

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «НЕКСЕНТ БАНК»

«ЗАТВЕРДЖЕНО»
Загальні збори акціонерів
АТ «НЕКСЕНТ БАНК»
«06» листопада 2025 року
Протокол № 04/25

**ПОЛОЖЕННЯ
ПРО ВИНАГОРОДУ ЧЛЕНІВ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ
АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «НЕКСЕНТ БАНК»
(нова редакція)**

м.Київ

2025

ЗМІСТ

1. Загальні положення.....	3
2. Порядок встановлення та виплати винагороди	3
3. Компенсація витрат, понесених при виконанні функціональних обов'язків	7
4. Звітування про винагороду	7
5. Заключні положення	8
6. Додаток №1 Звіт про винагороду членів наглядової ради.....	9

1. ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ

1.1. Положення про винагороду Членів Наглядової ради АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «НЕКСЕНТ БАНК» (далі- **Положення**) є внутрішнім нормативним документом АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «НЕКСЕНТ БАНК» (далі - **Банк**), який визначає основні засади запровадженої в Банку системи винагороди Членів Наглядової ради (далі – **Наглядова рада**), спрямованим на стимулювання їхньої результативної та ефективної діяльності шляхом встановлення матеріальної зацікавленості у підсумках своєї діяльності.

1.2. Це Положення розроблене відповідно до Законів України «Про банки і банківську діяльність», «Про акціонерні товариства», «Про оплату праці», Положення про політику винагороди в банку, затвердженого Постановою Правління Національного банку України від 30 листопада 2020 року №153 (далі- «Положення НБУ №153»), Методичних рекомендацій щодо організації корпоративного управління в банках України, схвалених Рішенням Правління Національного банку України від 03 грудня 2018 року №814-рш, Статуту Банку та Політики винагороди в Банку.

1.3. Це Положення регламентує загальні принципи щодо порядку встановлення та виплати винагороди членам Наглядової ради (далі – **винагорода**), а також вимоги до звіту про винагороду членів Наглядової ради (далі – **Звіт**).

1.4. Виплата винагороди Членам Наглядової ради у розмірі, визначеному індивідуальними цивільно-правовими договорами, а також заохочувальних та компенсаційних виплат покладається на Банк.

1.5. Положення затверджується Загальними зборами акціонерів Банку та є обов'язковим до виконання Членами Наглядової ради та іншими працівниками Банку, на яких покладено обов'язки з нарахування та виплати заробітної плати та інших доходів.

1.6. Контроль за виконанням вимог цього Положення покладається на Загальні збори акціонерів Банку, які приймають рішення щодо змін підходів до встановлення винагороди та її розміру, у порядку, який визначений Статутом Банку та цим Положенням.

1.7. Контроль за проведенням нарахувань винагороди, а також заохочувальних та компенсаційних виплат покладається на керівника Відділу людських ресурсів.

1.8. Терміни, що вживаються у цьому Положенні, використовуються у значенні, що зазначений у Положенні про політику винагороди в банку, затвердженому Постановою Правління Національного банку України 30.11.2020 №153 (зі змінами та доповненнями).

2. ПОРЯДОК ВСТАНОВЛЕННЯ ТА ВИПЛАТИ ВИНАГОРОД

2.1. Членам Наглядової ради, у період виконання ними своїх обов'язків, може

виплачуватись винагорода, а також можуть компенсуватися витрати (у зв'язку з відрядженням тощо), пов'язані із виконанням функцій члена Наглядової ради. Витрати компенсуються відповідно до внутрішніх нормативних документів Банку.

2.2. Рішення про встановлення (або не встановлення) винагороди приймається загальними зборами акціонерів.

2.3. Порядок виплати членам Наглядової ради винагороди визначається законодавством України, Статутом Банку, цим Положенням, а також цивільно-правовим договором. Такий Договір від імені Банку підписується уповноваженою Загальними Зборами Акціонерів особою на умовах, затверджених рішенням Загальних Зборів Акціонерів.

2.4. Винагорода Членів Наглядової ради може складатися з фіксованої винагороди (посадового окладу) та змінної винагороди (премії за підсумками роботи за рік), інших заохочувальних та компенсаційних виплат, а також заходів негрошового стимулювання, величина та умови розрахунку яких встановлюються відповідно до умов цивільно-правових договорів.

