

ПОЛНЫЙ ПЕРЕЧЕНЬ АНАЛИЗИРУЕМЫХ КРИТЕРИЕВ

Номер	Критерии
№	1. Структура собственности и корпоративная структура
1	Количество и номинал выпущенных обыкновенных акций
2	Количество и номинал других типов выпущенных акций
3	Количество и номинал заявленных, но не выпущенных акций всех типов
4	Крупнейший собственник
5	Информация об акционерах
6	Перечень внешних активов, принадлежащих владельцам блокирующих пакетов акций
7	Пакеты акций банка, принадлежащие конкретным членам Наблюдательного совета
8	Пакеты акций банка, принадлежащие конкретным членам Правления
9	Описание классов выпущенных акций
10	Структура акционеров по типу
11	Процент акций, находящийся в перекрестном владении
12	Информация о непрямом владении (например, конвертируемые инструменты)
13	Список аффилированных компаний, в которых банк является миноритарием (5%-50%)
14	Список дочерних компаний (больше 50%)
15	Структура собственности дочерних и аффилированных компаний
16	Информация о других связанных компаниях (общие собственники, руководители, общее владение активами и т.д.)
17	Содержание Кодекса или Положения о корпоративном управлении
18	Содержание Кодексов корпоративного поведения и этики
19	Положения Устава банка (полный текст, включая изменения)
20	Наличие документально оформленной дивидендной политики

21	Обзор последнего собрания акционеров (общая информация о результатах голосования и т.д.)
22	Раскрытие информации о планируемых собраниях акционеров
23	Раскрытие данных по дивидендам, выплаченным в предыдущий период
24	Подробные пресс-релизы, описывающие последние корпоративные события
25	Политика раскрытия информации
	2. Финансовая и операционная информация
26	Учетная политика банка
27	Ежегодная отчетность, направляемая в НБУ
28	Ежеквартальные отчеты о прибылях и убытках
29	Примечания к годовым финансовым отчетам согласно национальным стандартам
30	Примечания к квартальным финансовым отчетам согласно национальным стандартам
31	Заключение независимого аудитора в отношении годовой финансовой отчетности в соответствии с национальными стандартами
32	Обзор независимого аудитора в отношении квартальной финансовой отчетности в соответствии с национальными стандартами
33	Годовая финансовая отчетность в соответствии с международными стандартами учета без примечаний
34	Примечания к годовой финансовой отчетности в соответствии с МСФО
35	Заключение независимого аудитора в отношении годовой финансовой отчетности в соответствии с МСФО
36	Информация о политике кредитования связанных лиц
37	Раскрытие информации о сделках со связанными лицами
38	Квартальная финансовая отчетность в соответствии с международными стандартами учета
39	Примечания к указанной финансовой отчетности
40	Информация о проведении аудита или обзора квартальной финансовой отчетности по международным стандартам
41	Краткий прогноз доходов от основной деятельности
42	Детальный прогноз доходов
43	Сегментный анализ (по основным видам деятельности)

44	Подробная структура доходов
45	Подробная структура затрат
46	Политика ротации аудитора
47	Размер вознаграждения, выплачиваемого аудитору за аудиторские услуги
48	Информация об оказании аудитором любых неаудиторских услуг
49	Вознаграждения, выплачиваемые аудитору за неаудиторские услуги
50	Методы оценки активов, в т.ч. исчисления амортизации
51	Информация о средних уровнях ставок по кредитам, депозитам и векселям
52	Информация о соблюдении нормативов, установленных НБУ
53	Показатели ликвидности (мгновенной, текущей, общей или разрывы ликвидности)
54	Детальная информация о продуктах или предоставляемых услугах
55	Объем оказываемых услуг в натуральном выражении (число клиентов-физических лиц, корпоративных клиентов и т.п.)
56	Показатели эффективности
57	Основные положения стратегии банка
58	Анализ валютного риска (описание, характеристика возможного влияния на банк)
59	Анализ риска процентной ставки (описание, характеристика возможного влияния на банк)
60	Анализ риска ликвидности (описание, характеристика возможного влияния на банк)
61	Политика управления рисками (кредитным, ликвидности, рыночным, процентным, валютным, операционным и т.д.)
62	Краткая информация об инвестиционных планах на ближайший год(ы)
63	Подробная информация об инвестиционных планах на ближайший год(ы)
64	Прогноз величины активов или капитала
65	Обзор регуляторной среды отрасли (например, пруденциальные требования для банковской системы)
66	Доля рынка по отдельным видам предоставляемых услуг или в целом для банка
67	Социальная отчетность

68	Принципы корпоративного гражданства
69	Перечень пяти основных источников финансирования (кредиторов)
70	Перечень 5 основных получателей финансирования (заемщиков)
71	Политика резервирования
72	Структура кредитного портфеля по валютам
73	Структура кредитного портфеля по группам риска
74	Информация о реструктуризированной задолженности
75	Информация о кредитных рейтингах
76	Рейтинговые отчеты
77	Расшифровка просроченной и реструктуризированной задолженности банка перед НБУ и другими внешними кредиторами или заявление о ее отсутствии
78	Информация относительно листинга/делистинга акций банка
79	Отчет о результатах внутреннего контроля
	3.Информация о наблюдательном совете и менеджменте
80	Список членов наблюдательного совета (фамилии)
81	Данные о текущей работе/должности членов наблюдательного совета
82	Другая информация (предыдущие места работы, занимаемые должности, образование)
83	Информация о том, когда каждый член наблюдательного совета вошел в состав совета
84	Указан ли председатель наблюдательного совета в списке членов наблюдательного совета
85	Информация о роли наблюдательного совета
86	Список вопросов, выносимых на утверждение наблюдательного совета
87	Список комитетов при наблюдательном совете
88	Имена членов каждого из существующих комитетов
89	Положение о службах внутреннего аудита
90	Информация о соотношении очных и заочных заседаний наблюдательного совета

91	Информация о посещаемости заседаний наблюдательного совета его членами (сколько членов присутствовало - для каждой встречи или среднегодовая численность)
92	Список высшего руководства, не входящего в состав наблюдательного совета
93	Биография руководства банка
94	Подробная информация об условиях контракта с Председателем правления
95	Организационная структура банка
96	Региональная сеть банка
97	Количество акций аффилированных компаний, находящихся в собственности менеджеров
98	Процесс принятия решений о вознаграждении членов наблюдательного совета
99	Раскрытие детальной информации о вознаграждении членов наблюдательного совета (уровень вознаграждения и т.д.)
100	Формы вознаграждения членов наблюдательного совета (например, в денежной форме, в форме акций и т.д.)
101	Раскрытие информации о привязке вознаграждения членов наблюдательного совета к результатам деятельности банка
102	Процесс принятия решений о вознаграждении менеджмента
103	Раскрытие детальной информации о вознаграждении менеджмента (не членов наблюдательного совета), в том числе уровень заработной платы и бонусов
104	Формы вознаграждения менеджмента (не членов наблюдательного совета)
105	Раскрытие информации о привязке вознаграждения менеджмента к результатам деятельности банка