



Додаток 5 до Протоколу
Позачергових Загальних Зборів
Акціонерів
АТ «ПІРЕУС БАНК МКБ»
(Протокол № 2/06 від 16 червня 2021 року)

«ЗАТВЕРДЖЕНО»
Рішенням Позачергових Загальних Зборів Акціонерів
АТ «ПІРЕУС БАНК МКБ»
Протокол № 2/06 від 16 червня 2021 року

ПОЛОЖЕННЯ
про ВИНАГОРОДУ ЧЛЕНІВ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ
АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
"ПІРЕУС БАНК МКБ"

м. Київ – 2021р.

Положення про винагороду членів Наглядової Ради АТ «ПІРЕУС БАНК МКБ»

Загальна інформація про Документ

Назва	Положення про винагороду членів Наглядової Ради АТ «ПІРЕУС БАНК МКБ»
Автор	Юридичний департамент
Власник	Юридичний департамент
Код версії	449LD-REG-16062021-1.0
Дата версії	16/06/2021
Бізнес-процес	
Діє з (у разі необхідності)	

Історія документу

Код версії	Дата затвердження версії	Описання внесених змін	Автор версії
	22.04.2019	Створення документу	Юридичний департамент
449LD-REG-16062021-1.0	16.06.2021	Внесено зміни з урахуванням вимог, визначених Постановою Правління НБУ №153 від 30.11.2020 Про затвердження Положення про вимоги до положень і звітів про винагороду членів наглядової ради та правління банку	Юридичний департамент

Пов'язані документи (у разі необхідності)

Назва	Ким видано
Положення про Наглядову Раду АТ «ПІРЕУС БАНК МКБ»	Юридичний департамент

Юридичний департамент	Код версії	Дата версії	Сторінки
	449LD-REG-16062021-1.0	16/06/2021	2

Зміст

1. Загальні положення	4
2. Складові винагороди. Критерії та порядок визначення розміру винагороди членів Наглядової Ради Банку.....	4
3. Порядок нарахування винагороди членам Наглядової Ради Банку	5
4. Порядок виплати винагороди членам Наглядової Ради Банку	6
5. Компенсація витрат членів Наглядової Ради Банку	6
6. Звіт про винагороду членів Наглядової Ради Банку.....	6
7. Порядок розроблення, затвердження та оприлюднення Положення про винагороду членів Наглядової Ради. Заключні положення	8

Юридичний департамент	Код версії	Дата версії	Сторінки
	449LD-REG-16062021-1.0	16/06/2021	3

1. Загальні положення

1.1. Положення про винагороду членів Наглядової Ради АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ПІРЕУС БАНК МКБ» (надалі за текстом – **Положення**), розроблене у відповідності до вимог чинного законодавства України, Статуту АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ПІРЕУС БАНК МКБ», Положення про Наглядову Раду АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ПІРЕУС БАНК МКБ» (надалі за текстом - **Банк**) та кращих практик корпоративного управління.

1.2. Це Положення визначає основні засади запровадженої в Банку системи винагороди членів Наглядової Ради Банку, складові такої винагороди, структуру такої винагороди, критерії визначення розміру винагороди, порядок оцінки виконання цих критеріїв, встановлює порядок визначення, нарахування та виплати винагороди членам Наглядової Ради Банку, а також відшкодування витрат, понесених ними у зв'язку з виконанням функцій членів Наглядової Ради. Членами Наглядової Ради Банку у розумінні норм цього Положення вважаються члени та голова Наглядової Ради.

1.3. Члени Наглядової Ради мають право отримувати винагороду за здійснювані ними повноваження, або здійснювати їх на безоплатній основі.

1.4. Виплата винагороди членам Наглядової Ради Банку покладається на Банк.

1.5. Витрати, понесені членами Наглядової Ради Банку у зв'язку з виконанням функцій членів Наглядової Ради, підлягають компенсації Банком.

1.6. Положення затверджується Загальними Зборами Акціонерів Банку (надалі за текстом – **Загальні збори**) і може бути змінено та/або доповнено лише Загальними зборами.

2. Складові винагороди. Критерії та порядок визначення розміру винагороди членів Наглядової Ради Банку

2.1. Членам Наглядової Ради Банку може виплачуватись винагорода за їх діяльність.

