

ЗАТВЕРДЖЕНО

Загальними зборами акціонерів

Акціонерного товариства "Полікомбанк"

15.12.2022, протокол № 81

Положення

про винагороду членів Наглядової ради Акціонерного товариства "Полікомбанк"

1. Загальні положення

1.1. Положення про винагороду членів Наглядової ради Акціонерного товариства "Полікомбанк", далі – Положення, є внутрішнім нормативним документом АТ "Полікомбанк", далі – Банк, яким встановлюються порядок визначення розміру та виплати винагороди членам Наглядової ради Банку, порядок відшкодування витрат, понесених ними у зв'язку з виконанням покладених на них посадових обов'язків, вимоги до Звіту про винагороду членів Наглядової ради Акціонерного товариства "Полікомбанк", далі – Звіт про винагороду.

1.2. Це Положення є обов'язковим для використання та поширюється на всіх членів Наглядової Ради Полікомбанку, далі – Рада.

1.3. Положення розроблене відповідно до вимог чинного законодавства України, Законів України "Про банки і банківську діяльність", "Про акціонерні товариства", Положення про політику винагороди в банку, затвердженого Постановою Правління Національного банку України 30.11.2020 № 153, Методичних рекомендацій щодо організації корпоративного управління в банках України, схвалених Рішенням Правління Національного банку України 03.12.2018 №814-рш, Статуту Акціонерного товариства "Полікомбанк" та інших внутрішніх нормативних документів Банку.

1.4. Положення розроблене з метою організації прозорості та зрозумілої системи винагороди членів Ради Банку, орієнтованої на уникнення конфлікту інтересів, недопущення дискримінації; спрямованої на стимулювання Членів Ради до результативної та ефективної діяльності в інтересах Банку.

1.5. Положення відповідає політикам управління ризиками в Банку, націлене на недопущення стимулювання прийняття ризиків, які перевищують допустимий у Банку рівень ризик-апетиту, відповідає створеній у Банку системі розподілу повноважень у прийнятті рішень (стримувань і противаг), корпоративного управління, засадам корпоративної культури Банку і відповідальної ділової поведінки на ринку, вимогам банківського законодавства, законодавства про акціонерні товариства та вимогам Положення про політику винагороди в банку, затвердженого Постановою Правління НБУ 30.11.2020 № 153.

1.6. Винагорода, що встановлюється даним Положенням, є розумно обґрунтованою стосовно аналогічних (або співмірних) ринкових показників розмірів і умов виплати винагороди.

1.7. Періодична незалежна зовнішня оцінка виплати винагороди членам Ради не проводиться. У разі необхідності, за рішенням Загальних зборів акціонерів Банку, далі – Загальні збори, може бути проведена періодична незалежна зовнішня оцінка виплати винагороди членам Ради Банку.

2. Складові винагороди, порядок визначення та виплати винагороди членам Ради Банку

2.1. Членам Ради Банку за виконання покладених на них обов'язків, досвід, навички, кваліфікацію може виплачуватись фіксована винагорода, а також сума відшкодування витрат, понесених у зв'язку з виконанням обов'язків, або інших компенсаційних виплат.

2.2. Розмір, періодичність та інші умови виплати фіксованої частини винагороди встановлюються рішенням Загальних зборів щодо затвердження істотних умов цивільно-правових договорів або трудових договорів (контрактів), які укладаються з кожним членом Ради. Строк дії цивільно-правового договору, укладеного з членом Ради, дорівнює строку повноважень члена Наглядової Ради. У разі припинення повноважень члена Наглядової Ради, припиняється і дія цивільно-правового договору, укладеного з ним. Максимальний строк дії цивільно-правового договору не може перевищувати максимальний строк повноважень членів Ради відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства". Такий договір від імені Банку підписується Головою Правління або іншою уповноваженою Загальними зборами особою. Надання послуг за цивільно-правовими договорами може бути на платній або безоплатній основі.

2.3. Розмір винагороди членів Ради Банку залежить від функціональних обов'язків, рівня відповідальності та індивідуальної спеціалізації членів Ради, особливостей їх професійного досвіду та специфіки професійних знань, індивідуальних вмінь та навичок, а також участі у Комітетах Наглядової Ради. Фіксована винагорода члена Ради Банку має наперед визначений розмір, відповідно до умов цивільно-правового договору, укладеного між Банком та членом Ради, не залежить від фінансового результату діяльності Банку, є гарантованою та такою, що не може бути змінена, скасована, затримана або вилучена для повернення Банком, окрім як у випадках, передбачених законодавством України та цим Положенням, має прозорі та зрозумілі умови визначення, нарахування та виплати, має постійний характер виплати протягом усього періоду виконання членами Ради їх функцій у Банку, не стимулює до прийняття ризиків, які не є прийнятними за звичайних умов.

