АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «СКАЙ БАНК»

ЗАТВЕРДЖЕНО
Загальними зборами акціонерів
АТ «СКАЙ БАНК»
протокол № 4
від « 25 » квітня 2019 року

ПОЛОЖЕННЯ
ПРО ВИНАГОРОДУ ЧЛЕНІВ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «СКАЙ БАНК»

(НОВА РЕДАКЦІЯ)

м. Київ, 2019

Зміст

Розділ 1.ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ…….3
Розділ 2. ПРИНЦИПИ ФОРМУВАННЯ ПОЛІТИКИ ВИНАГОРОДИ..3
Розділ 3.ПОРЯДОК ВСТАНОЛЕННЯ ТА ВИЗНАЧЕННЯ РОЗМІРУ ВИНАГОРОДИ ЧЛЕНАМ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ……4
Розділ 4. ПОРЯДОК КОМПЕНСАЦІЇ ВИТРАТ……..6
Розділ 5. ЗВІТ ПРО ВИНАГОРОДУ ЧЛЕНІВ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ…7
Розділ 6. ПРИКІНЦЕВІ ПОЛОЖЕННЯ……8

1. ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ

1.1. Положення про винагороду членів Наглядової ради АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «СКАЙ БАНК» (далі - Положення), розроблено відповідно до чинного законодавства України, Статуту АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «СКАЙ БАНК» (далі - Банк).

1.2. Положення затверджується Загальними зборами акціонерів Банку (далі – Загальні збори) і може бути змінено та доповнено лише Загальними зборами.

1.3. Банк, як акціонерне товариство, користується результатами діяльності членів Наглядової ради, внаслідок чого члени Наглядової ради отримують право на оплату цієї діяльності.

1.4. Впровадження Положення спрямовано на стимулювання результативності та ефективності роботи членів Наглядової ради Банку (далі - Наглядова рада), через підвищення матеріальної зацікавленості в підсумках своєї діяльності, а також відповідності винагороди цілям, бізнес-стратегії розвитку, довгостроковим інтересам і стабільності Банку, забезпеченню виконання основних напрямків діяльності Банку, прийнятих Загальними зборами.

1.5. Цим Положенням встановлюються основні принципи формування політики винагороди Голови та членів Наглядової ради за виконання ними своїх повноважень, визначається порядок виплати винагороди, а також встановлюються умови оплати послуг та компенсації витрат (проїзду, проживання тощо).

1.6. Члени Наглядової ради мають право на винагороду, оплату послуг та компенсацію витрат, пов’язаних із виконанням ними функцій, відповідно до умов, визначених у цивільно-правовому (трудовому) договорі з членом Наглядової ради (Контракті), (далі – Договір), що затверджується Загальними зборами.

1.7 Це Положення узгоджується з Політикою винагороди в АКЦІОНЕРНОМУ ТОВАРИСТВІ «СКАЙ БАНК»» і є частиною цієї Політики.

1.8. Положення є внутрішнім нормативним документом, дотримання вимог та умов якого є обов’язковим для працівників структурних підрозділів Банку, задіяних у підготовці проектів цивільно-правових (трудових) договорів з членами Наглядової ради, забезпеченню нарахування та виплати винагороди, складанню звітності Банку тощо.

2. ПРИНЦИПИ ФОРМУВАННЯ ПОЛІТИКИ ВИНАГОРОДИ

2.1. Розміри винагород Голови та членів Наглядової ради Банку за виконання ними своїх повноважень залежать від результатів фінансово-господарської діяльності Банку, його прибутковості, виконання Банком стратегії та бізнес-плану, економічних нормативів Національного Банку України, ефективного функціонування в Банку системи управління ризиками та бізнес-процесів, а також особистого вкладу кожного члена Наглядової ради в діяльність Банку, в тому числі за:
- високий професіоналізм;
- здатність приймати раціональні рішення;
- ініціативність;
- організаторські здібності;
- націленість на результат;

- оперативність дій;
- інші показники, за необхідності.

2.2. Розміри винагород Голови та членів Наглядової ради Банку залежать також від їх кваліфікації, досвіду роботи у фінансово-банківській системі, інтенсивності та складності виконуваних ними функцій.

