ЗАТВЕРДЖЕНО

Рішенням єдиного акціонера
АТ «БАНК «ПОРТАЛ»
від 23 квітня 2019 року

ПОЛОЖЕННЯ
ПРО ВИНАГОРОДУ ЧЛЕНІВ
НАГЛЯДОВОЇ РАДИ
АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
«БАНК «ПОРТАЛ»

Київ – 2019

1. ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ

1.1. ПОЛОЖЕННЯ ПРО ВИНАГОРОДУ ЧЛЕНАМ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «БАНК «ПОРТАЛ» (далі – Положення про винагороду) визначає порядок встановлення розмірів та виплати винагороди членам Наглядової Ради АТ «БАНК ПОРТАЛ» (далі - Наглядова Рада).

1.2. Система винагороди АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «БАНК «ПОРТАЛ» (далі – Банк) забезпечує ефективне корпоративне управління, управління ризиками, ураховує стратегічні цілі Банку та сприяє дотриманню корпоративних цінностей.

1.3. Мета Положення про винагороду - організація ефективної системи винагороди у Банку, стимулюючої виконання Наглядовою Радою Банку та її членами всіх дій, необхідних для реалізації цілей стратегії і напрямків розвитку Банку, в тому числі шляхом забезпечення мотивації членів Наглядової Ради Банку на високу результативність та одночасно раціонального і ефективного управління ризиками.

1.4. Положення про винагороду Банку розроблене відповідно до чинного законодавства України, Статуту Банку, Положення про Наглядову Раду Банку, Принципів (кодексу) корпоративного управління Банку.

1.5. Положення про винагороду встановлює порядок визначення розміру винагороди членам Наглядової Ради Банку, а також перелік і порядок компенсації витрат в період виконання ними своїх обов'язків, а саме: з дня обрання до складу Наглядової Ради Банку до дати припинення повноважень члена Наглядової Ради (далі – Розрахунковий період). Якщо строк дії повноважень члена Наглядової Ради перевищує один календарний рік, Розрахунковий період дорівнює одному фінансовому року.

1.6. Передбачені Положенням про винагороду Банку суми винагороди і компенсації оподатковуються відповідно до податкового законодавства України. Банк як податковий агент самостійно обчислює і утримує податки відповідно до порядку, встановленого податковим законодавством України.

1.7. Виплата винагороди та компенсацій членам Наглядової Ради здійснюється у порядку та строки визначені договорами (контрактами) укладеними Банком з кожним членом Наглядової Ради. Винагорода і компенсація виплачуються членам Наглядової Ради Банку виключно в безготівковому порядку в національної валюті – гривні.

2. ВИДИ, ПОРЯДОК ВИЗНАЧЕННЯ ТА ВИПЛАТИ ВИНАГОРОДИ ЧЛЕНАМ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ

2.1. Загальні збори акціонерів АТ «БАНК «ПОРТАЛ» (далі – Загальні збори) затверджують розмір винагороди голови та членів Наглядової Ради. За рішенням Загальних зборів Голова Наглядової Ради може перебувати у

трудових відносинах із Банком, та працювати у Банку на постійній оплатній основі.

2.2. Рішення Загальних зборів про виплату винагороди голові та членам Наглядової Ради має містити зокрема, але не виключно: прізвище, ім'я, по батькові голови та члена Наглядової Ради, якому виплачується винагорода, посилання на укладений з ним трудовий або цивільно-правовий договір (контракт), розмір винагороди та умови, порядок та строки її виплати (за необхідності).

2.3. Оплата праці Голови та членів Наглядової Ради здійснюється за рахунок фонду оплати праці керівників та працівників Банку.

2.4. У разі укладення з Головою Наглядової Ради трудового договору із Банком, яким передбачено роботу у Банку на постійній оплатній основі, його винагорода складається з:

2.4.1. базової винагороди - посадового окладу (фіксованої суми), розмір якого(ої) встановлюється Загальними зборами та зазначається у штатному розписі Банку або укладеному договорі;

2.4.2. додаткової винагороди - змінної складової винагороди (премій, доплат тощо), яка встановлюється Загальними зборами та може виплачуватися залежно від результатів роботи Банку;

2.4.3. виплат, передбачених законодавством України щодо оплати праці працівників.

