

ЗАТВЕРДЖЕНО

Рішенням позачергових Загальних зборів
акціонерів
Приватного акціонерного товариства
«Страхова компанія «ПЗУ Україна страхування
життя»

Протокол № 63 від «22» серпня 2024 р.

Голова Загальних зборів акціонерів

Секретар Загальних зборів акціонерів

**ПОЛОЖЕННЯ
ПРО ВИНАГОРОДУ ЧЛЕНІВ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ
ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
"СТРАХОВА КОМПАНІЯ «ПЗУ УКРАЇНА
СТРАХУВАННЯ ЖИТТЯ»**

I. ВСТУП

- 1.1. Положення про винагороду членів Наглядової Ради ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «СТРАХОВА КОМПАНІЯ «ПЗУ УКРАЇНА СТРАХУВАННЯ ЖИТТЯ» (надалі – Положення) визначає основні принципи винагороди членів Наглядової Ради ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «СТРАХОВА КОМПАНІЯ «ПЗУ УКРАЇНА СТРАХУВАННЯ ЖИТТЯ» (надалі – Товариство) за їх діяльність на посадах Голови, Заступника Голови, Секретаря та членів Наглядової Ради Товариства, а також встановлює порядок відшкодування їм витрат, пов'язаних з виконання ними функцій членів Наглядової Ради Товариства.

II. ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ

- 2.1. У цьому Положенні терміни викладені в такому значенні:

Акціонер:

- Акціонерне товариство „Повшехни Заклад Убезпечень" (Powszechny Zakład Ubezpieczeń Spółka Akcyjna (PZU SA));
- Акціонерне товариство „Повшехни Заклад Убезпечень на Жице” (Powszechny Zakład Ubezpieczeń na Życie Spółka Akcyjna (PZU Życie SA));
- Приватне акціонерне товариство «Страхова компанія «ПЗУ УКРАЇНА» .

винагорода – матеріальна виплата в грошовій формі та/або захід негрошового стимулювання члена Наглядової Ради за виконання покладених на нього посадових обов'язків, яка включає всі фіксовані та/або змінні складові винагороди, передбачені умовами укладеного між таким членом Наглядової Ради та Товариством договору/рішенням Загальних зборів акціонерів;

договір – цивільно-правовий договір про виконання функцій члена Наглядової Ради;

конфлікт інтересів – наявні та потенційні суперечності між особистими інтересами і посадовими чи професійними обов'язками особи, що можуть вплинути на добросовісне виконання нею своїх повноважень, об'єктивність та неупередженість прийняття рішень;

Наглядова Рада – колегіальний орган Товариства, що в межах компетенції, визначеної чинним законодавством та Статутом Товариства, здійснює управління Товариством, а також контролює та регулює діяльність Правління;

система винагороди – сукупність заходів матеріального стимулювання та нематеріального заохочення членів Наглядової Ради, спрямованих на забезпечення ефективного корпоративного управління, управління ризиками, урахування стратегічних цілей Товариства та сприяння дотриманню корпоративних цінностей;

Товариство – ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «СТРАХОВА КОМПАНІЯ «ПЗУ УКРАЇНА СТРАХУВАННЯ ЖИТТЯ»;

фіксована винагорода – складова винагороди члена Наглядової Ради, яка одночасно:

- має наперед визначений розмір відповідно до умов цивільно-правового договору, укладеного між Товариством та членом Наглядової Ради;
- відповідає рівню професійного досвіду, місцю члена Наглядової Ради в організаційній структурі Товариства та рівню його відповідальності;
- не залежить від результатів діяльності Товариства;
- є гарантованою та такою, що не може бути змінена, скасована, затримана або витребувана для повернення Товариством, окрім як у випадках, передбачених законодавством України;
- має прозорі та зрозумілі умови визначення, нарахування та виплати;
- має постійний характер виплати протягом усього періоду виконання членом органу управління його функцій у Товариства;
- не стимулює до прийняття ризиків, які не є прийнятними за звичайних умов;

член Наглядової Ради – фізична особа, яка обрана членом Наглядової Ради у встановленому чинним законодавством та внутрішніми нормативними документами

Товариства порядку. Членами Наглядової Ради є Голова, Заступник Голови, Секретар та члени Наглядової Ради, включаючи й незалежних директорів.

- 2.2. Виплата винагороди членам Наглядової Ради здійснюється з дати початку виконання ними своїх обов'язків після обрання (призначення) членами Наглядової Ради та погодження Національним банком України на підставі цивільно-правових договорів, укладених з ними, якщо інше не передбачено Рішенням Загальних зборів. Укладені цивільно-правові договори повинні відповідати цьому Положенню та умовам виконання обов'язків члена Наглядової Ради, затверджених рішенням Загальних зборів. Укладений з членом Наглядової Ради цивільно-правовий договір може бути оплатним або безоплатним. Договори з членами Наглядової Ради укладаються на строк, на який їх обрали Загальні збори, з можливістю продовження у випадку переобрання на наступний строк.

