



АТ "ІНГ Банк Україна" / JSC "ING Bank Ukraine"	
Статус захисту документа / Security Document Status:	C2 – Обмежений / Restricted

Затверджено/ Approved by:

рішенням Загальних зборів Акціонерів
АТ "ІНГ Банк Україна" / the decision of the General Meeting of Shareholders JSC "ING Bank Ukraine"

Рішення № 1 від 30.04.2024
Resolution №1 dated 30.04.2024

АТ "ІНГ Банк Україна" / JSC "ING Bank Ukraine"

Тип документа / Document type	Положення / Regulation
Назва / Name	Положення про винагороду членів Наглядової Ради АТ "ІНГ Банк Україна" / Regulation on remuneration of Supervisory Board members of JSC "ING Bank Ukraine"
Власник / Owner	Відділ по роботі з персоналом / Human Resources (HR) Department

Погоджено / Agreed by:

Особа / Person	Підрозділ, посада / Division, position
Шевцова А.В. / Shevtsova A.V.	Юридичний відділ, Начальник / Legal Department, Head of Legal
Avramchuk K.	Юридичний відділ, юридичний радник, корпоративний секретар / Legal Department, Junior Legal Counsel, Corporate Secretary
Стороженко Є.К./Storozhenko Y.	Відділ дотримання норм культури поведінки, Керівник/Conduct compliance and Culture compliance Department, Head of Department

Контроль версії / Version control:

Дата / Date	Автор / Author	Версія/ Version	Зміни / Change Reference
08.04.2021	Дмитрієва А.О. Юридичний радник, корпоративний секретар Legal Counsel, Corporate Secretary	V1	New regulation/ Нове положення
18/07/2023	Демчук І.В. Керівник напрямку по роботі з персоналом / Human Resources Department, HR Lead	V2	Annual update/щорічний перегляд
19/04/2024	Ступак К.В. Керівник напрямку по роботі з персоналом /Human Resources Department, HR Lead	V3	Legislative changes /Законодавчі зміни

Зміст / Content

АТ "ІНГ Банк Україна" / JSC "ING Bank Ukraine"	
Security Document Status:	C2 – Обмежений / Restricted
Назва документа / Document Name	Положення про винагороду членів Наглядової Ради АТ "ІНГ Банк Україна" /

1.Goal	1.Мета	3
2.General provisions	2.Загальні положення	3
3.Remuneration components, determination, and payment to the Bank Supervisory Board members	3.Складові винагороди, порядок встановлення та виплати винагороди членам Наглядової ради Банку	3
4.Compensation of costs to the Bank Supervisory Board members	4.Компенсації витрат членам Наглядової ради Банку	5
5.Report on remuneration the Bank Supervisory Board members	5.Звіт про винагороду членів Наглядової ради Банку	6
6.Final provisions	6.Прикінцеві положення	8

AT "ІНГ Банк Україна" / JSC "ING Bank Ukraine"	
Security Document Status:	C2 – Обмежений / Restricted
Назва документа / Document Name	Положення про винагороду членів Наглядової Ради AT "ІНГ Банк Україна" /

1. Goal

The Regulation on Remuneration of Supervisory Board Members Joint Stock Company "ING Bank Ukraine" (hereinafter – the Regulation and the Bank, respectively) is designed to organize an effective and transparent system of remuneration for the Bank's Supervisory Board members, aimed at encouraging the Supervisory Board members to work effectively and efficiently for the interests of the Bank.

2. General provisions

2.1. The Regulation is the Bank internal document and developed in accordance with the laws of Ukraine, including the Regulation on remuneration in the Bank approved by NBU Board Resolution No. 153 of November 30, 2020 (as amended) and other regulatory-legal acts of Ukraine, Bank's Charter, the Collective agreement, the Remuneration Policy of the Bank, the current ING Remuneration Regulations Framework and other internal documents of the Bank.

