



АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «БАНК АВАНГАРД»

**ЗАТВЕРДЖЕНО**  
**Рішенням акціонера**  
**АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА**  
**«БАНК АВАНГАРД»**  
**від 25.03.2026 р.**

**ПОЛОЖЕННЯ**  
**ПРО ВИНАГОРОДИ ЧЛЕНІВ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ**  
**В АКЦІОНЕРНОМУ ТОВАРИСТВІ**  
**«БАНК АВАНГАРД»**

Київ

## 1. ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ

- 1.1. Положення про винагороди членів Наглядової ради в АТ «БАНК АВАНГАРД» (далі – Положення) розроблено відповідно до вимог чинного законодавства України, зокрема Закону України «Про банки і банківську діяльність», Закон України «Про акціонерні товариства», Методичних рекомендацій щодо організації корпоративного управління в банках України, схвалених рішенням Правління НБУ 814-рш від 03.12.2018, Положення про політику винагороди в банку, затвердженого Постановою Правління НБУ від 30.11.2020 № 153, зі змінами (далі – Положення №153), Статуту АТ «БАНК АВАНГАРД» (далі – Банк), Політики про винагороди Банку тощо.
- 1.2. Положення є внутрішнім документом Банку, який визначає основні засади запроваджені в Банку системи винагороди членів Наглядової ради Банку, а також порядок і умови виплати винагороди, форми виплати винагороди та строки виплати та регулює інші особливості встановлення та виплати винагороди членів Наглядової ради Банку.
- 1.3. Система винагороди в Банку:
- забезпечує ефективне корпоративне управління, комплексну, адекватну та ефективну систему внутрішнього контролю, включаючи систему управління ризиками та внутрішній аудит;
  - урахує стратегічні цілі Банку, включаючи цілі сталого розвитку, та їх досягнення;
  - сприяє дотриманню корпоративних цінностей.
- 1.4. У цьому Положенні про винагороди терміни вживаються в такому значенні:
- Винагорода** - матеріальна виплата в грошовій формі та/або захід негрошового стимулювання члена Наглядової ради за виконання покладених на нього (неї) посадових обов'язків, яка включає всі фіксовані та/або змінні складові винагороди, передбачені умовами укладеного між таким членом Наглядової ради та Банком договору / рішенням загальних зборів акціонерів Банку/рішенням єдиного Акціонера Банку (далі разом - Акціонер);
- Фіксована винагорода** - складова винагороди члена Наглядової ради, яка:
- ґрунтується на заздалегідь визначених критеріях;
  - має наперед визначений розмір відповідно до умов договору, укладеного між Банком і членом Наглядової ради;
  - відображає відповідний рівень професійного досвіду та організаційної відповідальності, як це передбачено в умовах укладеного з ним договору;
  - не залежить від результатів діяльності Банку;
  - може бути переглянута шляхом внесення змін до договору або перегляду відповідно до законодавства України;
  - не може бути зменшена, призупинена або скасована Банком;
  - має прозорі та зрозумілі умови визначення, нарахування та виплати;
  - має постійний характер виплати протягом усього періоду виконання членом Наглядової ради його (її) функцій у Банку;
  - не стимулює до прийняття ризиків, які не є прийнятними за звичайних умов.
- Змінна винагорода** – складова винагороди члена Наглядової ради, яка не є фіксованою винагородою згідно із Політикою про винагороди Банку та цього Положення;
- Виплати зі звільнення** - компенсаційні виплати, пов'язані з достроковим розірванням договору з членом Наглядової ради та можливими обмеженнями щодо його (її) діяльності після припинення його (її) повноважень (якщо такі виплати передбачені договором).

