

**«З А Т В Е Р Д Ж Е Н О»**  
Загальними зборами акціонерів  
ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА  
«СТРАХОВА КОМПАНІЯ «АРСЕНАЛ»  
(протокол № 1-40 позачергових Загальних зборів  
акціонерів від 24 січня 2025 року)

**ПОЛОЖЕННЯ  
ПРО ВИНАГОРОДУ ГОЛОВИ ТА ЧЛЕНІВ  
НАГЛЯДОВОЇ РАДИ  
ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА  
«СТРАХОВА КОМПАНІЯ «АРСЕНАЛ»  
(версія 1)**

**м. Одеса, 2025**

## **1. Загальні положення**

**1.1.** Положення про винагороду Голови та членів Наглядової ради ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «СТРАХОВА КОМПАНІЯ «АРСЕНАЛ» (далі – Положення, Товариство та/або Страховик відповідно) розроблене відповідно до Законів України «Про акціонерні товариства», «Про страхування», «Про оплату праці», Кодексу законів про працю України, Положення про вимоги до системи управління страховика, затвердженого Постановою Правління Національного банку України від 27.12.2023 № 194, Вимог до положення та звіту про винагороду членів наглядової ради, ради директорів та виконавчого органу акціонерного товариства, затвердженого рішенням НКЦПФР 02.05.2024 року №549, Статуту та інших внутрішніх документів Товариства.

**1.2.** Це Положення є внутрішнім документом Страховика, визначає систему винагороди членів Наглядової ради із застосуванням процедур, що є чіткими, задокументованими та прозорими.

**1.3.** Впровадження Положення спрямовано на стимулювання результативності та ефективності роботи членів Наглядової ради через підвищення матеріальної зацікавленості в підсумках своєї діяльності, а також відповідності винагороди цілям, стратегії Товариства та загальній ситуації на ринку страхування.

## **2. Принципи винагороди.**

**2.1.** Положення забезпечує членам Наглядової ради прозорість і відкритість принципів, згідно з якими планується їхня діяльність, оцінюється результативність роботи та виплачується матеріальна винагорода.

**2.2.** Винагорода Голови та членів Наглядової ради базується на таких основних принципах:

- 1) прозорості;
- 2) справедливості;
- 3) визначеності;
- 4) ризик-орієнтованості;
- 5) орієнтованість на досягнення стратегічних цілей Товариства;
- 6) уникнення конфлікту інтересів;
- 7) рівності;
- 8) сприяння дотриманню корпоративної культури Товариства.

**2.3.** Розмір винагороди, що підлягає виплаті членам Наглядової ради, визначається з урахуванням стратегічних напрямків діяльності Товариства, інтересів акціонерів, умов оплати праці працівників Товариства, а також фінансових показників діяльності Товариства.

## **3. Основні засади оцінки діяльності членів Наглядової ради.**

**3.1.** Організацію проведення щорічної оцінки кваліфікації, незалежності та результатів діяльності членів Наглядової ради забезпечує Голова Наглядової ради.

**3.2.** Оцінка результативності та ефективності діяльності кожного члена Наглядової ради протягом фінансового року здійснюється Загальними зборами акціонерів на підставі Звіту про винагороду членів Наглядової ради. Така щорічна оцінка може включати надання рекомендацій щодо поліпшення діяльності Наглядової ради в цілому, або окремого її члена.

**3.3. Критерії оцінки ефективності для членів Наглядової ради не встановлюються**

#### **4. Основні правові засади для встановлення матеріальної винагороди членам Наглядової ради.**

**4.1.** Відповідно до вимог чинного законодавства України, а також вимог Статуту Товариства, Положення про Загальні збори акціонерів Товариства рішення приймаються Загальними зборами Товариства (далі - Загальні збори) щодо:

- 1) обрання та припинення повноважень членів Наглядової Ради;
- 2) затвердження умов цивільно-правових договорів, що укладаються з членами Наглядової ради;
- 3) встановлення розміру винагороди членам Наглядової ради, у тому числі заохочувальних або компенсаційних виплат (за пропозицією Голови Наглядової ради);
- 4) обрання особи, уповноваженої на підписання договорів (контрактів) з членами Наглядової ради;
- 5) затвердження Положення про винагороду Голови та членів Наглядової ради Товариства;
- 6) затвердження Звіту про винагороду членів Наглядової ради;
- 7) інші питання, які віднесені до компетенції Загальних зборів.

