

ВІДОМОСТІ
про діяльність Комітету з питань аудиту Наглядової ради
АТ «КРЕДИТВЕСТ БАНК»
за I півріччя 2026 року

1. Склад Комітету з питань аудиту

Станом на 30 червня 2026 року Комітет з питань аудиту Наглядової ради АТ «КРЕДИТВЕСТ БАНК» (далі – Комітет) складався з трьох членів Наглядової ради:

- Селчук Шалдирак – Голова Комітету, незалежний член Наглядової ради;
- Корай Аккуш – член Комітету, незалежний член Наглядової ради;
- Рамі Хаїм – член Комітету, незалежний член Наглядової ради.

Протягом I півріччя 2026 року персональний склад Комітету не змінювався. Усі члени Комітету є незалежними членами Наглядової ради.

2. Засідання Комітету

Протягом I півріччя 2026 року проведено **7 засідань Комітету**.

Участь членів Комітету в засіданнях становила **100 %**:

Член Комітету	Кількість засідань, у яких взяв участь	Участь
Селчук Шалдирак	7 із 7	100 %
Корай Аккуш	7 із 7	100 %
Рамі Хаїм	7 із 7	100 %

3. Основні напрями та результати діяльності Комітету

У I півріччі 2026 року Комітет здійснював діяльність відповідно до законодавства України, Положення про Комітет з питань аудиту Наглядової ради АТ «КРЕДИТВЕСТ БАНК» та Плану роботи Комітету на 2026 рік.

Основними напрямками діяльності Комітету у звітному періоді були:

1) взаємодія із суб'єктом аудиторської діяльності та моніторинг виконання завдання з обов'язкового аудиту фінансової звітності Банку.

Комітет розглядав питання, пов'язані з плануванням та проведенням обов'язкового аудиту фінансової звітності Банку за 2025 рік, результати обов'язкового аудиту, висновок незалежного аудитора та додатковий звіт незалежного аудитора, а також інформацію зовнішнього аудитора за результатами першого етапу оцінки стійкості Банку станом на 1 січня 2026 року.

2) оцінка незалежності суб'єкта аудиторської діяльності.

Комітет здійснив оцінку незалежності ТОВ «РСМ УКРАЇНА» як суб'єкта аудиторської діяльності, який надавав Банку послуги з обов'язкового аудиту фінансової звітності за 2025 рік.

За результатами проведеної оцінки Комітет дійшов висновку про відповідність ТОВ «РСМ УКРАЇНА» вимогам незалежності та підтвердив відсутність обставин, які могли б поставити під сумнів його незалежність або об'єктивність під час виконання завдання з обов'язкового аудиту фінансової звітності Банку.

3) моніторинг та оцінка ефективності функції внутрішнього аудиту.

Комітет розглядав звіти Служби внутрішнього аудиту, результати виконання річного плану аудиторських перевірок, результати внутрішньої та зовнішньої оцінки якості функції внутрішнього аудиту, а також стан виконання заходів за результатами зовнішньої оцінки.

Комітет також розглядав проекти внутрішніх нормативних документів, які регламентують діяльність Служби внутрішнього аудиту.

4) розгляд питань щодо системи внутрішнього контролю та управління ризиками.

У межах своїх повноважень Комітет розглядав питання, пов'язані з функціонуванням системи внутрішнього контролю та управління ризиками, зокрема в частині розгляду результатів оцінки стійкості Банку.

За результатами розгляду питань, що належали до компетенції Комітету, у випадках, передбачених законодавством України та внутрішніми документами Банку, Комітет надавав Наглядовій раді Банку відповідні рекомендації щодо прийняття рішень.