

**ЗАТВЕРДЖЕНО**

**Рішенням Наглядової ради**

**Приватного акціонерного товариства**

**«Страхова компанія «НАДІЙНА»**

**Протокол засідання Наглядової ради**

**№42 від 20.06.2024р.**

**Голова Наглядової ради** \_\_\_\_\_ **Юрін С.І.**

**ПОЛОЖЕННЯ**  
**ПРО ВИНАГОРОДУ ГОЛОВИ ТА ЧЛЕНІВ**  
**ВИКОНАВЧОГО ОРГАНУ**  
**ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА**  
**«СТРАХОВА КОМПАНІЯ «НАДІЙНА»**

**Київ - 2024**

## **1. ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ**

1.1. Положення про винагороду голови та членів виконавчого органу ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «СТРАХОВА КОМПАНІЯ «НАДІЙНА» (надалі - Положення) є внутрішнім документом ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «СТРАХОВА КОМПАНІЯ «НАДІЙНА» (надалі - Товариство), розроблене відповідно до вимог чинного законодавства України та внутрішніх документів Товариства, зокрема Закону України «Про акціонерні товариства», Кодексу законів про працю України, Цивільного кодексу України, нормативно-правових актів Національного банку України, інших нормативних актів, чинних на території України, Статуту Товариства та Положення про виконавчий орган Товариства.

1.2. Метою впровадження Положення є встановлення основних принципів формування політики винагороди голови та членів виконавчого органу Товариства за виконання ними своїх повноважень та обов'язків на займаній посаді, порядок встановлення та визначення розміру їх винагороди, порядок і строки виплати винагороди.

1.3. Це Положення спрямоване на стимулювання результативної та ефективної діяльності виконавчого органу, з метою сприяння Товариству в досягненні своїх бізнес-стратегій, прибутковості, стабільності, забезпечення захисту інтересів кредиторів та акціонерів Товариства. Положення встановлює загальний порядок виплати винагороди голові та членам виконавчого органу з урахуванням його розміру та особливостей діяльності, сприяє дотриманню корпоративних цінностей та забезпечує прозорість та відкритість принципів, відповідно до яких їм виплачується винагорода.

1.4. Положення є обов'язковим до виконання головою та членами виконавчого органу, іншими працівниками Товариства, на яких покладено обов'язки з нарахування та виплати заробітної плати та інших доходів.

## **2. ТЕРМІНИ, ЩО ВЖИВАЮТЬСЯ В ПОЛОЖЕННІ**

2.1. Винагорода – матеріальна виплата в грошовій формі та/або захід негрошового стимулювання голови та членів виконавчого органу за виконання покладених на нього/неї посадових обов'язків, яка включає всі фіксовані та/або змішані складові винагороди.

2.2. Фіксована винагорода – складова винагороди голови та членів виконавчого органу Товариства. Має наперед визначений розмір відповідно до умов цивільно – правового або трудового договору (контракту), укладеного між Товариством та головою/членами виконавчого органу або встановлено згідно штатного розпису.

2.3. Змінна винагорода – складова винагороди голови та членів виконавчого органу, яка не є фіксованою винагородою.

2.4. Програма стимулювання – матеріальна виплата в грошовій формі та/або захід негрошового стимулювання голови та членів виконавчого органу на підставі заздалегідь визначених критеріїв, що є одним з компонентів винагороди і може включати соціальний пакет або пільги в грошовій/негрошовій формі (забезпечення житлом або компенсацію витрат на житло, компенсацію витрат на страхування, пенсійні відрахування, забезпечення службовим автомобілем або компенсацію витрат на користування автомобілем у службових цілях, надання товарів і/або послуг безкоштовно або за пільговою ціною, навчання, тренінги тощо).

2.5. Система винагороди – сукупність заходів матеріального стимулювання та нематеріального заохочення голови та членів виконавчого органу, спрямованого на забезпечення ефективного корпоративного управління, управління ризиками, з урахуванням стратегічних цілей Товариства та сприяння дотриманню корпоративних цінностей.

