

Назва документа	Код документа
Положення про винагороду членів Наглядової ради АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «АКЦІОНЕРНИЙ КОМЕРЦІЙНИЙ БАНК «КОНКОРД»	01.02.410

<i>Версія</i>	<i>Введено в дію</i>	<i>Затверджено</i>	<i>Розробник документа/ ініціатор змін</i>	<i>Контактна особа</i>
1	23.04.2019	рішенням Загальних зборів акціонерів Банку (протокол №39 від 23.04.2019)	Департамент методології та бізнес-процесів	Н.С. Плахотіна
2	27.04.2021	рішенням Загальних зборів акціонерів Банку (протокол № 43 від 27.04.2021)	Корпоративний секретар	О.М. Антоненко
3	01.03.2022	рішенням Загальних зборів акціонерів Банку (протокол № 45 від 01.03.2022)	Корпоративний секретар	О.М. Антоненко

Зміст	<i>Розділ</i>		<i>Сторінки</i>
	1.	Загальні положення	3
	2.	Нормативна база	4
	3.	Визначення термінів	4
	4.	Види винагород, порядок виплати винагороди та компенсацій	5
	5.	Інші види винагород	7
	6.	Звіт про винагороду членів Наглядової ради Банку	7
	7.	Прикінцеві положення	9

Положення про винагороду
членів Наглядової ради
АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
«АКЦІОНЕРНИЙ КОМЕРЦІЙНИЙ БАНК «КОНКОРД»

1. Загальні положення

1.1. Положення про винагороду членів Наглядової ради АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "АКЦІОНЕРНИЙ КОМЕРЦІЙНИЙ БАНК "КОНКОРД" (далі - Банк) розроблене відповідно до Законів України "Про банки і банківську діяльність", "Про акціонерні товариства", "Про внесення змін до деяких законодавчих актів України щодо вдосконалення питань організації корпоративного управління в банках та інших питань функціонування банківської системи" Положення про політику винагороди в банку, затвердженого Постановою Правління Національного банку України 30 листопада 2020 року №153, Статуту Банку, Кодексу корпоративного управління Банку, Положення про Наглядову раду Банку.

1.2. Положення про винагороду членів Наглядової ради АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "АКЦІОНЕРНИЙ КОМЕРЦІЙНИЙ БАНК "КОНКОРД" (далі - Положення) описує політику щодо винагороди членів Наглядової ради, встановлює порядок визначення, нарахування та виплати винагороди членам Наглядової ради Банку, а також відшкодування витрат понесених у зв'язку з виконанням ними функцій членів Наглядової ради.

1.3. Положення розроблено з метою збільшення корпоративної прозорості щодо винагороди членів Наглядової ради Банку та забезпечення дієвого контролю акціонерами за винагородою членів Наглядової ради Банку.

1.4. Положення сприяє стратегії розвитку Банку, що затверджена Наглядовою радою Банку, а також довгостроковим інтересам і стабільності роботи Банку через встановлення в Банку збалансованої політики винагороди членів Наглядової ради Банку як посадових осіб органу управління Банку, що здійснює контроль за діяльністю виконавчого органу, захист прав вкладників, інших кредиторів та учасників Банку.

1.5. Положення затверджується Загальними зборами акціонерів за поданням та після його розгляду Наглядовою радою Банку. Наглядова рада здійснює розроблення, періодичний перегляд, контроль за дотриманням вимог цього Положення. Положення переглядається за необхідністю, але не рідше одного разу на рік.

1.6. 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 зміни до цього Положення.

Положення розміщується на власному веб-сайті Банку в мережі Інтернет у строки, передбачені законодавством.

1.7. Винагорода членам Наглядової ради базується на наступних основних принципах:

- система винагороди повинна відповідати основним напрямам діяльності Банку, його Стратегії, бізнес-плану та довгостроковим інтересам Банку, правам та інтересам вкладників, інших кредиторів Банку та його акціонерів;
- система винагороди має бути прозорою, зрозумілою та орієнтованою на уникнення конфлікту інтересів у Банку;
- система винагороди має відповідати політиці управління ризиками та бути націлена на недопущення стимулювання прийняття ризиків, які перевищують допустимий у Банку рівень ризик-апетиту;

**Положення про винагороду
членів Наглядової ради
АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
«АКЦІОНЕРНИЙ КОМЕРЦІЙНИЙ БАНК «КОНКОРД»**

- система винагороди має відповідати вимогам чинного законодавства України, у тому числі, законодавства України з питань оплати праці;
- розмір винагороди залежить від професійно-ділових якостей члена Наглядової ради, розміру та складності виконуваних повноважень, що виконуються ним;
- розмір винагороди члена Наглядової ради має відповідати ринковим показникам винагороди (при наявності інформації);
- розмір винагороди має бути диференційованим в залежності від виконуваних повноважень (Голова Наглядової ради, відповідність вимогам щодо незалежності, передбачених законодавством, постійна/часткова зайнятість, участь у комітетах, інше).