Основними засадами (принципами) запровадженої в Банку системи винагороди членів Наглядової Ради є прозорість, достатність, обґрунтованість, відповідність вимогам банківського законодавства України, законодавства про акціонерні товариства та стандартам Групи Піреус.

2.2. Винагорода члена Наглядової Ради – матеріальна виплата в грошовій формі, що встановлюється за виконання покладених на нього посадових обов'язків та включає всі фіксовані складові винагороди, передбачені умовами укладеного між членом Наглядової Ради та Банком договору.

Критерії визначення розміру винагороди члену Наглядової Ради – розмір винагороди члена Наглядової Ради Банку визначається відповідно до рівнів винагороди в країні походження, беручи також до уваги розмір Банку. Діяльність члена Наглядової Ради Банку спрямована на прискорення імплементації в Банку стандартів групи Піреус та інтеграцію Банку до європейського бізнес-середовища, запровадження в Банку найефективніших міжнародних практик та стандартів ведення банківського бізнесу, створення умов для підвищення міжнародного співробітництва, а також якості надання банківських послуг в Україні для підвищення рейтингу Банку та збільшення клієнтського портфелю.

Процедура оцінки виконання цих критеріїв не застосовується, оскільки відсутня змінна складова винагороди члена Наглядової Ради.

Винагорода членів Наглядової Ради має бути розумно обґрунтованою стосовно аналогічних ринкових показників розмірів і умов виплати винагороди членам Наглядової Ради.

2.3 Для членів Наглядової Ради запроваджується лише фіксована винагорода, яка складається з основної фіксованої суми і сум компенсації витрат, пов'язаних з виконанням обов'язків члена Наглядової Ради. Компенсаційні витрати складаються з витрат на відрядження, пов'язаних з виконанням обов'язків члена Наглядової Ради, у тому числі вартість проїзду, витрати на проживання в межах Києва, оформлення закордонних паспортів, дозволів на в'їзд, обов'язкове страхування, витрати, що понесені у зв'язку із відправленням кореспонденції та інші документально оформлені витрати, пов'язані з правилами в'їзду та перебування у місці відрядження, в тому числі будь-які збори і податки, що підлягають сплаті у зв'язку із здійсненням таких витрат.

Винагорода виплачується з дати погодження члена Наглядової Ради Національним банком України, а у разі якщо погодження Національного банку не вимагається – з дати обрання члена Наглядової Ради до складу Наглядової Ради, до дати припинення його повноважень.

2.4. Встановлення та виплата будь-яких змінних складових винагороди членам Наглядової Ради Банку цим Положенням не передбачається.

Юридичний департамент	Код версії	Дата версії	Сторінки
	449LD-REG-16062021-1.0	16/06/2021	4

Положення про винагороду членів Наглядової Ради АТ «ПІРЕУС БАНК МКБ»

У випадку, якщо для членів Наглядової ради буде запроваджена змінна складова винагороди, Банк визначатиме порядок часткової виплати, відстрочення, скорочення\скасування або повернення такої винагороди. У разі запровадження змінної винагороди для членів Наглядової Ради, така винагорода має ґрунтуватися виключно на виконанні членами Наглядової ради функцій контролю, моніторингу та інших функцій віднесених до компетенції Наглядової ради законодавством України, і досягненні пов'язаних із цими функціями цілей та не бути пов'язаною чи залежати від досягнення Банком позитивних показників діяльності.

2.5. Запровадження програми стимулювання членів Наглядової Ради, в тому числі негрошового стимулювання не передбачається.

2.6. Запровадження програми додаткового пенсійного забезпечення членів Наглядової Ради або порядку виплат винагороди у разі дострокового виходу на пенсію членів Наглядової Ради не передбачається.

2.7. Розмір винагороди кожного з членів Наглядової Ради Банку є достатнім для того, щоб Банк мів змогу реалізувати своє право не виплачувати змінну винагороду, якщо не виконуються умови, дотримання яких є необхідним для такої змінної винагороди. Повноваження щодо прийняття рішень про винагороду членів Наглядової Ради належать Загальним Зборам Акціонерів Банку. Розмір винагороди кожного з членів Наглядової Ради Банку встановлюється Загальними Зборами Акціонерів з урахуванням особливостей їх професійного досвіду та специфіки професійних знань, визначених функціональних обов'язків, індивідуальних вмінь та навичок, особистих досягнень, а також участі у комітетах Наглядової Ради Банку (за наявності).

