ЗАТВЕРДЖЕНО

Рішення Національної комісії з цінних

паперів та фондового ринку

\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_ 2018 року № \_\_\_\_

**НАЦІОНАЛЬНА КОМІСІЯ**

**З ЦІННИХ ПАПЕРІВ ТА ФОНДОВОГО РИНКУ**

**(НКЦПФР)**

01010, м. Київ, вул. Московська, 8, корпус 30, тел./факс 280-40-95, 254-23-31, код за ЄДРПОУ 37956207

**АКТ,**

**складений за результатами проведення планового (позапланового) заходу державного нагляду (контролю) щодо додержання суб’єктом господарювання вимог законодавства у сфері провадження професійної діяльності на фондовому ринку (ринку цінних паперів) щодо дотримання ліцензійних умов.**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Дата |  |  | . |  |  | . |  |  |  |  | № |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(найменування суб’єкта господарювання (відокремленого підрозділу))

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Код згідно з ЄДРПОУ |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(місцезнаходження суб’єкта господарювання, номер телефону,

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

адреса електронної пошти)

**І. Загальна інформація про проведення заходу державного нагляду (контролю)**

|  |  |
| --- | --- |
| Розпорядчий документ, на виконання якого проводиться захід державного нагляду (контролю) | Тип заходу державного нагляду (контролю) |
| |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Наказ від |  |  | . |  |  | . |  |  |  |  | № |  |  |  |  |   Посвідчення (направлення)   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | від |  |  | . |  |  | . |  |  |  |  | № |  |  |  |  | | |  |  | | --- | --- | |  | плановий |  |  |  | | --- | --- | |  | позаплановий | |
| Форма заходу державного нагляду (контролю) - перевірка | |
| Предмет державного нагляду (контролю) – професійна діяльність на фондовому ринку (ринку цінних паперів) | |

Вид професійної діяльності на фондовому ринку (ринку цінних паперів), що підлягає перевірці:

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(вид професійної діяльності на фондовому ринку (ринку цінних паперів) із

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

зазначенням серії та номера ліцензії (у разі наявності) або номера та дати рішення про видачу)

**ІІ. Строк проведення заходу державного нагляду (контролю)**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Початок | | | | | Завершення | | | | |
| |  |  | | --- | --- | |  |  | | |  |  | | --- | --- | |  |  | | |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | |  |  |  |  | | |  |  | | --- | --- | |  |  | | |  |  | | --- | --- | |  |  | | |  |  | | --- | --- | |  |  | | |  |  | | --- | --- | |  |  | | |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | |  |  |  |  | | |  |  | | --- | --- | |  |  | | |  |  | | --- | --- | |  |  | |
| число | місяць | рік | години | хвилини | число | місяць | рік | години | хвилини |

**ІІІ. Особи, які беруть участь у проведенні заходу державного нагляду (контролю):**

Посадові особи органу державного нагляду (контролю):

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(посада, прізвище, ім’я, по батькові)

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(посада, прізвище, ім’я, по батькові)

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(посада, прізвище, ім’я, по батькові)

Керівник суб’єкта господарювання або уповноважена ним особа

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(посада, прізвище, ім’я, по батькові)

Інші особи:

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(посада, прізвище, ім’я, по батькові)

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(посада, прізвище, ім’я, по батькові)

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(посада, прізвище, ім’я, по батькові)

**ІV. Дані про останній проведений захід державного нагляду (контролю)**

|  |  |
| --- | --- |
| Плановий | Позаплановий |
| |  |  | | --- | --- | |  | не проводився | | |  |  | | --- | --- | |  | не проводився | |
| |  |  | | --- | --- | |  | проводився |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | з |  |  | . |  |  | . |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | по |  |  | . |  |  | . |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Акт перевірки № |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | від |  |  | . |  |  | . |  |  |  |  |   Розпорядчий документ щодо усунення порушень:   |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | |  | не видавався; |  | видавався |   Вимоги розпорядчого документа:   |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | |  | виконано; |  | не виконано | | |  |  | | --- | --- | |  | проводився |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | з |  |  | . |  |  | . |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | по |  |  | . |  |  | . |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Акт перевірки № |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | від |  |  | . |  |  | . |  |  |  |  |   Розпорядчий документ щодо усунення порушень:   |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | |  | не видавався; |  | видавався |   Вимоги розпорядчого документа:   |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | |  | виконано; |  | не виконано | |

**V. Вичерпний перелік питань щодо проведення заходу державного нагляду (контролю) суб’єктів господарювання:**

торговців цінними паперами (додаток 1);

фондових бірж (додаток 2);

депозитарних установ (додаток 3);

компанія з управління активами, банк, який прийняв рішення щодо управління активами створеного ним корпоративного недержавного пенсійного фонду, професійний адміністратор, який прийняв рішення щодо управління активами недержавних пенсійних фондів, яким він надає послуги з адміністрування, які одержали ліцензію на провадження професійної діяльності на фондовому ринку - діяльності з управління активами інституційних інвесторів (діяльності з управління активами) (додаток 4).

Примітка. Додатки 1 - 4 до цього акта застосовуються під час проведення заходів державного нагляду (контролю) в залежності від виду професійної діяльності суб’єкта господарювання який підлягає перевірці.

**VІ. Опис виявлених порушень**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № з/п | Найменування нормативно-правового акта, вимоги якого порушено, із зазначенням статті (частини, пункту, абзацу тощо) | Детальний опис виявленого порушення |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |

VІІ. Перелік питань щодо здійснення контролю за діями (бездіяльністю) посадових осіб органу державного нагляду (контролю)\*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Питання, що підлягають контролю | Відповіді на питання | | | Закон України «Про основні засади державного нагляду (контролю) у сфері господарської діяльності» |
| так | ні | дотримання вимог законодавства не є обов’язковим для посадових осіб |
| 1. Про проведення планового заходу державного нагляду (контролю) суб’єкта господарювання письмово попереджено не пізніш як за 10 календарних днів до його початку |  |  |  | Частина четверта  статті 5 |
| 2. Посвідчення (направлення) на проведення заходу державного нагляду (контролю) та службове посвідчення, що посвідчує посадову особу органу державного нагляду (контролю), пред’явлено |  |  |  | Частина п’ята статті 7, абзац четвертий статті 10 |
| 3. Копію направлення на проведення заходу державного нагляду (контролю) надано |  |  |  | Частина п’ята статті 7, абзаци четвертий, сьомий статті 10 |
| 4. Перед початком проведення заходу державного нагляду (контролю) посадовими особами органу державного нагляду (контролю) внесено запис про проведення такого заходу до відповідного журналу суб’єкта господарювання (у разі його наявності) |  |  |  | Частина дванадцята  статті 4 |
| 5. Під час позапланового заходу державного нагляду (контролю) з'ясовувалися лише ті питання, які стали підставою для його проведення і зазначені у направленні (посвідченні) на проведення такого заходу |  |  |  | Частина перша статті 6 |

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

\* Ця частина акта заповнюється виключно керівником суб'єкта господарювання або уповноваженою ним особою.

**VІІІ. Пояснення, зауваження або заперечення щодо проведеного заходу державного нагляду (контролю) та цього акта**

|  |  |
| --- | --- |
| № з/п | Пояснення, зауваження або заперечення |
|
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |

Посадові особи органу державного нагляду (контролю):

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |
| (посада) |  | (підпис) |  | (ініціали та прізвище) |
|  |  |  |  |  |
| (посада) |  | (підпис) |  | (ініціали та прізвище) |
|  |  |  |  |  |
| (посада) |  | (підпис) |  | (ініціали та прізвище) |

Керівник суб’єкта господарювання (або уповноважена ним особа)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |
| (посада) |  | (підпис) |  | (ініціали та прізвище) |

Інші особи, які брали участь у проведенні заходу державного нагляду (контролю):

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |
| (посада) |  | (підпис) |  | (ініціали та прізвище) |
|  |  |  |  |  |
| (посада) |  | (підпис) |  | (ініціали та прізвище) |
|  |  |  |  |  |
| (посада) |  | (підпис) |  | (ініціали та прізвище) |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Примірник цього акта на |  |  | сторінках отримано |  |  | . |  |  | . |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |
| (посада) |  | (підпис) |  | (ініціали та прізвище) |

Відмітка про відмову від заповнення, підписання керівником суб’єкта господарювання або уповноваженою ним особою, іншими особами цього акта: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Відмітка про відмову суб’єкта господарювання у проведенні заходу державного нагляду (контролю) органом державного нагляду (контролю) з підстави ненадання частини документів, інформації щодо предмета перевірки (не в повному обсязі) на письмову вимогу посадових осіб органу контролю:

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Пояснення до позначень, використаних у цьому акті

1 Так - так, виконано, дотримано, відповідає, присутнє.

2 Ні - ні, не виконано, не дотримано, не відповідає, відсутнє.

3 НВ - не вимагається від суб’єкта господарювання, що перевіряється/осіб, що здійснюють перевірку.

4 НП- не перевірялося на цьому суб’єкті господарювання.