1.8. В Банку не проводиться періодична незалежна зовнішня оцінка виплати винагороди.

2. Нормативна база

2.1. Це Положення пов'язане з наступними нормативно- правовими актами (розроблене на підставі та посилається):

№ з/п	Найменування документа
1.	Закон України «Про банки і банківську діяльність» від 07 грудня 2000 року №2121-III
2.	Закон України «Про акціонерні товариства» від 17 вересня 2008 року №514-VI
3.	Положення про політику винагороди в банку, затверджене Постановою Правління Національного банку України від 30 листопада 2020 року №153 (далі Положення №153)
4.	Методичні рекомендації щодо організації корпоративного управління в банках України, схвалені рішенням Правління Національного банку України від 03 грудня 2018 року №814-рш
5.	Податковий Кодекс України від 02 грудня 2010 року №2755-VI

3. Визначення термінів

3.1. **Банк** - АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «АКЦІОНЕРНИЙ КОМЕРЦІЙНИЙ БАНК «КОНКОРД».

3.2. **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/ рішенням загальних зборів учасників (акціонерів) Банку.

3.3. **Змінна винагорода** - складова винагороди члена Наглядової ради, яка не є фіксованою винагородою згідно з цим Положенням.

Положення про винагороду
членів Наглядової ради
АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
«АКЦІОНЕРНИЙ КОМЕРЦІЙНИЙ БАНК «КОНКОРД»

3.4. **Наглядова рада Банку** - орган управління Банку, що здійснює контроль за діяльністю виконавчого органу, захист прав вкладників, інших кредиторів та акціонерів.

3.5. **Член Наглядової ради** - фізична особа, яка обрана членом Наглядової ради Банку відповідно до вимог законодавства України.

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

- має наперед визначений розмір відповідно до умов укладеного з членом Наглядової ради договору;
- відповідає рівню професійного досвіду, рівню його (її) 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.

3.7. Інші терміни у цьому Положенні використовуються відповідно до Положення №153, Законів України «Про банки і банківську діяльність», «Про акціонерні товариства» та нормативно-правових актів Національного банку України (далі - Національний банк) з питань корпоративного управління в банках.

4. Види винагород, порядок виплати винагороди та компенсацій

4.1. Членам Наглядової ради виплачується винагорода за здійснення ними повноважень, виконання функцій і обов'язків члена Наглядової ради Банку, які визначені Законами України «Про акціонерні товариства», «Про банки і банківську діяльність», іншими нормативно-правовими актами України, Статутом АТ «АКБ «КОНКОРД», Положенням про Наглядову раду АТ «АКБ «КОНКОРД», іншими внутрішніми нормативними документами Банку відповідно до умов цивільно-правових договорів, трудових договорів (контрактів), що укладаються з ними. Умови таких договорів затверджуються рішенням Загальних зборів акціонерів.

4.2. Система винагороди членів Наглядової ради передбачає фіксовані та змінні складові винагороди:

4.2.1. Членам Наглядової ради виплачується фіксована винагорода за виконання ними посадових обов'язків.

Розмір фіксованої винагороди має бути достатнім для того, щоб Банк мав змогу реалізувати своє право не виплачувати змінну винагороду (у тому числі витребувати повернення вже виплаченої змінної винагороди), якщо не виконуються умови, дотримання яких є необхідним для такої змінної винагороди. Ключовим критерієм достатності фіксованої винагороди є її відповідність професійному досвіду, визначеним функціональним обов'язкам особи та рівню її відповідальності.

4.2.2. Членам Наглядової ради виплачується змінна винагорода (у разі її запровадження), яка ґрунтується виключно на виконанні членами Наглядової ради функцій

**Положення про винагороду
членів Наглядової ради
АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
«АКЦІОНЕРНИЙ КОМЕРЦІЙНИЙ БАНК «КОНКОРД»**

контролю, моніторингу та інших функцій, віднесених до компетенції Наглядової ради законодавством України, і досягненні пов'язаних із цими функціями цілей та не пов'язана чи залежна від досягнення Банком позитивних показників діяльності.