2.8. Методи, які застосовує Банк для встановлення виконання критеріїв оцінки ефективності роботи членів Наглядової Ради:

2.8.1. проведення Банком процедури самооцінки членів Наглядової Ради, що включає в себе оцінку компетентності та ефективності кожного члена Наглядової Ради, оцінку виконання Наглядовою Радою поставлених цілей та ін.

2.8.2. проведення Банком оцінки відповідності членів Наглядової Ради вимог щодо ділової репутації, професійної придатності та незалежності.

2.9. З членами Наглядової Ради Банку можуть укладаються цивільно-правові, трудові договори (контракти) (далі – Договір).

Договір з членом Наглядової Ради укладається строком на 3 (три) роки на період чинності повноважень члена Наглядової Ради. В Договорі з членом Наглядової Ради умови про виплати зі звільнення відсутні.

Цивільно-правові договори можуть бути оплатними, або безоплатними. Договором можуть бути визначені умови, за яких повноваження члена Наглядової Ради Банку здійснюються безоплатно.

Включення до Договорів умов про виплати зі звільнення членів Наглядової Ради не передбачається.

2.10. Умови договорів (як цивільно-правових, так і трудових), що укладаються з членами Наглядової Ради Банку, визначаються Загальними Зборами Акціонерів.

2.11. Винагорода та відшкодування витрат членам Наглядової Ради, з якими укладено цивільно-правовий договір, визначаються для резидентів України у гривні, а для нерезидентів - в іноземній валюті.

2.12. Банк періодично може проводити незалежну зовнішню оцінку виплати винагороди членам Наглядової ради Банку.

3. Порядок нарахування винагороди членам Наглядової Ради Банку

3.1. Винагорода членів Наглядової Ради визначається та затверджується на річних Загальних Зборах Акціонерів для кожного члена Наглядової Ради та включає фіксовану щоквартальну компенсацію (сплачується в євро) та відшкодування всіх витрат, пов'язаних з виконанням обов'язків члена Наглядової ради.

3.2. У випадку укладення цивільно-правового договору з членом Наглядової Ради Банку, нарахування винагороди такому члену Наглядової Ради здійснюється на підставі актів наданих послуг до цивільно-правового договору.

3.3. Акти наданих послуг до цивільно-правових договорів щодо здійснення функцій члена Наглядової Ради Банку складаються та підписуються сторонами договору щоквартально. Періодичність складання та підписання актів наданих послуг може бути змінена за згодою сторін відповідного цивільно-правового договору щодо здійснення функцій члена Наглядової Ради, якщо

Юридичний департамент	Код версії	Дата версії	Сторінки
	449LD-REG-16062021-1.0	16/06/2021	5

Положення про винагороду членів Наглядової Ради АТ «ПІРЕУС БАНК МКБ»

така можливість передбачена умовами відповідного цивільно-правового договору, що були затверджені Загальними Зборами Акціонерів Банку.

3.4. Нарахування винагороди членів Наглядової Ради здійснюється Банком у відповідності до вимог чинного законодавства України.

3.5. Банк виступає податковим агентом відносно членів Наглядової Ради Банку та здійснює нарахування і утримання податків та інших обов'язкових платежів при нарахуванні та виплаті винагороди членам Наглядової Ради Банку.

4. Порядок виплати винагороди членам Наглядової Ради Банку

4.1. Порядок та строки виплати винагороди членам Наглядової Ради Банку визначається чинним законодавством України, Статутом Банку, Положенням про Наглядову Раду Банку, іншими внутрішніми нормативними документами Банку, а також умовами цивільно-правового чи трудового договору, що укладається з відповідним членом Наглядової Ради.

4.2. Виплата винагороди членам Наглядової Ради Банку, з якими укладено цивільно-правовий договір, здійснюється Банком на підставі актів наданих послуг до відповідних цивільно-правових договорів щодо здійснення функцій члена Наглядової Ради.

4.3. Виплата винагороди членам Наглядової Ради Банку здійснюється Банком щомісячно (у разі укладення трудового договору), а у випадку укладення цивільно-правового договору - щоквартально.

4.4. Виплата винагороди членам Наглядової Ради здійснюється у грошовій формі шляхом перерахування грошових коштів в сумі, визначеній рішенням Загальних Зборів Акціонерів Банку, та зменшеній на суму утриманих податків та інших обов'язкових платежів, на поточний рахунок члена Наглядової Ради Банку.

