечення організації ефективного корпоративного управління відповідно до принципів (кодексу) корпоративного управління, затверджених Загальними зборами. 14.46. Затвердження та контроль за виконанням бюджету Товариства, у тому числі фінансування виконання функцій управління ризиками, контролю за дотриманням норм (комплаєнс), внутрішнього аудиту, актуарної функції. 14.47. Забезпечення функціонування та контроль ефективності комплексної та адекватної системи управління ризиками, системи внутрішнього контролю Товариства, контролю за дотриманням норм (комплаєнс), внутрішнього аудиту та актуарної функції, в тому числі у разі передачі відповідних функцій на аутсорсинг. 14.48. Затвердження та контроль дотримання стратегій і політик управління ризиками, декларації схильності до ризиків, переліку лімітів (обмежень) щодо ризиків Товариства. 14.49. Затвердження та контроль дотримання кодексу поведінки (етики), політики виявлення, запобігання та управління конфліктами інтересів у Товаристві. 14.50. Запровадження та контроль функціонування механізму конфіденційного повідомлення про неприйнятну поведінку у Товаристві та реагування на такі повідомлення. 14.51. Затвердження та контроль реалізації плану відновлення Товариства, плану фінансування Товариства та плану безперервної діяльності Товариства відповідно до вимог, визначених чинним законодавством України. 14.52. Визначення джерел капіталізації та іншого фінансування Товариства. 14.53. Затвердження організаційної структури Товариства, а також структури підрозділів з управління ризиками, контролю за дотриманням норм (комплаєнс), внутрішнього аудиту, забезпечення актуарної функції (у разі їх створення). 14.54. Забезпечення відповідності вимогам чинного законодавства України обов'язків та повноважень Наглядової ради та Правління Товариства. 14.55. Затвердження внутрішніх положень, що регламентують діяльність Правління Товариства, відповідального актуарія, підрозділів (або осіб, які виконують такі функції) з управління ризиками, з контролю за дотриманням норм (комплаєнс), внутрішнього аудиту, у тому числі порядок звітування перед Наглядовою радою Товариства. 14.56. Призначення та припинення повноважень (звільнення) головного ризик-менеджера, головного комплаєнс-менеджера, відповідального актуарія. 14.57. Визначення переліку функцій та/або процесів, до виконання яких можуть залучатися інші особи на умовах аутсорсингу, а також визначення вимог до таких осіб. 14.58. Затвердження умов трудових договорів (контрактів), що укладаються з керівниками

та працівниками підрозділів з управління ризиками, з контролю за дотриманням норм (комплаєнс) (або особами, які виконують функції цих підрозділів), відповідальним актуарієм, встановлення розміру їхньої оплати праці (винагороди), у тому числі заохочувальних та компенсаційних виплат.

14.59. Здійснення контролю за діяльністю Правління Товариства, головного ризик-менеджера, головного комплаєнс-менеджера, відповідального актуарія, головного внутрішнього аудитора. 14.60. Здійснення щорічної оцінки ефективності діяльності, а також оцінки відповідності кваліфікаційним вимогам Правління Товариства загалом та кожної особи, яка входить до складу Правління Товариства, зокрема, головного ризик-менеджера, головного комплаєнс-менеджера, відповідального актуарія, головного внутрішнього аудитора, оцінки колективної придатності Правління Товариства, а також вжиття заходів з удосконалення діяльності Правління Товариства, головного ризик-менеджера, головного комплаєнс-менеджера, відповідального актуарія, головного внутрішнього аудитора за результатами оцінки їхньої діяльності. 14.61. Визначення порядку роботи та затвердження планів підрозділу внутрішнього аудиту. 14.62. Надання у встановлених чинним законодавством України випадках пропозицій Загальним зборам щодо підбору, призначення, перепризначення та припинення надання аудиторських послуг суб'єктом аудиторської діяльності. 14.63. Контроль за усуненням недоліків, виявлених Національним банком України, іншими органами, які відповідно до закону в межах своєї компетенції здійснюють нагляд за діяльністю Товариства, та суб'єктом аудиторської діяльності за результатами проведення аудиту фінансової звітності (консолідованої фінансової звітності) Товариства. 14.64. Затвердження порядку здійснення операцій із пов'язаними із Товариством особами, який, зокрема, має містити вимоги щодо виявлення та контролю операцій із пов'язаними із Товариством особами, та контроль за його дотриманням. 14.65. Здійснення щорічної самооцінки ефективності діяльності Наглядової ради Товариства загалом та кожної особи, яка входить до складу Наглядової ради Товариства, зокрема, оцінки ефективності діяльності комітетів Наглядової ради Товариства, оцінки відповідності колективної придатності Наглядової ради Товариства, а також вжиття заходів для удосконалення механізмів діяльності Наглядової ради Товариства за результатами такої оцінки. 14.66. Затвердження проекту плану добровільного виходу з ринку та/або проекту плану реорганізації. 14.67. Вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції Наглядової ради згідно з чинним законодавством України та цим Статутом. 14.68. Питання, що належать до виключної компетенції Наглядової ради, не можуть вирішуватися іншими органами Товариства, за винятком випадків, встановлених чинним законодавством України.

15. Для здійснення покладених на неї обов'язків та функцій Наглядова рада має право:

15.1. Отримувати інформацію та документи, що стосуються діяльності Товариства; 15.2. Вимагати звітів та пояснень від Правління, Голови або члена Правління, інших працівників Товариства, дочірніх підприємств, філій, представництв щодо їхньої діяльності; 15.3. Відмінити рішення Правління або розпорядження (наказ) Голови Правління, якщо таке рішення або розпорядження прийнято з порушенням норм чинного законодавства України чи цього Статуту, може заподіяти шкоду Товариству або суперечить меті діяльності Товариства; 15.4. Здійснювати інші дії, які можуть бути необхідними для ефективного виконання Наглядовою радою своїх завдань; 15.5. Для забезпечення виконання Наглядовою радою та її членами їх повноважень посадові особи Товариства забезпечують членам Наглядової ради доступ до будь-якої інформації та документів Товариства; 15.6. Виконувати інші обов'язки передбачені Статутом Товариства, цим та іншими положеннями Товариства.

5. СКЛАД ВИКОНАВЧОГО ОРГАНУ ТА ЙОГО ЗМІНА ЗА РІК

Виконавчим органом ПрАТ «СК «Трансмагістраль» протягом 2024 року був Директор (одноосібний виконавчий орган). 05 грудня 2022 року Наглядовою Радою прийнято рішення про обрання директором Шахбазова Геннадія Геурковича та укладено з ним контракт до 05.12.2023 р. 10 серпня 2023 року на засіданні Наглядової ради прийнято рішення про зміну умов контракту з директором Товариства – контракт подовжено до 31.03.2025 р. Склад Виконавчого органу ПрАТ «СК

«Трансмагістраль» станом на 31.12.2024 року: Директор Шахбазов Геннадій Геуркович.

Функціональні обов'язки виконавчого органу Директор в межах своєї компетенції, встановленої чинним законодавством України, Статутом, цим та іншими Положеннями здійснює поточне (оперативне) керівництво Товариством, організує його виробничо-господарську, соціально-побутову та іншу діяльність, забезпечує виконання завдань Товариства, передбачених його Статутом та рішеннями органів управління Товариства. Директор зобов'язаний: 1. Неухильно дотримуватись вимог щодо його діяльності на посаді Директора, встановлених чинним законодавством України, Статутом та цим Положенням. 2. В межах своїх повноважень виконувати рішення Загальних зборів та Наглядової ради Товариства. 3. Дотримуватися встановлених чинним законодавством України, Статутом та внутрішніми положеннями в Товаристві правил та процедур щодо вчинення значних правочинів та правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість. 4. Надавати Наглядовій раді Товариства на її запит поточну інформацію про діяльність Товариства, на вимогу Наглядової ради або Загальних зборів достроково звітувати про свої дії, якщо ним було допущено невиконання чи неналежне виконання обов'язків щодо управління Товариством або розпорядження його майном. 5. Щорічно звітувати перед Наглядовою радою та Загальними зборами щодо своєї діяльності та фінансово-господарської діяльності Товариства. 6. Своєчасно надавати Наглядовій раді, Ревізійній комісії, внутрішнім та зовнішнім аудиторам Товариства повну і достовірну інформацію про діяльність та фінансовий стан Товариства. 7. Діяти в інтересах Товариства добросовісно, розумно та не перевищувати свої повноваження. Обов'язок діяти добросовісно і розумно означає необхідність проявляти сумлінність, обачливість та належну обережність, які були б у особи на такій посаді за подібних обставин. 8. Виконувати свої обов'язки особисто. Директор не має права доручати виконання своїх обов'язків іншим особам, крім випадків передбачених чинним законодавством України, Статутом, цим та іншими положеннями Товариства. 9. Звертатись до Голови Наглядової ради з приводу необхідності скликання та проведення засідання Наглядової ради або Загальних зборів, виступати на засіданнях Загальних зборів та Наглядової ради. 10. Представляти інтереси Товариства перед підприємствами, установами та організаціями будь-якої форми власності. 11. Дотримуватися всіх встановлених у Товаристві правил, пов'язаних із режимом обігу, безпеки та збереження інформації з обмеженим доступом. Не розголошувати конфіденційну та інсайдерську інформацію, яка стала відомою у зв'язку із виконанням функцій Директора, особам, які не мають доступу до такої інформації, а також використовувати її у своїх інтересах або в інтересах третіх осіб. 12. Виконувати інші обов'язки передбачені Статутом, цим та іншими положеннями Товариства.

