

ЗАТВЕРДЖЕНО

Рішенням Наглядової ради

ПуАТ «КБ «АКОРДБАНК»

Протокол від «24» березня 2025 року

№ 2025032401

Звіт

**Комітету Наглядової ради з питань аудиту
ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
«КОМЕРЦІЙНИЙ БАНК «АКОРДБАНК»
(далі – ПуАТ «КБ «АКОРДБАНК» або Банк)
за період 01.07.2024 – 31.12.2024 року**

Відомості про персональний склад Комітету Наглядової ради з питань аудиту (далі – Комітет).

Відповідно до Положення про Комітет Наглядової ради з питань аудиту ПуАТ «КБ «АКОРДБАНК», що регламентує діяльність Комітету, Комітет складається не менше, ніж з 3 (трьох) членів, що обираються, разом із Головою Комітету, Наглядовою радою Банку зі свого складу, простою більшістю голосів членів Наглядової ради, присутніх на засіданні. Більшість членів Комітету становлять незалежні члени Наглядової ради (незалежні директори).

Протягом звітнього періоду Комітет діяв у наступного складі:

- Кінзерський Володимир Миколайович (незалежний директор) - голова Комітету;
- Данилюк Роман Юрійович (незалежний директор) - член Комітету;
- Кот Зінаїда Петрівна (представник акціонера) – член Комітету.

Секретар Комітету – Сидоренко І.О., корпоративний секретар Банку.

Інформація про кількість засідань Комітету.

Протягом звітнього періоду Комітетом проведено 10 (десять) чергових та позачергових засідань.

Відомості про основну діяльність Комітету.

Повноваження Комітету передбачені Положенням про Комітет з питань аудиту ПуАТ «КБ «АКОРДБАНК».

Протягом звітнього періоду Комітетом розглянуто та надано пропозиції Наглядовій раді для прийняти нею рішень з низки питань, що належать до компетенції Комітету.

Зокрема, Комітетом розглянуто наступні питання:

- про звіт Комітету за період з 01.01.2024 по 30.06.2024;
- результати перевірок, проведених Управлінням внутрішнього аудиту Банку та затвердження заходів за результатами їх проведення;
- щодо стану реалізації підрозділами Банку планових заходів за рекомендаціями Управління внутрішнього аудиту Банку;
- підсумковий Звіт - аналітичний огляд Управління внутрішнього аудиту щодо оцінки систем внутрішнього контролю, управління ризиками та корпоративного управління ПуАТ «КБ «АКОРДБАНК»;
- зміни до Положення про Управління внутрішнього аудиту Банку.

Також, Комітетом у звітньому періоді, розглянуті питання, пов'язані з функціонуванням Управління внутрішнього аудиту, зокрема, про залучення Управління внутрішнього аудиту до координації планової інспекційної перевірки ПуАТ «КБ «АКОРДБАНК», що здійснюється Національним банком України.

Інформація про наявність зауважень щодо незалежності суб'єкта аудиторської діяльності, який надає послуги з обов'язкового аудиту.

За пропозицією Комітету рішенням Наглядової ради 27.10.2023 (протокол №2023102701) ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ПКФ УКРАЇНА» (код ЄДРПОУ

34619277) визначено аудиторською фірмою для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності ПуАТ «КБ «АКОРДБАНК» за 2023 та 2024 роки, в тому числі, перевірка звіту з управління ПуАТ «КБ «АКОРДБАНК» за 2023 рік, 2024 рік, висловлення думки/перевірка інформації, що міститься у Звіті про корпоративне управління за 2023 рік, 2024 рік та оцінка стійкості (оцінка якості активів та прийнятності забезпечення за кредитними операціями) станом на 01 січня 2024 року та станом на 01 січня 2025 року.

Наразі триває проведення щорічної обов'язкової аудиторської перевірки фінансової звітності Банку за 2024 рік та на даному етапі у Комітеті відсутні зауваження щодо незалежності суб'єкта аудиторської діяльності – ТОВ «ПКФ УКРАЇНА».