



БАНК ЛЬВІВ

ЗАТВЕРДЖЕНО
Рішенням позачергових зборів акціонерів

Протокол від «29» квітня 2021р.

Голова зборів підпис Туркевич Р.Ю

ПОЛОЖЕННЯ ПРО ВІНАГОРОДУ ЧЛЕНІВ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ АТ АКБ «ЛЬВІВ»



ЗМІСТ

1.	ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ.....	3
2.	ПОРЯДОК ВСТАНОВЛЕННЯ ТА ВИПЛАТИ ВИНАГОРОДИ ЧЛЕНАМ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ.	3
3.	ОПЛАТА ТА КОМПЕНСАЦІЯ ПРОЇЗДУ, ПРОЖИВАННЯ ТА ІНШИХ ВИТРАТ.	4
4.	ЗВІТ ПРО ВИНАГОРОДУ ЧЛЕНІВ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ.	4
5.	ЗАКЛЮЧНІ ПОЛОЖЕННЯ	5



1. ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ

1.1. Положення про винагороду членів Наглядової ради АТ АКБ «Львів» (надалі - «Положення» та «Банк» відповідно) розроблено відповідно до діючого законодавства України, Статуту Банку, Положення про Наглядову раду Банку та Кодексу корпоративного управління Банку.

2.2. Дане Положення визначає основні засади запроваджені в Банку системи винагороди членів Наглядової ради, складові винагороди, структуру такої винагороди, критерії визначення розміру та/або порядок розрахунку розміру винагороди, порядок оцінки виконання цих критеріїв, а також встановлює порядок оплати послуг проїзду та проживання у період виконання ними обов'язків на посаді Голови та членів Наглядової ради.

2. ПОРЯДОК ВСТАНОВЛЕННЯ ТА ВИПЛАТИ ВИНАГОРОДИ ЧЛЕНАМ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ

2.1. За виконання своїх обов'язків члени Наглядової ради Банку (в т.ч. Голова) отримують винагороду у розмірі, встановленому Загальними зборами акціонерів Банку, до оподаткування.

2.2. Порядок виплати винагороди членам Наглядової ради Банку визначається чинним законодавством України, Статутом Банку, Положенням про Наглядову раду Банку, а також цивільно-правовим чи трудовим договором (контрактом), що укладається з кожним членом Наглядової ради. У разі укладення з Головою та членом Наглядової ради Банку цивільно-правового чи трудового договору (контракту) такий договір може бути оплатним або безоплатним.

2.3. Якщо інше не вирішено Загальними зборами акціонерів Банку, виплата винагороди членам Наглядової ради Банку здійснюється з дати їх обрання (призначення) на посади Голови та членів Наглядової ради Банку на підставі цивільно-правових чи трудових договорів (контрактів), що укладаються з ними. Такий договір або контракт від імені Банку підписується Головою Правління чи іншою уповноваженою Загальними зборами акціонерів Банку особою на умовах, ними затверджених. Контракт (договорів), як правило, укладається строком на три роки і не передбачає умови про виплати зі звільнення.

2.4. При визначенні розміру винагороди члена Наглядової ради Загальні збори Банку керуються такими принципами:

- винагорода має бути розумно обґрунтованою стосовно аналогічних (або співмірних) ринкових показників розмірів і умов виплати винагороди;
- встановлюється фіксована винагорода за виконання членами Наглядової ради посадових обов'язків, а також сума відшкодування витрат, понесених у зв'язку з виконанням обов'язків, та/або інших компенсаційних виплат;
- розмір фіксованої винагороди має бути достатнім і відповідає професійному досвіду, визначеним функціональним обов'язкам особи та рівню її відповідальності.

2.5. Фіксована винагорода членам Наглядової ради Банку виплачується у національній валюті України, якщо інше не визначено Загальними зборами акціонерів Банку. Членам Наглядової ради – нерезидентам України винагорода може також виплачуватись у іноземній валюті, у порядку та на умовах визначених договором (контрактом) з таким членом.

