

**ЗАТВЕРДЖЕНО**  
**Рішенням №1 Єдиного акціонера**  
**АТ «БАНК КРЕДИТ ДНІПРО» -**  
**Ярославського Олександра Владиленовича**  
**від «30» квітня 2024 року**

**ПОЛОЖЕННЯ**  
**ПРО ВИНАГОРОДУ ЧЛЕНІВ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ**  
**АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА**  
**«БАНК КРЕДИТ ДНІПРО»**

**м. Київ**  
**2024 рік**



## ЗМІСТ

1. Загальні положення	3
2. Визначення термінів	3
3. Порядок встановлення та виплати винагороди членам Наглядової Ради	4
4. Програма стимулювання та порядок компенсації витрат членів Наглядової Ради	8
5. Звіт про винагороду членів Наглядової Ради	10
6. Відповідальність та контроль	11
7. Прикінцеві положення	12



## 1. ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ

1.1. Положення про винагороду членів Наглядової Ради АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «БАНК КРЕДИТ ДНІПРО» (далі – Положення та Банк відповідно) розроблене відповідно до вимог законодавства України, в т.ч. нормативно-правових актів Національного банку України, зокрема, Законів України «Про банки і банківську діяльність», «Про акціонерні товариства», Положення про політику винагороди в банку, затвердженого постановою Правління Національного банку України (далі – Національний банк) від 30.11.2020 № 153, Методичних рекомендацій щодо організації корпоративного управління в банках України, схвалених рішенням Правління Національного банку від 03.12.2018 № 814-рш, Статуту Банку, Кодексу корпоративного управління Банку та інших внутрішніх документів Банку.

1.2. Положення розроблене з метою організації ефективної та прозорої системи винагороди членів Наглядової Ради Банку (далі – Наглядова Рада), спрямованої на стимулювання результативної та ефективної діяльності членів Наглядової Ради з метою сприяння в досягненні Банком своєї бізнес-стратегії, стратегії управління ризиками, довгострокових інтересів, забезпечення захисту інтересів вкладників, інших кредиторів і акціонерів Банку.

1.3. Положення визначає систему винагороди членів Наглядової Ради та її складові, а також порядок встановлення та визначення розміру винагороди членів Наглядової Ради за виконання ними своїх обов'язків, порядок та строки виплати винагороди, вимоги до звіту про винагороду членів Наглядової Ради Банку.

1.4. Положення затверджується рішенням Загальних зборів акціонерів Банку або рішенням Єдиного акціонера (далі – Загальні збори) і може бути змінено і доповнено лише за рішенням Загальних зборів.

1.5. Положення є внутрішнім нормативним документом Банку, дотримання вимог та умов якого є обов'язковим для всіх працівників структурних підрозділів Банку, задіяних у виконанні Банком, як стороною, Договорів, укладених з членами Наглядової Ради, забезпеченні нарахування та виплати їм винагороди, відшкодування, передбачених такими Договорами витрат, складанні звітності Банку тощо і інших питаннях, пов'язаних з винагородою членів Наглядової Ради.

## 2. ВИЗНАЧЕННЯ ТЕРМІНІВ

2.1. У цьому Положенні терміни вживаються в такому значенні:

**Банк** – АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «БАНК КРЕДИТ ДНІПРО»;

**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 Банком цивільно-правового договору та/або рішеннями Загальних зборів;

**Виплати з припинення повноважень** - компенсаційні виплати, пов'язані з достроковим розірванням цивільно-правового договору з членом Наглядової Ради та можливими обмеженнями щодо його діяльності після припинення його повноважень (якщо такі виплати передбачені в укладених з членами Наглядової Ради договорах);

**Змінна винагорода** - складова винагороди члена Наглядової Ради, яка не є фіксованою винагородою відповідно до цього Положення;

**Негрошові інструменти** – це інструменти, які можуть використовуватися Банком для виплати змінної винагороди та до яких належать:

- акції Банку;
- фінансові інструменти, пов'язані з власними інструментами капіталу Банку;
- інструмент з умовами списання / конверсії, субординований борг.



