

«Затверджено»  
Рішенням Наглядової ради  
ПАТ «БАНК ВОСТОК»  
від «24» квітня 2023 року  
(Протокол НР №81)

## **ЗВІТ ПРО ВИНАГОРОДУ ВПЛИВОВИХ ОСІБ ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «БАНК ВОСТОК» за 2022 рік**

Звіт про винагороду впливових осіб Публічного акціонерного товариства «БАНК ВОСТОК» (далі – ПАТ «БАНК ВОСТОК»/Банк) підготовлено відповідно до вимог чинного законодавства України, зокрема Законів України «Про банки і банківську діяльність», «Про акціонерні товариства», Положення про політику винагороди в банку, затвердженого Постановою Правління Національного банку України (далі – Національний банк) від 30.11.2020 № 153 (далі – Постанова № 153), Методичних рекомендацій щодо організації корпоративного управління в банках України, схвалених Рішенням Правління Національного банку від 03.12.2018 № 814-рш, Положення про винагороду впливових осіб ПАТ «БАНК ВОСТОК».

Звіт про винагороду складається Комітетом з питань призначень та винагород, на підставі інформації, наданої структурними підрозділами Банку.

### ***1 Загальна інформація про систему винагороди:***

- 1. Суми винагороди, які були та/або мають бути виплачені впливовим особам за результатами звітного фінансового року (у розрізі фіксованих і змінних складових винагороди):**

*Загальна сума винагороди, яка була виплачена членам Правління в 2022 році складає 17 658 783,77 грн., з них:*

*- фіксована винагорода – 16 256 678,77 грн.;*

*- змінна винагорода - 1 402 105,00 грн.*

*Станом на 31.12.2022 р. змінна винагорода яка має бути виплачена впливовим особам за результатами звітного фінансового року - 587 801,00 грн.*

*Кількість одержувачів – сімнадцять впливових осіб.*

- 2. Строки фактичної виплати винагороди, їх відповідність Положенню про винагороду:**

*Строки фактичної виплати винагороди відповідають строкам визначеним умовами трудових договорів (контрактів) та Положенням про винагороду впливових осіб.*

- 3. Повний опис структури всіх складових винагороди, які мають бути виплачені впливовим особам:**

*Відповідно до Положення про винагороду впливових осіб ПАТ «БАНК ВОСТОК» до складу винагороди входить матеріальна виплата в грошовій формі та/або захід негрошового стимулювання впливової особи за виконання покладених на неї посадових обов'язків, яка включає фіксовані та/або змінні складові винагороди, передбачені умовами укладеного між такою впливовою особою та Банком договором/ рішенням Наглядової ради:*

*Фіксована винагорода - складова винагороди впливової особи, яка одночасно:*

*- має наперед визначений розмір відповідно до умов договору, укладеного між впливовою особою та Банком, або штатного розкладу Банку;*

- відповідає рівню професійного досвіду, місцю впливової особи в організаційній структурі Банку та рівню її відповідальності;
- 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;

- має прозорі та зрозумілі умови визначення, нарахування та виплати;
- має постійний характер виплати протягом усього періоду виконання впливовою особою її функцій у Банку;
- не стимулює до прийняття ризиків, які не є прийнятними за звичайних умов.

Змінна винагорода - складова винагороди впливових осіб яка не є фіксованою винагородою згідно з Положенням.

Програма стимулювання - матеріальна виплата в грошовій формі та/або захід негрошового стимулювання впливової особи на підставі заздалегідь визначених критеріїв, що є одним з компонентів винагороди і може включати соціальний пакет або пільги в грошовій/негрошовій формі (забезпечення житлом або компенсацію витрат на житло, компенсацію витрат на страхування, пенсійні відрахування, забезпечення службовим автомобілем або компенсацію витрат на користування автомобілем у службових цілях, надання товарів і/або послуг безкоштовно або за пільговою ціною);

Виплати зі звільнення - компенсаційні виплати, пов'язані з достроковим розірванням договору з впливовою особою за ініціативою Банку та можливими обмеженнями щодо її діяльності після припинення її повноважень (якщо такі виплати передбачені в договорі).

