

АТ "Покровський ГЗК"

ЗАТВЕРДЖЕНО
Рішенням Наглядової ради
АТ "Покровський ГЗК"
від 29. 12. 2023 року

РЕГЛАМЕНТ

**щодо визначення кінцевих бенефіціарних власників
АТ "Покровський ГЗК" з метою створення ефективної системи у сфері
розкриття інформації про кінцевих бенефіціарних власників**

**м. Покров
2023 р.**

I. ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ

1.1. Цей Регламент розроблено у відповідності до чинного законодавства України, з врахуванням положень Статуту Товариства, локальних нормативно-правових актів, діючих в Товаристві. Регламент встановлює порядок визначення кінцевих бенефіціарних власників, структури власності Товариства, порядок взаємодії Товариства з цих питань з акціонерами, уповноваженими державними органами.

1.2. Цей Регламент набирає чинності з моменту його затвердження Наглядовою радою Товариства і є обов'язковим для виконання акціонерами Товариства, членами Наглядової ради, членами Правління, посадовими особами Товариства.

II. НОРМАТИВНО-ПРАВОВА БАЗА, ЯКА РЕГЛАМЕНТУЄ ДІЯЛЬНІСТЬ ТОВАРИСТВА ЩОДО ВИЗНАЧЕННЯ КІНЦЕВИХ БЕНЕФІЦІАРНИХ ВЛАСНИКІВ

2.1. Закон України "Про державну реєстрацію юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань" №755-IV від 15.05.2003 р.

2.2. Закон України "Про запобігання та протидію легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення" №361-IX від 06.12.2019 р.

2.3. Постанова Кабінету Міністрів України від 19.09.2023 р. №1011 "Про затвердження Методології визначення юридичною особою кінцевого бенефіціарного власника".

2.4. Наказ Міністерства фінансів України від 12.07.2023 р. №2542/5 "Про затвердження Порядку повідомлення держателя Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань про виявлення розбіжностей між отриманими суб'єктом первинного фінансового моніторингу в результаті здійснення належної перевірки та розміщеними в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань відомостями про кінцевих бенефіціарних власників та/або структуру власності юридичної особи".

2.5. Наказ Міністерства юстиції України від 14.09.2023 р. №3265/5 "Про затвердження Порядку проведення перевірки інформації, наданою юридичною особою у поясненні та документах для підтвердження відомостей про кінцевого бенефіціарного власника та/або структуру власності юридичної особи".

2.6. Наказ Міністерства фінансів України від 19.03.2021 р. №163 "Про затвердження Положення про форму та зміст структури власності".

2.7. Наказ Міністерства юстиції України від 14.06.2023 р. №2211/5 "Про затвердження Порядку надання юридичною особою пояснень та/або документів

для підтвердження відомостей про кінцевого бенефіціарного власника та/або структуру власності юридичної особи, а також порядку їх розгляду".

2.8. Наказ Міністерства юстиції України від 18.11.2016 р. №3268/5 "Про затвердження форм заяв у сфері державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань".

2.9. В разі прийняття інших нормативно-правових актів в сфері визначення кінцевих бенефіціарних власників або внесення змін до чинних, Товариство зобов'язане будувати свою діяльність щодо визначення кінцевих бенефіціарних власників з урахуванням нових нормативно-правових актів та внесених змін.

ІІІ. ПОРЯДОК ЗБОРУ ІНФОРМАЦІЇ, НЕОБХІДНОЇ ДЛЯ ВИЗНАЧЕННЯ КІНЦЕВИХ БЕНЕФІЦІАРНИХ ВЛАСНИКІВ ТА АКТУАЛІЗАЦІЇ (ООНОВЛЕННЯ) ВІДОМОСТЕЙ ПРО КІНЦЕВИХ БЕНЕФІЦІАРНИХ ВЛАСНИКІВ

3.1. Обов'язок щодо виконання заходів зі збору інформації, необхідної для визначення кінцевих бенефіціарних власників та актуалізації (оновлення) відомостей про кінцевих бенефіціарних власників покладається на керівника та відповідальну посадову особу юридичного управління (далі також - ЮУ) Товариства.

3.2. Відповідальна посадова особа корпоративного відділу ЮУ Товариства, щокварталу, не пізніше 10 днів з початку нового календарного кварталу, надсилає до Центрального депозитарію (ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НАЦІОНАЛЬНИЙ ДЕПОЗИТАРІЙ УКРАЇНИ", ідентифікаційний код: 30370711) розпорядження для отримання інформаційної довідки щодо інформації про акціонерів — юридичних осіб і спільної кількості — фізичних осіб Товариства.

3.3. Відповідальна посадова особа корпоративного відділу ЮУ Товариства, щокварталу, не пізніше 10 днів з початку нового календарного кварталу, надсилає на адресу акціонерів-юридичних осіб повідомлення акціонерам про необхідність надання інформації щодо власників (фізичних та юридичних осіб) всіх рівнів акціонера-юридичної особи, з наданням всіх необхідних підтверджуючих документів (далі – "Повідомлення акціонерам про надання інформації щодо власників" або "Повідомлення").