**Програма стимулювання** - заходи грошового та/або негрошового стимулювання членів Наглядової Ради на підставі заздалегідь визначених критеріїв, що є одним з компонентів винагороди і може включати соціальний пакет або пільги в грошовій/негрошовій формі (включаючи виплати під час обрання/припинення повноважень, забезпечення житлом або компенсацію витрат на житло, компенсацію витрат на страхування, додаткові пенсійні виплати, забезпечення службовим автомобілем або компенсацію витрат на користування автомобілем у службових цілях, надання товарів і/або послуг безкоштовно або за пільговою ціною);

**Система винагороди** - сукупність заходів стимулювання членів Наглядової Ради, спрямованих на забезпечення ефективного корпоративного управління, системи внутрішнього контролю, включаючи управління ризиками, урахування стратегічних цілей Банку та їх досягнення, а також сприяння дотриманню корпоративних цінностей;

**Фіксована винагорода** - складова винагороди члена Наглядової Ради, яка:

- ґрунтується на заздалегідь визначених критеріях;
- має наперед визначений розмір відповідно до умов цивільно-правового договору, укладеного між Банком та членом Наглядової Ради;
- відображає відповідний рівень професійного досвіду та організаційної відповідальності, як це передбачено в Положенні про Наглядову Раду Банку та в умовах укладеного з членом Наглядової Ради договору;
- не залежить від результатів діяльності Банку;
- може бути переглянута Загальними зборами шляхом внесення змін до Договору або перегляду відповідно до законодавства України;
- має прозорі та зрозумілі умови визначення, нарахування та виплати;
- має постійний характер виплати протягом усього періоду виконання членом Наглядової Ради його функцій у Банку;
- не стимулює до прийняття ризиків, які не є прийнятними за звичайних умов.

**Цивільно-правовий договір (Договір)** – правочин, укладений з членом Наглядової Ради на визначений рішенням Загальних зборів строк, який регламентує порядок і умови виконання посадових обов'язків члена Наглядової Ради.

Інші терміни в цьому Положенні вживаються в значеннях, визначених законодавством України, нормативно-правовими актами Національного банку України та/або внутрішніми нормативними документами Банку.

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

3.1. Члени Наглядової Ради виконують свої обов'язки на платній основі.

3.2. Розмір винагороди Голови та членів Наглядової Ради, строки та інші умови її виплати встановлюються Загальними зборами, шляхом визначення та затвердження істотних умов Договорів, які укладаються Банком з кожним членом Наглядової Ради, у відповідності до Статуту Банку, цього Положення та вимог законодавства України.

3.3. Договір з членом Наглядової Ради укладається на строк його повноважень. Договір набуває чинності з дати його підписання Банком і членом Наглядової Ради та може бути достроково припинений у разі дострокового припинення повноважень члена Наглядової Ради в порядку та у випадках, встановлених Статутом Банку, Договором та законодавством України.

3.4. Договір з членом Наглядової Ради Банку від імені Банку підписується Головою Правління чи іншою уповноваженою Загальними зборами особою на умовах та за формою, затверджених рішенням Загальних зборів.



3.5. До фіксованої винагороди членів Наглядової Ради Банку входить винагорода за виконання обов'язків члена Наглядової Ради відповідно до умов укладених з ними Договорів. Фіксована винагорода Голови та членів Наглядової Ради нараховується щоквартально та виплачується в строки, визначені в укладених з ними Договорах, з урахуванням фактичного строку виконання посадових обов'язків (повноважень) члена Наглядової Ради, на підставі актів про надання послуг щодо виконання обов'язків члена Наглядової Ради, що підписуються між членом Наглядової Ради та Банком.

3.6. Розмір фіксованої винагороди членів Наглядової Ради Банку визначається відповідно до наступних критеріїв:

- відповідає рівню кваліфікації, професійному досвіду члена Наглядової Ради;
- не стимулює до прийняття ризиків, які не є прийнятними за звичайних умов;
- відповідає бізнес стратегії, довгостроковим цілям Банку, його інтересам та цінностям;
- не залежить від результатів діяльності Банку;
- забезпечує запобігання конфлікту інтересів.