2.5. Визначення розміру фіксованої винагороди Членів Наглядової ради може здійснюватися з врахуванням їх посади, ступеня навантаження, рівня відповідальності та індивідуальної спеціалізації кожного Члена Наглядової ради, особливостей професійного досвіду та знань, індивідуальних вмінь та навичок.

2.5.1. Фіксована винагорода має постійний характер і не залежить від результатів діяльності Банку. Коригування фіксованої винагороди може здійснюватися щорічно відповідно до умов цивільно-правового договору.

2.5.2. Розмір фіксованої винагороди Членів Наглядової ради має бути розумно обґрунтованим стосовно аналогічних (або співмірних) ринкових показників, з прозорими і зрозумілими умовами визначення, нарахування та виплати.

2.5.3. Фіксована винагорода Членів Наглядової ради встановлюється у розмірі, достатньому для того, щоб Банк мав змогу реалізувати своє право не виплачувати змінну винагороду та нестимулювати до прийняття ризиків, які не є прийнятними за звичайних умов.

2.6. Змінна винагорода Членам Наглядової ради нараховується та виплачується в повному або частковому обсязі відповідно до результатів виконання загальнобанківських та індивідуальних показників, встановлених для Членів Наглядової ради, що забезпечує причинно-наслідковий зв'язок між ефективністю роботи та змінною частиною винагороди в строки чи терміни, визначені рішенням загальних зборів акціонерів.

2.6.1. Загальні збори акціонерів, з огляду на результати діяльності та фінансовий стан Банку, мають право прийняти рішення щодо виплати змінної винагороди Членам Наглядової ради частково, її відстрочення, скорочення або повного скасування.

2.6.2. Банк нараховує / виплачує змінну винагороду Членам Наглядової ради

Банку з урахуванням фінансового стану Банку, результатів діяльності Банку (досягнення запланованих показників діяльності), а також за умови, що такі виплати не матимуть негативного впливу на фінансовий стан Банку, досягнення запланованих показників діяльності Банку, такі виплати не матимуть негативного впливу на сталий розвиток Банку.

2.6.3. Банк визначає наступні критерії, за умови досягнення яких виплата змінної винагороди Членам Наглядової ради є обґрунтованою:

2.6.3.1. Відповідність критеріям сталого розвитку, визначених Банком в Політиці винагороди Банку.

2.6.3.2. Відповідність показників фінансового стану Банку наступним умовам:

- Коефіцієнт достатності Регулятивного капіталу Банку, що відповідає вимогам Національного банку України в звітному періоді/або за інший період виплати змінної винагороди.
- Наявність прибутку Банку в звітному періоді/або за інший період виплати змінної винагороди.

2.6.4. Банк має право зменшити / скасувати / повернути до 100% змінної винагороди (як поточної змінної винагороди, так і сум, нарахованих / виплачених за/у попередні періоди), за умови настання наступних випадків: погіршення (негативна динаміка) показників ефективності діяльності Банку; недосягнення в достатній мірі запланованих результатів діяльності Банку; наявні потенційні ризики у діяльності Банку, що можуть призвести до значного погіршення фінансового стану чи до погіршення репутації Банку; Національний банк прийняв рішення про: віднесення Банку до категорії проблемних; віднесення Банку до категорії неплатоспроможних; відкликання банківської ліцензії та ліквідацію Банку; Член Наглядової ради : був(була) учасником дій або відповідальним(ою) за дії / допустив(ла) бездіяльність, які призвели до значних втрат Банку; порушив(ла) стандарти загальноприйнятої та усталеної ділової практики / професійної етики, кодексу поведінки (етики) Банку; втратив(ла) бездоганну ділову репутацію; отримав(ла) змінну винагороду на підставі інформації, яка згодом виявилася недостовірною.

2.7. Члени Наглядової ради можуть отримувати додаткові заохочувальні виплати за рішенням Загальних зборів акціонерів Банку .

2.8. Члени Наглядової ради можуть отримувати такі види негрошового стимулювання які передбачені умовами цивільно-правових договорів.

