

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «КРЕДИТ ЄВРОПА БАНК»

«ЗАТВЕРДЖЕНО»
Засідання Наглядової ради
АТ «КРЕДИТ ЄВРОПА БАНК»
від «26» жовтня 2022 року
Протокол № 10-22

**ПОЛОЖЕННЯ
ПРО ВИНАГОРОДУ ЧЛЕНІВ ПРАВЛІННЯ ТА
ВПЛИВОВИХ ОСІБ АТ «КРЕДИТ ЄВРОПА БАНК»
(нова редакція)**

м. Київ

2022

ЗМІСТ

1. Загальні положення.....	3
2. Порядок встановлення та виплати винагороди.....	3
3. Компенсація витрат, понесених при виконанні функціональних обов'язків.....	4
4. Звітування про винагороду.....	5
5. Визначення осіб, професійна діяльність яких має значний вплив на профіль ризику банку.....	6
6. Заключні положення.....	6
7. Додаток №1. Звіт про винагороду членів Правління Банку	
8. Додаток №2.Звіт про винагороду впливових осіб Банку	

1. ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ

1.1. Положення про винагороду Членів Правління та впливових осіб АТ «КРЕДИТ ЄВРОПА БАНК» (далі- **Положення**) є внутрішнім нормативним документом АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «КРЕДИТ ЄВРОПА БАНК» (далі - **Банк**), який визначає основні засади запровадженої в Банку системи винагороди Голови, Членів Правління (далі – **Правління**), Впливовим особам (термін «**Впливова особа**» вживається у значенні, визначеному Положення про політику винагороди в банку, затвердженого постановою Правління Національного банку України від 30.11.2020 № 153) спрямований на стимулювання їхньої результативної та ефективної діяльності шляхом встановлення матеріальної зацікавленості у підсумках своєї діяльності.

1.2. Положення розроблене відповідно до законодавства України, Статуту Банку, групової політики материнського банку з питань винагороди з метою регламентації загальних принципів щодо порядку встановлення та виплати винагороди Правлінню та Впливовим особам Банку (далі – **винагорода**), а також вимоги до звіту про винагороду Правління та Впливовим особам Банку (далі – **Звіт**).

1.3. Виплата винагороди Членам Правління та Впливовим особам у розмірі, визначеному індивідуальними трудовими договорами, а також заохочувальних та компенсаційних виплат покладається на Банк.

1.4. Положення затверджується Наглядовою радою Банку та є обов'язковим до виконання Членами Правління, Впливовими особами та іншими працівниками Банку, на яких покладено обов'язки з нарахування та виплати заробітної плати та інших доходів.

1.5. Контроль за виконанням вимог цього Положення покладається на Наглядову раду Банку, яка приймає рішення щодо змін підходів до встановлення винагороди та її розміру, у порядку, який визначений Статутом Банку та цим Положенням.

1.6. Контроль за проведенням нарахувань винагороди, а також заохочувальних та компенсаційних виплат покладається на керівника Відділу людських ресурсів.

2. ПОРЯДОК ВСТАНОВЛЕННЯ ТА ВИПЛАТИ ВИНАГОРОДИ

2.1. Винагорода Членів Правління та 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 трудових договорів.

2.2. Визначення розміру фіксованої винагороди Членів Правління та впливових осіб здійснюється з врахуванням їх посади, ступеня навантаження, рівня відповідальності та індивідуальної спеціалізації кожного Члена Правління та впливових осіб, особливостей професійного досвіду та знань, індивідуальних вмінь та навичок.

2.2.1. Фіксована винагорода має постійний характер і не залежить від результатів діяльності Банку. Коригування фіксованої винагороди може здійснюватися щорічно відповідно до групової політики материнського банку з питань винагороди.

2.2.2. Розмір фіксованої винагороди для кожного з Членів Правління та Впливових осіб встановлюється із урахуванням критеріїв, які застосовує материнський банк. Розмір винагороди Членів Правління та Впливових осіб має бути розумно обґрунтованим стосовно аналогічних (або співмірних) ринкових показників, з прозорими і зрозумілими умовами визначення, нарахування та виплати.

2.2.3. Фіксована винагорода Членів Правління та Впливових осіб встановлюється у

та

Положення про винагороди Членів Правління та Впливових осіб АТ «КРЕДИТ ЄВРОПА БАНК»

розмірі, достатньому для того, щоб Банк мав змогу реалізувати своє право не виплачувати змінну винагороду та нестимулювати до прийняття ризиків, які не є прийнятними за звичайних умов.