3.7. Методика встановлення виконання критеріїв оцінки ефективності роботи членів Наглядової Ради базується на аналізі:

- функціоналу та зон відповідальності відповідного члена Наглядової Ради під час реалізації ним своїх повноважень;
- кількості проведених засідань Наглядової Ради, засідань її комітетів, та участі в них окремо кожного члена Наглядової Ради;
- обсягу питань та запитів, які направлені на розгляд Наглядової Ради;
- результатів щорічної оцінки ефективності діяльності Наглядової Ради загалом та кожного члена Наглядової Ради зокрема, комітетів Наглядової Ради проведеної у відповідності до внутрішніх нормативних документів Банку;
- результатів щорічної перевірки відповідності членів Наглядової Ради кваліфікаційним вимогам відносно ділової репутації та професійної придатності, а відносно незалежних членів Наглядової Ради - також вимогам відносно їх незалежності, а також забезпечення контролю такої відповідності на постійній основі;
- відповідності складу Наглядової Ради, її колективної придатності, наявності незалежних членів, їх повноважень вимогам законодавства України, а також розміру, особливостям діяльності Банку, видам, характеру і об'ємам банківських послуг, що надаються, і інших фінансових послуг, організаційній структурі та профілю ризику Банку з урахуванням особливостей діяльності Банку як системно важливого (за наявності такого статусу) та/або діяльності банківської групи, до складу якої входить Банк;
- наявності у членів Наглядової Ради потенційного або реального конфлікту інтересів відповідно до вимог чинної Політики запобігання, виявлення та управління конфліктами інтересів в АТ «БАНК КРЕДИТ ДНІПРО»;
- взаємодії з акціонерами (Єдиним акціонером) відносно питань діяльності Наглядової Ради та Банку в цілому.

3.7.1. Оцінка досягнення критеріїв, визначених у п. 3.7. цього Положення, здійснюється шляхом розгляду Загальними зборами звіту про діяльність Наглядової Ради за певний (річний) період, звіту про винагороду членів Наглядової Ради та прийняття рішення за наслідками такого розгляду.

3.8. Змінна винагорода Голови та членів Наглядової Ради виплачується виключно на підставі рішення Загальних зборів в порядку та на умовах, встановлених в такому рішенні з урахуванням вимог та обмежень визначених чинним законодавством України та Політикою винагороди Банку.



Змінна винагорода членів Наглядової Ради може складатися зі складових у відповідності до Політики винагорода Банку.

3.8.1. Змінна винагорода членів Наглядової Ради Банку має ґрунтуватися виключно на виконанні функцій, закріплених за Наглядовою Радою, досягненні пов'язаних із цими функціями цілей і не бути пов'язаною чи залежати від досягнення Банком чи підрозділами першої лінії захисту позитивних показників діяльності.

3.8.2. З метою здійснення розрахунку/нарахування/виплати змінної винагорода/її частини оцінювання результатів діяльності членів Наглядової Ради здійснюється Банком за період чотири роки та базується на аналізі:

- функціоналу та зон відповідальності члена Наглядової Ради під час реалізації ним своїх повноважень;
- кількості проведених засідань Наглядової Ради, засідань її комітетів, та участі в них окремо кожним членом Наглядової Ради;
- обсягу питань та запитів, які направлені на розгляд Наглядової Ради;
- результатів щорічної оцінки ефективності діяльності Наглядової Ради загалом та кожного члена Наглядової Ради зокрема, комітетів Наглядової Ради проведеної у відповідності до внутрішніх нормативних документів Банку;
- результатів щорічної перевірки відповідності члена Наглядової Ради кваліфікаційним вимогам відносно ділової репутації та професійної придатності, а відносно незалежних членів Наглядової Ради - також вимогам відносно їх незалежності, а також забезпечення контролю такої відповідності на постійній основі.

3.8.3. Загальними зборами вирішено, що змінна винагорода члена Наглядової Ради за фінансовий рік не може перевищувати 100% розміру його фіксованої винагорода за цей рік та розраховується / нараховується / виплачується за умови, що її виплата не спричиняє негативного впливу на фінансовий стан Банку, результати діяльності Банку (досягнення запланованих показників ефективності діяльності), а також за умови, що такі виплати не матимуть негативного впливу на сталий розвиток Банку.

