



ЗАТВЕРДЖЕНО
Загальними зборами акціонерів
АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
«ЄВРОПЕЙСЬКИЙ
ПРОМИСЛОВИЙ БАНК»
Протокол від 12.08.2022 № 12/08/2022

ПОЛОЖЕННЯ
ПРО ВИНАГОРОДУ ЧЛЕНІВ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ
АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
«ЄВРОПЕЙСЬКИЙ ПРОМИСЛОВИЙ БАНК»
(Нова редакція)

Київ-2022

ЗМІСТ

№ розділу, глави	Найменування розділу, глави	№ стор.
1.	ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ	3
2.	ПРИНЦИПИ ФОРМУВАННЯ ТА ВИДИ ВИНАГОРОДИ	5
3.	ПОРЯДОК ВИПЛАТИ ВИНАГОРОДИ	6
4.	ЗВІТ ПРО ВИНАГОРОДУ	6
5.	ПОРЯДОК РОЗРОБЛЕННЯ, ЗАТВЕРДЖЕННЯ ТА ОПРИЛЮДНЕННЯ ПОЛОЖЕННЯ ПРО ВИНАГОРОДУ	8
6.	ПОРЯДОК РОЗРОБЛЕННЯ, ЗАТВЕРДЖЕННЯ ТА ОПРИЛЮДНЕННЯ ЗВІТІВ ПРО ВИНАГОРОДУ	9
7.	ЗАКЛЮЧНІ ПОЛОЖЕННЯ	10

РОЗДІЛ 1. ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ

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

1.2. Положення розроблено відповідно до вимог чинного законодавства України та нормативно-правових актів Національного банку України та Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку, зокрема:

- Закону України «Про акціонерні товариства» від 17.09.2008 № 514-VI, із змінами і доповненнями;
- Закону України «Про банки і банківську діяльність» від 07.12.2000 № 2121-III, із змінами і доповненнями;
- Положення про політику винагороди в банку, затвердженого постановою Правління Національного банку України від 30.11.2020 №153;
- Методичних рекомендацій щодо організації корпоративного управління в банках України, схвалених Рішенням Правління Національного банку України від 03.12.2018 № 814-рш, із змінами і доповненнями;
- Положення про організацію системи управління ризиками в банках України та банківських групах, затвердженого постановою Правління Національного банку України від 11.06.2018 № 64, із змінами і доповненнями;
- Положення про організацію системи внутрішнього контролю в банках України та банківських групах, затвердженого постановою Правління Національного банку України від 02.07.2019 № 88;
- Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженим 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. Мета положення:

- забезпечення прозорості та зрозумілості формування винагороди членів Наглядової ради;
- орієнтованість на уникнення конфліктів інтересів у Банку;
- недопущення дискримінації за будь-якими ознаками;
- відповідність політиці управління ризиками Банку, націленість на недопущення стимулювання прийняття ризиків, які перевищують допустимий у Банку рівень ризик-апетиту;
- відповідність створеній у Банку системі розподілу повноважень у прийнятті рішень (стримувань і противаг), корпоративного управління, засадам корпоративної культури Банку та відповідальної ділової

поведінки на ранку;

забезпечення розумної обґрунтованості винагороди членів Наглядової ради стосовно аналогічних (або співмірних) ринкових показників розмірів і умов виплати винагороди.

1.4. Положення про винагороду затверджується Загальними зборами акціонерів Банку (надалі - Загальні збори) і може бути змінено та доповнено виключно за рішенням Загальних зборів.

1.5. Положення про винагороду є обов'язковим для виконання членами Наглядової ради, Правління та іншими працівниками структурних підрозділів Банку, на яких покладено обов'язки з нарахування та виплати заробітної плати та інших доходів.

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

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 договору (контракту) за рішенням Загальних зборів;

Договір – цивільно-правовий, трудовий договір (контракт), укладений з членами Наглядової ради;

Змінна винагорода - складова винагороди члена Наглядової ради, яка не є фіксованою винагородою;

Фіксована винагорода - складова винагороди члена Наглядової ради, яка одночасно:

- має наперед визначений розмір відповідно до умов цивільно-правового або трудового договору (контракту), укладеного між банком та членом Наглядової ради;
- відповідає рівню професійного досвіду, місцю члена Наглядової ради 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 Наглядової ради 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 Наглядової ради, спрямованих на забезпечення ефективного корпоративного управління, управління ризиками,

урахування стратегічних цілей Банку та сприяння дотриманню корпоративних цінностей;

Член Наглядової ради – акціонер, представник акціонера або незалежний директор, обраний до складу Наглядової ради (у тому числі Голова Наглядової ради).

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 Наглядової ради Банку має бути розумно обґрунтованою стосовно аналогічних (співмірних) ринкових показників розмірів і умов виплати винагороди, з урахуванням розміру Банку та рівня його можливостей з виплати винагород. Загальний розмір винагороди членів Наглядової ради на рік зазначається у бюджеті Банку.

2.2. Членам Наглядової ради Банку виплачується винагорода за їхню діяльність відповідно до умов цивільно-правових договорів, трудових договорів (контрактів), що з ними укладаються. Умови та строки дії таких договорів затверджуються Загальними зборами акціонерів Банку, але не більше ніж 3 роки.

2.3. Загальні збори акціонерів Банку можуть прийняти рішення щодо укладання з членом Наглядової ради оплатного або безоплатного цивільно-правового договору.