**4.2.** У відповідності до вимог Статуту Товариства, порядок призначення та відповідальності членів Наглядової ради визначаються законодавством, Статутом, Положенням про Наглядову раду та цивільно-правовим договором, який укладається з членом Наглядової ради.

**4.3.** Члени Наглядової ради мають право на оплату своєї діяльності за рахунок Товариства, компенсацію витрат пов'язаних його діяльністю як члена Наглядової ради Товариства, якщо інше не передбачене рішення Загальних зборів акціонерів Товариства, яке прийняте у відповідності із чинним законодавством України.

#### **5. Порядок укладення Товариством договорів з членами Наглядової ради.**

**4.1.** В день прийняття Загальними зборами рішення про обрання членів Наглядової ради Товариство укладає з кожним членом Наглядової ради цивільно-правовий договір (далі - договір), умови якого затверджені рішенням Загальних зборів акціонерів.

**4.2.** У разі якщо на день укладення цивільно-правового договору не було отримане погодження НБУ щодо обіймання особами вказаних посад, цивільно-правовий договір повинен містити норму про те, що винагорода виплачується з дати отримання погодження від НБУ.

**4.3.** У разі наявності у члена Наглядової ради погодження НБУ щодо обіймання особою вказаної посади – початком виконання його обов'язків, як члена Наглядової ради, вважається дата обрання, відповідно дата підписання договору, й з цієї дати виплачується винагорода.

**4.4.** Від імені Товариства договори з членами Наглядової ради підписуються особою, уповноваженою Загальними зборами. Такою особою може виступати Голова Правління Товариства та/або інша уповноважена рішенням Загальних зборів особа.

**4.5.** Укладені з членами Наглядової ради договори мають містити умови про:

- 1) використання Товариством у своїй діяльності результатів здійснення посадових обов'язків членом Наглядової ради;

- 2) відсутність обставин, які відповідно до законодавства перешкоджають зайняттю членом Наглядової ради цієї посади;
- 3) обов'язок члена Наглядової ради розкривати інформацію про наявність у нього конфлікту інтересів та/або наявність правочину, щодо вчинення якого у члена Наглядової ради є заінтересованість;
- 4) структуру винагорода, яка підлягатиме сплаті члену Наглядової ради (основна фіксована винагорода та фактичні витрати, пов'язані з виконанням членом Наглядової ради покладених на нього обов'язків);
- 5) періодичність виплати члену Наглядової ради винагорода;
- 6) обставини, за наявності яких винагорода не виплачується;
- 7) інші відомості, які впливають на розмір, порядок або періодичність виплати винагорода члену Наглядової ради.

**4.6.** Прийняття Загальними зборами акціонерів рішення про дострокове припинення повноважень члена Наглядової ради має наслідком одночасне припинення дії цивільно-правового договору, укладеного з членом Наглядової ради. Дія цивільно-правового договору з членом Наглядової ради припиняється без рішення Загальних зборів акціонерів у випадках:

4.6.1. Подання письмового повідомлення до Товариства членом Наглядової ради про бажання розірвати цивільно-правовий договір та про припинення повноважень члена Наглядової ради за два тижні до дня припинення дії такого договору.

4.6.2. Неможливості виконання обов'язків члена Наглядової ради за станом здоров'я.

4.6.3. Набрання законної сили вироком чи рішенням суду, яким засуджено члена Наглядової ради до покарання, що виключає можливість виконання обов'язків члена Наглядової ради.

4.6.4. Смерті, визнання члена Наглядової ради недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим.

4.6.5. У разі отримання Товариством письмового повідомлення про заміну члена Наглядової ради, який є представником акціонера.

**4.7.** Цивільно-правовими договорами, укладеними з членами Наглядової ради, не передбачається додаткових виплат у зв'язку із припиненням повноважень та закінченням строку дії відповідного договору (у тому числі достроковим).

## **5. Структура винагорода членів Наглядової ради.**

**5.1.** Складовими частинами винагорода є фіксована винагорода та компенсаційні виплати. Виплата змінної частини винагорода не передбачається.