3.8.4. Рішення про виплату змінної винагорода членам Наглядової Ради приймається з урахуванням прийнятих Банком ризиків і результатів прийняття ризиків, дотримання вимог щодо достатності капіталу та достатності ліквідності.

3.8.5. Винагорода членів Наглядової Ради розраховується, нараховується та сплачується у грошовій формі. У негрошовій формі виплата винагорода здійснюється виключно у разі прийняття в Банку окремих внутрішніх документів щодо запровадження негрошової форми виплати винагорода для членів Наглядової Ради та/або прийняття відповідного рішення Загальними зборами.

3.8.6. У зв'язку з відсутністю станом на момент затвердження Політики винагорода Банку та цього Положення негрошових інструментів, які можуть використовуватися для виплати змінної винагорода членам Наглядової Ради за відповідний фінансовий рік, для здійснення відповідної виплати у грошовій формі, Загальними зборами може прийматися рішення про виплату змінної винагорода членам Наглядової Ради у розмірі 100%, при цьому здійснюється відстрочення виплати у розмірі 60% змінної винагорода на період, що становить чотири роки.

3.8.7. Банк не застосовує обмеження щодо виплати змінної винагорода, визначені в п. 3.8.6. цього Положення, до члена Наглядової Ради, якщо розмір належної до виплати такому керівнику за відповідний фінансовий рік змінної винагорода не перевищує суми, еквівалентної 30 000 євро за офіційним курсом гривні до іноземних валют, установленим Національним банком України на дату прийняття загальними зборами рішення, яким встановлений зазначений розмір змінної винагорода, за умови, що призначена для нарахування члену Наглядової Ради за цей рік змінна винагорода не перевищує 50% від розміру його фіксованої винагорода.



3.8.8. Період відстрочення починається з дня виплати члену Наглядової Ради невідстроченої змінної винагороди та закінчується, коли змінна винагорода повністю виплачена члену Наглядової Ради або коли сума відстроченої змінної винагороди зменшена до нуля в результаті її скорочення / скасування. Перша частина відстроченої змінної винагороди виплачується не раніше, ніж через 12 місяців після початку періоду відстрочення.

Відстрочена змінна винагорода виплачується шляхом розподілення на 4 платежі протягом періоду відстрочення (при цьому, сума платежів, здійснених у будь-якому році періоду відстрочення, не перевищує 25% від усієї відстроченої змінної винагороди).

Відстрочена змінна винагорода не виплачується членам Наглядової Ради, у разі припинення виконання ними своїх посадових обов'язків на дату відповідної виплати, при умові, якщо Загальними зборами не прийнято іншого рішення щодо виплати їм відстроченої змінної винагороди.

3.8.9. Загальні збори можуть прийняти рішення про зменшення / скасування / повернення до 100% вже виплаченої змінної винагороди членів Наглядової Ради (як поточної змінної винагороди, так і сум, нарахованих / виплачених за/у попередні періоди) при наявності одного із критеріїв для застосування такого зменшення / скасування / повернення змінної винагороди.

Критерії для застосування зменшення / скасування / повернення змінної винагороди:

- 1) погіршення (негативна динаміка) показників ефективності діяльності Банку;
- 2) недосягнення в достатній мірі запланованих результатів діяльності Банку;
- 3) наявні потенційні ризики у діяльності Банку, що можуть призвести до значного погіршення фінансового стану чи до погіршення репутації Банку;
- 4) Національний банк прийняв рішення про:
  - віднесення Банку до категорії проблемних;
  - віднесення Банку до категорії неплатоспроможних;
  - відкликання банківської ліцензії та ліквідацію Банку;
  - виведення з ринку Банку як системно важливого банку з підстав, визначених пунктом 15 розділу VII «Прикінцеві положення» Закону України «Про банки і банківську діяльність»;
- 5) член Наглядової Ради:
  - був учасником дій або відповідальним за дії / допустив бездіяльність, які призвели до значних втрат Банку;
  - порушив стандарти загальноприйнятої та усталеної ділової практики / професійної етики, кодексу поведінки (етики) Банку;
  - втратив бездоганну ділову репутацію;
  - отримав змінну винагороду на підставі інформації, яка згодом виявилася недостовірною.

