



АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «СКАЙ БАНК»

ЗАТВЕРДЖЕНО

Рішенням Наглядової ради

АТ «СКАЙ БАНК»

Протокол №14 від 28.03.2022 р.

**ПОЛОЖЕННЯ
ПРО ВИНАГОРОДУ ГОЛОВИ, ЧЛЕНІВ ПРАВЛІННЯ, ВПЛИВОВИХ ОСІБ
АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
«СКАЙ БАНК»**

(НОВА РЕДАКЦІЯ)

ДОКУМЕНТУ

Назва:	Положення про винагороду Голови, членів Правління, впливових осіб АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «СКАЙ БАНК»		
Анотація:	Документ встановлює основні принципи формування політики винагороди Голови та членів Правління, впливових осіб Банку за виконання ними своїх повноважень, визначається система винагороди Голови та членів Правління, впливових осіб Банку, порядок виплати винагороди, а також встановлюються умови оплати послуг та компенсації витрат (проїзду, проживання тощо).		
Сфера застосування:	Обов'язковий до виконання працівниками АТ «СКАЙ БАНК»		
Визначення доступності:	Загальнодоступний («Без грифу»)		
Власник процесу:	Управління персоналом		
Підрозділ розробник	Відділ загальнобанківської методології департаменту стратегічного розвитку		
Автор:	Начальник Відділу загальнобанківської методології департаменту стратегічного розвитку Грозь О.А.		
Рішення про затвердження та введення в дію			
Історія документа (нова редакція/зміни)	Версія	№ та дата затвердження	Стислий зміст документа (змін)
Нова редакція	1.0	Протокол Наглядової ради № 12 від 30.03.2021	Перша версія. На виконання вимог Положення про вимоги до положень і звітів про винагороду членів наглядової ради та правління банку, затвердженого постановою Правління НБУ від 30.11.2020 №153, із змінами і доповненнями
Нова редакція	2.0		Внесено зміни на виконання вимог Постанови НБУ «Про внесення змін до деяких нормативно-правових актів Національного банку України» від 15.12.2021 №141, а саме регламентовано основні принципи формування політики винагороди впливових осіб Банку за виконання ними своїх повноважень, визначено систему винагороди впливових осіб Банку, порядок виплати винагороди, а також встановлюються умови оплати послуг та компенсації витрат (проїзду, проживання тощо) впливовим особам Банку.

ЗМІСТ

1. ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ.....	4
2. ПОРЯДОК ВСТАНОВЛЕННЯ, ВИЗНАЧЕННЯ РОЗМІРУ ВИНАГОРОДИ ТА ЇЇ ВИПЛАТИ ГОЛОВІ ТА ЧЛЕНАМ ПРАВЛІННЯ, ВПЛИВОВИМ ОСОБАМ БАНКУ	5
3. ПОРЯДОК КОМПЕНСАЦІЇ ВИТРАТ	6
4. ЗВІТ ПРО ВИНАГОРОДУ ГОЛОВИ ТА ЧЛЕНІВ ПРАВЛІННЯ, ВПЛИВОВИХ ОСІБ БАНКУ	7
5. ЗАКЛЮЧНІ ПОЛОЖЕННЯ.....	8

1. ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ

1.1. Положення про винагороду Голови, членів Правління, впливових осіб АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «СКАЙ БАНК» (далі - Положення) розроблено відповідно до чинного законодавства України, зокрема до Положення про політику винагороди в банку, затвердженого Постановою Правління Національного банку України № 153 від 30.11.2020, із змінами і доповненнями (далі – Положення №153), Статуту АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «СКАЙ БАНК» (далі - Банк) з метою стимулювання результативності та ефективності роботи Голови та членів Правління, впливових осіб¹ Банку 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, прийнятих Загальними зборами та Наглядовою радою Банку.

1.2. Цим Положенням встановлюються основні принципи формування політики винагороди Голови та членів Правління, впливових осіб Банку за виконання ними своїх повноважень, визначається система винагороди Голови та членів Правління, впливових осіб Банку, порядок виплати винагороди, а також встановлюються умови оплати послуг та компенсації витрат (проїзду, проживання тощо).

1.3. Це Положення узгоджується з Політикою винагороди в АКЦІОНЕРНОМУ ТОВАРИСТВІ «СКАЙ БАНК». 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 Головою та членами Правління, забезпеченню нарахування та виплати винагороди, складанню звітності Банку тощо.

