

**ЗАТВЕРДЖЕНО**

Рішення чергових річних Загальних зборів акціонерів  
ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА  
«СТРАХОВА КОМПАНІЯ «АСКО ДС»  
Протокол № 2 від 30 квітня 2025 року  
Голова Загальних зборів Товариства

/Матушевський С.І./



**ПОЛОЖЕННЯ  
ПРО ВИНАГОРОДУ ЧЛЕНІВ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ  
ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА  
“СТРАХОВА КОМПАНІЯ “АСКО ДС ”  
(нова редакція)**

## ЗМІСТ

1. Загальні положення .....	3
2. Основні принципи.....	3
3. Порядок встановлення та виплати винагороди членам Наглядової ради.....	3
4. Види винагороди членів Наглядової ради .....	5
5. Звіт про винагороду членів Наглядової ради .....	6
6. Прикінцеві положення.....	7
Додатки .....	8

## **1. ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ**

1.1. Положення про винагороду членів Наглядової ради ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «СТРАХОВА КОМПАНІЯ «АСКО ДС» (далі – **Положення**) розроблене відповідно до вимог чинного законодавства України та внутрішніх документів Товариства, зокрема Закону України «Про акціонерні товариства», Положенню про ліцензування та реєстрацію надавачів фінансових послуг та умови провадження ними діяльності з надання фінансових послуг, затвердженого Постановою Правління Національного банку України № 153 від 24.12.2021, Кодексу законів про працю України, Цивільного кодексу України, нормативно-правових актів Національного банку України, інших нормативних актів, чинних на території України, Статуту Товариства, Положення про Наглядову раду Товариства.

1.2. Метою впровадження Положення про винагороду членів Наглядової ради ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «СТРАХОВА КОМПАНІЯ «АСКО ДС» (далі – Товариство) є збільшення прозорості щодо винагороди членів Наглядової ради та забезпечення дієвого контролю акціонерами за винагородою членів Наглядової ради.

1.3. Положення встановлює загальний порядок виплати винагороди членам Наглядової ради з урахуванням його розміру та особливостей діяльності, враховує стратегічні цілі Товариства та сприяє дотриманню корпоративних цінностей, стимулює членів Наглядової ради діяти в інтересах Товариства та не приймати надмірних ризиків, та забезпечує членам Наглядової ради Товариства прозорість та відкритість принципів, відповідно до яких їм виплачується винагорода.

1.4. У разі суперечності норм даного Положення і норм Статуту Товариства та/або чинного законодавства України, застосовуються норми Статуту Товариства та/або чинного законодавства України.

## **2. ОСНОВНІ ПРИНЦИПИ**

2.1. Принципи політики винагороди членів Наглядової ради Товариства:

- винагорода має бути справедливою компенсацією членам Наглядової ради за їх діяльність в інтересах Товариства і відповідати рівню професійного досвіду та рівню відповідальності;

- розмір та умови виплати винагороди членів Наглядової ради мають бути співмірними ринковим показникам;

- розмір та структура винагороди членів Наглядової ради повинні бути прозорими та зрозумілими;

- винагорода членів Наглядової ради може диференціюватися в залежності від виконуваних членом Наглядової ради повноважень.

2.2. Політика є гендерно нейтральною та визначається з урахуванням необхідності дотримання вимог до капіталу Товариства, підтримання належного рівня ліквідності.

## **3. ПОРЯДОК ВСТАНОВЛЕННЯ ТА ВИПЛАТИ ВІНАГОРОДИ ЧЛЕНАМ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ**

3.1. За виконання своїх обов'язків члени Наглядової ради Товариства отримують винагороду у розмірі, встановленому Загальними зборами акціонерів Товариства, до оподаткування, яка визначена у цивільно-правовому чи трудовому договорі (контракті).

3.2. Розмір фіксованої винагороди має бути достатнім для того, щоб Товариство мало змогу реалізувати своє право не виплачувати змінну винагороду (у тому числі витребувати повернення вже виплаченої змінної винагороди), якщо не виконуються умови, дотримання яких є необхідним для такої змінної винагороди. Ключовим критерієм достатності фіксованої винагороди є її відповідність професійному досвіду, визначеним функціональним обов'язкам члена Наглядової ради та рівню його відповідальності.

3.3. Членам Наглядової ради може виплачуватися фіксована винагорода за виконання ними посадових обов'язків, а також сума відшкодування витрат, понесених у зв'язку з виконанням обов'язків, та/або інших компенсаційних виплат.

3.3.1. Фіксована винагорода є сталою, не має прямого зв'язку з результатами або ефективністю діяльності Товариства, залежить лише від часу виконання функцій та прямо передбачена в цивільно-правовому договорі.

