

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «АЛЬФА-БАНК»

ЗАТВЕРДЖЕНО
рішенням Загальних зборів
акціонерів АТ «АЛЬФА-БАНК»
від «25» січня 2022 року,
протокол № 1/2022

ПОЛОЖЕННЯ
про винагороду членів Наглядової Ради АТ «Альфа-Банк»
нова редакція

Київ 2022

1. ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ

1.1. Положення про винагороду членів Наглядової Ради АТ «АЛЬФА-БАНК» (далі – Банк) розроблено відповідно до Законів України «Про банки і банківську діяльність», «Про акціонерні товариства», Статуту АТ «Альфа-Банк», Положення про Наглядову Раду АТ «Альфа-Банк», Положення про політику винагороди в банку, затвердженого постановою Правління Національного банку України від 30.11.2020 №153 зі змінами, Методичних рекомендацій щодо організації корпоративного управління в банках України, схвалених рішенням Правління Національного банку України від 03.12.2018 №814-рш зі змінами та визначає загальні принципи, критерії та порядок виплати Голові та членам Наглядової Ради Банку винагороди та відшкодування витрат, пов'язаних з виконанням своїх обов'язків.

1.2. Положення розроблено з метою сприяння впровадженню бізнес – стратегії Банку, довгостроковим інтересам та стабільності Банку та орієнтовано на уникнення конфлікту інтересів у Банку та недопущення дискримінації.

1.3. Положення відповідає:

- створеній у Банку системі розподілу повноважень у прийнятті рішень (стримувань і противаг), корпоративного управління, засадам корпоративної культури Банку та відповідальній діловій поведінки на ринку;

- політиці управління ризиками та націлене на недопущення стимулювання прийняття ризиків, які перевищують допустимий у Банку рівень ризик – апетиту.

1.4. Положення про винагороду членів Наглядової Ради АТ «АЛЬФА-БАНК» (далі – Положення) затверджується Загальними зборами акціонерів Банку за поданням та після його розгляду Комітетом Наглядової Ради з питань призначень та винагороди та Наглядовою Радою, і є базовим документом на підставі якого Загальні збори акціонерів Банку приймають рішення про встановлення розміру виплати винагороди членам Наглядової Ради Банку, в тому числі шляхом затвердження умов договорів / контрактів, що укладаються з членами Наглядової Ради Банку.

1.5. Банк забезпечує розгляд питання щодо доцільності внесення змін до Положення на кожних річних Загальних зборах акціонерів Банку. Банк за наявності пропозицій щодо внесення змін до Положення забезпечує надання акціонерам Банку опису пропонованих змін до системи винагороди порівняно з попередньою редакцією Положення. Наглядова Рада визначає спосіб ознайомлення акціонерів Банку з описом змін та проектом Положення.

1.6. Банк розміщує Положення на власній веб-сторінці протягом 15 робочих днів із дня його затвердження / внесення до нього змін із забезпеченням можливості його перегляду.

2. СИСТЕМА ВИНАГОРОДИ ЧЛЕНІВ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ

2.1. Винагорода членів Наглядової Ради має бути розумно обґрунтованою стосовно аналогічних (або співмірних) ринкових показників, розмірів і умов виплати винагороди.

2.2. Членам Наглядової Ради може виплачуватися фіксована винагорода за виконання ними посадових обов'язків.

Фіксована винагорода має наперед визначений розмір відповідно до умов цивільно-правового або трудового договору (контракту), укладеного між Банком та членом Наглядової Ради.

Фіксована винагорода не залежить від результатів діяльності Банку, є гарантованою та такою, що не може бути змінена, скасована, затримана або витребувана для повернення Банком, окрім як у випадках, передбачених законодавством України.

Розмір фіксованої винагороди членам Наглядової Ради має бути достатнім для того, щоб Банк мав змогу реалізувати своє право не виплачувати змінну винагороду (у тому числі витребувати повернення вже виплаченої змінної винагороди), якщо не виконуються умови, дотримання яких є необхідним для такої змінної винагороди.