2.2. The amounts of remuneration and compensation provided for hereby shall be taxed in accordance with the Tax Code of Ukraine, considering international agreements.

3. Remuneration components, determination, and payment to the Bank Supervisory Board members

3.1. A civil-law agreement (hereinafter – the "Agreement") is concluded with the Supervisory Board member. Such an Agreement shall be signed on behalf of the Bank by a representative of the sole Shareholder or by the Chairman of the Bank Supervisory Board and the Chairman of the Bank Management Board jointly or by (an)other person(s) authorized by the General Meeting of Shareholders. The Agreement may be concluded on a paid or unpaid basis and must contain the terms and conditions that comply with applicable laws, Bank's Charter, the Regulation on the Bank Supervisory Board, the Remuneration Policy of the Bank, and this Regulation. The Agreement is concluded for a period of up to three years and shall be valid until termination of the Supervisory Board member's powers on the grounds established by law.

1. Мета

Положення про винагороду членів Наглядової ради Акціонерного товариства «ІНГ Банк Україна» (далі – «Положення» і «Банк» відповідно) розроблене з метою організації ефективної та прозорої системи винагороди членів Наглядової ради Банку, спрямованої на стимулювання членів Наглядової ради до результативної та ефективної діяльності в інтересах Банку.

2. Загальні положення

2.1. Положення є внутрішнім документом Банку, яке розроблене відповідно до вимог законодавства України, включаючи Положення про політику винагороди в банку, затверджене постановою Правління Національного банку України від 30.11.2020 №153 (із змінами) та інші нормативно-правові акти України, Статуту Банку, Колективного договору Банку, Політики про винагороду Банку, актуальної Нормативної бази ІНГ Групи про винагороду та інших внутрішніх документів Банку.

2.2. Передбачені Положенням суми винагород і компенсації оподатковуються відповідно до вимог Податкового кодексу України, з урахуванням міжнародних договорів.

3. Складові винагороди, порядок встановлення та виплати винагороди членам Наглядової ради Банку

3.1. З членом Наглядової ради укладається цивільно-правовий договір (далі – «Договір»). Такий Договір від імені Банку підписується представником єдиного Акціонера чи Головою Наглядової ради Банку та Головою Правління Банку разом, або іншою(-ими) уповноваженою(-ими) Загальними Зборами Акціонерів особою(-ами). Договір може укладатися на платній або безоплатній основі та має містити умови, які відповідають чинному законодавству, Статуту Банку, Положенню про Наглядову раду Банку, Політиці про винагороду Банку та цьому Положенню. Договір укладається на строк до трьох років і є дійсним до дати припинення повноважень члена Наглядової ради на підставах, визначених законодавством.

АТ "ІНГ Банк Україна" / JSC "ING Bank Ukraine"	
Security Document Status:	C2 – Обмежений / Restricted
Назва документа / Document Name	Положення про винагороду членів Наглядової Ради АТ "ІНГ Банк Україна" /

3.2. The procedure for payment of remuneration and compensation to the Supervisory Board members shall be determined by applicable laws, Bank's Charter, the Remuneration Policy of the Bank, this Regulation, and the Agreement.

3.3. The Bank Supervisory Board members, with whom the Agreement is concluded on a paid basis, shall be paid a fixed remuneration. Besides, the Bank shall compensate the Supervisory Board members for reasonable expenses related to the exercising of powers of the Bank Supervisory Board member. The fixed remuneration and the amount of compensation shall be paid from the date of taking office until the termination of powers of the Bank Supervisory Board member.

3.4. The fixed amount of remuneration payable to the Supervisory Board members shall depend on the number of meetings and additional discussions held in each quarter and shall be paid within the terms specified in the Agreement, must be reasonably justified in relation to similar (or commensurate) market indicators, remuneration payment terms and conditions, and shall correspond to the professional experience, functions, and responsibilities of the Supervisory Board member.

