

Додаток № 2
до протоколу позачергових загальних
зборів акціонерів АТ «МетаБанк»
від 07 березня 2025 року

**ПОЛОЖЕННЯ
ПРО ВИНАГОРОДУ ЧЛЕНІВ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ
АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «МЕТАБАНК»
(нова редакція)**

ЗАТВЕРДЖЕНО:
Позачерговими загальними зборами акціонерів
АТ «МетаБанк» від 07 березня 2025 року
(протокол від 12 березня 2025 року № б/н)

Реєстраційний № 741

ПОГОДЖЕНО
рішенням Комітету Наглядової ради з питань
призначень та винагород АТ «МетаБанк»
від 18.02.2025 року (протокол № 01/02/2025)

1. ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ

1.1. Це Положення розроблено відповідно до чинного законодавства України, зокрема Законів України «Про банки і банківську діяльність», «Про акціонерні товариства», Методичних рекомендацій щодо організації корпоративного управління в банках України, схвалених рішенням Правління Національного Банку України від 03.10.2018 № 814-рш (далі – Рекомендації № 814-рш), Положення про політику винагороди в банку, затвердженого постановою Правління Національного Банку України від 30.11.2020 року № 153 (зі змінами) (далі – Положення № 153), Вимог до положення та звіту про винагороду членів наглядової ради, ради директорів та виконавчого органу акціонерного товариства, затверджених рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 02.05.2024 року № 549 (далі – Вимоги № 549), інших нормативно-правових актів Національного Банку України та Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку, Статуту АТ «МетаБанк», Політики винагороди в АТ «МетаБанк» (реєстр. № 764) та інших внутрішніх документів Банку.

1.2. Цим Положенням встановлюються основні засади запровадженої в Банку системи винагороди членів Наглядової ради Банку, складові та структуру такої винагороди, критерії визначення розміру винагороди та порядок оцінки виконання цих критеріїв, порядок встановлення винагороди, її зміни та/або скасування, строки виплати винагороди.

1.3. Це Положення спрямоване на стимулювання результативної та ефективної діяльності членів Наглядової ради Банку на своїх посадах з метою сприяння Банку в досягненні своїх бізнес-стратегій, прибутковості, стабільності, забезпечення захисту інтересів вкладників, інших кредиторів та акціонерів Банку.

1.4. Система винагороди членів Наглядової ради Банку, що встановлена цим Положенням, відповідає принципам забезпечення сталого розвитку Банку, узгодження зі стратегією Банку, сприяння функціонуванню комплексної, адекватної та ефективної системи управління ризиками, є гендерно нейтральною, враховує розмір, особливості діяльності Банку, характер й обсяг банківських та інших фінансових послуг, профіль ризику Банку, його системну важливість, дотримання/виконання стратегії Банку, бізнес-плану, бюджету та декларації схильності до ризиків, відповідає створеній у Банку системі розподілу повноважень у прийнятті рішень (стримувань і противаг), засадам корпоративної культури Банку та загальноприйнятим правилами бізнес-поведінки на ринку, а також іншим принципам, що встановлені Політикою винагороди в АТ «МетаБанк» (реєстр. № 764).

1.4. В цьому Положенні терміни вживаються у значеннях, визначених Політикою винагороди в АТ «МетаБанк», Положенням № 153, іншими нормативно-правовими актами Національного Банку України та Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку.

1.5. Це Положення визначає порядок складання, затвердження та оприлюднення звіту про винагороду членів Наглядової ради Банку, обсяг інформації якого не може бути меншим, ніж зазначено в розділі 4 цього Положення.

2. ПОРЯДОК ВСТАНОВЛЕННЯ ТА ВИЗНАЧЕННЯ РОЗМІРУ ВИНАГОРОД

2.1. Розміри винагород голови та членів Наглядової ради Банку за виконання ними своїх посадових обов'язків та умови їх виплати встановлюються загальними зборами акціонерів Банку у відповідності до Статуту Банку, Політики винагороди в АТ «МетаБанк», чинного законодавства України та цього Положення.

2.2. Голова та члени Наглядової ради Банку також можуть виконувати свої обов'язки безоплатно.