Ключовим критерієм достатності фіксованої винагороди є її відповідність професійному досвіду, визначеним функціональним обов'язкам особи та рівню її відповідальності.

2.3. Трудові договори з резидентами укладаються на строк дії повноважень члена Наглядової Ради, визначений Загальними зборами акціонерів. Трудові договори з нерезидентами не можуть укладатися на строк, що перевищує термін дії дозволу на застосування праці іноземців та осіб без громадянства.

Цивільно-правові договори з членами Наглядової Ради укладаються на строк дії повноважень члена Наглядової Ради, визначений Загальними зборами акціонерів. Надання послуг по виконанню функцій члена Наглядової Ради за цивільно-правовим договором може здійснюватися як на оплатній, так і на безоплатній основі.

Виплата фіксованої винагороди за за цивільно - правовим договором з членом Наглядової Ради здійснюється на підставі підписаного акту про надання послуг. Акт про надання послуг від імені Банку підписується Головою Правління (виконуючим обов'язки Голови Правління) або іншою особою, уповноваженою Загальними зборами акціонерів.

2.4. Трудовими договорами можуть бути передбачені доплати за інтенсивність праці з урахуванням рівня професійного досвіду та організаційної відповідальності, виплати при звільненні, негрошове стимулювання (соціальний пакет або пільги в негрошовій формі, зокрема, забезпечення житлом, службовим автомобілем у службових цілях, пенсійні відрахування та інші програми стимулювання, які носять негрошовий характер).

Цивільно-правові договори також можуть містити положення про негрошове стимулювання.

2.5. За трудовими договорами виплата фіксованої винагороди здійснюється щомісячно. За цивільно-правовими договорами виплата винагороди здійснюється у строки, визначені такими договорами.

2.6. Змінна винагорода членів Наглядової Ради може виплачуватися у виняткових випадках виключно за виконання членом Наглядової Ради функцій контролю, моніторингу та інших функцій, віднесених до компетенції члена Наглядової Ради, і не залежить від досягнення Банком позитивних показників діяльності.

Змінна винагорода члену Наглядової Ради виплачується за підсумками фінансового року згідно з рішенням річних Загальних зборів акціонерів Банку. Виплата такої винагороди може здійснюватися один раз на рік в порядку та строки, визначені річними Загальними зборами акціонерів.

Сума змінної винагороди визначається з урахуванням активності члена Наглядової Ради протягом звітного року, його професіоналізму та компетентності та не може перевищувати 100% від суми фіксованої винагороди за звітний рік.

2.7. Загальні збори акціонерів Банку відповідно до вимог чинного законодавства України мають право прийняти рішення щодо:

- виплати змінної винагороди частково;
- відстрочення на певний період виплати частини змінної винагороди та визначення частки змінної винагороди, яка має бути відстрочена на певний період;

- скорочення/скасування виплати змінної винагороди;
- 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 / дострокового припинення повноважень.

2.8. Виплата винагороди здійснюється в грошовій формі.

Виплата резидентам здійснюється в національній валюті України за офіційним курсом НБУ на дату виплати / або в іноземній валюті (для нерезидентів у разі перерахування винагороди на рахунки за кордон).

У разі, якщо член Наглядової Ради, з яким укладено цивільно-правовий договір, припиняє виконання своїх повноважень достроково, він отримує фіксовану винагороду (у разі її встановлення в договорі) пропорційно кількості відпрацьованих днів.

Договорами, укладеними з членами Наглядової Ради, може бути передбачена винагорода у негрошовій формі.

2.9. Сума винагороди оподатковується відповідно до податкового законодавства України. Банк, як податковий агент, нараховує та утримує податки відповідно до вимог, встановлених податковим законодавством України.