2.3. Принципи формування політики винагороди Голови та членів Наглядової ради:
2.3.1. Винагорода має бути справедливою і зваженою компенсацією членам Наглядової ради за їх діяльність в інтересах Банку;
2.3.2. Структура винагороди повинна бути прозорою і доступною для розуміння акціонерів та має бути співвіднесена з довгостроковими інтересами Банку.
2.3.3. Розмір та форма винагороди, що виплачується членам Наглядової ради, може відрізнятись, з урахуванням впливу факторів, визначених у п.2.1 та 2.2. цього Положення.
2.3.4. Голова та члени Наглядової ради можуть виконувати свої обов'язки також безоплатно.
2.3.5. Оплата діяльності членів Наглядової ради здійснюється за рахунок бюджету Банку.
2.3.6. Винагорода членам Наглядової ради може включати фіксовані, додаткові та одноразові складові.

2.4. Політика винагороди членів Наглядової ради націлена на:
- заохочення високих індивідуальних результатів діяльності;
- формування відповідальності за досягнення колективних та корпоративних цілей, а також за прийняті протягом відповідних періодів ризики і результати такого прийняття;
- формування стандартів поведінки і роботи, основаних на корпоративних цінностях, що відповідають корпоративній культурі Банку;
-забезпечення та сприяння ефективному управлінню ризиками, досягнення стратегічних цілей Банку.

3. ПОРЯДОК ВСТАНОЛЕННЯ ТА ВИЗНАЧЕННЯ РОЗМІРУ ВИНАГОРОДИ ЧЛЕНАМ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ

3.1. Розміри винагород та умови їх виплати Голові та членам Наглядової ради Банку встановлюються Загальними зборами акціонерів Банку у відповідності до Статуту Банку, чинного законодавства України та цього Положення.

3.2. Винагорода Голові та членам Наглядової ради Банку встановлюється у фіксованому розмірі у Договорі, який укладається з Головою та з кожним членом Наглядової ради. Такий Договір від імені Банку підписується Головою Правління чи іншою уповноваженою Загальними зборами акціонерів особою на умовах, затверджених рішенням Загальних зборів.

3.3. Договір може бути як оплатним, так і безоплатним. Встановлення та виплата будь-яких змінних складових винагород Голові та членам Наглядової ради Банку цим Положенням не передбачається.

3.4. Виплата винагороди здійснюється з дати обрання членів Наглядової ради з урахуванням умов, викладених у Договорі.

3.5. Виплата винагороди Голові та членам Наглядової ради Банку припиняється з дати припинення виконання ними своїх повноважень у відповідності до Статуту Банку та чинного законодавства України. Сплачена винагорода за виконання обов'язків Голови та членів Наглядової ради поверненню до Банку не підлягає.

3.6. У випадку дострокового припинення повноважень члена Наглядової ради, розмір його винагороди розраховується пропорційно фактичному терміну здійснення функцій члена Наглядової ради за звітний період.

3.7. У разі прийняття рішення Загальними зборами акціонерів про зміну розміру винагороди, або порядку її виплати членам Наглядової ради, укладається новий Договір або договір про внесення змін до діючого Договору.

3.8. Винагорода Голові та членам Наглядової ради Банку виплачується у національній валюті України шляхом безготівкового перерахування коштів на їх поточні рахунки з урахуванням п.3.9 цього Положення. Витрати на сплату винагороди членам Наглядової ради розглядаються як оплата їх послуг і відноситься на витрати Банку.

3.9. Виплата винагороди, оплата послуг та компенсація витрат членам Наглядової ради, які є нерезидентами, здійснюється з урахуванням вимог законодавства України, що регулює обіг іноземної валюти в Україні.

3.10. Винагорода виплачується після утримання всіх податків і зборів (обов’язкових платежів), визначених законодавством України, за кожен календарний місяць у розмірі, встановленому в Договорі, за винятком першого місяця дії Договору, коли член Наглядової ради отримує частину такої винагороди за місяць пропорційно періоду часу його залучення до виконання своїх функцій та з урахуванням п.3.13 цього Положення.

3.11. Винагорода Голові та членам Наглядової ради виплачується в строки, зазначені в укладених з ними Договорах, на підставі актів виконання обов’язків члена Наглядової ради, що підписуються між ними та Головою Правління або уповноваженою особою Банку.