2.4. Винагорода складається з основної фіксованої суми і сум компенсації обґрунтованих витрат, пов'язаних з виконанням повноважень члена Ради Банку, та виплачується з дня обрання на посаду до дня припинення повноважень.

2.5. У випадку дострокового припинення повноважень члена Ради Банку, винагорода розраховується пропорційно фактичному терміну виконання повноважень.

2.6. Встановлення та виплата будь-яких змінних складових винагороди членам Ради Банку не передбачається.

2.7. Систем негрошового стимулювання та додаткового пенсійного забезпечення членам Ради Банку не передбачається.

2.8. Виплата основної суми винагороди здійснюється щомісячно у строк не пізніше останнього робочого дня розрахункового місяця, з урахуванням фактичного терміну виконання повноважень члена Ради Банку.

2.9. Виплата винагороди членам Ради Банку здійснюється у грошовій формі в національній валюті України.

2.10. Виплата винагороди члену Ради Банку здійснюється шляхом безготівкового перерахування грошових коштів на банківський рахунок, зазначений членом Ради у договорі, або на інший вказаний ним рахунок. У разі зміни реквізитів свого рахунку член Ради повинен повідомити про це Банк.

2.11. У разі прийняття Загальними зборами рішення про зміну розміру чи порядку виплати винагороди члену Ради, Банк має укласти з ним новий договір чи додатковий договір про внесення змін до діючого договору.

2.12. Суми винагород і компенсації підлягають оподаткуванню відповідно до вимог Податкового Кодексу України. Банк нараховує, утримує і перераховує необхідні податки, збори та інші обов'язкові платежі до бюджету.

2.13. За рішенням Загальних зборів для членів Ради можуть встановлюватись виплати зі звільнення. Розмір таких виплат, а також порядок і умови їх виплати визначаються Загальними зборами та вказуються у цивільно-правовому договорі, який укладається з членом Ради.

2.14. Комітет з питань призначень та визначення винагород Наглядової ради здійснює періодичний перегляд і контроль за дотриманням вимог цього Положення.

3. Компенсація витрат членам Ради

3.1. Кожному члену Ради Банку компенсуються витрати, пов'язані з виконанням ним своїх обов'язків, за умови документального підтвердження таких витрат.

3.2. Компенсації підлягають наступні витрати:

- витрати, які виникли у зв'язку із участю члена Ради у засіданнях Ради та її Комітетів, заходах, організованих НБУ чи інших освітніх заходах, необхідних для підвищення кваліфікації члена Ради (участь у конференціях, семінарах, форумах, круглих столах);

- витрати, пов'язані з підготовкою і наданням документів в державні органи України в зв'язку з обранням або перебуванням на посаді члена Ради;

- витрати, пов'язані з отриманням професійних консультацій фахівців з

питань, що відносяться до компетенції Ради та її Комітетів, та інші обґрунтовані витрати, пов'язані з виконанням повноважень члена Ради Банку.

3.3. Умови договорів з членами Ради можуть містити додаткові можливості або обмеження щодо компенсації витрат.

3.4. Банк самостійно здійснює замовлення та оплачує проживання членів Ради у готелі на період проведення засідання Ради Банку чи на період участі у освітніх заходах.

3.5. Компенсація члену Ради понесених ним витрат здійснюється Банком протягом 5 (п'яти) робочих днів з дати підписання акту наданих послуг. Банк, за зверненням члена Ради, може компенсувати понесені ним витрати до підписання акту.

3.6. Виплата члену Ради Банку компенсації здійснюється шляхом безготівкового перерахування грошових коштів у національній валюті України на банківський рахунок, вказаний членом Ради у договорі, або на інший вказаний членом Ради рахунок, після утримання передбачених законодавством України податків та зборів.

4. Звіт про винагороду

4.1. Комітет з питань призначень та визначення винагород, відповідно до вимог, які встановлюються чинним законодавством України, Національним банком України, Статутом Банку та цим Положенням, щороку складає Звіт про винагороду членів Ради Банку.