Зокрема, у акціонерів-юридичних осіб запитується наступна інформація та документи:

- по всім юридичним особам по всім рівням володіння:
- копії CERTIFICATE OF INCUMBENCY або сертифікат про реєстрацію компанії та документ про склад акціонерів компанії, що підтверджує реєстрацію юридичних осіб в країні реєстрації (для компаній-нерезидентів); витяг з Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань (для компаній-резидентів);

місцезнаходження (фактична адреса, якщо відрізняється від юридичної, включаючи індекс);
 ідентифікаційний номер (у разі наявності), що використовується під час подання податкових декларацій та інших податкових документів до податкових органів у країні, резидентом якої є особа;
 інформацію про керівника (або уповноважену особу) із зазначенням прізвища, ім'я, по батькові фізичної особи, громадянства, податкового номеру (за наявності), паспорту (серії, номеру, дати), місця проживання, дати народження, документу - на підставі якого діє особа по трастам та іншим подібним утворенням додатково копії трастових декларацій та/або угод між реальним та номінальним власником.

по фізичним особам-нерезидентам України по всім рівням володіння:

прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) англійською мовою (транслітерація на українську);
 країна громадянства (підданства). Якщо особа є громадянином (підданим декількох країн) - всі країни її громадянства (підданства);
 дата народження;
 якщо особа у звітному році була податковим резидентом країни, відмінної від країни свого громадянства (підданства), або якщо особа є громадянином (підданим) декількох країн, додатково зазначається країна, податковим резидентом якої була особа у звітному році.

по фізичним особам-резидентам України по всім рівням володіння:
 прізвище, ім'я, по батькові (за наявності);
 дата народження;
 реєстраційний номер облікової картки платника податків або номер (та за наявності - серію) паспорта громадянина України або паспорта громадянина України для виїзду закордон (для фізичних осіб, які через свої релігійні переконання відмовляються від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків та офіційно повідомили про це відповідний контролюючий орган і мають відмітку у паспорті).

по особам, які є бенефіціарними власниками (додатково):
 інформацію про характер (прямий/непрямий) та міру (рівень, ступінь, частка) бенефіціарного володіння (вигоди, інтересу, впливу). У разі здійснення прямого вирішального впливу зазначається відсоток частки в статутному (складеному) капіталі юридичної особи або відсоток права голосу в юридичній особі (дані надаються у відсотках). У разі здійснення непрямого вирішального впливу зазначається характер бенефіціарного володіння (вигоди, інтересу, впливу);
 нотаріально засвідчену копію паспорту особи, що є кінцевим бенефіціарним власником або копію паспорта громадянина України у

формі картки (ID-картка) та унікальний номер запису в Єдиному державному демографічному реєстрі (за наявності).

Повідомлення акціонерам про надання інформації щодо власників акціонерам-юридичним особам надсилаються одночасно наступними способами:

- на наявну у Товариства адресу електронної пошти акціонера;
- на наявну у Товариства поштову адресу акціонера рекомендованим листом через оператора поштового зв'язку АТ «Укрпошта»;
- шляхом подання через Кабінет клієнта Центральному депозитарію (ПАТ "НДУ") в електронній формі відповідних розпоряджень про направлення визначеним особам повідомлення через депозитарну систему України (у відповідності до вимог рішення НКЦПФР від 07.03.2017 № 148 "Щодо порядку направлення повідомлень та інформації через депозитарну систему України").

Акціонери-юридичні особи, після отримання від Товариства Повідомлення акціонерам про надання інформації щодо власників, зобов'язані протягом 30 календарних днів з дати отримання, надіслати на адресу Товариства, зазначену в Повідомленні, а саме на зазначену адресу електронної пошти та поштову адресу, весь обсяг запитуваної інформації та документів.

Документи, видані відповідно до законодавства іноземної держави, повинні бути легалізовані (консульська легалізація чи проставляння апостилю) в установленому законодавством порядку.

Документ, викладений іноземною мовою, повинен бути перекладений на державну мову із засвідченням вірності перекладу з однієї мови на іншу або підпису перекладача в установленому законодавством порядку.

Якщо Товариством отримано документ, який не перекладений на державну мову та на якому не засвідчено вірність перекладу з однієї мови на іншу або підпис перекладача в установленому законодавством порядку, такий переклад та засвідчення перекладу з однієї мови на іншу або підпису перекладача в установленому законодавством порядку організовується безпосередньо Товариством.

В разі, якщо протягом 30 календарних днів з дати надіслання Повідомлення на адресу акціонерів-юридичних осіб Товариством не буде отримано відповідь, відповідальна посадова особа корпоративного відділу ЮУ Товариства надсилає на адресу такого акціонера-юридичної особи повторне Повідомлення. Строк надання відповіді на повторне Повідомлення – 30 календарних днів.

В разі, якщо у акціонера-юридичної особи, яка отримала від Товариства Повідомлення, за період з дати отримання попереднього Повідомлення Товариства не відбувалося ніяких змін в структурі власності тощо, акціонер-юридична особа інформує Товариство про відсутність таких змін.