**5.2.** Членам Наглядової ради, в разі укладання з ними цивільно-правового договору, виплачуватися фіксована винагорода за виконання ними посадових обов'язків, а також може виплачуватися сума компенсаційних виплат, понесених у зв'язку з виконанням обов'язків посадової особи.

**5.3.** Винагорода членів Наглядової ради має бути обґрунтованою стосовно аналогічних (або співмірних) ринкових показників розмірів і умов виплати винагорода.

**5.4.** У разі прийняття Загальними зборами рішення про зміну розміру чи порядку виплати винагорода діючим членам Наглядової ради, Товариство має укласти із членом Наглядової ради новий договір чи додаткову угоду про внесення змін до цивільно - правового договору, укладеного між Товариством та членом Наглядової ради Товариства.

**5.5.** У випадку дострокового припинення повноважень (звільнення) члена Наглядової ради, розмір його винагороди розраховується пропорційно фактичному терміну виконання повноважень за звітний період, якщо інше не визначене рішенням Загальних зборів або договором.

**5.6.** Наглядовою радою щороку готується звіт про винагороду членів Наглядової ради, який подається Загальним зборам для затвердження на річних зборах. Звіт про винагороду готується відповідно до вимог чинного законодавства України, Статуту Товариства, вимог Національного банку України, вимог Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку та цього Положення.

## **6. Фіксована винагорода**

**6.1.** Розмір фіксованої винагороди членів Наглядової ради затверджується рішенням Загальних зборів та/або договором.

При цьому фіксована винагорода одночасно:

- 1) має наперед визначений розмір відповідно до умов цивільно-правового або трудового договору (контракту), укладеного між Товариством та членом Наглядової ради, який встановлений рішенням Загальних зборів;
- 2) відповідає рівню професійного досвіду, місцю члена Наглядової ради в організаційній структурі Товариства та рівню його (її) відповідальності;
- 3) не залежить від результатів діяльності Товариства;
- 4) є гарантованою та такою, що не може бути змінена, скасована, затримана або вилучена для повернення Товариством, крім випадків, передбачених законодавством України;
- 5) має прозорі та зрозумілі умови визначення, нарахування та виплати;
- 6) має постійний характер виплати протягом усього періоду виконання членом Наглядової ради своїх функціональних обов'язків;
- 7) не стимулює до прийняття ризиків, які не є прийнятними за звичайних умов.

**6.2.** Виплата фіксованої винагороди може бути обмежена вимогами законодавства. Розмір фіксованої винагороди повинен бути достатнім (відповідним професійному досвіду, визначеним функціональним обов'язкам особи та рівню її відповідальності).

**6.3.** Нарахування фіксованої винагороди в розмірі, встановленому рішенням Загальних зборів, здійснюється в строки визначені у цивільно-правовому договорі.

## **7. Компенсаційні виплати**

**7.1.** У разі, якщо компенсаційні витрати були попередньо погоджені Головою Наглядової ради і розмір здійснених витрат підтверджується відповідними первинними документами, Товариство компенсує членам Наглядової ради:

- 1) витрати, за користування мобільним зв'язком у службових цілях, транспортом та іншим майном Товариства, компенсація вартості пального в разі користування власним транспортним засобом в службових цілях;
- 2) витрати, які були ними понесені під час перебування у поїздках з виробничих (господарських) питань, а саме:
  - а) витрати за час перебування у поїздках з виробничих (господарських) питань;
  - б) вартість проїзду до місця призначення і в зворотному напрямі;

в) витрати з найму жилого приміщення в порядку і розмірах, погоджених Наглядовою радою;

г) належним чином (квитками, талонами, квитанціями, тощо) підтверджені витрати щодо проїзду від місця проживання до місця призначення.

## **8. Звіт про винагороду членів Наглядової ради.**

**8.1.** Звіт про винагороду членів Наглядової ради за результатами кожного фінансового року складається комітетом з питань призначення та винагороди (у разі створення) відповідно до вимог, що встановлюються нормативно-правовими актами Національного банку України, Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку, чинним законодавством України та виноситься на розгляд і затвердження Загальними зборами.

