



БАНК ЛЬВІВ

ЗАТВЕРДЖЕНО

Рішенням Наглядової Ради
Протокол № 028/2021 від 27.04.2021р.

Голова Наглядової Ради

_____ Поспеловскі Е.

ПОЛОЖЕННЯ ПРО ВИНАГОРОДУ ЧЛЕНІВ ПРАВЛІННЯ АТ АКБ «ЛЬВІВ»



ЗМІСТ

1.	ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ	3
2.	ПОРЯДОК ВСТАНОВЛЕННЯ ТА ВИПЛАТИ ВИНАГОРОДИ ЧЛЕНАМ ПРАВЛІННЯ.....	3
3.	ЗВІТ ПРО ВИНАГОРОДУ ЧЛЕНІВ ПРАВЛІННЯ.....	4
4.	ЗАКЛЮЧНІ ПОЛОЖЕННЯ	5



1. ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ

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

2.2. Дане Положення визначає основні засади запроваджені в Банку системи винагороди членів Правління, складові винагороди, структуру такої винагороди, критерії визначення розміру та/або порядок розрахунку розміру винагороди, порядок оцінки виконання цих критеріїв.

2. ПОРЯДОК ВСТАНОВЛЕННЯ ТА ВИПЛАТИ ВИНАГОРОДИ ЧЛЕНАМ ПРАВЛІННЯ

2.1. За виконання своїх обов'язків члени Правління (в т.ч. Голова) отримують винагороду у розмірі, встановленому Наглядовою радою Банку, до оподаткування.

2.2. Порядок виплати винагороди членам Правління визначається чинним законодавством України, Статутом Банку, Положенням про Правління Банку, а також цивільно- правовим чи трудовим договором (контрактом), що укладається з кожним членом Правління.

2.3. Якщо інше не вирішено Наглядовою радою, виплата винагороди членам Правління здійснюється з дати їх обрання (призначення) на посади Голови та членів Правління 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 Наглядовою радою особою на умовах, ними затверджених. Контракт (договорів) як правило укладається строком на три роки.

2.4. При визначенні розміру винагороди члена Правління Наглядова рада керується такими принципами:

- винагорода має бути розумно обґрунтованою стосовно аналогічних (або співмірних) ринкових показників розмірів і умов виплати винагороди;
- винагорода членів Правління складається з фіксованої та змінної винагороди (у разі її застосування)
- встановлюється фіксована винагорода за виконання членами Правління 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 відповідати професійному досвіду, визначеним функціональним обов'язкам особи та рівню її відповідальності;
- розмір змінної винагороди (у разі її застосування) визначається на підставі досягнення цілей (в рамках управління цілями (МВО)).
- визначені цілі (МВО) повинні забезпечити врахування ділового циклу Банку та ризику, пов'язаного з його діяльністю. Ризик враховується шляхом встановлення відповідних критеріїв, чутливих до ризику, при оцінюванні ефективності роботи Членів Правління;
- виплата частини змінної винагороди може бути відстрочена на певний період, який визначається Наглядовою радою. Частка змінної винагороди, яка має бути відстрочена, визначається Наглядовою радою;
- Наглядова рада має право прийняти рішення щодо:
 - виплати змінної винагороди частково, відстрочення її виплати, скорочення/скасування її виплати (з урахуванням результатів діяльності, фінансового стану Банку);
 - повернення вже сплаченої змінної винагороди (у разі її сплати на підставі інформації, яка згодом виявилася неправильно/недостовірною) та встановлення строку такого повернення;
 - визначення розміру виплат зі звільнення.

2.5. Винагорода членам Правління виплачується у національній валюті України, якщо інше не визначено Наглядовою радою. Членам Правління – 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 Правління 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 Правління відповідно до цивільно-правового чи трудового договору (контракту) члена Правління, укладеного з Банком. У випадку зміни реквізитів свого рахунку член Правління повинен негайно письмово повідомити про це Банк.

2.8. Винагорода члена Правління виплачується два рази на місяць.

2.9. У випадку дострокового припинення повноважень/закінчення договору (контракту), звільнення, члену Правління Банку може бути виплачена додаткова винагорода, якщо вона передбачена договором (контрактом) з відповідним членом Правління.

3. ЗВІТ ПРО ВИНАГОРОДУ ЧЛЕНІВ ПРАВЛІННЯ

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

3.2. Звіт про винагороду членів Правління Банку має містити інформацію щодо:

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



3.3. Звіт про винагороду членів Правління затверджує Наглядова рада за поданням і після його попереднього розгляду комітетом з винагороди та/або Наглядовою радою (якщо такий комітет у банку не створено).

3.4. Звіт про винагороду, виплачену членам Правління протягом звітного фінансового року, розміщується на вебсторінці Банку в мережі Інтернет протягом 15 робочих днів із дня його затвердження Наглядовою радою із забезпеченням можливості його перегляду.

4. ЗАКЛЮЧНІ ПОЛОЖЕННЯ

4.1. Дане Положення та всі зміни до нього затверджує Наглядова рада за поданням та після його розгляду комітетом з винагород (якщо такий комітет у Банку створено).

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

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