

## **ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА З НАДАННЯ ОБГРУНТОВАНОЇ ВПЕВНЕНOSTІ**

щодо інформації, наведеної відповідно до вимог пунктів 5-9 частини 3 статті 40-1 Закону  
України «Про цінні папери та фондовий ринок»  
у Звіті про корпоративне управління  
**АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА**  
**«ДАВЕНТО-УКРАЇНА»**  
за період з 1 січня 2019 року по 31 грудня 2019 року

### **Адресат**

*Акціонерам та керівництву АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ДАВЕНТО-УКРАЇНА»  
Національній комісії з цінних паперів та фондового ринку.*

### **I. АУДИТ ЗВІТУ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ**

Звіт про корпоративне управління є частиною Звіту керівництва АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ДАВЕНТО-УКРАЇНА» (далі - АТ «ДАВЕНТО-УКРАЇНА», Товариство, або Замовник) за період з 1 січня 2019 року по 31 грудня 2019 року, який затверджений Наглядовою радою Товариства від 03 лютого 2020 року (протокол № 3-2020).

### **Основні відомості про Товариство**

Акціонерне товариство «Давенто-Україна» є новим типом Публічного акціонерного товариства «Давенто-Україна», що було створено 08.11.2011 року за рішенням засновників та зареєстровано 08 листопада 2011 року Печерською районною у м. Києві державною адміністрацією, номер запису про державну реєстрацію 1 070 102 0000 045016. Засновниками Товариства були: Товариство з обмеженою відповідальністю «Бріз-Інвест» (код ЄДРПОУ 31119757) та Товариство з обмеженою відповідальністю «Інвестбуд 5» (код ЄДРПОУ 34240846). Станом на 31.12.2019 року засновники акціями Товариства не володіють у зв'язку з їх продажем. Акціонерами Товариства є юридичні та фізичні особи, резиденти та нерезиденти України в кількості 17 осіб згідно переліку власників іменних цінних паперів Товариства станом на 31.12.2019 року.

Загальними зборами акціонерів ПАТ «Давенто-Україна» 27 квітня 2018 року було прийнято рішення (протокол № 7 від 27.04.2018 року) про зміну типу Товариства з публічного на приватне для уникнення невиконання Товариством вимог чинного законодавства. Це рішення обумовлене було тим, що згідно вимогам чинного законодавства (п.1 статті 24 Закону України «Про акціонерні товариства»), акції публічного акціонерного товариства повинні пройти процедуру включення до біржового реєстру (лістингу) та повинні перебувати в ньому хоча б на одній фондовій біржі. Акції ПАТ «Давенто-Україна» не відповідали умовам жодному з рівнів

лістингу ні по фінансовим, ні по загальним показникам. Також до акцій Товариства не здійснювалось публічна пропозиція, згідно вимог п.15-2 статті 2 Закону України «Про акціонерні товариства». Після зміни типу Товариства з публічного на приватне була затверджена така його назва - Акціонерне товариство «Давенто-Україна».

#### Детальна інформація про юридичну особу

Повне найменування юридичної особи та скорочене у разі його наявності	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДАВЕНТО-УКРАЇНА" (АТ "ДАВЕНТО-УКРАЇНА")
Повне та скорочене найменування юридичної особи англійською мовою у разі їх наявності	JSC "DAVENTO-UKRAINE"
Організаційно-правова форма	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
Назва юридичної особи	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДАВЕНТО-УКРАЇНА"
Ідентифікаційний код юридичної особи	37954866
Місцезнаходження юридичної особи	01103, м. Київ, ЗАЛІЗНИЧНЕ ШОСЕ, будинок 57
Перелік засновників (учасників) юридичної особи, у тому числі частки кожного із засновників (учасників); прізвище, ім'я, по батькові, якщо засновник – фізична особа; найменування, місцезнаходження та ідентифікаційний код юридичної особи, якщо засновник – юридична особа	КІНЦЕВИЙ БЕНЕФІЦІАРНИЙ ВЛАСНИК-ЛЮДІН РОМАН ВОЛОДИМИРОВИЧ, 01133, М.КИЇВ, ПЕЧЕРСЬКИЙ Р-Н, БУЛЬВАР ЛЕСІ УКРАЇНКИ, БУД. 10-Б, КВ.90  АКЦІОНЕРИ ЗГІДНО РЕЄСТРУ Розмір внеску до статутного фонду (грн.): 5131725.00
Дані про розмір статутного капіталу (статутного або складеного капіталу) та про дату закінчення його формування	Розмір (грн.): 5131725.00 Дата закінчення формування: 07.11.2011
Види діяльності	Код КВЕД 81.10 Комплексне обслуговування об'єктів; Код КВЕД 68.10 Купівля та продаж власного нерухомого майна (основний); Код КВЕД 68.20 Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна
Відомості про органи управління юридичної особи	загальні збори
Прізвище, ім'я, по батькові, дата обрання (призначення) осіб, які обираються (призначаються) до органу управління юридичної особи, уповноважених представляти юридичну особу у правовідносинах з третіми особами, або осіб, які мають право вчиняти дії від імені юридичної особи без довіреності, у тому числі підписувати договори та дані про наявність обмежень	ШТЕЙНАС РОМАН БОРИСОВИЧ - керівник з 08.11.2011

щодо представництва від імені юридичної особи	
Дата та номер запису в Єдиному державному реєстрі про проведення державної реєстрації юридичної особи – у разі, коли державна реєстрація юридичної особи була проведена після набрання чинності Законом України "Про державну реєстрацію юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців"	Дата запису: 08.11.2011 Номер запису: 1 070 102 0000 045016
Місцезнаходження реєстраційної справи	Печерська районна в місті Києві державна адміністрація
Дані органів статистики про основний вид економічної діяльності юридичної особи, визначений на підставі даних державних статистичних спостережень відповідно до статистичної методології за підсумками діяльності за рік	Код КВЕД 68.10 Купівля та продаж власного нерухомого майна
Інформація про здійснення зв'язку з юридичною особою	Телефон 1: 044 3543096
Чисельність працівників	27
Кількість акціонерів	14
Статутний капітал (грн.)	5131725,00
Номінальна вартість простої акції (грн.)	0,25
Кількість простих іменних акцій	20 526 900
Частка простих акцій у статутному капіталі (%)	100
Дата проведення останніх зборів акціонерів	19.04.2019 р.
Найменування органу, що видав свідоцтво про реєстрацію випуску цінних паперів, дата, номер	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку № 398/10/1/11 дата реєстрації 24.10.2011 року, дата видачі 14.06.2018 року
Система оподаткування підприємства	загальна
Орган Державної податкової служби, у якому підприємство зареєстроване як платник податків	ДПІ у Печерському районі м. Києва

Станом на 31.12.2019 року засновники акціями Товариства не володіють, у зв'язку з їх продажом. Обіг цінних паперів Товариства проходив на вторинному ринку.

#### Інформація про осіб, що володіють 10 відсотків та більше акцій емітента

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	Місцезнаходження	Дата внесення до реєстру	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)
Компанія «Хазінарт	0	Есперідон, 5, 4-й поверх, 2001,	23.12.2011	18 524 718	90,2460

Лімітед»		Страволос, Нікосія, Кіпр,	року		
Усього				18 524 718	90,2460

У своїй діяльності Товариство керується чинним законодавством, Статутом, рішеннями загальних зборів акціонерів, внутрішніми положеннями Товариства.