2.3. Розміри винагород голови та членів Наглядової ради Банку залежать від їх кваліфікації, професійного досвіду, інтенсивності праці на займаних посадах, важливості і складності виконуваних ними функцій та рівня відповідальності.

2.4. Розміри винагороди голови та членів Наглядової ради повинні визначатися на принципах справедливості, прозорості, бути розумно обґрунтовані стосовно аналогічних (або співмірних) ринкових показників розмірів та умов виплати винагороди.

2.5. Винагорода голові та членам Наглядової ради Банку встановлюється та виплачується лише у грошовій формі в національній валюті України, про що зазначається в умовах цивільно-правового договору, який укладається головою/членом Наглядової ради з Банком.

Встановлення / виплата винагороди у негрошовій формі голові та членам Наглядової ради Банку не здійснюється.

2.6. Банк не встановлює пільги із сплати винагороди голові та членам Наглядової ради Банку під час їх обрання на ці посади або припинення повноважень, не виплачує їм додаткові пенсійні виплати, не забезпечує житлом та не компенсує витрати на житло, витрати на страхування, не

забезпечує службовим автомобілем або компенсацію витрат на користування автомобілем у службових цілях, не надає товари і/або послуги безкоштовно або за пільговою ціною, тощо.

2.7. Винагорода голові та членам Наглядової ради Банку сплачується лише за виконання покладених на них посадових обов'язків у відповідності до Статуту Банку, Положення про Наглядову раду Банку та укладених з ними цивільно-правових договорів і не включає в себе будь-які соціальні пакети.

2.8. Структура винагороди голови та членів Наглядової ради Банку може складатися з фіксованої та змінної складової.

Фіксована винагорода голови та членів Наглядової ради є гарантованою та такою, що не може бути зменшена, призупинена або скасована, затримана або витребувана для повернення Банком, окрім як у випадках, передбачених законодавством України та укладеними між ними та Банком договорами. Ця винагорода має постійний характер виплати протягом усього періоду виконання головою та членами Наглядової ради їх посадових обов'язків у Банку, не стимулює до прийняття ними ризиків, які не є прийнятними за звичайних умов.

Фіксована складова винагороди голови та членів Наглядової ради Банку повинна відповідати наступним вимогам:

- ґрунтуватися на заздалегідь визначених критеріях;
- мати наперед визначений розмір відповідно до внутрішніх положень Банку, затверджених загальними зборами акціонерів Банку, та умов цивільно-правового договору, укладеного між Банком та головою/членом Наглядової ради;
- відображати відповідний рівень професійного досвіду та організаційної відповідальності, як це передбачено в умовах укладеного з ним цивільно-правового договору;
- мати прозорі та зрозумілі умови визначення, нарахування та виплати змінної складової винагороди.

2.9. Виплата фіксованої винагороди голові та членам Наглядової ради не залежить від результатів діяльності Банку, може бути переглянута лише шляхом внесення змін до цивільно-правового договору на підставі прийнятого загальними зборами акціонерів Банку відповідного рішення.

2.10. Змінна складова винагороди може виплачуватися голові та членам Наглядової ради у формі премій на підставі відповідних положень про преміювання членів Наглядової ради Банку, затверджених рішенням загальних зборів акціонерів Банку, та/або на підставі окремих рішень загальних зборів акціонерів Банку.

Виплата премій має ґрунтуватися виключно на виконанні головою та членами Наглядової ради своїх функцій, досягненні ними пов'язаних із цими функціями цілей і не бути пов'язаною чи залежати від досягнення Банком позитивних показників його діяльності.

Премії можуть нараховуватися та виплачуватися голові та членам Наглядової ради з урахуванням фінансового стану Банку, а також за умови, що такі виплати не матимуть негативного впливу на сталий розвиток Банку.

Премії також можуть виплачуватися голові та членам Наглядової ради з нагоди загальнодержавних і професійних свят, річниці створення Банку, з нагоди особистих ювілейних дат, а також в інших випадках, не пов'язаних з результатами діяльності Банку чи окремих його підрозділів.