6. ПОРЯДОК ПРИЗНАЧЕННЯ ТА ЗВІЛЬНЕННЯ ПОСАДОВИХ ОСІБ ТОВАРИСТВА Відповідно до п.10.4.23 Статуту та Положення про Наглядову раду, Члени Наглядової ради обираються Загальними зборами акціонерів з числа акціонерів, осіб, які представляють їхні інтереси (представники акціонерів) або незалежних директорів шляхом кумулятивного голосування, у порядку, встановленому Статутом Товариства Положення про Наглядову раду та Положенням про Загальні збори акціонерів Товариства. Голова наглядової ради Товариства обирається членами наглядової ради з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу наглядової ради. Наглядова рада має право в будь-який час переобрати голову наглядової ради. Строк повноважень членів Наглядової ради становить 3 (три) роки. У разі, якщо після закінчення строку повноважень членів Наглядової ради Загальними зборами з будь-яких причин не ухвалено рішення про припинення їх повноважень, повноваження членів Наглядової ради продовжуються до моменту ухвалення Загальними зборами відповідного рішення, з урахуванням обмежень, встановлених чинним законодавством України. Повноваження члена Наглядової ради припиняються достроково у разі прийняття рішення Загальними зборами щодо припинення повноважень членів Наглядової ради у будь-який час і з будь-яких підстав. Повноваження члена Наглядової ради припиняються достроково без ухвалення будь-яких рішень Загальними зборами у

випадках, передбачений чинним законодавством України та Статутом Товариства. Акціонер, представник якого обраний членом Наглядової ради, може в будь-який момент замінити такого представника іншим представником. Для цього акціонер направляє Товариству письмове повідомлення про заміну свого представника. Повідомлення повинне містити інформацію, передбачену чинним законодавством України, а також відомості про нового представника акціонера в обсязі, який вимагається при поданні кандидатури до складу Наглядової ради для обрання Загальними зборами. У випадку, якщо член Наглядової ради є представником декількох акціонерів, повідомлення про заміну члена Наглядової ради - представника акціонерів підписується всіма акціонерами, представником яких член Наглядової ради є. Відповідно до п.12.4 Статуту, Директор обирається Наглядовою радою. Наглядова рада має право в будь-який момент прийняти рішення про припинення повноважень Директора Товариства. Припинення повноважень Директора Товариства здійснюється в порядку, передбаченому чинним законодавством України та трудовим договором (контрактом), який укладається з Директором Товариства.

7. РОЗМІР ВИНАГОРОДИ ЗА РІК ЧЛЕНІВ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ ТА ВИКОНАВЧОГО ОРГАНУ ФІНАНСОВОЇ УСТАНОВИ Членам Наглядової ради ПрАТ «СК «Трансмагістраль» винагорода за 2024 рік склала 13 тис.грн. Винагорода виконавчого органу за 2024 р. у вигляді нарахованої заробітної плати склала: 1 765 тис. грн.

8. ФАКТИ ПОРУШЕННЯ ЧЛЕНАМИ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ ТА ВИКОНАВЧОГО ОРГАНУ ФІНАНСОВОЇ УСТАНОВИ ВНУТРІШНІХ ПРАВИЛ, ЩО ПРИЗВЕЛО ДО ЗАПОДІЯННЯ ШКОДИ ФІНАНСОВІЙ УСТАНОВІ АБО СПОЖИВАЧАМ ФІНАНСОВИХ ПОСЛУГ Фактів порушення членами Наглядової ради та виконавчого органу ПрАТ «СК «Трансмагістраль» внутрішніх правил, що призвело до заподіяння шкоди фінансовій установі та споживачам фінансових послуг не зафіксовано.

9. ЗАХОДИ ВПЛИВУ, ЗАСТОСОВАНІ ПРОТЯГОМ РОКУ ОРГАНАМИ ДЕРЖАВНОЇ ВЛАДИ ДО ФІНАНСОВОЇ УСТАНОВИ, В ТОМУ ЧИСЛІ ДО ЧЛЕНІВ ЇЇ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ ТА ВИКОНАВЧОГО ОРГАНУ Протягом 2024 року органами державної влади заходи впливу до Товариства, до членів його Наглядової ради та виконавчого органу не застосовувалися.

10. ЗНАЧНІ ФАКТОРИ РИЗИКУ, ЩО ВПЛИВАЛИ НА ДІЯЛЬНІСТЬ ФІНАНСОВОЇ УСТАНОВИ ПРОТЯГОМ РОКУ Основним фактором ризику, що суттєво вплинув на страховий ринок України та на Товариство в цілому це повномасштабні воєнні дії та введення військового стану на території України. Товариству прийшлося реагувати на складні виклики: - недостатня (не в повній мірі) можливість працівниками виконувати дистанційно свої посадові обов'язки; - безперебійна робота з клієнтами для обробки запитів та вирішення проблемних питань; - фізична безпека працівників та створення безпечних умов праці; - зменшення попиту на послуги страхування з боку потенційних страхувальників-фізичних осіб; - зростання витрат на врегулювання подій, що мають ознаки страхових випадків, та страхові відшкодування за добровільним страхуванням наземного транспорту (КАСКО) та добровільним медичним страхуванням (безперервним страхуванням здоров'я), що є основними продуктами в страховому портфелі Товариства; Воєнні дії, міграція громадян за кордон, економічна ситуація дуже вплинули на кількісні показники страхового ринку та діяльність Товариства, але разом з тим, надали можливість Товариству виявити недоліки у своїй діяльності. Зокрема, Товариство проаналізувала свою діяльність й спрямувало свою роботу на надання послуг з корпоративного медичного страхування компаній Групи НАК «Нафтогаз України», що дало змогу не тільки залишитися на відносно стабільному рівні порівняно з іншими учасниками ринку страхування, але й наростити об'єми отриманих страхових премій.

11. НАЯВНІСТЬ СИСТЕМИ УПРАВЛІННЯ РИЗИКАМИ ТА ЇЇ КЛЮЧОВІ ХАРАКТЕРИСТИКИ Згідно з вимогами пунктів МСФЗ 7 «Фінансові інструменти: розкриття інформації», Товариство розкриває: цілі, політики та процедури управління ризиками, які виникають внаслідок страхових контрактів, та методи, які використовуються для управління цими ризиками; інформацію про страховий ризик, включаючи концентрацію страхового ризику, чутливість до

страхового ризику, динаміку страхових виплат; інші ризики, розкриття яких вимагається. Найбільші ризики в області страхування пов'язані з прийняттям страхових ризиків і виконанням зобов'язань стосовно укладених страхових договорів. Крім цього, страховик наражається на інвестиційні ризики, пов'язані з необхідністю покривати технічні резерви активами, вкладеними в різні фінансові інструменти. Керівництво Товариства визначило ризики і розробило процедури з управління ними.

Основні етапи вимірювання ризиків: Ідентифікація ризиків, Оцінка ймовірностей ризиків, Оцінка впливу ризиків, Оцінка потенційного збитку від первісного та залишкового ризику. Всі етапи оцінки ризиків документуються в паспорті ризиків. Для оцінки ризиків використовуються наступні методи: Сценарний аналіз Статистичні методи, які базуються на Журналі реєстрації ризиків (реєстр інформації про ідентифіковані ризики, їх оцінка та плани реагування) Стрес-тестування Вибір конкретних заходів для вимірювання ризику залежить від типу ризику, доступних даних та ресурсів. Компанія намагається уникати концентрації ризиків, шляхом встановлення лімітів на концентрацію ризиків, диверсифікацією портфеля та шляхом моніторингу та контролю виконання лімітів. У Компанії відсутні ризики концентрації, такі як: - кредитна концентрація; - регіональна концентрація; - операційна концентрація. У Компанії присутня ринкова концентрація. Оскільки 63% активів балансу зосереджено у депозитах. Також, присутній страховий ризик, зосередження портфелю в одній лінії бізнесу, а саме 89% підписаних премій це страхування здоров'я (медичне страхування). 72,7% потенційних ризиків сконцентровані в Андерайтингових ризиках зі страхування здоров'я. Враховуючи кореляцію між ризиками, які впливають один на одного, які можуть проявитися одночасно через їх високий зв'язок, Компанія зменшує загальний ризик.

Ризики Потенційні збитки, тис.грн. Частка, % Андерайтингові ризики (крім страхування здоров'я) 137 0,2 Андерайтингові ризики зі страхування здоров'я 57 917 72,5 Операційні ризики - 0 Ризик дефолту (кредитний) - 0 Ринкові ризики - 0 Ризик ліквідності - 0 Репутаційні ризики 594 0,7 Стратегічний ризик 21 238 26,6 Всього: 79 750 100

Завдяки наявній в Компанії ефективній системі внутрішнього контролю забезпечується належне функціонування моделі трьох ліній захисту ефективного управління ризиками, яка забезпечує своєчасне виявлення ризиків та реагування на них. Окрім цього, з метою підвищення ефективності управління ризиками була організована комплексна система виявлення та оцінки ризиків та заходів впливу щодо їх мінімізації. Найбільш складова частина в Андерайтингові ризики зі страхування здоров'я: ДМС: Ріст цін на амбулаторні послуги. Також Стратегічний ризик: Ризик економічних прорахунків здійснення хибних припущень під час стратегічного планування/неврахування подій та факторів. Ризик полягає в неотриманні запланованого прибутку. Станом на 31.12.2024 операційні ризики оцінювалися якісно. Всі активи Компанії розміщені з урахуванням надійності та безпеки, ліквідності, диверсифікації та відповідності зобов'язанням. Інвестиції в активи, розміщені з урахуванням обмежень на обсяги та концентрацію в одному активі, емітенті. Також, враховано принцип ліквідності, що дозволяє своєчасне виконання страхових зобов'язань. Активи та резерви розміщені за характером та строками, наступним чином: Показник Станом на 31.12.2024 до 3 міс Від 3 міс до 1 року Технічні резерви Технічні резерви за договорами прямого страхування та договорами вхідного перестрахування 95 770 40301 55 469 Розподіл по строковості технічних резервів 100% 42% 58% Прийнятні активи (для покриття технічних резервів за договорами прямого страхування та договорами вхідного перестрахування) 374 124 363 662 10 462 Розподіл по строковості прийятних активів ТР 100% 97% 3% Виходячи з даних, можна зробити наступний висновок: Майже всі прийнятні активи для покриття технічних резервів за договорами прямого страхування та договорами вхідного перестрахування до 3-х місяців: Активи 97%, резерви 42%, активи перевищують резерви (різниця 55%). Резерви на 100% покриті активами до 3-х місяців. Проте враховуючи військовий стан та нестабільну економічну ситуацію в Україні, розміщення активів у короткострокові інструменти є доцільним. Тривалі інвестиції у довгострокові активи можуть стати ризиковими через можливі зміни