2.10. Сума винагороди кожного члена Наглядової Ради є інформацією з обмеженим доступом.

3. ВІДШКОДУВАННЯ ВИТРАТ ЧЛЕНАМ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ

3.1. Кожному члену Наглядової Ради Банку можуть відшкодуватися витрати, пов'язані з виконанням ним функцій члена Наглядової Ради Банку/комітетів Наглядової Ради, а саме:

- Проїзд до місця призначення та назад до місця постійної роботи або проживання - в розмірі фактичних витрат, підтверджених оригіналами проїзних документів.
- Витрати за користування VIP – залом – у сумі фактичних витрат, підтверджених оригіналами відповідних документів.
- Витрати на проживання в готелі в період проведення засідання Наглядової Ради Банку / комітетів Наглядової Ради, включаючи день приїзду/від'їзду члена Наглядової Ради – в розмірі фактичних витрат, підтверджених оригіналами відповідних документів.
- Витрати за користування транспортом у службових цілях у дні проведення засідань Наглядової Ради Банку / комітетів Наглядової Ради;
- Інші витрати, пов'язані з виконанням ним функцій члена Наглядової Ради Банку/комітетів Наглядової Ради.

3.2. З метою компенсації понесених витрат член Наглядової Ради надає Банку письмову заяву, що містить обґрунтування доцільності зазначених витрат та оригінали документів, що підтверджують такі витрати (оригінал квитка/електронний квиток, посадковий талон, рахунок за проживання в готелі та документ, що підтверджує оплату (чек, завірену виписку по картковому рахунку, інше).

3.3. Банк може самостійно здійснити замовлення і оплату послуг, необхідних для виконання функцій члена Наглядової Ради Банку/комітетів Наглядової Ради. При цьому, грошова компенсація витрат членам Наглядової Ради Банком не здійснюється.

4. ЗВІТ ПРО ВИНАГОРОДУ ЧЛЕНІВ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ БАНКУ

4.1. Звіт про винагороду має містити інформацію щодо:

- 1) сум винагороди, які були та/або мають бути виплачені членам Наглядової Ради за результатами звітнього фінансового року (у розрізі фіксованих і змінних складових винагороди);
- 2) строків фактичної виплати винагороди, їх відповідності положенню про винагороду;
- 3) повного опису структури всіх складових винагороди, які мають бути виплачені членам Наглядової Ради за відповідною функцією управління;
- 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 Наглядової Ради змінної винагороди;
- 6) учасників запровадження системи винагороди. Така інформація включає відомості щодо:
 - повноважень та складу Комітету з питань призначень та винагороди;
 - найменування / прізвищ, імен, по батькові (за наявності) зовнішніх консультантів;
 - ролі учасників Банку в процесі запровадження системи винагороди;
- 7) програми стимулювання. Така інформація включає відомості про програми пенсійного забезпечення (за наявності) у разі їх застосування протягом звітнього року;
- 8) відхилень сум фактичних виплат від сум, що підлягають виплаті згідно із затвердженим Положенням та договорами, а також пояснення причин такого відхилення та конкретних елементів Положення та договорів щодо яких відбулося відхилення, якщо такі відхилення були протягом звітнього року;
- 9) виявлених Банком порушень умов Положення та договору (якщо такі були) та застосованих за наслідками таких порушень заходів або прийнятих рішень;
- 10) фактичної присутності кожного члена Наглядової Ради на засіданнях Наглядової Ради та її комітетів, до складу яких такий член Наглядової Ради входить, або причини його відсутності;
- 11) підтверджених фактів неприйнятної поведінки кожного члена Наглядової Ради (уключаючи повідомлені конфіденційним шляхом) і вжитих за результатами розслідування заходів у разі наявності впливу таких фактів/заходів на виплату винагороди члену Наглядової Ради Банку;
- 12) наявності/відсутності обґрунтованих підстав щодо виплати/ відстрочення/ зменшення/повернення змінної винагороди члена Наглядової ради.
- 13) інформацію щодо виплат у грошовій і/або негрошовій (за наявності) формі, здійснених на користь членів Наглядової Ради у звітньому фінансовому році, а саме:

- 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;
- оціночну вартість винагород, наданих у негрошовій формі, у разі їх здійснення Банком.