**8.2.** Звіт про винагороду, складений на підставі інформації наданої структурними підрозділами Товариства, має містити інформацію щодо:

- сум винагороди, які були та/або мають бути виплачені за результатами звітного фінансового року (у розрізі фіксованої винагороди та компенсаційних виплат);
- строків фактичної виплати винагороди;
- повного опису структури всіх складових винагороди, які мають бути виплачені;
- учасників запровадження системи винагороди.

Така інформація включає відомості щодо:

- 1) повноважень та складу комітету з питань призначення та винагороди (у разі створення);
- 2) відхилень сум фактичних виплат від сум, що підлягають виплаті згідно із цим Положенням, а також пояснення причин такого відхилення та конкретних елементів цього Положення, щодо яких відбулося відхилення, якщо такі відхилення були протягом звітного року;
- 3) виявленого порушення умов цього Положення (якщо такі були) та застосованих за наслідками таких порушень заходів або прийнятих рішень.

**8.3.** Звіт про винагороду додатково має містити інформацію щодо:

8.3.1. фактичної присутності члена Наглядової ради на засіданнях ради та її комітетів (у разі їх створення), до складу яких такий член Наглядової ради входить, або причини його відсутності;

8.3.2. підтверджених фактів неприйнятної поведінки члена Наглядової ради (включаючи факти, повідомлені конфіденційним шляхом) і вжитих за результатами розслідування заходів за наявності впливу таких фактів/заходів на виплату винагороди члену Наглядової ради;

8.3.3. відхилень сум фактичних виплат від сум, що підлягають виплаті згідно із затвердженим положенням (політикою) про винагороду, а також пояснення причин такого відхилення та конкретних елементів положення про винагороду, щодо яких відбулося відхилення, якщо такі відхилення були протягом звітного року;

8.3.4. виявлених Страховиком порушень умов положення (політики) про винагороду (якщо такі були) та застосованих за наслідками таких порушень заходів або прийнятих рішень.

**8.4.** Звіт про винагороду членів Наглядової ради також повинен містити інформацію про ефективність виконання кожним членом Наглядової ради своїх функцій, зокрема інформацію про:

8.4.1. рішення, від прийняття яких член Наглядової ради відмовився, оскільки конфлікт інтересів не давав змоги повною мірою виконати свої обов'язки в інтересах Товариства, його акціонерів;

8.4.2. рішення про операції з пов'язаними з Товариством особами, прийняті за підтримки члена Наглядової ради;

8.4.3. несвоєчасне або неналежне виконання зобов'язань перед Товариством пов'язаними з Товариством особами, рішення щодо операцій з якими було прийнято за підтримки члена Наглядової ради;

8.4.4. повідомлені членом Наглядової ради випадки про наявний у них або потенційний конфлікт інтересів.

**8.5.** Товариство розміщує на власному веб-сайті інформацію про винагороду (Звіт про винагороду) членам Наглядової ради визначену законами України, нормативно-правовими актами Національного банку, а також нормативно-правовими актами Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку.

## **9. Прикінцеві положення**

**9.1.** Це Положення набирає чинності з дня його затвердження Загальними зборами акціонерів Товариства, якщо інше не визначено відповідним рішенням Загальних зборів акціонерів.

**9.2.** Товариство забезпечує розгляд питання щодо доцільності внесення змін до Положення на річних Загальних зборах за потреби. Товариство за наявності пропозицій щодо внесення змін до Положення забезпечує надання акціонерам Товариства опису пропонуваніх змін до системи винагороди членів Наглядової ради порівняно з попереднім роком (періодом)

**9.3.** Зміни та доповнення до Положення вносяться шляхом викладення Положення в новій редакції. Положення втрачає чинність у разі затвердження його у новій редакції або прийняття рішення про втрату чинності Положенням.

**9.4.** У разі, коли мають місце протиріччя між цим Положенням, Статутом, іншими внутрішніми документами Товариства та законодавством України, у тому числі нормативно-правовими актами Національного банку, Товариство у своїй діяльності до приведення у відповідність внутрішніх документів керується чинним законодавством України, у тому числі нормативно-правовими актами Національного банку.

**9.5.** Усі питання, що не врегульовані цим Положенням, регулюються іншими внутрішніми документами Товариства й законодавством України, у тому числі нормативно-правовими актами Національного банку.

Голова Правління

ПрАТ СК «Арсенал»

Афанасьєва М.П.