## 2. ОСНОВНІ ПРИНЦИПИ ФОРМУВАННЯ ВИНАГОРОДИ ЧЛЕНІВ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ БАНКУ

- 2.1. Визначення та реалізація політики винагороди в Банку здійснюється з урахуванням розміру, особливостей діяльності Банку, характеру й обсягів банківських та інших фінансових послуг, профілю ризику Банку, системної важливості Банку та діяльності банківської групи, до складу якої входить Банк, дотримання/виконання стратегії Банку, бізнес-плану, бюджету та декларації схильності до ризиків.
- 2.2. Члени Наглядової ради мають право на повну оплату праці, що означає право на винагороду за виконану роботу, яка залежить від кваліфікації члена Наглядової ради, складності, обсягу та якості виконаної роботи, докладених зусиль, та включає компенсацію та інші виплати, відповідно до умов, визначених у рішеннях Акціонера Банку.
- 2.3. Основні принципи формування винагороди:
- Винагорода має бути справедливою компенсацією членів Наглядової ради Банку за їх діяльність в інтересах Банку;
  - Винагорода має бути розумно обґрунтованою стосовно аналогічних (або співмірних) ринкових показників розмірів і умов виплати винагороди;
  - Структура винагороди та її розмір має бути прозорими і доступними для розуміння;
  - Винагорода повинна бути гендерно нейтральною та визначатися з урахуванням необхідності дотримання принципу рівної оплати праці працівників чоловічої та жіночої статі за рівну роботу або роботу однакової цінності.
  - Винагорода має стимулювати члена Наглядової ради діяти в інтересах Банку та не приймати надмірних ризиків;

- Винагорода членів Наглядової ради має містити фіксовану частину винагороди; застосування змінної складової винагороди членам Наглядової ради не передбачається, окрім можливості здійснення страхування відповідальності (D&O) членів Наглядової ради та відповідної компенсації членам Наглядової ради Банку суми податкових відрахувань із вартості винагород, наданих у негрошовій формі (страхування відповідальності), нарахованих та утриманих Банком відповідно до вимог чинного законодавства України;
- Фіксована винагорода виплачується лише в грошовій формі. Негрошові інструменти не використовуються Банком для виплати змінної винагороди.