3.5. For the performance of Chairman's duties, the Chairman of the Supervisory Board shall, in addition to the basic fixed amount of remuneration, receive an additional fixed remuneration in the amount specified in the Agreement for each calendar year of holding his office. When the Supervisory Board Chairman holds his office for an incomplete calendar year, the additional fixed remuneration shall be calculated pro rata to the actual number of days in the year when the Chairman of the Supervisory Board held his position.

3.6. The remuneration to the Bank Supervisory Board member shall be accrued and paid on the basis of a signed act of provided services, which shall be executed in accordance with the terms and conditions of the Agreement.

3.7. The relevant act of provided services shall be prepared by the financial division on the basis of information provided by the Bank corporate secretary on the number of meetings and additional

3.2. Порядок виплати членам Наглядової Ради винагороди та компенсаційних сум визначається чинним законодавством, Статутом Банку, Політикою про винагороду Банку, цим Положенням та Договором.

3.3. Членам Наглядової ради Банку, з якими укладено Договір на платній основі, виплачується фіксована винагорода. Крім того, Банк компенсує членам Наглядової ради обґрунтовані витрати, пов'язані з виконанням повноважень члена Наглядової ради Банку. Фіксована винагорода та розмір винагороди виплачуються з дня вступу на посаду до припинення повноважень члена Наглядової ради Банку.

3.4. Фіксована сума винагороди членів Наглядової ради залежить від кількості проведених засідань та додаткових обговорень в кожному кварталі та виплачується в строки, зазначені в Договорі, має бути розумно обґрунтованою стосовно аналогічних (або співмірних) ринкових показників розмірів і умов виплати винагороди та має відповідати професійному досвіду, функціональним обов'язкам члена Наглядової ради та рівню його відповідальності.

3.5. Голова Наглядової ради за виконання своїх обов'язків додатково до основної фіксованої суми винагороди отримує додаткову фіксовану винагороду у визначеному в Договорі розмірі за кожний календарний рік зайняття своєї посади. В разі зайняття посади неповний календарний рік додаткова фіксована винагорода розраховується пропорційно фактичній кількості днів у році, коли Голова Наглядової ради займав свою посаду.

3.6. Нарахування та виплата винагороди члену Наглядової ради Банку здійснюється на підставі підписаного акту наданих послуг, який оформляється відповідно до умов Договору.

3.7. Відповідний акт наданих послуг готується фінансовим управлінням на підставі наданої корпоративним секретарем Банку інформації щодо кількості проведених засідань та додаткових

AT "ІНГ Банк Україна" / JSC "ING Bank Ukraine"	
Security Document Status:	C2 – Обмежений / Restricted
Назва документа / Document Name	Положення про винагороду членів Наглядової Ради АТ "ІНГ Банк Україна" /

discussions.

3.8. Remuneration of the Bank Supervisory Board member shall be paid by wire transfer of funds to the bank account of the Supervisory Board member specified in the Agreement or to another account specified by the Supervisory Board member. The Supervisory Board member must notify the Bank about a change in his account details. Remuneration for the resident member of the Supervisory Board shall be paid in the national currency of Ukraine, and the remuneration for a non-resident member shall be paid in euros, after deduction of taxes and fees provided for by the laws of Ukraine.

3.9. The Agreement with the Chairman or another member of the Supervisory Board shall be terminated in the case of termination of his powers. In this case, the remuneration shall be paid for the actual number of meetings and additional discussions of the Supervisory Board in the quarter with the participation of such Supervisory Board member.

3.10. Establishment and payment of any variable components of remuneration or the non-monetary incentive systems payable to the Bank Supervisory Board members is not envisaged.

3.11. Remuneration of the Bank Supervisory Board member does not consist of any additional retirement benefits to be paid i.e. in case of early retirement.

4. Compensation of costs to the Bank Supervisory Board members

4.1. Each Supervisory Board member shall be compensated the expenses related to the performance of his/her duties, provided that such expenses are documented.