1.4. Терміни та скорочення, що зазначені в цьому Положенні, використовуються відповідно до Положення № 153, Законів України "Про банки і банківську діяльність", "Про акціонерні товариства" та нормативно-правових актів Національного банку України з питань корпоративного управління в банку.

1.5. Положення затверджується Наглядовою радою. 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 та зміни до нього.

1.6. Наглядова рада здійснює розроблення, періодичний перегляд, контроль за дотриманням вимог цього Положення, а також здійснює заходи, спрямовані на уникнення конфліктів інтересів та управління ними. Положення переглядається за необхідністю, але не рідше одного разу на рік.

1.7. Банк розміщує Положення про винагороду/зміни до редакції на власній вебсторінці протягом 15 робочих днів із дня їх затвердження/внесення до них змін із забезпеченням можливості їх перегляду.

1.8. Контроль за проведенням нарахувань винагороди, а також заохочувальних та компенсаційних виплат покладається на керівника Управління персоналом.

1.9. У разі необхідності, на підставі рішення Наглядової ради Банку, проводиться незалежна зовнішня оцінка виплати винагороди в Банку.

¹ Впливова особа - керівник підрозділу внутрішнього аудиту, головний ризик-менеджер, головний комплаєнс-менеджер, керівник окремого підрозділу із запобігання та протидії легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення, якщо керівник/менеджер не є членом Правління, інша особа, професійна діяльність якої має значний вплив на профіль ризику Банку (крім членів Правління Банку). Перелік працівників Банку, діяльність яких має значний вплив на загальний профіль ризику Банку, визначається відповідно до розділу 3 Політики винагороди Банку.

2. ПОРЯДОК ВСТАНОВЛЕННЯ, ВИЗНАЧЕННЯ РОЗМІРУ ВИНАГОРОДИ ТА ЇЇ ВИПЛАТИ ГОЛОВІ ТА ЧЛЕНАМ ПРАВЛІННЯ, ВПЛИВОВИМ ОСОБАМ БАНКУ

2.1. Винагорода Голови та членів Правління, впливових осіб складається з фіксованої винагороди (посадового окладу) та змінної винагороди (премії за підсумками роботи за рік), інших **заохочувальних** та компенсаційних виплат, а також заходів негрошового стимулювання, величина та умови розрахунку яких встановлюються відповідно до умов індивідуальних контрактів, які визначаються та затверджуються Наглядовою радою Банку шляхом затвердження посадових окладів відповідно штатного розпису Банку та окремих рішень щодо встановлення, нарахування та виплати премії.

2.2. **Фонд оплати праці.** До фонду оплати праці включаються нарахування Голові та членам Правління, впливовим особам Банку у грошовій формі за відпрацьований та невідпрацьований час, який підлягає оплаті, або за виконану роботу незалежно від джерела фінансування цих виплат. До складу фонду оплати праці входить:

- 1) фіксована складова винагороди;
- 2) змінна складова винагороди;
- 3) інші заохочувальні та компенсаційні виплати.

2.2.1. Фіксована складова винагороди Голови та членів Правління, впливової особи, одночасно:

має наперед визначений розмір відповідно до умов цивільно-правового або трудового (контракту), укладеного між Банком та Головою або членом Правління, впливовою особою, або штатного розпису Банку;

відповідає рівню професійного досвіду, місцю Голови або члена Правління, впливової особи в організаційній структурі Банку та 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 Головою та членом Правління, впливовою особою його(її) функцій у Банку;

не стимулює до прийняття ризиків, які не є прийнятними за звичайних умов.

2.2.2. **Змінна винагорода** – складова винагороди Голови та члена Правління, впливової особи, яка не є фіксованою винагородою згідно з цим Положенням та Політикою винагород АТ «СКАЙ БАНК»;

2.2.3. **Інші заохочувальні та компенсаційні виплати** включають винагороди та заохочення, що здійснюються раз на рік або мають одноразовий характер, компенсаційні та інші грошові виплати, які не передбачені чинним законодавством або які провадяться понад встановлені чинним законодавством норми.