Товариство не входить до будь-яких асоціацій, корпорацій, концернів та об'єднань. Органами Товариства є: загальні збори акціонерів, Наглядова рада, Генеральний директор, Ревізор.

Товариство має окремий баланс, рахунки в банках, бланки із своїм найменуванням.

### **Вступний параграф**

Звіт складено за результатами виконання завдання ТОВ «АК «ЗЕЛЛІЕР» (номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності – № 2904), на підставі договору № 20/02 від 27.02.2020 року та у відповідності до:

- Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» від 31.12.2017 року № 2258-VIII;
- Міжнародного стандарту завдань з надання впевненості 3000 «Завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації (переглянутий)» – (надалі – МСЗНВ 3000).

Цей звіт містить результати виконання завдання з надання обґрунтованої впевненості щодо інформації, наведеної відповідно до вимог пунктів 5-9 частини 3 статті 40-1 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» у Звіті про корпоративне управління АТ «ДАВЕНТО-УКРАЇНА» (надалі – інформація Звіту про корпоративне управління) за рік, що закінчився 31 грудня 2019 року, й включає:

- опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками Замовника;
- перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій Замовника;
- інформацію про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах Замовника;
- опис порядку призначення та звільнення посадових осіб Замовника;
- опис повноважень посадових осіб Замовника.

Інформацію Звіту про корпоративне управління було складено управлінським персоналом відповідно до вимог:

- пунктів 5-9 частини 3 статті 40-1 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок»;
- «Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів», затвердженого рішення НКЦПФР 03.12.2013 № 2826 (з подальшими змінами та доповненнями) в частині вимог щодо інформації, зазначеної у підпунктах 5-9 пункту 4 розділу VII додатка 38 до цього Положення.

Визначені вище критерії застосовуються виключно для інформації Звіту про корпоративне управління, що складається для цілей подання регулярної (річної) інформації про емітента, яка розкривається на фондовому ринку, в тому числі шляхом подання до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку відповідно до вимог статті 40 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок».

Відповідальними особами за ведення бухгалтерського та податкового обліку та складання фінансової звітності є:

Генеральний директор Товариства:

УКРАЇНА, 01033 м. Київ, вул. Шота Руставелі, 31Б, офіс 26, тел. (050) 203-52-66, (067) 465-33-44  
Код ЄДРПОУ 31867227, Р/р UA333510050000026002627606000 в АТ "УкрСиббанк" МФО 351005



- Штейнас Роман Борисович з початку перевіряемого періоду до кінця перевіряемого періоду.
- Головний бухгалтер:
- Гутовська Олена Володимирівна з початку перевіряемого періоду до кінця перевіряемого періоду.

### ***Відповідальність управлінського персоналу за інформацію Звіту про корпоративне управління***

Управлінський персонал Товариства несе відповідальність за складання і достовірне подання інформації Звіту про корпоративне управління відповідно до встановлених критеріїв та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання інформації Звіту про корпоративне управління, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом формування інформації Звіту про корпоративне управління Замовника.

Відповідно до законодавства України (ст. 7 закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність») посадові особи Замовника несуть відповідальність за повноту і достовірність документів та іншої інформації, що були надані Аудитору для виконання цього завдання.

### ***Відповідальність аудитора за виконання завдання з надання обґрунтованої впевненості щодо інформації Звіту про корпоративне управління***

Метою завдання з надання впевненості було отримання обґрунтованої впевненості, що інформація Звіту про корпоративне управління в цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та складання звіту аудитора, що містить нашу думку.

Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що виконане завдання з надання впевненості відповідно до МСЗНВ 3000, завжди виявить суттєве викривлення, коли таке існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на рішення користувачів, що приймаються на основі цієї інформації Звіту про корпоративне управління.

Виконуючи завдання з надання впевненості відповідно до вимог МСЗНВ 3000, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом всього завдання.

Окрім того, ми:

- ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення інформації Звіту про корпоративне управління внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо та виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, та отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик невиявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, невірні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;

- отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються завдання з надання впевненості, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;

- оцінюємо прийнятність застосованих політик та відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;

- оцінюємо загальне подання, структуру та зміст інформації Звіту про корпоративне управління включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує інформація Звіту про корпоративне управління операції та події, що було покладено в основу її складання, так, щоб досягти достовірного відображення.

Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, інформацію про запланований обсяг та час проведення процедур виконання завдання з надання впевненості та суттєві аудиторські результати, виявлені під час виконання такого завдання, включаючи будь-які суттєві недоліки системи внутрішнього контролю, які були виявлені.

Ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали доречні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їх про всі зв'язки та інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовано, щодо відповідних застережних заходів. З переліку всіх питань, інформація щодо яких надавалась тим, кого наділено найвищими повноваженнями, ми визначили ті, що мали найбільше значення під час виконання завдання з надання впевненості щодо інформації Звіту про корпоративне управління фінансової звітності поточного періоду, тобто ті, які є ключовими питаннями виконання такого завдання.

Загальний комплекс здійснених процедур отримання аудиторських доказів, зокрема, але не виключно, був направлений на:

- отримання розуміння Замовника як середовища функціонування системи корпоративного управління: обов'язковість формування наглядової ради, можливість застосування одноосібного виконавчого органу, особливості функціонування органу контролю (ревізору або ревізійної комісії);

- дослідження прийнятих внутрішніх документів, які регламентують функціонування органів корпоративного управління;

- дослідження змісту функцій та повноважень загальних зборів Замовника;

- дослідження повноважень та форми функціонування наглядової ради: склад, наявність постійних або тимчасових комітетів, наявність служби внутрішнього аудиту, наявність корпоративного секретаря;

- дослідження форми функціонування органу перевірки фінансово-господарської діяльності Замовника: наявність ревізійної комісії, або окремої посади ревизора;

- дослідження повноважень та форми функціонування виконавчого органу Замовника: наявність колегіального або одноосібного виконавчого органу товариства.

Ми несемо відповідальність за формування нашого висновку, який ґрунтується на аудиторських доказах, отриманих до дати цього звіту внаслідок дослідження зокрема, але не виключно, таких джерел як: Кодексу корпоративного управління, протоколів засідання наглядової ради, протоколів засідання виконавчої дирекції, протоколів зборів акціонерів, внутрішніх регламентів щодо призначення та звільнення посадових осіб, трудові угоди (контракти) з посадовими особами Замовника, дані депозитарію про склад акціонерів.

### *Думка*

*Ми виконали завдання з надання обґрунтованої впевненості щодо інформації Звіту про корпоративне управління АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ДАВЕНТО-УКРАЇНА», що включає опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками, перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій, інформацію про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах, опис*

порядку призначення та звільнення посадових осіб, опис повноважень посадових осіб за рік, що закінчився 31 грудня 2019 року.

На нашу думку, інформація Звіту про корпоративне управління складена в усіх суттєвих аспектах відповідно до вимог пунктів 5-9 частини 3 статті 40-1 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» та підпунктів 5-9 пункту 4 розділу VII додатка 38 до «Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів».