ІІІ. ПОРЯДОК ВСТАНОВЛЕННЯ ТА ВИПЛАТИ ВИНАГОРОДИ ЧЛЕНАМ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ

- 3.1. Члени Наглядової Ради, які є працівниками товариства, яке є членом Групи ПЗУ, або пов'язані з товариством, яке є членом Групи ПЗУ, іншим подібним за змістом цивільним договором, не отримують винагороду за виконання функцій члена Наглядової Ради.
- 3.2. Члени Наглядової Ради, обрані в склад Наглядової Ради як незалежні директори, отримують фіксовану винагороду у розмірі, встановленому в Рішенні Загальних зборів і не отримують змінної винагороди.
- 3.3. Розмір винагороди членам Наглядової Ради встановлюється рішенням Загальних зборів, під час їх обрання/переобрання і може бути змінений Загальними зборами у будь-який час. Розмір винагороди членам Наглядової Ради встановлюється в гривнях або в іноземній валюті.
- 3.4. Винагорода виплачується в національній валюті України з врахуванням обмінного курсу гривні до польського злотого станом на дату виплати або в іноземній валюті відповідно до умов цивільно-правових договорів, укладених з членами Наглядової ради.
- 3.5. Винагорода членам Наглядової Ради підлягає оподаткуванню відповідно до законодавства України. Товариство, як податковий агент, нараховує та утримує з нарахованої винагороди податки та збори відповідно до законодавства України.
- 3.6. Член Наглядової Ради, вказаний у п.3.2 цього Положення, отримує винагороду, визначену рішенням Загальних зборів, незалежно від кількості засідань Наглядової Ради та її комітетів, в яких він бере участь.
- 3.7. Винагорода члену Наглядової ради, вказаному в п.3.2 цього Положення, не нараховується і не виплачується за місяць, протягом якого такий член Наглядової Ради не був присутній на жодному належним чином скликаному засіданні Наглядової ради без поважних на те причин. Наглядова Рада вирішує питання про наявність поважних причин відсутності члена Наглядової ради шляхом прийняття рішення.
- 3.8. Якщо член Наглядової ради, вказаний у п.3.2 цього Положення, приступив до виконання своїх обов'язків після погодження Національним банком України чи припинення його повноважень відбулось протягом календарного місяця, то винагорода, встановлена рішенням Загальних зборів, визначається пропорційно кількості днів, протягом яких він виконував свої обов'язки.
- 3.9. Винагорода виплачується членам Наглядової Ради на банківський рахунок члена Наглядової Ради відповідно до цивільно-правового договору з ним. У випадку зміни реквізитів рахунку член Наглядової Ради зобов'язаний негайно повідомити про це Товариство.
- 3.10. Підставою для нарахування і виплати винагороди є інформація про виконання членом Наглядової Ради своїх функцій, вказана в акті виконаних робіт, складеному сторонами Договору. Винагорода виплачується один раз в місяць до 15 числа наступного місяця за

умови отримання Товариством оригіналу підписаного членом Наглядової Ради акта виконаних робіт.

- 3.11. При достроковому припиненні повноважень члена Наглядової Ради будь-які додаткові виплати у зв'язку із цим не здійснюються.
- 3.12. Програма стимулювання членів Наглядової ради, яка би включала надання заохочувальних і компенсаційних виплат, і причинно-наслідковий зв'язок між ефективністю роботи та змінною частиною винагороди члена Наглядової Ради, в Товаристві не прийнята і не застосовується.
- 3.13. В Товаристві до членів Наглядової Ради не впроваджено систему негрошового стимулювання і додаткового пенсійного забезпечення або порядок виплати винагороди в разі дострокового виходу на пенсію.
- 3.14. В Товаристві не проводиться періодична незалежна зовнішня оцінка виплати винагороди членам Наглядової Ради.

IV. КОМПЕНСАЦІЯ ВИТРАТ ТА ОПЛАТА ПОСЛУГ ПРОЇЗДУ ТА ПРОЖИВАННЯ ЧЛЕНАМ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ

- 4.1. З метою забезпечення участі в засіданнях Наглядової Ради /комітетів Наглядової Ради, які проводяться в Україні та в Республіці Польща, Товариство може самостійно здійснити замовлення та оплату послуг проїзду та проживання для членів Наглядової Ради, а саме:
 - 4.1.1. проїзд до міста проведення засідання Наглядової Ради /комітетів Наглядової Ради та назад до місця постійного проживання чи роботи члена Наглядової Ради, включаючи страховий поліс на обов'язкове страхування пасажирів, оплату додаткових послуг з урахуванням усіх витрат, пов'язаних з придбанням проїзних квитків, відповідно до маршруту тощо:
 - 4.1.1.1. повітряним транспортом;
 - 4.1.1.2. залізничним транспортом;
 - 4.1.1.3. автотранспортом, в тому числі й власним;
 - 4.1.1.4. трансфер, в тому числі й таксі, з аеропорту чи залізничного вокзалу до готелю або місця проведення засідання Наглядової Ради/комітетів Наглядової Ради чи з готелю до місця проведення засідання Наглядової Ради/ комітетів Наглядової Ради та назад;
 - 4.1.1.5. послуги проживання у готелі на період проведення засідання Наглядової Ради/комітетів Наглядової Ради, включаючи увесь період з дня приїзду до дня від'їзду члена Наглядової Ради.
- 4.2. Товариство компенсує члену Наглядової Ради документально підтвержені понесені ним витрати, вказані у п.4.1.1, протягом 10 робочих днів з дня надання пакету документів.
- 4.3. Не пізніше 7 робочих днів після повернення із засідання Наглядової Ради /комітету Наглядової Ради член Наглядової Ради повинен подати в Товариство оригінали документів, що підтверджують витрати (його та/або Товариства), пов'язані із його поїздкою на це засідання. Товариство вправі вимагати подання додаткових документів, необхідність подання яких для компенсації витрат у відрядженні, передбачена законодавством України та внутрішніми документами Товариства.

V. ЗВІТ ПРО ВИНАГОРОДУ ЧЛЕНІВ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ.

- 5.1. Звіт про винагороду членів Наглядової Ради складається після закінчення кожного року і повинен відповідати вимогам, які встановлюються чинним законодавством України, Статутом, Національним банком України та цим Положенням.
- 5.2. Звіт про винагороду членів Наглядової Ради має містити інформацію щодо:

- 5.2.1. сум винагороди, які були та/або мають бути виплачені членам Наглядової Ради за результатами звітнього року;
 - 5.2.2. строків фактичної виплати винагороди, їх відповідності положенню про винагороду;
 - 5.2.3. повного опису структури всіх складових винагороди, які мають бути виплачені членам Наглядової Ради за відповідною функцією управління;
 - 5.2.4. учасників запровадженої в Товариства системи винагороди. Така інформація включає відомості щодо:
 - 5.2.4.1. повноважень та складу комітету з питань призначень і винагород;
 - 5.2.4.2. найменування / прізвищ, імен, по батькові (за наявності) зовнішніх консультантів;
 - 5.2.4.3. ролі учасників в процесі запровадження системи винагороди;
 - 5.2.5. відхилень сум фактичних виплат від сум, що підлягають виплаті згідно із затвердженим положенням про винагороду, а також пояснення причин такого відхилення та конкретних елементів положення про винагороду, щодо яких відбулося відхилення, якщо такі відхилення були протягом звітнього року;
 - 5.2.6. виявлених Товариством порушень умов положення про винагороду (якщо такі були) та застосованих за наслідками таких порушень заходів або прийнятих рішень.
 - 5.2.7. узагальнюючу інформацію щодо фактичної присутності члена Наглядової Ради на засіданнях Наглядової Ради та її комітетів, до складу яких такий член Наглядової Ради входить, або причини його відсутності;
 - 5.2.8. узагальнюючу інформацію щодо підтверджених фактів неприйнятної поведінки члена Наглядової Ради (включаючи повідомлені конфіденційним шляхом) і вжитих за результатами розслідування заходів у разі наявності впливу таких фактів/заходів на виплату винагороди члену Наглядової Ради;
 - 5.2.9. інформацію щодо надання Товариством протягом звітнього року позик, кредитів або гарантій членам Наглядової Ради (із зазначенням сум і відсоткових ставок).
- 5.3. Загальні збори затверджують звіт про винагороду членів Наглядової Ради за поданням Наглядової Ради після його попереднього розгляду комітетом з питань призначень і винагород та Наглядовою Радою. Наглядова Рада виносить на розгляд Загальних зборів звіт про винагороду своїх членів разом із річним звітом Наглядової Ради.
- 5.4. Звіт про винагороду членів Наглядової Ради затверджується щороку Рішенням Загальних зборів.

VI. ЗАКЛЮЧНІ ПОЛОЖЕННЯ

- 6.1. Це Положення набуває чинності з дати його затвердження Рішенням Загальних зборів акціонерів Товариства.
- 6.2. Зміни та доповнення до цього Положення вносяться за Рішенням Загальних зборів акціонерів Товариства.
- 6.3. У випадку розбіжності між нормами цього Положення та Статуту Товариства вищу силу мають норми Статуту Товариства.
- 6.4. Товариство розміщує це Положення на власному веб-сайті протягом 10 робочих днів з дати його затвердження Загальними зборами акціонерів.