4.2. Звіт про винагороду голови та членів Ради має містити інформацію щодо:

- сум винагороди, які були та/або мають бути виплачені членам Ради Банку за результатами звітного фінансового року (у розрізі фіксованих і змінних складових винагороди);
- строків фактичної виплати винагороди, їх відповідності Положенню;
- повного опису структури всіх складових винагороди, які мають бути виплачені членам Ради за відповідною функцією управління;
- критеріїв оцінки ефективності (із зазначенням того, яким чином вони були досягнуті), за результатами досягнення яких здійснено нарахування змінної винагороди (якщо змінна винагорода була нарахована);
- фактів використання Банком права на повернення раніше виплаченої членам Ради змінної винагороди;
- учасників запровадження системи винагороди: інформація щодо повноважень та складу Комітету з питань призначень та визначення винагород; найменування/прізвищ, імен, по батькові (за наявності) зовнішніх консультантів; ролі акціонерів банку в процесі запровадження системи винагороди;
- програми стимулювання, в тому числі відомості про програми пенсійного забезпечення (за наявності) у разі їх застосування протягом звітного року;

- відхилень сум фактичних виплат від сум, що підлягають виплаті згідно із затвердженим Положенням, а також пояснення причин такого відхилення та конкретних елементів Положення, щодо яких відбулося відхилення, якщо такі відхилення були протягом звітного року;

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

- фактичної присутності члена Ради на засіданнях Ради та її Комітетів, до складу яких такий член Ради входить, або причини його відсутності;

- підтверджених фактів неприйнятної поведінки члена Ради Банку (уключаючи повідомлені конфіденційним шляхом) і вжитих за результатами розслідування заходів у разі наявності впливу таких фактів/заходів на виплату винагороди члену Ради Банку;

- наявності або відсутності обґрунтованих підстав щодо виплати/відстрочення/зменшення/повернення змінної винагороди члена Ради;

- загальної суми коштів, виплаченої Банком у звітному фінансовому році, в тому числі дані про суму виплат як винагороду за попередній фінансовий рік;

- суми коштів, виплачених Банком як змінна винагорода (у розрізі кожного виду змінної винагороди), і підстави їх виплати;

- суми коштів, виплачених Банком як додаткова винагорода за виконання роботи поза межами звичайних функцій;

- суми виплат зі звільнення;

- оціночну вартість винагород, наданих у негрошовій формі, у разі їх здійснення Банком;

- винагороди у формі участі членів Ради в програмі пенсійного забезпечення (у разі наявності програми):

- а) у разі участі в програмі з фіксованими виплатами – щодо змін у запланованих виплатах, що відбулися протягом звітного фінансового року;

- б) у разі участі в програмі з фіксованими внесками – щодо сплачених банком внесків стосовно членів Ради протягом звітного фінансового року;

- надання Банком протягом звітного фінансового року позик, кредитів або гарантій членам Ради Банку (із зазначенням сум і відсоткових ставок);

4.3. Загальні збори затверджують Звіт про винагороду членів Ради за поданням Ради після його попереднього розгляду Комітетом з питань призначень та визначення винагород.

4.4. Банк забезпечує кожному акціонеру доступ до Звіту про винагороду в порядку, передбаченому Законом України "Про акціонерні товариства".

4.5. Банк розміщує Звіт про винагороду, виплачену членам Ради протягом звітного фінансового року, на власній вебсторінці в мережі Інтернет протягом 15 робочих днів із дня його затвердження Загальними зборами із забезпеченням можливості його перегляду.

4.6. Інформацію про виплати винагороди членам Ради, що відбулися протягом звітного фінансового року, Банк зазначає у своєму річному звіті із зазначенням:

- сум винагороди за звітний фінансовий рік у розрізі фіксованої та змінної складових і кількості одержувачів;
- сум невикладеної відкладеної винагороди;
- сум відкладеної винагороди за попередні фінансові роки, виплачених протягом звітного фінансового року, в т.ч. інформація про суми, зменшені на підставі оцінки результативності;
- виплат під час прийняття на роботу, здійснених протягом фінансового року, та кількості одержувачів таких виплат;
- сум виплат під час звільнення, здійснених протягом фінансового року, та кількості одержувачів таких виплат.

5. Заключні положення

5.1. Положення затверджується Загальними зборами за поданням Ради після його попереднього розгляду Комітетом з питань призначень та визначення винагород і може бути змінено лише Загальними зборами. Це Положення вступає в силу з дня його затвердження рішенням Загальних зборів, якщо таким рішенням не встановлено інше. З дня набрання чинності нової редакції Положення, припиняється дія попередньої редакції.

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

5.3. У випадку невідповідності будь-якої частини цього Положення законодавству України, нормативно-правовим актам Національного банку України або Статуту Банку, в тому числі у зв'язку із прийняттям нових актів законодавства України або нормативно-правових актів Національного банку України, це Положення буде діяти лише в тій частині, що не суперечитиме законодавству України, нормативно-правовим актам Національного банку України або Статуту Банку.

Голова зборів

Секретар зборів

 Микола РАДЧЕНКО
 Лідія ЛИСЕНКО

Пропінуровано, пронумеровано та скріплено
печаткою

позначити

аркуші

Начальник організаційно-правового відділу

Гамара ФЕДЮРОВА