3.8.10. Для здійснення виплати / відстрочення / зменшення / скасування змінної винагороди члена Наглядової Ради використовується система управлінського обліку (включаючи рахунки аналітичного обліку).

3.8.11. Виплата членам Наглядової Ради змінної винагороди частково / відстрочення її виплати / зменшення / скасування (з урахуванням фінансового стану Банку, обставин непереборної сили, невизначеності у період карантину, військового стану/війни тощо)/ повернення вже сплаченої змінної винагороди (у випадку її виплати на підставі інформації, яка згодом виявилася неправильною/недостовірною) та встановлення строку такого повернення здійснюється у випадках, визначених чинним законодавством України, та/або Політикою винагороди Банку, та/або рішенням Загальних зборів.

3.8.12. Виплата змінної винагороди здійснюється на підставі наказу Голови Правління (уповноваженої ним особи) на підставі відповідного рішення Загальних зборів про виплату змінної



винагороди членам Наглядової Ради, з урахуванням умов (обмежень) визначених чинним законодавством України та цим Положенням.

3.9. Виплата винагороди та компенсація витрат членам Наглядової Ради, що є резидентами України, виплачується у національній валюті України шляхом безготівкового перерахування коштів на вказані ними Банку поточні рахунки. Виплата винагороди та компенсація витрат членам Наглядової Ради, які є нерезидентами України, здійснюється на умовах, визначених цивільно-правовим договором з таких нерезидентом, з урахуванням вимог валютного законодавства України.

3.10. Банк самостійно розраховує розмір загальної винагороди членам Наглядової Ради таким чином, щоб після відрахування всіх податків відповідно до чинного законодавства України сума, що підлягає виплаті, відповідала розміру фіксованої суми, встановленої Загальними зборами.

3.11. При виплаті винагороди Банк виступає податковим агентом, утримуючи за рахунок таких виплат всі податки та збори (обов'язкові платежі), визначені законодавством України та нараховує інші податки, внески та збори, передбачені чинним законодавством на момент такої виплати.

3.12. Сплата винагороди за виконання членом Наглядової Ради своїх обов'язків здійснюється пропорційно кількості днів, коли такий член Наглядової Ради фактично виконував свої обов'язки члена Наглядової Ради (до дня припинення повноважень відповідно).

3.13. Витрати на сплату винагороди членам Наглядової Ради розглядаються як оплата їх послуг і відносяться на витрати Банку. Виплата Винагороди членам Наглядової Ради Банку здійснюється в рамках бюджету Банку.

3.14. Виплати під час обрання, виплати з припинення повноважень, негрошове стимулювання, додаткове пенсійне забезпечення (згідно з програмою пенсійного забезпечення Банку у разі її наявності) для членів Наглядової Ради не передбачені, за винятком випадків прийняття Загальними зборами відповідних рішень. При прийнятті таких рішень Загальними зборами, мають бути враховані обмеження встановлені нормативними актами Національного банку України та Політикою винагороди Банку. Відповідні виплати мають відповідати стратегії Банку, цілям, цінностям, довгостроковим інтересам Банку та критеріям сталого розвитку.

3.15. Передавання членами Наглядової Ради третім особам ризиків зменшення / скасування / повернення змінної винагороди за допомогою хеджування або страхування ризиків (далі – хеджування ризиків щодо винагороди), застосування будь-якої стратегії хеджування або страхування індивідуальної винагороди чи відповідальності, що ставлять під загрозу врегулювання ризиків, закладених в структуру оплати винагороди, суворо заборонено. Відповідна заборона визначається в умовах Договорів, які укладаються з членами Наглядової Ради.

Відповідна вимога щодо запобігання хеджування ризиків щодо винагороди застосовується до відстроченої змінної винагороди, утриманих додаткових пенсійних виплат.