4.2. The following expenses shall be compensated:

- expenses incurred in connection with the Supervisory Board member's participation in the meetings of the Supervisory Board and its committees (if any), events organized by the NBU or other educational activities required for professional development of the Supervisory Board member (participation in conferences, workshops, forums).

обговорень.

3.8. Виплата винагороди члену Наглядової ради Банку здійснюється шляхом безготівкового перерахування грошових коштів на банківський рахунок члена Наглядової ради, зазначений у Договорі, або на інший вказаний членом Наглядової ради рахунок. У разі зміни реквізитів свого рахунку член Наглядової ради повинен повідомити про це Банк. Виплата винагороди члену Наглядової ради – резиденту здійснюється в національній валюті України, нерезиденту – в євро, після утримання передбачених законодавством України податків та зборів.

3.9. Дія Договору з Головою або іншим членом Наглядової Ради припиняється у разі припинення його повноважень. В цьому випадку винагорода виплачується за фактичну кількість проведених засідань та додаткових обговорень Наглядової ради в кварталі за участю такого члена Наглядової ради.

3.10. Встановлення та виплата будь-яких змінних складових винагороди членам Наглядової ради Банку не передбачається.

3.11. Винагорода члена Наглядової ради Банку не складається з будь-яких додаткових пенсійних виплат, які виплачуються у разі дострокового виходу на пенсію.

4. Компенсації витрат членам Наглядової ради Банку

4.1. Кожному члену Наглядової ради компенсуються витрати, пов'язані з виконанням ним своїх обов'язків, за умови документального підтвердження таких витрат.

4.2. Компенсації підлягають наступні витрати:

- витрати, які виникли у зв'язку із участю члена Наглядової ради у засіданнях Наглядової ради та його комітетів (за наявності), заходах, організованих НБУ чи інших освітніх заходах, необхідних для підвищення кваліфікації члена Наглядової ради (участь у конференціях, семінарах, форумах);

АТ "ІНГ Банк Україна" / JSC "ING Bank Ukraine"	
Security Document Status:	C2 – Обмежений / Restricted
Назва документа / Document Name	Положення про винагороду членів Наглядової Ради АТ "ІНГ Банк Україна" /

- expenses related to obtaining of professional consultations from experts on the issues within the competence of the Supervisory Board and other reasonable expenses related to the exercising of powers by the Bank Supervisory Board member.
- витрати, пов'язані з отриманням професійних консультацій фахівців з питань, що відносяться до компетенції Наглядової ради та інші обґрунтовані витрати, пов'язані з виконанням повноважень члена Наглядової ради Банк
- other duly documented expenses related to and directly arising from the performance of functions of the Supervisory Board member.
- інші належним чином документально підтверджені витрати, які пов'язані та безпосередньо витікають із виконання функцій члена Наглядової ради

4.3. The terms and conditions of the Agreement may contain additional options or restrictions on compensation for costs.

4.3. Умови Договору можуть містити додаткові можливості або обмеження щодо компенсації витрат.

4.4. The Bank shall book and pay for the hotel accommodation of the Supervisory Board members during the Supervisory Board meetings or his/her participation in educational activities, etc.

4.4. Банк самостійно здійснює замовлення та оплачує проживання членів Наглядової ради у готелі на період проведення засідань Наглядової ради чи на період участі у освітніх заходах, тощо.

4.5. Reimbursement to the Bank Supervisory Board member shall be paid within the terms and on conditions specified in the Agreement by wire transfer of funds after deduction of taxes and fees stipulated by the laws of Ukraine to the bank account of the Supervisory Board member specified in the Agreement or to another account specified by the Supervisory Board member.

4.5. Виплата члену Наглядової ради Банку компенсації здійснюється в строки та порядку, визначені в Договорі, шляхом безготівкового перерахування грошових коштів на банківський рахунок члена Наглядової ради, зазначений у Договорі, або на інший вказаний членом Наглядової ради рахунок після утримання передбачених законодавством України податків та зборів.

