



**ЗАТВЕРДЖЕНО**

**Протокол Наглядової ради**

**21.04.2021 №21/04/2021**

**ПОЛОЖЕННЯ  
ПРО ВИНАГОРОДУ ЧЛЕНІВ ПРАВЛІННЯ АТ «ЄПБ»  
(Нова редакція)**

**Київ - 2021**

## Зміст

№ розділу, глави	Найменування розділу, глави	№ стор.
1.	<b>ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ</b>	3
2.	<b>ПРИНЦИПИ ФОРМУВАННЯ ТА ВИДИ ВИНАГОРОДИ</b>	4
3.	<b>ПОРЯДОК ВИПЛАТИ ВИНАГОРОДИ</b>	5
4.	<b>ЗВІТ ПРО ВИНАГОРОДУ</b>	5
5.	<b>ПОРЯДОК РОЗРОБЛЕННЯ, ЗАТВЕРДЖЕННЯ ТА ОПРИЛЮДНЕННЯ ПОЛОЖЕННЯ ПРО ВИНАГОРОДУ</b>	6
6.	<b>ПОРЯДОК РОЗРОБЛЕННЯ, ЗАТВЕРДЖЕННЯ ТА ОПРИЛЮДНЕННЯ ЗВІТІВ ПРО ВИНАГОРОДУ</b>	7
7.	<b>ЗАКЛЮЧНІ ПОЛОЖЕННЯ</b>	8

## **РОЗДІЛ 1. ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ**

1.1. Положення про винагороду членів Правління АТ «ЄПБ» (далі – Положення про винагороду) є внутрішнім нормативним (регулятивним) документом АТ «ЄПБ» (далі – Банк), що визначає основні засади запровадженої в Банку системи винагороди членам Правління, складові та структуру такої винагороди, регламентує порядок виплати грошової винагороди членам Правління за їх діяльність відповідно до умов трудових договорів (контрактів).

1.2. Положення про винагороду розроблено відповідно до чинного законодавства України, зокрема, Закону України «Про акціонерні товариства», Закону України «Про банки і банківську діяльність», Положення про вимоги до положень і звітів про винагороду членів наглядової ради та правління банку, затвердженого постановою Правління Національного банку України від 30.11.2020 №153, Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженого Рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 03.12.2013 N 2826, Статуту Банку, а також внутрішніх нормативних (регулятивних) документів Банку (далі - ВНД Банку).

1.3. Положення про винагороду затверджується Наглядовою радою Банку відповідно до Статуту Банку і є основою для виплати винагороди Голові та членам Правління Банку та може бути змінено та доповнено лише Наглядовою радою.

1.4. Положення про винагороду є обов'язковим для виконання Правлінням та іншими працівниками Банку, на яких покладено обов'язки з нарахування та виплати заробітної плати та інших доходів.

1.5. Терміни та скорочення вживаються у Положенні про винагороду в наступному значенні:

**Винагорода** – матеріальна виплата в грошовій формі та/або захід негрошового стимулювання члена Правління за виконання покладених на нього посадових обов'язків, яка включає всі фіксовані та/або змінні складові винагороди, передбачені умовами укладеного між таким членом Правління та Банком договору (контракту) за рішенням Наглядової ради;

**Договір** – трудовий договір (контракт), укладений з членами Правління;

**Змінна винагорода** – складова винагороди члена Правління, яка не є фіксованою винагородою;

**Фіксована винагорода** - складова винагороди члена Правління, яка одночасно:

- має наперед визначений розмір відповідно до умов трудового договору (контракту), укладеного між Банком та членом Правління, або штатного розпису Банку;
- відповідає рівню професійного досвіду, місцю члена Правління в організаційній структурі Банку та рівню його відповідальності;
- не залежить від результатів діяльності Банку;
- є гарантованою та такою, що не може бути змінена, скасована, затримана або витребувана для повернення Банком, 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 Правління його функцій у Банку;
- не стимулює до прийняття ризиків, які не є прийнятними за звичайних умов;

**Система винагороди** - сукупність заходів матеріального стимулювання та нематеріального заохочення членів Правління, спрямованих на забезпечення ефективного корпоративного управління, управління ризиками, урахування стратегічних цілей Банку та сприяння дотриманню корпоративних цінностей;

**Член Правління** – Голова, його заступники, члени Правління.

Інші терміни вживаються у Положенні про винагороду у значеннях, визначених законодавчими та нормативно-правовими актами України.

## РОЗДІЛ 2. ПРИНЦИПИ ФОРМУВАННЯ ТА ВИДИ ВИНАГОРОДИ

2.1. Винагорода членів Правління Банку має бути розумно обґрунтованою стосовно аналогічних (співірніх) ринкових показників розмірів і умов виплати винагороди, з урахуванням розміру Банку та рівня та рівня його можливостей з виплати винагород. Загальний розмір винагороди членів Правління на рік зазначається у бюджеті Банку, що затверджується Наглядовою радою Банку.