4.5. У випадку дострокового припинення повноважень члена Наглядової Ради, з яким укладався цивільно-правовий договір, розмір винагороди за неповний календарний квартал визначається як винагорода за повний квартал, якщо інше не визначено умовами відповідного договору з членом Наглядової Ради.

4.6. Рішенням Загальних Зборів Акціонерів можуть встановлюватися інші та/або додаткові умови щодо порядку визначення, нарахування та виплати винагороди, а також компенсації витрат членам Наглядової Ради Банку.

5. Компенсація витрат членам Наглядової Ради Банку

5.1. Витрати, понесені членами Наглядової Ради у зв'язку з виконанням покладених на них функцій, у тому числі, однак не виключно, транспортні витрати, витрати на відрядження, зокрема, проживання у готелі, витрати, пов'язані з використанням засобів зв'язку, представницькі та інші витрати, визначені умовами відповідних цивільно-правових договорів або внутрішніми нормативними документами Банку (у випадку укладення трудового договору), підлягають компенсації Банком в повному обсязі.

5.2. Компенсація витрат, понесених членами Наглядової Ради у зв'язку з виконанням покладених на них функцій, здійснюється Банком виключно на підставі належного документального підтвердження таких витрат. Документальне підтвердження витрат члена Наглядової Ради надається ним до відповідного структурного підрозділу Банку не пізніше 5-го (пятого) календарного дня місяця, наступного за місяцем, в якому такі витрати були понесені або в якому такі документи були отримані членом Наглядової Ради. Ненадання документального підтвердження витрат членом Наглядової Ради у вказаний в цьому пункті строк є підставою для відмови у виплаті компенсації витрат, понесених членами Наглядової Ради Банком.

6. Звіт про винагороду членів Наглядової Ради Банку

6.1. Наглядова Рада Банку щороку складає звіт про винагороду членів Наглядової Ради Банку протягом звітного періоду відповідно до вимог, які встановлюються чинним законодавством України, Статутом Банку та цим Положенням.

6.2. Звіт про винагороду членів Наглядової Ради Банку вноситься на розгляд та затвердження Загальних Зборів Акціонерів Банку.

6.3. Звіт про винагороду має містити інформацію щодо:

Юридичний департамент	Код версії	Дата версії	Сторінки
	449LD-REG-16062021-1.0	16/06/2021	6

Положення про винагороду членів Наглядової Ради АТ «ПІРЕУС БАНК МКБ»