**IX. Перелік нормативно-правових актів та нормативних документів, відповідно до яких складено перелік питань щодо проведення заходу державного нагляду (контролю)**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № з/п | Нормативно-правовий акт або нормативний документ | | Дата і номер державної реєстрації нормативно-правового акта у Мін'юсті | Скорочення,  що  використо-  вуються  в цьому акті |
| найменування | дата і  номер |
| **І. Закони України** | | | | |
| 1 | [Про інформацію](http://zakon0.rada.gov.ua/laws/show/2657-12) | 02 жовтня 1992 року  № 2657-ХІІ |  | Закон України «Про інформацію» |
| 2 | [Про захист інформації в інформаційно-телекомунікаційних системах](http://zakon0.rada.gov.ua/laws/show/80/94-%D0%B2%D1%80) | 05 липня 1994 року №80/94-ВР |  | Закон України  «[Про захист інформації в інформаційно-телекомунікаційних системах](http://zakon0.rada.gov.ua/laws/show/80/94-%D0%B2%D1%80)» |
| **ІІ. Нормативно-правові акти** | | | | |
| 3 | Положення про порядок складання та подання адміністративних даних щодо діяльності торговців цінними паперами до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку | 25 вересня 2012 року  № 1283 | 16 жовтня  2012 року  № 1737/22049 | Положення  № 1283 |
| 4 | [Положення про порядок складання адміністративних даних щодо здійснення діяльності організаторами торгівлі, оприлюднення інформації та подання відповідних документів до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку](http://zakon5.rada.gov.ua/laws/show/z1738-12/paran19#n19) | 25 вересня 2012 року № 1284 | 16 жовтня  2012 року за  № 1738/22050 | Положення  № 1284 |
| 5 | Вимоги до програмних продуктів на фондовому ринку | 02 жовтня 2012 року № 1342 | 19 жовтня 2012 року за  № 1760/22072 | Вимоги до програмних продуктів на фондовому ринку № 1342 |
| 6 | [Порядок надання погодження на створення професійним учасником фондового ринку відокремленого підрозділу за межами України](http://zakon2.rada.gov.ua/laws/show/z1999-12/paran15#n15) | 06 листопада 2012 року  № 1583 | 28 листопада 2012 року за  № 1999/22311 | Порядок  № 1583 |
| 7 | Порядок погодження кандидатур керівників фондових бірж і вимог до таких керівників під час їх перебування на посаді | 22 січня 2013 року №64 | 14 лютого 2013 року за №269/22801 | Порядок погодження кандидатур керівників |
| 8 | Вимоги до аудиторського висновку, що подається до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку при отриманні ліцензії на здійснення професійної діяльності на ринку цінних паперів | 12 лютого 2013  року [№ 160](http://zakon3.rada.gov.ua/laws/show/z0386-13) | 11 березня 2013 року за  № 386/22918 | Вимоги до аудиторського висновку  № 160 |
| 9 | [Професійні вимоги до головних бухгалтерів професійних учасників ринку цінних паперів](http://zakon3.rada.gov.ua/laws/show/z0793-13/paran18#n18) | 25 квітня 2013 року  № 769 | 21 травня 2013 року за  № 793/23325 | [Професійні вимоги до головних бухгалтерів професійних учасників ринку цінних паперів](http://zakon3.rada.gov.ua/laws/show/z0793-13/paran18#n18)  № 769 |
| 10 | [Порядок та умови видачі ліцензії на провадження окремих видів професійної діяльності на фондовому ринку (ринку цінних паперів)](http://zakon3.rada.gov.ua/laws/show/z0854-13/paran23#n23) | 14 травня 2013 року  № 817 | 01 червня 2013 року за  № 862/23386 | Порядок  № 817 |
| 11 | Ліцензійні умови провадження професійної діяльності на фондовому ринку (ринку цінних паперів) – діяльності з організації торгівлі на фондовому ринку | 14 травня 2013 року  № 818 | 1 червня 2013 року за  № 856/23388 | Ліцензійні умови  № 818 |
| 12 | Ліцензійні умови провадження професійної діяльності на фондовому ринку (ринку цінних паперів) – діяльності з торгівлі цінними паперами | 14 травня 2013 року № 819 | 1 червня 2013 року за  № 857/23389 | Ліцензійні умови  № 819 |
| 13 | Ліцензійні умови провадження професійної діяльності на фондовому ринку (ринку цінних паперів) – депозитарної діяльності та клірингової діяльності | 21 травня 2013 року № 862 | 6 червня 2013 року за  № 897/23429 | Ліцензійні умови  № 862 |
| 14 | Вимоги до аудиторського висновку, що подається до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку при розкритті інформації про результати діяльності інститутів спільного інвестування (пайових та корпоративних інвестиційних фондів) та компанії з управління активами | 11 червня  2013  року  № 991 | 5 липня  2013 року  за  № 1119/23651 | Вимоги до аудиторського висновку  № 991 |
| 15 | Ліцензійні умови провадження професійної діяльності на фондовому ринку (ринку цінних паперів) – діяльності з управління активами інституційних інвесторів (діяльності з управління активами) | 23 липня 2013  № 1281 | 12 вересня 2013 року за  № 1576/24108 | Ліцензійні умови №1281 |
| 16 | Положення щодо організації діяльності банків та їх відокремлених підрозділів | 16 грудня 2014 року  №  1708 | 29 грудня 2014 року за  № 1650/26427 | Положення  № 1708 |
| 17 | Положення щодо пруденційних нормативів професійної діяльності на фондовому ринку та вимог до системи управління ризиками | 01 жовтня 2015 року  № 1597 | 28 жовтня 2015 року за  № 1311/27756 | Положення  № 1597 |

**Директор департаменту**

**контрольно-правової роботи О. Мисюра**

-------------------------

ЗАТВЕРДЖЕНО

Рішення Національної комісії з цінних

паперів та фондового ринку

\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_ 2018 року № \_\_\_\_

**НАЦІОНАЛЬНА КОМІСІЯ**

**З ЦІННИХ ПАПЕРІВ ТА ФОНДОВОГО РИНКУ**

(НКЦПФР)

01010, м. Київ, вул. Московська, 8, корпус 30, тел./факс 280-40-95, 254-23-31, код за ЄДРПОУ 37956207

**АКТ,**

**складений за результатами проведення планового (позапланового) заходу державного нагляду (контролю) діяльності емітента щодо стану корпоративного управління та здійснення операцій з розміщення та обігу цінних паперів**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Дата |  |  | . |  |  | . |  |  |  |  | № |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(найменування суб’єкта господарювання (відокремленого підрозділу))

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Код згідно з ЄДРПОУ |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(місцезнаходження суб’єкта господарювання, номер телефону,

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

адреса електронної пошти)

**І. Загальна інформація про проведення заходу державного нагляду (контролю)**

|  |  |
| --- | --- |
| Розпорядчий документ, на виконання якого проводиться захід державного нагляду (контролю) | Тип заходу державного нагляду (контролю) |
| |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Наказ від |  |  | . |  |  | . |  |  |  |  | № |  |  |  |  |   Посвідчення (направлення)   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | від |  |  | . |  |  | . |  |  |  |  | № |  |  |  |  | | |  |  | | --- | --- | |  | плановий |  |  |  | | --- | --- | |  | позаплановий | |
| Форма заходу державного нагляду (контролю) - перевірка | |
| Предмет державного нагляду (контролю) – діяльність емітента щодо стану корпоративного управління та здійснення операцій з розміщення та обігу цінних паперів | |

**ІІ. Строк проведення заходу державного нагляду (контролю)**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Початок | | | | | Завершення | | | | |
| |  |  | | --- | --- | |  |  | | |  |  | | --- | --- | |  |  | | |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | |  |  |  |  | | |  |  | | --- | --- | |  |  | | |  |  | | --- | --- | |  |  | | |  |  | | --- | --- | |  |  | | |  |  | | --- | --- | |  |  | | |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | |  |  |  |  | | |  |  | | --- | --- | |  |  | | |  |  | | --- | --- | |  |  | |
| число | місяць | рік | години | хвилини | число | місяць | рік | години | хвилини |

**ІІІ. Особи, які беруть участь у проведенні заходу державного нагляду (контролю):**

Посадові особи органу державного нагляду (контролю):

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(посада, прізвище, ім’я, по батькові)

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(посада, прізвище, ім’я, по батькові)

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(посада, прізвище, ім’я, по батькові)

Керівник суб’єкта господарювання або уповноважена ним особа

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(посада, прізвище, ім’я, по батькові)

Інші особи:

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(посада, прізвище, ім’я, по батькові)

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(посада, прізвище, ім’я, по батькові)

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(посада, прізвище, ім’я, по батькові)

**ІV. Дані про останній проведений захід державного нагляду (контролю)**

|  |  |
| --- | --- |
| Плановий | Позаплановий |
| |  |  | | --- | --- | |  | не проводився | | |  |  | | --- | --- | |  | не проводився | |
| |  |  | | --- | --- | |  | проводився |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | з |  |  | . |  |  | . |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | по |  |  | . |  |  | . |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Акт перевірки № |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | від |  |  | . |  |  | . |  |  |  |  |   Розпорядчий документ щодо усунення порушень:   |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | |  | не видавався; |  | видавався |   Вимоги розпорядчого документа:   |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | |  | виконано; |  | не виконано | | |  |  | | --- | --- | |  | проводився |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | з |  |  | . |  |  | . |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | по |  |  | . |  |  | . |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Акт перевірки № |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | від |  |  | . |  |  | . |  |  |  |  |   Розпорядчий документ щодо усунення порушень:   |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | |  | не видавався; |  | видавався |   Вимоги розпорядчого документа:   |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | |  | виконано; |  | не виконано | |