При нарахуванні та виплаті премій голові та членам Наглядової ради Банк керується вимогами чинного законодавства України та внутрішніми нормативними документами Банку, що зазначені в пункті 1.1. цього Положення, а також рішеннями загальних зборів акціонерів Банку.

2.11. Окремою формою змінної складової винагороди є матеріальна допомога, що може сплачуватися голові та членам Наглядової ради Банку, які опинились у скрутному матеріальному становищі у зв'язку з їх хворобою або смертю близьких родичів, втратою майна з будь-яких причин, в тому числі внаслідок військової агресії РФ проти України, тощо. Виплата матеріальної допомоги здійснюється відповідно до внутрішньобанківських положень, що затверджуються рішенням загальних зборів акціонерів Банку, та/або на підставі окремих рішень загальних зборів акціонерів Банку.

2.12. У разі встановлення/виплати змінної складової винагороди голові та/або членам Наглядової ради Банк керується наступними принципами:

1) сума винагороди визначається на основі комбінування Банком оцінки результатів діяльності голови та/або члена Наглядової ради Банку згідно до пункту 2.10 цього Положення. Банк під час оцінювання результатів діяльності голови та/або члена Наглядової ради враховує кількісні та якісні критерії;

2) оцінювання результатів діяльності здійснюється загальними зборами акціонерів Банку за період щонайменше чотири роки з метою забезпечення достатнього часу для реалізації ризиків і

розподілення виплат змінної винагороди частинами на період, який враховує стратегію Банку, бізнес-цикл Банку (коливання пропозиції грошей і банківських кредитів, наданих для інвестицій або споживання) та бізнес-ризиків, притаманні діяльності Банку;

3) змінна складова винагороди голови та членів Наглядової ради Банку має ґрунтуватися виключно на виконанні ними своїх функцій та досягненні пов'язаних із цими функціями цілей і не бути пов'язаною чи залежати від досягнення Банком позитивних показників діяльності Банку;

4) рішення про визначення розміру/виплату змінної частини винагороди приймається загальними зборами акціонерів Банку виходячи з вже отриманих та підтверджених (а не очікуваних) результатів роботи голови та/або члена Наглядової ради Банку і у відповідності до внутрішніх документів Банку, затверджених загальними зборами акціонерів Банку, або окремих їх рішень;

5) голові та/або члену Наглядової ради Банку не може виплачуватись змінна винагорода у разі недосягнення ними встановлених для цього критеріїв, навіть у разі досягнення (перевиконання) встановлених результатів Банку.

2.13. Умови цивільно-правових договорів, укладених між Банком і головою/членами Наглядової ради, мають передбачати, що Банк нараховує та виплачує змінну винагороду з урахуванням фінансового стану Банку та за умови, що такі виплати не матимуть негативного впливу на сталий розвиток Банку. Виплата змінної винагороди має ґрунтуватися виключно на виконанні головою та/або членами Наглядової ради Банку своїх посадових обов'язків та функцій, досягненні ними пов'язаних із цими функціями цілей і не бути пов'язаною чи залежати від досягнення Банком позитивних показників його діяльності.

Умови цивільно-правових договорів, укладених між Банком і головою/членами Наглядової ради, мають передбачати обов'язок голови/членів Наглядової ради повернути змінну винагороду та строк для такого повернення у випадках, якщо Банком та/або уповноваженими державними органами було встановлено, що виплата змінної винагороди була здійснена на підставі недостовірної інформації, з порушенням встановленої Банком та/або законодавством процедури для визначення/виплати змінної винагороди.

2.14. Змінні складові винагороди голові та членам Наглядової ради Банку встановлюються, виплачуються та визначаються такими, що є обґрунтованими, відповідно до заздалегідь визначених і вимірюваних критеріїв оцінки ефективності, які зазначені у відповідних положеннях та порядках про ці винагороди, що затверджуються рішенням загальних зборів акціонерів Банку.

2.15. Загальні збори акціонерів Банку можуть розглянути питання та прийняти рішення щодо доцільності виплати/невиплати повністю або частково, відстрочення виплати або повернення головою та/або членами Наглядової ради Банку повністю або частково змінної винагороди з урахуванням норм цього Положення та інформації, яка міститься в звіті про діяльність Наглядової ради Банку за попередній календарний рік.