Виплата частини змінної винагороди може бути відстрочена на певний період, який визначається Загальними зборами акціонерів. Частка змінної винагороди, яка має бути відстрочена, визначається Загальними зборами акціонерів.

Загальні збори акціонерів мають право прийняти рішення щодо:

- виплати змінної винагороди частково, відстрочення її виплати, скорочення/скасування її виплати;
- повернення вже сплаченої змінної винагороди (у разі її сплати на підставі інформації, яка згодом виявилася неправильно/недостовірною) та встановлення строку такого повернення.

4.3. Структура винагороди (види фіксованої та змінної винагороди), визначення розміру винагороди, порядок розрахунку винагороди (окремо щодо кожного виду фіксованої та змінної винагороди) затверджується рішенням Загальних зборів акціонерів.

4.4. Виплата фіксованої винагороди членам Наглядової ради Банку здійснюється з дати їх обрання на посаду на підставі цивільно-правових договорів та трудових договорів (контрактів), що укладаються з ними.

4.5. Виплата членам Наглядової ради змінної частини винагороди (в тому числі премій та інших заохочувальних витрат) проводиться членам Наглядової ради Банку лише на підставі окремого рішення Загальних зборів акціонерів за результатами проведення оцінки ефективності діяльності Наглядової ради в цілому та кожного її члена окремо.

4.6. Грошова винагорода членам Наглядової ради виплачується у національній валюті України у безготівковому порядку. Сума винагороди членів Наглядової ради Банку підлягає оподаткуванню відповідно до діючого законодавства України. Винагорода виплачується після утримання усіх податків і зборів (обов'язкових платежів), визначених законодавством України за кожний розрахунковий період, у відповідності до внутрішніх нормативних документів Банку.

4.7. При укладанні з членом Наглядової ради трудового договору (контракту), виплата винагороди здійснюється в загальному порядку, передбаченому для співробітників Банку.

4.8. При укладанні з членом Наглядової ради цивільно-правового договору (контракту), виплата винагороди здійснюється щомісяця, протягом 10 (десяти) робочих днів з дати підписання уповноваженими представниками сторін договору Акту наданих послуг щодо здійснення повноважень члена Наглядової ради, шляхом перерахування грошових коштів на поточний рахунок члена Наглядової ради, зазначений в акті.

4.9. Члену Наглядової ради (незалежному директору) у період виконання ним своїх обов'язків можуть компенсуватись витрати, пов'язані із виконанням обов'язків члена Наглядової ради на підставі відповідного завдання Наглядової ради (з зазначенням поставлених завдань й очікуваних результатів і строків виконання) в межах кошторису витрат (з зазначенням переліку витрат члена Наглядової ради, які будуть ним понесені у зв'язку з виконанням обов'язків члена Наглядової ради із зазначенням їх передбачуваної суми) за підписом Голови Наглядової ради (або особи, що виконує його обов'язки).

**Положення про винагороду
членів Наглядової ради
АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
«АКЦІОНЕРНИЙ КОМЕРЦІЙНИЙ БАНК «КОНКОРД»**

4.10. Компенсації підлягають витрати члена Наглядової ради, пов'язані з виконанням ним своїх функцій, за умови їх документального підтвердження.

4.11. До витрат, які компенсуються, належать: витрати на проїзд, витрати на проживання, витрати, пов'язані з отриманням віз до інших країн (якщо поїздки за кордон необхідні у зв'язку з виконанням функцій члена Наглядової ради), витрати на телефонний зв'язок та інші витрати, пов'язані з виконанням функцій члена Наглядової ради, відповідно до підтверджених документів.

4.12. Витрати члена Наглядової ради компенсуються після утримання всіх податків і зборів, платежів, визначених законодавством, на підставі актів і оригіналів підтверджених документів, які за змістом та формою відповідають установленим законодавством вимогам.

4.13. Витрати члена Наглядової ради компенсуються у національній валюті. Витрати члена Наглядової ради в іноземній валюті перераховуються у національну валюту за офіційним валютним курсом Національного банку України, встановленим на дату здійснення операції.