*В 2022 році впливовим особам виплачувалась фіксована та змінна винагорода.*

**4. Критерії оцінки ефективності (із зазначенням того, яким чином вони були досягнуті), за результатами досягнення яких здійснено нарахування змінної винагороди (якщо змінна винагорода була нарахована):**

*Змінна винагорода може виплачуватися впливовим особам лише на підставі окремого рішення Наглядової ради за результатами проведення оцінки ефективності діяльності (щодо керівника підрозділу внутрішнього аудиту головного ризик-менеджера, головного компласнс-менеджера) / виконання показників КРІ (щодо інших впливових осіб).*

*КРІ визначаються виходячи з найбільш пріоритетних завдань на звітний період. Рекомендована кількість КРІ складає від 3 до 7 показників. Кожному КРІ встановлюються цільові показники, і формується шкала конвертації досягнутих результатів у відсоток виконання кожного окремого КРІ.*

*1. Оцінка ефективності діяльності директора ДРиМ, який виконує функції головного ризик-менеджера(CRO) та є головною посадовою особою Банку, відповідальною за управління ризиками здійснюється за наступними критеріями:*

- забезпечення виконання стратегічних завдань Банку з управління ризиками, створення умов для реалізації політики Банку щодо основних принципів управління ризиками;
- координація роботи структурних підрозділів, що входять до складу Департаменту, з урахуванням забезпечення взаємозаміни працівників з метою уникнення негативного впливу на ефективність функціонування системи

управління ризиками в разі тимчасової відсутності працівника Департаменту або його звільнення;

- побудова, забезпечення функціонування та постійний розвиток системи управління банківськими ризиками (як сукупності задокументованих і затверджених політик, методики і процедур управління ризиками), яка забезпечує систематичне та своєчасне виявлення, вимірювання (оцінку), моніторинг, звітування та контроль всіх суттєвих ризиків Банку з урахуванням особливостей діяльності Банку, характеру та обсягів його операцій, профілю ризику;
  - регулярне та оперативне інформування керівництва Банку про поточний і перспективний стан ризиків з метою прийняття своєчасних та адекватних управлінських рішень щодо пом'якшення ризиків (комплекс заходів, спрямованих на зменшення ймовірності виникнення ризику та/або зменшення впливу ризику на результати діяльності Банку) та зменшення пов'язаних із ними втрат (збитків);
  - надання пропозицій раді Банку та правлінню Банку щодо пом'якшення впливу ризиків на фінансовий стан, капітал та ліквідність Банку шляхом ініціювання встановлення та/або перегляду лімітів на окремі види операцій та послуг;
  - участь у засіданнях правління, в роботі колегіальних органів Банку (кредитного комітету, комітету з управління активами та пасивами, комітету з управління операційним ризиком);
  - сприяння впровадженню у Банку високої культури управління ризиками (дотримання визначених Банком принципів, правил, норм Банку, спрямованих на поінформованість усіх працівників Банку щодо прийняття ризиків та управління ризиками).
2. Оцінка ефективності діяльності начальника УК здійснюється за наступними критеріями:
- складання планів УК та надання його у встановлені строки Наглядовій раді Банку;
  - забезпечення виконання планів роботи УК;
  - забезпечення та контроль здійснення якісного моніторингу повноти та своєчасності впровадження рекомендацій, що були надані за результатами попередніх перевірок УК;
  - звітування/надання інформації Правлінню, Наглядовій раді Банку/Комітетам Наглядової ради Банку, згідно їх функціональних повноважень, Національному банку України, у визначених законодавством та внутрішніми документами випадках, а також прийняття участі у роботі колегіальних органів, із наданим правом, у межах своїх функціональних повноважень, застосовувати право вето;
  - забезпечення безперервної професійної підготовки та навчання працівників УК;
  - забезпечення своєчасної розробки/перегляду, а також приймання участі у розробці/актуалізації/узгодженні внутрішніх документів, згідно внутрішніх процедур та функціональних обов'язків УК;
  - забезпечення надання висновків щодо комплаєнс-ризиків, який притаманний новим продуктам і значним змінам у діяльності Банку, а також стосовно кредитних рішень щодо кредитів пов'язаних із Банком осіб.
3. Оцінка ефективності діяльності начальника УВА здійснюється за наступними критеріями:
- своєчасне складання планів Управління та надання до Національного банку України;
  - забезпечення виконання планів Управління;

- забезпечення та контроль здійснення якісного моніторингу повноти та своєчасності впровадження рекомендацій, що були надані за результатами попередніх аудиторських перевірок;
- своєчасне звітування Комітету/Наглядовій раді Банку/Національному банку України;
- забезпечення безперервної професійної підготовки та навчання працівників Управління;
- забезпечення своєчасної розробки та актуалізації ВНД, що регулюють діяльність Управління;
- підвищення професійної підготовки шляхом відвідування навчальних заходів (у межах затвердженого Наглядовою радою Банку бюджету)/ навчання, яке проводиться іншими підрозділами Банку/самоосвіти.