### **Основа для думки**

Прийняття та процес виконання цього завдання здійснювалося з врахуванням політик та процедур системи контролю якості, які розроблено ТОВ «АК «ЗЕЛЛЕР» відповідно до вимог Міжнародного стандарту контролю якості 1 «Контроль якості для фірм, що виконують аудити та огляди фінансової звітності, а також інші завдання з надання впевненості і супутні послуги». Метою створення та підтримання системи контролю якості ТОВ «АК «ЗЕЛЛЕР», є отримання достатньої впевненості у тому, що: саме Товариство, його посадові особи та працівники діють відповідно до професійних стандартів, законодавчих і регуляторних вимог; та звіти, які надаються Товариством або партнерами із завдання, відповідають обставинам.

Ми виконали завдання з надання обґрунтованої впевненості відповідно до МСЗНВ 3000 «Завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації». Нашу відповідальність згідно з цим стандартом викладено в розділі «Відповідальність аудитора за виконання завдання з надання обґрунтованої впевненості» нашого звіту.

Ми є незалежними по відношенню до Замовника згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з міжнародних стандартів етики для бухгалтерів («Кодекс РМСЕБ») та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого завдання з надання впевненості щодо інформації Звіту про корпоративне управління, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ.

Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки з надання обґрунтованої впевненості.

## **II. ІНША ІНФОРМАЦІЯ ЗВІТУ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ**

Управлінський персонал Замовника несе відповідальність за іншу інформацію, яка включається до Звіту про корпоративне управління відповідно до вимог частини 3 статті 40-1 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» та подається в такому звіті з врахуванням вимог підпунктів 1-4 пункту 4 розділу VII додатка 38 до «Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів», затвердженого рішення НКЦПФР 03.12.2013 № 2826 (з подальшими змінами та доповненнями) (надалі – інша інформація Звіту про корпоративне управління).

Наша думка щодо інформації Звіту про корпоративне управління не поширюється на іншу інформацію Звіту про корпоративне управління, і ми не надаємо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо такої інформації.

У зв'язку з виконання завдання з надання впевненості нашою відповідальністю згідно вимог частини 3 статті 40-1 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» є перевірка іншої інформації Звіту про корпоративне управління та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією та інформацією Звіту про корпоративне управління

або нашими знаннями, отриманими під час виконання завдання з надання впевненості, або чи ця інша інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення.

**Ми не виявили таких фактів, які б необхідно було включити до звіту.**

### III. ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО АУДИТОРСЬКУ ФІРМУ

Повна назва:	Товариство з обмеженою відповідальністю "Аудиторська компанія «ЗЕЛЛЕР».
Код ЄДРПОУ	31867227
Місцезнаходження:	01033 м. Київ, вул. Шота Руставелі, 31-Б, офіс 26
Фактичне місцезнаходження	01033 м. Київ, вул. Шота Руставелі, 31-Б, офіс 26
Реєстраційні дані:	Зареєстровано Печерською районною в м. Києві Державною адміністрацією 19 лютого 2002 р. за N 1 070 120 0000 017608.
Номер та дата видачі Свідоцтва про внесення в Реєстр аудиторських фірм та аудиторів, які надають аудиторські послуги	Свідоцтво N 2904 видане за рішенням Аудиторської палати України від 23 квітня 2002 р. за N 109. Суб'єкт аудиторської діяльності пройшов зовнішню перевірку системи контролю якості аудиторських послуг, створеної відповідно до стандартів аудиту, норм професійної етики аудиторів та законодавчих і нормативних вимог, що регулюють аудиторську діяльність, рішенням АПУ №29/3 від 30.01.2020 року Компанія включена до Розділу СУБ'ЄКТИ АУДИТОРСЬКОЇ ДІЯЛЬНОСТІ, ЯКІ МАЮТЬ ПРАВО ПРОВОДИТИ ОBOB'ЯЗKОВИЙ АУДИТ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ <a href="https://www.apu.com.ua/subjekty-audytorskoi-dijalnosti-jaki-majut-pravo-provodyty-obovjazkovyj-audyt-finansovoi-zvitnosti/">https://www.apu.com.ua/subjekty-audytorskoi-dijalnosti-jaki-majut-pravo-provodyty-obovjazkovyj-audyt-finansovoi-zvitnosti/</a>
Керівник	Ганенко Андрій Васильович
Інформація про аудитора	Ганенко Андрій Васильович - сертифікат аудитора Серія «А» N 003610, виданий на підставі рішення Аудиторської палати України від 29 січня 1999 р. за N 74, номер реєстрації у Реєстрі 100413. Сивук Людмила Антонівна - сертифікат аудитора Серія «А» N 005629, виданий на підставі рішення Аудиторської палати України від 25 грудня 2003 р. за N 130, номер реєстрації у Реєстрі 100411.
Контактний телефон	(067) 465-33-44, (050) 203-52-66

#### Основні відомості про умови договору на проведення аудиту:

Дата и номер договору на проведення аудиту

Договір № 20/02 від 27.02.2020 року.

Дата початку і дата закінчення проведення аудиту

«27» лютого 2020 року – «26» березня 2020 року.

Перевірка проводилась за адресою: 01103, м. Київ, Залізничне шосе, будинок 57 та 01033 м. Київ, вул. Шота Руставелі, 31-Б, офіс 26.

Звіт незалежного аудитора з надання обігрунтованої впевненості, складений українською мовою на 9 аркушах (Додатки - Звіт про управління, Звіт про корпоративне управління Товариства за 2019 рік) надано адміністрації АТ «ДАВЕНТО-УКРАЇНА» в двох екземплярах 26 березня 2020 року.

#### Партнер з аудиту

(Сертифікат серії А  
№ 005629 від 25.12.2003 р.)  
номер реєстрації у Реєстрі 100411

#### Від імені аудиторської фірми

Директор ТОВ «АК «ЗЕЛЛЕР»  
(Сертифікат серії А № 003610 від 29.01.1999 року, дійсний до 29.01.2023 року) номер реєстрації у Реєстрі 100413

01033 м. Київ, вул. Шота Руставелі, 31-Б, офіс 26  
«26» березня 2020 року



Л. А. Сивук

А. В. Ганенко



# **ЗВІТ КЕРІВНИЦТВА АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ДАВЕНТО-УКРАЇНА» за 2019 рік**

## **Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента**

В перспективах розвитку Акціонерного товариства «ДАВЕНТО-УКРАЇНА» (надалі – Товариство) планується збільшити обсяг надаваних послуг в залежності від потреб існуючих та потенційних клієнтів.

В 2020 році Товариство буде розширювати комплекс послуг по здаванні в оренду власних торгових марок і знаків для товарів і послуг. Товариство постійно вивчає вітчизняний досвід впровадження власних торгових марок в роздрібних мережах, аналізує динаміку зростання частки власних торгових марок в обороті і на підставі отриманої інформації планує перспективи свого розвитку.

На протязі 2019 року Товариство приділяло особливу увагу вивченню питання впливу власних торгових марок на продаж товарів певних категорій в торгових мережах «Велика Кишеня», «Велмарт», «ВК Експрес».