регуляторних правил, падіння вартості активів або їх недоступність. Короткострокові активи забезпечують швидкий доступ до коштів у разі форс-мажорних обставин. Що дозволяє Компанії оперативно реагувати на фінансові кризи або нові можливості, які можуть виникнути на ринку. Також короткострокові активи дозволяють частіше переглядати умови розміщення та адаптуватися до змін економічного середовища. Тому у поточних умовах короткострокові активи є більш вигідними, оскільки вони мінімізують ризики ліквідності. 100% усіх технічних резервів покриті ліквідними активами, що свідчить про те Компанія відповідає своїм зобов'язанням. Грошові кошти розміщені в банках-резидентах, які станом на звітну дату виконують всі пруденційні нормативи, встановлені для банків законодавством України з питань регулювання банківської діяльності. Технічні резерви за договорами вихідного перестрахування розміщені у перестраховиках, до яких не опубліковано регулятором на сайті НБУ інформації, щодо заходів впливу або порушень Ризик-апетиту. Наглядова Рада щорічно на наступний рік визначає ризик апетит, ризик ліміти (планові показники KRI) та допустимий рівень ризику Компанії. Дані показники фіксуються на наступний рік і є незмінними крім випадків, коли обставини вказують на їх невідповідність поточній бізнес моделі Компанії. Ризик-апетит Компанії полягає в тому, що з ймовірністю 67% (не менше) Компанія не втратить більше ніж 35% від перевищення над 120% капіталу платоспроможності на наступний рік. Станом на 31.12.2024 ризик апетит Компанії становить 54 040 тис. грн. Допустимий рівень ризику визначається як 75% від перевищення над 120% капіталу платоспроможності, що є аналогом SI капіталу платоспроможності. Станом на 31.12.2024 допустимий рівень ризику Компанії становить 115 800 тис. грн. Також на базі ризик апетиту та допустимого рівня ризику визначаються межі рівнів ризиків щодо їх впливу та ймовірності настання. Дані межі ризиків дозволяють ранжувати ризики щодо їх значущості (ймовірності на вплив) та відображати їх на карті ризиків. Враховуючи розподіл потенційних збитків між ризиками на звітну дату, ризик апетит та допустимий рівень ризику буде перерозподілено на 2025 рік. Станом на 31.12.2024 року визначається наступним чином в розрізі видів ризиків: Найменування % в ризик апетиті Ризик ліміт Допустимий рівень ризику (Risk capacity) Андерайтингові ризики (крім страхування здоров'я) 2,5 1 351 2 895 Андерайтингові ризики зі страхування здоров'я 65,0 35 126 75 270 Операційні ризики 7,5 4 053 8 685 Ризик дефолту (кредитний) 3,0 1 621 3 474 Ринкові ризики 4,0 2 162 4 632 Ризик ліквідності 1,0 540 1 158 Репутаційні ризики 2,0 1 081 2 316 Стратегічний ризик 15,0 8 106 17 370 Також, Наглядова Рада щорічно на наступний рік разом з ризик менеджером визначає ліміти ризиків – планові показники KRI, виходячи з бюджету, стратегії розвитку Компанії та ризик апетиту. У випадку їх порушення протягом звітного періоду відбуваються заходи, щодо мінімізації ризиків. Компанія станом на 31.12.2024 року здійснила стрес-тестування. Було розроблено реалістичні сценарії, що відображають потенційні негативні події. Методи та припущення побудовано на сценарному аналізі. Було проаналізовано вплив стресових подій на платоспроможність Компанії. Опис Стрес Потенційні збитки Ймовірність Вплив Значущість Капітал платоспроможності Регуляторний капітал Solvency ratio Базовий сценарій 49 492 274 015 554% Ріст збитковості по основним видам страхування на 10% 10% 9 514 3 1 1 49 492 264 501 534% Ріст частоти на по основному виду страхування на 10% 10% 7 345 2 1 1 49 492 266 670 539% Ріст середньої виплати по основному виду страхування на 10% 10% 8 961 3 1 1 49 492 265 054 536% Ріст витрат на ведення справи по відношенню до тих, що закладені у тарифи на 10% 10% 70 2 1 1 49 492 273 945 554% Збільшення середнього строку врегулювання на 10% 10% 391 2 1 1 49 492 273 624 553% Захворювання на об'єкті, де застрахована найбільша кількість застрахованих осіб на 70% 70% 1 229 3 1 1 49 492 272 786 551% Погіршення економічного стану і падіння платоспроможності населення (падіння продажів) на 10% 10% 29 2 1 1 49 492 273 986 554% Зниження показників доходів на 10% 10% 1 249 1 1 1 49 492 272 765 551% Збільшення показників витрат на 10% 10% 4 970 2 1 1 49 492 269 044 544% Знеструмлення головного офісу/підрозділів більше ніж на 8 годин 8 3 2 1 1 49 492 274 012 554% Збій в роботі

інформаційної системи Компанії на 8 годин 8 1 1 1 1 49 492 274 014 554% Збільшення плинності кадрів ключового персоналу на 50% 50% 2 2 1 1 49 492 274 013 554% Знищення або часткове пошкодження головного офісу/підрозділів через воєнні ризики на 50% 50% 7 2 1 1 49 492 274 008 554% Для спрощення оцінки, моделювалося, що сценарії не впливатимуть на премії і відповідно на капітал платоспроможності. Ймовірність настання сценарію визначалася на ймовірностях ризику у відповідних паспортах. Найбільший негативний сценарій 1 та 3, це ріст збитковості по основним видам страхування на 10% та ріст середньої виплати по основному виду страхування на 10%. При втіленні даного сценарію, показник виконання регулятивного капіталу знизиться з 534% до 536%. Слід зазначити, що навіть у випадку настання даного сценарію, Компанія виконуватиме вимогу НБУ, щодо виконання рівня 120%.

12. РЕЗУЛЬТАТИ ФУНКЦІОНУВАННЯ ПРОТЯГОМ РОКУ СИСТЕМИ ВНУТРІШНЬОГО АУДИТУ (КОНТРОЛЮ) Система внутрішнього контролю Товариства забезпечує здійснення стратегічного, оперативного та поточного контролю за її фінансово-господарською діяльністю. Функції внутрішнього контролю (аудиту) в Товаристві покладені на окрему посадову особа що проводить внутрішній аудит (контроль) з дотриманням стандартів міжнародної професійної практики внутрішнього аудиту та законодавства України. Внутрішній аудитор підпорядкований та підзвітний Наглядовій раді, яка затверджує План проведення перевірок та виконання інших завдань Внутрішнім аудитором на рік та оцінює отримані результати. За допомогою внутрішнього аудиту (контролю) Компанія досягає своїх цілей на основі систематичного та послідовного методу оцінки та підвищення ефективності управління ризиками, контролю і процесу управління. Внутрішній аудитор аналізує запроваджену систему управління Компанії, щоб забезпечити її постійну придатність та результативність.

13. ФАКТИ ВІДЧУЖЕННЯ ПРОТЯГОМ РОКУ АКТИВІВ В ОБСЯЗІ, ЩО ПЕРЕВИЩУЄ ВСТАНОВЛЕНИЙ У СТАТУТІ ФІНАНСОВОЇ УСТАНОВИ РОЗМІР Фактів відчуження протягом року активів в обсязі, що перевищує встановлений в Статуті Товариства розмір, не зафіксовано.

14. РЕЗУЛЬТАТИ ОЦІНКИ АКТИВІВ У РАЗІ ЇХ КУПІВЛІ-ПРОДАЖУ ПРОТЯГОМ РОКУ В ОБСЯЗІ, ЩО ПЕРЕВИЩУЄ ВСТАНОВЛЕНИЙ У СТАТУТІ ФІНАНСОВОЇ УСТАНОВИ РОЗМІР В зв'язку з відсутністю фактів відчуження протягом року активів в обсязі, що перевищує встановлений в Статуті Товариства розмір, оцінка активів не проводилась.

15. ОПЕРАЦІЇ З ПОВ'ЯЗАНИМИ ОСОБАМИ, В ТОМУ ЧИСЛІ В МЕЖАХ ОДНІЄЇ ПРОМИСЛОВО-ФІНАНСОВОЇ ГРУПИ ЧИ ІНШОГО ОБ'ЄДНАННЯ, ПРОВЕДЕНІ ПРОТЯГОМ РОКУ Товариство протягом 2024 р. мали наступні операції з пов'язаними особами: - АТ «Укртрансфанта», укладені договори страхування на загальну суму 89,2 тис. грн.; - виплачені страхові відшкодування членам Наглядової ради за договорами страхування - 0 тис. грн. - винагорода згідно договору ЦПХ за виконання обов'язків члена Наглядової ради у 2024 році склала 13 тис. грн.; - винагорода директора у вигляді виплаченої заробітної плати за 2024 рік склала 1765 тис. грн.

16. ВИКОРИСТАНІ РЕКОМЕНДАЦІЇ ОРГАНІВ, ЯКІ ЗДІЙСНЮЮТЬ ДЕРЖАВНЕ РЕГУЛЮВАННЯ РИНКІВ ФІНАНСОВИХ ПОСЛУГ, ЩОДО АУДИТОРСЬКОГО ВИСНОВКУ Органами, які здійснюють державне регулювання ринків фінансових послуг, рекомендації щодо аудиторського висновку протягом 2024 року не надавались.

17. ЗОВНІШНІЙ АУДИТОР НАГЛЯДОВОЇ РАДИ, ПРИЗНАЧЕНИЙ ПРОТЯГОМ РОКУ Протягом року зовнішній аудитор не призначався. Аудитором ПрАТ «СК «Трансмагістраль», який здійснює зовнішню перевірку залишається аудитор обраний за результатами конкурсу, проведеного Товариством у 2022 році, для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності Товариства та підтвердження річної фінансової звітності Товариства за 2022 рік Загальними зборами акціонерів, що відбулися 19.12.2022 р. було призначено зовнішнього аудитора: Товариство з обмеженою відповідальністю «Джі Пі Ей Україна» (код ЄДРПОУ – 21994619) Для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності Товариства та підтвердження річної фінансової звітності Товариства за 2023 рік з ТОВ «Джі Пі Ей Україна» укладено договір А-СКТ/09.03.2023 від 20.12.2023 року, та додаткова угода №8 від

10.01.2025р Місцезнаходження: 04107, м. Київ, вул. Татарська, 7, оф. 89. Фактичне місце розташування: 04107, м. Київ, вул. Татарська, 7, оф. 89. Товариство включене до Реєстру суб'єктів аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності, що ведеться Аудиторською палатою України відповідно до законодавства, номер реєстрації у реєстрі № 1988.