2.3. Змінна винагорода Членам Правління нараховується та виплачується в повному або частковому обсязі відповідно до результатів виконання загальнобанківських та індивідуальних показників, встановлених для Членів Правління, що забезпечує причинно-наслідковий зв'язок між ефективністю роботи та змінною частиною винагороди в строки чи терміни, визначені рішенням Наглядової ради та/або в строки чи терміни, що визначені груповою політикою материнського банку з питань винагороди.

2.3.1. Наглядова Рада, з огляду на результати діяльності та фінансовий стан Банку, має право прийняти рішення щодо виплати змінної винагороди Членам Правління частково, її відстрочення, скорочення або повного скасування.

2.4. Змінна винагорода впливовим особам може нараховуватися та виплачуватися в повному або частковому обсязі в строки чи терміни, що визначені груповою політикою материнського банку з питань винагороди.

2.5. Члени Правління та Впливові особи можуть отримувати додаткові заохочувальні виплати за рішенням Наглядової ради Банку та/або відповідно до групової політики материнського банку з питань винагороди.

2.6. Члени Правління та Впливові особи можуть отримувати такі види негрошового стимулювання які передбачені умовами трудових договорів та відповідають груповій політиці материнського банку з питань винагороди.

2.7. Нарахування та виплата фіксованої винагороди проводиться в національній валюті України – гривні, шляхом безготівкового зарахування на поточні рахунки Членів Правління та Впливових осіб, двічі на місяць: аванс та повний розрахунок протягом місяця, за який виплачується винагорода.

2.8. При проведенні нарахування 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.

2.9. Умови виплати при звільненні Членів Правління та/або Впливових осіб, за їх наявності, можуть включатися до умов трудових договорів з Членами Правління або можуть здійснюватися у відповідності до групової політики материнського Банку з питань винагороди.

2.10. В будь-якому разі, розмір змінної винагороди не може перевищувати розміру, зазначеного в груповій політиці материнського банку з питань винагороди .

2.11. Порядок та умови виплати змінної винагороди, форми її виплати (грошова/негрошова) та строки виплати здійснюються відповідно до групової політики материнського банку з питань винагороди.

2.12. Додаткове пенсійне забезпечення (або винагорода в разі дострокового виходу на пенсію) членів Правління та Впливових осіб не надається Банком.

3. КОМПЕНСАЦІЯ ВИТРАТ, ПОНЕСЕНИХ ПРИ ВИКОНАННІ ФУНКЦІОНАЛЬНИХ ОБОВ'ЯЗКІВ

3.1. Компенсація усіх витрат, понесених Головою, Членами Правління, Впливовими особами при виконанні ними своїх функціональних обов'язків, здійснюється в повному обсязі у випадках, прямо передбачених законодавством України та в порядку, визначеному внутрішніми документами Банку.

4. ЗВІТУВАННЯ ПРО ВИНАГОРОДУ

4.1. Звіт Членів Правління, Впливових осіб (далі – Звіт) складається на щорічній основі і надається Головою Правління до затвердження Наглядовій раді у формі згідно з Додатком 1 та Додатком 2 в строки, які забезпечать розміщення інформації у річному звіті Банку.

4.2. В рамках підготовки Звіту відповідальність за підготовку та надання достовірної інформації покладається на таких відповідальних осіб:

Інформація до включення у Звіт	Відповідальний підрозділ
Сукупна величина фіксованої винагороди Членів Правління та Впливових осіб за звітний рік	Відділ людських ресурсів
Сукупна величина змінної винагороди, виплаченої протягом звітного року	
Сукупна величина сум коштів, виплачених Банком як додаткова винагорода за виконання роботи поза межами звичайних функцій протягом звітного року	Відділ людських ресурсів
Сукупна величина суми виплат зі звільнення Членам Правління та Впливовим особам у звітному році	
Сукупна величина грошового еквіваленту суми заходів негрошового стимулювання у звітному році	Головний бухгалтер
Загальна величина суми коштів, виплачених Членам Правління, Впливовим особам протягом звітного року як винагорода пов'язаними з Банком особами	Головний бухгалтер
Середньозважений % досягнення показників, за які проводиться нарахування змінної винагороди	
Підтверджені факти неприйнятної поведінки Членів Правління Банку, Впливових осіб протягом звітного року (включаючи ті, що повідомлені конфіденційним шляхом) та вжиті за результатами розслідування заходи	Відділ комплаєнсу та фінансового моніторингу
Інформація про надання Банком протягом звітного року позик, кредитів або гарантій (із зазначенням сум та % ставок)	
Фактична присутність на засіданнях Правління Банку та комітетів Правління Банку, до складу яких він входить (кількість разів присутності, кількість проведених засідань), і причини відсутності	Корпоративний секретар або особа що виконує його функції
Консолідація інформації Звіту в цілому	
Розміщення Звіту на власній вебсторінці Банку в мережі Інтернет	

4.3. Банк розміщує звіт про винагороду, виплачену Членам Правління та Впливовим особам Банку на власній вебсторінці в мережі Інтернет протягом 15 робочих днів із дня їх затвердження із забезпеченням можливості їх перегляду.