### **3. УМОВИ І ПОРЯДОК ВИПЛАТИ ВИНАГОРОДИ ЧЛЕНАМ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ БАНКУ**

- 3.1. Члени Наглядової ради перебувають з Банком у цивільно-правових відносинах.
- 3.2. Цивільно-правові договори (контракти) укладаються із членами Наглядової ради Банку на строк, на який такого члена Наглядової ради обрано.
- 3.3. Члени Наглядової ради Банку, які виконують повноваження члена Наглядової ради Банку, отримують щомісячну фіксовану винагороду. Фіксована винагорода виплачується згідно з нормами цивільного законодавства України не рідше ніж один раз на квартал.
- 3.4. Винагорода членів Наглядової ради Банку встановлюється розумно обґрунтованою стосовно аналогічних (або співмірних) ринкових показників розмірів і умов виплати винагороди.
- 3.5. За рішенням Акціонера Банку умови договору можуть передбачати можливість компенсації/відшкодування витрат, понесених у зв'язку з виконанням обов'язків члена Наглядової ради, що не є Винагородою.
- 3.6. Винагорода членів Наглядової ради Банку:
  - 3.6.1. Не може бути меншою за розмір встановленої в Україні місячної мінімальної заробітної плати;
  - 3.6.2. Не може бути більшою за розмір винагород, відповідно, голови та членів ради державного банку, інформація про які міститься у публічному доступі;
- 3.7. В Банку:
  - не передбачається програми стимулювання членів Наглядової ради чи заохочувальні виплати та не передбачається системи негрошового стимулювання членів Наглядової ради Банку, окрім можливості страхування відповідальності (D&O) членів Наглядової ради та відповідної компенсації членам Наглядової ради Банку суми податкових відрахувань у зв'язку з таким страхуванням;
  - не передбачається виплата винагороди в разі звільнення члена Наглядової ради до виходу на пенсію, додаткових пенсійних виплат (включаючи випадки дострокового виходу на пенсію членів Наглядової ради);
  - не передбачається здійснення додаткових виплат зі звільнення;
  - не передбачається виділення складових винагороди за функцією управління, окрім можливості доплати за виконання обов'язків Голови Наглядової ради та Заступника Голови Наглядової ради;
  - не передбачається виплати змінної складової винагороди членам Наглядової ради, окрім можливості здійснення страхування відповідальності (D&O) членів Наглядової ради та відповідної компенсації членам Наглядової ради Банку суми податкових відрахувань у зв'язку з таким страхуванням.
- 3.8. Розмір та умови, зокрема періодичність, виплати фіксованої винагороди членам Наглядової ради Банку встановлюється рішенням Акціонера Банку шляхом затвердження та визначення умов договору. Рішення Акціонера Банку щодо визначення розміру фіксованої винагороди кожного члена Наглядової ради Банку повинно бути обґрунтованим, враховувати відповідність професійному досвіду, визначеним функціональним обов'язкам та рівню відповідальності членів Наглядової ради Банку та базуватися на кращих світових практиках щодо визначення розміру винагород членів наглядових рад банків. Рішення Акціонера Банку повинно містити детальний опис підстав та критеріїв для встановлення розміру фіксованої винагороди кожного члена Наглядової ради Банку.
- 3.9. Розмір фіксованої винагороди 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.
- 3.10. Критеріями визначення розміру фіксованої винагороди є:
  - 3.10.1. професійний досвід;
  - 3.10.2. визначені функціональні обов'язки;
  - 3.10.3. рівень відповідальності;
  - 3.10.4. кількість часу, який приділяється для виконання функціональних обов'язків.
- 3.11. Ключовим критерієм достатності фіксованої винагороди є її відповідність професійному досвіду, визначеним функціональним обов'язкам особи та рівню її відповідальності.
- 3.12. Здійснення страхування відповідальності (D&O) членів Наглядової ради здійснюється Банком на таких же умовах як і інших працівників Банку і не вимагає окремого рішення Акціонера та/або Наглядової ради Банку. Банк може компенсувати членам Наглядової ради Банку суму податкових відрахувань із вартості винагород, наданих у негрошовій формі (страхування відповідальності) на підставі окремого рішення Акціонера Банку, що має ґрунтуватися на вартості винагород, наданих

Банком у негрошовій формі, а також документах, що підтверджують суму податкових відрахувань або на підставі та відповідно до умов затверджених Акціонером Банку договорів із членами Наглядової ради.

Витрати на страхування відповідальності (D&O) члена Наглядової ради (сума страхової премії), а також розмір відповідної компенсації члену Наглядової ради Банку суми податкових відрахувань за відповідний фінансовий рік не може перевищувати суми, еквівалентної 30000 євро за офіційним курсом гривні до іноземних валют, установленим Національним банком на дату укладення договору страхування/виплати компенсації, а також не може перевищувати 50 % від розміру річної фіксованої винагороди члена Наглядової ради.

- 3.13. Банком не встановлюються будь-які кількісні критерії оцінки ефективності роботи членів Наглядової ради Банку, проте враховуються результати роботи Банку за рік.  
Банком встановлюється якісний критерій оцінки ефективності роботи членів Наглядової ради Банку, а саме:
- активна і сумлінна участь членів Наглядової ради Банку у роботі Наглядової ради та її комітетів;
  - якість підготовлених та оброблених матеріалів щодо питань, винесених на розгляд;
  - якість та належна періодичність комунікації з акціонером, Правлінням та керівниками підрозділів контролю Банку;
  - дотримання професійних і етичних стандартів під час виконання своїх обов'язків.
- 3.14. Оцінка якісних критеріїв ефективності роботи членів Наглядової ради здійснюється не рідше одного разу на рік, відображається у звіті Наглядової ради та виноситься на розгляд Акціонера Банку.
- 3.15. Метою оцінки роботи членів Наглядової ради Банку є визначення ефективності виконання їх функціональних обов'язків в межах повноважень, визначених Статутом, Положенням про Наглядову раду.
- 3.16. Оцінка роботи та ефективності членів Наглядової ради Банку та Наглядової ради Банку в цілому здійснюється відповідно до Положення про оцінку діяльності Правління та Наглядової ради Банку, які включають оцінку виконання критеріїв визначення розміру винагороди, та Положення про колективну придатність Правління та Наглядової ради.
- 3.17. Винагорода членам Наглядової ради виплачується у грошовій формі шляхом безготівкового переказу на поточний рахунок.
- 3.18. У випадку дострокового припинення повноважень (звільнення) члена Наглядової ради Банку, розмір його винагороди розраховується пропорційно фактичному терміну виконання повноважень за звітний період.
- 3.19. Банк, на підставі підтверджуючих документів, може компенсувати члену Наглядової ради понесені ним витрати, що не є винагородою, пов'язані з виконанням обов'язків члена Наглядової ради: на відрядження, в т.ч. витрати на проїзд до місця призначення і назад, витрати на проживання під час відрядження.