3.3.2. Фіксована винагорода нараховується щомісяця і може переглядатися Загальними зборами Товариства щороку.

3.4. Змінна винагорода членів Наглядової ради (у разі її запровадження) пов'язана з активною участю члена Наглядової ради в роботі Наглядової ради та ґрунтується виключно на виконанні членами Наглядової ради функцій контролю, моніторингу та інших функцій, віднесених до компетенції Наглядової ради законодавством України, і досягненні пов'язаних із цими функціями цілей.

3.4.1. Змінна частина винагороди не може бути гарантованою і залежить від результатів (показників) діяльності Товариства за умови прибуткової діяльності за підсумками річної звітності Товариства.

3.4.2. Змінна винагорода встановлюється у конкретній сумі або відсотковому значенні у прив'язці до річної або щомісячної фіксованої винагороди.

3.5. Загальні збори мають право прийняти рішення щодо:

3.5.1. виплати змінної винагороди частково, відстрочення її виплати, скорочення/скасування її виплати (з урахуванням результатів діяльності, фінансового стану);

3.5.2. повернення вже сплаченої змінної винагороди (у разі її сплати на підставі інформації, яка згодом виявилася неправильно/недостовірною) та встановлення строку такого повернення;

3.5.3. визначення розміру виплат зі звільнення.

3.6. Виплата частини змінної винагороди може бути відстрочена на певний період, який визначається Загальними зборами. Частка змінної винагороди, яка має бути відстрочена, визначається Загальними зборами.

3.7. Змінна винагорода може застосовуватися окремим рішенням Загальних зборів.

3.8. Змінна винагорода може виплачуватися членам Наглядової ради (незалежно від перебування у трудових або цивільно-правових відносинах) лише на підставі окремого рішення Загальних зборів за результатами проведення оцінки ефективності діяльності/виконання показників КРІ.

3.9. Оцінка ефективності діяльності членів Наглядової ради для визначення винагороди, включає, зокрема, наступні критерії оцінки:

- оцінка складу Наглядової ради, оцінка її структури та діяльності як колегіального органу;

- відповідність складу Наглядової ради, кількості незалежних директорів, комітетів Наглядової ради, їх структури, повноважень вимогам законодавства, а також розміру Товариства, складності, обсягам, видам, характеру здійснюваних Товариством операцій, організаційній структурі та профілю ризику Товариства з урахуванням особливостей діяльності Товариства;

- колективна придатність Наглядової ради з урахуванням складності, обсягів, характеру здійснюваних Товариством операцій, організаційної структури та оцінка відповідності членів Наглядової ради кваліфікаційним вимогам щодо ділової репутації та професійної придатності, встановленим законодавством;

- оцінка незалежності для незалежних членів Наглядової ради;

- ефективність виконання функцій і повноважень комітетами Наглядової ради (у разі наявності таких);

- ефективність методів і процедур роботи Наглядової ради,

- оцінка компетентності та ефективності кожного члена Наглядової ради;

- оцінка виконання Наглядовою радою поставлених цілей.

3.10. Виплати зі звільнення (виплати в разі припинення договору (контракту)) не можуть перевищувати двократного щомісячного розміру суми фіксованої винагороди.

3.11. Порядок роботи членів Наглядової ради, а також виплати їм винагороди визначається чинним законодавством України, цим Положенням, а також цивільно-правовими чи трудовими договорами (контрактами) (далі – Договір/Договори), що укладаються з членами Наглядової ради. Такий Договір від імені Товариства підписується Головою Правління Товариства чи іншою уповноваженою Загальними зборами Товариства особою на умовах, затверджених рішенням Загальних зборів Товариства. У разі укладення з членом Наглядової ради цивільно-правового договору такий договір є оплатним.

Договори з членами Наглядової ради діють до припинення повноважень члена Наглядової ради у порядку, передбаченому законодавством України та/або Статутом Товариства.

3.12. Якщо інше не вирішено Загальними зборами акціонерів Товариства, виплата винагороди членам Наглядової ради здійснюється з дати їх обрання (призначення) на посаду Голови та членів Наглядової ради Товариства на підставі цивільно – правових чи трудових договорів (контрактів), що укладаються з ними.

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

3.13. Винагорода виплачується в національній валюті України – гривні, шляхом безготівково перерахування грошових коштів на рахунок членів Наглядової ради, зазначений в реквізитах Договорів (або в окремому письмовому повідомленні (листі), поданому членом Наглядової ради) у строки, визначені в цивільно-правовому чи трудовому договорі (контракті).

3.14. 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.

