

**Відомості про діяльність Комітету з питань аудиту Наглядової ради
за 1-ше півріччя 2021 року**

Згідно з вимогами частини шостої статті 56 Закону України «Про акціонерні товариства» на веб-сайті банку підлягають оприлюдненню відомості про персональний склад комітетів Наглядової ради, кількість засідань таких комітетів та їхню основну діяльність, а також по відношенню до комітету з питань аудиту – інформацію про наявність зауважень щодо незалежності проведення зовнішнього аудиту. З огляду на вказані вимоги законодавства зазначаємо наступне.

У період з 01.01.2021 р. до 30.06.2021 р. Комітет з питань аудиту складався з 4 (чотирьох) незалежних членів Наглядової ради (обрані відповідно до рішення Наглядової ради від 31.07.2019 р., протокол № 19/19):

- Голова комітету — п. Надір Шейх;
- Член комітету — п. Еран Кляйн;
- Член комітету — п. Себастьян Шьонайх-Каролат;
- Член комітету — п. Ольга Андріївна Томаш.

До повноважень Комітету з питань аудиту належить надання допомоги Наглядовій раді у реалізації її повноважень щодо здійснення нагляду за повнотою та достовірністю фінансової звітності, ефективністю функціонування системи внутрішнього контролю та функції внутрішнього аудиту в Банку. Комітет з питань аудиту також сприяє Наглядовій раді у здійсненні нагляду за кваліфікацією, ефективністю та незалежністю зовнішнього аудитора (аудиторської фірми) Банку.

У 1-му півріччі 2021 році Комітет з питань аудиту збирався 7 (сім) разів, на засіданнях було розглянуто 60 (шістдесят) питань та надано відповідні рекомендації Наглядовій раді, Правлінню, підрозділам контролю, іншим підрозділам та посадовим особам Банку.

Щодо незалежності проведення зовнішнього аудиту зазначаємо наступне.

ТОВ «Ернст енд Янг Аудиторські послуги» було обрано в якості незалежного зовнішнього аудитора Банку у 2017 році на 5 (п'ять) років. Банк та ТОВ «Ернст енд Янг Аудиторські послуги» щороку укладають відповідний договір про надання послуг, який затверджується Наглядовою радою. Банком щороку проводиться аналіз щодо незалежності зовнішнього аудиту, в тому числі шляхом опитування членів Наглядової ради. Застережень щодо відсутності незалежності ТОВ «Ернст енд Янг Аудиторські послуги» виявлено не було¹.

Звіт Комітету з питань аудиту за 1-ше півріччя 2021 року було розглянуто Наглядовою радою та затверджено 30.09.2021 р. (протокол № 52/21).

¹ Пов'язано з оцінкою незалежності зовнішнього аудитора для аудиту 2020 року. У першій половині 2021 року додаткова перевірка не проводилася.