**5. Факти використання Банком права на повернення раніше виплаченої впливовим особам змінної винагороди:**

У звітному 2022 році Банк не використовував право на повернення раніше виплаченої змінної винагороди.

**6. Учасники запровадження системи винагороди:**

**6.1. Повноваження та склад Комітету з питань призначень та винагород:**

До повноважень Наглядової ради має відноситися визначення розміру винагороди впливовим особам. З метою підвищення ефективності виконання своїх повноважень з питань визначення та впровадження ефективної системи винагороди Наглядова рада створила Комітет з питань призначень та винагород, якому делеговані повноваження з попереднього вивчення і підготовки до розгляду на засіданнях Наглядової ради питань щодо здійснення контролю за ефективністю управління призначеннями та винагородами в банку та надання Наглядовій раді належних рекомендацій з цих питань.

Повноваження комітету закріплені Положенням про Комітет з питань призначень та винагород Наглядової ради ПАТ «БАНК ВОСТОК». Протягом 2022 року діяли редакції Положення затверджені Наглядовою радою 30 липня 2021 року (Протокол № 39) та 03 лютого 2022 року (Протокол № 6).

З 01.01.2022 по 31.12.2022 року включно Комітет Наглядової ради ПАТ «БАНК ВОСТОК» з питань призначень та винагород (далі – Комітет) працював у складі, обраному Наглядовою радою 05.10.2021 року (протокол №50), а саме:

Голова Комітету - Незалежний член Наглядової ради Случ Василь Олексійович;  
 член Комітету - Член Наглядової ради Дячук Ірина Борисівна;  
 член Комітету - Незалежний Член Наглядової ради Макеева Олена Володимирівна.

**6.2. Найменування/прізвища, імена, по батькові (за наявності) зовнішніх консультантів:**

В 2022 році Наглядовою радою не залучалися зовнішні консультанти.

**6.3. Роль учасників Банку в процесі запровадження системи винагороди:**

До виключної компетенції загальних зборів(єдиного акціонера) в частині впровадження системи винагороди відносяться наступні функції:

- затвердження Положення про винагороду Наглядової ради;
- затвердження звіту про винагороду Наглядової ради;
- затвердження умов цивільно-правових договорів, що укладатимуться з головою та членами Наглядової ради Банку, встановлення розміру їх винагороди.

7. **Програми стимулювання.** Така інформація включає відомості про програми пенсійного забезпечення (за наявності) у разі їх застосування протягом звітного року.

*Протягом 2022 року Банк не приймав участі в програмі недержавного пенсійного забезпечення.*

8. **Відхилення сум фактичних виплат від сум, що підлягають виплаті згідно з Положенням, а також пояснення причин такого відхилення та конкретних елементів Положення, щодо яких відбулося відхилення, якщо такі відхилення були протягом звітного року:**

*Протягом 2022 року не було фактів відхилення сум фактичних виплат від сум, що підлягають виплаті згідно з Положенням.*

9. **Виявлені Банком порушень умов Положення (якщо такі були) та застосованих за наслідками таких порушень заходів або прийнятих рішень:**

*Протягом 2022 року не було виявлено порушень Положення про винагороду впливових осіб.*

10. **Підтверджені факти неприйнятної поведінки впливових осіб (включаючи повідомлені конфіденційним шляхом) і вжитих за результатами розслідування заходів у разі наявності впливу таких фактів/заходів на виплату винагороди впливових осіб:**

*Протягом 2022 року відсутні факти неприйнятної поведінки впливових осіб.*

11. **Наявність/відсутність обґрунтованих підстав щодо виплати/відстрочення/зменшення/ повернення змінної винагороди впливовим особам:**

