

**ПОЛОЖЕННЯ**  
**про винагороду членів Правління**  
**Акціонерного товариства**  
**«Міжнародний Інвестиційний Банк»**

**Київ – 2021 рік**

## **1. Загальні положення**

- 1.1.** Положення про винагороду членів Правління Акціонерного товариства «Міжнародний Інвестиційний Банк» (тут і надалі – Положення) визначає механізм виплати винагороди членам Правління Акціонерного товариства «Міжнародний Інвестиційний Банк» (тут і надалі – Банк).
- 1.2.** Дане Положення розроблено відповідно до вимог Закону України «Про акціонерні товариства», Закону України «Про банки і банківську діяльність», Закону України «Про оплату праці», Постанови правління Національного банку України «Про затвердження Положення про вимоги до положень і звітів про винагороду членів наглядової ради та правління банку» від 30.11.2020 р. № 153, норм інших актів законодавства України, Статуту Банку.
- 1.3.** Положення забезпечує планування діяльності та виплату винагороди членам Правління Банку на принципах відкритості та прозорості.

## **2. Принципи формування політики винагороди**

- 2.1.** Рішення про визначення суми винагороди членам Правління (далі – винагорода) приймається Наглядовою радою Банку.
- 2.2.** З членами Правління Банку укладаються трудові договори (контракти), які містять умови щодо виплати винагороди.
- 2.3.** Принципи формування політики винагороди:
  - 1)** політика винагороди має стимулювати членів Правління Банку діяти в інтересах Банку та не приймати (уникати) надмірних ризиків для Банку;
  - 2)** винагорода має бути справедливою компенсацією за їхню діяльність в інтересах Банку;
  - 3)** винагорода має бути розумно обґрунтованою стосовно аналогічних (або співмірних) ринкових показників розмірів і умов виплати винагороди;
  - 4)** оплата діяльності членів Правління Банку є складовою частиною бюджету Банку;
  - 5)** винагорода включає фіксовану та змінну складові.
- 2.4.** Виплата винагороди проводиться шляхом зарахування коштів на рахунки членів Правління за вирахуванням податків відповідно до норм чинного законодавства України у строки, визначені відповідно до Колективного договору.
- 2.5.** Усі платежі стосовно виплати винагороди членам Правління здійснюються Банком у національній валюті України – гривні.

## **3. Структура винагороди**

- 3.1.** Складовими частинами винагороди є фіксована винагорода (оклад за виконання посадових обов'язків) та змінна винагорода (премія).
- 3.2.** Критеріями визначення розміру фіксованої винагороди є рівень професійного досвіду члена Правління, його організаційно-функціональних обов'язків та рівень відповідальності. Розмір фіксованої винагороди має бути достатнім для того, щоб Банк мав змогу реалізувати своє право не виплачувати змінну винагороду. Розмір фіксованої винагороди встановлюється на підставі трудового договору. Сплата фіксованої винагороди не залежить від результатів діяльності Банку. Виплати фіксованої винагороди мають постійний характер протягом усього періоду виконання членом Правління його функцій у Банку згідно трудового договору. Порядок, умови та строки виплати фіксованої винагороди можуть визначатися трудовим договором, колективним договором та/або законодавством.
- 3.3.** Змінна винагорода члена Правління пов'язана чи залежить від досягнення Банком позитивних показників діяльності.
- 3.4.** Порядок, умови та строки виплати змінної винагороди визначаються відповідно до внутрішніх документів Банку.
- 3.5.** Наглядова рада Банку має право приймати рішення щодо часткової виплати, відстрочення виплати на певний період, скорочення або скасування виплати змінної винагороди. Прийняте рішення, яке має визначати порядок його виконання, доводиться до відома та виконання Голові Правління Банку.
- 3.6.** До складу винагороди можуть включатися також заохочувальні і компенсаційні виплати як елементи програми стимулювання членів Правління. Такі виплати можуть включати в себе: забезпечення медичним страхуванням, забезпечення надання послуг мобільного зв'язку, забезпечення надання інших послуг, інші виплати. В залежності від встановлених умов ці виплати можуть відноситися до фіксованої або до змінної винагороди і здійснюватися в грошовій або негрошовій формі.
- 3.7.** Рішення про застосування програми стимулювання, її умови, визначення критеріїв для виплати її складових, що відносяться до змінної винагороди, порядок та строки здійснення виплат приймається

Наглядовою радою із урахуванням вимог локальних актів Банку на основі індивідуального підходу, що має враховувати особу члена Правління, його кваліфікацію, обсяг завдань та відповідальності.

**3.8.** Наглядова рада Банку має право визначати граничний розмір виплат членам Правління Банку у зв'язку з їх звільненням.