2.6. Загальна сума винагороди членам Наглядової ради Банку підлягає оподаткуванню відповідно до діючого податкового законодавства України. Банк як агент вираховує, нараховує та утримує податки у відповідності до порядку, встановленого діючим податковим законодавством України.

2.7. Винагорода виплачується Банком на банківський рахунок члена Наглядової ради Банку відповідно до цивільно-правового чи трудового договору (контракту) члена Наглядової ради Банку, укладеного з Банком. У випадку зміни реквізитів свого рахунку член Наглядової ради повинен негайно письмово повідомити про це Банк.

2.8. Винагорода члена Наглядової ради виплачується щоквартально/ щомісячно, до останнього робочого дня календарного кварталу/місяця за який проводиться виплата, після утримання передбачених законодавством України податків та зборів. Винагорода виплачується на підставі підписаного акту про виконання умов договору між Банком та членом Наглядової ради за звітний квартал/місяць. У разі неможливості виплати Банком винагороди члену Наглядової ради у



зазначений термін через відсутність необхідних реквізитів рахунку для перерахування коштів чи підписаного членом Наглядової ради акту за звітний квартал/місяць, виплата винагороди може бути здійснена протягом трьох робочих днів після отримання необхідної інформації чи акту від члена Наглядової ради.

2.9. Рішенням Загальних зборів акціонерів Банку можуть встановлюватися інші умови щодо порядку розрахунку та виплати винагороди членам Наглядової ради Банку.

2.10. У разі прийняття Загальними зборами акціонерів Банку рішення про зміну розміру чи порядку виплати винагороди діючим членам Наглядової ради Банку, Банк має укласти із членом Наглядової ради новий чи додатковий договір про зміну цивільно-правового чи трудового договору (контракту), укладеного між Банком та членом Наглядової ради Банку.

2.11. У випадку дострокового припинення повноважень (звільнення) члена Наглядової ради Банку, розмір винагороди розраховуються пропорційно фактичному терміну повноважень за звітний квартал.

3. ОПЛАТА ТА КОМПЕНСАЦІЯ ПРОЇЗДУ, ПРОЖИВАННЯ ТА ІНШИХ ВИТРАТ

3.1. Для забезпечення проведення засідань Наглядової ради Банку на території України Банк може самостійно здійснювати замовлення та оплату послуг проїзду та проживання, для членів Наглядової ради Банку, а саме:

- Проїзд до місця призначення (місця проведення засідання Наглядової ради Банку чи готелю) та назад до місця постійної роботи чи проживання члена Наглядової ради Банку (включаючи страховий поліс на обов'язкове страхування пасажирів, оплату послуг з урахуванням усіх витрат, пов'язаних з придбанням проїзних квитків, відповідно до маршруту тощо) повітряним, залізничним та/або автомобільним транспортом

- Послуги проживання у готелі на період проведення засідання Наглядової ради Банку, включаючи увесь період з дня приїзду до дня від'їзду члена Наглядової ради Банку.

3.2. У випадку здійснення членом Наглядової ради самостійної оплати витрати, що пов'язані з виконанням ним обов'язків члена Наглядової ради, в т.ч. витрати з послуг проїзду та проживання, Банк здійснює відшкодування (компенсацію) таких витрат у безготівковій формі. Банк також відшкодовує членам Наглядової ради понесені ними витрати (пов'язані з виконанням обов'язків члена Наглядової ради) у зв'язку із відправленням кореспонденції (поштові, кур'єрські послуги), засвідченням, перекладом та легалізацією документів.

3.3. Банк визнає суму витрат, які підлягають компенсації, з урахуванням передбачених законодавством України податків та зборів, та, після їх утримання, виплачує члену Наглядової Ради суму фактично понесених ним витрат.