2.9. Нарахування та виплата фіксованої винагороди проводиться в національній валюті України – гривні, шляхом безготівкового зарахування на поточні рахунки Членів Наглядової ради, раз на місяць.

2.10. При проведенні нарахування винагороди Банк із суми винагороди утримує та сплачує всі необхідні податки, збори, обов'язкові платежі, відповідно до законодавства України, що утримуються з виплати доходу фізичним особам.

2.11. Умови виплати при звільненні Членів Наглядової ради, за їх наявності, можуть включатися до умов цивільно-правових договорів з Членами Наглядової ради.

2.12. Розмір змінної винагорода Члена Наглядової ради за відповідний фінансовий рік не може перевищувати 100% розміру його/її фіксованої винагороди.

2.13. Порядок та інші умови виплати змінної винагороди, форми її виплати (грошова/негрошова) та строки виплати здійснюються відповідно до рішення Загальних Зборів Акціонерів .

2.14. Додаткове пенсійне забезпечення (або винагорода в разі дострокового виходу на пенсію) членів Наглядової ради не надається Банком.

2.15. Банк виплачує Члену Наглядової ради змінну винагороду за відповідний фінансовий рік з дотриманням таких вимог: 1) здійснення виплати 50% та більше змінної винагороди (як відстроченої, так і невідстроченої) негрошовими інструментами; 2) відстрочення виплати 40% та більше змінної винагороди на період, що становить не менше ніж чотири роки (відстрочена винагорода).

2.16. Банк має право на підставі обґрунтованого судження обрати альтернативний до визначеного в пункті 2.16. цього Положення підхід виплати Члену Наглядової ради змінної винагороди за відповідний фінансовий рік з одночасним виконанням таких умов: 1) здійснення виплати більше ніж 50% змінної винагороди (як відстроченої, так і невідстроченої) грошима; 2) відстрочення виплати 60% та більше змінної винагороди на період, що становить не менше ніж чотири роки.

2.17. Банк приймає рішення про відстрочення виплати 60% та більше змінної винагороди Члена Наглядової ради за відповідний фінансовий рік на період не менше ніж чотири роки, якщо розмір нарахованої змінної винагороди становить не менше суми, еквівалентної 200 000 євро за офіційним курсом гривні до іноземних валют, установленим Національним банком на дату прийняття рішення про таке нарахування.

2.18. Банк має право не застосовувати обмеження щодо виплати змінної винагороди, визначені в пунктах 2.16., 2.17. цього Положення, до Члена Наглядової ради, якщо розмір належної до виплати такому Члену Наглядової ради за відповідний фінансовий рік змінної винагороди не перевищує суми, еквівалентної 30 000 євро за офіційним курсом гривні до іноземних валют, установленим Національним банком на дату укладення договору / на дату прийняття рішення про встановлення такої винагороди, за умови, що призначена для нарахування Члену Наглядової ради за цей рік змінна винагорода не перевищує 50% від розміру фіксованої винагороди.

2.19. Банк має право використовувати систему управлінського обліку (включаючи рахунки аналітичного обліку) або рахунки умовного зберігання (ескроу) для здійснення виплати /відстрочення/ зменшення/ скасування змінної винагороди Члена Наглядової ради. Відсотки, які нараховані за залишками коштів на ескроу-рахунок та не сплачені працівнику у зв'язку зі скороченням / скасуванням змінної винагороди (її частин) Члена Наглядової ради, повертаються Банку.

Положення про винагороду Членів Наглядової ради АТ «НЕКСЕНТ БАНК»

2.20. Відстрочена змінна винагорода виплачується шляхом: 1) розподілення на кілька платежів протягом періоду відстрочення (за умови, що суми платежів, здійснених у будь-якому році періоду відстрочення, не перевищують 25% від усієї відстроченої змінної винагороди) або 2) повної виплати в кінці періоду відстрочення.

2.21. Реалізація рішення яке прийнято Загальними зборами акціонерів Банку згідно підпункту 2.6.4. пункту 2.6. цього Положення, здійснюється в порядку визначеному законодавством України, в тому числі у порядку стягнення заборгованості.