18. ДІЯЛЬНІСТЬ ЗОВНІШНЬОГО АУДИТОРА Загальний стаж аудиторської діяльності керівника – більше 26 років. Кількість років, протягом яких ТОВ «Джі Пі Ей Україна» надає аудиторські послуги фінансовій установі – другий рік. Перелік інших аудиторських послуг – інші аудиторські послуги Товариству аудиторською фірмою не надавалися. Випадків виникнення конфлікту інтересів та суміщення виконання функцій зовнішнього та внутрішнього аудитора на протязі 2024 р. не зафіксовано. Ротація аудиторів у фінансовій установі протягом останніх п'яти років проводилась у 2022 році. Інформації про факти стягнення, застосованих до аудитора, що проводив аудиторську перевірку фінансової звітності на останню звітну дату Аудиторською палатою України протягом 2024 року не було. Відсутні факти подання недостовірної звітності ПрАТ «СК «Трансмагістраль», що підтверджена аудиторським висновком, виявлені органами, які здійснюють державне регулювання ринків фінансових послуг.

19. ЗАХИСТ ФІНАНСОВОЮ УСТАНОВОЮ ПРАВ СПОЖИВАЧІВ ФІНАНСОВИХ ПОСЛУГ Керуючись вимогами Закону України «Про фінансові послуги та державне регулювання ринків фінансових послуг» з метою захисту прав та інтересів споживачів фінансових послуг, ПрАТ «СК «Трансмагістраль» приділяє увагу розв'язанню спорів та дотримання справедливих підходів до розв'язання проблеми захисту прав споживачів страхових послуг, намагається забезпечувати правильне розуміння суті фінансової послуги без нав'язування її придбання. В ПрАТ «СК «Трансмагістраль» особою, уповноваженою розглядати скарги клієнтів, є Директор. Скарг та позовів до суду протягом 2024 р. стосовно надання фінансових послуг ПрАТ «СК «Трансмагістраль» не зафіксовано.

20. КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ В ТОВАРИСТВІ, ПОДАННЯ ЯКОЇ ПЕРЕДБАЧЕНО ЗАКОНАМИ З ПИТАНЬ РЕГУЛЮВАННЯ ОКРЕМИХ РИНКІВ ФІНАНСОВИХ ПОСЛУГ ТА/АБО ПРИЙНЯТИМИ ЗГІДНО З ТАКИМИ ЗАКОНАМИ НОРМАТИВНО-ПРАВОВИМИ АКТАМИ ОРГАНІВ, ЯКІ ЗДІЙСНЮЮТЬ ДЕРЖАВНЕ РЕГУЛЮВАННЯ РИНКІВ ФІНАНСОВИХ ПОСЛУГ Принципи корпоративного управління ПрАТ «СК «Трансмагістраль», вдосконалюються шляхом внесення доповнень, пов'язаних з формуванням міжнародною та національною практикою стандартів корпоративної поведінки, урахуванням специфіки роботи Товариства, керуючись інтересами акціонерів, працівників, страхувальників, контрагентів та інших осіб, зацікавлених у діяльності Товариства. Товариством подається вся необхідна інформація про корпоративне управління в Товаристві, подання якої передбачено законами з питань регулювання окремих ринків фінансових послуг та/або прийняття згідно з такими законами нормативно-правовими актами органів, які здійснюють державне регулювання ринків фінансових послуг.

21. ДОТРИМАННЯ ПРИНЦИПІВ (КОДЕКСУ) КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ, ВІДХИЛЕННЯ ТА ПРИЧИНИ ТАКОГО ВІДХИЛЕННЯ ПРОТЯГОМ РОКУ ПрАТ «СК «Трансмагістраль» у своїй діяльності керується власним Кодексом корпоративного управління (надалі – Кодекс), який розміщений на офіційному веб-сайті Товариства <https://www.transmagistral.com.ua> Кодекс є документом, який визначає та закріплює основні принципи та стандарти корпоративного управління Товариства, принципи захисту інтересів акціонерів, страхувальників та інших зацікавлених осіб, принципи прозорості прийняття рішень, відповідальності керівництва Товариства та інформаційної відкритості. Метою Кодексу є формування та впровадження у повсякденну практику Товариства ефективних норм та найкращої практики корпоративного управління, які базуються на беззаперечному дотриманні Товариством встановлених загальноприйнятих, прозорих та зрозумілих правил ведення бізнесу на страховому ринку, підвищення конкурентоздатності та привабливості Товариства, підвищення довіри до Товариства з боку страхувальників та акціонерів. Чітке дотримання принципів Кодексу дало можливість Товариству

забезпечити ефективне управління та приймати узгоджені рішення, що у поєднанні з системою управління ризиками та ефективним контролем за фінансовою діяльністю Товариства сприяли фінансовій стійкості та стабільній діяльності Товариства. Протягом 2024 року Товариство дотримувалось законодавства України, належним чином забезпечувало захист прав і законних інтересів акціонерів. Розмежовуючи обов'язки і повноваження між органами управління Товариства у відповідності до Кодексу, забезпечувала прозорість та своєчасність подання достовірної інформації, запобігаючи при цьому виникненню конфліктів інтересів. Відхилень від положень Кодексу у 2024 році не виявлено.

22. ІНФОРМАЦІЯ ПРО ЗАГАЛЬНІ ЗБОРИ АКЦІОНЕРІВ (УЧАСНИКІВ) Вид загальних зборів річні позачергові X Дата проведення 30.04.2024 Кворум зборів 100 Опис Питання порядку денного, винесені на голосування: 1. Обрання голови та секретаря загальних зборів акціонерів Товариства. 2. Звіт Виконавчого органу Товариства за 2023 рік та прийняття рішення за результатами його розгляду. 3. Розгляд висновків аудиторського звіту суб'єкта аудиторської діяльності та затвердження заходів за результатами розгляду такого звіту. 4. Затвердження результатів фінансово-господарської діяльності Товариства за 2023 рік. 5. Затвердження розподілу прибутку Товариства за 2023 рік. 6. Попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів.

1. З ПИТАННЯ 1-ГО ПОРЯДКУ ДЕННОГО: Обрання голови та секретаря річних Загальних зборів акціонерів Товариства. Проект рішення: Обрати головою загальних зборів акціонерів Товариства Генерального директора АТ «Укртранснафта» ЦЕПЕНДУ Володимира Мирославовича, секретарем загальних зборів акціонерів Директора ТОВ «Корпоративний фонд «Укртранснафта» – КАРЛАША Дмитра Олексійовича. Підсумки голосування: "ЗА" – 4 800 000 голосів, що становить 100% від кількості голосів акціонерів, які беруть участь у загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій. "ПРОТИ" - 0 голосів, що становить 0% від кількості голосів акціонерів, які беруть участь у загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій. Не брали участь у голосуванні - 0 голосів, що становить 0% від кількості голосів акціонерів, які беруть участь у загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій. Прийняте рішення: Обрати головою загальних зборів акціонерів Товариства Генерального директора АТ «Укртранснафта» ЦЕПЕНДУ Володимира Мирославовича, секретарем загальних зборів акціонерів Директора ТОВ «Корпоративний фонд «Укртранснафта» – КАРЛАША Дмитра Олексійовича.

2. З ПИТАННЯ 2-ГО ПОРЯДКУ ДЕННОГО: Звіт Виконавчого органу Товариства за 2023 рік та прийняття рішення за результатами його розгляду. Проект рішення: Затвердити звіт Виконавчого органу Товариства за 2023 рік. Голова загальних зборів ЦЕПЕНДА Володимир Мирославович Секретар загальних зборів КАРЛАШ Дмитро Олексійович Підсумки голосування: "ЗА" – 4 800 000 голосів, що становить 100% від кількості голосів акціонерів, які беруть участь у загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій. "ПРОТИ" - 0 голосів, що становить 0% від кількості голосів акціонерів, які беруть участь у загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій. Не брали участь у голосуванні - 0 голосів, що становить 0% від кількості голосів акціонерів, які беруть участь у загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій. Прийняте рішення: Затвердити звіт Виконавчого органу Товариства за 2023 рік.

3. З ПИТАННЯ 3-ГО ПОРЯДКУ ДЕННОГО: Розгляд висновків аудиторського звіту суб'єкта аудиторської діяльності та затвердження заходів за результатами розгляду такого звіту. Проект рішення: Взяти до уваги висновки аудиторського звіту суб'єкта аудиторської діяльності за 2023 рік, органам управління Товариства врахувати в роботі висновки аудиторського звіту суб'єкта аудиторської діяльності за 2023 рік. Товариству привести свою діяльність у повну відповідність із МФЗ 17 протягом шести місяців та оновити ІТ системи до 30 червня 2024 року. Підсумки голосування: "ЗА" – 4 800 000 голосів, що становить 100% від кількості голосів акціонерів, які беруть участь у загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій. "ПРОТИ" - 0 голосів, що становить 0% від кількості голосів акціонерів, які беруть участь у загальних зборах та є

власниками голосуючих простих іменних акцій. Не брали участь у голосуванні - 0 голосів, що становить 0% від кількості голосів акціонерів, які беруть участь у загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій. Прийняте рішення: Взяти до уваги висновки аудиторського звіту суб'єкта аудиторської діяльності за 2023 рік, органам управління Товариства врахувати в роботі висновки аудиторського звіту суб'єкта аудиторської діяльності за 2023 рік. Товариству привести свою діяльність у повну відповідність із МФЗ 17 протягом шести місяців та оновити ІТ системи до 30 червня 2024 року.