2.6. Система негрошового стимулювання – сукупність заходів з надання голові та членам виконавчого органу в негрошовій формі фіксованої та/або змінної винагороди за професійні послуги.

### **3. ОСНОВНІ ЗАСАДИ СИСТЕМИ ВИНАГОРОДИ ДЛЯ ГОЛОВИ ТА ЧЛЕНІВ ВИКОНАВЧОГО ОРГАНУ**

3.1. В Товаристві система винагород забезпечує ефективне управління, управління ризиками, враховуючи стратегічні цілі Товариства та сприяючи дотриманню головою та членами виконавчого органу корпоративних цілей.

3.2. Система винагороди спрямована на :

3.2.1. заохочення високих індивідуальних результатів діяльності;

3.2.2. формування відповідальності за досягнення колективних та корпоративних цілей, а також за прийняті протягом відповідних періодів ризику і результати такого прийняття;

3.2.3. формування стандартів поведінки і роботи, основаних на корпоративних цінностях, що відповідають корпоративній культурі Товариства;

3.2.4. забезпечення та сприяння ефективному управлінню ризиками, досягнення стратегічних цілей Товариства;

3.2.5. запобігання винагороди, яка може призвести до конфлікту інтересів.

### **4. ПОРЯДОК ВСТАНОВЛЕННЯ ТА ВИЗНАЧЕННЯ РОЗМІРУ ВИНАГОРОДИ**

4.1. Структура винагороди повинна гарантувати достатній рівень фіксованої заробітної плати, який не заохочує голову та членів виконавчого органу приймати надмірні ризики для отримання змінної компенсації.

4.2. Розмір винагороди та умови її виплати голові та членам виконавчого органу

встановлюється Наглядовою радою Товариства в трудовому договорі (контракті), що укладається з головою та членами виконавчого органу у відповідності до Статуту Товариства, Положення про виконавчий орган Товариства, рішень Наглядової ради та цього Положення.

4.3. Винагорода голові та членам виконавчого органу може встановлюватися у фіксованому розмірі, який визначається на умовах, викладених в трудовому договорі (контракті) та у штатному розкладі.

4.4. Розмір фіксованої винагороди повинен відповідати професійному досвіду голови та членам виконавчого органу. Розмір фіксованої винагороди має бути достатнім для того, що Товариство мало можливість реалізувати своє право не виплачувати змінну винагороду.

4.5. Крім фіксованої винагороди можуть також виплачуватись інші види компенсації, зокрема премія, інші винагороди за результатами діяльності та компенсація при звільненні. Рішення про виплату змінної частини винагороди голові та/або членам виконавчого органу приймається Наглядовою радою Товариства.

4.6. Виплата фіксованої винагороди голові та членам виконавчого органу здійснюється з дати обрання їх на відповідну посаду та припиняється з дати припинення виконання ними своїх повноважень у відповідності до Статуту Товариства та чинного законодавства України.

4.7. Преміювання голови та/або членів виконавчого органу здійснюється відповідно до їх особистого вкладу в загальні результати праці за підсумками роботи за місяць. На підставі рішення Наглядової ради голові та/або членам виконавчого органу можуть виплачуватись премії та грошові винагороди, які мають одноразовий характер. До них належать:

4.7.1. винагороди за підсумками роботи за рік, квартал;

4.7.2. заохочення, пов'язані з конкретними результатами праці.

4.8. Преміювання голови та/або членів виконавчого органу пов'язується з досягненням кінцевих результатів праці, ростом продуктивності праці, досягненням встановлених показників діяльності Товариства, виконанням ключових показників діяльності голови та/або членів виконавчого органу й іншими показниками діяльності Товариства.

4.9. Цим Положенням не передбачено виплати винагороди опціонами, базовими активами яких є акції Товариства, акціями Товариства та іншими негрошовими виплатами.

## **5. ПОРЯДОК, УМОВИ ТА СТРОКИ ВИПЛАТИ ВИНАГОРОДИ**

5.1. Умови та терміни виплат фіксованої винагороди встановлюються у відповідності до чинного законодавства та умов, визначених у трудових договорах (контрактах), укладених з головою та членами виконавчого органу, умови яких затвердженні Наглядовою радою.