5. Report on remuneration the Bank Supervisory Board members

5. Звіт про винагороду членів Наглядової ради Банку

5.1. The Bank shall prepare Report on Remuneration to the Supervisory Board Members on annual basis in accordance with the applicable legislation of Ukraine, Remuneration Police of the Bank and this Regulation.

5.1. Банк щороку готує Звіт про винагороду членів Наглядової ради відповідно до вимог, які встановлюються чинним законодавством України, Політикою про винагороду Банку та цим Положенням.

5.2. The report on remuneration to the Supervisory Board members shall be prepared by HR Department and approved by decision of the General Meeting of the Shareholders after its consideration by the Supervisory Board.

5.2. Звіт про винагороду членів Наглядової ради готується Відділом по роботі з персоналом та затверджується рішенням Загальних Зборів Акціонерів Банку після його погодження Наглядовою радою.

5.3. The report on remuneration to the Supervisory Board members shall contain the information on the effectiveness of the performance duties of each Supervisory Board member, including the information on:

5.3. Звіт про винагороду члена Наглядової ради Банку має містити інформацію про ефективність виконання кожним членом Наглядової ради Банку своїх функцій, включаючи інформацію про:

АТ "ІНГ Банк Україна" / JSC "ING Bank Ukraine"	
Security Document Status:	C2 – Обмежений / Restricted
Назва документа / Document Name	Положення про винагороду членів Наглядової Ради АТ "ІНГ Банк Україна" /

5.3.1. actual presence at the meetings of the Supervisory Board and committees of the Supervisory Board (if any) and the reasons for absence.

5.3.2. decisions that the Supervisory Board member refused to make because the conflict of interest prevented him/her from performance of his duties without prejudice to the interests of the bank, its depositors and members.

5.3.3. decisions on transactions with persons related to the Bank, made with the support of the Supervisory Board member.

5.3.4. untimely or improper performance of obligations to the Bank by persons related to the Bank, the decisions on transactions with which were made with the support of the Supervisory Board member.

5.3.5. confirmed facts of unacceptable behavior of the Supervisory Board member (including those reported in confidence) and steps taken as a result of the investigation.

5.3.6. the existence of justification for the payment/deferral/reduction/return of a variable part of the remuneration payable to the Supervisory Board member (if any).

5.4. The report must contain information on the remuneration received by the Supervisory Board members for the reporting financial year, as well as the terms of actual payment of the remuneration and their compliance with this Regulation. In this case, only information on the total amount of the fixed remuneration paid to all members of the Supervisory Board for the reporting financial year shall be disclosed. The consent of a member of the Supervisory Board to disclose the relevant information about the remuneration must be included in the terms of the Agreement.

5.5. The HR Department shall be entitled to ask the Bank Corporate Secretary, the Financial Department, other Bank units, members of the Supervisory Board and the Management Board to prepare a remuneration report within their competence. The request and answers thereto shall be sent by corporate e-mail.

5.6. The Bank shall process personal data of the Supervisory Board members to be included in the

5.3.1. фактичну присутність на засіданнях Наглядової ради та комітетів Наглядової ради (за наявності) і причини відсутності;

5.3.2. 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;

5.3.3. рішення про операції з пов'язаними з банком особами, прийняті за підтримки члена Наглядової ради;

5.3.4. 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;

5.3.5. підтвержені факти неприйнятної поведінки члена Наглядової ради (уключаючи повідомлені конфіденційним шляхом) та вжиті за результатами розслідування заходи;

5.3.6. наявність обґрунтування щодо виплати/відстрочення/зменшення/повернення змінної частини винагороди члена Наглядової ради (у разі наявності такої винагороди).

5.4. Звіт має містити інформацію щодо винагороди, отриманої членами Наглядової ради за звітний фінансовий рік, а також строків фактичної виплати винагороди, їх відповідність цьому Положенню. При цьому, оприлюдненню підлягають виключно відомості про загальну суму фіксованої винагороди, що була виплачена всім членам Наглядової ради за звітний фінансовий рік. Згода члена Наглядової ради на оприлюднення відповідних відомостей про винагороду має бути включена до умов Договору.