4. З ПИТАННЯ 4-ГО ПОРЯДКУ ДЕННОГО: Затвердження результатів фінансовогосподарської діяльності Товариства за 2023 рік. Проект рішення: Затвердити результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2023 рік. Підсумки голосування: "ЗА" – 4 800 000 голосів, що становить 100% від кількості голосів акціонерів, які беруть участь у загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій. "ПРОТИ" - 0 голосів, що становить 0% від кількості голосів акціонерів, які беруть участь у загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій. Не брали участь у голосуванні - 0 голосів, що становить 0% від кількості голосів акціонерів, які беруть участь у загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій. Прийняте рішення: Затвердити результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2023 рік.

5. З ПИТАННЯ 5-ГО ПОРЯДКУ ДЕННОГО: Затвердження розподілу прибутку Товариства за 2023 рік. Проект рішення: Прибуток, отриманий Товариством у 2023 році, у розмірі 7 666 тис. грн. залишити нерозподіленим. Підсумки голосування: "ЗА" – 4 800 000 голосів, що становить 100% від кількості голосів акціонерів, які беруть участь у загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій. "ПРОТИ" - 0 голосів, що становить 0% від кількості голосів акціонерів, які беруть участь у загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій. Не брали участь у голосуванні - 0 голосів, що становить 0% від кількості голосів акціонерів, які беруть участь у загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій. Прийняте рішення: Прибуток, отриманий Товариством у 2023 році, у розмірі 7 666 тис. грн. залишити нерозподіленим.

6. З ПИТАННЯ 6-ГО ПОРЯДКУ ДЕННОГО: Попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів. Проект рішення: Попередньо надати згоду на вчинення значних правочинів (договорів), які будуть вчинятися (укладатися) Товариством протягом року з дня прийняття цього рішення в процесі звичайної господарської діяльності, зокрема в межах страхової, інвестиційної та фінансової діяльності, включаючи, але не обмежуючись, договори страхування, договори перестрахування, договори з банками тощо, ринкова вартість майна та/або послуг, що є предметом за такими договорами, перевищуватиме 25 відсотків вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності Товариства. Уповноважити директора Товариства або особу, яка виконуватиме обов'язки/на яку буде покладено виконання обов'язків директора, на підписання таких значних правочинів (договорів) з визначенням усіх істотних умов на власний розсуд. Підсумки голосування: "ЗА" – 4 800 000 голосів, що становить 100% від кількості голосів акціонерів, які беруть участь у загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій. "ПРОТИ" - 0 голосів, що становить 0% від кількості голосів акціонерів, які беруть участь у загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій. Не брали участь у голосуванні - 0 голосів, що становить 0% від кількості голосів акціонерів, які беруть участь у загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій. Прийняте рішення: Попередньо надати згоду на вчинення значних правочинів (договорів), які будуть вчинятися (укладатися) Товариством протягом року з дня прийняття цього рішення в процесі звичайної господарської діяльності, зокрема в межах страхової, інвестиційної та фінансової діяльності, включаючи, але не обмежуючись, договори страхування, договори перестрахування, договори з банками тощо, ринкова вартість майна та/або послуг, що є предметом за такими договорами, перевищуватиме 25 відсотків вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності Товариства. Уповноважити директора Товариства або особу, яка виконуватиме

обов'язки/на яку буде покладено виконання обов'язків директора, на підписання таких значних правочинів (договорів) з визначенням усіх істотних умов на власний розсуд.

7. З ПИТАННЯ 7-ГО ПОРЯДКУ ДЕННОГО: Затвердження основних напрямів діяльності Товариства. Проект рішення: Затвердити основні напрями діяльності Товариства на 2024 рік: 1.Популяризація ПрАТ «СК «Трансмагістраль» як флагмана медичного страхування. 2.Ефективний продаж страхових продуктів в групі НАК «Нафтогаз України». 3.Цифрова трансформація та автоматизація ключових бізнес процесів. Підсумки голосування: "ЗА" – 4 800 000 голосів, що становить 100% від кількості голосів акціонерів, які беруть участь у загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій. "ПРОТИ" - 0 голосів, що становить 0% від кількості голосів акціонерів, які беруть участь у загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій. Не брали участь у голосуванні - 0 голосів, що становить 0% від кількості голосів акціонерів, які беруть участь у загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій. Прийняте рішення: Затвердити основні напрями діяльності Товариства на 2024 рік: 1.Популяризація ПрАТ «СК «Трансмагістраль» на страховому ринку України як флагмана медичного страхування. 2.Ефективний продаж страхових продуктів в групі НАК «Нафтогаз України». 3.Цифрова трансформація та автоматизація ключових бізнес процесів. Вид загальних зборів річні позачергові X Дата проведення 14.11.2024 Кворум зборів 100

ПОРЯДОК ДЕННИЙ ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРІВ: 1. Обрання голови та секретаря загальних зборів акціонерів Товариства. 2. Припинення повноважень членів Наглядової ради. 3. Обрання членів Наглядової ради. 4. Затвердження умов цивільно-правових договорів, що укладатимуться з членами Наглядової ради Товариства. Встановлення розміру винагороди членів Наглядової ради Товариства. Обрання особи, яка уповноважується на підписання договорів з членами Наглядової ради Товариства.

1. З ПИТАННЯ 1-ГО ПОРЯДКУ ДЕННОГО: Обрання голови та секретаря річних Загальних зборів акціонерів Товариства. Проект рішення: Обрати головою загальних зборів акціонерів Товариства Генерального директора АТ «Укртрансффта» ЦЕПЕНДУ Володимира Мирославовича, секретарем загальних зборів акціонерів Директора ТОВ «Корпоративний фонд «Укртрансффта» – КАРЛАША Дмитра Олексійовича. Підсумки голосування: "ЗА" – 4 800 000 голосів, що становить 100% від кількості голосів акціонерів, які беруть участь у загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій. "ПРОТИ" - 0 голосів, що становить 0% від кількості голосів акціонерів, які беруть участь у загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій. Не брали участь у голосуванні - 0 голосів, що становить 0% від кількості голосів акціонерів, які беруть участь у загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій. Прийняте рішення: Обрати головою загальних зборів акціонерів Товариства Генерального директора АТ «Укртрансффта» ЦЕПЕНДУ Володимира Мирославовича, секретарем загальних зборів акціонерів Директора ТОВ «Корпоративний фонд «Укртрансффта» – КАРЛАША Дмитра Олексійовича

2. З ПИТАННЯ 2-ГО ПОРЯДКУ ДЕННОГО: Припинення повноважень членів Наглядової ради. Проект рішення: Припинити повноваження членів Наглядової ради, Тимчука Володимира Ігоровича, Шевцової Тамари Миколаївни, Шкварилюка Володимира Васильовича, Шкрібляка Назарія Миколайовича. Підсумки голосування: "ЗА" – 4 800 000 голосів, що становить 100% від кількості голосів акціонерів, які беруть участь у загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій. "ПРОТИ" - 0 голосів, що становить 0% від кількості голосів акціонерів, які беруть участь у загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій. Не брали участь у голосуванні - 0 голосів, що становить 0% від кількості голосів акціонерів, які беруть участь у загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій. Прийняте рішення: Припинити повноваження членів Наглядової ради, Тимчука Володимира Ігоровича, Шевцової Тамари Миколаївни, Шкварилюка Володимира Васильовича, Шкрібляка Назарія Миколайовича.

3. З ПИТАННЯ 3-ГО ПОРЯДКУ ДЕННОГО: Обрання членів Наглядової ради. Підсумки кумулятивного голосування: Кандидат Кількість голосів для кумулятивного голосування

Бойко Наталія Андріївна, представник акціонера – Акціонерного товариства "Укртрансффта" 4 800 000 Войтів Василь Тарасович, незалежний директор 4 800 000 Шевцова Тамара Миколаївна, представник акціонера – Акціонерного товариства "Укртрансффта" 4 800 000 Шіпка Ростислав Васильович, представник акціонера – Акціонерного товариства "Укртрансффта" 4 800 000 Шкрібляк Назарій Миколайович, представник акціонера – Акціонерного товариства "Укртрансффта" 4 800 000 Не брали участь у голосуванні - 0 голосів для кумулятивного голосування. За бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів для кумулятивного голосування. Прийняте рішення: До складу наглядової ради обрані 1. Бойко Наталія Андріївна, представник акціонера – Акціонерного товариства "Укртрансффта" 2. Войтів Василь Тарасович, незалежний директор. 3. Шевцова Тамара Миколаївна, представник акціонера – Акціонерного товариства "Укртрансффта". 4. Шіпка Ростислав Васильович, представник акціонера – Акціонерного товариства "Укртрансффта". 5. Шкрібляк Назарій Миколайович, представник акціонера – Акціонерного товариства "Укртрансффта". 4. З ПИТАННЯ 4-ГО ПОРЯДКУ ДЕННОГО: Затвердження умов цивільно-правових договорів, що укладатимуться з членами Наглядової ради Товариства. Встановлення розміру винагороди членів Наглядової ради Товариства. Обрання особи, яка уповноважується на підписання договорів з членами Наглядової ради Товариства. Проект рішення: Встановити, що члени Наглядової ради Товариства отримують винагороду за здійснення своїх повноважень відповідно до умов договорів, що укладатимуться з ними. Затвердити умови договорів, що укладатимуться з членами Наглядової ради. Цивільно-правовий договір набирає чинності з моменту, визначеного у такому цивільно-правовому договорі, зокрема для осіб, які погоджені Національним банком України на відповідні посади в Товаристві, з дня їх обрання, а для інших осіб, з дня отримання Товариством рішення Національного банку України про погодження особи на відповідну посаду. Обрати Директора Товариства або особу, яка виконуватиме його обов'язки, особою, яка уповноважується на підписання договорів з членами Наглядової ради Товариства. Підсумки голосування: "ЗА" – 4 800 000 голосів, що становить 100% від кількості голосів акціонерів, які беруть участь у загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій. "ПРОТИ" - 0 голосів, що становить 0% від кількості голосів акціонерів, які беруть участь у загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій. Не брали участь у голосуванні - 0 голосів, що становить 0% від кількості голосів акціонерів, які беруть участь у загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій. Прийняте рішення: Встановити, що члени Наглядової ради Товариства отримують винагороду за здійснення своїх повноважень відповідно до умов договорів, що укладатимуться з ними. Затвердити умови договорів, що укладатимуться з членами Наглядової ради. Цивільно-правовий договір набирає чинності з моменту, визначеного у такому цивільно-правовому договорі, зокрема для осіб, які погоджені Національним банком України на відповідні посади в Товаристві, з дня їх обрання, а для інших осіб, з дня отримання Товариством рішення Національного банку України про погодження особи на відповідну посаду. Обрати Директора Товариства або особу, яка виконуватиме його обов'язки, особою, яка уповноважується на підписання договорів з членами Наглядової ради Товариства. Вид загальних зборів річні позачергові X Дата проведення 29.11.2024 Кворум зборів 100 ПОРЯДОК ДЕННИЙ ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРІВ: 1. Обрання голови та секретаря загальних зборів акціонерів Товариства. 2. Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу Товариства шляхом емісії акцій. 3. Прийняття рішення про емісію акцій (із зазначенням учасників емісії). 4. Визначення уповноваженого органу, якому надаються повноваження, визначені нормативно-правовим актом реєструвального органу, що встановлює порядок здійснення збільшення статутного капіталу за спрощеною процедурою. 5. Визначення уповноважених осіб, яким надаються повноваження, визначені нормативно-правовим актом реєструвального органу, що встановлює порядок здійснення збільшення статутного капіталу за спрощеною процедурою. 1. З ПИТАННЯ 1-ГО ПОРЯДКУ ДЕННОГО: Обрання голови та секретаря