14) інформацію щодо винагороди у формі участі членів Наглядової Ради в програмі пенсійного забезпечення (у разі наявності програми):

- у разі участі в програмі з фіксованими виплатами - щодо змін у запланованих виплатах, що відбулися протягом звітного фінансового року;
- у разі участі в програмі з фіксованими внесками - щодо сплачених Банком внесків стосовно членів органу управління протягом звітного фінансового року.

15) інформацію щодо надання Банком протягом звітного фінансового року позик, кредитів або гарантій членам Наглядової Ради (із зазначенням сум і відсоткових ставок).

4.2. Уся інформація щодо отриманих членами Наглядової Ради від Банку позик, кредитів або гарантій наводиться у Звіті про винагороду в цілому (сукупно) за всіма членами Наглядової Ради без деталізації таких сум у розрізі кожного окремого члена Наглядової Ради.

5. ПОРЯДОК СКЛАДАННЯ, ЗАТВЕРДЖЕННЯ, ОПРИЛЮДНЕННЯ ЗВІТУ ПРО ВИНАГОРОДУ ЧЛЕНІВ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ БАНКУ

5.1. Звіт про винагороду складається щороку відповідальною особою Управління координації внутрішнього контролю та корпоративного управління та направляється на розгляд членам Комітету з питань призначень та винагороди.

5.2. Після розгляду та надання рекомендацій членами Комітету з питань призначень та винагороди Звіт передається на розгляд та погодження Наглядовій Раді з подальшим затвердженням річними Загальними зборами акціонерів Банку.

5.3. Щорічно проводиться незалежна зовнішня оцінка виплати винагороди в Банку в рамках підтвердження незалежним аудитором річної фінансової звітності.

5.4. Банк зазначає інформацію про виплати винагороди членам Наглядової Ради, що відбулися протягом звітного фінансового року, у річному звіті із зазначенням:

- 1) загальної суми винагороди, отриманої членами Наглядової Ради від Банку за звітний фінансовий рік у розрізі фіксованої та змінної складових і кількості членів Наглядової Ради;
- 2) загальної суми невиплаченої Банком відкладеної винагороди та кількості членів Наглядової Ради, яким не виплачена відкладена винагорода;
- 3) загальної суми відкладеної винагороди за попередні фінансові роки, виплаченої Банком протягом звітного фінансового року та кількості членів Наглядової Ради, яким така винагорода виплачена. Така інформація включає дані про суми, зменшені на підставі оцінки результативності;

4) загальної суми виплат під час прийняття на роботу в Банк, здійснених протягом фінансового року, та кількості членів Наглядової ради, які одержали такі виплати;

5) сум виплат під час звільнення, здійснених протягом фінансового року, та кількості членів Наглядової ради, які одержали такі виплати.

5.5. Банк розміщує Звіт про винагороду членів Наглядової Ради на власній веб-сторінці в мережі Інтернет протягом 15 робочих днів із дня його затвердження річними Загальними зборами акціонерів із забезпеченням можливості його перегляду.

Розкриття інформації відбувається з урахуванням п. 4.2 та п. 5.4 цього Положення.

6. ПРИКІНЦЕВІ ПОЛОЖЕННЯ

6.1. У разі невідповідності будь-якої частини цього Положення чинному законодавству України, нормативно-правовим актам Національного банку України, в тому числі у зв'язку з прийняттям нових актів законодавства України або нормативно-правових актів Національного банку України, це Положення діятиме лише у тій частині, яка не суперечитиме чинному законодавству України, нормативно-правовим актам регуляторних органів.