2.2. Членам Правління винагорода за їхню діяльність виплачується відповідно до умов трудових договорів (контрактів), що з ними укладаються. Умови, та строки дії таких договорів затверджуються Наглядовою радою Банку.

2.3. Трудові договори (контракти), що укладаються з членами Правління, є оплатними та встановлюють розмір місячного посадового окладу.

2.4. За виконання посадових обов'язків винагорода членів Правління формується лише як фіксована сума, що зазначається у договорі, укладеному з членом Правління. При цьому в укладеному трудовому договорі (контракті) зазначається можливість встановлення доплат або надбавок за підсумками роботи за окремим рішенням Наглядової ради. Трудові договори (контракти) не передбачають додаткових виплат зі звільнення. Членам Правління винагорода виплачується тільки у грошовій формі.

2.5. Виплата винагороди у натуральній (негрошовій) формі, акціями/опціонами на акції Банку, у вигляді пільг та додаткових програм, компенсаційних виплат, додаткового пенсійного забезпечення не передбачається. Розмір фіксованої винагороди має бути достатнім для того, щоб Банк мав змогу реалізувати своє право не виплачувати змінну винагороду. Ключовим критерієм достатності фіксованої винагороди є її відповідність професійному досвіду, визначеному функціональним обов'язкам особи та рівню її відповідальності.

2.6. Наглядова рада має право прийняти рішення щодо:

- виплати змінної винагороди частково, відстрочення її виплати, скорочення/скасування її виплати (з урахуванням результатів діяльності, фінансового стану Банку);
- повернення вже сплаченої змінної винагороди (у разі її сплати на підставі інформації, яка згодом виявилася неправильною/недостовірною) та встановлення строку такого повернення;

- визначення розміру виплат зі звільнення, шляхом внесення змін до цього Положення та прийняття відповідного рішення про виплати, вказані в цьому пункті Положення.

## **РОЗДІЛ 3. ПОРЯДОК ВИПЛАТИ ВИНАГОРОДИ**

3.1. Члени Правління Банку за виконання своїх обов'язків отримують щомісячну винагороду відповідно до вимог чинного законодавства України.

3.2. Виплата щомісячної винагороди членам Правління Банку здійснюється не рідше 2 разів на місяць одночасно з виплатою заробітної плати усім іншим категоріям працівників Банку за відповідний період. У випадку дострокового припинення повноважень члена Правління Банку винагорода виплачується за фактично відпрацьований час. Строки виплати заробітної плати в Банку встановлюються у Колективному договорі та внутрішніх нормативних документах Банку з оплати праці.

3.3. У разі прийняття Наглядовою радою рішення про зміну розміру чи порядку виплати винагороди діючим членам Правління Банку, Банк має укласти із членом Правління Банку новий або додатковий договір про внесення змін до трудового договору (контракту).

3.4. Наглядова рада має право прийняти рішення щодо компенсації (відшкодування) Банку членом Правління Банку збитків, що виникли внаслідок його дій або бездіяльності.

3.5. Грошова винагорода сплачується в національній валюті України – гривні, шляхом безготівково переказу на його поточний рахунок, в тому числі і з використанням електронних платіжних засобів, відкритий для зарахування заробітної плати.

3.6. Сума винагороди членам Правління підлягає оподаткуванню: при здійсненні виплати грошової винагороди, Банк із суми винагороди утримує та сплачує всі необхідні податки, збори та обов'язкові платежі, що утримуються з виплати доходу фізичним особам відповідно до чинного законодавства України.

3.7. Рішенням Наглядової ради може встановлюватися інший порядок виплати винагороди членам Правління.

3.8. Періодична незалежна зовнішня оцінка виплати винагороди не проводиться.

## **РОЗДІЛ 4. ЗВІТ ПРО ВИНАГОРОДУ**

4.1. Звіт про винагороду члена Правління складається за результатами кожного фінансового року та затверджується Наглядовою радою Банку.

4.2. Звіт про винагороду члена Правління має містити інформацію щодо:

1) сум винагороди, які були та/або мають бути виплачені членам Правління за результатами звітного фінансового року;

2) строків фактичної виплати винагороди, їх відповідності Положенню про винагороду;

3) повного опису структури всіх складових винагороди, які мають бути виплачені членам Правління за відповідною функцією управління;

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

5) фактів використання Банком права на повернення раніше виплаченої членам Правління змінної винагороди;

6) учасників запровадження системи винагород з відображенням інформації, що встановлюється нормативними документами Національного банку України.