**V. Вичерпний перелік питань щодо проведення заходу державного нагляду (контролю) суб’єктів господарювання:**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  з/п | Питання щодо дотримання  суб’єктом господарювання вимог законодавства | Ступінь  ризику  суб’єкта господарю-вання | Відповіді на  питання | | | | Нормативне обґрунтування |
| так | ні | дотримання вимог законодавства не є обов’язковим для суб’єкта господарювання | не розглядалося |
| **І. Загальні питання** | | | | | | | |
| 1 | Ведення діяльності чи розташування офісу, з якого проводиться щоденне керування діяльністю юридичної особи (переважно знаходиться керівництво) та здійснення управління і обліку відповідає місцезнаходженню зазначеному в єдиному державному реєстрі | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Частина четверта статті 89,  статті 93 Цивільного кодексу України |
| **ІІ. Правила та процедури прийняття рішень щодо діяльності акціонерного товариства,**  **розподіл прав і обов'язків між органами акціонерного товариства та його учасниками стосовно управління акціонерним товариством (загальні збори)** | | | | | | | |
| 2.1 | Акціонерне товариство щороку скликає загальні збори | високий,  середній |  |  |  |  | Частина друга, статті 32 розділу VII Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 2.2 | Річні загальні збори товариства проводились не пізніше 30 квітня наступного за звітним року | високий,  середній |  |  |  |  | Абзац другий частини другої статті 32 розділу VII Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 2.3 | До порядку денного річних загальних зборів вносились питання:  - затвердження річного звіту товариства;  - розподіл прибутку і збитків товариства з урахуванням вимог, передбачених законом;  - прийняття рішення за наслідками розгляду звіту наглядової ради, звіту виконавчого органу, звіту ревізійної комісії (ревізора) | високий,  середній |  |  |  |  | Абзац третій частини другої статті 32 розділу VII Закону України «Про акціонерні товариства»;  пункти 11,12, 24, частини другої, статті 33 розділу VII Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 2.4 | До порядку денного річних загальних зборів публічного акціонерного товариства вносились питання:   * обрання членів наглядової ради, затвердження умов цивільно-правових договорів, трудових договорів (контрактів), що укладатимуться з ними, встановлення розміру їх винагороди, обрання особи, яка уповноважується на підписання договорів (контрактів) з членами наглядової ради; * прийняття рішення про припинення повноважень членів наглядової ради, за винятком випадків, встановлених Законом України «Про акціонерні товариства» | високий,  середній |  |  |  |  | Абзац четвертий частини другої статті 32 розділу VII Закону України «Про акціонерні товариства»;  пункти 17,18 частина другої статті 33, розділу VII Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 2.5 | Не рідше ніж раз на три роки до порядку денного річних загальних зборів приватного акціонерного товариства обов’язково вносились питання:   * обрання членів наглядової ради, затвердження умов цивільно-правових договорів, трудових договорів (контрактів), що укладатимуться з ними, встановлення розміру їх винагороди, обрання особи, яка уповноважується на підписання договорів (контрактів) з членами наглядової ради;   - прийняття рішення про припинення повноважень членів наглядової ради, за винятком випадків, встановлених Законом України «Про акціонерні товариства» | високий,  середній |  |  |  |  | Абзац п’ятий частини другої статті 32 розділу VII Закону України «Про акціонерні товариства»;  пункти 17,18 частини другої статті 33, розділу VII Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 2.6 | Повноваження з вирішення питань, що належать до виключної компетенції загальних зборів, не передавались іншим органам товариства | високий |  |  |  |  | Частина третя статті 33 розділу VII Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 2.7 | Перелік акціонерів, які мають право на участь у загальних зборах, складався станом на 24 годину за три робочих дні до дня проведення таких зборів у порядку, встановленому законодавством про депозитарну систему України | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац другий, частини першої статті 34 розділу VII Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 2.8 | Письмове повідомлення про проведення загальних зборів акціонерного товариства та проект порядку денного надсилались кожному акціонеру, зазначеному в переліку акціонерів, складеному в порядку, встановленому законодавством про депозитарну систему України, на дату, визначену наглядовою радою, а в разі скликання позачергових загальних зборів на вимогу акціонерів у випадках, передбачених частиною шостою статті 47 Закону України «Про акціонерні товариства», - акціонерами, які цього вимагають. Встановлена дата не передувала дню прийняття рішення про проведення загальних зборів і не була встановлена раніше, ніж за 60 днів до дати проведення загальних зборів | високий,  середній |  |  |  |  | Абзац перший частини другої статті 35 розділу VII Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 2.9 | Письмове повідомлення про проведення загальних зборів та проект порядку денного надіслано акціонерам персонально (з урахуванням частини другої статті 35 Закону України «Про акціонерні товариства») особою, яка скликає загальні збори, у спосіб, передбачений статутом акціонерного товариства, у строк не пізніше ніж за 30 днів до дати їх проведення. Повідомлення розсилала особа, яка скликає загальні збори, або особа, яка веде облік прав власності на акції товариства у разі скликання загальних зборів акціонерами | високий,  середній |  |  |  |  | Абзац другий частини першої статті 35 розділу VII Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 2.10 | Акціонерне товариство не пізніше ніж за 30 днів до дати проведення загальних зборів акціонерного товариства опублікувало в офіційному друкованому органі повідомлення про проведення загальних зборів (крім проектів рішень щодо кожного з питань, включених до проекту порядку денного). Публічне акціонерне товариство додатково надіслало повідомлення про проведення загальних зборів та проект порядку денного фондовій біржі, на якій це товариство пройшло процедуру лістингу, а також не пізніше ніж за 30 днів до дати проведення загальних зборів розмістило на власному веб-сайті інформацію, передбачену частиною третьою статті 35 Закону України «Про акціонерні товариства». Приватне акціонерне товариство додатково розмістило на власній веб-сторінці в мережі Інтернет інформацію, передбачену частиною третьою статті 35 Закону України «Про акціонерні товариства» | високий,  середній |  |  |  |  | Абзац третій частини першої статті 35 розділу VII Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 2.11 | 3. Повідомлення про проведення загальних зборів акціонерного товариства містить такі дані:  1) повне найменування та місцезнаходження товариства;  2) дата, час та місце (із зазначенням номера кімнати, офісу або залу, куди мають прибути акціонери) проведення загальних зборів;  3) час початку і закінчення реєстрації акціонерів для участі у загальних зборах;  4) дата складення переліку акціонерів, які мають право на участь у загальних зборах;  5) перелік питань разом з проектом рішень (крім кумулятивного голосування) щодо кожного з питань, включених до проекту порядку денного;  6) адресу власного веб-сайту, на якому розміщена інформація з проектом рішень щодо кожного з питань, включених до проекту порядку денного;  7) порядок ознайомлення акціонерів з матеріалами, з якими вони можуть ознайомитися під час підготовки до загальних зборів | високий,  середній |  |  |  |  | Частина третя статті 35 розділу VII Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 2.12 | Повідомлення про проведення загальних зборів акціонерного товариства затверджено наглядовою радою або виконавчим органом цього товариства, якщо створення наглядової ради не передбачено статутом акціонерного товариства | високий,  середній |  |  |  |  | Абзац дев’ятий частини третьої статті 35 розділу VII Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 2.13 | Загальні збори акціонерів проводились на території України, в межах населеного пункту за місцезнаходженням товариства, крім випадків, коли на день скликання загальних зборів 100 відсотками акцій товариства володіють іноземці, особи без громадянства, іноземні юридичні особи, а також міжнародні організації | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац десятий  частини третьої статті 35 розділу VII Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 2.14 | Від дати надіслання повідомлення про проведення загальних зборів до дати проведення загальних зборів акціонерне товариство надало акціонерам можливість ознайомитися з документами, необхідними для прийняття рішень з питань порядку денного, за місцезнаходженням товариства у робочі дні, робочий час та в доступному місці, а в день проведення загальних зборів - також у місці їх проведення. У повідомленні про проведення загальних зборів вказано конкретно визначене місце для ознайомлення (номер кімнати, офісу тощо) та посадова особа товариства, відповідальна за порядок ознайомлення акціонерів з документами | високий,  середній |  |  |  |  | Абзац перший,  частини першої статті 36 розділу VII Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 2.15 | У разі якщо порядок денний загальних зборів передбачає голосування з питань, визначених статтею 68 Закону України «Про акціонерні товариства», акціонерне товариство надало акціонерам можливість ознайомитися з проектом договору про викуп товариством акцій відповідно до порядку, передбаченого статтею 69 Закону України «Про акціонерні товариства». Умови такого договору (крім кількості і загальної вартості акцій) є єдиними для всіх акціонерів | високий,  середній |  |  |  |  | Абзац другий  частини першої статті 36, розділу VII Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 2.16 | Акціонерним товариством з кількістю акціонерів - власників простих акцій понад 100 осіб надання акціонерам документів, з якими вони можуть ознайомитися під час підготовки до загальних зборів надано в спосіб, передбачений статутом | високий,  середній |  |  |  |  | Частина друга статті 36, розділу VII Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 2.17 | Після надіслання акціонерам повідомлення про проведення загальних зборів акціонерне товариство не вносило зміни до документів, наданих акціонерам або з якими вони мали можливість ознайомитися, крім змін до зазначених документів у зв'язку із змінами в порядку денному чи у зв'язку з виправленням помилок. У такому разі зміни вносились не пізніше ніж за 10 днів до дати проведення загальних зборів, а щодо кандидатів до складу органів товариства - не пізніше ніж за чотири дні до дати проведення загальних зборів | високий,  середній |  |  |  |  | Частина третя статті 36, розділу VII Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 2.18 | Проект порядку денного загальних зборів та порядок денний загальних зборів акціонерного товариства затверджено наглядовою радою товариства, а в разі скликання позачергових загальних зборів на вимогу акціонерів у випадках, передбачених частиною шостою статті 47 Закону України «Про акціонерні товариства, - акціонерами, які цього вимагають | високий,  середній |  |  |  |  | Частина перша статті 37 розділу VII Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 2.19 | Акціонеру до проведення зборів за запитом забезпечено можливість в