У випадках, передбачених пунктами 2.17., 2.18., 2.19. цього Положення, розгляд питань та прийняття рішень загальними зборами акціонерів Банку щодо виплати/невиплати, відстрочення виплати або повернення повністю або частково змінної винагороди головою/членами Наглядової ради Банку може здійснюватися один раз на рік, не пізніше 1 травня кожного року, наступного за звітним.

2.16. Загальні збори акціонерів Банку, у разі прийняття рішення щодо виплати змінної винагороди голові/членам Наглядової ради устанавлюють обґрунтовані коефіцієнти (співвідношення) між фіксованою та змінною частинами винагороди з дотриманням того, що змінна винагорода члена Наглядової ради Банку за відповідний фінансовий рік не може перевищувати 100% розміру фіксованої винагороди голови/члена Наглядової ради за цей рік.

2.17. У разі прийняття рішення загальними зборами акціонерів Банку щодо виплати змінної винагороди голові або членам Наглядової ради Банк виплачує голові/члену Наглядової ради змінну винагороду за відповідний фінансовий рік з дотриманням таких вимог:

1) здійснення виплати 50% та більше змінної винагороди (як відстроченої, так і невідстроченої) негрошовими інструментами (у разі запровадження в Банку негрошових інструментів);

2) відстрочення виплати 40% та більше змінної винагороди на період, що становить не менше ніж чотири роки (відстрочена винагорода).

2.18. Банк має право на підставі обґрунтованого судження обрати альтернативний до визначеного в пункті 2.17. цього Положення підхід виплати голові/члену Наглядової ради Банку змінної винагороди за відповідний фінансовий рік з одночасним виконанням таких умов:

1) здійснення виплати більше ніж 50% змінної винагороди (як відстроченої, так і невідстроченої) грошима, в тому числі премії;

2) відстрочення виплати 60% та більше змінної винагороди на період, що становить не менше ніж чотири роки.

2.19. Загальні збори акціонерів Банку приймають рішення про відстрочення виплати 60% та більше змінної винагороди голові/члену Наглядової ради Банку за відповідний фінансовий рік на період не менше ніж чотири роки, якщо розмір нарахованої йому/їй змінної винагороди становить не менше суми, еквівалентної 200 000 євро за офіційним курсом гривні до іноземних валют, установленим Національним банком України на дату прийняття рішення про таке нарахування.

2.20. Загальні збори акціонерів Банку мають право не застосовувати обмеження щодо виплати змінної винагороди, визначені в пунктах 2.17., 2.18. цього Положення, до голови/члена Наглядової ради Банку, якщо розмір належної до виплати голові/члену Наглядової ради Банку за відповідний фінансовий рік змінної винагороди не перевищує суми, еквівалентної 30 000 євро за офіційним курсом гривні до іноземних валют, установленим Національним Банком на дату укладення цивільно-правового договору / введення в дію положення, яким встановлений зазначений розмір змінної винагороди, за умови, що призначена для нарахування голові/члену Наглядової ради Банку за цей рік змінна винагорода не перевищує 50% від розміру встановленої йому фіксованої винагороди.

2.21. Період відстрочення виплати змінної винагороди голові/членам Наглядової ради Банку починається з дня виплати голові/члену Наглядової ради невідстроченої змінної винагороди та закінчується, коли змінна винагорода повністю виплачена голові/члену Наглядової ради або коли сума відстроченої змінної винагороди зменшена до нуля в результаті її скорочення чи скасування. Перша частина відстроченої змінної винагороди не повинна виплачуватися раніше, ніж через 12 місяців після початку періоду відстрочення.

2.22. Відстрочена змінна винагорода виплачується голові/членам Наглядової ради Банку шляхом:

1) розподілення на кілька платежів протягом періоду відстрочення (за умови, що суми платежів, здійснених у будь-якому році періоду відстрочення, не перевищують 25% від усієї відстроченої змінної винагороди) або

2) повної виплати в кінці періоду відстрочення.