5. Визначення осіб, професійна діяльність яких має значний вплив на профіль ризику банку

5.1. Наглядова рада відповідальна за визначення осіб, професійна діяльність яких має значний вплив на профіль ризику банку. За запитом Наглядової ради, Правління (чи підрозділ комплаєнсу) має надати свої пропозиції щодо визначення осіб, професійна діяльність яких має значний вплив на профіль ризик банку.

5.2. Якісні і кількісні критерії для визначення осіб, професійна діяльність яких має значний вплив на профіль ризику Банку, можуть бути наступні : перевищення розміру виплаченої за рік змінної винагороди в два та більше разів розміру річної фіксованої винагороди тощо. Такі критерії можуть урахувувати потенційний вплив професійної діяльності особи з урахуванням її повноважень і обов'язків на профіль ризику Банку, показники ризику та ефективність діяльності Банку. Критерії враховують усі суттєві види ризиків, на які може наражатися Банк.

5.3. Перелік осіб, професійна діяльність яких має значний вплив на профіль ризику Банку, затверджується Наглядовою радою.

5.4. Перегляд переліку осіб, професійна діяльність яких має значний вплив на профіль ризику Банку, здійснюється один раз на рік.

5.5. Банк надає інформацію щодо визначення осіб, професійна діяльність яких має значний вплив на профіль ризику Банку, та перелік таких осіб Національному банку на його вимогу.

6. ЗАКЛЮЧНІ ПОЛОЖЕННЯ

6.1. Це Положення набуває чинності з моменту його затвердження рішенням Наглядової ради Банку та діє до моменту його скасування.

6.2. Це Положення, а також всі зміни та доповнення до нього невідкладно доводяться до відома Членів Правління та впливових осіб Банку у найбільш ефективний спосіб, зокрема, але не обмежуючись, шляхом надсилання на електронну адресу.

6.3. Зміни та доповнення до цього Положення затверджуються на підставі рішення Наглядової ради Банку. У випадку розбіжностей між цим Положенням та груповою політикою материнського банку з питань винагороди застосовуються положення групової політики материнського банку з питань винагороди.

6.4. Періодична незалежна зовнішня оцінка виплати Винагороди Членам Правління Банку та впливових осіб може проводитись на підставі прийняття окремого рішення Наглядовою радою або акціонера Банку.

6.5. 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 суперечитиме законодавству України, нормативно-правовим актам Національного банку України або Статуту Банку.

та

Положення про винагороди Членів Правління та Впливових осіб АТ «КРЕДИТ ЄВРОПА БАНК»

Додаток №1 до Положення про винагороду Членів Правління та впливових осіб АТ «КРЕДИТ ЄВРОПА БАНК»

**Звіт про винагороду членів Правління Банку
за _____ рік**

№ п/п	Критерії оцінки ефективності	ПІБ Члена Правління	ПІБ Члена Правління	ПІБ Члена Правління
1	Фактична присутність на засіданнях Правління Банку та комітетів Правління Банку, до складу яких він входить (кількість разів присутності, кількість проведених засідань), і причини відсутності			
2	Підтверджені факти неприйнятної поведінки Члена Правління Банку (включаючи ті, що повідомлені конфіденційним шляхом) та вжиті за результатами розслідування заходи			
3	Середньозважений % досягнення показників, за які проводиться нарахування змінної винагороди			

Сукупна величина фіксованої винагороди * (оклад) Членів Правління в 20__ році, в тисячах гривень	Сукупна величина змінної винагороди** (премії) Членів Правління в 20__ році, в тисячах гривень	Сукупна величина сум коштів, виплачених банком як додаткова винагорода за виконання роботи поза межами звичайних функцій Членам Правління в 20__ році, в тисячах гривень	Сукупна величина суми виплат зі звільнення Членам Правління в 20__ році, в тисячах гривень	Сукупна величина грошового еквіваленту суми заходів негрошового стимулювання, наданого Членам Правління в 20__ році, в тисячах гривень	Загальний сукупний розмір Винагороди Членів Правління в 20__ році, в тисячах гривень	Загальна величина суми коштів, виплачених Членам Правління в 20__ році, в тисячах гривень як винагорода пов'язаними з банком особами

* Нарухування та виплата фіксованої винагороди проводиться двічі на місяць: аванс та повний розрахунок протягом місяця, за який виплачується винагорода, що відповідає вимогам Положення про винагороду Членів Правління та впливових осіб АТ «КРЕДИТ ЄВРОПА БАНК» (далі-Положення).