2.4. Трудові договори (контракти), що укладаються з членами Наглядової ради, є оплатними та встановлюють розмір місячного посадового окладу.

2.5. За виконання посадових обов'язків винагорода членів Наглядової ради формується лише як фіксована сума, що зазначається у договорі, укладеному з членом Наглядової ради. Змінні складові винагороди не передбачаються. Договором, укладеним з членом Наглядової ради, можуть передбачатися суми відшкодування витрат, понесених у зв'язку з виконанням обов'язків та /або інших компенсаційних виплат.

2.6. Членам Наглядової ради винагорода виплачується тільки у грошовій формі.

2.7. Виплата винагороди у натуральній (негрошовій) формі, акціями/опціонами на акції Банку, у вигляді пільг та додаткових програм, компенсаційних виплат, додаткового пенсійного забезпечення не передбачається.

2.8. 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, визначеним функціональним обов'язкам особи та рівню її відповідальності.

2.9. Загальні збори акціонерів мають право приймати рішення щодо:

- відстрочення виплати винагороди, 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 неправильно/недостовірною) та встановлення строку такого повернення;

- визначення розміру виплат зі звільнення.

РОЗДІЛ 3. ПОРЯДОК ВИПЛАТИ ВИНАГОРОДИ

3.1. Членам Наглядової ради, які працюють на умовах трудового договору (контракту), винагорода виплачується у вигляді заробітної плати у строки, встановлені Колективним договором та ВНД Банку про оплату праці.

3.2. Строки виплати винагороди членам Наглядової ради, які надають послуги Банку за цивільно-правовими договорами, встановлюються такими договорами, умови яких затверджуються Загальними зборами акціонерів. Винагорода виплачується після підписання акту про надані послуги.

3.3. Грошова винагорода членам Наглядової ради Банку виплачується у національній валюті України – гривні, шляхом безготівкового зарахування на їхні поточні рахунки.

3.4. При виплаті грошової винагороди Банк із нарахованої суми винагороди утримує всі необхідні податки, збори, обов'язкові платежі відповідно до законодавства України.

3.5. Періодична незалежна зовнішня оцінка виплати винагороди не проводиться.

РОЗДІЛ 4. ЗВІТ ПРО ВИНАГОРОДУ

4.1. Звіт про винагороду членів Наглядової ради складається за результатами кожного фінансового року та затверджується Загальними зборами акціонерів Банку.

4.2. Звіт про винагороду членів Наглядової ради Банку має містити інформацію щодо:

1) сум винагороди, які були та/або мають бути виплачені членам Наглядової ради за результатами звітного фінансового року (у розрізі фіксованих і змінних складових винагороди);

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

3) повного опису структури всіх складових винагороди, які мають бути виплачені членам Наглядової ради;

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

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

6) учасників запровадження системи винагороди. Така інформація включає відомості щодо:

повноважень та складу комітету з винагороди (у разі його створення);

найменування / прізвищ, імен, по батькові (за наявності) зовнішніх консультантів;

ролі учасників Банку в процесі запровадження системи винагороди;

7) програми стимулювання. Така інформація включає відомості про програми пенсійного забезпечення (за наявності) у разі їх застосування протягом звітнього року;

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 звітнього 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 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;

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

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

4.3. Звіт про винагороду має містити таку інформацію щодо виплат у грошовій і/або негрошовій (за наявності) формі, здійснених на користь членів Наглядової ради у звітньому фінансовому році:

1) загальну суму коштів, виплачену банком у звітньому фінансовому році. Така інформація має включати дані про суму виплат як винагороду 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) оціночну вартість винагород, наданих у негрошовій формі, у разі їх здійснення Банком.

4.4. Звіт про винагороду має містити таку інформацію щодо винагороди у формі участі членів Наглядової ради у програмі пенсійного забезпечення (у разі наявності програми):

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

2) у разі участі в програмі з фіксованими внесками - щодо сплачених банком внесків стосовно членів Наглядової ради протягом звітного фінансового року.

4.5. 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 Наглядової ради (із зазначенням сум і відсоткових ставок).

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

5.1. Загальні збори затверджують Положення про винагороду за поданням та після його розгляду 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 забезпечує розгляд питання щодо доцільності внесення змін до Положення про винагороду на кожних річних загальних зборах. Банк за наявності пропозицій щодо внесення змін до Положення про винагороду забезпечує надання акціонерам Банку опису пропонованих змін до системи винагороди порівняно з попереднім роком (періодом).

5.4. 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 Наглядової ради, що відбулися протягом звітнього 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 невикраденої відкладеної винагороди;
- 3) сум відкладеної винагороди за попередні фінансові роки, виплачених протягом звітнього 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. Загальні збори затверджують звіт про винагороду членів Наглядової ради за поданням Наглядової ради після його попереднього розгляду Наглядовою радою.

6.2. Звіт про винагороду членів Наглядової ради розробляється з урахуванням вимог 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 Наглядової ради протягом звітнього фінансового року, на власній веб-сторінці в мережі Інтернет протягом 15 робочих днів із дня їх затвердження Загальними зборами 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 Положення про винагороду.

6.4. Інформація про затвердження звіту про винагороду членів Наглядової ради, 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 Наглядової ради 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 Загальними зборами. Положення про винагороду підписується Головою Правління Банку і скріплюється печаткою Банку.

7.2. Зміни та доповнення до Положення про винагороду затверджуються Загальними зборами 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 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