3.15. У випадку дострокового припинення повноважень члена Наглядової ради, з яким укладено цивільно-правовий договір фіксована винагорода розраховується та виплачується пропорційно строку (кількості календарних днів), протягом якого член Наглядової ради виконував свої повноваження, у день припинення його повноважень.

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

3.17. У випадку дострокового припинення повноважень членів Наглядової ради з ініціативи Загальних зборів Товариства, Загальними зборами може бути прийнято рішення про здійснення виплат зі звільнення, компенсаційних та інших виплат членам Наглядової ради.

#### **4. ВИДИ ВИНАГОРОДИ ЧЛЕНІВ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ**

4.1. Види, розмір та порядок виплати винагороди членам Наглядової ради встановлюється рішенням Загальних зборів Товариства та умовами укладених з ними Договорів. Винагорода може складатися з фіксованої та змінної винагороди (у разі її запровадження) або лише з фіксованої винагороди.

4.2. Членам Наглядової ради виплачується фіксована винагорода, яка відображає рівень професійного досвіду та організаційної відповідальності з огляду на виконувані функції та обов'язки та не залежить від результатів діяльності Товариства, а також є гарантованою та такою, що не може бути змінена, скасована, затримана або витребувана для повернення Товариством, окрім як у випадках, передбачених законодавством України.

4.3. За результатами виконання членами Наглядової ради своїх функцій та обов'язків

і наявності позитивного (значного) впливу прийнятих ними рішень на досягнуті результати діяльності Товариства Загальними зборами акціонерів може бути прийняте рішення про виплату змінної винагороди, у тому числі премій, та інших заохочувальних виплат. Товариство приймає рішення щодо виплати змінної винагороди з урахуванням прийнятих Товариством ризиків і результатів такого прийняття, фінансового результату діяльності Товариства, дотримання вимог до капіталу Товариства, підтримання належного рівня ліквідності.

4.4. Змінна винагорода членів Наглядової ради (у разі її запровадження) має ґрунтуватися виключно на виконанні членами Наглядової ради функцій контролю, моніторингу та інших функцій, віднесених до компетенції Наглядової ради законодавством України, і досягненні пов'язаних із цими функціями цілей та не бути пов'язаною чи залежати від досягнення Товариством позитивних показників діяльності.

Загальні збори Товариства мають право прийняти рішення про виплату змінної винагороди частково, відстрочення її виплати, скорочення/скасування її виплати (з урахуванням результатів діяльності, фінансового стану Товариства).

4.5. Членам Наглядової ради може виплачуватись сума відшкодування витрат, понесених у зв'язку з виконанням обов'язків та/або інші компенсаційні виплати в порядку, передбаченому цим Положенням, іншими внутрішніми документами Товариства та чинним законодавством України.

4.5.1. Компенсації підлягають витрати членів Наглядової ради, пов'язані з виконанням ними своїх функцій, за умови їх документального підтвердження. Види компенсацій та їх розміри встановлюються в договорі (контракті).

4.5.2. До витрат, які компенсуються, належать:

- витрати на проїзд залізничним транспортом та автотранспортом, в тому числі й власним;

- витрати на проживання у готелі протягом участі у засіданнях Наглядової ради, включаючи увесь період з дня приїзду до дня відїзду члена Наглядової ради;

- інші обґрунтовані витрати члена Наглядової ради, які пов'язані з виконанням ним своїх функцій.

4.5.3. Умови договору (контракту) можуть містити обмеження щодо компенсації витрат в межах кожної з витрат, зазначених в п. 4.5.2. цього Положення.

4.5.4. Витрати членів Наглядової ради компенсуються на підставі актів і оригіналів підтверджуючих документів, які за змістом та формою повинні відповідати встановленим законодавством вимогам, та на умовах, визначених у договорі (контракті).

4.5.5. Не пізніше 7-ми роб. днів після повернення із засідання Наглядової ради член Наглядової ради повинен подати Товариству оригінали документів, що підтверджують витрати, пов'язані з поїздкою на це засідання. Товариство має право вимагати подання додаткових документів, необхідність подання яких для компенсації витрат, передбачена законодавством України та внутрішніми документами Товариства.

4.5.6. Витрати члена Наглядової ради компенсуються у національній валюті України.

4.6. В Товаристві не здійснюється негрошове стимулювання членів Наглядової ради; не запроваджена система додаткового пенсійного забезпечення або порядку виплати винагороди в разі дострокового виходу на пенсію членів Наглядової ради.