*Виплата/відстрочення змінної винагороди впливовим особам здійснювалася на підставі рішень Наглядової ради.*

*Протягом 2022 року відсутні обґрунтовані підстави щодо зменшення/повернення змінної винагороди впливовим особам.*

## **II Інформація щодо виплат у грошовій і/або негрошовій (за наявності) формі, здійснених на користь впливових осіб у звітному фінансовому році.**

1. **Загальна сума коштів, виплачена Банком у звітному фінансовому році (така інформація має включати дані про суму виплат як винагороду за попередній фінансовий рік):**

*У звітному 2022 році впливовим особам виплачена загальна сума коштів у розмірі 17 658 783,77 грн.*

2. **Сума коштів, виплачених Банком як змінна винагорода (у розрізі кожного виду змінної винагороди), і підстави їх виплати:**

*Змінна винагорода виплачена впливовим особам у 2022 році у вигляді премії в розмірі 1 402 105,00 грн. Інших видів змінної винагороди протягом 2022 року впливовим особам не виплачувалось.*

3. **Суми коштів, виплачених Банком як додаткова винагорода за виконання роботи поза межами звичайних функцій:**

*Протягом 2022 року додаткова винагорода за виконання роботи поза межами звичайних функцій впливовим особам не виплачувалась.*

4. **Суми виплат зі звільнення:**

*В 2022 році виплати зі звільнення, не здійснювалися.*

**5. Суми невикраденої відкладеної винагороди:**

*Станом на 31.12.2022 р. змінна винагорода яка має бути виплачена впливовим особам за результатами звітнього фінансового року - 587 801,00 грн.*

**6. Суми відкладеної винагороди за попередні фінансові роки, виплачених протягом звітнього фінансового року (така інформація має включати дані про суми, зменшені на підставі оцінки результативності):**

*Сума винагороди за попередній фінансовий рік, виплачена протягом звітнього фінансового року – 379 203,00 грн.*

**7. Виплати під час прийняття на роботу, здійснених протягом фінансового року, та кількості одержувачів таких виплат:**

*В 2022 році виплати з прийняття на роботу впливових осіб не здійснювалися.*

**8. Суми виплат під час звільнення, здійснених протягом фінансового року, та кількості одержувачів таких виплат:**

*В 2022 році звільнення впливових осіб не відбувалося, виплати під час звільнення, не здійснювалися.*

**9. Оціночна вартість винагород, наданих у негрошовій формі, у разі їх здійснення Банком:**

*В 2022 році впливовим особам не виплачувалась винагорода у негрошовій формі.*

**10. Надання Банком протягом звітнього фінансового року позик, кредитів або гарантій впливовим особам (із зазначенням сум і відсоткових ставок):**

*Протягом 2022 року Банком не надавалися позики, кредити, гарантії впливовим особам Банку.*

**III Інформація щодо винагороди у формі участі впливових осіб в програмі пенсійного забезпечення (у разі наявності програми):**

**1. У разі участі в програмі з фіксованими виплатами - щодо змін у запланованих виплатах, що відбулися протягом звітнього фінансового року:**

*Банк у 2022 році не приймав участі в програмі недержавного пенсійного забезпечення.*

**2. У разі участі в програмі з фіксованими внесками - щодо сплачених Банком внесків стосовно впливових осіб протягом звітнього фінансового року:**

*Банк у 2022 році не приймав участі в програмі недержавного пенсійного забезпечення.*

**IV Інформація про ефективність виконання кожною впливовою особою своїх функцій:**

**1. Рішення, від прийняття яких впливова особа відмовилася, оскільки конфлікт інтересів не давав змоги повною мірою виконати свої обов'язки в інтересах Банку, його вкладників та учасників:**

*В 2022 році таких рішень не було.*

**2. Повідомлені впливовою особою випадки про реальний або потенційний конфлікт інтересів:**

*Випадки відсутні.*

Звіт підготовлений та складений «21» квітня 2023 року Комітетом з питань призначень та винагород Наглядової ради.

**Голова  
Комітету з питань  
призначень та винагород**



Служ В.О.

(ПІБ)

Прішито, проаналізовано та скріплено печаткою

*Сид* ) арк.

Голова Комітету з питань призначень та  
винагород

ПАТ «БАНК ВОСТОК»

В. О. Сидч