2.23. Банк під час здійснення виплат відстроченої змінної винагороди голові/членам Наглядової ради повинен продовжувати оцінювати результати своєї діяльності та виконання головою і членами Наглядової ради Банку своїх посадових обов'язків і функцій, досягненні ними пов'язаних із цими функціями цілей, враховувати фінансовий стан Банку та щоб такі виплати не мали негативного впливу на сталий розвиток Банку.

2.24. Умови цивільно-правових договорів, укладених між Банком і головою/членами Наглядової ради, мають передбачати зменшення / скасування / повернення до 100% змінної винагороди (як поточної змінної винагороди, так і сум, нарахованих / виплачених за/у попередні періоди), а також визначати конкретні критерії для застосування такого зменшення / скасування / повернення змінної винагороди та форми виплати змінної винагороди.

2.25. Критерії, що зазначені в пункті 2.24. цього Положення, повинні щонайменше включати такі випадки:

- 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 України прийняв рішення про:
 - віднесення Банку до категорії проблемних;
 - віднесення Банку до категорії неплатоспроможних;
 - відкликання банківської ліцензії та ліквідацію Банку;
- 5) член Наглядової ради Банку:
 - був (була) учасником дій або відповідальним (-ою) за дії / допустив (-ла) бездіяльність, які призвели до значних втрат Банку;
 - порушив (-ла) стандарти загальноприйнятої та усталеної ділової практики / професійної етики, Кодексу поведінки (етики) працівників Банку;
 - втратив (-ла) бездоганну ділову репутацію;
 - отримав (-ла) змінну винагороду на підставі інформації, яка згодом виявилася недостовірною;
- 6) змінна складова винагороди виплачена з порушенням або недотриманням вимог внутрішніх документів Банку, затверджених загальними зборами акціонерів Банку, або виплачена помилково, в тому числі внаслідок неправильного її розрахунку, тощо.

2.26. Умови цивільно-правових договорів, укладених між Банком і головою/членами Наглядової ради, для здійснення виплати / відстрочення / зменшення / скасування змінної винагороди голови/члена Наглядової ради Банку мають передбачати використання системи управлінського обліку (включаючи рахунки аналітичного обліку) або рахунку умовного зберігання (ескроу) (далі - ескроу-рахунок).

Відсотки, які нараховані за залишками коштів на ескроу-рахунок та не сплачені голові/члену Наглядової ради Банку у зв'язку зі скороченням / скасуванням змінної винагороди (її частин) голови/члена Наглядової ради, повертаються Банку.

2.27. Банк у разі звільнення голови/члена Наглядової ради до дня отримання ним (нею) нарахованої, але не виплаченої відстроченої змінної винагороди, виплачує йому (їй) зазначену змінну винагороду в порядку, строки та за умов, що зазначені в пунктах 2.15., 2.17. – 2.19., 2.21. – 2.25. цього Положення, а також у відповідності до умов цивільно-правових договорів, укладених між Банком і головою/членами Наглядової ради, та нормативно-правових документів Національного банку України.

2.28. Банк повинен запобігати передаванню головою/членами Наглядової ради третім особам ризиків зменшення / скасування / повернення змінної винагороди за допомогою хеджування або страхування ризиків (далі - хеджування ризиків щодо винагороди) та забезпечує ефективні механізми щодо цього. Банк не допускає/забороняє використанню головою/членами Наглядової ради Банку хеджування ризиків щодо винагороди, до відстроченої змінної винагороди, утриманих додаткових пенсійних виплат (у разі їх запровадження в Банку).

2.29. Виплата винагороди голові та членам Наглядової ради Банку здійснюється на підставі цивільно-правового договору, що укладається з головою та кожним членом Наглядової ради строком на три роки у відповідності до Статуту Банку. Такий договір від імені Банку підписується головою Правління чи іншою уповноваженою загальними зборами акціонерів Банку особою на умовах, затверджених рішенням загальних зборів акціонерів Банку.

2.30. Виплата винагороди голові та членам Наглядової ради Банку здійснюється з дати обрання їх на ці посади загальними зборами акціонерів Банку і припиняється з дати припинення виконання ними своїх повноважень у відповідності до Статуту Банку та чинного законодавства України.

