

Затверджено:/ Approved:

Протокол № 366-1 Засідання Наглядової Ради АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «СІТІБАНК» (АТ «СІТІБАНК»)		Minutes No. 366-1 the Supervisory Board Meeting of JOINT STOCK COMPANY «CITIBANK» (JSC «CITIBANK»)	
Дата проведення засідання: «31» березня 2021 року		Date of the Meeting: “31 ” March , 2021	
Голова Наглядової Ради АТ «СІТІБАНК» / Chairman of the Supervisory Board of JSC “CITIBANK”	Підписи/Signatures: _____		Грант Карсон / Grant Carson

Положення про винагороду членів Правління АТ «СІТІБАНК» / Regulation on
payment of remuneration to members of the Board of JSC “CITIBANK”

2021 рік / 2021 year

Зміст / Content

Стаття 1. / Article 1.	Загальні положення / <i>General provisions</i>
Стаття 2. / Article 2.	Основні засади системи винагороди Правління Банку / <i>Basic principles of the system of remuneration of members of the Board in the Bank</i>
Стаття 3. / Article 3.	Порядок і умови виплати винагороди членам Правління Банку / <i>Procedure and conditions for payment of remuneration to members of the Board of the Bank</i>
Стаття 4. / Article 4.	Оподаткування нарахованих сум винагороди / <i>Taxation of the accrued amount of remuneration</i>
Стаття 5. / Article 5.	Звіт про винагороду Правління Банку / <i>Report on remuneration of members of the Board</i>
Стаття 6. / Article 6.	Прикінцеві положення / <i>Final provisions</i>

Стаття 1. / Article 1. Загальні положення / General provisions

- 1.1. Положення про винагороду членів Правління АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «СІТІБАНК» (далі – **Положення**) розроблено відповідно до Статуту АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «СІТІБАНК» (далі – **Банк**), Положення про Правління Банку, інших внутрішніх положень Банку, Положення про вимоги до положень і звітів про винагороду членів наглядової ради та правління банку, затвердженого Постановою НБУ №153 від 30.11.2020 року (далі – **Постанова**), чинного законодавства України. / *Regulation on payment of remuneration to members of the Board of CITIBANK JOINT STOCK COMPANY (hereinafter - the Regulations) are developed in accordance with the Charter of CITIBANK JOINT STOCK COMPANY (hereinafter – Bank), Board Members regulation, other requirements to the policy and reports on remuneration of members of the Supervisory Board and the Management Board of the bank, approved by the NBU Resolution №153 of 30.11.2020 (hereinafter - the Resolution), the current legislation of Ukraine.*
- 1.2. Положення визначає основні засади запровадженої в Банку системи винагороди членів Правління, її складові, структуру такої винагороди, критерії визначення та порядок виплати тощо. / *The Regulation defines the basic principles of the remuneration system of members of the Board, components of remuneration, structure of such remuneration, criteria for determining the amount and payment process*
- 1.3. Положення затверджується рішенням Наглядової Ради Банку та може бути змінене та доповнене лише Наглядовою Радою Банку. / *The Regulation are approved by Supervisory Board decision and may be amended and supplemented only by the Supervisory Board*

Стаття 2. / Article 2. Основні засади системи винагороди членів Правління Банку. / Basic principles of the system of remuneration of members of the Board in the Bank

- 2.1. Система винагороди Членів Правління складається з фіксованої та нефіксованої частини. До фіксованої частини входять заробітна плата. До нефіксованої частини можуть входити компенсаційні та стимулюючі виплати, надбавки, премії. / *The remuneration system of the Members of the Management Board consists of a fixed and a non-fixed part. The fixed part includes wages. To the unfixed part can include compensation and incentive payments, allowances, bonuses*
- 2.2. Наглядова Рада Банку встановлює та затверджує Членам Правління Банку фіксовану винагороду з урахуванням кількісних та якісних показників, рівня посади в організаційній структурі, кваліфікацією, складністю та умовами виконуваної роботи, враховуючи важливі для Банку ризики. / *The Supervisory Board of the Bank establishes and approves a fixed term for the Members of the Management Board of the Bank remuneration taking into account quantitative and qualitative indicators, the level of position in the organizational structure, qualifications, complexity and conditions of work performed, given the important for Bank risks*
 - 2.2.1. Фіксована винагорода відповідає рівню професійного досвіду, місцю члена Правління в організаційній структурі банку та рівню його 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 постійний характер виплати протягом усього періоду виконання членом Правління його функцій у банку; не стимулює до прийняття ризиків, які не є прийнятними за звичайних умов. / *The fixed remuneration corresponds to the level of professional experience, the position of a member of the Management Board in the organizational structure of the bank and the level of its responsibility; does not depend on the results of the bank's activities; is guaranteed and such that it cannot be changed, canceled, detained or demanded for return by the bank, except in cases provided by the legislation of Ukraine has a permanent nature of payment throughout the period of performance by a member*

of the Management Board of his functions in the bank; does not encourage the acceptance of risks that are not acceptable under normal conditions