#### **4. ЗВІТ ПРО ВИНАГОРОДИ**

- 4.1. Комітет з питань призначень і винагород Наглядової ради Банку щороку готує звіт про винагороду членів Наглядової ради Банку та подає його на розгляд Наглядовій раді та затвердження Акціонеру Банку.  
Форма звіту про винагороди членів Наглядової ради Банку міститься в Додатку 1 до цього Положення.  
Контроль за складанням Звіту про винагороду членів Наглядової ради Банку здійснює Наглядова рада та Головний бухгалтер Банку.
- 4.2. До умов договорів з членами Наглядової ради включається згода на оприлюднення відомостей, що містяться у звіті про винагороду членів Наглядової ради Банку.
- 4.3. Інформація про розмір і форму виплаченої винагороди членам Наглядової ради Банку включається до річного звіту Банку. Обсяг інформації про винагороду, що підлягає включенню до річного звіту Банку, не може бути меншим, ніж установлено Положенням НБУ №153. Персональні дані розкриваються у звіті за умови надання письмової згоди таких осіб на розкриття інформації.
- 4.4. За рішенням Наглядової ради Банку може проводитися періодична незалежна зовнішня оцінка виплати винагороди членам Наглядової ради Банку.
- 4.5. Банк розміщує Звіти про винагороду, виплачену членам Наглядової ради Банку протягом звітного фінансового року, на власній вебсторінці в мережі Інтернет протягом 15 робочих днів із дня їх затвердження акціонером Банку із забезпеченням можливості їх перегляду.

#### **5. ПРИКІНЦЕВІ ПОЛОЖЕННЯ**

- 5.1. Положення затверджується рішенням акціонера Банку після його розгляду Наглядовою радою Банку і може бути змінено за його рішенням в такому ж порядку.
- 5.2. Зміни та доповнення до Положення затверджуються рішенням акціонера Банку та оформлюються шляхом викладення Положення в новій редакції. Прийняття нової редакції Положення автоматично призводить до припинення дії попереднього документа.
- 5.3. Банк розміщує це Положення про винагороду членів Наглядової ради Банку на власній вебсторінці протягом 10 робочих днів із дня їх затвердження / внесення до них змін із забезпеченням можливості їх перегляду.

Форма Звіту про винагороду членам Наглядової ради АТ «БАНК АВАНГАРД»