загальних зборів акціонерів Товариства. Проект рішення: Обрати головою загальних зборів акціонерів Товариства Генерального директора АТ «Укртранснафта» ЦЕПЕНДУ Володимира Мирославовича, секретарем загальних зборів акціонерів Директора ТОВ «Корпоративний фонд «Укртранснафта» – КАРЛАША Дмитра Олексійовича. Підсумки голосування: "ЗА" – 4 800 000 голосів, що становить 100% від кількості голосів акціонерів, які беруть участь у загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій. "ПРОТИ" - 0 голосів, що становить 0% від кількості голосів акціонерів, які беруть участь у загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій. Не брали участь у голосуванні - 0 голосів, що становить 0% від кількості голосів акціонерів, які беруть участь у загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій. Прийняте рішення: Обрати головою загальних зборів акціонерів Товариства Генерального директора АТ «Укртранснафта» ЦЕПЕНДУ Володимира Мирославовича, секретарем загальних зборів акціонерів Директора ТОВ «Корпоративний фонд «Укртранснафта» – КАРЛАША Дмитра Олексійовича.

2. З ПИТАННЯ 2-ГО ПОРЯДКУ ДЕННОГО: Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу Товариства шляхом емісії акцій. Проект рішення: Збільшити статутний капітал Товариства за спрощеною процедурою, визначеною Законом України «Про страхування», шляхом емісії 20 000 000 шт. простих іменних акцій існуючої номінальної вартості 10,00 грн. кожна. Підсумки голосування: "ЗА" – 4 800 000 голосів, що становить 100% від кількості голосів акціонерів, які беруть участь у загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій. "ПРОТИ" - 0 голосів, що становить 0% від кількості голосів акціонерів, які беруть участь у загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій. Не брали участь у голосуванні - 0 голосів, що становить 0% від кількості голосів акціонерів, які беруть участь у загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій. Прийняте рішення: Збільшити статутний капітал Товариства за спрощеною процедурою, визначеною Законом України «Про страхування», шляхом емісії 20 000 000 шт. простих іменних акцій існуючої номінальної вартості 10,00 грн. кожна.

3. З ПИТАННЯ 3-ГО ПОРЯДКУ ДЕННОГО: Прийняття рішення про емісію акцій (із зазначенням учасників емісії). Проект рішення: Здійснити емісію акцій у кількості 20 000 000 шт. простих іменних акцій існуючої номінальної вартості 10,00 грн. кожна, затвердити рішення про емісію акцій (додається). Затвердити список учасників розміщення акцій (додається). Підсумки голосування: "ЗА" – 4 800 000 голосів, що становить 100% від кількості голосів акціонерів, які беруть участь у загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій. "ПРОТИ" - 0 голосів, що становить 0% від кількості голосів акціонерів, які беруть участь у загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій. Не брали участь у голосуванні - 0 голосів, що становить 0% від кількості голосів акціонерів, які беруть участь у загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій. Прийняте рішення: Здійснити емісію акцій у кількості 20 000 000 шт. простих іменних акцій існуючої номінальної вартості 10,00 грн. кожна, затвердити рішення про емісію акцій (додається). Затвердити список учасників розміщення акцій (додається).

4. З ПИТАННЯ 4-ГО ПОРЯДКУ ДЕННОГО: Визначення уповноваженого органу, якому надаються повноваження, визначені нормативно-правовим актом реєстрального органу, що встановлює порядок здійснення збільшення статутного капіталу за спрощеною процедурою. Проект рішення: Надати наглядовій раді Товариства повноваження щодо: прийняття рішення про дострокове закінчення розміщення у процесі емісії акцій (у разі якщо на запланований обсяг акцій укладено договори з першим(и) власником(ами) та акції повністю оплачені); затвердження результатів емісії акцій; затвердження звіту про результати емісії акцій; прийняття рішення про відмову від емісії акцій; повернення внесків, внесених в оплату за акції, у разі визнання емісії акцій недійсною або незатвердження у встановлені законодавством строки результатів емісії акцій органом страховика, уповноваженим приймати таке рішення, та/або не внесення/не проведення державної реєстрації в установлений законодавством строк змін до статуту щодо збільшення розміру статутного капіталу, або у разі прийняття рішення про відмову від емісії

акцій; повідомлення кожного акціонера, який має переважне право на придбання розміщуваних страховиком акцій, про можливість реалізації такого права в порядку, встановленому Законом України «Про акціонерні товариства»; внесення змін до рішення про емісію акцій в частині неістотних параметрів випуску акцій. Підсумки голосування: "ЗА" – 4 800 000 голосів, що становить 100% від кількості голосів акціонерів, які беруть участь у загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій. "ПРОТИ" - 0 голосів, що становить 0% від кількості голосів акціонерів, які беруть участь у загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій. Не брали участь у голосуванні - 0 голосів, що становить 0% від кількості голосів акціонерів, які беруть участь у загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій. Прийняте рішення: Надати наглядовій раді Товариства повноваження щодо: прийняття рішення про дострокове закінчення розміщення у процесі емісії акцій (у разі якщо на запланований обсяг акцій укладено договори з першим(и) власником(ами) та акції повністю оплачені); затвердження результатів емісії акцій; затвердження звіту про результати емісії акцій; прийняття рішення про відмову від емісії акцій; повернення внесків, внесених в оплату за акції, у разі визнання емісії акцій недійсною або незатвердження у встановлені законодавством строки результатів емісії акцій органом страховика, уповноваженим приймати таке рішення, та/або не внесення/не проведення державної реєстрації в установленій законодавством строк змін до статуту щодо збільшення розміру статутного капіталу, або у разі прийняття рішення про відмову від емісії акцій; повідомлення кожного акціонера, який має переважне право на придбання розміщуваних страховиком акцій, про можливість реалізації такого права в порядку, встановленому Законом України «Про акціонерні товариства»; внесення змін до рішення про емісію акцій в частині неістотних параметрів випуску акцій.

5. З ПИТАННЯ 5-ГО ПОРЯДКУ ДЕННОГО: Визначення уповноважених осіб, яким надаються повноваження, визначені нормативно-правовим актом реєструвального органу, що встановлює порядок здійснення збільшення статутного капіталу за спрощеною процедурою. Проект рішення: Надати директору Товариства Шахбазову Геннадію Геурковичу або іншій особі, яка буде призначена на посаду керівника Товариства після прийняття цього рішення, повноваження проводити дії щодо: забезпечення реалізації акціонерами свого переважного права на придбання акцій, стосовно яких прийнято рішення про розміщення; проводити дії щодо забезпечення укладення договорів з першими власниками у процесі розміщення акцій; підписання копій документів, що подаються до НКЦПФР. Підсумки голосування: "ЗА" – 4 800 000 голосів, що становить 100% від кількості голосів акціонерів, які беруть участь у загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій. "ПРОТИ" - 0 голосів, що становить 0% від кількості голосів акціонерів, які беруть участь у загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій. Не брали участь у голосуванні - 0 голосів, що становить 0% від кількості голосів акціонерів, які беруть участь у загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій. Прийняте рішення: Надати директору Товариства Шахбазову Геннадію Геурковичу або іншій особі, яка буде призначена на посаду керівника Товариства після прийняття цього рішення, повноваження проводити дії щодо: забезпечення реалізації акціонерами свого переважного права на придбання акцій, стосовно яких прийнято рішення про розміщення; проводити дії щодо забезпечення укладення договорів з першими власниками у процесі розміщення акцій; підписання копій документів, що подаються до НКЦПФР. Вид загальних зборів річні позачергові X

Дата проведення 20.12.2024 Кворум зборів 100 **ПОРЯДОК ДЕННИЙ ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРІВ:** 1. Внесення змін до Статуту Товариства шляхом викладення його в новій редакції. 2. Внесення змін до Кодексу (принципів) корпоративного управління, положень Товариства «Про Загальні збори акціонерів», «Про Наглядову раду» та «Про винагороду членів Наглядової ради». 3. Визнання такими, що втратили чинність, положень Товариства «Про Директора» та «Про винагороду Директора». 4. Затвердження положення Товариства «Про Правління». 5. Припинення повноважень членів

Наглядової ради. 6. Обрання членів Наглядової ради. 7. Затвердження умов цивільно-правових договорів, що укладатимуться з членами Наглядової ради Товариства. Встановлення розміру винагороди членів Наглядової ради Товариства. Обрання особи, яка уповноважується на підписання договорів з членами Наглядової ради Товариства. Голосування з питань 1-5, 7 порядку денного проводилося з використанням єдиного бюлетеня для голосування (щодо інших питань порядку денного, крім обрання органів товариства). Голосування з питання 6 порядку денного проводилося з використанням єдиного бюлетеня для кумулятивного голосування. Голосування проводиться за принципом одна голосуюча проста іменна акція – один голос, крім кумулятивного голосування. Рішення з питання 1 порядку денного приймається більш як трьома чвертями голосів від кількості голосів зареєстрованих для участі у загальних зборах власників голосуючих простих іменних акцій. Рішення з питань 2-5, 7 порядку денного приймається простою більшістю голосів від кількості голосів зареєстрованих для участі у загальних зборах власників голосуючих простих іменних акцій. Рішення з питання 6 порядку денного приймається шляхом кумулятивного голосування власників голосуючих простих іменних акцій.