## **Інформація про розвиток емітента**

Товариство є підприємством, яке спеціалізується на передачі в оренду власних торгових марок та знаків для товарів та послуг. Товариство впроваджує інноваційні проекти, які сприяють удосконаленню процесів управління Товариства, змінюють процедури, що пов'язані з переходом від процесів в паперовій формі до прямих онлайн процедур. Враховуючи, що основною діяльністю Товариства є передача в оренду власних торгових марок та торгових знаків для товарів і послуг, діджиталізація процедур, яка почала впроваджуватись в Товаристві в 2019 році, позитивно впливає на якість надаваних послуг.

## **Інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом**

Протягом 2019 року Товариством не укладались деривативи та не вчинялись правочини щодо похідних цінних паперів.

## **Звіт про корпоративне управління**

Діяльність Товариства регламентується чинним законодавством України Статутом та внутрішніми Положеннями Товариства.

Чинна редакція Статуту Товариства затверджена рішенням загальних зборів акціонерів, що оформлене протоколом № 8 від 19 квітня 2019 року і зареєстрована 03.05.2019 року.

В Товаристві запроваджено власний кодекс корпоративного управління - Положення про корпоративне управління. Метою даного Положення є створення моделі якісного і прозорого управління Товариством, дотримання якої має забезпечити інвестиційну привабливість та конкурентоспроможність Товариства, захистити інтереси його акціонерів, а також впроваджувати в діяльність Товариства норми та традиції, що застосовуються в міжнародній практиці корпоративного управління з урахуванням національних особливостей.

Основні принципи, на яких будується корпоративне управління в Товаристві:

- встановлення і затвердження стратегії Товариства, контроль за її реалізацією;
- розподіл повноважень між органами Товариства;
- контроль за конфліктом інтересів, які можуть виникнути між посадовими особами та стейкхолдерами;
- впровадження принципів корпоративної етики;

- впровадження контролю за розкриттям інформації про Товариство.

Протягом звітного періоду відхилень від норм Положення Товариства про корпоративне управління в Товаристві не було.

Положення Товариства про корпоративне управління розміщено на сайті Товариства:

<http://davento.org/>.

### **Опис діяльності Товариства**

Метою діяльності Товариства є здійснення господарської, інвестиційної, комерційної та іншої підприємницької діяльності, розробка та реалізація власних торгових марок та торгових знаків для товарів і послуг, залучення інвестицій, розвиток зв'язків, формування ринку власної продукції, реалізація, на основі одержаного прибутку, соціальних та економічних інтересів акціонерів Товариства, соціальних та економічних потреб його працівників, а також здійснення іншої, не забороненої чинним законодавством України, діяльності з метою отримання максимального прибутку.

Предметом діяльності Товариства є: здавання в оренду власних торгових марок та знаків для товарів та послуг.

В 2019 році обсяг реалізації товарів і послуг, що є предметом основної діяльності Товариства, збільшився в порівнянні з попереднім періодом.

### **Роль та завдання Кодексу корпоративного управління, дотримання принципів корпоративного управління**

Визнаючи важливість підтримки високих стандартів корпоративного управління та ділової етики для успішного ведення бізнесу та забезпечення прав акціонерів, Товариство приймає на себе зобов'язання слідувати принципам корпоративного управління, що викладені в Положенні Товариства про корпоративне управління. Діюча редакція Положення Товариства про корпоративне управління була затверджена рішенням загальних зборів акціонерів 19.04.2019 року (Протокол № 8 від 19.04.2019 р.)

Корпоративне управління Товариства - це система правил, відповідно до яких регулюються взаємини між Товариством, його органами та іншими стейкхолдерами. Товариство приймає на себе зобов'язання, як безумовного дотримання вимог чинного законодавства, так і дотримання стандартів передової практики корпоративного управління та етичних норм, в основі яких лежить:

- забезпечення прав та законних інтересів акціонерів, рівне ставлення до акціонерів незалежно від кількості акцій, якою володіють акціонери;
- чіткий розподіл повноважень між органами Товариства, створення належної системи обміну інформації, системи підзвітності та контролю між ними;
- врахування інтересів всіх стейкхолдерів Товариства і активна співпраця з ними;
- стратегічне керівництво Наглядової ради діяльністю Товариства та її підзвітність загальним зборам акціонерів;
- ефективне керівництво Виконавчим органом поточною діяльністю Товариства, його підзвітність Наглядовій раді та загальним зборам акціонерів;
- своєчасне та повне розкриття інформації про Товариство у відповідності до вимог чинного законодавства та положення Товариства про інформацію;
- здійснення ефективного контролю за фінансово-господарською діяльністю Товариства, як за допомогою служби внутрішнього аудиту, так і з залученням зовнішнього аудитора;
- дотримання вимог чинного законодавства, що регулює діяльність акціонерних товариств;
- запобігання конфліктам інтересів;
- забезпечення контролю за управлінням ризиками в діяльності Товариства.
- дотримання вимог етичних норм ділової поведінки.

Товариство докладає усіх зусиль для максимального задоволення потреб акціонерів та інвесторів Товариства та налагодження взаємовідносин між ними й Товариством, для досягнення стратегічних цілей Товариства.

Протягом 2019 року Товариство дотримувалось принципів, визначених Положенням про корпоративне управління. Випадків відхилення від принципів, викладених в Положенні про корпоративне управління, або не виконання взятих на себе зобов'язань у відповідності до Положення, не було.

### Структура корпоративного управління

Корпоративне управління здійснюється органами Товариства:

- загальними зборами акціонерів,
- Наглядовою радою,
- Виконавчим органом,
- Ревізором.

**Загальні збори акціонерів** – вищий орган Товариства. До компетенції загальних зборів відноситься вирішення будь-яких питань діяльності Товариства.

Порядок скликання та проведення загальних зборів, їх компетенція, порядок прийняття рішень визначається чинним законодавством, Статутом та Положенням Товариства про загальні збори акціонерів. Діюча редакція Положення Товариства про загальні збори була затверджена рішенням Загальних зборів акціонерів 19.04.2019 року (Протокол № 8 від 19.04.2019 р.).

Товариство скликає та проводить загальні збори акціонерів таким чином, щоб надати можливість всім акціонерам підготуватись до загальних зборів, отримати необхідну інформацію для прийняття рішень, мінімізувати акціонерам матеріальні і часові витрати щодо їх участі у загальних зборах.

Загальні збори акціонерів, незалежно від ініціатора їх скликання, проводяться за місцезнаходженням Товариства. Товариство забезпечує місце для проведення загальних зборів, дотримання порядку реєстрації акціонерів (їх представників), таким чином, щоб не створювати перешкоди для участі у загальних зборах акціонерам (їх представникам) та гарантує однакову можливість присутнім на зборах прийняти участь в обговоренні, внесенні пропозицій, висловлюванні власної думки з питань порядку денного загальних зборів.

Підсумки голосування на загальних зборах доводяться до відома акціонерів, незалежно від присутності акціонера (його представника) на загальних зборах, не пізніше 10 календарних днів шляхом розміщення відповідної інформації на веб-сайті Товариства.

Станом на 31.12.2019 року акціонерами Товариства були юридичні та фізичні особи, резиденти та нерезиденти України загальною кількістю 11 осіб.

**Наглядова рада** - колегіальний орган, що здійснює захист прав акціонерів, контролює та регулює діяльність Виконавчого органу Товариства.