3.16. Періодична перевірка дотримання Банком принципів та порядку виплати винагороди членам Наглядової Ради, встановлених цим Положенням, здійснюється службою внутрішнього аудиту Банку. Проведення незалежної зовнішньої оцінки виплати винагороди в Банку не передбачається.

#### **4. ПРОГРАМА СТИМУЛЮВАННЯ ТА ПОРЯДОК КОМПЕНСАЦІЇ ВИТРАТ ЧЛЕНІВ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ**

4.1. Програма стимулювання членів Наглядової Ради включає наступні складові:

- компенсація витрат, фактично понесених у зв'язку з виконанням обов'язків члена Наглядової Ради, понад встановлені внутрішніми нормативними документами Банку норми;
- оплата транспортних витрат та витрат на проживання, пов'язаних з виконанням обов'язків члена Наглядової Ради, понад встановлені внутрішніми нормативними документами Банку норми;
- страхування відповідальності членів Наглядової Ради;





- оплата послуг в освітніх заходах (конференціях, форумах, семінарах, та інших заходах в межах компетенції члена Наглядової Ради);

- відшкодування інших обґрунтованих витрат, понад встановлені внутрішніми нормативними документами Банку норми, понесених у зв'язку з виконанням обов'язків члена Наглядової Ради, та/або інших компенсаційних виплат.

4.2. Застосування Банком програм стимулювання встановлюється рішенням Загальних зборів та визначається Договорами, укладеними з членами Наглядової Ради.

4.3. Кожному члену Наглядової Ради, відповідно до умов укладених з ними Договорів, компенсуються витрати, пов'язані з виконанням ним своїх обов'язків, за умови документального підтвердження таких витрат.

4.4. Компенсації підлягають наступні витрати членів Наглядової Ради:

- витрати, які виникли у зв'язку із участю члена Наглядової Ради у засіданнях Наглядової Ради та її комітетах, інших заходах, в тому числі освітніх, необхідних для підвищення кваліфікації члена Наглядової Ради;

- витрати, які можуть включати вартість проїзду до місця призначення, у місці призначення і назад у всіх видах транспорту, витрати на житло, пов'язані з виконанням членом Наглядової Ради своїх повноважень, в порядку та на умовах, встановлених відповідним Договором, укладеним з таким членом Наглядової Ради;

- витрати, пов'язані з відправленням службової кореспонденції, за користування мобільним зв'язком, які виникають при виконанні обов'язків члена Наглядової Ради;

- витрати, пов'язані з отриманням віз до інших країн (якщо поїздки до інших країн пов'язані із виконанням функцій члена Наглядової Ради);

- витрати, пов'язані з консультаціями фахівців та інші обґрунтовані витрати члена Наглядової Ради, які пов'язані з виконанням ним своїх повноважень, та/або відшкодування яких передбачене умовами Договору, укладеного з ним.

4.5. Банк може здійснювати для членів Наглядової Ради замовлення та оплату послуг з підвищення кваліфікації, навчання, інформаційно-консультаційних, послуг за участь у семінарах, конференціях, форумах, тренінгах, програмах тощо.

Оплата таких послуг здійснюється Банком відповідно до правил та процедур, встановлених внутрішніми документами Банку.

4.6. Витрати члена Наглядової Ради, пов'язані з відрядженням, компенсуються на підставі оригіналів підтверджуючих документів, які за формою і змістом повинні відповідати вимогам законодавства України. Оплата таких послуг здійснюється Банком відповідно до правил та процедур, встановлених внутрішніми документами Банку, у тому числі що регулюють питання відрядження у Банку, тощо.

Банк може компенсувати витрати включно з банківськими комісіями, які були сплачені членом Наглядової Ради у зв'язку із здійсненням витрат, визначених у цьому пункті.

4.7. За наявності можливості Банк може за власний рахунок страхувати відповідальність членів Наглядової Ради за збитки, завдані Банку (чи третім особам) їх діями або бездіяльністю під час виконання ними своїх повноважень, в рамках договору добровільного страхування відповідальності керівників Банку.

4.8. Умови Договору, укладеного Банком з членом Наглядової Ради можуть містити обмеження щодо компенсації витрат в межах кожного виду витрат, зазначених у п.4.4. цього Положення.