2.5. У разі укладення з Головою та членами Наглядової Ради цивільно-правового договору (контракту) із Банком, винагорода Голови та члена Наглядової Ради за виконання своїх обов'язків за Розрахунковий період складається з наступного:

2.5.1. базова винагорода – фіксована сума, яка визначається укладеними з ними цивільно-правовими договорами;

2.5.2. додаткова винагорода – змінна складова винагороди до якої включаються компенсації витрат членів Наглядової Ради (визначаються у порядку визначеному цим Положення про винагороду), а також заохочувальні виплати (премії, доплати тощо), які можуть виплачуватися залежно від результатів роботи Банку та оцінки вкладу кожного члена Наглядової Ради у їх досягнення.

2.6. Розмір базової/додаткової винагороди встановлюється у гривнях рішенням Загальних зборів.

2.7. Умови трудових або цивільно-правових договорів (контрактів) та щорічний розмір суми винагороди затверджуються рішенням Загальних зборів.

2.8. Базова частина винагороди відображає рівень професійного досвіду та організаційної відповідальності члена Наглядової ради з огляду на його функціональні та посадові обов'язки.

2.9. Додаткова винагорода має визначатися на основі критеріїв оцінки ефективності із урахуванням результатів оцінки Наглядової Ради. Оцінка Наглядової Ради здійснюється згідно вимог законодавства

України та внутрішнього положення Банку щодо оцінки Наглядової Ради.

2.10. Ефективність виконання кожним членом Наглядової Ради своїх функцій оцінюється через оцінку у тому числі, але не виключно наступних показників:

2.10.1. фактичну присутність на засіданнях Наглядової Ради та її комітетів (за наявності) та причини відсутності;

2.10.2. рішення, від прийняття яких член Наглядової Ради відмовився, оскільки конфлікт інтересів не давав змоги повною мірою виконати свої обов'язки без шкоди для інтересів Банку, його вкладників та учасників;

2.10.3. рішення про операції з пов'язаними з Банком особами, прийняті за підтримки члена Наглядової Ради;

2.10.4. несвоєчасне або неналежне виконання зобов'язань перед Банком пов'язаними з ним особами, рішення щодо операцій з якими було прийнято за підтримки члена Наглядової Ради;

2.10.5. підтверджені факти неприйнятної поведінки члена Наглядової Ради (включно повідомлені конфіденційним шляхом) та вжиті за результатами розслідування заходи;

2.10.6. наявність обґрунтування щодо виплати / відстрочення / зменшення / повернення змінної частини винагороди члена Наглядової Ради.

2.11. Голові та членам Наглядової ради в залежності від їх участі у роботі Наглядової Ради можуть виплачуються за рішенням Загальних зборів заохочувальні виплати, зокрема, але не виключно за:

2.11.1. виконання обов'язків члена будь-якого з комітетів Наглядової Ради;

2.11.2. виконання обов'язків Голови будь-якого з комітетів Наглядової Ради;

2.11.3. виконання членом (окрім Голови) Наглядової Ради обов'язків Голови Наглядової Ради у період його тимчасової відсутності.

2.12. Загальні збори у своєму рішенні встановлюють розмір, порядок та строки виплат заохочувальних виплат. Розмір встановлюється у відсотках від суми базової винагороди члена Наглядової Ради, якому встановлюється заохочувальна виплата.

2.13. У разі виконання членом Наглядової Ради декількох додаткових обов'язків (зокрема, але не виключно, членство або головування в декількох комітетах, виконання обов'язків незалежного директора, тощо), додаткова винагорода за виконання кожного з таких обов'язків підсумовується, але не може становити більше 50% розміру базової винагороди цього члена Наглядової Ради.