порядку, визначеному статтею 36 Закону України «Про акціонерні товариства», ознайомитися з проектом (проектами) рішення з питань порядку денного | високий,  середній |  |  |  |  | Частина друга статті 37 розділу VII Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 2.20 | Кожному акціонеру забезпечено право внести пропозиції щодо питань, включених до проекту порядку денного загальних зборів акціонерного товариства, а також щодо нових кандидатів до складу органів товариства, кількість яких не може перевищувати кількісного складу кожного з органів | високий,  середній |  |  |  |  | Частина перша статті 38 розділу VII Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 2.21 | Пропозиції щодо питань, включених до проекту порядку денного загальних зборів акціонерного товариства вносились акціонерами не пізніше ніж за 20 днів до дати проведення загальних зборів акціонерного товариства, а щодо кандидатів до складу органів товариства - не пізніше ніж за сім днів до дати проведення загальних зборів. Пропозиції щодо кандидатів у члени наглядової ради акціонерного товариства містили інформацію про те, чи є запропонований кандидат представником акціонера (акціонерів), або про те, що кандидат пропонується на посаду члена наглядової ради - незалежного директора. Інформація, визначена у пропозиціях щодо членів наглядової ради акціонерного товариства відповідно до частини другої статті 38 Закону України «Про акціонерні товариства», була включена до бюлетеня для кумулятивного голосування напроти прізвища відповідного кандидата | високий,  середній |  |  |  |  | Частина друга статті 38 розділу VII Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 2.22 | Пропозиція до проекту порядку денного загальних зборів акціонерного товариства подавалась в письмовій формі із зазначенням прізвища (найменування) акціонера, який її вносить, кількості, типу та/або класу належних йому акцій, змісту пропозиції до питання та/або проекту рішення, а також кількості, типу та/або класу акцій, що належать кандидату, який пропонується цим акціонером до складу органів товариства | високий,  середній |  |  |  |  | Частина третя статті 38 розділу VII Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 2.23 | Наглядова рада акціонерного товариства, а в разі скликання позачергових загальних зборів такого товариства на вимогу акціонерів у випадках, передбачених частиною шостою статті 47 Закону України «Про акціонерні товариства», - акціонери, які цього вимагають, прийняли рішення про включення пропозицій до проекту порядку денного та затвердили порядок денний не пізніше ніж за 15 днів до дати проведення загальних зборів, а щодо кандидатів до складу органів товариства - не пізніше ніж за чотири дні до дати проведення загальних зборів | високий,  середній |  |  |  |  | Частина четверта статті 38 розділу VII Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 2.24 | Пропозиції акціонерів (акціонера), які сукупно є власниками 5 або більше відсотків простих акцій, подані з дотриманням вимог статті 38 Закону України «Про акціонерні товариства», були включені до проекту порядку денного загальних зборів | високий,  середній |  |  |  |  | Абзац перший  частини п’ятої статті 38 розділу VII Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 2.25 | У разі подання акціонером пропозиції до проекту порядку денного загальних зборів щодо дострокового припинення повноважень голови колегіального виконавчого органу (особи, яка здійснює повноваження одноосібного виконавчого органу) було одночасно подано пропозицію щодо кандидатури для обрання голови колегіального виконавчого органу акціонерного товариства (особи, яка здійснює повноваження одноосібного виконавчого органу) або призначення особи, яка тимчасово здійснюватиме його повноваження | високий,  середній |  |  |  |  | Абзац другий  частини п’ятої статті 38 розділу VII Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 2.26 | Зміни до проекту порядку денного загальних зборів вносились лише шляхом включення нових питань та проектів рішень із запропонованих питань. Товариство не вносило зміни до запропонованих акціонерами питань або проектів рішень | високий,  середній |  |  |  |  | Абзац третій  частини п’ятої статті 38 розділу VII Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 2.27 | Рішення про відмову у включенні до проекту порядку денного загальних зборів акціонерного товариства пропозиції акціонерів (акціонера), які сукупно є власниками 5 або більше відсотків простих акцій, а також пропозиції комітету при наглядовій раді публічного акціонерного товариства з питань призначень незалежних директорів, було прийнято не у випадках недотримання акціонерами строку, встановленого частиною першою статті 38 Закону України «Про акціонерні товариства» або неповноти даних, передбачених абзацом першим частини другої статті 38 Закону України «Про акціонерні товариства» | високий,  середній |  |  |  |  | Абзац перший  частини шостої статті 38 розділу VII Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 2.28 | Рішення про відмову у включенні до проекту порядку денного загальних зборів акціонерного товариства пропозицій акціонерів (акціонера), яким належить менше 5 відсотків акцій, було прийнято не у разі неповноти даних, передбачених абзацом другим частини другої статті 38 Закону України «Про акціонерні товариства», або з інших підстав, визначених статутом акціонерного товариства та/або положенням про загальні збори акціонерного товариства | високий,  середній |  |  |  |  | Абзац четвертий  частини шостої статті 38 розділу VII Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 2.29 | Мотивоване рішення про відмову у включенні пропозиції до проекту порядку денного загальних зборів акціонерного товариства надсилалось наглядовою радою акціонеру протягом трьох днів з моменту його прийняття | високий,  середній |  |  |  |  | Частина сьома статті 38 розділу VII Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 2.30 | У разі внесення змін до проекту порядку денного загальних зборів акціонерне товариство не пізніше ніж за 10 днів до дати проведення загальних зборів надіслало акціонерам повідомлення з проектом порядку денного або повідомило їх іншим чином у спосіб, передбачений статутом акціонерного товариства | високий,  середній |  |  |  |  | Абзац перший частини восьмої статті 38 розділу VII Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 2.31 | Публічне акціонерне товариство також надіслало повідомлення з проектом порядку денного разом з проектом рішень щодо кожного з питань, включених до проекту порядку денного загальних зборів фондовій біржі (біржам), на яких це товариство пройшло процедуру лістингу, а також не пізніше ніж за 10 днів до дати проведення загальних зборів розмістило на власному веб-сайті відповідну інформацію про зміни у проекті порядку денного загальних зборів | високий,  середній |  |  |  |  | Абзац другий частини восьмої статті 38 розділу VII Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 2.32 | Посадові особи органів товариства та їх афілійовані особи не були представниками інших акціонерів товариства на загальних зборах | високий,  середній |  |  |  |  | Абзац другий частини першої статті 39 розділу VII Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 2.33 | Довіреність на право участі та голосування на загальних зборах, видана фізичною особою, посвідчена нотаріусом або іншими посадовими особами, які вчиняють нотаріальні дії, або депозитарною установою у встановленому Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку порядку. Довіреність на право участі та голосування на загальних зборах від імені юридичної особи видана її органом або іншою особою, уповноваженою на це її установчими документами | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац перший  частини третьої статті 39 розділу VII Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 2.34 | Загальні збори акціонерного товариства розпочалися не раніше, ніж зазначено у повідомленні про проведення загальних зборів | високий,  середній |  |  |  |  | Частина друга статті 40 розділу VII Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 2.35 | Реєстрація акціонерів (їх представників) проводилась на підставі переліку акціонерів, які мають право на участь у загальних зборах, складеного в порядку, передбаченому законодавством про депозитарну систему України, із зазначенням кількості голосів кожного акціонера. Реєстрацію акціонерів (їх представників) проводила реєстраційна комісія, яка призначена наглядовою радою, а в разі скликання позачергових загальних зборів на вимогу акціонерів у випадках, передбачених частиною шостою статті 47 Закону України «Про акціонерні товариства», - акціонерами, які цього вимагають | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац перший  частини третьої статті 40 розділу VII Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 2.36 | Реєстраційна комісія відмовила в реєстрації акціонеру (його представнику) лише у разі відсутності в акціонера (його представника) документів, які ідентифікують особу акціонера (його представника), а у разі участі представника акціонера - також документів, що підтверджують повноваження представника на участь у загальних зборах акціонерів товариства | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац другий  частини третьої статті 40 розділу VII Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 2.37 | Мотивоване рішення реєстраційної комісії про відмову в реєстрації акціонера чи його представника для участі у загальних зборах, підписане головою реєстраційної комісії, додано до протоколу загальних зборів та видане особі, якій відмовлено в реєстрації | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац шостий  частина третьої статті 40 розділу VII Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 2.38 | До закінчення строку, відведеного на реєстрацію учасників зборів, акціонер замінив свого представника, повідомивши про це реєстраційну комісію та виконавчий орган акціонерного товариства | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац сьомий  частини третьої статті 40 розділу VII Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 2.39 | Акціонери (акціонер), які на дату складення переліку акціонерів, які мають право на участь у загальних зборах акціонерного товариства, сукупно є власниками 10 і більше відсотків простих акцій, призначили своїх представників для нагляду за реєстрацією акціонерів, проведенням загальних зборів, голосуванням та повідомили про це письмово до початку реєстрації акціонерів товариство | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац перший  частини четвертої статті 40 розділу VII Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 2.40 | Посадові особи акціонерного товариства забезпечили вільний доступ представників акціонерів (акціонера) до нагляду за реєстрацією акціонерів, проведенням загальних зборів, голосуванням та підбиттям його підсумків | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац другий  частини четвертої статті 40 розділу VII Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 2.41 | Загальні збори акціонерного товариства мали кворум | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац перший  частини другої статті 41 розділу VII Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 2.42 | Члени органу товариства обрані, а орган товариства сформовано у зв’язку з обранням повного кількісного складу органу товариства шляхом кумулятивного голосування | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац четвертий  