

ЗАТВЕРДЖЕНО

Рішенням Єдиного акціонери
АТ «БАНК ФОРВАРД»
№ 1 від «29» квітня 2021 року
(Додаток 7 до даного Рішення)

ПОГОДЖЕНО

Рішенням Наглядової ради
АТ «БАНК ФОРВАРД»
Протокол №8 від «23» квітня 2021 р.
(Додаток 12 до даного Протоколу)

**Положення
про винагороду членів Наглядової ради
АТ «БАНК ФОРВАРД»
(Версія 2.00)**

Загальна інформація про документ:

Відповідальний за документ:	Наглядова рада Банку
Розробник(-и):	Незалежний член Наглядової ради - Лісогор О.С. Незалежний член Наглядової ради - Кураш Н.П.
Рівень доступу в Базі ФТД:	Відділ методології та бізнес-процесів/Управління внутрішнього аудиту; Члени Наглядової ради.
Рівень доступу:	Для внутрішнього використання (з обмеженим доступом)

Історія документа:

Версія №	Номер та дата документа про затвердження	Дія
1.00	<i>Рішення Єдиного акціонера № 7 від 27.12.2019 р.</i>	<i>Затверджена версія 1.00.</i>
2.00	<i>Рішення Єдиного акціонера № 1 від 29.04.2021 р.</i>	<i>Затверджена версія 2.00, втратила чинність версія 1.00.</i>

Зміст

1. Загальні положення.....	4
2. Порядок розроблення, затвердження та оприлюднення положень про винагороду членам Наглядової ради.....	4
3. Порядок розроблення, затвердження та оприлюднення звітів про винагороду членам Наглядової ради.....	5
4. Порядок встановлення та виплати винагороди членам Наглядової ради	6
5. Порядок оплати додаткових витрат членам Наглядової ради	7
6. Заключні положення	8

1. Загальні положення

1.1. Дане «Положення про винагороду членів Наглядової ради АТ «БАНК ФОРВАРД»» (далі – **Положення**) встановлює вимоги до винагороди і звітів про винагороду членів Наглядової ради АТ «БАНК ФОРВАРД» та розроблено відповідно до норм чинного законодавства України, а саме:

- ✓ Закон України «Про акціонерні товариства» від 17.09.2008р. № 514-VI.
- ✓ Закон України «Про банки і банківську діяльність» від 07.12.2000р. №2121-III.
- ✓ Положення про вимоги до положень і звітів про винагороду членів наглядової ради та правління банку, затверджених постановою Правління НБУ № 153 від 30.11.2020р (далі - **Положення НБУ №153**).
- ✓ Методичні рекомендації щодо організації корпоративного управління в банках України, схвалених рішенням Правління НБУ № 814-рш від 03.12.2018р.

1.2. У даному Положенні терміни та скорочення вживаються в такому значенні:

Банк – АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «БАНК ФОРВАРД».

Наглядова рада – Наглядова рада АТ «БАНК ФОРВАРД».

НКЦПФР – Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку.

Загальні збори акціонерів – Загальні збори акціонерів АТ «БАНК ФОРВАРД».

УКК – Управління комплаєнс-контролю.

УРМ – Управління ризик-менеджменту.

УПРП – Управління по роботі з персоналом.

УБОтаЗ – Управління бухгалтерського обліку та звітності.

ЮУ – Юридичне управління.

ФУ – Фінансове управління.

1.3. В Банку не проводиться періодична незалежна зовнішня оцінка виплати винагороди членам Наглядової ради Банку.

1.4. Наглядова рада підтримує Положення в актуальному стані відповідно до вимог законодавства, змін потреб та інтересів акціонерів, та інших осіб, зацікавлених в діяльності Банку шляхом внесення в нього необхідних змін. Зміни затверджуються рішенням Загальних зборів акціонерів шляхом викладення Положення в новій редакції.

2. Порядок розроблення, затвердження та оприлюднення положень про винагороду членам Наглядової ради

2.1. Загальні збори акціонерів затверджують дане Положення за поданням та після його розгляду комітетом з винагород (якщо такий комітет у Банку створено) та/або погодженням Наглядовою радою.