5.5. З метою підготовки звіту про винагороду Відділ по роботі з персоналом мають право звертатися до корпоративного секретаря Банку, фінансового управління, інших підрозділів Банку, членів Наглядової ради, Правління з запитом про надання інформації у межах їх компетенції. Запит та відповіді на нього надсилаються засобами корпоративної електронної пошти.

5.6. Банк обробляє персональні дані членів Наглядової ради, що включаються до звіту про

AT "ІНГ Банк Україна" / JSC "ING Bank Ukraine"	
Security Document Status:	C2 – Обмежений / Restricted
Назва документа / Document Name	Положення про винагороду членів Наглядової Ради АТ "ІНГ Банк Україна" /

remuneration report in accordance with this Regulation solely to increase corporate transparency regarding the remuneration of Supervisory Board members for the purposes of their accountability and to ensure effective control of the remuneration payable to the Supervisory Board members by the Shareholder.

5.7. Within 15 business days from the date of the remuneration report approval by the General Meeting of Shareholders, the Bank shall publish the information of the remuneration report which is to be disclosed according to this Regulation on its own website on the Internet ensuring the reading mode.

6. Final provisions

6.1. The Bank shall not implement the other incentive programs/systems (including non-cash), as well as supplementary retirement benefit programs/systems not provided for herein.

6.2. The Bank shall not conduct periodic independent external evaluations of the remuneration paid to the Supervisory Board members.

6.3. This Regulation shall become effective upon its approval by the General Meeting of the Shareholders of the Bank unless otherwise stipulated in the relevant decision of the General Meeting of the Shareholders of the Bank.

6.4. The amendments to the Regulation shall be approved by the General Meeting of Shareholders and shall be formalized by restating the Regulation in a new edition.

6.5. If any part of this Regulation does not comply with the laws of Ukraine or the Bank's Charter, this Regulation shall apply only to the extent that it does not contradict the laws of Ukraine and the Bank's Charter.

6.6. The Bank shall publish this Regulation on its own website within 15 business days from the date of its approval by the General Meeting of Shareholders ensuring the reading mode.

6.7. This Regulation shall be revised as needed.

винагороду відповідно до цього Положення, виключно з метою збільшення корпоративної прозорості щодо винагороди членів Наглядової ради з метою їх підзвітності та забезпечення дієвого контролю Акціонером за винагородою членів Наглядової ради.

5.7. Банк протягом 15 робочих днів з дати затвердження Загальними Зборами Акціонерів звіту про винагороду розміщує на власній вебсторінці в мережі Інтернет передбачені цим Положенням до оприлюднення відомості звіту із забезпеченням можливості їх перегляду.

6. Прикінцеві положення

6.1. Банк не впроваджує інші, не передбачені в цьому Положенні, програми/системи стимулювань (в тому числі негрошові), а також програми/системи додаткового пенсійного забезпечення.

6.2. Банк не проводить періодичну незалежну зовнішню оцінку виплати винагороди членам Наглядової ради.

6.3. Це Положення набуває чинності з моменту його затвердження Загальними зборами Акціонерів Банку, якщо інше не буде передбачено у відповідному рішенні Загальних зборів Акціонерів Банку.

6.4. Зміни та доповнення до Положення затверджуються Загальними зборами Акціонерів та оформлюються шляхом викладення його в новій редакції.

6.5. У випадку невідповідності будь-якої частини цього Положення законодавству України або Статуту Банку, це Положення буде діяти лише в тій частині, що не суперечитиме законодавству України та Статуту Банку.

6.6. Банк розміщує Положення на власній вебсторінці протягом 15 робочих днів із дня його затвердження Загальними Зборами Акціонерів із забезпеченням можливості його перегляду.

6.7. Положення переглядається в міру необхідності.