3.4. Крім обов'язку надавати інформацію та документи на отримане від Товариства Повідомлення акціонерам про надання інформації щодо власників, акціонери-юридичні особи зобов'язані повідомляти Товариству про статус (наявність/відсутність) кінцевого бенефіціарного власника (контролера)

акціонера-юридичної особи або його зміну та про зміни в структурі власності такого акціонера-юридичної особи.

Таке повідомлення повинно бути надіслано акціонером-юридичною особою на адресу Товариства (електронну та поштову) не пізніше 5 робочих днів з дати таких змін з наданням підтверджуючих документів.

Документи, передбачені абз. 2 п. 3.4. повинні бути належним чином легалізовані (консульська легалізація чи проставлення апостиля) в установленому законодавством порядку.

Документ, викладений іноземною мовою, повинен бути перекладений на державну мову із засвідченням вірності перекладу з однієї мови на іншу або підпису перекладача в установленому законодавством порядку.

Якщо Товариством отримано документ, який не перекладено на державну мову та на якому не засвідчено вірність перекладу з однієї мови на іншу або підпис перекладача в установленому законодавством порядку, такий переклад та засвідчення перекладу з однієї мови на іншу або підпису перекладача в установленому законодавством порядку організовується безпосередньо Товариством.

3.5. Протягом 10 календарних днів з дня отримання відповідей від акціонерів-юридичних осіб, відповідальна посадова особа корпоративного відділу ЮУ Товариства проводить аналіз отриманих відповідно до пунктів 3.2. та 3.3. цього Регламенту інформації та документів, з метою визначення кінцевих бенефіціарних власників Товариства та актуалізації (оновлення) інформації про них.

Аналіз отриманої інформації та документів здійснюється на основі Методології визначення юридичною особою кінцевого бенефіціарного власника, затвердженої постановою Кабінету Міністрів України від 19.09.2023 р. №1011.

В разі встановлення кінцевих бенефіціарних власників або змін в структурі володіння акціонерів-юридичних осіб, відповідальна посадова особа корпоративного відділу ЮУ Товариства складає схематичне зображення структури власності Товариства, відповідно до вимог "Положення про форму та зміст структури власності", затвердженої Наказом Міністерства фінансів України від 19.03.2021 р. №163. Структура власності підписується Головою Правління Товариства (особою, яка тимчасово виконує його функції та повноваження).

Інформація про кінцевого бенефіціарного власника або про його відсутність, структура власності подаються відповідальною особою корпоративного відділу ЮУ Товариства державному реєстратору для внесення актуальних відомостей до Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань у порядку, визначеному Законом України "Про державну реєстрацію юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань".

3.6. Відомості щодо розкриття структури власності Товариства надається Центральному депозитарію (ПАТ "НДУ"), банківським установам, іншим державним органам за їх письмовими запитами.

3.7. З'ясування даних, що дають змогу встановити кінцевого бенефіціарного власника та ознак, характеру та міри прямого та/або непрямого вирішального впливу на діяльність Товариства здійснюється також способами, передбаченими Методологією визначення юридичною особою кінцевого бенефіціарного власника, затвердженій постановою Кабінету Міністрів України від 19.09.2023 р. №1011.

IV. ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ АКЦІОНЕРІВ ТА ПОСАДОВИХ ОСІБ ТОВАРИСТВА.

4.1. Посадові особи Товариства та органів Товариства звільняються від відповідальності та відшкодування збитків, нанесених Товариству, в повному обсязі, включаючи упущену вигоду Товариства, якщо такі збитки та упущена вигода виникли внаслідок невиконання (неналежного виконання) акціонерами Товариства своїх обов'язків, передбачених цим Регламентом.

4.2. Відповідальність за невиконання заходів, передбачених розділом III цього Регламенту, покладається на відповідальну посадову особу корпоративного відділу ЮУ Товариства та керівника юридичного управління Товариства.

Перелік конкретних посадових осіб Товариства, відповідальних за виконання вимог цього Регламенту визначається наказом по Товариству.

V. КОНТРОЛЬ ТА ЗВІТНІСТЬ

5.1. Контроль виконання вимог та заходів, передбачених цим Регламентом, покладається на Голову Правління Товариства (особу, яка тимчасово виконує його функції та повноваження).

5.2. В кінці кожного звітного календарного кварталу, керівник юридичного управління Товариства, звітує перед Головою Правління (особою, яка тимчасово виконує його функції та повноваження) про результати проведених згідно з цим Регламентом заходів.

В разі, якщо за результатами аналізу отриманих Товариством інформації та документів буде встановлено, що в структурі власності Товариства відбулися зміни, керівник юридичного управління Товариства, протягом 1 робочого дня інформує Голову Правління Товариства (особу, яка тимчасово виконує його функції та повноваження) про такі зміни.

Голова Наглядової ради
АТ "ПОКРОВСЬКИЙ ГЗК"



Володимир ПОСТОЛОВСЬКИЙ