4.9. У разі самостійної оплати членом Наглядової Ради послуг, які підлягають компенсації Банком та які визначені у п. 4.4. цього Положення та/ або інших послуг, пов'язаних з виконанням членом Наглядової Ради своїх обов'язків, надавачам таких послуг, Банк відшкодовує (компенсує) члену



Наглядової Ради такі понесені витрати на підставі письмового звернення члена Наглядової Ради з наданням документів, підтверджуючих відповідні витрати (у випадку їх наявності).

4.10. Витрати членів Наглядової Ради компенсуються після вирахування всіх податків і зборів (обов'язкових платежів), визначених законодавством України на підставі укладених договорів (якщо чинним законодавством передбачено оподаткування відповідних витрат), актів, підтвердних документів (у випадках їх наявності) тощо, які за змістом і формою повинні відповідати встановленим законодавством України вимогам, та на умовах, визначених у відповідному Договорі з членом Наглядової Ради.

4.11. Компенсація Банком витрат членів Наглядової Ради, пов'язаних з виконанням ними своїх повноважень є елементом програми стимулювання.

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

5.1. Звіт про винагороду членів Наглядової Ради складається за результатами кожного фінансового року у відповідності до вимог чинного законодавства, вноситься для затвердження на річні Загальні збори та підлягає оприлюдненню Банком на власній веб-сторінці в мережі Інтернет протягом 15 робочих днів із дня його затвердження Загальними зборами із забезпеченням можливості його перегляду.

5.1.1. Річні Загальні збори затверджують звіт про винагороду членів Наглядової Ради за представленням членів Наглядової Ради після його попереднього розгляду Комітетом з питань призначень та винагород (якщо такий комітет у Банку створений).

5.2. Вимоги до змісту звіту про винагороду членів Наглядової Ради, обсяг відомостей, що містяться у звіті про винагороду, та обсяг відомостей про винагороду, що підлягає оприлюдненню, встановлюються відповідно до цього Положення та до вимог нормативно-правових актів Національного банку України і інших нормативно-правових документів, передбачених чинним законодавством України. Зокрема, обсяг відомостей про винагороду, що підлягає оприлюдненню, не може бути меншим, ніж встановлено нормативно-правовими актами Національного банку України.

5.3. Звіт про винагороду членів Наглядової Ради має містити інформацію щодо:

- 1) сум винагороди, які були нараховані/виплачені за/у попередні періоди та/або мають бути виплачені членам Наглядової Ради за результатами звітнього фінансового року (у розрізі фіксованих і змінних складових винагороди, у грошовій формі та, за наявності, негрошовими інструментами);
- 2) строків виплати винагороди (фактично виплаченої винагороди та відстроченої в розрізі періодів відстрочення);
- 3) опису негрошових інструментів, у яких має бути виплачена винагорода членам Наглядової Ради (за наявності);
- 4) фактів використання Банком права на скорочення / скасування / повернення раніше виплаченої членам Наглядової Ради змінної винагороди;
- 5) виявлених Банком порушень умов цього Положення (якщо такі були) та застосованих за наслідками таких порушень заходів або прийнятих рішень;
- 6) фактичної присутності члена Наглядової Ради на засіданнях Наглядової Ради та її комітетів (у разі їх створення), до складу яких такий член Наглядової Ради входить, або причини його відсутності;
- 7) підтверджених фактів неприйнятної поведінки члена Наглядової Ради (включаючи повідомлені конфіденційним шляхом) і вжитих за результатами розслідування заходів за наявності впливу таких фактів/заходів на виплату винагороди члену Наглядової Ради;
- 8) надання Банком протягом звітнього фінансового року позик, кредитів або гарантій членам Наглядової Ради (із зазначенням сум і відсоткових ставок);



9) наявності/відсутності обґрунтованих підстав щодо виплати/відстрочення/зменшення/ повернення змінної винагороди члена Наглядової Ради.