2.14. У разі укладення цивільно-правових договорів (контрактів) із членами Наглядової Ради, базова винагорода виплачується члену Наглядової Ради за умови, що він у Розрахунковому періоді взяв участь не менше ніж у половині (50 %) проведених засідань Наглядової Ради у Розрахунковому періоді.

2.15. Базова і додаткова винагорода сплачується членам Наглядової Ради протягом 30 календарних днів після закінчення Розрахункового періоду

(якщо інший строк не встановлено рішенням Загальних зборів та/або не визначено у відповідному договорі (контракті), який укладено з членом Наглядової Ради) із утриманням податку на доходи фізичних осіб у порядку визначеним законодавством України. Сплата здійснюється із використанням платіжних реквізитів зазначених у відповідному договорі (контракті) із членом Наглядової Ради. Обов'язок підтримувати актуальність даних про платіжні реквізити покладається на члена Наглядової Ради.

2.16. У разі неможливості виплати винагороди члену Наглядової Ради у зазначений термін у зв'язку з відсутністю або некоректністю необхідних платіжних реквізитів для перерахування грошових коштів виплата винагороди може бути здійснена Банком згодом у міру отримання відповідної інформації від члена Наглядової Ради.

2.17. Для виконання Банком функцій податкового агента член Наглядової Ради повинен надати всю необхідну інформацію та/або документи у порядку та строки визначені законодавством України та відповідному договорі (контракті), який укладено із членом Наглядової Ради.

2.18. У випадках дострокового припинення повноважень (за ініціативою члена Наглядової Ради) або обрання членів Наглядової Ради на позачергових Загальних зборах базова і додаткова винагорода сплачується у розмірі, пропорційному фактичному строку дії повноважень члена Наглядової Ради, обчислювальному у календарних днях. При цьому тривалість Розрахункового періоду приймається рівною 365 дням.

2.19. У випадку дострокового припинення повноважень (розірвання договору (контракту) з членом Наглядової Ради за ініціативою Банку сплачують виплати по звільненню, що передбачають виплати, які такий член Наглядової Ради отримував б до закінчення терміну своїх повноважень. Виплати у разі припинення договору (контракту) із членом Наглядової Ради не можуть перевищувати двократного щорічного розміру суми фіксованих складових винагороди за 2 (два) останні роки протягом строку дії повноважень відповідного члена Наглядової Ради.

2.20. У процесі розрахунку винагороди члену Наглядової Ради за поточний Розрахунковий період застосовуються розміри базової і додаткової винагороди, встановлені на момент його обрання до складу Наглядової Ради (якщо інше не встановлено рішенням Загальних зборів та/або не визначено у відповідному договорі (контракті), який укладено з членом Наглядової Ради).

2.21. Виплата винагороди членам Наглядової Ради здійснюється виключно у формі грошових коштів, виплати у інших формах (зокрема – акціями, опціонами на акції та/або іншими фінансовими інструментами) не здійснюються.

3. КОМПЕНСАЦІЇ ВИТРАТ ЧЛЕНАМ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ

3.1. Кожному члену Наглядової Ради можуть компенсуватися цільові витрати, пов'язані з виконанням ним функцій члена Наглядової Ради за умови прийняття відповідного рішення Загальними зборами. Загальні збори мають право визначити межу (ліміт) суми компенсацій або прийняти рішення про разову компенсацію цільових витрат члена Наглядової Ради. У разі визначення ліміту суми компенсацій в обов'язковому порядку одночасно Загальні збори приймають рішення про внесення змін та доповнень цивільно-правового договору або трудового договору (контракту) із відповідним членом Наглядової Ради.

3.2. Витрати з придбання страхових полісів зі страхування відповідальності в зв'язку з виконанням обов'язків члена Наглядової Ради можуть бути включені до складу цільових витрат, що компенсуються члену Наглядової Ради виключно за рішенням Загальних зборів.

3.3. Витрати, пов'язані з отриманням професійних консультацій фахівців з питань, що розглядаються на засіданнях Наглядової Ради (у т.ч. витрати на юридичних та інших консультантів), а також інші документально підтверджені витрати, пов'язані з реалізацією прав і виконанням обов'язків членів Наглядової Ради та її комітетів (за наявності) компенсуються виключно за рішенням Загальних зборів.