Члени Наглядової ради обираються загальними зборами акціонерів терміном на 3 роки у складі 5-ти осіб шляхом кумулятивного голосування. Порядок обрання та відкликання, компетенція, форми роботи, права, обов'язки та відповідальність членів Наглядової ради регламентуються чинним законодавством, Статутом та Положенням Товариства про Наглядову раду. Діюча редакція Положення про Наглядову раду була затверджена рішенням загальних зборів акціонерів 19.04.2019 року (Протокол № 8 від 19.04.2019 р.)

Наглядову раду очолює Голова, який організовує її роботу та взаємодію з іншими органами Товариства. Документообіг Наглядової ради, складання протоколів та інших документів, а також організацію зберігання вказаних документів, здійснює секретар Наглядової ради. Голова і секретар Наглядової ради обираються членами Наглядової ради на першому засіданні після обрання складу Наглядової ради із числа обраних загальними зборами членів Наглядової ради. Організаційною формою роботи Наглядової ради є засідання. Засідання Наглядової ради Товариства проводяться за місцезнаходженням Товариства в робочі дні і скликаються Головою Наглядової ради.

За звітний період Наглядова рада провела 47 засідань на яких приймалися рішення, щодо:

- підготовки та проведення річних загальних зборів;

- про обрання незалежного оцінювача та затвердження умов договору з ним та вартості його послуг;
- про обрання аудитора та затвердження умов договору з ним та вартості його послуг;
- обрання голови та секретаря Наглядової ради;
- про участь Товариства в інших юридичних особах.

Комітети в Наглядовій раді не створювались.

**Генеральний директор** – одноосібний Виконавчий орган Товариства.

Генеральний директор здійснює поточне керівництво Товариством, підзвітний Наглядовій раді та загальним зборам акціонерів і організовує виконання їх рішень.

До компетенції Генерального директора належить вирішення всіх питань, пов'язаних з керівництвом поточною діяльністю Товариства, крім питань, що належать до виключної компетенції загальних зборів та Наглядової ради.

Обрання та припинення повноважень Генерального директора здійснюється за рішенням Наглядової ради. Право висувати кандидатів на посаду Генерального директора мають члени Наглядової ради та акціонери Товариства.

Рішення про призначення (обрання) Генерального директора приймається простою більшістю голосів членів Наглядової ради присутніх на засіданні.

Прийняття Наглядовою радою рішення про обрання особи на посаду Генерального директора є підставою для укладення з особою, обраною на вказану посаду трудового договору (контракту) із Товариством. У разі укладання трудового договору (контракту), повноваження Генерального директора дійсні з моменту обрання, якщо інше не встановлено у відповідному рішенні Наглядової ради.

Генеральний директор може переобиратися на посаду необмежену кількість разів.

Генеральний директор діє у відповідності до чинного законодавства, Статуту та Положення Товариства про Виконавчий орган. Положення Товариства про виконавчий орган регламентує порядок призначення та відкликання Генерального директора, його компетенцію, функції, права, обов'язки, організацію діяльності та відповідальність. Діюча редакція Положення Товариства про Виконавчий орган була затверджена рішенням Загальних зборів акціонерів 19.04.2019 року (Протокол №8 від 19.04.2019 р.)

За підсумками діяльності Генеральний директор щоквартально звітує перед Наглядовою радою, і щорічно перед акціонерами на загальних зборах.

З метою забезпечення ефективного управління Товариством Генеральному директору надається високий ступінь самостійності. Наглядова рада, акціонери Товариства не можуть втручатись у поточну діяльність Товариства, обмежуючи повноваження Генерального директора (крім передбачених чинним законодавством) щодо самостійного вирішення питань оперативної діяльності Товариства, які входять до компетенції Генерального директора.

**Ревізор** - одноосібний орган, що здійснює контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства.

Метою діяльності Ревізора є захист прав та інтересів акціонерів Товариства, контроль за забезпеченням фінансової безпеки та стабільності Товариства, за дотриманням Товариством чинного законодавства.

Завдання Ревізора полягає у здійсненні внутрішнього контролю за фінансово-господарською діяльністю Товариства. Ревізор підзвітний загальним зборам акціонерів.

Компетенція та повноваження Ревізора визначаються чинним законодавством, Статутом та Положенням Товариства про Ревізора. Діюча редакція Положення Товариства про Ревізора була затверджена рішенням Загальних зборів акціонерів 19.04.2019 року (Протокол № 8 від 19.04.2019 р.)

Ревізор Товариства обирається на посаду і відкликається з посади загальними зборами акціонерів. Термін повноважень Ревізора 3 роки.

Формами роботи Ревізора є перевірки.

Планова перевірка проводиться Ревізором за підсумками фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року з метою надання загальним зборам акціонерів висновків по річних звітах та балансах Товариства.



Позапланова перевірка фінансово-господарської діяльності Товариства проводиться Ревізором:  
-з власної ініціативи,

-за рішенням загальних зборів, Наглядової ради, або на вимогу акціонерів (акціонера), які (який) на момент подання вимоги сукупно є власниками (власником) більше 10 % голосуючих акцій Товариства.

Протягом 2019 року Ревізором Товариства були здійснені тільки планові перевірки. Вимог щодо позапланових перевірок з боку Наглядової ради або акціонерів, що володіють більше, ніж 10% голосуючих акцій Товариства, не надходило. Фактів, які б спонукали Ревізора самостійно ініціювати позачергову перевірку, на протязі звітного періоду не було.

### **Права акціонерів та їх дотримання.**

Товариство забезпечує захист прав, законних інтересів акціонерів та рівне ставлення до всіх акціонерів незалежно від кількості акцій, якими вони володіють, а саме:

- право на участь кожного акціонера у вирішенні питань діяльності Товариства відповідно до чинного законодавства, Статуту та внутрішніх Положень Товариства;
- право на отримання вчасно та в повному обсязі інформації про діяльність Товариства, про його фінансово-господарський стан, про суттєві факти, що можуть впливати на ринкову вартість акцій, або доходу по ним, про випуск Товариством цінних паперів тощо;
- право на участь у загальних зборах акціонерів особисто (або через уповноваженого акціонером представника), обговорення питань порядку денного, внесення пропозицій, голосування з питань порядку денного на власний розсуд;
- право на отримання частини прибутку – дивіденди (у разі прийняття відповідного рішення), у розмірі, пропорційному належним акціонеру акціям;
- право на вільне розпорядження акціями, здійснення з ними будь-яких дій, що не суперечать чинному законодавству та не порушують інтереси інших акціонерів та самого Товариства;
- право вимагати викупу Товариством за справедливою ціною належних акціонеру акцій у випадках та на умовах, визначених чинним законодавством;
- право на отримання майна, що залишилось після розрахунків з кредиторами (у разі ліквідації Товариства);
- у разі здійснення додаткового розміщення акцій Товариство забезпечує рівне переважне право всіх акціонерів на придбання додатково випущених акцій у кількості пропорційній їх існуючій частці у статутному капіталі Товариства, у відповідності до порядку, передбаченому умовами розміщення.
- інші права, передбачені чинним законодавством та Статутом Товариства.

Товариство вживає всіх необхідних заходів для запобігання порушенню прав міноритарних акціонерів з боку посадових осіб Товариства та мажоритарних акціонерів.

Статутними документами Товариства встановлено механізм реалізації прав акціонерів згідно чинного законодавства. Товариство гарантує, у разі змін в чинному законодавстві вимог стосовно прав акціонерів, негайно запроваджувати їх в практику своєї діяльності.