5.2. Винагорода виплачується в національній валюті України – гривні, шляхом безготівкового перерахування грошових коштів на рахунки голови та членів виконавчого органу, зазначені в реквізитах трудових договорів (контрактів).

5.3. При здійсненні виплати грошової винагороди, Товариство із суми винагороди утримує та сплачує всі необхідні податки, збори, обов'язкові платежі (включаючи податки, збори та обов'язкові платежі, що підлягають сплаті фізичною особою – платником податків/зборів) відповідно до чинного законодавства України.

5.4. У випадку дострокового припинення повноважень голови та членів виконавчого органу, винагорода розраховується та виплачується пропорційно строку (кількості календарних днів), протягом якого голова/член виконавчого органу виконував свої повноваження, у день припинення його повноважень.

5.5. Виплата винагороди здійснюється Товариством у строки, визначені трудовим договором (контрактом).

5.6. Змінна винагорода, передбачена цим Положенням, виплачується в порядку та строки, визначені рішенням Наглядової ради, з урахуванням вимог чинного законодавства України.

5.7. У випадку дострокового припинення повноважень голови або членів виконавчого органу з ініціативи Наглядової ради Товариства, Наглядовою радою може бути прийнято рішення про здійснення виплат зі звільнення, компенсаційних та інших виплат голові та членам виконавчого органу.

## **6. ЗВІТ ПРО ВИНАГОРОДУ ЧЛЕНІВ ВИКОНАВЧОГО ОРГАНУ**

6.1. За підсумками звітнього року виконавчим органом складається Звіт про винагороду членів виконавчого органу, який вноситься для затвердження Наглядовою радою.

6.2. Звіт про винагороду виконавчого органу за своїм змістом має відповідати вимогам, встановленим чинним законодавством України.

6.3. Звіт про винагороду членів виконавчого органу має містити оцінку ефективності діяльності голови та членів виконавчого органу на їх посадах, інформацію щодо винагороди, яка була отримана головою та членами виконавчого органу (в тому числі осіб, які обіймали посаду голови або членів виконавчого органу та повноваження яких були припинені протягом звітнього року) за звітній фінансовий рік, а також щодо особливостей застосування Товариством політики винагороди у попередньому фінансовому році.

6.4. Звіт про винагороду членів виконавчого органу формується на підставі форми, що наведена у Додатку 1 до цього Положення.

6.5. З метою підготовки Звіту про винагороду членів виконавчого органу, голова

виконавчого органу Товариства має право звертатися до Корпоративного секретаря, структурних підрозділів Товариства з запитом про надання інформації у межах їх компетенції. Запит надсилається засобами корпоративної електронної пошти на адресу відповідальних осіб.

## **7. ПРИКІНЦЕВІ ПОЛОЖЕННЯ**

7.1. Це Положення набирає чинності з дати його затвердження Наглядовою радою Товариства і діє безстроково до моменту втрати ним чинності.

7.2. Положення підлягає періодичному перегляду Наглядовою радою Товариства. Питання щодо доцільності внесення змін до цього Положення розглядається Наглядовою радою Товариства. У разі наявності пропозиції щодо внесення змін до цього Положення, Наглядовій раді Товариства надається опис запропонованих змін до цього Положення.

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

7.4. Якщо окремі норми цього Положення прямо суперечать чинному законодавству України або Статуту Товариства, такі норми вважаються недійсними і не тягнуть за собою недійсність Положення в цілому. У випадку, якщо норми цього Положення суперечать умовам трудових договорів (контрактів), укладених з головою або членами виконавчого органу, пріоритет для застосування в частині виплати винагороди голові або членам виконавчого органу мають умови цього Положення.

7.5. У разі зміни назв структурних підрозділів, які задіяні в процедурах, що описані в цьому Положенні, при незмінності функцій, це Положення вважається дійсним після зміни назви відповідного структурного підрозділу Товариства та не потребує внесення додаткових змін.

Додаток 1

до Положення про винагороду голови та членів виконавчого органу  
ПРАТ «СК «НАДІЙНА»,  
затверджене протоколом Наглядової ради №42 від 20.06.2024р.