2.31. У разі прийняття загальними зборами акціонерів Банку рішення про зміну розміру чи умов оплати винагороди голові або членам Наглядової ради Банку з ними укладається новий цивільно-правовий договір або додаткова угода до чинного цивільно-правового договору.

2.32. Винагорода голові та членам Наглядової ради Банку виплачується в національній валюті України шляхом безготівкового перерахування грошових коштів на їх поточні рахунки в банках України, однак за заявою голови/члена Наглядової ради Банку винагорода може бути виплачена в готівковій формі через касу Банку.

2.33. Під час здійснення виплат винагороди голові та членам Наглядової ради Банк у відповідності до чинного законодавства України утримує з цих виплат всі податки та обов'язкові збори до бюджету.

2.34. Фіксована складова винагорода голові та членам Наглядової ради виплачується щомісяця, не пізніше кожного п'ятого числа місяця, наступного за звітним, про що зазначається в укладених з ними цивільно-правових договорах, та на підставі актів приймання-передачі виконаних робіт, що підписуються між ними та уповноваженою особою Банку.

Змінна складова винагороди або її частина (премії, матеріальна допомога тощо), яка передбачена пунктами 2.10, 2.11. цього Положення, виплачується голові/членам Наглядової ради Банку в строки, що зазначені у відповідних внутрішньобанківських положеннях, затверджених загальними зборами акціонерів Банку, або згідно до окремих рішень загальних зборів акціонерів Банку.

2.35. У разі прийняття загальними зборами акціонерів Банку рішення щодо повернення головою/членом Наглядової ради виплаченої йому (їй) змінної складової винагороди, такий голова/член Наглядової ради Банку на протязі одного календарного місяця з дня отримання письмової вимоги Банку про це повинен повернути Банку грошові кошти в розмірі, зазначеному в цій вимозі Банку. У разі порушення строків повернення виплаченої голові/члену Наглядової ради Банку змінної складової винагороди цей голова/член Наглядової ради сплачує Банку пеню у розмірі подвійної облікової ставки Національного Банку України від суми простроченого платежу за кожен день прострочення.

Умови повернення змінної складової винагороди Банку зазначаються у цивільно-правових договорах, що укладаються з головою/членами Наглядової ради Банку.

2.36. Критерії визначення та порядок розрахунку розміру та/або розподілу винагороди (окремо щодо кожного виду фіксованої та змінної винагороди), порядок оцінки виконання цих критеріїв,

методи, які застосовує Банк для встановлення виконання критеріїв оцінки ефективності роботи голови/членів Наглядової ради Банку містяться у відповідних внутрішньобанківських положеннях.

3. КОМПЕНСАЦІЯ ВИТРАТ ГОЛОВІ ТА ЧЛЕНАМ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ

3.1. Витрати голови та членів Наглядової ради, пов'язані з виконанням ними своїх посадових обов'язків, підлягають компенсації Банком.

3.2. За умови документального підтвердження (наявності оригіналів документів) компенсації підлягають наступні витрати:

- витрати на найм житлового приміщення у випадках службових відряджень;
- витрати на проїзд (у тому числі перевезення багажу, бронювання транспортних квитків) до місця відрядження і назад;
- добові за кожний календарний день (включаючи день вибуття та день прибуття) перебування голови або члена Наглядової ради у відрядженні, враховуючи вихідні, святкові й неробочі дні та час перебування в дорозі (разом з вимушеними зупинками), в розмірі, що не перевищує 0,1 розміру мінімальної заробітної плати, встановленої законом на 1 січня податкового (звітного) року, в розрахунку за кожен календарний день відрядження;
- витрати, пов'язані з підвищенням кваліфікації голови або члена Наглядової ради, зокрема відвідування платних семінарів, конференцій, круглих столів, тощо;
- витрати, пов'язані з відправленням та отриманням службової кореспонденції;
- інші витрати, пов'язані з виконанням головою та членами Наглядової ради своїх посадових обов'язків.

3.3. Витрати голови та членів Наглядової ради компенсуються на підставі оригіналів підтверджувальних документів, які за змістом та формою повинні відповідати вимогам, встановленим законодавством України та внутрішніми документам Банку.

3.4. Компенсація витрат здійснюється понад розмір винагороди, встановленої голові та членам Наглядової ради, і сплачується їм в національній валюті України.