2.2. Підрозділи УКК, УРМ, УПРП, УБОтаЗ, ФУ та ЮУ, попередньо розглядають та узгоджують дане Положення.

2.3. Банк забезпечує розгляд питання щодо доцільності внесення змін до даного Положення на кожних річних Загальних зборах акціонерів.

2.4. Банк за наявності пропозицій щодо внесення змін до Положення забезпечує надання акціонерам Банку опису пропонованих змін до системи винагороди порівняно з попереднім роком (періодом).

2.5. Банк розміщує дане Положення на власному web-сайті протягом 15 (п'ятнадцяти) робочих днів із дня їх затвердження/внесення до них змін із забезпеченням можливості їх перегляду.

2.6. Банк зазначає інформацію про виплати винагороди членам Наглядової ради, що відбулися протягом звітного фінансового року, у своєму річному звіті із зазначенням:

1) сум винагороди за звітний фінансовий рік у розрізі фіксованої та змінної складових і кількості одержувачів;

2) сум невиключеної відкладеної винагороди;

3) сум відкладеної винагороди за попередні фінансові роки, виплачених протягом звітного фінансового року. Така інформація має включати дані про суми, зменшені на підставі оцінки результативності;

4) виплат під час прийняття на роботу, здійснених протягом фінансового року, та кількості одержувачів таких виплат;

5) сум виплат під час звільнення, здійснених протягом фінансового року, та кількості одержувачів таких виплат.

3. Порядок розроблення, затвердження та оприлюднення звітів про винагороду членам Наглядової ради

3.1. Секретар корпоративний Банку (а при відсутності Секретар корпоративного Секретар Наглядової ради) щорічно готує «Звіт про винагороду членів Наглядової ради Банку» (далі – **Звіт про винагороду**). Звіт про винагороду складається за результатами фінансового року, що затверджується Загальними зборами акціонерів Банку за поданням Наглядової ради Банку після його розгляду комітетом з винагороди (якщо такий комітет у Банку створено). Під час складання Звіту про винагороду комітет з винагороди аналізує, зокрема, відповідність винагороди членів Наглядової ради Банку вимогам даного Положення, наявність конфлікту інтересів, а також здійснює, за необхідності, заходи, спрямовані на уникнення конфлікту інтересів та управління ними.

3.2. Звіт про винагороду має відповідати вимогам, встановленим Національним банком, та надавати інформацію щодо винагороди, отриманої членами Наглядової ради за звітний фінансовий рік, особливостей застосування Банком політики винагороди у попередньому фінансовому році, інформацію про ефективність виконання кожним членом Наглядової ради Банку своїх функцій.

3.3. Звіт про винагороду має містити, зокрема, інформацію щодо:

1) фактичної присутності члена Наглядової ради Банку на засіданнях Наглядової ради та її комітетів, до складу яких такий член Наглядової ради Банку входить, або причини його відсутності;

2) підтверджених фактів неприйнятної поведінки члена Наглядової ради Банку (уключаючи повідомлені конфіденційним шляхом) і вжитих за результатами розслідування заходів у разі наявності впливу таких фактів/заходів на виплату винагороди члену Наглядової ради Банку;

3) сум винагороди, які були та/або мають бути виплачені членам Наглядової ради Банку за результатами звітного фінансового року (у розрізі фіксованих і змінних складових винагороди);

4) строків фактичної виплати винагороди, їх відповідності даному Положенню;

5) повного опису структури всіх складових винагороди, які мають бути виплачені членам Наглядової ради Банку за відповідною функцією управління;

6) фактів використання Банком права на повернення раніше виплаченої членам Наглядової ради змінної винагороди (у випадку її наявності);

7) учасників запровадження системи винагороди. Така інформація включає відомості щодо: повноважень та складу комітету з винагород (у разі його створення); найменування/прізвищ, імен, по батькові (за наявності) зовнішніх консультантів; ролі учасників Банку в процесі запровадження системи винагороди;

8) відхилень сум фактичних виплат від сум, що підлягають виплаті згідно із даним Положенням, а також пояснення причин такого відхилення та конкретних елементів Положення, щодо яких відбулося відхилення, якщо такі відхилення були протягом звітного року;

9) виявлених Банком порушень умов даного Положення (якщо такі були) та застосованих за наслідками таких порушень заходів або прийнятих рішень;

10) загальну суму коштів, виплачену Банком у звітному фінансовому році. Така інформація має включати дані про суму виплат як винагороду за попередній фінансовий рік;

11) суми коштів, виплачених Банком як додаткова винагорода за виконання роботи поза межами звичайних функцій;

12) загальну суму коштів, виплачених членам Наглядової ради як винагорода пов'язаними з Банком особами;

13) іншої інформації, яка вимагається Положенням НБУ №153. У разі її відсутності, мають бути надані відповідні пояснення.

