

ЗВІТ
про діяльність Аудиторського комітету
Наглядової Ради АТ «ТАСКОМБАНК»
за період 01.07.2025 – 31.12.2025

За період з 01.07.2025 по 31.12.2025 в АТ «ТАСКОМБАНК» (далі - Банк) діяв Аудиторський Комітет Наглядової Ради Банку, склад якого в період з 01.07.2025 по 31.12.2025 був наступний:

- 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 01.07.2025 по 31.12.2025 відбулося 27 засідань Аудиторського комітету Наглядової Ради Банку, на яких розглядалися матеріали та приймалися рішення з наступних питань:

- про розгляд Звіту про діяльність Аудиторського комітету Наглядової Ради АТ «ТАСКОМБАНК» за період з 01.01.2025 по 30.06.2025;
- про розгляд Звіту Служби внутрішнього аудиту від 18.07.2025 щодо стану виконання підрозділами Банку станом на 15.07.2025 Планів заходів Служби внутрішнього аудиту за результатами перевірок Банку у 2024 -2025 роках;
- 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 01.01.2025 по 30.06.2025;
- про погодження нової редакції Положення про Службу внутрішнього аудиту АТ «ТАСКОМБАНК»;
- про розгляд ефективності діяльності Служби внутрішнього аудиту Банку в 1-3 кварталах 2025 року, оцінка результатів діяльності Служби внутрішнього аудиту (далі - СВА) та надання рекомендацій Наглядовій Раді Банку щодо преміювання працівників СВА за результатами діяльності СВА в 1-3 кварталах 2025 року;
- про розгляд питання внесення змін до Плану проведення аудиторських перевірок Служби внутрішнього аудиту на 2025 рік;
- щодо надання рекомендацій Наглядовій Раді про призначення аудиторів Служби внутрішнього аудиту АТ «ТАСКОМБАНК та встановлення їм посадових окладів;
- про розгляд та обговорення з аудиторською фірмою основних питань на етапі планування аудиту консолідованої фінансової звітності Банківської групи «ТАС»;
- про розгляд і погодження Стратегії внутрішнього аудиту Банківської групи «ТАС» на 2026 - 2028 роки та надання рекомендацій Наглядовій Раді АТ «ТАСКОМБАНК» щодо її затвердження;
- про погодження суб'єкта аудиторської діяльності з метою отримання зовнішньої оцінки ефективності та якості роботи Служби внутрішнього аудиту АТ «ТАСКОМБАНК» та надання рекомендацій Наглядовій Раді Банку щодо затвердження умов отримання послуг з аудиторською фірмою та розміру її винагороди;
- про розгляд проекту бюджету Наглядової Ради АТ «ТАСКОМБАНК» на 2026 рік;
- про розгляд проекту Бюджету Служби внутрішнього аудиту АТ «ТАСКОМБАНК» на 2026 рік;
- про розгляд та обговорення Додаткових звітів для Аудиторського комітету Наглядової Ради АТ «ТАСКОМБАНК»;
- про розгляд результатів проведених працівниками СВА тематичних аудиторських перевірок з питань:
 - 1) про розгляд результатів проведеної працівниками СВА тематичної аудиторської перевірки 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;
 - 2) про розгляд результатів проведеної працівниками СВА тематичної аудиторської перевірки 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;

3) про розгляд результатів проведеної працівниками СВА тематичної аудиторської перевірки з питань здійснення лізингових, факторингових та документарних операцій;

4) про розгляд результатів проведеної працівниками СВА тематичної аудиторської перевірки з питань перевірки процесу планування відновлення діяльності в АТ «ТАСКОМБАНК», оцінки стану організації роботи системи внутрішнього контролю та ризиків;

5) про розгляд результатів проведеної працівниками СВА тематичної аудиторської перевірки з питань організації та забезпечення системи управління інформаційною безпекою в АТ «ТАСКОМБАНК», оцінки стану організації роботи системи внутрішнього контролю та ризиків;

6) про розгляд результатів проведеної працівниками СВА тематичної аудиторської перевірки з питань організації діяльності торгівельного еквайрингу та електронного бізнесу, розвитку банківських послуг та сервісів у сфері торгівельного еквайрингу та електронного бізнесу;

7) про розгляд результатів проведеної працівниками СВА тематичної аудиторської перевірки з питань дотримання підрозділами Банку внутрішньобанківських документів із питань управління проблемними активами, оцінки ефективності процесу управління проблемними активами Банку, оцінки стану організації роботи, системи внутрішнього контролю та ризиків;

8) про розгляд результатів проведеної працівниками СВА тематичної аудиторської перевірки стану дотримання вимог Положення про кваліфікованих надавачів електронних довірчих послуг, внесених до Довірчого списку за поданням засвідчувального центру, затвердженого Постановою Правління НБУ №116 від 19.09.2019;

9) про розгляд результатів проведеної працівниками СВА тематичної аудиторської перевірки з питань ефективності функціонування системи внутрішнього контролю в АТ «ТАСКОМБАНК».

Зауважень щодо незалежності зовнішньої аудиторської фірми ТОВ «БЕЙКЕР ТІЛЛІ УКРАЇНА», погодженої згідно рішення Аудиторського комітету Наглядової Ради Банку №23 від 03.04.2025, із затвердженням умов договору та встановленням розміру оплати послуг згідно рішення Наглядової Ради Банку від 17.04.2025, щодо надання аудиторською компанією ТОВ «БЕЙКЕР ТІЛЛІ УКРАЇНА» послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності АТ «ТАСКОМБАНК» за 2025, оцінки якості активів Банку та прийнятності забезпечення за кредитними операціями за 2025 відповідно до вимог нормативно-правових актів НБУ, включаючи вимоги Постанови Правління НБУ №141 від 22.12.2017 «Про затвердження Положення про здійснення оцінки стійкості банків і банківської системи України», обов'язкового аудиту консолідованої фінансової звітності Банківської Групи «ТАС» за 2025, Аудиторським комітетом Наглядової Ради не встановлено.

В період з 01.07.2025 по 31.12.2025 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