частини четвертої статті 42 розділу VII Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 2.43 | Рішення загальних зборів з питань, передбачених пунктами 2-7, 23 частини другої статті 33 Закону України «Про акціонерні товариства», приймалось більш як трьома чвертями голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих з відповідного питання акцій | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Частина п’ята статті 42 розділу VII Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 2.44 | В разі оголошення перерви загальні збори проводились в тому самому місці, що зазначене в повідомленні про проведення загальних зборів | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац третій  частини восьмої статті 42 розділу VII Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 2.45 | Кількість перерв у ході проведення загальних зборів не перевищувало трьох | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац четвертий  частини восьмої статті 42 розділу VII Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 2.46 | На загальних зборах голосування проводилось з усіх питань порядку денного, винесених на голосування | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Частина дев’ята статті 42 розділу VII Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 2.47 | Загальні збори не приймали рішення з питань, не включених до порядку денного, крім питань зміни черговості розгляду питань порядку денного та оголошення перерви у ході загальних зборів до наступного дня | високий,  середній |  |  |  |  | Частина десята статті 42 розділу VII Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 2.48 | Голосування на загальних зборах акціонерного товариства з питань порядку денного проводилось виключно з використанням бюлетенів для голосування (крім загальних зборів акціонерів шляхом заочного голосування (опитування) | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Частина перша статті 43 розділу VII Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 2.49 | Бюлетень для голосування (крім кумулятивного голосування) засвідчений в порядку та спосіб, установлені статутом акціонерного товариства або рішенням загальних зборів акціонерів та містить:  1) повне найменування акціонерного товариства;  2) дату і час початку проведення загальних зборів;  3) питання, винесене на голосування, та проект (проекти) рішення з цього питання;  4) варіанти голосування за кожний проект рішення (написи "за", "проти", "утримався");  5) застереження про те, що бюлетень має бути підписаний акціонером (представником акціонера) із зазначенням прізвища, імені та по батькові акціонера (представника акціонера) та найменування юридичної особи у разі, якщо вона є акціонером;  6) зазначення найменування або імені акціонера, імені його представника (за наявності) та кількості голосів, що йому належать. | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзаци перший – дев’ятий  частини другої статті 43 розділу VII Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 2.50 | При проведенні голосування з питань обрання членів виконавчого органу, наглядової ради або ревізійної комісії (ревізора) товариства бюлетень для голосування містив прізвище, ім'я та по батькові кандидата (кандидатів) | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзаци перший – дев’ятий  частини другої статті 43 розділу VII Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 2.51 | Бюлетень для кумулятивного голосування засвідчений в порядку та спосіб, встановлені статутом акціонерного товариства або рішенням загальних зборів акціонерів та містить:  1) повне найменування акціонерного товариства;  2) дату і час початку проведення загальних зборів;  3) перелік кандидатів у члени органу акціонерного товариства із зазначенням інформації про них відповідно до вимог, встановлених Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку;  4) місце для зазначення акціонером (представником акціонера) кількості голосів, яку він віддає за кожного кандидата;  5) застереження про те, що бюлетень має бути підписаний акціонером (представником акціонера) із зазначенням прізвища, імені та по батькові акціонера (представника акціонера) та найменування юридичної особи у разі, якщо вона є акціонером;  6) зазначення кількості голосів, що належать кожному акціонеру | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзаци десятий - сімнадцятий  частини другої статті 43 розділу VII Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 2.52 | Кумулятивне голосування з питання обрання членів органу акціонерного товариства проводилось тільки з використанням бюлетенів для голосування | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац вісімнадцятий  частини другої статті 43 розділу VII Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 2.53 | У разі якщо бюлетень для голосування складається з кількох аркушів, сторінки бюлетеня нумеруються. При цьому кожен аркуш підписано акціонером (представником акціонера) | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац дев’ятнадцятий  частини другої статті 43 розділу VII Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 2.54 | Форма і текст бюлетеня для голосування затверджені наглядовою радою не пізніше ніж за 10 днів до дати проведення загальних зборів, щодо обрання кандидатів до складу органів товариства - не пізніше ніж за чотири дні до дати проведення загальних зборів, а в разі скликання позачергових загальних зборів на вимогу акціонерів у випадках, передбачених частиною шостою статті 47 Закону України «Про акціонерні товариства», - акціонерами, які цього вимагають. Акціонерам забезпечено право до проведення загальних зборів ознайомитися з формою бюлетеня для голосування в порядку, визначеному статтею 36 Закону України «Про акціонерні товариства» | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Частина третя статті 43 розділу VII Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 2.55 | Бюлетень для голосування визнавався недійсним у разі, якщо:  1) він відрізняється від офіційно виготовленого акціонерним товариством зразка;  2) на ньому відсутній підпис (підписи) акціонера (представника акціонера);  3) він складається з кількох аркушів, які не пронумеровані;  4) акціонер (представник акціонера) не позначив у бюлетені жодного або позначив більше одного варіанта голосування щодо одного проекту рішення;  5) якщо акціонер (представник акціонера) зазначив у бюлетені більшу кількість голосів, ніж йому належить за таким голосуванням. | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзаци перший - шостий  частини четвертої статті 43 розділу VII Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 2.56 | Бюлетені для голосування, визнані недійсними не враховувалися під час підрахунку голосів | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац сьомий  частини четвертої статті 43 розділу VII Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 2.57 | Підрахунок голосів на загальних зборах, роз’яснення щодо порядку голосування, підрахунку голосів та інших питань, пов'язаних із забезпеченням проведення голосування на загальних зборах, надавала лічильна комісія, яка обрана загальними зборами акціонерів (установчими зборами) або депозитарною установою, якій передані повноваження лічильної комісії і яка надає акціонерному товариству додаткові послуги, зокрема щодо виконання функцій лічильної комісії | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац перший  частини першої статті 44 розділу VII Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 2.58 | Наглядова рада акціонерного товариства (у разі скликання позачергових загальних зборів на вимогу акціонерів у випадках, передбачених частиною шостою статті 47 Закону України «Про акціонерні товариства», - акціонери, які цього вимагають) визначила першим питанням порядку денного загальних зборів акціонерного товариства питання про обрання лічильної комісії | високий,  середній |  |  |  |  | Абзац третій  частини першої статті 44 розділу VII Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 2.59 | В акціонерному товаристві з кількістю акціонерів - власників простих акцій понад 100 осіб кількісний склад лічильної комісії не менший ніж три особи. До складу лічильної комісії не включалися особи, які входять або є кандидатами до складу органів товариства | високий,  середній |  |  |  |  | Частина друга статті 44 розділу VII Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 2.60 | Протокол про підсумки голосування (крім кумулятивного голосування) підписаний всіма членами лічильної комісії акціонерного товариства, які брали участь у підрахунку голосів або представником депозитарної установи у разі передачі повноважень лічильної комісії депозитарній установі, з якою укладений договір про надання послуг, зокрема щодо виконання функцій лічильної комісії, зазначено:  1) дата проведення голосування;  2) питання, винесене на голосування;  3) рішення і кількість голосів "за", "проти" і "утримався" щодо кожного проекту рішення з кожного питання порядку денного, винесеного на голосування;  4) кількість голосів акціонерів, які не брали участі у голосуванні;  5) кількість голосів акціонерів за бюлетенями, визнаними недійсними.  У протоколі про підсумки кумулятивного голосування зазначаються:  1) дата проведення голосування;  2) кількість голосів, отриманих кожним кандидатом у члени органу акціонерного товариства;  3) кількість голосів акціонерів, які не брали участі у голосуванні;  4) кількість голосів акціонерів за бюлетенями, визнаними недійсними. | високий,  середній |  |  |  |  | Частини перша, друга статті 45 розділу VII Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 2.61 | Підсумки голосування оголошувались на загальних зборах, під час яких проводилося голосування. Після закриття загальних зборів підсумки голосування доводились до відома акціонерів протягом 10 робочих днів у спосіб, визначений статутом акціонерного товариства | високий,  середній |  |  |  |  | Абзац другий  частини третьої статті 45 розділу VII Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 2.62 | Після складення протоколу про підсумки голосування бюлетені для голосування були опечатані лічильною комісією (або особою, якій передано повноваження лічильної комісії) та зберігаються у товаристві протягом строку його діяльності, але не більше чотирьох років | високий,  середній |  |  |  |  | Абзац другий  частини четвертої статті 45 розділу VII Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 2.63 | Протокол загальних зборів акціонерного товариства було складено протягом 10 днів з моменту закриття загальних зборів та підписано головуючим і секретарем загальних зборів, підшито, скріплено підписом голови виконавчого органу товариства (у разі колегіального виконавчого органу) або одноособового виконавчого органу | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Частина перша,  абзац тринадцятий частини другої статті 46 розділу VII Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 2.64 | До протоколу загальних зборів акціонерного товариства внесено відомості про:  1) дату, час і місце проведення загальних зборів;  2) дату складення переліку акціонерів, які мають право на участь у загальних зборах;  3) загальну кількість осіб, включених до переліку акціонерів, які мають право на участь у загальних зборах;  4) загальну кількість голосів акціонерів - власників голосуючих акцій товариства, які зареєструвалися для участі у загальних зборах (якщо певні акції є голосуючими не з усіх питань порядку денного - зазначається кількість голосуючих акцій з