3.4. З метою компенсації понесених витрат член Наглядової Ради направляє на адресу секретаря Наглядової Ради (корпоративного секретаря) Банку письмову заяву із додатком оригіналів документів, що підтверджують такі витрати для включення питання про компенсацію цільових витрат до порядку денного Загальних зборів. Секретар Наглядової Ради (корпоративний секретар) не пізніше 3 (трьох) наступних робочих днів від дня отримання цих документів, направляє до Голови Наглядової Ради пропозицію розглянути заяву щодо компенсації цільових витратах на засіданні Наглядової Ради. Наглядова Рада за підсумками розгляду заяви може прийняти рішення про відхилення заяви або про включення питання про компенсацію цільових витрат до порядку денного річних або позачергових Загальних зборів.

3.5. У разі прийняття Загальними зборами рішення про компенсацію цільових витрат виплата компенсацій проводиться Банком не пізніше 30 (тридцяти) календарних днів з дати прийняття відповідного рішення Загальними зборами, якщо інше не встановлено рішенням Загальних зборів за банківськими реквізитами вказаними у цивільно-правовому договорі або трудовому договорі (контракті), який укладено із відповідним членом Наглядової Ради.

3.6. У разі якщо Банк самостійно здійснював замовлення та оплату робіт або послуг, пов'язаних зокрема, але не виключно з придбанням страхових полісів зі страхування відповідальності в зв'язку з виконанням обов'язків членів Наглядової Ради, з отриманням професійних консультацій фахівців з питань, що розглядаються на засіданнях Наглядової Ради (у

т.ч. витрати на юридичних та інших консультантів) та інших видів, грошова компенсація витрат членам Наглядової Ради не здійснюється.

3.7. Компенсація витрат є частиною змінної складової винагороди членів Наглядової Ради.

3.8. Голові та членам Наглядової Ради компенсуються витрати у зв'язку із службовими відрядженнями, які включають добові за час перебування у відрядженні, вартість проїзду до місця призначення і назад та витрати по найму жилого приміщення в порядку і розмірах, установлених законодавством України.

4. ЗВІТ ПРО ВИНАГОРОДУ

4.1. Звіт про винагороду членів Наглядової Ради Банку складається щороку. Звіт про винагороду членів Наглядової Ради підлягає затвердженню Загальними зборами після того, як його підготує та розгляне комітет з питань винагород (у разі його створення) або Наглядова Рада.

4.2. Звіт про винагороду членів Наглядової Ради (далі – Звіт про винагороду) містить інформацію щодо винагороди, отриманої членами Наглядової Ради (у тому числі фіксовані та змінні (за наявності) її складові) за звітний фінансовий рік, і щодо особливостей застосовування Банком політики винагороди у попередньому фінансовому році.

4.3. Звіт про винагороду члена Наглядової Ради містить інформацію про ефективність виконання кожним членом Наглядової Ради Банку своїх функцій, включаючи інформацію зокрема, але не виключно про:

4.3.1. фактичну присутність на засіданнях Наглядової Ради та її комітетів і причини відсутності;

4.3.2. рішення, від прийняття яких член Наглядової Ради відмовився, оскільки конфлікт інтересів не давав змоги повною мірою виконати свої обов'язки без шкоди для інтересів Банку, його вкладників та учасників;

4.3.3. рішення про операції з пов'язаними з Банком особами, прийняті за підтримки члена Наглядової Ради;

4.3.4. несвоєчасне або неналежне виконання зобов'язань перед Банком пов'язаними з Банком особами, рішення щодо операцій з якими було прийнято за підтримки члена Наглядової Ради;

4.3.5. підтверджені факти неприйнятної поведінки члена Наглядової Ради (уключаючи повідомлені конфіденційним шляхом) та вжиті за результатами розслідування заходи;

4.3.6. наявність обґрунтування щодо виплати / відстрочення / зменшення / повернення змінної частини винагороди члена Наглядової Ради;

4.3.7. розмір винагороди у національній валюті, виплаченої або яку мають виплатити кожному членові Наглядової Ради;

4.3.8. інші дані за рішенням Загальних зборів.