#### **4. Порядок укладання Банком договорів з членами Правління Банку**

**4.1.** Від імені Банку договір підписує Голова Наглядової ради чи особа, уповноважена на таке підписання Наглядовою радою.

#### **5. Вимоги до Звіту про винагороду членів Правління**

**5.1.** Звіт про винагороду членів Правління (далі – Звіт) затверджується Наглядовою радою.

**5.2.** Звіт містить інформацію щодо:

5.2.1. сум винагороди, що були та/або мають бути виплачені членам Правління Банку за результатами звітного фінансового року (у розрізі фіксованих і змінних складових винагороди), зокрема:

- загальну суму коштів, виплачену Банком у звітному фінансовому році. Така інформація має включати дані про суму виплат як винагороду за попередній фінансовий рік;
- суми коштів, виплачених Банком як змінна винагорода (у розрізі кожного виду змінної винагороди), і підстави їх виплати;
- суми коштів, виплачених Банком як додаткова винагорода за виконання роботи поза межами звичайних функцій;
- суми виплат зі звільнення;
- загальну суму коштів, виплачених членам Правління як винагорода пов'язаними з Банком особами;
- оціночну вартість винагород, наданих у негрошовій формі, у разі їх здійснення Банком.

5.2.2. строків фактичної виплати винагороди та їх відповідності Положенню;

5.2.3. повного опису структури всіх складових винагороди, які мають бути виплачені членам Правління Банку;

5.2.4. критеріїв оцінки ефективності (із зазначенням того, яким чином вони були досягнуті), за результатами досягнення яких здійснено нарахування змінної винагороди (якщо змінна винагорода була нарахована);

5.2.5. фактів використання Банком права на повернення раніше виплаченої членам Правління Банку змінної винагороди;

5.2.6. учасників запровадження системи винагороди;

5.2.7. програми стимулювання;

5.2.8. відхилень сум фактичних виплат від сум, що підлягають виплаті згідно із затвердженим Положенням, а також пояснення причин такого відхилення та конкретних елементів Положення щодо яких відбулося відхилення, якщо такі відхилення були протягом звітного року;

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

5.2.10. фактичної присутності члена Правління Банку на засіданнях Правління Банку та його комітетів, до складу яких такий член Правління входить, або причини його відсутності;

5.2.11. підтверджених фактів неприйнятної поведінки члена Правління Банку (уключаючи повідомлені конфіденційним шляхом) і вжитих за результатами розслідування заходів у разі наявності впливу таких фактів/заходів на виплату винагороди члену Правління Банку.

5.2.12. надання Банком протягом звітного фінансового року та/або пов'язаними з Банком особами позик, кредитів або гарантій членам Правління (із зазначенням сум і відсоткових ставок);

5.2.13. наявності/відсутності обґрунтованих підстав щодо виплати/відстрочення/зменшення/повернення змінної винагороди членів Правління.

**5.3.** Звіт протягом 15 робочих днів після його затвердження Наглядовою радою Банку оприлюднюється Банком шляхом розміщення на власній веб-сторінці Банку в мережі інтернет, окрім відомостей встановлених в п.п. 5.2.1, 5.2.10, 5.2.11, 5.2.12 Положення.

**5.4.** Банк відображає інформацію про виплати винагороди членам Правління Банку, що відбулися протягом звітного фінансового року, у річному звіті Банку в примітці про операції з пов'язаними сторонами. Склад цієї інформації визначається нормативно-правовим актом НБУ з питань визначення вимог до положень і звітів про винагороду членів наглядової ради та Правління Банку.

#### **6. Відповідальність і контроль**

**6.1.** Контроль за виконанням вимог цього Положення здійснює Наглядова рада Банку шляхом розгляду та затвердження звіту про винагороду членів Правління Банку, який складається щорічно.

- 6.2. Голова Правління Банку відповідає за здійснення Банком повних і своєчасних розрахунків з усіма членами Правління Банку.
- 6.3. Періодична незалежна зовнішня оцінка виплати винагороди членам Правління в Банку не проводиться.

## **7. Заключні положення**

- 7.1. Це Положення набирає чинності з дня його затвердження Наглядовою радою Банку і діє до моменту його скасування.
- 7.2. Банк розміщує Положення на власній веб-сторінці протягом 15 робочих днів із дня його затвердження.
- 7.3. У випадку, якщо будь-яка частина цього Положення перестає відповідати чинному законодавству України та/або Статуту Банку, то така частина втрачає силу і не може застосовуватися з дати набрання чинності відповідною нормою законодавства України та (або) положенням Статуту Банку, але не тягне за собою втрати чинності Положенням в цілому.
- 7.4. У випадку, якщо будь-яка частина локального акту Банку, яке регулює питання сплати Банком винагороди його працівників, суперечить цьому Положенню, то застосуванню підлягає це Положення.