2.3. Визначення розміру фіксованої винагороди Голови та членів Правління, впливових осіб Банку здійснюється з врахуванням їх посад, ступеня навантаження, рівня відповідальності та індивідуальної спеціалізації Голови та кожного члена Правління, впливової особи Банку, особливостей професійного досвіду та знань, індивідуальних вмінь та навичок, а також має бути розумно обґрунтованою стосовно аналогічних (або співмірних) ринкових показників розмірів і умов виплати винагороди. Фіксована винагорода Голови та членів Правління, впливових осіб Банку встановлюється у розмірі, достатньому для того, щоб Банк мав змогу реалізувати своє право не виплачувати змінну винагороду та не стимулювати до прийняття ризиків, які не є прийнятними за звичайних умов.

2.4. Змінна винагорода нараховується та виплачується в повному або частковому обсязі відповідно до результатів виконання загальнобанківських та індивідуальних показників, встановлених для Голови та членів Правління, впливових осіб Банку, які затверджуються Наглядовою радою Банку, що забезпечує причинно-наслідковий зв'язок між ефективністю

роботи та змінною частиною винагороди в терміни, визначені рішенням Наглядової ради Банку.

Наглядова Рада, з огляду на результати діяльності та фінансовий стан Банку, має право прийняти рішення щодо виплати змінної винагороди Голові та членам Правління, впливовим особам Банку частково, її відстрочення, скорочення або повного скасування, якщо це обумовлено в індивідуальних контрактах; 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.

2.5. Наглядова рада Банку може переглядати розмір винагороди для Голови та членів Правління, впливових осіб Банку з метою забезпечення ефективного корпоративного управління, управління ризиками, досягнення стратегічних цілей Банку. При прийнятті рішення Наглядовою радою Банку про внесення змін щодо виплати винагороди Голові та членам Правління, впливовим особам Банку, вносяться зміни до штатного розпису Банку.

2.6. Компенсація витрат, понесених Головою та членами Правління, впливовими особами Банку при виконанні ними своїх функціональних обов'язків, здійснюється у випадках прямо передбачених законодавством України та в порядку, визначеному внутрішніми документами Банку.

2.7. Голова та члени Правління, впливові особи Банку можуть отримувати додаткові заохочувальні виплати за рішенням Наглядової ради Банку та відповідно до внутрішньої Політики винагороди Банку.

2.8. Грошова винагорода сплачується в національній валюті України – гривні, шляхом безготівкового переказу на поточні рахунки Голови та членів Правління, впливових осіб Банку, двічі на місяць: аванс та повний розрахунок протягом місяця, за який виплачується винагорода.

2.9. При здійсненні виплати грошової винагороди, Банк із суми винагороди утримує та сплачує всі необхідні податки, збори, обов'язкові платежі, відповідно до законодавства України, що утримуються з виплати доходу фізичним особам.

2.10. Для Голови та кожного члена Правління, впливової особи Банку має визначатися справедлива та відповідна винагорода, яка повинна бути докладно і прозоро визначена політикою Банку щодо винагороди. Наглядова рада Банку регулярно переглядає розмір такої винагороди з урахуванням змін у політиці винагороди і затверджує її.

2.11. Під час визначення винагороди Голові та членам Правління, впливовим особам Банку та змінної частки в структурі винагороди Наглядова рада пов'язує цю змінну частку з виконанням завдань, визначених на довгострокову і короткострокову перспективу.

2.12. Винагорода Голови та членів Правління Банку пов'язується з розподілом обов'язків Голови та кожного члена Правління Банку, ступенем відповідальності та обсягу, у якому результати роботи Банку відповідають запланованим результатам, фінансовому положенню Банку та іншим індексам, що розглядаються як важливі під час проведення оцінки роботи Голови та кожного члена Правління Банку.

3. ПОРЯДОК КОМПЕНСАЦІЇ ВИТРАТ

3.1. Компенсації підлягають витрати Голови та членів Правління, впливових осіб, пов'язані з виконанням ними своїх повноважень, за умови їх документального підтвердження відповідно до законодавства України, внутрішніх документів Банку.

3.2. Рішення щодо компенсації понесених витрат членам Правління Банку приймається Головою Правління в рамках затвердженого Наглядовою радою бюджету.

3.3. До витрат, які компенсуються в порядку і розмірах, визначених чинним законодавством України, належать:

- витрати у зв'язку із відрядженням, 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 робочих очних нарадах Банку, 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 Голови, члена Правління, впливової особи Банку);

- 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 Голови, члена Правління, впливової особи, які пов'язані з виконанням ним своїх повноважень;

- інші витрати, понесені Головою та членами Правління, впливовими особами, при виконанні ними своїх функціональних обов'язків, прямо передбачених законодавством України та в порядку, визначеному внутрішніми документами Банку.