2.2.2.Нефіксована частина винагороди за підсумками роботи за рік планується на глобальному рівні. / *The non-fixed part of the remuneration based on the results of work for the year is planned at the global level*

- Рішення про фонд нефіксованої винагороди базуються на багатьох факторах, включаючи, але не обмежуючись: / *Decisions on the non-fixed remuneration fund are based on many factors, including but not limited to:*

- Ефективність бізнесу / *Business efficiency*

- Продуктивність в порівнянні з планом на поточний рік / *Productivity compared to the plan for the current year*

- Результат проти ключових ризиків (включаючи ризик поведінки, операційний ризик), контролю, досягнуті цілі / *Outcome against key risks (including behavioral risk, operational risk), controls, goals achieved*

- Регіональний менеджмент Групи вносить остаточне коригування для визначення розмірів нефіксованої винагороди (премій) та передає Начальнику Департаменту по роботі з персоналом для затвердження Наглядовою Радою. / *The Group's regional management makes final adjustments to determine the size unfixed remuneration (awards) and transfers to the Head of the Department for work with staff for approval by the Supervisory Board.*

- Наглядова Рада розглядає та затверджує премії членам Правління за поданням Начальника Департаменту по роботі з персоналом, що оформлюється відповідним протоколом. / *The Supervisory Board considers and approves bonuses to the members of the Management Board on the proposal of the Head of HR Department, which is formalized in the relevant protocol.*

2.3.Наглядова Рада також на регулярній основі протягом фінансового року, але не рідше одного разу на рік проводить оцінку та планування нефіксованої частини винагороди на підставі фінансової звітності банку. / *The Supervisory Board also on a regular basis during the financial year, but not less frequently once a year evaluates and plans the unfixed part of the remuneration based on the bank's financial statements*

2.4.Система негрошового стимулювання включає в себе : / *The system of non-monetary incentives includes:*

- Додаткові відпустки відповідно до вимог «Політики про надання відпустки» / *Additional vacation days in accordance with the requirements of the "Vacation Policy"*

- Медичне страхування / *Medical Insurance partially compensated by company*

- Страхуванням від нещасного випадку, страхуванням життя та від критичних захворювань згідно умов підписаного договору зі страховою компанією. / *Life Insurance*

- Відвідування зовнішніх тренінгів, конференцій, здобування другої освіти, тощо / *attending external trainings, conferences, obtaining a second education, etc*

2.5.Членам Правління може бути передбачено виплату із звільнення згідно трудового законодавства України. У випадку прийняття такого рішення, розмір, строк та інші умови здійснення виплати із звільнення визначаються рішенням Наглядової Ради Банку. / *Members of the Management Board may be paid severance pay legislation of Ukraine. In case of such a decision, the amount, term and other conditions disbursement payments are determined by a decision of the Bank's Supervisory Board*

Стаття 3. / Article 3 Порядок і умови виплати винагороди членам Правління Банку /
Procedure and conditions for payment of remuneration to members of the Board of the Bank

3.1. Фіксована винагорода (основна заробітна плата) членам Правління виплачується в грошовій формі / *Fixed remuneration (basic salary) to the members of the Management Board is paid in employees cards accounts*

3.2. Заробітна плата та компенсаційні, стимулюючі виплати, надбавки, премії (окрім річної) виплачується кожного місяця двічі на місяць, згідно умов та термінів затверджених у Положенні про оплату праці та інші питання трудових відносин працівників АТ “СІТІБАНК”. / *Salaries and compensatory, incentive payments, allowances, bonuses (except annual) are paid every month twice a month, according to the terms and conditions approved in the Regulations on remuneration and other labor relations of CITIBANK employees.*

Нефіксована винагорода за підсумками роботи за рік виплачується у кінці січня за попередній рік. / *Non-Fixed remuneration based on the results of work for the year is paid at the end of January for the previous year.*

3.3. Виплата будь якої винагороди здійснюється шляхом банківського переказу на рахунок члена Правління після утримання податків відповідно до чинного законодавства України. / *Payment of any remuneration is made by bank transfer to the account of a member of the Management Board after taxes deducted in accordance with the current legislation of Ukraine*

3.4. Виплата винагороди здійснюється на підставі підписаного протоколу Наглядової Ради Банку та Наказу по банку, підписаного Начальником Департаменту по роботі з персоналом, на підставі довіреності від Банку. / *Remuneration is paid on the basis of a signed protocol of the Supervisory Board Bank and the Bank Order, signed by the Head of the Personnel Department, on the basis of a power of attorney from the Bank*

Стаття 4. / Article 4. Оподаткування нарахованих сум винагороди /
Taxation of the accrued amount of remuneration

