

ЗВІТ
про діяльність Аудиторського комітету Наглядової Ради АТ «ТАСКОМБАНК»
за період 01.01.2026 – 30.06.2026

За період з 01.01.2026 по 30.06.2026 в АТ «ТАСКОМБАНК» (далі - Банк) діяв Аудиторський Комітет Наглядової Ради Банку, склад якого в період з 01.01.2026 по 30.06.2026 був наступний (обрано згідно рішення Наглядової Ради Банку від 16.09.2022, Протокол №16092022/161):

- Голова Аудиторського комітету – Матвійчук Володимир Макарович (незалежний член).
- Член Аудиторського комітету – Максютя Анатолій Аркадійович (незалежний член).
- Член Аудиторського комітету – Єфімов Андрій Михайлович.

В період з 01.01.2026 по 30.06.2026 відбулося 13 засідань Аудиторського комітету Наглядової Ради Банку, на яких розглядалися матеріали та приймалися рішення з наступних питань:

- Затвердження Плану роботи Аудиторського комітету Наглядової Ради АТ «ТАСКОМБАНК» на 2026 рік.
- Про розгляд звіту про діяльність Аудиторського комітету Наглядової Ради АТ «ТАСКОМБАНК» за 2 півріччя 2025 року та розгляд питання щодо ефективності діяльності комітету.
- Про розгляд Плану проведення аудиторських перевірок Службою внутрішнього аудиту АТ «ТАСКОМБАНК» на 2026 рік, та надання Наглядовій Раді АТ «ТАСКОМБАНК» рекомендацій щодо затвердження.
- Про розгляд Звіту Служби внутрішнього аудиту (далі – СВА) щодо виконання підрозділами Банку станом на 15.01.2026 наданих рекомендацій за результатами перевірок СВА у 2024-2025 роках, за якими граничні терміни виконання визначені у період з 01.07.2025 по 31.12.2025.
- Про розгляд і погодження Стратегії внутрішнього аудиту АТ «ТАСКОМБАНК» на 2026 - 2028 роки та надання рекомендацій Наглядовій Раді АТ «ТАСКОМБАНК» щодо її затвердження.
- Про розгляд Звіту про виконання Програми забезпечення та підвищення якості внутрішнього аудиту в АТ «ТАСКОМБАНК» за 2025 рік.
- Про розгляд Програми забезпечення та підвищення якості внутрішнього аудиту в АТ «ТАСКОМБАНК» на 2026 рік.
- Щодо надання рекомендацій Наглядовій Раді АТ «ТАСКОМБАНК» про підвищення з 01.02.2026 розміру посадових окладів начальнику та працівникам Служби внутрішнього аудиту в зв'язку із збільшенням рівня інфляції.
- Про розгляд Звіту про роботу Служби внутрішнього аудиту за 2025 рік.
- Про розгляд Звіту Служби внутрішнього аудиту відповідальної особи Банківської Групи «ТАС» щодо результатів проведеної роботи з питань внутрішнього аудиту в компаніях – учасницях Банківської групи «ТАС» за період з 01.07.2025 по 31.12.2025.
- Про розгляд Звіту ТОВ «АФ "Актив-Про» про незалежну зовнішню оцінку якості та відповідності вимогам законодавства, Глобальним Стандартам внутрішнього аудиту (2024) та Оцінка зрілості функції внутрішнього аудиту АТ "ТАСКОМБАНК" у відповідності до вимог Quality Assessment Manual 2024 Edition за період з 01.02.2021 по 31.12.2025 та Плану заходів щодо реалізації рекомендацій зовнішнього оцінювача якості внутрішнього аудиту АТ "ТАСКОМБАНК".
- Затвердження основних умов Додаткової угоди № 2 до Договору № 108/25 про надання аудиторських послуг від 23.04.2025 із аудиторською фірмою ТОВ «БЕЙКЕР ТІЛЛІ УКРАЇНА» та розміру її винагороди.
- Про результати проведення Конкурсу та про оцінку конкурсних пропозицій, поданих суб'єктами аудиторської діяльності, для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності Банку за 2026 рік, оцінки якості активів Банку та прийнятності забезпечення за кредитними операціями за 2026 рік відповідно до вимог нормативно-правових актів НБУ, обов'язкового аудиту консолідованої фінансової звітності Банківської Групи «ТАС» за 2026 рік, огляду проміжної фінансової звітності Банку станом на 31.03.2026, 30.06.2026, 30.09.2026, огляд проміжної фінансової звітності Банку та надання рекомендацій Наглядовій Раді Банку щодо обрання

суб'єкта аудиторської діяльності, затвердження умов договору та встановлення розміру оплати послуг суб'єкту аудиторської діяльності.