3.4. Визначений Наглядовою радою або Правлінням Банку підрозділ здійснює практичну роботу щодо узгодження умов проїзду та проживання із членами Наглядової ради Банку засобами електронної корпоративної пошти чи телефонного зв'язку, бронювання квитків та готелю, організації трансферу для членів Наглядової ради Банку та надання підрозділу бухгалтерського обліку та звітності Банку необхідних документів (рахунків, актів виконаних робіт чи накладних, документів щодо організації проведення засідань Наглядової ради Банку тощо) для своєчасної оплати послуг проїзду та проживання, та/або компенсації витрат членам Наглядової ради.

4. ЗВІТ ПРО ВИНАГОРОДУ ЧЛЕНІВ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ

4.1. Відповідно до вимог, які встановлюються чинним законодавством України, Статутом Банку, Національним банком України та цим Положенням Банк щорічно готує Звіт про винагороду членів Наглядової ради Банку.

4.2. Звіт про винагороду членів Наглядової ради має містити інформацію щодо:

- 1) сум винагороди, які були та/або мають бути виплачені членам Наглядової ради за результатами звітного фінансового року;
- 2) строків фактичної виплати винагороди, їх відповідності Положенню;
- 3) повного опису структури всіх складових винагороди, які мають бути виплачені членам Наглядової ради;
- 4) 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;
- 5) 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 звітного року;
- 6) виявлених банком порушень умов положення про винагороду (якщо такі були) та застосованих за наслідками таких порушень заходів або прийнятих рішень;
- 7) фактичної присутності члена Наглядової ради на засіданнях Наглядової ради та її комітетів (у разі їх створення), до складу яких такий член ради входить, або причини його відсутності;
- 8) 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 Банку;
- 9) загальну суму коштів, виплачену банком членам Наглядової ради у звітному фінансовому році. Така інформація має включати дані про суму виплат як винагороду за попередній фінансовий рік;
- 10) суми коштів, виплачених банком членам Наглядової ради як додаткова винагорода за виконання роботи поза межами звичайних функцій;
- 11) суми виплат зі звільнення;
- 12) загальну суму коштів, виплачених членам Наглядової ради як винагорода пов'язаними з банком особами;
- 13) оціночну вартість винагород, наданих членам Наглядової ради у негрошовій формі, у разі їх здійснення банком;
- 14) має містити інформацію щодо надання банком протягом звітного фінансового року та/або пов'язаними з банком особами позик, кредитів або гарантій членам Наглядової ради (із зазначенням сум і відсоткових ставок

4.3. Звіт про винагороду членів Наглядової ради затверджують Загальні збори акціонерів за поданням Наглядової ради після його попереднього розгляду комітетом з винагороди та/або Наглядовою радою (якщо такий комітет у банку не створено).

4.4. Звіт про винагороду, виплачену членам Наглядової ради протягом звітного фінансового року, розміщується на вебсторінці Банку в мережі Інтернет протягом 15 робочих днів із дня його затвердження загальними зборами акціонерів із забезпеченням можливості його перегляду.

5. ЗАКЛЮЧНІ ПОЛОЖЕННЯ

5.1. Дане Положення затверджують Загальні збори акціонерів за поданням та після його розгляду комітетом з винагород (якщо такий комітет у Банку створено) та Наглядовою радою.

5.2. На кожних річних загальних зборах акціонерів розглядається питання щодо доцільності внесення змін до Положення про винагороду членів Наглядової ради. За наявності пропозицій щодо внесення змін до Положення, акціонерам банку надається опис пропонуванних змін до системи винагороди порівняно з попереднім роком (періодом).

5.3. Положення про винагороду членів Наглядової ради розміщується на вебсторінці Банку протягом 15 робочих днів із дня його затвердження/внесення до нього змін із забезпеченням можливості його перегляду.

5.4. Служба комплаєнс Банку здійснює щорічну оцінку дотримання вимог даного Положення. Результати оцінки надаються Наглядовій раді Банку.