кожного питання);  5) кворум загальних зборів (якщо певні акції є голосуючими не з усіх питань порядку денного - зазначається кворум загальних зборів з кожного питання);  6) головуючого та секретаря загальних зборів;  7) склад лічильної комісії;  8) порядок денний загальних зборів;  9) основні тези виступів;  10) порядок голосування на загальних зборах (відкрите, бюлетенями тощо);  11) підсумки голосування із зазначенням результатів голосування з кожного питання порядку денного загальних зборів та рішення, прийняті загальними зборами | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзаци перший одинадцятий частини другої статті 46 розділу VII Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 2.65 | Позачергові загальні збори акціонерного товариства скликались наглядовою радою:  1) з власної ініціативи;  2) на вимогу виконавчого органу - в разі порушення провадження про визнання товариства банкрутом або необхідності вчинення значного правочину;  3) на вимогу ревізійної комісії (ревізора);  4) на вимогу акціонерів (акціонера), які на день подання вимоги сукупно є власниками 10 і більше відсотків простих акцій товариства;  5) в інших випадках, встановлених законом або статутом товариства. | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзаци перший - шостий частини першої статті 47 розділу VII Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 2.66 | Вимога про скликання позачергових загальних зборів подавалась в письмовій формі виконавчому органу на адресу за місцезнаходженням акціонерного товариства із зазначенням органу або прізвищ (найменувань) акціонерів, які вимагають скликання позачергових загальних зборів, підстав для скликання та порядку денного. У разі скликання позачергових загальних зборів з ініціативи акціонерів вимога повинна також містить інформацію про кількість, тип і клас належних акціонерам акцій та підписана всіма акціонерами, які її подають. Якщо порядком денним позачергових загальних зборів передбачено питання дострокового припинення повноважень голови колегіального виконавчого органу (особи, яка здійснює повноваження одноосібного виконавчого органу), одночасно подавалась пропозиція щодо кандидатури для обрання голови колегіального виконавчого органу акціонерного товариства (особи, яка здійснює повноваження одноосібного виконавчого органу) або для призначення особи, яка тимчасово здійснюватиме його повноваження | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац сьомий частини першої статті 47 розділу VII Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 2.67 | Наглядова рада прийняла рішення про скликання позачергових загальних зборів акціонерного товариства або про відмову в такому скликанні протягом 10 днів з моменту отримання вимоги про їх скликання | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Частина друга статті 47 розділу VII Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 2.68 | Рішення про відмову у скликанні позачергових загальних зборів акціонерного товариства приймалось тільки у разі:  якщо акціонери на дату подання вимоги не є власниками передбаченої абзацом першим частини першої цієї статті кількості простих акцій товариства;  неповноти даних, передбачених абзацом другим частини першої цієї статті | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац перший частини третьої статті 47 розділу VII Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 2.69 | Рішення наглядової ради про скликання позачергових загальних зборів або мотивоване рішення про відмову у скликанні надавалось відповідному органу управління товариства або акціонерам, які вимагають їх скликання, не пізніше ніж за три дні з моменту його прийняття | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац четвертий частини третьої статті 47 розділу VII Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 2.70 | Наглядова рада не вносила зміни до порядку денного загальних зборів, що міститься у вимозі про скликання позачергових загальних зборів, крім включення до порядку денного нових питань або проектів рішень | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац п’ятий частини третьої статті 47 розділу VII Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 2.71 | Позачергові загальні збори акціонерного товариства проведені протягом 45 днів з дати отримання товариством вимоги про їх скликання | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Частина четверта статті 47 розділу VII Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 2.72 | Якщо цього вимагають інтереси акціонерного товариства, наглядова рада при прийнятті рішення про скликання позачергових загальних зборів встановила, що повідомлення про скликання позачергових загальних зборів здійснюватиметься не пізніше ніж за 15 днів до дати їх проведення в порядку, встановленому статтею 35 Закону України «Про акціонерні товариства» У такому разі наглядова рада затверджує порядок денний | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац перший частини п’ятої статті 47 розділу VII Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 2.73 | Наглядова рада не приймала рішення, що повідомлення про скликання позачергових загальних зборів здійснюватиметься не пізніше ніж за 15 днів до дати їх проведення, у зв’язку з тим, що порядок денний позачергових загальних зборів включає питання про обрання членів наглядової ради | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац другий частини п’ятої статті 47 розділу VII Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 2.74 | Товариство протягом п'яти робочих днів надало інформацію про перелік власників акцій товариства, а також іншу інформацію, необхідну для організації проведення позачергових загальних зборів акціонерного товариства, за запитом наглядової ради товариства | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац перший частина сьомої статті 47 розділу VII Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 2.75 | Товариство, з кількістю акціонерів не більше 25 осіб відповідно до статуту приймало рішення методом опитування | високий,  середній |  |  |  |  | Частина перша статті 48 розділу VII Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 2.76 | При прийнятті рішення шляхом опитування проект рішення або питання для голосування надсилались акціонерам - власникам голосуючих акцій, які протягом п'яти календарних днів з дати одержання відповідного проекту рішення або питання для голосування у письмовій формі сповістили щодо нього свою думку. Протягом 10 календарних днів з дати одержання повідомлення від останнього акціонера - власника голосуючих акцій всі акціонери - власники голосуючих акцій були в письмовій формі поінформовані головою зборів про прийняте рішення | високий,  середній |  |  |  |  | Частина перша статті 48 розділу VII Закону України «Про акціонерні товариства» |
| **ІІІ. Правила та процедури прийняття рішень щодо діяльності акціонерного товариства,**  **розподіл прав і обов'язків між органами акціонерного товариства та його учасниками стосовно управління акціонерним товариством (наглядова рада)** | | | | | | | |
| 3.1 | В акціонерному товаристві (з кількістю акціонерів - власників простих акцій 10 осіб і більше) створено наглядову раду | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац перший частини другої статті 51 розділу VIIІ Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 3.2 | Договір або контракт, що укладений з членом наглядової ради від імені товариства підписано головою виконавчого органу чи іншою уповноваженою загальними зборами особою на умовах, затверджених рішенням загальних зборів | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Частина третя статті 51 розділу VIIІ Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 3.3 | Наглядова рада вирішувала питання відповідно до компетенції, що їй належить | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Частини перша, друга статті 52 розділу VIIІ Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 3.4 | Якщо кількість членів наглядової ради, повноваження яких дійсні, становитиме половину або менше половини її обраного відповідно до вимог закону загальними зборами товариства кількісного складу, наглядова рада не приймала рішень, крім рішень з питань скликання позачергових загальних зборів акціонерного товариства для обрання решти членів наглядової ради, а в разі обрання членів наглядової ради акціонерного товариства шляхом кумулятивного голосування - для обрання всього складу наглядової ради, а саме питань, зазначених у підпунктах 2 і 3, 12 та 15 частини другої статті 52 Закону України «Про акціонерні товариства» | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Частина п’ята статті 52 розділу VIIІ Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 3.5 | Члени наглядової ради публічного акціонерного товариства обрані акціонерами під час проведення загальних зборів товариства на строк до наступних річних зборів товариства | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац перший частини першої статті 53 розділу VIIІ Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 3.6 | Якщо річні збори публічного акціонерного товариства не були проведені у строк, встановлений статтею 32 Закону України «Про акціонерні товариства», або не було прийнято рішення, передбачені пунктами 17 та 18 частини другої статті 33 Закону України «Про акціонерні товариства», повноваження членів наглядової ради були припинені, крім повноважень з підготовки, скликання і проведення річних зборів товариства | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац другий частини першої статті 53 розділу VIIІ Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 3.7 | Членом наглядової ради акціонерного товариства є фізична особа. Член наглядової ради не є одночасно членом виконавчого органу та/або членом ревізійної комісії (ревізором) цього товариства | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Частина друга статті 53 розділу VIIІ Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 3.8 | До складу наглядової ради обрані акціонери або особи, які представляють їхні інтереси (далі - представники акціонерів), та/або незалежні директори | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Частина третя статті 53 розділу VIIІ Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 3.9 | Наглядова рада публічного акціонерного товариства та акціонерного товариства, у статутному капіталі якого більше 50 відсотків акцій (часток, паїв) належить державі, а також акціонерного товариства, 50 і більше відсотків акцій (часток, паїв) якого знаходяться у статутних капіталах господарських товариств, частка держави в яких становить 100 відсотків, включає щонайменше двох незалежних директорів | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Частина четверта статті 53 розділу VIIІ Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 3.10 | Під час обрання членів наглядової ради разом з інформацією про кожного кандидата (прізвище, ім’я, по батькові (найменування) акціонера, розмір пакета акцій, що йому належить) у члени наглядової ради в бюлетені для кумулятивного голосування було зазначено інформацію про те, чи є такий кандидат акціонером, представником акціонера або групи акціонерів (із зазначенням інформації про цього акціонера або акціонерів) або чи є він незалежним директором | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Частина п’ята статті 53 розділу VIIІ Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 3.11 | Повноваження члена наглядової ради, обраного кумулятивним голосуванням, за рішенням загальних зборів були