10) рішення, від прийняття яких член Наглядової Ради відмовився, оскільки конфлікт інтересів не давав змоги повною мірою виконати свої обов'язки без шкоди для інтересів Банку, його вкладників та учасників;

11) рішення про операції з пов'язаними з Банком особами, прийняті за підтримки члена Наглядової Ради Банку;

12) несвоєчасне або неналежне виконання зобов'язань перед Банком пов'язаними з Банком особами, рішення щодо операцій з якими було прийнято за підтримки члена Наглядової Ради Банку.

5.4. Звіт про винагороду повинен містити таку інформацію щодо виплат у грошовій формі та/або негрошовими інструментами (за наявності), здійснених на користь членів Наглядової Ради у звітному фінансовому році:

1) суми виплат, пов'язаних із обранням/припинення повноважень;

2) ринкову вартість винагород, виплачених засобами матеріального стимулювання, у разі здійснення Банком відповідних виплат.

5.5. Обсяг інформації про винагороду, що підлягає включенню до звіту про винагороду членів Наглядової Ради, не може бути меншим, ніж установлено нормативно-правовими актами Національного банку України.

## **6. ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ ТА КОНТРОЛЬ**

6.1. Відповідальність за дотримання цього Положення покладається на корпоративного секретаря та працівників Банку, задіяних в процесах визначення винагороди членам Наглядової Ради, укладання цивільно-правових договорів з членами Наглядової Ради, підписання актів про виконання обов'язків члена Наглядової Ради, документування витрат членів Наглядової Ради, у межах їх компетенції, а також їх безпосередніх керівників.

6.2. Відповідальність за дотримання цього Положення в частині нарахування та виплати винагороди та компенсацій членам Наглядової Ради, відповідно до отриманих Договорів, актів та інших первинних документів, покладається на відділ бухгалтерського обліку внутрішньобанківських операцій Банку.

Відповідальність за своєчасне нарахування та виплату винагороди та компенсацій членам Наглядової Ради, відповідно до укладених з ними Договорів, актів, прийнятих рішень відповідно до Політики винагороди Банку, цього Положення та інших первинних документів, покладається на відділ бухгалтерського обліку внутрішньобанківських операцій Банку.

6.3. Відповідальність за своєчасну підготовку та винесення на розгляд річних Загальних зборів звіту про винагороду членів Наглядової Ради покладається на корпоративного секретаря.

6.4. Відповідальність за своєчасне винесення питання на річні Загальні збори відносно доцільності перегляду і актуалізації цього Положення покладається на корпоративного секретаря.

6.5. Відповідальність за забезпечення своєчасної публікації/ оприлюднення цього Положення та звіту про винагороду членів Наглядової Ради відповідно до вимог цього Положення покладається на корпоративного секретаря.

6.6. Загальний контроль та відповідальність за організацію виконання вимог цього Положення покладається на Наглядову Раду та Правління Банку.

6.7. Профільні підрозділи Банку, що беруть участь в розробці і погодженні цього Положення, несуть відповідальність за зміст Положення, згідно їх компетенції.



## **7. ПРИКІНЦЕВІ ПОЛОЖЕННЯ**

- 7.1. Це Положення набуває чинності з дня затвердження Загальними зборами.
- 7.2. Банк за наявності пропозицій щодо внесення змін до цього Положення забезпечує надання акціонерам Банку опису пропонованих змін до системи винагороди порівняно з попереднім роком (періодом). Банк забезпечує розгляд питання щодо доцільності внесення змін до цього Положення на річних Загальних зборах за потреби.
- 7.3. Зміни та/або доповнення до цього Положення затверджуються Загальними зборами та оформляються викладенням Положення в новій редакції. Прийняття нової редакції Положення, якщо в ньому не передбачено інше, припиняє дію попередньої редакції Положення.
- 7.4. У разі невідповідності будь-якої частини цього Положення чинному законодавству України, це Положення діятиме лише в тій частині, яка не суперечитиме чинному законодавству України.
- 7.5. У разі зміни назв структурних підрозділів, які задіяні в процедурах, що описані в цьому Положенні, при незмінності функцій, Положення вважається дійсним щодо їхніх нових назв.
- 7.6. Банк розміщує це Положення на власній веб-сторінці упродовж 15 робочих днів з дня його затвердження із забезпеченням можливості його перегляду.