**Форма звіту про винагороду членів виконавчого органу**

**ЗАТВЕРДЖЕНО**

Рішенням Наглядової ради

Приватного акціонерного товариства

«Страхова компанія «НАДІЙНА»

Протокол №\_\_ від \_\_.\_\_.20\_\_р.

**ЗАТВЕРДЖЕНО**

Рішенням Загальних зборів акціонерів

Приватного акціонерного товариства

«Страхова компанія «НАДІЙНА»

Протокол №\_\_\_\_\_ від \_\_.\_\_.20\_\_р.

**ЗВІТ****ПРО ВИНАГОРОДУ ЧЛЕНІВ ВИКОНАВЧОГО ОРГАНУ****ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА****«СТРАХОВА КОМПАНІЯ «НАДІЙНА»****ЗА 20\_\_ РІК**

Цей звіт складено відповідно до вимог законодавства України, нормативно-правових актів Національного банку України та внутрішніх нормативних документів ПРАТ «СК «НАДІЙНА» (далі – Товариство), що регулюють питання встановлення, нарахування та виплати винагороди голови та членам виконавчого органу Товариства.

Кількісний склад виконавчого органу Товариства у 20\_\_ році налічував \_\_ осіб.

<b>ЗМІСТ ПОКАЗНИКА ЗВІТУ</b>	<b>ДАНІ</b>
Сума коштів виплачених Товариством як фіксована винагорода	
Строки фактичної виплати фіксованої винагороди	
Сума коштів виплачених Товариством як змінна винагорода та підстави такої виплати (у розрізі кожного виду змінної винагороди)	
Строки фактичної виплати змінної винагороди	
Наявність/відсутність обґрунтованих підстав щодо виплати/відстрочення/зменшення/повернення змінної винагороди члена виконавчого органу	

Відхилення сум фактичних виплат від сум, що підлягають виплаті	Сума відхилення	
Відхилення сум фактичних виплат від сум, що підлягають виплаті	Причина	сума
Виявлені Товариством порушення умов внутрішнього положення про винагороду та застосовані за наслідками таких порушень заходи або прийняті рішення		
Інформація щодо фактичної присутності членів виконавчого органу Товариства на засіданнях.	ПІБ члена виконавчого органу	Кількість засідань виконавчого органу, на яких такий член був присутній або причини його відсутності
Наявність підтверджуючих фактів неприйнятної поведінки члена виконавчого органу Товариства (включаючи ті, що повідомлені конфіденційним шляхом) і вжитих за результатами розслідування заходів у разі наявності впливу таких факторів/заходів на виплату винагороди члену виконавчого органу Товариства.		
Оціночна вартість винагород, наданих у негрошовій формі, у разі їх здійснення Товариством		
Загальна сума коштів, виплачених Товариством у звітному фінансовому році, в тому числі за результатами роботи за попередній фінансовий рік		
Сума коштів, виплачених Товариством як додаткова винагорода за виконання роботи поза межами звичайних функцій		
Сума виплат зі звільнення		
Надання/зміни/погашення/припинення/користування/продовження строку дії договорів протягом звітного календарного року позик, безповоротних фінансових допомог/безоплатного користування активами Товариства або гарантій членам виконавчого органу Товариства (із зазначенням сум і відсоткових ставок)	Сума, грн.	

**ДОДАТКОВА ІНФОРМАЦІЯ:**

Винагорода членам виконавчого органу Товариства виплачується відповідно до рішень Наглядової ради Товариства та укладених з членами виконавчого органу Товариства трудових договорів (контрактів) або цивільно – правових договорів.

Відповідно до Положення про винагороду голови та членів виконавчого органу:

- фіксована частина винагороди – посадовий оклад, що був встановлений у договорі (контракті), укладеному відповідно до вимог законодавства України;

- змінна частина винагороди – премії, надбавки, доплати, які виплачуються на підставі рішень Наглядової ради Товариства та/або викладених у розділах 3 та 4 Положення про винагороду голови та членів виконавчого органу.