припинені достроково з одночасним припиненням повноважень усього складу наглядової ради | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Частина шоста статті 53 розділу VIIІ Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 3.12 | Член наглядової ради виконував повноваження з моменту його обрання загальними зборами. У разі заміни члена наглядової ради - представника акціонера повноваження відкликаного члена наглядової ради були припинені, а новий член наглядової ради набув повноважень з моменту отримання акціонерним товариством письмового повідомлення від акціонера (акціонерів), представником якого є відповідний член наглядової ради | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац перший частини сьомої статті 53 розділу VIIІ Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 3.13 | Повідомлення про заміну члена наглядової ради - представника акціонера містить інформацію про нового члена наглядової ради, який призначається на заміну відкликаного (прізвище, ім’я, по батькові (найменування) акціонера (акціонерів), розмір пакета акцій, що йому належить або їм сукупно належить) | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац другий частини сьомої статті 53 розділу VIIІ Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 3.14 | Письмове повідомлення про заміну члена наглядової ради - представника акціонера розміщено публічним акціонерним товариством на власному веб-сайті протягом одного робочого дня після його отримання товариством | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац третій частини сьомої статті 53 розділу VIIІ Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 3.15 | Акціонер (акціонери), представник якого (яких) обраний членом наглядової ради, не обмежував повноваження свого представника як члена наглядової ради | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац четвертий частини сьомої статті 53 розділу VIIІ Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 3.16 | Акціонерам товариства в порядку, передбаченому частиною другою статті 78 Закону України «Про акціонерні товариства», забезпечено право на ознайомлення з письмовими повідомленнями про заміну члена наглядової ради – представника акціонера | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Частина дев’ята статті 53 розділу VIIІ Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 3.17 | Обрання членів наглядової ради публічного акціонерного товариства було здійснено виключно шляхом кумулятивного голосування | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Частина десята статті 53 розділу VIIІ Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 3.18 | Кількісний склад наглядової ради відповідає встановленому статутом акціонерного товариства. Мінімальна кількість членів наглядової ради публічного акціонерного товариства не менше ніж 5 осіб | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Частина одинадцята статті 53 розділу VIIІ Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 3.19 | Якщо кількість членів наглядової ради, повноваження яких дійсні, стало менше половини її кількісного складу, обраного відповідно до вимог закону загальними зборами акціонерного товариства, товариство протягом трьох місяців скликало позачергові загальні збори для обрання решти членів наглядової ради, а в разі обрання членів наглядової ради шляхом кумулятивного голосування - для обрання всього складу наглядової ради акціонерного товариства | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Частина дванадцята статті 53 розділу VIIІ Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 3.20 | Голова наглядової ради акціонерного товариства обираний членами наглядової ради з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу наглядової ради або в спосіб передбачений статутом товариства | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Частина перша статті 54 розділу VIIІ Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 3.21 | Голова наглядової ради організовував її роботу, скликав засідання наглядової ради та головував на них, відкривав загальні збори, організовував обрання секретаря загальних зборів, якщо інше не передбачено статутом акціонерного товариства, здійснював інші повноваження, передбачені статутом та положенням про наглядову раду | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Частина друга статті 54 розділу VIIІ Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 3.22 | У разі неможливості виконання головою наглядової ради своїх повноважень його повноваження здійснював один із членів наглядової ради за її рішенням, якщо інше не передбачено статутом або положенням про наглядову раду акціонерного товариства | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Частина третя статті 54 розділу VIIІ Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 3.23 | Засідання наглядової ради скликались за ініціативою голови наглядової ради, або на вимогу члена наглядової ради, або на вимогу ревізійної комісії, виконавчого органу чи його члена, інших осіб, визначених статутом акціонерного товариства, які беруть участь у засіданні наглядової ради | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзаци перший, другий частини першої статті 55 розділу VIIІ Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 3.24 | На вимогу наглядової ради в її засіданні або в розгляді окремих питань порядку денного засідання брали участь члени виконавчого органу та інші визначені нею особи в порядку, встановленому положенням про наглядову раду | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац третій частини першої статті 55 розділу VIIІ Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 3.25 | Засідання наглядової ради проводяться не рідше одного разу на квартал | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац четвертий частини першої статті 55 розділу VIIІ Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 3.26 | У засіданні наглядової ради на її запрошення з правом дорадчого голосу брали участь представники профспілкового або іншого уповноваженого трудовим колективом органу, який підписав колективний договір від імені трудового колективу | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац шостий частини першої статті 55 розділу VIIІ Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 3.27 | Засідання наглядової ради були правомочними | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац перший частини другої статті 55 розділу VIIІ Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 3.28 | У разі дострокового припинення повноважень одного чи кількох членів наглядової ради і до обрання всього складу наглядової ради засідання наглядової ради були правомочними для вирішення питань відповідно до її компетенції | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац другий частини другої статті 55 розділу VIIІ Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 3.29 | На вимогу наглядової ради в її засіданні брали участь члени виконавчого органу | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Частина третя статті 55 розділу VIIІ Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 3.30 | Рішення наглядової ради приймалось простою більшістю голосів членів наглядової ради, які беруть участь у засіданні та мають право голосу, або більшою кількістю голосів, якщо це встановлено статутом акціонерного товариства | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Частина четверта  статті 55 розділу VIIІ Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 3.31 | Протокол засідання наглядової ради було оформлено протягом п'яти днів після проведення засідання | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Частина шоста  статті 55 розділу VIIІ Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 3.32 | У публічному акціонерному товаристві та акціонерному товаристві, у статутному капіталі якого більше 50 відсотків акцій (часток, паїв) належить державі, а також акціонерному товаристві, 50 і більше відсотків акцій (часток, паїв) якого знаходяться у статутних капіталах господарських товариств, частка держави в яких становить 100 відсотків, утворено комітет з питань аудиту, комітет з питань визначення винагороди посадовим особам товариства (далі - комітет з винагород) і комітет з питань призначень. Зазначені комітети складаються виключно або переважно із членів наглядової ради акціонерного товариства, які є незалежними директорами, і очолюються ними | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац другий  частини першої  статті 56 розділу VIIІ Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 3.33 | Наглядова рада публічного акціонерного товариства приймала рішення з питань, що належать до компетенції комітету з питань аудиту і комітету з винагород, виключно на підставі і в межах пропозицій відповідного комітету | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац третій  частини першої  статті 56 розділу VIIІ Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 3.34 | Внутрішній аудитор (служба внутрішнього аудиту) призначена наглядовою радою і є підпорядкованим та підзвітним безпосередньо члену наглядової ради - голові комітету з питань аудиту | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац четвертий  частини першої  статті 56 розділу VIIІ Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 3.35 | Наглядовою радою за пропозицією голови наглядової ради у встановленому порядку обраний корпоративний секретар | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Частина 4,  статті 56, розділу VIIІ Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 3.36 | Рішення про дострокове припинення повноважень членів наглядової ради та одночасне обрання нових членів приймалось загальними зборами акціонерного товариства | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Частина перша  статті 57 розділу VIIІ Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 3.37 | У разі якщо незалежний директор протягом строку своїх повноважень перестає відповідати вимогам, визначеним пунктом 10--1 статті 2 Закону України «Про акціонерні товариства», він склав свої повноваження достроково шляхом подання відповідного письмового повідомлення товариству | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац восьмий  частини першої  статті 57 розділу VIIІ Закону України «Про акціонерні товариства» |
| **ІV. Правила та процедури прийняття рішень щодо діяльності акціонерного товариства,**  **розподіл прав і обов'язків між органами акціонерного товариства та його учасниками стосовно управління акціонерним товариством (виконавчий орган)** | | | | | | | |
|  | | | | | | | |