3.12. Договір з членом Наглядової ради передбачає: предмет договору, строк дії, загальні вимоги та визначення; права та обов'язки сторін; розмір винагороди; зміни, припинення та порядок розірвання Договору; відповідальність та інші умови.

3.13. Договір з членом Наглядової ради включає основні умови щодо оплати винагороди:
- якщо на дату підписання Договору член Наглядової ради не надав відповідні документи, які відповідно до законодавства України є обов’язковими для укладання Договору, то до моменту отримання та надання членом Наглядової ради реєстраційного номеру облікової картки платника податків у відповідності з чинним законодавством України нарахування та виплата винагороди за цим Договором не здійснюється та, відповідно, не має об’єкту оподаткування;
- Банк зобов’язаний сплачувати щомісячно/щоквартально (визначається у заяві), не пізніше останнього робочого дня місяця/кварталу винагороду, починаючи з дня отримання письмової заяви з доданою до неї належним чином засвідченою копією картки платника податків з реєстраційним номером облікової картки платника податків, а також з реквізитами відкритого банківського рахунку;
- винагорода виплачується Банком на банківський рахунок члена Наглядової ради відповідно до Договору. У випадку зміни реквізитів свого рахунку член Наглядової ради повинен негайно повідомити про це Банк;
- Банк виступає податковим агентом та сплачує всі обов’язкові податки та платежі відповідно до чинного законодавства України.

3.14. Якщо виплата винагороди припадає на вихідний чи святковий день, то вона може бути виплачена напередодні такого дня.

3.15. Якщо Договір з членом Наглядової ради є безоплатним, то такий Договір, як і оплатний, може передбачати компенсацію витрат, пов'язаних з виконанням функцій члена Наглядової ради на період дії Договору.

3.16. Загальні збори акціонерів можуть прийняти рішення про виплату додаткової винагороди члену Наглядової ради, розмір якої визначається в залежності від загальних доходів Банку за даними останньої річної фінансової звітності, особистого вкладу члена Наглядової ради тощо.

3.17. Додаткова винагорода може встановлюватись окремим рішенням Загальних зборів та може виплачуватись:
- члену Наглядової ради за виконання функцій Голови Наглядової ради;
- члену Наглядової ради, який бере участь у роботі Комітетів Наглядової ради, у разі їх створення тощо;
- члену Наглядової ради за виконання функцій секретаря Наглядової ради.
- члену Наглядової ради за інтенсивність праці, важливості та складності виконуваних ним функцій, високий професіоналізм, значний вклад в досягнення стратегічних цілей тощо.

3.18. Банк може здійснювати одноразові заохочувальні виплати членам Наглядової ради у разі, якщо маються в наявності свідчення (інформація) позитивного впливу рішень, прийнятих Наглядовою радою на досягнуті результати діяльності Банку за підсумками фінансового року. Відповідна інформація викладається у звіті Наглядової ради Загальним зборам. Розмір додаткової винагороди (одноразових заохочувальних виплат) членам Наглядової ради встановлюється рішенням Загальних зборів.

3.19. Голова Наглядової ради не має права зменшувати/збільшувати встановлений рішенням Загальних зборів акціонерів розмір фіксованої винагороди членам Наглядової ради та інших видів винагород.

4. ПОРЯДОК КОМПЕНСАЦІЇ ВИТРАТ

4.1.Компенсації підлягають витрати членів Наглядової ради, пов'язані з виконанням ними своїх повноважень, за умови їх документального підтвердження відповідно до законодавства України, внутрішніх документів Банку.

4.2. До витрат, які компенсуються в порядку і розмірах, визначених чинним законодавством України, належать:
- витрати у зв'язку із відрядженнями, відповідно до Розпорядження Голови Наглядової ради, які можуть включати добові за час перебування у відрядженні, вартість проїзду до місця призначення, у місті призначення і назад у всіх видах транспорту; витрати на проживання у готелі тощо протягом часу для участі у Загальних зборах, засіданнях, конференціях, семінарах, нарадах, форумах, представництва інтересів Банку перед третіми особами, у тому числі за межами України тощо; витрати, пов'язані з отриманням віз до інших країн (якщо поїздки до інших країн пов'язані із виконанням функцій члена Наглядової ради);
- витрати, пов'язані з відправленням службової кореспонденції, за користування мобільним зв'язком, транспортом та іншим майном Банку;
- витрати, пов'язані з консультаціями фахівців та інші обґрунтовані витрати члена Наглядової ради, які пов'язані з виконанням ним своїх повноважень.