4. ЗВІТ ПРО ВИНАГОРОДУ

4.1. За результатами кожного фінансового року Банком складається звіт про винагороду голови та членів Наглядової ради, який виноситься для затвердження на річні загальні збори акціонерів Банку.

4.2. Звіт про винагороду складається відповідно до вимог нормативно-правових актів Національного банку України та Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку у письмовій формі та затверджується річними загальними зборами акціонерів Банку за поданням Наглядової ради Банку після його попереднього розгляду Комітетом Наглядової ради з питань призначень та винагород.

Відповідальною особою за складання звіту про винагороду є корпоративний секретар Банку.

Строк формування звіту про винагороду – не пізніше 1 квітня кожного фінансового року, наступного за звітним.

4.3. Звіт про винагороду членів Наглядової ради повинен містити інформацію щодо:

1) сум винагороди, які були нараховані / виплачені за/у попередні періоди та/або мають бути виплачені за результатами звітного фінансового року (у розрізі фіксованих і змінних складових винагороди, у грошовій формі та негрошовими інструментами - у разі встановлення змінної винагороди та винагороди у негрошовій формі) (по кожному члену Наглядової ради Банку окремо, а також загальну суму винагороди);

2) строків виплати винагороди (фактично виплаченої винагороди та відстроченої в розрізі періодів відстрочення (за наявності);

3) опису негрошових інструментів, у яких має бути виплачена винагорода голові та членам Наглядової ради (у разі встановлення такої винагороди);

4) фактів використання Банком права на скорочення / скасування / повернення раніше виплаченої голові та членам Наглядової ради змінної винагороди (у разі встановлення такої винагороди);

5) виявлених Банком порушень умов цього Положення (якщо такі були) та застосованих за наслідками таких порушень заходів або прийнятих рішень;

6) фактичної присутності голови/члена Наглядової ради Банку на засіданнях ради та її комітетів, до складу яких такий голова/член Наглядової ради входить, або причини його відсутності;

7) підтверджених фактів неприйнятної поведінки голови/члена Наглядової ради Банку (включаючи повідомлені конфіденційним шляхом) і вжитих за результатами розслідування заходів за наявності впливу таких фактів / заходів на виплату винагороди голові/члену Наглядової ради Банку;

8) наявності / відсутності обґрунтованих підстав щодо виплати / відстрочення / зменшення / повернення змінної винагороди голови/члена Наглядової ради Банку (у разі встановлення такої винагороди).

9) перелік посад членів Наглядової ради Банку із зазначенням терміну здійснення ними функцій голови/членів Наглядової ради Банку у звітному періоді;

10) назву уповноваженого органу управління, дату та номер рішення уповноваженого органу управління, на підставі якого (яких) голови/члену Наглядової ради Банку було виплачено та/або має бути виплачено винагороду (фіксовану та змінну) за результатами звітного періоду;

11) інформацію щодо змін розміру фіксованої винагороди голови/членів Наглядової ради Банку протягом звітного періоду;

12) співвідношення змінної винагороди по відношенню до фіксованої винагороди голови/членів Наглядової ради Банку, які були виплачені та/або мають бути виплачені голови/членам Наглядової ради Банку (по кожному члену Наглядової ради Банку окремо), рішення про виплату яких прийняті у звітному періоді;

13) співвідношення середнього розміру винагороди голови/члена Наглядової ради із середнім розміром винагороди працівників (без урахування посадових осіб) Банку у звітному періоді;

14) критерії оцінки ефективності (із зазначенням того, яким чином вони були досягнуті), за результатами досягнення яких здійснено нарахування змінної винагороди (якщо змінна винагорода була нарахована);

15) інформацію щодо розміру винагород, які отримав голова та кожен член Наглядової ради Банку від юридичних осіб, пов'язаних відносинами контролю або афілійованих;

16) інформацію щодо розмірів винагород, які отримав голова та кожен член Наглядової ради Банку у формі участі у прибутках;

17) інформацію щодо умов договорів (контрактів) з головою та кожним із членів Наглядової ради Банку, а саме:

- строк дії договору (контракту);
- наявність та опис умов щодо виплат по звільненню;
- наявність та опис умов щодо програми стимулювання;
- інформацію щодо заходів, процедур, проведених Банком з метою підготовки та запровадження політики винагороди, зокрема:
 - повноваження та склад комітету Наглядової ради з питань призначень та винагород;
 - найменування / ім'я – ім'я (у розумінні Цивільного кодексу України) або повне ім'я фізичної особи – нерезидента відповідно до документа, що посвідчує таку особу, зовнішніх консультантів;
 - роль акціонерів у процесі запровадження Політики винагороди;

18) інформацію про випадки відхилення сум фактичних виплат від сум, що підлягають виплаті згідно із затвердженим Положенням про винагороду, а також пояснення причин такого відхилення та конкретних елементів цього Положення, щодо яких відбулося відхилення, якщо такі відхилення були протягом звітного року.

4.4. Звіт про винагороду має містити інформацію щодо надання Банком протягом звітного фінансового року позик, кредитів або гарантій голові або члену Наглядової ради Банку (із зазначенням сум і відсоткових ставок).

4.5. Звіт про винагороду повинен містити таку інформацію щодо виплат у грошовій формі та/або негрошовими інструментами (у разі їх встановлення), здійснених на користь голови/членів Наглядової ради Банку у звітному фінансовому році:

- 1) суми виплат, пов'язаних із обранням їх на посаду / припиненням повноважень;
- 2) ринкову вартість винагород, виплачених засобами матеріального стимулювання, у разі здійснення Банком відповідних виплат.

4.6. У разі запровадження в Банку програми додаткових пенсійних виплат звіт про винагороду повинен містити також інформацію щодо винагороди у формі участі голови та членів Наглядової ради в цій програмі, а саме:

- 1) участі в програмі з фіксованими виплатами - щодо змін у запланованих виплатах, що відбулися протягом звітного фінансового року;
- 2) участі в програмі з фіксованими внесками - щодо сплачених Банком внесків стосовно голови та членів Наглядової ради протягом звітного фінансового року.

4.7. Банк розміщує звіти про винагороду, виплачену голові та членам Наглядової ради Банку протягом звітного фінансового року, на власній вебсторінці в мережі Інтернет протягом 10 робочих днів із дня їх затвердження загальними зборами акціонерів Банку із забезпеченням можливості їх перегляду.

4.8. Звіти про винагороду після їх розміщення на вебсайті Банку видаляються з власної вебсторінки в мережі Інтернет не раніше, ніж через 10 років після публікації відповідного звіту про винагороду, якщо інше не буде передбачено законодавством.

5. ПРИКІНЦЕВІ ПОЛОЖЕННЯ

5.1. Це Положення, а також зміни та доповнення до нього затверджуються загальними зборами акціонерів Банку за поданням Наглядової ради після його попереднього розгляду Комітетом Наглядової ради з питань призначень та винагород.

5.2. Це Положення набуває чинності з дати його затвердження загальними зборами акціонерів Банку.

5.3. 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 акціонерів за потреби.

5.4. Банк розміщує це Положення на власній вебсторінці протягом 15 робочих днів із дня його затвердження/внесення до нього змін із забезпеченням можливості їх перегляду.

5.5. У випадку затвердження нової редакції цього Положення дія його попередньої редакції припиняється з дати набрання чинності нової редакції Положення.

5.6. У випадку невідповідності будь-якої частини цього Положення чинному законодавству України, нормативно-правовим актам Національного Банку України або Статуту Банку це Положення діє лише в тій частині, що не суперечить чинному законодавству України, нормативно-правовим актам Національного Банку України та Статуту Банку.

Голова Наглядової ради

Лариса НОСИК

Корпоративний секретар

Валерія ЛИСТОПАД

ПОГОДЖЕНО:

Перший заступник голови Правління

Анатолій БЄЛКА

CRO

Ірина ДЕНЩИК

ССО

Євген КАРПЕНКО

Головний бухгалтер

Вікторія КАЛУЖСЬКА

Начальник юридичного управління

Ярослав ЄРЬОМІН

Начальник управління по роботі з персоналом

Алла САПРОНОВА