2.22. Методи, які застосовує Банк для встановлення виконання критеріїв оцінки ефективності роботи Членів Наглядової ради Банку:

2.22.1. Проведення щороку самооцінки діяльності Наглядової ради загалом та кожного з її членів зокрема.

2.22.2. Проведення Банком щорічно оцінки відповідності членів Наглядової ради кваліфікаційним вимогам щодо ділової репутації та професійної придатності, а незалежних членів Наглядової ради – критеріям незалежності.

3. КОМПЕНСАЦІЯ ВИТРАТ, ПОНЕСЕНИХ ПРИ ВИКОНАННІ ФУНКЦІОНАЛЬНИХ ОБОВ'ЯЗКІВ

3.1. Компенсація усіх витрат, понесених Головою, Членами Наглядової ради при виконанні ними своїх функціональних обов'язків, здійснюється в повному обсязі у випадках, прямо передбачених законодавством України та в порядку, визначеному внутрішніми документами Банку.

4. ЗВІТУВАННЯ ПРО ВИНАГОРОДУ

4.1. Звіт з винагороди членів Наглядової ради (далі – Звіт) складається на щорічній основі та надається Головою Наглядової ради до затвердження Загальними зборами акціонерів у формі згідно з Додатком 1 до цього Положення в строки, які забезпечать розміщення інформації у річному звіті Банку.

4.2. Звіт повинен містити інформацію, зазначену в Додатку 1 до цього Положення.

4.3. В рамках підготовки Звіту відповідальність за підготовку та надання достовірної інформації покладається на таких відповідальних осіб:

Інформація до включення у Звіт	Відповідальний підрозділ
Сукупна величина фіксованої винагороди Членів Наглядової ради за звітний рік	Відділ людських ресурсів
Сукупна величина змінної винагороди, виплаченої протягом звітного року	
Сукупна величина сум коштів, виплачених Банком як додаткова винагорода за виконання роботи поза	Відділ

межами звичайних функцій протягом звітного року	людських ресурсів
Сукупна величина суми виплат зі звільнення Членам Наглядової ради у звітному році	
Сукупна величина грошового еквіваленту суми заходів негрошового стимулювання у звітному році	Відділ людських ресурсів
Загальна величина суми коштів, виплачених Членам Наглядової ради протягом звітного року як винагорода пов'язаними з Банком особами	Відділ людських ресурсів
Середньозважений % досягнення показників, за які проводиться нарахування змінної винагороди	
Підтверджені факти неприйнятної поведінки Членів Наглядової ради Банку протягом звітного року (включаючи ті, що повідомлені конфіденційним шляхом) та вжиті за результатами розслідування заходи	Відділ комплаєнсу та фінансового моніторингу
Інформація про надання Банком протягом звітного року позик, кредитів або гарантій (із зазначенням сум та % ставок)	Відділ людських ресурсів
Фактична присутність на засіданнях Наглядової ради Банку та комітетів Наглядової ради Банку, до складу яких він входить (кількість разів присутності, кількість проведених засідань), і причини відсутності	Корпоративний секретар або особа що виконує його функції
Консолідація інформації Звіту в цілому	
Розміщення Звіту на власній вебсторінці Банку в мережі Інтернет	

4.4. Загальні збори акціонерів Банку затверджують Звіт після його попереднього розгляду комітетом з призначень та винагород при Наглядовій раді Банку.

4.5. Банк розміщує Звіт на власній вебсторінці в мережі Інтернет протягом 15 робочих днів із дня його затвердження Загальними зборами акціонерів Банку із забезпеченням можливості їх перегляду.

5. ЗАКЛЮЧНІ ПОЛОЖЕННЯ

5.1. Це Положення набуває чинності з моменту його затвердження рішенням Загальних зборів акціонерів Банку та діє до моменту його скасування.

5.2. Зміни та доповнення до цього Положення затверджуються на підставі рішення Загальних зборів акціонерів Банку.

5.3. Періодична незалежна зовнішня оцінка виплати Винагороди Членам Наглядової ради Банку може проводитись на підставі прийняття окремого рішення загальними зборами акціонерів Банку.