4.1. Банк на суму винагороди членам Правління Банку нараховує та утримує відповідно до чинного законодавства України наступні податки (якщо інший розмір податків не встановлений чинним законодавством України на дату виплати): / *The Bank accrues and withholds the following taxes in the amount of remuneration to members of the Board of the Bank in accordance with the current legislation of Ukraine (unless another amount of taxes is established by the current legislation of Ukraine on the date of payment):*

4.1.1. єдиний внесок на загальнообов’язкове державне соціальне страхування у розмірі 22% або у іншому розмірі, у випадку зміни ставки податку після дати затвердження цього Положення (п.5 ст. 8 Закону України від 08.07.2010 року №2464-VI “ Про збір та облік єдиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування”); / *single contribution to the obligatory state social insurance in the amount of 22% or in another amount, in case of change of the tax rate after the date of approval of this Regulation (item 5 of Article 8 of the Law of Ukraine of 08.07.2010 №2464-VI “On collection and accounting for a single contribution to the obligatory state social insurance ”);*

4.1.2. податок на доходи фізичних осіб у розмірі 18% або у іншому розмірі, у випадку зміни ставки податку після дати затвердження цього Положення (п. 167.1 ст. 167 Податкового кодексу України від 02 грудня 2010 року N 2755-VI, із змінами та доповненнями); / *personal income tax in the amount of 18% or in another amount, in case of change of the tax rate after the date of approval of this Regulation (paragraph 167.1 of Article 167 of the Tax Code of Ukraine of December 2, 2010 N 2755-VI, as amended);*

4.1.3. військовий збір у розмірі 1,5% або у іншому розмірі, у випадку зміни ставки збору після дати затвердження цього Положення (пп. 1.3 п. 16 ¹ підрозділу. 10 розділу. XX

Податкового кодексу України від 02 грудня 2010 року N 2755-VI, із змінами та доповненнями). / *military duty in the amount of 1.5% or in another amount, in case of change of the rate of the fee after the date of approval of this Regulation (item 1.3 item 16 ' subsection. 10 section. XX of the Tax Code of Ukraine of December 2, 2010 N 2755-VI, with changes and additions).*

- 4.1.4. інші податки/платежі/збори, що можуть бути введені/передбачені законодавством України, застосовним до Банку або члена Наглядової Ради після дати затвердження цього Положення. / *other taxes / payments / fees that may be introduced / provided by the legislation of Ukraine applicable to the Bank or a member of the Supervisory Board after the date of approval of this Regulation.*

Стаття 5. / Article 5. Звіт про винагороду членів Правління / Report on remuneration of members of the Board

- 5.1. Банк щорічно готує звіт про винагороду членів Правління. Наглядова Рада затверджує звіт про винагороду за поданням Начальника Департаменту по роботі з персоналом. / *The Bank annually prepares a remuneration report on members of the Management Board. The Supervisory Board approves the report at the request of the Head of HR Department*
- 5.2. Звіт про винагороду членів Правління Банку обов'язково повинен містити інформацію про розмір усіх виплат, здійснених Банком на користь членів Правління, та іншу інформацію, яка вимагається законодавством України, а також може містити інформацію, включення якої до звіту є рекомендованим Національним банком України. / *The report on remuneration of members of the Management Board of the Bank must contain information on the amount of all payments made by the Bank for the benefit of members of the Management Board and other information required by the legislation of Ukraine, and may contain information recommended by the National Bank of Ukraine*
- 5.3. В тій мірі, в якій це вимагається законодавством України, звіт про винагороду членів Правління або окрема інформація з нього підлягає оприлюдненню. Оприлюднення звіту здійснюється Банком в достатньому обсязі, що не менше обов'язкового обсягу, визначеного законодавством України та у строки, визначені чинним законодавством України. / *To the extent required by the legislation of Ukraine, the report on the remuneration of the members of the Board or certain information from it shall be published. The Bank shall publish the report in a sufficient amount, which is not less than the mandatory amount specified by the legislation of Ukraine and within the time limits specified by the current legislation of Ukraine*

Стаття 6./ Article 6 Прикінцеві положення/ Final provisions

- 6.1 Це Положення, а також зміни та доповнення до нього та/або його оновлені редакції затверджуються Наглядовою Радою Банку за поданням Начальника Департаменту по роботі з персоналом після погодження з юристами та Департаментом комплаєнс. / *This Regulation, as well as changes and additions to it and / or its updated versions are approved by the Supervisory Board of the Bank on the proposal of the Head of the HR Department after consultation with lawyers and the Compliance Department.*
- 6.2. У разі внесення змін до законодавства України з питань регулювання оплати винагороди, інших заохочувальних та компенсаційних виплат членам Правління до моменту внесення змін та доповнень до цього Положення, пріоритет щодо застосування мають норми законодавчих актів України. / *In case of amendments to the legislation of Ukraine on the regulation of remuneration, other incentive and compensation payments to members of the boards until the amendments to this Regulation, amendments to the legislation of Ukraine shall have priority.*