

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «СКАЙ БАНК»

ЗАТВЕРДЖЕНО

Загальними зборами акціонерів

АТ «СКАЙ БАНК»

протокол № 3 від 20 грудня 2018 року

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

м. Київ

Зміст

1. ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ.....	3.
2. ОПЛАТА ВИНАГОРОДИ.....	4.
3. КОМПЕНСАЦІЯ ВИТРАТ.....	5.
4. ПРИКІНЦЕВІ ПОЛОЖЕННЯ.....	6.

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). Вимоги до Положення встановлюються Національним банком України.
- 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 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. Положення визначає порядок виплати винагороди членам Наглядової ради Банку (далі – Наглядова рада), за їхню діяльність при виконанні функцій Голови та членів Наглядової ради, а також встановлює умови оплати послуг та компенсації витрат членам Наглядової ради (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. Виплата винагороди здійснюється з дати обрання членів Наглядової ради з урахуванням умов, викладених у Договорі та який від імені Банку підписується особою, уповноваженою Загальними зборами – Головою Правління Банку, або особою, що виконує його обов'язки.
- 1.8. 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.
- 1.9. Звіт про винагороду членів Наглядової ради затверджується рішенням Загальних зборів.
- 1.10. Відповідно до вимог законодавства України Наглядова рада щороку повинна готувати звіт про свою роботу. Звіт Наглядової ради Банку є окремою складовою частиною річного звіту товариства та підлягає оприлюдненню відповідно до вимог законодавства України, передбачених для порядку та строків оприлюднення річного фінансового звіту.
- 1.11. У звіті відображається оцінка роботи Наглядової ради, яка повинна включати: оцінку її складу, структури та діяльності як колегіального органу; оцінку компетентності та ефективності кожного члена ради, включаючи інформацію про його діяльність як посадової особи інших юридичних осіб або іншу діяльність - оплачувану і безоплатну; оцінку

незалежності кожного з незалежних членів Наглядової ради; оцінку компетентності та ефективності тощо кожного з комітетів ради (в разі їх створення); оцінку виконання Наглядовою радою поставлених цілей; інформацію про внутрішню структуру Наглядової ради, процедури, що застосовуються при прийнятті нею рішень тощо.

1.12. Організацію проведення щорічної оцінки кваліфікації, незалежності результатів діяльності, результативності та ефективності діяльності кожного члена Наглядової ради забезпечує Голова Наглядової ради.

1.13. Положення є актом внутрішнього регулювання, 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. ОПЛАТА ВИНАГОРОДИ

2.1. Розмір фіксованої винагороди Члени Наглядової ради за виконання ними своїх функцій зазначається у Договорі між членом Наглядової ради та Банком. У разі укладання з членом Наглядової ради цивільно – правового договору, такий Договір може бути як оплатним, так і безоплатним.

2.2. 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.

2.3. 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.

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

2.5. Винагорода виплачується після утримання всіх податків і зборів (обов'язкових платежів) визначених законодавством України за кожен календарний місяць у розмірі встановленому у 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.2.3. р. 2 цього Положення.

- 2.6. Винагорода виплачується у національній валюті України з урахуванням п.1.8. р.1 цього Положення. Витрати на сплату винагороди членам Наглядової ради розглядається як оплата їх послуг і відноситься на витрати Банку
- 2.7. 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.
- 2.8. 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.
- 2.9. У разі прийняття рішення Загальними зборами про зміну розміру чи порядку виплати винагороди діючим членам Наглядової ради, Банк має укласти із членом Наглядової ради новий чи додатковий договір про зміну цивільно-правового чи трудового договору (контракту), укладеного між Банком та членом Наглядової ради.
- 2.10. Додаткова винагорода може встановлюватись окремим рішенням Загальних зборів та 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.
- 2.11. 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 Загальними зборами.
- 2.12. У випадку дострокового припинення повноважень члена Наглядової ради, розмір його винагороди розраховується пропорційно фактичному терміну здійснення функцій члена Наглядової ради за звітний період.

3. КОМПЕНСАЦІЯ ВИТРАТ

- 3.1. Компенсації підлягають витрати членів Наглядової ради, пов'язані з виконанням ними своїх функцій, за умови їх документального підтвердження відповідно до законодавства України, внутрішніх документів Банку.
- 3.2. 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 за користування мобільним зв'язком, транспортом та іншим майном Банку;

- інші обґрунтовані витрати члена Наглядової ради, які пов'язані з виконанням ним своїх функцій.

3.3. Умови Договору можуть містити обмеження щодо компенсації витрат в межах кожної з витрат, зазначених у п.3.2. п.3 цього Положення.

3.4. 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.

3.5. 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.

3.6. Банк може компенсувати витрати включно з банківськими комісіями, які були сплачені членом Наглядової ради у зв'язку із здійсненням витрат, визначених у п.3.2. п.3 цього Положення.

4. ПРИКІНЦЕВІ ПОЛОЖЕННЯ

4.1. Це Положення набуває чинності з дня затвердження Загальними зборами.

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

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

Голова Загальних зборів



Р.У.Галієв