3.4. Умови цивільно правових договорів (контрактів), що укладаються з Головою та членами Правління, можуть містити обмеження щодо компенсації витрат в межах кожної з витрат, зазначених у п.3.2 цього Положення.

3.5. Витрати Голови, членів Правління, впливових осіб 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.

3.6. Витрати Голови та членів Правління, впливових осіб компенсуються у національній валюті України. Витрати Голови та членів Правління, впливових осіб, понесені у іноземній валюті, перераховуються у валюту України відповідно до законодавства України.

3.7. Банк може компенсувати витрати включно з банківськими комісіями, які були сплачені членом Правління, впливовою особою у зв'язку із здійсненням витрат, визначених у п.3.2. цього Положення.

4. ЗВІТ ПРО ВИНАГОРОДУ ГОЛОВИ ТА ЧЛЕНІВ ПРАВЛІННЯ, ВПЛИВОВИХ ОСІБ БАНКУ

4.1. Звіт про винагороду Голови та членів Правління, впливових осіб Банку складається за результатами кожного фінансового року, який виноситься Головою Правління Банку на розгляд та затвердження Наглядовій раді Банку.

4.2. Вимоги до змісту Звіту про винагороду Голови та членів Правління, впливових осіб Банку визначаються нормативно-правовими актами Національного банку України, зокрема Положенням № 153.

4.3. Банк розміщує звіт про винагороду, виплачену Голові та членам Правління, впливовим особам Банку за звітний фінансовий рік, на власній вебсторінці в мережі Інтернет протягом 15 робочих днів із дня їх затвердження Наглядовою радою Банку із забезпеченням можливості їх перегляду.

4.4. Звіт про винагороду має містити інформацію щодо:

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

2) строків фактичної виплати винагороди, їх відповідності цьому Положенню;

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

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 Голові та членам Правління, впливовим особам 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 звітного року;

8) відхилень сум фактичних виплат від сум, що підлягають виплаті згідно з цим Положенням, а також пояснення причин такого відхилення та конкретних елементів Положення, щодо яких відбулося відхилення, якщо такі відхилення були протягом звітного року;

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

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

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

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

13) суми виплат зі звільнення;

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

15) винагороди у формі участі Голови та членів Правління, впливових осіб в програмі пенсійного забезпечення (у разі наявності програми):

- у разі участі в програмі з фіксованими виплатами - щодо змін у запланованих виплатах, що відбулися протягом звітного фінансового року;
- у разі участі в програмі з фіксованими внесками - щодо сплачених Банком внесків стосовно членів Голови та членів Правління, впливових осіб Банку протягом звітного фінансового року.

16) надання Банком протягом звітного фінансового року позик, кредитів або гарантій Голові та членам Правління, впливовим особам (із зазначенням сум і відсоткових ставок).

17) фактичної присутності Голови та члена Правління на засіданнях Правління та його комітетів (у разі їх створення), до складу яких входить Голова та член Правління, або причини його відсутності;

18) підтверджених фактів неприйнятної поведінки Голови/члена Правління (уключаючи ті, що повідомлені конфіденційним шляхом) і вжитих за результатами розслідування заходів у разі наявності впливу таких фактів/заходів на виплату винагороди Голові та члену Правління Банку;

19) наявності/відсутності обґрунтованих підстав щодо виплати/відстрочення/зменшення/повернення змінної винагороди Голови/члена Правління.

20) підтверджених фактів неприйнятної поведінки впливової особи (уключаючи ті, що повідомлені конфіденційним шляхом) і вжитих за результатами розслідування заходів у разі наявності впливу таких фактів/заходів на виплату винагороди впливовій особі;

21) наявності/відсутності обґрунтованих підстав щодо виплати/відстрочення/зменшення/повернення змінної винагороди впливовій(ою) особі(ою).

5. ЗАКЛЮЧНІ ПОЛОЖЕННЯ

5.1. Це Положення набуває чинності з дня затвердження рішенням Наглядової ради Банку, якщо таким рішенням не встановлено інше.

5.2. Зміни та/або доповнення до цього Положення затверджуються рішенням Наглядової ради Банку та оформляються викладенням її в новій редакції. Прийняття нової редакції Положення, припиняє дію попереднього документу.

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