- Розгляд та обговорення Додаткового звіту ТОВ «БЕЙКЕР ТІЛЛІ УКРАЇНА» за результатами аудиту фінансової звітності АТ «ТАСКОМБАНК» за рік, що закінчився 31 грудня 2025 року для Аудиторського комітету Наглядової Ради АТ «ТАСКОМБАНК».
- Розгляд та обговорення звіту незалежного аудитора ТОВ «БЕЙКЕР ТІЛЛІ УКРАЇНА» за результатами аудиту фінансової звітності АТ «ТАСКОМБАНК» за рік, що закінчився 31 грудня 2025 року.
- Про розгляд і погодження Статуту внутрішнього аудиту Банку, Положення про Службу внутрішнього аудиту Банку, Стандартів щодо оцінки ефективності системи внутрішнього контролю Службою внутрішнього аудиту Банку, Методики складання ризик-орієнтованого річного плану внутрішнього аудиту Служби внутрішнього аудиту Банку, Порядку оцінки та підвищення якості функції внутрішнього аудиту в Банку, Положення про порядок проведення перевірок та оформлення звітів та робочих документів Служби внутрішнього аудиту Банку та надання рекомендацій Наглядовій Раді щодо затвердження.
- Про погодження скасування Кодексу професійної етики Служби внутрішнього аудиту Банку, затвердженого Рішенням Наглядової Ради Банку, Протокол №17072019/3 від 17.07.2019.
- Про розгляд і погодження нової редакції Стандартів щодо оцінки ефективності системи внутрішнього контролю внутрішніми аудиторами в Компаніях-учасниках Банківської групи «ТАС», Методики складання ризик-орієнтованого річного плану внутрішнього аудиту в Компаніях-учасниках Банківської групи «ТАС», Положення про порядок проведення перевірок та оформлення звітів та робочих документів внутрішнього аудиту в Компаніях-учасниках Банківської групи «ТАС», Положення про внутрішній аудит в Компаніях - учасниках Банківської групи «ТАС» та надання рекомендацій Наглядовій Раді АТ «ТАСКОМБАНК» щодо затвердження.
- Розгляд та обговорення звіту незалежного аудитора ТОВ «БЕЙКЕР ТІЛЛІ УКРАЇНА» за результатами аудиту консолідованої фінансової звітності Банківської Групи «ТАС» за рік, який закінчився 31 грудня 2025 року.
- Про розгляд результатів проведених працівниками Служби внутрішнього аудиту тематичних аудиторських перевірок з питань:
 - стану управління вразливостями інформаційної безпеки в Банку;
 - організації діяльності роботи та проведення операцій відділень Банку;
 - ефективності організації процесу оцінки достатності внутрішнього капіталу, згідно вимог Положення про організацію оцінки достатності внутрішнього капіталу в банках України та банківських групах, затвердженого Постановою Правління НБУ №161 від 30.12.2021.
 - ефективності організації процесу оцінки достатності внутрішньої ліквідності, згідно вимог Положення про організацію процесу оцінки достатності внутрішньої ліквідності в банках України та банківських групах, затвердженого Постановою Правління НБУ від 19.07.2024 №88.

Аудиторським комітетом Наглядової Ради не встановлено зауважень щодо незалежності зовнішньої аудиторської фірми ТОВ «БЕЙКЕР ТІЛЛІ УКРАЇНА», обраної для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності АТ «ТАСКОМБАНК» за 2025 рік та консолідованої фінансової звітності Банківської Групи «ТАС» за 2025 рік.

В період з 01.01.2026 по 30.06.2026 Аудиторський комітет Наглядової ради Банку виконував свої функції та діяв у відповідності до вимог Положення про Аудиторський комітет Наглядової Ради Банку, на якісному рівні розглядав питання та приймав рішення в межах своїх повноважень, удосконалював діяльність Служби внутрішнього аудиту, що сприяло підвищенню виконавчої дисципліни в Банку, дотримання Банком чинного законодавства та нормативно-правових актів НБУ, удосконалення системи внутрішнього контролю та мінімізації ризиків.

**Голова Аудиторського комітету
Наглядової Ради АТ «ТАСКОМБАНК»**



Володимир МАТВІЙЧУК