### **Інформація про проведені загальні збори акціонерів**

На протязі звітного періоду Товариством були проведені лише річні загальні збори, які відбулись 19 квітня 2019 року за підсумками 2018 року та мали кворум 90,2426%. Річні загальні збори мали наступний порядок денний та ними були прийняті такі рішення:

1.Обрання лічильної комісії річних загальних зборів акціонерів Товариства.

Рішення зборів – Обрати лічильну комісію в складі: голова комісії – Кротова Наталія Миколаївна, члени комісії – Джим Ольга Володимирівна, Моїсеєнко Надія Володимирівна.

2.Річний звіт Товариства за 2018 рік. Прийняття рішення за наслідками розгляду річного звіту Товариства за 2018 рік.

Рішення зборів – Затвердити річний звіт Товариства за 2018 рік.

3. Звіт Ревізора Товариства за 2018 рік. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Ревізора Товариства за 2018 рік.

Рішення зборів – Затвердити звіт Ревізора Товариства за 2018 рік.

4. Звіт Наглядової ради Товариства за 2018 рік. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Наглядової ради Товариства за 2018 рік.

Рішення зборів – Затвердити звіт Наглядової ради Товариства за 2018 рік.

5. Розподіл прибутку і збитків Товариства за 2018 рік.

Рішення зборів – Прибуток Товариства за 2018 рік в сумі 6 018,00 гривень не розподіляти, а направити на розвиток Товариства.

6. Затвердження Статуту Акціонерного товариства «ДАВЕНТО-УКРАЇНА» в новій редакції.

Рішення зборів – Затвердити Статут Акціонерного товариства «ДАВЕНТО-УКРАЇНА» в новій редакції.

7. Обрання осіб уповноважених на підписання Статуту Акціонерного товариства «ДАВЕНТО-УКРАЇНА» в новій редакції та здійснення його державної реєстрації.

Рішення зборів - 1. Уповноважити Голову загальних зборів Михайлову Людмилу Олегівну та секретаря загальних зборів Буренок Любов Петрівну від імені загальних зборів підписати Статут Акціонерного товариства «ДАВЕНТО-УКРАЇНА» в новій редакції;

2. Уповноважити Генерального директора Штейнаса Романа Борисовича на здійснення державної реєстрації Статуту Акціонерного товариства «ДАВЕНТО-УКРАЇНА» в новій редакції з правом передоручення.

8. Затвердження нових редакцій Положень Товариства про корпоративне управління, про загальні збори акціонерів, про Наглядову раду, про Виконавчий орган, про Ревізора.

Рішення зборів - Затвердити Положення Товариства про корпоративне управління, про загальні збори акціонерів, про Наглядову раду, про Виконавчий орган, про Ревізора в новій редакції.

9. Про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів.

Рішення зборів – Надати попередню згоду на вчинення значних правочинів щодо:

- придбання та/або відчуження (в тому числі списання та утилізацію) основних засобів, а також робіт та послуг,

- щодо отримання кредитів, позик, позичок, фінансової допомоги, внесення коштів на депозит, надання порук та гарантій, а також правочинів, щодо яких є заінтересованість посадових осіб Товариства,

- щодо відчуження та придбання, набуття у власність іншим способом будь-яких корпоративних прав, цінних паперів інших юридичних осіб, -

які можуть вчинятися Товариством в ході господарської діяльності протягом не більш як одного року з дати прийняття даного рішення с граничною сумою сукупної вартості всіх вчинених правочинів, яка по курсу НБУ буде дорівнювати сумі 100 тисяч доларів США.

### **Інформація про склад Наглядової ради Товариства**

Чинний склад Наглядової ради був обраний загальними зборами акціонерів 27 квітня 2018 року (протокол № 7 від 27.04.2018 р.).

Голова та секретар Наглядової ради були обрані 27 квітня 2018 року на засіданні Наглядової ради (протокол № 7-2018 від 27.04.2018 року).

Персональний склад Наглядової ради протягом звітного періоду:

Голова Наглядової ради – Голяченко Галина Сергіївна,

Члени Наглядової ради – Синельник Галина Сергіївна (секретар Наглядової ради), Паламарчук Тетяна Олександрівна, Бурлака Володимир Васильович.

Всі члени Наглядової ради є представниками акціонерів.

## Інформація про Виконавчий орган Товариства

Генеральним директором Товариства є Штейнас Роман Борисович, обраний на посаду Установчими зборами Товариства 08.11.2011 року. Повноваження Генерального директора згідно Статуту товариства – безстрокові.

## Інформація про власників значного пакета акцій емітента

Повне найменування юридичної особи – власника (власників) або П.І.Б. фізичної особи – власника (власників) значного пакета акцій	Ідентифікаційний код згідно з єдиним державним реєстром юридичних осіб, фізичних осіб – підприємців та громадських формувань	Розмір частки акціонера (власника) у відсотках до статутного капіталу
Компанія ХАЗІНАРТ ЛІМІТЕД	Реєстраційний номер HE 158159 згідно законодавства Республіки Кіпр	90,2460%

## Основні характеристики систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента

Контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства здійснюється, як через механізм внутрішнього контролю, так і через залучення незалежного зовнішнього аудитора.

Основними характеристиками системи внутрішнього контролю Товариства є забезпечення здійснення стратегічного, оперативного та поточного контролю за її фінансово-господарською діяльністю, проведення та підготовка рекомендацій з питань затвердження облікової політики, перевірка повноти та достовірності фінансової звітності, забезпечення незалежності зовнішнього аудиту, виконання норм законодавства. Товариство своєчасно розкриває повну та достовірну інформацію з усіх питань, що стосуються її діяльності, що знаходить своє відображення в примітках до фінансової звітності відповідно до положень (стандартів) бухгалтерського обліку.

До органів, які здійснюють внутрішній контроль Товариства належать:

Наглядова рада Товариства:

- забезпечує здійснення стратегічного контролю за фінансово-господарською діяльністю Товариства та управління ризиками,
- розробляє і затверджує необхідні стратегії щодо контролю діяльності Товариства,
- має повноваження щодо призначення внутрішнього аудитора,
- має повноваження щодо визначення аудиторської фірми для здійснення зовнішнього аудиту,
- здійснює контроль за об'єктивністю та незалежністю зовнішнього аудитора, фінансовими відносинами між Товариством та зовнішнім аудитором,
- розробляє пропозиції і рекомендації щодо вдосконалення системи контролю,
- контролює усунення недоліків, які були виявлені під час перевірки Ревізора, здійснення внутрішнього та зовнішнього аудиту Товариства.

Ревізор Товариства:

- здійснює оперативний контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства, контролює дотримання Товариством вимог чинного законодавства України,
- розглядає звіти внутрішніх та зовнішніх аудиторів та готує відповідні висновки щодо фінансово-господарської діяльності Товариства загальним зборам,
- виносить на розгляд загальних зборів або Наглядової ради пропозиції щодо питань, віднесених до компетенції Ревізора, які стосуються фінансової безпеки і стабільності Товариства,
- щорічно звітує на чергових загальних зборах акціонерів.

Товариство проводить незалежний зовнішній аудит шляхом залучення зовнішнього аудитора.