4.14. Цивільно-правові та трудові договори (контракти), укладені з членами Наглядової ради, діють з моменту їх підписання уповноваженими представниками сторін та до моменту закінчення строку повноважень, на який обрано члена Наглядової ради Загальними зборами акціонерів Банку.

4.15. Цивільно-правовими та трудовими договорами (контрактами), укладеними з членами Наглядової ради, не передбачається додаткових виплат у зв'язку із припиненням повноважень та закінченням строку дії відповідного договору (контракту), у тому числі достроковим.

4.16. У разі прийняття Загальними зборами акціонерів рішення про зміну розміру чи порядку виплати винагороди діючим членам Наглядової ради, Банк має укласти новий договір або договір про внесення змін до цивільно-правових/трудова договорів (контрактів), укладених з членами Наглядової ради.

4.17. У випадку дострокового припинення повноважень члена Наглядової ради Банку, розмір його винагороди розраховується пропорційно фактичному терміну здійснення повноважень за звітній період.

5. Інші види винагород

5.1. Система винагороди не передбачає:

- здійснення негрошового стимулювання;
- реалізацію політики додаткового пенсійного забезпечення або виплату винагороди в разі дострокового виходу на пенсію членів Наглядової ради Банку;
- здійснення виплат по звільненню.

5.2. Банк не надає будь-які персональні позики членам Наглядової ради.

6. Звіт про винагороду членів Наглядової ради Банку

6.1. За результатами фінансового року складається Звіт про винагороду членів Наглядової ради Банку, що затверджується Загальними зборами акціонерів Банку за поданням Наглядової ради Банку після попереднього розгляду Наглядовою радою Банку.

6.2. Під час складання Звіту про винагороду членів Наглядової ради Банку Наглядова рада аналізує, зокрема, відповідність політики винагороди членів Наглядової

**Положення про винагороду
членів Наглядової ради
АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
«АКЦІОНЕРНИЙ КОМЕРЦІЙНИЙ БАНК «КОНКОРД»**

ради Банку вимогам цього Положення, наявність конфлікту інтересів, а також здійснює, за необхідності, заходи, спрямовані на уникнення конфлікту інтересів та управління ними.

6.3. Звіт про винагороду членів Наглядової ради Банку має відповідати вимогам, встановленим Національним банком України, та надавати інформацію щодо винагороди, отриманої членами Наглядової ради за звітний фінансовий рік, особливостей застосування Банком політики винагороди у попередньому фінансовому році, інформацію про ефективність виконання кожним членом Наглядової ради Банку своїх функцій.

6.4. Звіт про винагороду членів Наглядової ради Банку має містити, зокрема, інформацію щодо:

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

2) строків фактичної виплати винагороди, їх відповідності Положенню;

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

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

6) учасників 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 Положенням, а також пояснення причин такого відхилення та конкретних елементів Положення, щодо яких відбулося відхилення, якщо такі відхилення були протягом звітнього року;

9) виявлених Банком порушень умов Положення (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;

13) іншої інформації, яка вимагається відповідно до вимог, встановлених Національним банком України.

6.5. Звіт про винагороду членів Наглядової ради Банку містить відомості в обсягах, передбачених цим Положенням та Положенням №153. Відомості про винагороду підлягають оприлюдненню в обсягах, передбачених цим Положенням та Положенням №153.

**Положення про винагороду
членів Наглядової ради
АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
«АКЦІОНЕРНИЙ КОМЕРЦІЙНИЙ БАНК «КОНКОРД»**

Звіт про винагороду членів Наглядової ради Банку розміщується на власному веб - сайті Банку протягом 15 робочих днів із дня його затвердження Загальними зборами акціонерів Банку із забезпеченням можливості його перегляду.

Банк забезпечує кожному акціонеру доступ до Звіту про винагороду членів Наглядової ради Банку у порядку, передбаченому Законом України «Про акціонерні товариства».

7. Прикінцеві положення

7.1. Це Положення набуває чинності з дати його затвердження Загальними зборами акціонерів.

7.2. Положення може бути змінено та/або доповнено лише за рішенням Загальних зборів акціонерів Банку.

7.3. Зміни та доповнення до цього Положення затверджуються Загальними зборами акціонерів та оформляються викладенням Положення у новій редакції. З дати набрання чинності нової редакції Положення припиняється дія попередньої редакції.

7.4. 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 суперечить законодавству України, нормативно-правовим актам Національного банку України або Статуту Банку.