7) програми стимулювання (у разі її запровадження);

8) 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 звітного року;

9) виявлених Банком порушень умов Положення про винагороду (якщо такі були) та застосованих за наслідками таких порушень заходів або прийнятих рішень.

10) фактичної присутності члена Правління на засіданнях Правління та його комітетів, до складу яких такий член Правління входить, або причини його відсутності або причини його відсутності;

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

12) наявності/відсутності обґрутованих підстав щодо виплати / відстрочення / зменшення / повернення змінної винагороди члена Правління.

4.3. Звіт про винагороду має містити таку інформацію щодо виплат у грошовій формі, здійснених на користь членів Правління у звітному фінансовому році:

1) загальну суму коштів, виплачену Банком у звітному фінансовому році. Така інформація має включати дані про суми виплат як винагороди за попередній фінансовий рік;

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

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

4) суми виплат зі звільнення;

5) загальну суму коштів, виплачених членам Правління як винагорода пов'язаними з Банком особами;

6) оціночну вартість винагород, наданих у негрошовій формі, у разі їх здійснення Банком.

4.4. Звіт про винагороду має містити інформацію щодо надання Банком протягом звітного фінансового року та/або пов'язаними з Банком особами позик, кредитів або гарантій членам Правління (із зазначенням сум і відсоткових ставок).

## **РОЗДІЛ 5. ПОРЯДОК РОЗРОБЛЕННЯ, ЗАТВЕРДЖЕННЯ ТА ОПРИЛЮДНЕННЯ ПОЛОЖЕННЯ ПРО ВИНАГОРОДУ**

5.1. Положення про винагороду затверджується Наглядовою радою.

5.2. Підрозділи контролю за дотриманням норм (комплаєнс) та з управління ризиками, а також підрозділи Банку, відповідальні за роботу з персоналом, ведення бухгалтерського обліку, планування бюджету та забезпечення юридичної підтримки, попередньо розглядають та узгоджують Положення про винагороду.

5.3. Банк розміщує Положення про винагороду на власній веб-сторінці протягом 15 робочих днів із дня його затвердження / внесення до них змін із забезпеченням можливості їх перегляду.

5.5. Банк зазначає інформацію про виплати винагороди членам Правління, що відбулися протягом звітного фінансового року, у своєму річному звіті із зазначенням:

- 1) сум винагороди за звітний фінансовий рік у розрізі фіксованої та змінної складових і кількості одержувачів;
- 2) сум невиплаченої відкладеної винагороди;
- 3) сум відкладеної винагороди за попередні фінансові роки, виплачених протягом звітного фінансового року. Така інформація має включати дані про суми, зменшені на підставі оцінки результативності;
- 4) виплат під час прийняття на роботу, здійснених протягом фінансового року, та кількості одержувачів таких виплат;
- 5) сум виплат під час звільнення, здійснених протягом фінансового року, та кількості одержувачів таких виплат.

## **РОЗДІЛ 6. ПОРЯДОК РОЗРОБЛЕННЯ, ЗАТВЕРДЖЕННЯ ТА ОПРИЛЮДНЕННЯ ЗВІТІВ ПРО ВИНАГОРОДУ**

6.1. Наглядова рада затверджує звіт про винагороду членів Правління.

6.2. Звіт про винагороду членів Правління розробляється з урахуванням вимог Розділу 4 Положення про винагороду за участю підрозділу Банку, відповідального за нарахування заробітної плати, корпоративного секретаря, підрозділу з управління персоналом.

6.3. Банк розміщує звіти про винагороду, виплачену членам Правління протягом звітного фінансового року, на власній веб-сторінці в мережі Інтернет протягом 15 робочих днів із дня їх затвердження Наглядовою радою із забезпеченням можливості їх перегляду. До звітів, що оприлюднюються, включається інформація, визначена у Розділі 4 Положення про винагороду, за виключенням інформації, зазначеної у підпункті 10 п.4.2 Розділу 4.

6.4. Інформація про затвердження звіту про винагороду членів Правління, яка належить до «особливої інформації емітента цінних паперів», розкривається в порядку та строки, встановлені Положенням про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженим Рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 03.12.2013 N 2826, без розкриття тексту звіту про винагороду членів Правління шляхом його розміщення у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку, та на власному веб-сайті.

## **РОЗДІЛ 7. ЗАКЛЮЧНІ ПОЛОЖЕННЯ**

7.1. Положення про винагороду набуває чинності з дати його затвердження Наглядовою радою Банку.

7.2. Зміни та доповнення до Положення про винагороду затверджуються Наглядовою радою Банку та оформлюються шляхом викладення його у новій редакції.

7.3. Положення зберігає чинність у випадку зміни офіційного найменування Банку.

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

**Голова Правління**

**Л.М. Ликова**