Зовнішній аудитор Товариства: ТОВ «Аудиторська компанія «ЗЕЛЛЕР», що знаходиться за адресою 01033 м. Київ, вул. Шота Руставелі, 31-Б, офіс 26, ЄДРПОУ 31867227. Свідоцтво N 2904 видане за рішенням Аудиторської палати України від 23 квітня 2002 р. за N 109. Компанія включена до Розділу суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності <https://www.apu.com.ua/subjekty-audytorskoj-dijalnosti-jaki-majut-pravo-provodyty-obovjazkovyj-audyt-finansovoi-zvitnosti/> Суб'єкт аудиторської діяльності пройшов зовнішню перевірку системи контролю якості аудиторських послуг, створеної відповідно до стандартів аудиту, норм професійної етики аудиторів та законодавчих і нормативних вимог, що регулюють аудиторську діяльність, рішенням АПУ №29/3 від 30.01.2020 року.

### **Розкриття інформації для акціонерів та інвесторів**

Основними принципами інформаційної політики Товариства є:

- прозорість, регулярність, оперативність, доступність, вірогідність, повнота, збалансованість, рівноправність, захищеність.

Принцип прозорості – це максимальна інформаційна відкритість Товариства для акціонерів та інших зацікавлених осіб, обов'язковий розгляд Товариством зауважень, пропозицій, запитів, поданих у встановленому в Положенні порядку, обов'язковість та своєчасність інформування про прийняті заходи з наданням необхідної інформації.

Принцип регулярності означає, що Товариство постійно надає своїм акціонерам та іншим зацікавленим особам інформацію про Товариство через існуючі засоби інформування, визначені чинним законодавством України.

Принцип оперативності означає, що Товариство в максимально стислі терміни інформує своїх акціонерів та інших зацікавлених осіб про істотні факти та події, що впливають, або можуть вплинути, на діяльність Товариства.

Принцип доступності означає, що спосіб подання інформації акціонерам Товариства та іншим зацікавленим особам, передбачає вільний доступ до інформації.

Принцип вірогідності означає, що Акціонерне Товариство подає про себе достовірну інформацію, що повністю відповідає дійсності.

Принцип повноти означає, що Товариство подає про себе інформацію для ознайомлення в такому обсязі, щоб сформувати у акціонерів, а також інших зацікавлених осіб вичерпане уявлення про питання, що їх цікавлять.

Принцип збалансованості означає, що Товариство виходить з оптимального балансу відкритості та прозорості з одного боку, та конфіденційності – з іншого.

Принцип рівноправності означає, що Товариство забезпечує рівні права і можливості в одержанні та доступі до інформації всіх своїх акціонерів незалежно від належної їм кількості акцій.

Принцип захищеності означає, що Товариство застосовує належні, визначені чинним законодавством, засоби захисту інформації, що складає службову, комерційну таємницю.

Товариство призначило особу, відповідальну за організацію процесу розкриття інформації, до повноважень якої віднесені функції щодо забезпечення доступу до відкритої інформації. Ці функції покладені на корпоративного секретаря Товариства.

За режимом доступу інформація в Товаристві поділяється на відкриту інформацію та інформацію з обмеженим доступом.

Відкритою інформацією є будь-яка оприлюднена інформація про Товариство, що є у його володінні, користуванні, або розпорядженні, та яка не віднесена до категорії інформації з обмеженим доступом.

Відкрита інформація вільно поширюється серед акціонерів та інших зацікавлених осіб.

Товариство забезпечує доступ до відкритої інформації шляхом:

- розміщення інформації на власному веб-сайті;
- розміщення у загальнодоступній інформаційній базі даних НКЦПФР;
- надання інформації на письмовий запит.



Контроль за наданням відкритої інформації здійснює Наглядова рада.

Інформація з обмеженим доступом поділяється на конфіденційну інформацію та інформацію, що становить комерційну таємницю.

Конфіденційна інформація Товариства є однією з форм захисту його інтересів. Порядок розповсюдження та форми захисту конфіденційної інформації Товариство визначає самостійно. Товариство надає доступ до конфіденційної інформації шляхом надання інформації на письмовий запит зацікавленої особи.

Конфіденційна інформація - це відомості технічного, фінансового та комерційного характеру, що знаходяться у володінні, користуванні чи розпорядженні Товариства, та не є загальнодоступними.

Перелік відомостей, що відносяться до конфіденційної інформації Товариства, встановлюється Наглядовою радою.

Документи та інформація Товариства, що становлять комерційну таємницю не підлягають розкриттю і не надаються для ознайомлення за будь-яких обставин.

Крім відкритої і конфіденційної інформації, Товариство володіє, користується і розпоряджається інсайдерською інформацією. До інсайдерської інформації належить інформація, що визначена чинним законодавством до моменту її офіційного оприлюднення. Офіційним оприлюдненням інформації Товариства вважається розміщення інформації на веб-сайті Товариства.

Обсяг надаваної інформації, порядок її надання, відповідальність за надання інформації визначається чинним законодавством, Статутом та Положенням Товариства про інформацію. Діюча редакція Положення Товариства про інформацію була затверджена рішенням Наглядової ради 4 жовтня 2019 року (протокол № 41 від 04.10.2019 р.).

#### **Інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах Товариства**

Обмеження прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах Товариства - немає.

#### **Інформація про порядок призначення та звільнення посадових осіб Товариства**

Посадовими особами Товариства є Голова та члени Наглядової ради, Генеральний директор, Ревізор.

Посадові особи органів Товариства обираються (призначаються) на посаду у порядку, передбаченому чинним законодавством, Статутом та внутрішніми документами Товариства, що регулюють діяльність відповідного органу Товариства. При обранні (або призначенні) на посаду претендент до початку процедури обрання (або призначення), ознайомлюється з порядком роботи відповідного органу Товариства, його компетенцією, функціями та підпорядкуванням, з колом обов'язків, а також з порядком притягнення до відповідальності при виконанні відповідних посадових обов'язків.

Посадові особи повинні мати:

- досвід роботи не менше 3-х років у сфері діяльності органів управління юридичних осіб;
- вищу освіту;
- позитивну репутацію;
- фахові знання для виконання своїх функцій;
- високий рівень комунікаційних та особистих якостей;
- відсутність заборони суду займати посаду члена Наглядової ради;
- відсутність історії ухвалення негативних рішень за цивільними позовами або позасудового вирішення справи, особливо у зв'язку з інвестуванням або іншою фінансовою діяльністю;
- відсутність посадових зловживань чи шахрайства;
- наявність належного професійного досвіду;
- віковий поріг не повинен перевищувати 60 років;

- наявність достатнього часу для виконання обов'язків посадової особи.

Перед початком виконання своїх функцій посадова особа органу Товариства підписує документи, що підтверджують ознайомлення з Положенням, що регулює діяльність органу, до якого посадова особа обрана, а також із встановленими у Товаристві правилами обігу, безпеки та збереження інформації з обмеженим доступом.

Порядок звільнення (відкликання) посадових осіб регулюється Положенням того органу Товариства до якого посадова особа була обрана.

Повноваження посадової особи припиняються (відкликаються) за рішенням органу, до компетенції якого входить обрання (призначення) такої посадової особи.