3.4. Звіт про винагороду в повному обсязі розміщується на власному web - сайті Банку протягом 15 (п'ятнадцяти) робочих днів із дня його затвердження Загальними зборами акціонерів із забезпеченням можливості його перегляду.

3.5. Банк забезпечує кожному акціонеру доступ до Звіту про винагороду у порядку, передбаченому Законом України «Про акціонерні товариства» та надає інформацію про Звіт про винагороду членів Наглядової ради до НКЦПФР.

3.6. Розкриття інформації у Звіті про винагороду при їх розміщенні на сайті Банку, не має призводити до розкриття:

1) персональних даних членів Наглядової ради Банку, а саме: реєстраційного номера облікової картки платника податків та (або) серії (за наявності) та номеру паспорту (для фізичних осіб, які через свої релігійні переконання відмовляються від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків та повідомили про це відповідний контролюючий орган і мають відмітку у паспорті);

2) комерційної таємниці Банку.

3.7. Банк використовує персональні дані членів Наглядової ради, які вносять до Звіту про винагороду з метою посилення їх підзвітності та забезпечення дієвого контролю акціонерами за винагородою членів Наглядової ради.

4. Порядок встановлення та виплати винагороди членам Наглядової ради

4.1. Члени Наглядової ради за виконання своїх обов'язків можуть отримувати винагороду у розмірі, встановленому Загальними зборами акціонерів, як правило розмір такої винагороди є фіксованою.

4.2. Виплати винагороди членам Наглядової ради Банку здійснюється з дати їх обрання (призначення) на посади голови та членів Наглядової ради Банку на підставі цивільно-правових, трудових договорів або контрактів, що укладаються з ними (далі – **Договір**). Такий Договір або контракт від імені Банку підписується Головою Правління Банку чи іншою уповноваженою Загальними зборами акціонерів особою на умовах, затверджених Рішенням акціонера Банку.

4.3. Винагорода членам Наглядової ради виплачується у національній валюті України, якщо інше не визначено рішенням Загальних зборів акціонерів.

4.4. Сума (загальна) винагороди членам Наглядової ради підлягає оподаткуванню відповідно до податкового законодавства України. Банк виконує функції податкового агента в т.ч. нараховує та утримує податки, обов'язкові збори у відповідності до порядку, встановленого законодавством України.

4.5. Винагорода виплачується Банком на банківський рахунок члена Наглядової ради відповідно до Договору. У випадку зміни реквізитів рахунку член Наглядової ради повинен негайно повідомити про це Банк.

4.6. Винагорода члена Наглядової ради виплачується в терміни та у порядку визначеному у Договорі.

4.7. У разі неможливості виплати Банком винагороди члену Наглядової ради у зазначені терміни, через відсутність необхідних реквізитів рахунку для перерахування коштів або невиконання не з вини Банку іншої умови Договору, виплата винагороди може бути здійснена протягом 3 (трьох)

робочих днів після надання необхідних реквізитів рахунку для перерахування коштів та виконання умов для здійснення виплат, передбачених Договором.

4.8. Члени Наглядової ради можуть отримувати додаткову винагороду. Рішення про виплату членам Наглядової ради додаткової винагороди приймається Загальними зборами акціонерів з урахуванням ступеня завантаженості, обсягу відповідальності та індивідуальної спеціалізації членів Наглядової ради, особливостей їх професійного досвіду та специфіки професійних знань, індивідуальних вмінь та навичок, особистих досягнень та успіхів, в т.ч. також участі у роботі комітетів Наглядової ради.