## **5. ЗВІТ ПРО ВИНАГОРОДУ ЧЛЕНІВ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ**

5.1. Звіт про винагороду членів Наглядової ради формується на підставі форми, що наведена у Додатку 1 до цього Положення. Проект Звіту про винагороду членів Наглядової ради обов'язково розглядається та затверджується Загальними зборами акціонерів Товариства за поданням Голови Наглядової ради Товариства.

5.2. З метою підготовки Звіту про винагороду відповідальний член Наглядової ради 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.

5.3. Підготовлений Наглядовою радою проект Звіту про винагороду членів Наглядової ради вноситься на розгляд та погодження Наглядовою радою Товариства, після чого подається Головою Наглядової ради на розгляд та затвердження цього звіту Загальними зборами акціонерів Товариства.

## **6. ПРИКІНЦЕВІ ПОЛОЖЕННЯ**

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

6.2. Положення підлягає періодичному перегляду Загальними зборами акціонерів. Питання щодо доцільності внесення змін до цього Положення розглядається Загальними зборами акціонерів. У разі наявності пропозиції щодо внесення змін до цього Положення, Загальним зборам акціонерів надається опис запропонованих змін до цього Положення.

6.3. Положення може бути змінено та/або доповнено лише за рішенням Загальних зборів Товариства. Зміни та доповнення до цього Положення оформлюються викладенням Положення у новій редакції. З дати набрання чинності нової редакції Положення припиняється дія попередньої редакції.

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

\*\*\*

**Додаток 1**

До Положення про винагороду членів Наглядової ради ПрАТ «СК «АСКО ДС», затверджене рішенням ЗЗА - Протокол № 2 від 30.04.2025 р.

**Форма звіту про винагороду членів Наглядової ради****ЗАТВЕРДЖЕНО**

рішенням Загальних зборів акціонерів  
ПрАТ «СК «АСКО ДС»  
Протокол № \_\_ від \_\_ \_\_\_\_\_ 20\_\_ року

**ПОГОДЖЕНО**

рішенням Наглядової ради  
ПрАТ «СК «АСКО ДС»  
Протокол № \_\_ від \_\_ \_\_\_\_\_ 20\_\_ року

**Звіт**

**Про винагороду членів Наглядової ради ПрАТ «СК «АСКО ДС»  
за 20\_\_ рік**

Цей звіт складено відповідно до вимог законодавства України, нормативно-правових актів Національного банку України та внутрішніх нормативних документів ПрАТ «СК «АСКО ДС» (далі – Товариство), що регулюють питання встановлення, нарахування та виплати винагороди членів Наглядової ради Товариства.

Кількісний склад Наглядової ради Товариства к 20\_\_ році налічував \_\_ осіб.

<b>Зміст показника звіту</b>	<b>Уточнення інформації</b>	<b>Якісне/кількісне значення</b>
Сума винагороди	Виплачена	
	Планується до виплати	
	Фіксована частина	
	Змінна частина	
Строки виплати винагороди		
Використання Товариством права на повернення винагороди		
Інформація щодо учасників запровадження системи винагороди	Комітет про винагороду	
	Зовнішні консультанти	
Відхилення сум фактичних виплат від сум, що підлягають виплаті	Сума відхилення	
	Причина	
Виявлені Товариством порушення умов внутрішнього положення про винагороду та застосовані за наслідками таких порушень заходи або прийняті рішення		
Інформація щодо фактичної присутності членів Наглядової ради Товариства на засіданнях Наглядової ради.	ПІБ члена Наглядової ради	Кількість засідань Наглядової ради, на яких такий член був присутній або причини його



		відсутності
Наявність підтверджуючих фактів неприйнятної поведінки члена Наглядової ради Товариства (включаючи ті, що повідомлені конфіденційним шляхом) і вжитих за результатами розслідування заходів у разі наявності впливу таких факторів/заходів на виплату винагороди члену Наглядової ради Товариства.		
Факти отримання членами Наглядової ради винагороди від пов'язаних осіб Товариства		
Загальна сума коштів, виплачених Товариством у звітному фінансовому році, в тому числі за результатами роботи за попередній фінансовий рік		
Сума коштів, виплачених Товариством як змінна винагорода		
Сума коштів, виплачених Товариством як додаткова винагорода за виконання роботи поза межами звичайних функцій		
Сума виплат зі звільнення		

**Додаткова інформація:**

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

Відповідно до Положення про винагороду членів Наглядової ради:

- 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 Загальних зборів акціонерів Товариства та/або викладених у розділах 3 та 4 Положення про винагороду членів Наглядової ради.

\*\*\*

Усього в цьому документі пропущено, пропущено  
9 аркушів

Голова Зборів

*Степан*

Степан МАТУШЕВСЬКИЙ

Секретар Зборів

*Юлія*

Юлія НАГОРСЬКА