Повноваження посадової особи припиняються достроково:

- у разі одностороннього складення з себе повноважень за умови попередження Товариства за 14 днів до дати складення повноважень;
- у разі виникнення обставин, які відповідно до чинного законодавства України перешкоджають виконанню обов'язків члена Наглядової ради;
- у разі прийняття рішення позачерговими загальними зборами про дострокове відкликання посадової особи за невиконання або неналежне виконання покладених на неї обов'язків;
- фізичної неможливості виконання посадовою особою обов'язків;
- визнання посадової особи недієздатною, обмежено дієздатною, померлою, безвісно відсутньою;
- набрання законної сили вироку чи рішенням суду, яким посадову особу засуджено до покарання, що виключає виконання ним обов'язків;
- в разі надання про себе завідомо недостовірної інформації під час перебування кандидатом на посаду.

### **Повноваження посадових осіб Товариства**

Обов'язки посадових осіб органів Товариства та обмеження щодо здійснення ними своїх повноважень в органах Товариства визначаються Статутом та Положеннями про органи Товариства.

Посадові особи органів Товариства зобов'язані:

- 1) діяти в інтересах Товариства, добросовісно, розумно та не перевищувати своїх повноважень. Обов'язок діяти добросовісно і розумно означає необхідність проявляти сумлінність, обачливість та належну обережність, які були б у особи на такій посаді за подібних обставин;
- 2) вживати всіх можливих заходів щодо попередження вчинення правопорушень Товариством та його посадовими особами;
- 3) проводити необхідні консультації та отримувати відповідні узгодження з органами Товариства відповідно до вимог чинного законодавства, Статуту та внутрішніх документів Товариства;
- 4) дотримуватися встановлених у Товаристві правил та процедур щодо укладання правочинів, у вчиненні яких є заінтересованість (конфлікт інтересів);
- 5) у межах своєї компетенції забезпечувати збереження інформації з обмеженим доступом (конфіденційної та таємної);
- 6) вживати всіх можливих заходів щодо нерозголошення конфіденційної чи таємної інформації Товариства;
- 7) надавати інформацію з обмеженим доступом лише тим особам, які мають право на її отримання;
- 8) при наданні інформації з обмеженим доступом іншим підприємствам, установам, організаціям, фізичним особам вживати відповідних заходів щодо їх попередження про конфіденційний чи таємний характер даної інформації;
- 9) утримуватися від дій, що можуть зашкодити діловій репутації Товариства;
- 10) вживати відповідних заходів, щоб не бути залежним від осіб, які можуть отримати реальний чи можливий прибуток завдяки впливу посадової особи, або яким може бути вигідне розкриття інформації з обмеженим доступом;

11) у межах своєї компетенції забезпечувати відповідність документів та рішень, прийнятих окремою посадовою особою або органом Товариства, до складу якого входить посадова особа, внутрішнім документам Товариства;

12) повідомляти органи управління Товариством про виявлені недоліки в роботі Товариства, що стали відомі у зв'язку з виконанням посадових обов'язків.

Посадові особи органів Товариства не мають права:

1) здійснювати дії, що суперечать чи не відповідають інтересам Товариства;

2) отримувати винагороду (прямо чи опосередковано) від юридичних та фізичних осіб за вплив на прийняття відповідного рішення органами Товариства або за використання інформації з обмеженим доступом;

3) отримувати подарунки або послуги від осіб, для яких дана посадова особа є керівником, за винятком знаків уваги відповідно до загальноприйнятих норм ввічливості та гостинності, а також сувенірів при проведенні протокольних та інших офіційних заходів;

4) використовувати з особистою або іншою метою, не пов'язаною з виконанням своїх посадових обов'язків, робоче приміщення, засоби транспорту та зв'язку, електронно-обчислювальну техніку, грошові кошти та інше майно, надане посадовій особі Товариства безпосередньо для виконання своїх посадових обов'язків відповідно до укладеного з цією посадовою особою договору;

5) відмовляти фізичним та юридичним особам у доступі до інформації, надання якої передбачено чинним законодавством та внутрішніми документами Товариства, затримувати її надання, надавати недостовірну чи неповну інформацію;

6) сприяти працевлаштуванню на роботу в Товариство близьких родичів (батьки, подружжя, брати, сестри, діти, а також батьки, брати, сестри і діти подружжя);

7) використовувати чи допускати використання в інших цілях, крім тих, що передбачені Статутом Товариства, можливостей Товариства, зокрема:

- майнових та немайнових прав Товариства;
- ділових зв'язків Товариства;
- інформації про діяльність та плани Товариства, що не підлягає офіційному оприлюдненню;
- будь-яких прав та повноважень Товариства у власних інтересах.

Компетенція посадових осіб органів Товариства щодо представництва Товариства і здійснення ними будь-яких юридичних дій обмежена чинним законодавством, Статутом та внутрішніми положеннями Товариства.

За порушення чинного законодавства України, вимог Статуту та внутрішніх документів Товариства, посадові особи органів Товариства можуть бути притягнені до дисциплінарної, матеріальної, цивільної, адміністративної та кримінальної відповідальності згідно з чинним законодавством.

Посадові особи органів Товариства несуть матеріальну відповідальність у розмірі збитків, завданих Товариству, якщо інші підстави та розмір відповідальності не встановлені чинним законодавством України, у разі, якщо посадові особи:

- вчинили дії з перевищенням або зловживанням повноваженнями;
- вчинили дії з порушенням порядку їх попереднього погодження або іншої процедури прийняття рішень щодо вчинення подібних дій;
- вчинили дії з дотриманням порядку їх попереднього погодження або іншої процедури прийняття рішень щодо вчинення відповідних дій, встановленої Товариством, але для отримання такого погодження чи дотримання процедури прийняття рішення, подали недостовірну інформацію;
- бездіяльністю, у випадку, коли посадова особа повинна була вчинити певні дії відповідно до покладених на неї обов'язків;
- вчинили інші винні дії.

На підставі матеріалів про порушення з боку посадових осіб органів Товариства (заяви, клопотання, скарги, звернення тощо), що надійшли до Наглядової ради, за результатами їхнього розгляду, Наглядова рада створює комітет для розслідування факту зазначених порушень. До комітету не можуть входити особи, щодо яких буде проводитися розслідування.

Якщо під час розслідування з'ясуються обставини, що можуть бути підставою для притягнення посадових осіб органів Товариства до кримінальної чи адміністративної відповідальності, Наглядова рада зобов'язана негайно передати зазначені матеріали до відповідних правоохоронних органів. Передача зазначених матеріалів не є перешкодою для продовження розслідування з метою притягнення посадової особи органу Товариства до цивільної, матеріальної, дисциплінарної відповідальності, дострокового припинення її повноважень.

Якщо порушення мало місце з боку Голови, членів Наглядової ради, Ревізора, то матеріали розслідування мають бути винесені на розгляд загальних зборів для вирішення питання про притягнення зазначених посадових осіб органів Товариства до майнової відповідальності, дострокового припинення їхніх повноважень.

Якщо порушення мало місце з боку Генерального директора, Наглядова рада самостійно вирішує питання про притягнення зазначеної особи до відповідальності.

Генеральний директор

Головний бухгалтер



/Штейнас Роман Борисович/

/Гутовська Олена Володимирівна/





Пронумеровано, пронумеровано та  
скріплено печаткою

1 (два) аркушів один) аркуш

Директор ДОВ "АК "ЗЕЛІТЕР"

Ганенко А. В.