4.9. Рішення Загальних зборів акціонерів про виплату додаткової винагороди членам Наглядової Ради приймається за результатами розгляду пропозиції Наглядової ради, які складаються і подаються Загальним зборам акціонерів відповідно до вимог «Положення про Наглядову раду АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «БАНК ФОРВАРД»».

4.10. У разі прийняття Загальними зборами акціонерів рішення про зміну розміру чи порядку виплати винагороди членам Наглядової ради, Банк відповідно рішення Загальних зборів акціонерів укладає з членом Наглядової ради новий або додатковий Договір про зміну умов Договору, укладеного між Банком та членом Наглядової ради.

4.11. Банк не виплачує членам Наглядової ради такі види винагороди:

- Банк не виплачує змінну винагороду, яка ґрунтується на виконанні членами Наглядової ради функцій контролю, моніторингу та інших функцій, віднесених до її компетенції законодавством України, і досягненні пов'язаних із цими функціями цілей, у зв'язку з чим відсутні критерії оцінки ефективності роботи членів Наглядової ради;
- Не здійснює негрошове стимулювання;
- Членам Наглядової ради не передбачаються будь-які види додаткового пенсійного забезпечення або виплату винагороди в разі їх дострокового виходу на пенсію;
- Банк не здійснює компенсаційних виплат по звільненню;
- Банк не надає будь-які персональні запозичення членам Наглядової ради.

4.12. У випадку дострокового припинення повноважень члена Наглядової ради, розмір його/її винагороди розраховуються пропорційно фактичному терміну повноважень за звітний період. Дія Договору з членом Наглядової ради одночасно припиняється в разі припинення його повноважень без прийняття додаткового рішення Загальних зборів акціонерів.

5. Порядок оплати додаткових витрат членам Наглядової ради

5.1. З метою проведення засідань Наглядової ради на території України, Банк самостійно здійснює замовлення та оплату проїзду та проживання для членів Наглядової ради, а саме:

5.1.1. Проїзд до місця проведення засідання Наглядової ради або місця знаходження готелю (в якій проживає член Наглядової ради в період проведення засідань Наглядової ради) та в зворотному напрямку до місця постійної роботи або проживання члена Наглядової ради (включаючи страховий поліс обов'язкового страхування пасажирів, оплату послуг з урахуванням усіх витрат, пов'язаних з придбанням проїзних квитків, відповідно до маршруту тощо):

- повітряним транспортом – згідно із тарифами для економ-класу;
- залізничним транспортом – електропотяги – вагони 1-го/2-го класу, вагони купе;
- автомобільним службовим транспортом – трансфер з аеропорту чи ж/д вокзалу в населеному пункті, в якому проводиться засідання Наглядової ради, чи найближчого до такого населеного пункту аеропорту чи ж/д вокзалу, до місця проведення засідання Наглядової ради чи готелю та назад;
- трансфер з готелю до місця проведення засідання Наглядової ради та назад.

5.1.2. Банк також може замовити та оплатити послуги такі щодо надання трансферу членам Наглядової ради (відповідно до процедур Банку).

5.2. Послуги проживання у готелі на період проведення засідання Наглядової ради, включаючи увесь період з дня приїзду до дня від'їзду члена Наглядової ради.

5.3. Секретар корпоративний Банку (а при відсутності Секретаря корпоративного Секретар Наглядової ради) здійснює дії щодо узгодження умов проїзду та проживання з членами Наглядової ради засобами внутрішньої електронної пошти чи телефонного зв'язку, бронювання квитків та

готелю, організації трансферу для членів Наглядової ради та надання до УБОтаЗ необхідних документів (рахунків, актів виконаних робіт (виконаних послуг) чи накладних, тощо) для своєчасної оплати послуг проїзду та проживання.

6. Заключні положення

6.1. Положення набирає чинності на підставі рішення Загальних зборів акціонерів.

6.2. У разі невідповідності будь-якої частини даного Положення законодавству України або Статуту АТ «БАНК ФОРВАРД», в тому числі в зв'язку з прийняттям нових актів законодавства України, Положення буде діяти лише в тій частині, що не суперечитиме законодавству України та (або) Статуту АТ «БАНК ФОРВАРД».

6.3. У разі змін найменувань структурних підрозділів Банку (при збереженні за ними відповідних функціональних обов'язків) дії, що регламентуються даним Положенням, не змінюються.