4.4. У разі відсутності будь-яких даних з переліку вказаному у п.4.3. цього Положення про винагороду, про це окремо зазначається у Звіті про винагороду із поясненням підстав відсутності даних.

4.5. Інформація про затвердження звіту про винагороду членів Наглядової Ради складається за формою встановленою Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку.

4.6. Звіт про винагороду членів Наглядової Ради не підлягає розкриттю шляхом їх розміщення у загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку, та на власному веб-сайті Банку, якщо інше не буде передбачено рішенням Загальних зборів та/або законодавством України на момент прийняття відповідного рішення Загальними зборами.

5. ПОРЯДОК ЗАТВЕРДЖЕННЯ ТА ПЕРЕГЛЯДУ (ВНЕСЕННЯ ЗМІН ТА ДОПОВНЕНЬ)

5.1. Положення про винагороду затверджується Загальними зборами відповідно до Закону України «Про акціонерні товариства» і є підставою для нарахування і виплати винагороди та компенсації витрат членам Наглядової Ради. За умови створення у Банку комітету з питань винагороди, питання нарахування і виплати винагороди та компенсації витрат членам Наглядової Ради попередньо розглядається комітетом з питань винагороди Банку.

5.2. Положення про винагороду має переглядатися не рідше одного разу на рік. Питання щодо доцільності внесення змін до цього Положення про винагороду розглядається на кожних річних Загальних зборах за поданням Наглядової Ради.

5.3. Проект рішення до відповідного пункту порядку денного Загальних зборів щодо доцільності внесення змін до Положення про винагороду готується та затверджується Наглядовою Радою (із залучення відповідного комітету з питань винагороди - у випадку його створення). Якщо Наглядова Рада Банку схвалила рішення про затвердження проекту рішення денного Загальних зборів за пунктом порядку денного Загальних зборів про внесення змін та доповнень до Положення про винагороду, ознайомлення акціонерів Банку із матеріалами з питань порядку денного Загальних зборів здійснюється у порядку та строки встановлені законодавством України та Статутом Банку, Положенням про Загальні збори Банку.

5.4. Акціонери Банку, які мають право брати участь у Загальних зборах, завчасно отримують від Наглядової Ради та/або корпоративного секретаря інформацію про вимоги законодавства України щодо системи винагороди (оплати праці) у Банку для здійснення всебічного аналізу отриманої інформації/документів та прийняття виважених рішень.

5.5. Положення про винагороду, Звіт про винагороду членів Наглядової Ради після затвердження Загальними зборами оприлюднюється у порядку та строки визначені цим Положенням про винагороду, якщо інше не передбачено законодавством та/або Статутом Банку.

6. ПІДСУМКОВІ ПОЛОЖЕННЯ

6.1. Це Положення про винагороду набирає чинності відповідно до рішення Загальних зборів про його затвердження.

6.2. З дня набрання чинності це Положення про винагороду обов'язкове для виконання і використання в роботі всіма керівниками та працівниками Банку.

6.3. Усі інші питання щодо виплати винагороди Голові та членам Наглядової Ради, які не визначені цим Положенням про винагороду, врегульовуються Статутом Банку, іншими внутрішніми документами Банку та/або законодавством України.

6.4. У разі невідповідності будь-якої частини цього Положення про винагороду чинному законодавству України, у зв'язку з прийняттям нових актів законодавства України, Статуту Банку та/або інших внутрішніх документів Банку, прийнятих Загальними зборами, це Положення про винагороду діє лише у тій частині, яка не суперечить чинному законодавству України, Статуту Банку та/або іншим внутрішнім документам Банку, прийнятим Загальними зборами.

Голова Наглядової Ради
АТ «БАНК «ПОРТАЛ» **О. В. Шульгін**