1. З ПИТАННЯ 1-ГО ПОРЯДКУ ДЕННОГО: Внесення змін до Статуту Товариства шляхом викладення його в новій редакції. Проект рішення: Внести зміни до Статуту Товариства шляхом викладення його в новій редакції. Уповноважити голову та секретаря загальних зборів підписати Статут в новій редакції. Підсумки голосування: "ЗА" - 4 680 285 голосів, що становить 100% від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій. "ПРОТИ" - 0 голосів, що становить 0% від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій. Не брали участь у голосуванні - 0 голосів, що становить 0% від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій. За бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів, що становить 0% від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій. Прийняте рішення: Внести зміни до Статуту Товариства шляхом викладення його в новій редакції. Уповноважити голову та секретаря загальних зборів підписати Статут в новій редакції.

2. З ПИТАННЯ 2-ГО ПОРЯДКУ ДЕННОГО: Внесення змін до Кодексу (принципів) корпоративного управління, положень Товариства «Про Загальні збори акціонерів», «Про Наглядову раду» та «Про винагороду членів Наглядової ради». Проект рішення: Внести зміни до Кодексу (принципів) корпоративного управління, положень Товариства «Про Загальні збори акціонерів», «Про Наглядову раду» та «Про винагороду членів Наглядової ради» шляхом викладення їх в новій редакції. Підсумки голосування: "ЗА" - 4 680 285 голосів, що становить 100% від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій. "ПРОТИ" - 0 голосів, що становить 0% від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій. Не брали участь у голосуванні - 0 голосів, що становить 0% від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій. За бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів, що становить 0% від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій. Прийняте рішення: Внести зміни до Кодексу (принципів) корпоративного управління, положень Товариства «Про Загальні збори акціонерів», «Про Наглядову раду» та «Про винагороду членів Наглядової ради» шляхом викладення їх в новій редакції.

3. З ПИТАННЯ 3-ГО ПОРЯДКУ ДЕННОГО: Визнання такими, що втратили чинність, положень Товариства «Про Директора» та «Про винагороду Директора». Проект рішення: Визнати такими, що втратили чинність, положення Товариства «Про Директора» та «Про винагороду Директора». Підсумки голосування: "ЗА" - 4 680 285 голосів, що становить 100% від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та

є власниками голосуючих простих іменних акцій. "ПРОТИ" - 0 голосів, що становить 0% від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій. Не брали участь у голосуванні - 0 голосів, що становить 0% від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій. За бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів, що становить 0% від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій. Прийняте рішення: Визнати такими, що втратили чинність, положення Товариства «Про Директора» та «Про винагороду Директора». 4. З ПИТАННЯ 4-ГО ПОРЯДКУ ДЕННОГО: Затвердження положення Товариства «Про Правління». Проект рішення: Затвердити положення Товариства «Про Правління». Підсумки голосування: "ЗА" - 4 680 285 голосів, що становить 100% від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій. "ПРОТИ" - 0 голосів, що становить 0% від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій. Не брали участь у голосуванні - 0 голосів, що становить 0% від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій. За бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів, що становить 0% від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій. Прийняте рішення: Затвердити положення Товариства «Про Правління». 5. З ПИТАННЯ 5-ГО ПОРЯДКУ ДЕННОГО: Припинення повноважень членів Наглядової ради. Проект рішення: Припинити повноваження членів Наглядової ради, Шкрібляка Назарія Миколайовича, Корнєва Михайла Михайловича, Атаманенка Михайла Ігоровича, Шевцової Тамари Миколаївни, Сінгаєвського Костянтина Івановича. Підсумки голосування: "ЗА" - 4 680 285 голосів, що становить 100% від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій. "ПРОТИ" - 0 голосів, що становить 0% від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій. Не брали участь у голосуванні - 0 голосів, що становить 0% від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій. За бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів, що становить 0% від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій. Прийняте рішення: Припинити повноваження членів Наглядової ради, Шкрібляка Назарія Миколайовича, Корнєва Михайла Михайловича, Атаманенка Михайла Ігоровича, Шевцової Тамари Миколаївни, Сінгаєвського Костянтина Івановича. 6. З ПИТАННЯ 6-ГО ПОРЯДКУ ДЕННОГО: Обрання членів Наглядової ради. Підсумки кумулятивного голосування: Кандидат Кількість голосів для кумулятивного голосування Бойко Наталія Андріївна, незалежний директор 4 680 285 Тимчук Володимир Ігорович, незалежний директор 4 680 285 Шевцова Тамара Миколаївна, представник акціонера – Акціонерного товариства "Укртрансффта" 4 680 285 Шкварилук Володимир Васильович, незалежний директор 4 680 285 Шкрібляк Назарій Миколайович, представник акціонера – Акціонерного товариства "Укртрансффта" 4 680 285 Не брали участь у голосуванні - 0 голосів для кумулятивного голосування. За бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів для кумулятивного голосування. Прийняте рішення: До складу наглядової ради обрані 1. Бойко Наталія Андріївна, незалежний директор. 2. Тимчук Володимир Ігорович, незалежний директор. 3. Шевцова Тамара Миколаївна, представник акціонера – Акціонерного товариства "Укртрансффта". 4. Шкварилук Володимир Васильович, незалежний директор. 5. Шкрібляк Назарій Миколайович, представник акціонера – Акціонерного товариства "Укртрансффта". 7. З ПИТАННЯ 7-ГО ПОРЯДКУ ДЕННОГО: Затвердження умов цивільно-правових договорів, що укладатимуться з членами Наглядової ради Товариства. Встановлення розміру винагороди членів Наглядової ради

Товариства. Обрання особи, яка уповноважується на підписання договорів з членами Наглядової ради Товариства. Проект рішення: Встановити, що члени Наглядової ради Товариства отримують винагороду за здійснення своїх повноважень відповідно до умов договорів, що укладатимуться з ними. Затвердити умови договорів, що укладатимуться з членами Наглядової ради. Обрати Директора Товариства або особу, яка виконуватиме його обов'язки, особою, яка уповноважується на підписання договорів з членами Наглядової ради Товариства. Підсумки голосування: "ЗА" - 4 680 285 голосів, що становить 100% від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій. "ПРОТИ" - 0 голосів, що становить 0% від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій. Не брали участь у голосуванні - 0 голосів, що становить 0% від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій. За бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів, що становить 0% від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій. Прийняте рішення: Встановити, що члени Наглядової ради Товариства отримують винагороду за здійснення своїх повноважень відповідно до умов договорів, що укладатимуться з ними. Затвердити умови договорів, що укладатимуться з членами Наглядової ради. Обрати Директора Товариства або особу, яка виконуватиме його обов'язки, особою, яка уповноважується на підписання договорів з членами Наглядової ради Товариства. Який орган здійснював реєстрацію акціонерів для участі в загальних зборах акціонерів останнього разу у звітному році? Так Ні Реєстраційна комісія, призначена особою, що скликала загальні збори X Акціонери X Депозитарна установа X Інше (вказати) - Який орган здійснював контроль за станом реєстрації акціонерів або їх представників для участі в останніх загальних зборах у звітному році (за наявності контролю)? Так Ні Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку X Акціонери, які володіють у сукупності більше ніж 10 відсотками акцій X У який спосіб відбувалось голосування з питань порядку денного на загальних зборах останнього разу у звітному році? Так Ні Підняттям карток X Бюлетенями (таємне голосування) X Підняттям рук X Інше (вказати) - Які основні причини скликання останніх позачергових зборів у звітному році? Так Ні Реорганізація X Додатковий випуск акцій X Унесення змін до Статуту X X Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства X X Прийняття рішення про зменшення статутного капіталу товариства X Обрання або припинення повноважень голови та членів наглядової ради X X Обрання або припинення повноважень членів виконавчого органу X Обрання або припинення повноважень членів ревізійної комісії (ревізора) X Делегування додаткових повноважень наглядовій раді X Інше (вказати) Чи проводились у звітному році загальні збори акціонерів у формі заочного голосування? Так Ні Згідно з Порядком скликання та дистанційного проведення загальних зборів акціонерів затвердженим рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 06.03.2023 року. № 236 X У разі скликання позачергових загальних зборів вказуються їх ініціатори: Так Ні Наглядова рада X Виконавчий орган X Ревізійна комісія (ревізор) X Акціонери (акціонер), які (який) на день подання вимоги сукупно є власниками (власником) 10 і більше відсотків голосуючих акцій товариства - Інше (вказати) - У разі скликання, але не проведення річних (чергових) загальних зборів вказується причина їх не проведення - У разі скликання, але не проведення позачергових загальних зборів вказується причина їх не проведення - 23. ІНФОРМАЦІЯ ПРО ЗАСІДАННЯ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ Чи проведені засідання наглядової ради, загальний опис прийнятих на них рішень; процедури, що застосовуються при прийнятті наглядовою радою рішень; визначення, як діяльність наглядової ради зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства - 18 листопада 2024 року, кворум - 100%. 1.Прийнято рішення про прийняття рішення про обрання оцінювача майна (акцій) товариства для визначення ринкової вартості акцій Товариства, затвердження умов договору, що укладатиметься з