** Нарухування та виплата змінної винагороди проводиться в строки, визначені рішенням Наглядової ради, що відповідає вимогам Положення про винагороду Членів Правління АТ «КРЕДИТ ЄВРОПА БАНК». Інформація включає дані про суму виплат як винагороду за фінансовий рік попередній до звітнього.

Факти використання Банком права на повернення раніше виплаченої змінної винагороди (застосовувалося/не застосовувалося): _____

Протягом звітнього періоду в АТ «КРЕДИТ ЄВРОПА БАНК» програми пенсійного забезпечення не застосовувались.

Факти відхилень сум фактичних виплат від сум, що підлягають виплаті згідно із затвердженим Положенням про винагороду Членів Правління та впливових осіб АТ «КРЕДИТ ЄВРОПА БАНК», та пояснення причин таких відхилень: _____

Факти виявлених Банком порушень умов Положення (у разі наявності) та застосованих за наслідками таких порушень заходів або прийнятих рішень: _____

Інформація про надання Банком протягом звітнього року позик, кредитів або гарантій (із зазначенням сум та % ставок): _____

При запровадженні системи винагороди Членів Правління зовнішні консультанти _____ (залучалися чи не залучалися) _____ і комітет з винагороди Банком не створювався. Роль Наглядової Ради Банку в процесі запровадження системи винагороди полягає у визначенні фіксованої та змінної винагороди Членам Правління та в затвердженні Положення.

та

Положення про винагороди Членів Правління та Впливових осіб АТ «КРЕДИТ ЄВРОПА БАНК»

Додаток №2 до Положення про винагороду Членів Правління та впливових осіб АТ «КРЕДИТ ЄВРОПА БАНК»

Звіт про винагороду впливових осіб Банку за _____ рік

№ з/п	Критерії оцінки ефективності	Керівник Напрямку ризиків	Керівник Відділу комплаєнсу та фінансового моніторингу	Начальник Управління внутрішнього аудиту	Відповідальний працівник з питань фінансового моніторингу
1	Підтверджені факти неприйнятної поведінки впливових осіб Банку (включаючи ті, що повідомлені конфіденційним шляхом) та вжиті за результатами розслідування заходи				
2	Наявність/відсутність обґрунтованих підстав щодо виплати/відстрочення /зменшення/повернення змінної винагороди впливової особи				

Сукупна величина фіксованої винагороди * (оклад) впливових осіб в 20_році, в тисячах гривень	Сукупна величина змінної винагороди** (премії) впливових осіб в 20_році, в тисячах гривень	Сукупна величина сум коштів, виплачених банком як додаткова винагорода за виконання роботи поза межами звичайних функцій впливових осіб в 20_році, в тисячах гривень	Сукупна величина суми виплати звільнення впливових осіб в 20_році, в тисячах гривень	Сукупна величина грошового еквіваленту суми заходів негрошового стимулювання, наданого впливовим особам в 20_році, в тисячах гривень	Загальний сукупний розмір Винагороди впливових осіб в 20_році, в тисячах гривень	Сукупна величина компенсацій за відраджень, добових та інших видатків понесених у зв'язку з виконанням обов'язків впливової в 20_році, в тисячах гривень

* Нарахування та виплата фіксованої винагороди проводилось двічі на місяць: аванс та повний розрахунок протягом місяця, за який виплачується винагорода, що відповідає вимогам Положення про винагороду Членів Правління та впливових осіб АТ «КРЕДИТ ЄВРОПА БАНК» (далі-Положення).

** Нарахування та виплата змінної винагороди проводилось в строки, визначені рішенням Наглядової ради, що відповідає вимогам Положення.

Факти використання Банком права на повернення раніше виплаченої змінної винагороди (застосовувалося/не застосовувалося): _

Протягом звітного періоду в АТ «КРЕДИТ ЄВРОПА БАНК» програми стимулювання /пенсійного забезпечення не застосовувались.

Факти відхилень сум фактичних виплат від сум, що підлягають виплаті згідно із затвердженим Положенням, та пояснення причин таких відхилень: _____

Факти виявлених Банком порушень умов Положення (у разі наявності) та застосованих за наслідками таких порушень заходів або прийнятих рішень: _____

Інформація про надання Банком протягом звітного року позик, кредитів або гарантій (із зазначенням сум та % ставок): _____

При запровадженні системи винагороди впливовим особам зовнішні консультанти _____ (залучалися чи не залучалися) _____ і комітет з винагороди Банком не створювався. Роль Наглядової Ради Банку в процесі запровадження системи винагороди полягає у визначенні фіксованої та змінної винагороди впливовим особам та в затвердженні Положення.

та

Положення про винагороди Членів Правління та Впливових осіб АТ «КРЕДИТ ЄВРОПА БАНК»