5.4. У випадку невідповідності будь-якої частини цього Положення

Положення про винагороду Членів Наглядової ради АТ «НЕКСЕНТ БАНК»
законодавству України, нормативно-правовим актам Національного банку України або Статуту Банку, в тому числі у зв'язку із прийняттям нових актів законодавства України або нормативно-правових актів Національного банку України, це Положення буде діяти лише в тій частині, що не суперечитиме законодавству України, нормативно-правовим актам Національного банку України або Статуту Банку.

5.5. Банк розміщує це Положення на власній вебсторінці протягом 15 робочих днів із дня його затвердження / внесення змін із забезпеченням можливості його перегляду.

Додаток №1 до Положення про
винагороду членів Наглядової ради
АТ «НЕКСЕНТ БАНК»

Звіт про винагороду членів Наглядової Ради Банку за 20__рік

№ п/ п	Критерії	ПІБ	ПІБ	ПІБ	ПІБ	ПІБ
1	Фактична присутність на засіданнях Наглядової Ради та причини відсутності (комітети Наглядової Ради не утворювались)					
2	Фактична присутність на засіданнях комітетів Наглядової Ради та причини відсутності					
3	Підтверджені факти неприйнятної поведінки члена Наглядової Ради (включаючи повідомлені конфіденційним шляхом) та вжиті за результатами розслідування заходи					
4	Наявність обґрунтування щодо виплати/відстрочення/зменшення/ повернення змінної частини винагороди члена Наглядової Ради					
5	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					
6	Рішення про операції з пов'язаними з Банком особами, прийняті за підтримки члена Наглядової ради					
7	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					

Положення про винагороду Членів Наглядової ради АТ «НЕКСЕНТ БАНК»

Критерій	Дані
Суми винагороди, які були нараховані / виплачені за/у попередні періоди та/або мають бути виплачені Членам наглядової Ради за результатами звітнього фінансового року (у розрізі фіксованих і змінних складових винагороди, у грошовій формі та негрошовими інструментами) (ВСЬОГО):	тис. грн
у тому числі, у розрізі фіксованих складових винагороди:	тис. грн
у тому числі, у розрізі змінних складових винагороди:	тис. грн.
у тому числі, у грошовій формі:	тис. грн
у тому числі, негрошовими інструментами:	
Строки виплати винагороди (фактично виплаченої винагороди та відстроченої в розрізі періодів відстрочення):	
строки фактичної виплати фіксованої винагороди:	
строки виплати відстроченої фіксованої винагороди в розрізі періодів відстрочення:	
строки фактичної виплати змінної винагороди:	
строки виплати відстроченої змінної винагороди в розрізі періодів відстрочення:	
Сукупна величина сум коштів, виплачених банком як додаткова винагорода за виконання роботи поза межами звичайних функцій Членам Наглядової Ради	
Опису негрошових інструментів, у яких має бути виплачена Банком винагорода Членам Наглядової Ради :	
Факти використання Банком права на скорочення / скасування / повернення раніше виплаченої Членам Наглядової Ради змінної винагороди:	
Виявлення Банком порушень умов положення про винагороду (якщо такі були) та застосованих за наслідками таких порушень заходів або прийнятих рішень:	
Інформація щодо виплат у грошовій формі та/або негрошовими інструментами (за наявності), здійснених Банком на користь Членів Наглядової Ради у звітному фінансовому році:	
суми виплат, пов'язаних із прийняттям на роботу / звільненням:	
ринкову вартість винагород, виплачених засобами матеріального стимулювання, у разі здійснення банком відповідних виплат:	

Положення про винагороду Членів Наглядової ради АТ «НЕКСЕНТ БАНК»

Інформація щодо винагороди у формі участі Членів Наглядової Ради у програмі додаткових пенсійних виплат (за наявності програми) у разі: 1) участі в програмі з фіксованими виплатами - щодо змін у запланованих виплатах, що відбулися протягом звітного фінансового року; 2) участі в програмі з фіксованими внесками - щодо сплачених Банком внесків стосовно Членів Наглядової Ради протягом звітного фінансового року.	
Інформацію щодо надання Банком протягом звітного фінансового року позик, кредитів або гарантій Членам Наглядової Ради (із зазначенням сум і відсоткових ставок).	