ним, встановлення розміру оплати його послуг. 2. Прийнято рішення про розподіл сфери відповідальності членів Наглядової ради ПрАТ «СК «Трансмагістраль». - 29 листопада 2024 року, кворум - 100%. 1. Прийнято рішення про затвердження ринкової вартості акцій. 2. Прийнято рішення про затвердження ціни розміщення акцій під час реалізації переважного права та розміщення акцій в процесі розміщення. - 20 грудня 2024 року, кворум - 100%. 1. Прийнято рішення про затвердження результатів емісії акцій та результати емісії акцій. Комітети в складі Наглядової ради (за наявності)? Найменування Так Ні Персональний склад комітетів З питань аудиту X Наглядова рада в повному складі З питань призначень X З винагород X Інше (зазначити) - Чи проведені засідання комітетів наглядової ради, загальний опис прийнятих на них рішень ні У разі проведення оцінки роботи комітетів зазначається інформація щодо їх компетентності та ефективності - Інформація про діяльність Наглядової ради та оцінка її роботи Оцінка роботи наглядової ради - Які з вимог до членів Наглядової ради викладені у внутрішніх документах акціонерного товариства? Найменування Так Ні Галузеві знання і досвід роботи в галузі X Знання у сфері фінансів і менеджменту X Особисті якості (чесність, відповідальність) X Відсутність конфлікту інтересів X Граничний вік X Відсутні будь-які вимоги X Інше (зазначити) Вимоги у відповідності до чинного Законодавства України для надавачів фінансових послуг X Коли останній раз обирався новий член Наглядової ради, як він ознайомився зі своїми правами та обов'язками? Найменування Так Ні Новий член наглядової ради самостійно ознайомився зі змістом внутрішніх документів акціонерного товариства X Було проведено засідання наглядової ради, на якому нового члена наглядової ради ознайомили з його правами та обов'язками X Для нового члена наглядової ради було організовано спеціальне навчання (з корпоративного управління або фінансового менеджменту) X Усіх членів наглядової ради було переобрано на повторний строк або не було обрано нового члена X Інше (зазначити) Як визначається розмір винагороди членів Наглядової ради? Найменування Так Ні Винагорода є фіксованою сумою X Винагорода є відсотком від чистого прибутку або збільшення ринкової вартості акцій X Винагорода виплачується у вигляді цінних паперів товариства X Члени наглядової ради не отримують винагороди X Інше (запишіть) Один член Наглядової ради отримував фіксовану винагороду 24. ІНША ІНФОРМАЦІЯ Відповідно до Статуту Товариства, до компетенції якого з органів (загальних зборів акціонерів, наглядової ради чи виконавчого органу) належить вирішення кожного з цих питань? Найменування Загальні збори акціонерів Наглядова рада Виконавчий орган Не належить до компетенції жодного органу Визначення основних напрямів діяльності (стратегії) так ні ні ні Затвердження планів діяльності (бізнес-планів) так ні ні ні Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або бюджету так ні ні ні Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу так так ні ні Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради так ні ні ні Обрання та припинення повноважень голови та членів ревізійної комісії так ні ні ні Визначення розміру винагороди для голови та членів виконавчого органу ні так ні ні Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради так ні ні ні Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів виконавчого органу так ні ні ні Прийняття рішення про додаткову емісію акцій так ні ні ні Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій так ні ні ні Затвердження зовнішнього аудитора так так ні ні Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів ні так ні ні Чи містить статут акціонерного товариства положення, яке обмежує повноваження виконавчого органу приймати рішення про укладення договорів, враховуючи їх суму, від імені акціонерного товариства? (так/ні) Так Чи містить статут або внутрішні документи акціонерного товариства положення про конфлікт інтересів, тобто суперечність між особистими інтересами посадової особи або пов'язаних з нею осіб та обов'язком діяти в інтересах акціонерного товариства?(так/ні) Так Які документи існують в акціонерному товаристві? Найменування Так Ні Положення про загальні збори акціонерів X Положення про наглядову раду X

Положення про виконавчий орган X Положення про посадових осіб акціонерного товариства X Положення про ревізійну комісію (або ревізора) X Положення про порядок розподілу прибутку X Інше (запишіть) «Політика щодо запобігання, виявлення та управління конфліктами інтересів» «Політика винагороди» «Положення про головного бухгалтера» «Положення про внутрішній аудит (контроль)» «Положення про головного комплаєнс-менеджера» «Положення про головного ризик-менеджера» «Положення про реалізацію спеціальних економічних та інших обмежувальних заходів (санкцій)» «Положення про винагороду членів Наглядової ради» Принципи (Кодекс) корпоративного управління. Як акціонери можуть отримати інформацію про діяльність акціонерного товариства? Інформація про діяльність акціонерного товариства Інформація розповсюджується на загальних зборах Інформація оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку про ринок цінних паперів або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві Копії документів надаються на запит акціонера Інформація розміщується на власному веб-сайті акціонерного товариства Фінансова звітність, результати діяльності так ні так так так Інформація про акціонерів, які володіють 5 та більше відсотками голосуючих акцій ні так так так так Інформація про склад органів управління товариства так ні так так так Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення так ні так так ні Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства ні ні так так ні Чи готує акціонерне товариство фінансову звітність у відповідності до міжнародних стандартів фінансової звітності? (так/ні) Так Скільки разів проводилися аудиторські перевірки акціонерного товариства незалежним аудитором (аудиторською фірмою) протягом звітного періоду? У зв'язку з додатковою емісією акцій Товариства, перевірка проводилась 3 рази Найменування Так Ні Не проводились взагалі X Раз на рік X Частіше ніж раз на рік X Який орган приймав рішення про затвердження незалежного аудитора (аудиторської фірми)? Найменування Так Ні Загальні збори акціонерів X Наглядова рада X Інше (зазначити) - 3 ініціативи якого органу ревізійна комісія (ревізор) проводила (проводив) перевірку востаннє? Так Ні 3 власної ініціативи X За дорученням загальних зборів X За дорученням наглядової ради X За зверненням виконавчого органу X На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад та більше 10 відсотками голосуючих акцій X Інше (зазначити) В товаристві відсутня ревізійна комісія

25. ІНФОРМАЦІЯ ПРО БУДЬ-ЯКІ ОБМЕЖЕННЯ ПРАВ УЧАСТІ ТА ГОЛОСУВАННЯ АКЦІОНЕРІВ (УЧАСНИКІВ) НА ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРАХ ТОВАРИСТВА Будь – які обмеження прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах емітентів відсутні. Директор ПрАТ «СК «Трансмагістраль» _____ Г.Г. Шахбазов Головний бухгалтер

_____ Г.В. Савдєєва

VI. Список посилань на регульовану інформацію, яка була розкрита протягом звітного року

№ з/п	Вид особливої або іншої інформації	Тип інформації	Дата розкриття інформації	Дата виникнення події	URL-адреси, за якими розміщена інформація, яка розкривалася протягом звітного року
1	2	3	4	5	6
1	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента	Особлива інформація	09.01.2024	08.01.2024	https://www.transmagistral.com.ua/info-steakholders/
2	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента	Особлива інформація	21.06.2024	20.06.2024	https://www.transmagistral.com.ua/info-steakholders/
3	Відомості про зміну складу посадових	Особлива інформація	15.11.2024	14.11.2024	https://www.transmagistral.com.ua/info-steakholders/

	осіб емітента				
4	Відомості про прийняття рішення про розміщення цінних паперів на суму, що перевищує 25 відсотків статутного капіталу	Особлива інформація	02.12.2024	02.12.2024	https://www.transmagistral.com.ua/info-stakeholders/

Фінансова звітність
малого підприємства

			Коди
			Дата (рік, 2024 12 31
			місяць, число)
Підприємство	Приватне акціонерне товариство "Страхова компанія "Трансмагістраль"	за ЄДРПОУ	31630408
Територія	UA80000000000624772	за КАТОТТГ	
Організаційно-правова форма господарювання	230	за КОПФГ	
Вид економічної діяльності	65.12	за КВЕД	
Середня кількість працівників, осіб	23		
Одиниця виміру:	тис. грн. з одним десятковим знаком		
Адреса, телефон:	вулиця Коновальця Євгена, буд. 36Д, оф. 22а, м. КИЇВ, 01133, Україна, 5960071		

1. Баланс на 31.12.2024 р.
Форма № 1-м

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	229	530
Первісна вартість	1001	647	674
Накопичена амортизація	1002	(418)	(144)
Незавершені капітальні інвестиції	1005	0	0
Основні засоби:	1010	187	362
- первісна вартість	1011	594	894
- знос	1012	(407)	(532)
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0
Довгострокові фінансові інвестиції	1030	0	0
Інші необоротні активи	1090	0	0
Усього за розділом I	1095	509	940
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	59	90
- у тому числі готова продукція	1103	0	0
Поточні біологічні активи	1110	0	0
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги:	1125	87	76
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	1135	0	0
- у тому числі податок на прибуток	1136	0	0

Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	2578	1004
Поточні фінансові інвестиції	1160	4562	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	115146	363662
Витрати майбутніх періодів	1170	0	0
Інші оборотні активи	1190	0	0
Усього за розділом II	1195	124735	375295
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0
Баланс	1300	125244	376235

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	48000	48000
Додатковий капітал	1410	2675	2675
Резервний капітал	1415	25500	25500
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	11080	12246
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Усього за розділом I	1495	87255	288421
II. Довгострокові зобов'язання, цільове фінансування та забезпечення	1595	29981	0
III. Поточні зобов'язання			
Короткострокові кредити банків	1600	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0
- товари, роботи, послуги	1615	43	41
розрахунками з бюджетом	1620	3069	2673
у тому числі з податку на прибуток	1621	3069	2673
- зі страхування	1625	0	0
- з оплати праці	1630	0	0
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	0	0
Усього за розділом III	1695	8008	87814
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу та групами вибуття	1700	0	0
Баланс	1900	125244	376235

Звіт про фінансові результати за 2024 р.
Форма № 2-м

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	214269	35565
Інші операційні доходи	2120	375	55
Інші доходи	2240	0	0
Разом доходи (2000 + 2120 + 2240)	2280	35620	214644
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(206558)	(26230)
Інші операційні витрати	2180	(11)	(3)
Інші витрати	2270	(45)	(8)

Разом витрати (2050 + 2180 + 2270)	2285	(42481)	(8258)
Фінансовий результат до оподаткування (2268 - 2285)	2290	9936	10735
Податок на прибуток	2300	(8770)	(3069)
Чистий прибуток (збиток) (2290 - 2300)	2350	1166	7666

Примітки до

балансу

Примітки до звіту

про фінансові

результати

Керівник Шахбазов Г.Г.

Головний Савдєєва Г.В.

бухгалтер