



**АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «СКАЙ БАНК»**

**ЗАТВЕРДЖЕНО**  
**Наглядовою радою**  
**АТ «СКАЙ БАНК»**  
**протокол № 12**  
**від «30» березня 2021 року**

**ПОЛОЖЕННЯ**  
**ПРО ВИНАГОРОДУ ЧЛЕНІВ ПРАВЛІННЯ**  
**АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА**  
**«СКАЙ БАНК»**

**(НОВА РЕДАКЦІЯ)**

**м. Київ - 2021**

## ЗМІСТ

1. ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ.....	3
2. ПОРЯДОК ВСТАНОВЛЕННЯ, ВИЗНАЧЕННЯ РОЗМІРУ ВИНАГОРОДИ ТА ЇЇ ВИПЛАТИ ЧЛЕНАМ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ.....	4
3. ПОРЯДОК КОМПЕНСАЦІЇ ВИТРАТ.....	5
4. ЗВІТ ПРО ВИНАГОРОДУ ЧЛЕНІВ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ.....	6
ЛИСТ - ПОГОДЖЕННЯ.....	8

## 1. ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ

1.1. Положення про винагороду членів Правління АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «СКАЙ БАНК» (далі - Положення) розроблено відповідно до чинного законодавства України, зокрема до Положення про вимоги до положень і звітів про винагороду членів наглядової ради та правління банку, затвердженого Постановою Правління Національного банку України № 153 від 30.11.2020р. (далі – Положення НБУ №153), Статуту АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «СКАЙ БАНК» (далі - Банк) з метою стимулювання результативності та ефективності роботи членів Правління 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 за виконання ними своїх повноважень, визначається система винагороди членів Правління, 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 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 (далі – Національний банк) 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.

Затвердження та внесення змін до цього Положення здійснюється за рішенням Наглядової ради.

1.7. Це Положення та зміни до нього набувають чинності з дня затвердження Наглядовою радою.

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

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

## 2. ПОРЯДОК ВСТАНОВЛЕННЯ, ВИЗНАЧЕННЯ РОЗМІРУ ВИНАГОРОДИ ТА ЇЇ ВИПЛАТИ ЧЛЕНАМ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ

2.1. Винагорода Членів Правління 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 членам Правління 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) основна заробітна плата;
- 2) додаткова заробітна плата;
- 3) інші заохочувальні та компенсаційні виплати.

2.2.1. **Основна заробітна плата** членам Правління Банку включає нарахування за виконану роботу відповідно до встановлених норм праці (норми часу, посадових обов'язків).

2.1.2. **Додаткова заробітна плата** включає доплати, надбавки, гарантійні і компенсаційні виплати, передбачені чинним законодавством, премії, пов'язані з виконанням виробничих завдань і функцій.

2.1.3. **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 Членів Правління здійснюється з врахуванням їх посад, ступеня навантаження, рівня відповідальності та індивідуальної спеціалізації кожного Члена Правління, особливостей професійного досвіду та знань, індивідуальних вмінь та навичок. Фіксована винагорода Членів Правління 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 Членів Правління, які затверджуються Наглядовою радою, що забезпечує причинно-наслідковий зв'язок між ефективністю роботи та змінною частиною винагороди в терміни, визначені рішенням Наглядової ради.

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, якщо це обумовлено в індивідуальних контрактах

2.5. Наглядова рада Банку може переглядати розмір винагороди для членів Правління 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 членам Правління Банку, вносяться зміни до Штатного розпису Банку.

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

2.7. Члени Правління Банку можуть отримувати додаткові заохочувальні виплати за рішенням Наглядової ради Банку та відповідно до політики винагороди Банку.

2.8. Грошова винагорода сплачується в національній валюті України – гривні, шляхом безготівкового переказу на поточні рахунки Членів Правління, 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 кожного члена Правління 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 членам Правління 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 членів Правління Банку пов'язується з розподілом обов'язків 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 кожного члена Правління Банку.

### **3. ПОРЯДОК КОМПЕНСАЦІЇ ВИТРАТ**

3.1. Компенсації підлягають витрати членів Правління, пов'язані з виконанням ними своїх повноважень, 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 відрядженням, відповідно до Розпорядження Голови Наглядової ради, Голови Правління Банку, 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 члена Правління);

- 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;

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

3.3. Умови цивільно правових договорів, що укладаються з членами Правління, можуть містити обмеження щодо компенсації витрат в межах кожної з витрат, зазначених у п.3.2 цього Положення.

3.4. Витрати членів Правління 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 Правління компенсуються у національній валюті України. Витрати членів Правління, 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 Правління у зв'язку із здійсненням витрат, визначених у п.3.2. цього Положення.

#### **4. ЗВІТ ПРО ВИНАГОРОДУ ЧЛЕНІВ ПРАВЛІННЯ**

4.1. Звіт про винагороду членів Правління складається за результатами кожного фінансового року, який виноситься Головою Правління Банку на розгляд та затвердження Наглядової ради Банку.

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

4.3. Банк розміщує звіт про винагороду, виплачену членам Правління 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 членам Правління за результатами звітнього фінансового року (у розрізі фіксованих і змінних складових винагороди);

2) строків фактичної виплати винагороди, їх відповідності положенню про винагороду;

3) повного опису структури всіх складових винагороди, які мають бути виплачені членам Правління 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 Правління змінної винагороди;

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

7) 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;

8) програми стимулювання. Така інформація включає відомості про програми пенсійного забезпечення (за наявності) у разі їх застосування протягом звітнього року;

9) відхилень сум фактичних виплат від сум, що підлягають виплаті згідно із затвердженим положенням про винагороду, а також пояснення причин такого відхилення та конкретних елементів положення про винагороду, щодо яких відбулося відхилення, якщо такі відхилення були протягом звітнього року;

10) виявлених банком порушень умов положення про винагороду (якщо такі були) та застосованих за наслідками таких порушень заходів або прийнятих рішень.

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

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

13) суми виплат зі звільнення;

14) загальну суму коштів, виплачених членам органу управління як винагорода пов'язаними з банком особами;

15) оціночну вартість винагород, наданих у негрошовій формі, у разі їх здійснення банком.

16) винагороди у формі участі членів органу управління в програмі пенсійного забезпечення (у разі наявності програми):

- у разі участі в програмі з фіксованими виплатами - щодо змін у запланованих виплатах, що відбулися протягом звітнього фінансового року;
- у разі участі в програмі з фіксованими внесками - щодо сплачених банком внесків стосовно членів органу управління протягом звітнього фінансового року.

17) надання банком протягом звітнього фінансового року та/або пов'язаними з банком особами позик, кредитів або гарантій членам Правління (із зазначенням сум і відсоткових ставок).

18) фактичної присутності члена Правління на засіданнях ради та її комітетів (у разі їх створення), до складу яких такий член Правління входить, або причини його відсутності;

19) підтверджених фактів неприйнятної поведінки члена правління (уключаючи ті, що повідомлені конфіденційним шляхом) і вжитих за результатами розслідування заходів у разі наявності впливу таких фактів/заходів на виплату винагороди члену правління банку;

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