- 6.3.1. сум винагороди, які були виплачені членам Наглядової ради за результатами звітного року;
- 6.3.2. строків фактичної виплати винагороди, їх відповідності Положенню про винагороду;
- 6.3.3. опису структури всіх складових винагороди, які були виплачені членам Наглядової ради;
- 6.3.4. у разі нарахування змінної винагороди – критеріїв оцінки ефективності (із зазначенням того, яким чином вони були досягнуті) за результатами досягнення яких здійснено нарахування змінної винагороди;
- 6.3.5. фактів використання Банком права на повернення раніше виплаченої членам Наглядової Ради змінної винагороди;
- 6.3.6. учасників запровадження системи винагороди;
- 6.3.7. програми стимулювання членів Наглядової Ради;
- 6.3.8. відхилень сум фактичних виплат від сум, що підлягають виплаті згідно Положення про винагороду, а також пояснення причин такого відхилення та конкретних елементів Положення про винагороду, щодо яких відбулось відхилення (якщо такі відхилення були протягом звітного року);
- 6.3.9. виявлених Банком порушень умов Положення про винагороду (якщо такі були) та застосованих за наслідками таких порушень заходів або прийнятих рішень;
- 6.3.10. фактичної присутності члена Наглядової Ради на засіданнях Ради та її комітетів (за наявності), або причини його відсутності;
- 6.3.11. підтверджених фактів неприйнятної поведінки члена Наглядової Ради Банку (уключаючи повідомлені конфіденційним шляхом) і вжитих за результатами розслідування заходів у разі наявності впливу таких фактів/заходів на виплату винагороди члену Наглядової Ради;
- 6.3.12. загальної суми коштів, виплаченої Банком у звітному фінансовому році;
- 6.3.13. суми коштів, виплачених Банком як змінна винагорода, і підстави її виплати;
- 6.3.14. суми коштів, виплачених Банком як додаткова винагорода за виконання роботи поза межами звичайних функцій;
- 6.3.15. суми виплат зі звільнення;
- 6.3.16. загальної суми коштів, виплаченої членам Наглядової Ради як винагорода пов'язаними з Банком особами;
- 6.3.17. оціночної вартості винагород, наданих у негрошовій формі (у разі їх здійснення Банком);
- 6.3.18. винагороди у формі участі членів Наглядової Ради в програмі пенсійного забезпечення (у разі наявності програми). При цьому:
- у разі участі в програмі з фіксованими виплатами – вказується інформація щодо змін у запланованих виплатах, що відбулися протягом звітного фінансового року;
 - у разі участі в програмі з фіксованими внесками – вказується інформація щодо сплачених Банком внесків стосовно членів Наглядової Ради протягом звітного фінансового року;
- 6.3.19. надання Банком протягом звітного фінансового року та/або пов'язаними з Банком особами позик, кредитів або гарантій членам Наглядової Ради.
- 6.4. Оприлюдненню можуть підлягати відомості щодо:
- 6.4.1. сум винагороди, які були виплачені членам Наглядової ради за результатами звітного року в цілому (сукупно), без деталізації таких сум у розрізі кожного окремого члена Наглядової Ради, та повного опису структури всіх складових винагороди;
- 6.4.2. опису структури всіх складових винагороди, які були виплачені членам Наглядової ради;
- 6.4.3. фактичної присутності члена Наглядової Ради на засіданнях Ради та її комітетів (за наявності), або причини його відсутності (персоніфіковано за кожним окремим членом Наглядової Ради);
- 6.4.4. підтверджених фактів неприйнятної поведінки члена Наглядової Ради Банку (уключаючи повідомлені конфіденційним шляхом) і вжитих за результатами розслідування заходів у разі наявності впливу таких фактів/заходів на виплату винагороди члену Наглядової Ради (персоніфіковано за кожним окремим членом Наглядової Ради).
- 6.5. Банк розміщує звіт про винагороду членів Наглядової Ради на власній вебсторінці в мережі Інтернет протягом 15 (п'ятнадцяти) робочих днів із дня його затвердження Загальними Зборами Акціонерів Банку.

Юридичний департамент	Код версії	Дата версії	Сторінки
	449LD-REG-16062021-1.0	16/06/2021	7

7. Порядок розроблення, затвердження та оприлюднення Положення про винагороду членів Наглядової Ради. Заключні положення

7.1. 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 членів Наглядової Ради.

7.2. Це Положення набуває чинності з дати затвердження Загальними Зборами Акціонерів Банку, або з іншої дати, визначеної в рішенні Загальних Зборів Акціонерів.

7.3. Банк забезпечує розгляд питання щодо доцільності внесення змін до цього Положення на кожних річних Загальних Зборах. Зміни та доповнення до цього Положення затверджуються Загальними Зборами шляхом викладенням Положення у новій редакції.

7.4. Банк розміщує Положення про винагороду на власній вебсторінці в мережі Інтернет протягом 15 (п'ятнадцяти) робочих днів із дня його затвердження/внесення до нього змін Загальними Зборами Акціонерів Банку із забезпеченням можливості його перегляду.

7.5. Банк зазначає інформацію про виплати винагороди членам Наглядової Ради у своєму річному звіті із зазначенням:

7.5.1. сум винагороди за звітний фінансовий рік у розрізі фіксованої та змінної складових і кількості одержувачів;

7.5.2. сум невиплаченої відкладеної винагороди;

7.5.3. сум відкладеної винагороди за попередні фінансові роки, виплачених протягом звітного фінансового року. Така інформація має включати дані про суми, зменшені на підставі оцінки результативності;

7.5.4. виплат під час прийняття на роботу, здійснених протягом фінансового року, та кількості одержувачів таких виплат;

7.5.5. сум виплат під час звільнення, здійснених протягом фінансового року, та кількості одержувачів таких виплат.

7.6. Інформація про розмір винагороди членів Наглядової Ради Банку є комерційною таємницею.

7.7. 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.

Голова Позачергових Загальних Зборів Акціонерів
АТ «ПІРЕУС БАНК МКБ»

_____ С.В. Старцев

Юридичний департамент	Код версії	Дата версії	Сторінки
	449LD-REG-16062021-1.0	16/06/2021	8