| Звіт про винагороду членам Наглядової ради АТ «БАНК АВАНГАРД» за ____ рік |                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                 |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| 1.                                                                        | Суми винагороди, які були нараховані / виплачені за/у попередні періоди та/або мають бути виплачені членам Наглядової ради за результатами звітного фінансового року (у розрізі фіксованих і змінних складових винагороди, у грошовій формі та негрошовими інструментами), а саме:             |                                                 |
| 1.1.                                                                      | сума фіксованої винагороди:                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                 |
|                                                                           | нарахована за звітний період:                                                                                                                                                                                                                                                                  | у грошовій формі:<br>негрошовими інструментами: |
|                                                                           | виплачена за звітний період:                                                                                                                                                                                                                                                                   | у грошовій формі:<br>негрошовими інструментами: |
|                                                                           | нарахована за/у попередні періоди та/або має бути виплачена за результатами звітного періоду:                                                                                                                                                                                                  | у грошовій формі:<br>негрошовими інструментами: |
| 1.2.                                                                      | сума змінної винагороди:                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                 |
|                                                                           | нарахована за звітний період:                                                                                                                                                                                                                                                                  | у грошовій формі:<br>негрошовими інструментами: |
|                                                                           | виплачена за звітний період:                                                                                                                                                                                                                                                                   | у грошовій формі:<br>негрошовими інструментами: |
|                                                                           | нарахована за/у попередні періоди та/або має бути виплачена за результатами звітного періоду:                                                                                                                                                                                                  | у грошовій формі:<br>негрошовими інструментами: |
| 2.                                                                        | Строки виплати винагороди (фактично виплаченої винагороди та відстроченої в розрізі періодів відстрочення):                                                                                                                                                                                    |                                                 |
|                                                                           | Строки виплати винагороди (фактично виплаченої винагороди):                                                                                                                                                                                                                                    |                                                 |
|                                                                           | Строки виплати винагороди (відстроченої винагороди в розрізі періодів відстрочення):                                                                                                                                                                                                           |                                                 |
| 3.                                                                        | Опис негрошових інструментів, у яких має бути виплачена винагорода членам Наглядової ради:                                                                                                                                                                                                     |                                                 |
| 4.                                                                        | Факти використання Банком права на скорочення / скасування / повернення раніше виплаченої членам Наглядової ради змінної винагороди:                                                                                                                                                           |                                                 |
| 5.                                                                        | Виявлені Банком порушення умов положення про винагороду (якщо такі були) та застосовані за наслідками таких порушень заходи або прийняті рішення:                                                                                                                                              |                                                 |
| 6.                                                                        | Узагальнена інформація щодо фактичної присутності члена Наглядової ради на засіданнях Наглядової ради та її комітетів (у разі їх створення), до складу яких такий член Наглядової ради входить, або причини його відсутності:                                                                  |                                                 |
| 7.                                                                        | Узагальнена інформація щодо підтверджених фактів неприйнятної поведінки члена Наглядової ради Банку (включаючи повідомлені конфіденційним шляхом) і вжитих за результатами розслідування заходів за наявності впливу таких фактів / заходів на виплату винагороди члену Наглядової ради Банку: |                                                 |

|       |                                                                                                                                                                            |                            |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| 8.    | Узагальнена інформація щодо наявності / відсутності обґрунтованих підстав щодо виплати / відстрочення / зменшення / повернення змінної винагороди члена Наглядової ради:   |                            |
| 9.    | Інформація щодо виплат у грошовій формі та/або негрошовими інструментами (за наявності), здійснених на користь членів Наглядової ради у звітному фінансовому році, а саме: |                            |
| 9.1.  | суми виплат, пов'язаних із прийняттям на роботу / звільненням:                                                                                                             | у грошовій формі:          |
|       |                                                                                                                                                                            | негрошовими інструментами: |
| 9.2.  | ринкову вартість винагород, випланих засобами матеріального стимулювання, у разі здійснення банком відповідних виплат:                                                     | у грошовій формі:          |
|       |                                                                                                                                                                            | негрошовими інструментами: |
| 10.   | Інформація щодо винагороди у формі участі членів Наглядової ради у програмі додаткових пенсійних виплат (за наявності програми) у разі:                                    |                            |
| 10.1. | участі в програмі з фіксованими виплатами – щодо змін у запланованих виплатах, що відбулися протягом звітного фінансового року:                                            |                            |
| 10.2. | участі в програмі з фіксованими внесками – щодо сплачених Банком внесків стосовно членів Наглядової ради протягом звітного фінансового року:                               |                            |
| 11.   | Інформація щодо надання Банком протягом звітного фінансового року позик, кредитів або гарантій членам Наглядової ради (із зазначенням сум і відсоткових ставок).           |                            |
| 12.   | Інше (за наявності):                                                                                                                                                       |                            |
| 12.1. |                                                                                                                                                                            |                            |
| 12.2. |                                                                                                                                                                            |                            |