4.3.Умови Договору можуть містити обмеження щодо компенсації витрат в межах кожної з витрат, зазначених у п.4.2 цього Положення.

4.4. Витрати членів Наглядової ради компенсуються після вирахування всіх податків і зборів (обов'язкових платежів), визначених законодавством України на підставі актів, оригіналів підтвердних документів тощо, які за змістом і формою повинні відповідати встановленим законодавством України вимогам, та на умовах, визначених у Договорі.

4.5. Витрати членів Наглядової ради компенсуються у національній валюті України. Витрати членів Наглядової ради, понесені у іноземній валюті, перераховуються у валюту України відповідно до законодавства України.

4.6. Банк може компенсувати витрати включно з банківськими комісіями, які були сплачені членом Наглядової ради у зв'язку із здійсненням витрат, визначених у п.4.2. цього Положення.

5. ЗВІТ ПРО ВИНАГОРОДУ ЧЛЕНІВ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ

5.1. Звіт про винагороду членів Наглядової ради складається за результатами кожного фінансового року, який виноситься для затвердження на річні Загальні збори акціонерів Банку.

5.2. Вимоги до змісту звіту про винагороду Голови та членів Наглядової ради Банку визначаються нормативно-правовими актами Національного банку України та іншим законодавством України.

5.3. Звіт про винагороду має містити інформацію про ефективність виконання кожним членом Наглядової ради своїх функцій, включаючи інформацію про:
- фактичну присутність на засіданнях Наглядової ради і причини відсутності;
- рішення, від прийняття яких член Наглядової ради відмовився, оскільки конфлікт інтересів не дав змоги повною мірою виконати свої обов'язки без шкоди для інтересів Банку, його вкладників та акціонерів;
- рішення про операції з пов'язаними особами, прийняті за підтримки члена Наглядової ради;
- несвоєчасне або неналежне виконання зобов'язань перед Банком пов'язаними з Банком особами, рішення щодо операцій з якими було прийнято за підтримки члена Наглядової ради;
- підтверджені факти неприйнятної поведінки члена Наглядової ради (уключаючи повідомлені конфіденційним шляхом), та вжиті за результатами розслідування заходи;
- наявність обґрунтування щодо виплати/відстрочення/зменшення/повернення додаткової частини винагороди члена Наглядової ради, які були визначені рішенням Загальних зборів.

5.4. Звіт про винагороду Голови та членів Наглядової ради мають надавати інформацію щодо винагороди, яка ними була отримана (в тому числі колишніми) за звітній фінансовий рік, а також щодо особливостей застосовування Банком Політики винагороди у попередньому фінансовому році.

5.5. У звіті про винагороду зазначається періодичність сплати винагороди Голові та членам Наглядової ради Банку, її відповідність цьому Положенню і прийнятим рішенням Загальних зборів акціонерів Банку та укладеним з Головою та членами Наглядової ради Договорам щодо розмірів та умов її виплати, вплив цієї винагороди на бізнес-стратегію Банку та його довгострокові інтереси і стабільність, а також інша інформація у відповідності до чинного законодавства України.

6. ПРИКІНЦЕВІ ПОЛОЖЕННЯ

6.1. Це Положення набуває чинності з дня затвердження Загальними зборами акціонерів Банку.

6.2. Зміни та/або доповнення до цього Положення затверджуються Загальними зборами акціонерів та оформляються викладенням Положення в новій редакції. Прийняття нової редакції Положення, якщо в ньому не передбачено інше, зупиняє дію попереднього документу.

6.3. У разі невідповідності будь-якої частини цього Положення діючому законодавству України, це Положення діятиме лише в тій частині, яка не суперечитиме чинному законодавству України.

Голова Загальних зборів (підпис) **Р. У. Галієв**