| 4.1 | Виконавчий орган вирішував питання відповідно до компетенції | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Частина перша, друга статті 58 розділу VIIІ Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 4.2 | Членом виконавчого органу акціонерного товариства є фізична особа, яка має повну цивільну дієздатність і не є членом наглядової ради чи ревізійної комісії цього товариства | високий,  середній |  |  |  |  | Частина четверта  статті 58 розділу VIIІ Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 4.3 | Контракт, що укладається з кожним членом виконавчого органу від імені товариства підписано головою наглядової ради чи особою, уповноважена на таке підписання наглядовою радою | високий,  середній |  |  |  |  | Частина п’ята  статті 58 розділу VIIІ Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 4.4 | Виконавчий орган на вимогу органів та посадових осіб товариства надав можливість ознайомитися з інформацією про діяльність товариства в межах, встановлених законом, статутом та внутрішніми положеннями товариства | високий,  середній |  |  |  |  | Частина шоста  статті 58 розділу VIIІ Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 4.5 | Кількісний склад виконавчого органу відповідає статуту товариства | високий,  середній |  |  |  |  | Частина перша  статті 59 розділу VIIІ Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 4.6 | Членам наглядової ради, а також представнику профспілкового або іншого уповноваженого трудовим колективом органу, який підписав колективний договір від імені трудового колективу або іншим особам, визначеним Статутом, забезпечено право бути присутніми на засіданнях колегіального виконавчого органу | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Частина третя  статті 59 розділу VIIІ Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 4.7 | Протоколи засідання колегіального виконавчого органу підписані головуючим та надавались за вимогою для ознайомлення члену колегіального виконавчого органу, члену наглядової ради або представнику профспілкового чи іншого уповноваженого трудовим колективом органу, який підписав колективний договір від імені трудового колективу або іншим особам, які визначені Статутом акціонерного товариства | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Частина четверта  статті 59 розділу VIIІ Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 4.8 | Голова колегіального виконавчого органу обраний наглядовою радою товариства, якщо інше не передбачено статутом товариства, в порядку, передбаченому статутом акціонерного товариства | високий,  середній |  |  |  |  | Абзац перший частини п’ятої  статті 59 розділу VIIІ Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 4.9 | Голова колегіального виконавчого органу організовував роботу колегіального виконавчого органу, скликав засідання, забезпечив ведення протоколів засідань, без довіреності діяв від імені товариства відповідно до рішень колегіального виконавчого органу, в тому числі представляв інтереси товариства, вчиняв правочини від імені товариства, видавав накази та давав розпорядження, обов'язкові для виконання всіма працівниками товариства | високий,  середній |  |  |  |  | Абзац друг8ий, третій частини п’ятої  статті 59 розділу VIIІ Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 4.10 | У разі неможливості виконання головою колегіального виконавчого органу своїх повноважень за рішенням цього органу його повноваження здійснював один із членів колегіального виконавчого органу, якщо інше не передбачено статутом або положенням про виконавчий орган акціонерного товариства | високий,  середній |  |  |  |  | Частина шоста  статті 59 розділу VIIІ Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 4.11 | Повноваження виконавчого органу здійснювались одноосібним виконавчим органом відповідно до статті 60 Закону України «Про акціонерні товариства» | високий,  середній |  |  |  |  | Стаття 60 розділу VIIІ Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 4.12 | Повноваження голови колегіального виконавчого органу (особи, яка здійснює повноваження одноосібного виконавчого органу) припинялись за рішенням наглядової ради з одночасним прийняттям рішення про призначення голови колегіального виконавчого органу (особи, яка здійснює повноваження одноосібного виконавчого органу) або особи, яка тимчасово здійснюватиме його повноваження, якщо статутом акціонерного товариства це питання не віднесено до компетенції загальних зборів | високий,  середній |  |  |  |  | Абзац перший частини першої  статті 61 розділу VIIІ Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 4.13 | Повноваження члена виконавчого органу припинялись за рішенням наглядової ради, якщо статутом товариства це питання не віднесено до компетенції загальних зборів на підставі закону, статуту товариства, а також контракту, укладеним з головою та/або членом виконавчого органу | високий,  середній |  |  |  |  | Абзац другий, третій частини першої  статті 61 розділу VIIІ Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 4.14 | Наглядова рада відсторонювала від виконання повноважень голову колегіального виконавчого органу (особу, яка здійснює повноваження одноосібного виконавчого органу), дії або бездіяльність якого порушували права акціонерів чи самого товариства, до вирішення загальними зборами питання про припинення його повноважень, у разі, якщо відповідно до статуту товариства обрання та припинення повноважень голови колегіального виконавчого органу (особи, яка здійснює повноваження одноосібного виконавчого органу) віднесено до компетенції загальних зборів та призначала особу, яка тимчасово здійснюватиме повноваження голови колегіального виконавчого органу (особи, яка здійснює повноваження одноосібного виконавчого органу), та скликала позачергові загальні збори | високий,  середній |  |  |  |  | Частина друга  статті 61 розділу VIIІ Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 4.15 | У разі відсторонення голови виконавчого органу або особи, яка виконує його повноваження, від здійснення повноважень наглядова рада протягом 10 днів з дати ухвалення відповідного рішення оголосила про скликання загальних зборів товариства, до порядку денного яких було включено питання про переобрання голови виконавчого органу товариства | високий,  середній |  |  |  |  | Частина третя  статті 61 розділу VIIІ Закону України «Про акціонерні товариства» |
| **V. Правила та процедури щодо здійснення контролю** | | | | | | | |
| 5.1 | В разі кількості акціонерів - власників простих акцій товариства менше 100 осіб в акціонерному товаристві, запроваджена посада ревізора або обрана ревізійна комісія, а в товариствах з кількістю акціонерів - власників простих акцій товариства більше 100 осіб обрана ревізійна комісія | високий,  середній |  |  |  |  | Абзац другий  частини першої  статті 73 розділу XIV Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 5.2 | Члени ревізійної комісії обрані виключно шляхом кумулятивного голосування з числа фізичних осіб, які мають повну цивільну дієздатність, та/або з числа юридичних осіб - акціонерів. Голова ревізійної комісії обираний членами ревізійної комісії з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу ревізійної комісії, якщо інше не передбачено статутом товариства | високий,  середній |  |  |  |  | Абзац третій  частини першої  статті 73 розділу XIV Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 5.3 | Кількісний склад ревізійної комісії, порядок її діяльності, а також додаткові повноваження (компетенція) ревізійної комісії (ревізора) відповідають статуту акціонерного товариства | високий,  середній |  |  |  |  | Абзац четвертий  частини першої  статті 73 розділу XIV Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 5.4 | Ревізійна комісія (ревізор) обрані для проведення спеціальної перевірки фінансово-господарської діяльності товариства або на визначений період. | високий,  середній |  |  |  |  | Абзац п’ятий  частини першої  статті 73 розділу XIV Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 5.5 | Строк повноважень членів ревізійної комісії (ревізора) встановлений на період до дати проведення чергових річних загальних зборів, якщо статутом товариства, або положенням про ревізійну комісію, або рішенням загальних зборів акціонерного товариства не передбачено інший строк повноважень, але не більше ніж на п'ять років | високий,  середній |  |  |  |  | Абзац п’ятий  частини першої  статті 73 розділу XIV Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 5.6 | Члени ревізійної комісії (ревізором) не є:  членами наглядової ради;  членами виконавчого органу;  корпоративним секретарем;  особою, яка не має повної цивільної дієздатності;  членами інших органів товариства;  не входять до складу лічильної комісії товариства | високий,  середній |  |  |  |  | Частина друга  статті 73 розділу XIV Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 5.7 | Ревізійна комісія (ревізор) провели перевірку фінансово-господарської діяльності акціонерного товариства за результатами фінансового року, якщо інше не передбачено статутом товариства | високий,  середній |  |  |  |  | Частина перша  статті 74 розділу XIV Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 5.8 | Виконавчий орган забезпечив членам ревізійної комісії (ревізору) доступ до інформації в межах, передбачених статутом або положенням про ревізійну комісію | високий,  середній |  |  |  |  | Частина перша  статті 74 розділу XIV Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 5.9 | За підсумками перевірки фінансово-господарської діяльності акціонерного товариства за результатами фінансового року ревізійна комісія (ревізор) підготувала висновок, в якому міститься інформація про:  підтвердження достовірності та повноти даних фінансової звітності за відповідний період;  факти порушення законодавства під час провадження фінансово-господарської діяльності, а також встановленого порядку ведення бухгалтерського обліку та подання звітності | високий,  середній |  |  |  |  | Частина друга  статті 74 розділу XIV Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 5.10 | Річна фінансова звітність публічного акціонерного товариства перевірена незалежним аудитором | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Частина перша  статті 75 розділу XIV Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 5.11 | Посадові особи товариства забезпечили доступ незалежного аудитора до всіх документів, необхідних для перевірки результатів фінансово-господарської діяльності товариства | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Частина друга  статті 75 розділу XIV Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 5.12 | Незалежним аудитором не є:  1) афілійована особа товариства;  2) афілійована особа посадової особи товариства;  3) особа, яка надає консультаційні послуги товариству | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Частина третя  статті 75 розділу XIV Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 5.13 | Висновок аудитора крім даних, передбачених законодавством про аудиторську діяльність, містить інформацію, передбачену частиною другою статті 74 Закону України «Про акціонерні товариства» , а також оцінку повноти та достовірності відображення фінансово-господарського стану товариства у його бухгалтерській звітності | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Частина четверта  статті 75 розділу XIV Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 5.14 | На вимогу акціонера (акціонерів), який (які) є власником (власниками) більше 10 відсотків простих акцій товариства проведена аудиторська перевірка діяльності акціонерного товариства також має бути проведена | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Частина п’ята  статті 75 розділу XIV Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 5.15 | Товариство протягом 10 днів з дати отримання запиту акціонера (акціонерів) про проведення аудиторської перевірки діяльності акціонерного товариства забезпечило аудитору можливість проведення перевірки, та виконавчий орган надав акціонеру (акціонерам) відповідь з інформацією щодо дати початку аудиторської перевірки | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац перший  частини шостої  статті 75 розділу XIV Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 5.16 | У разі проведення аудиту товариства за заявою акціонера (акціонерів), який (які) є власником (власниками) більше 10 відсотків простих акцій товариства, виконавчий орган товариства на вимогу такого акціонера (акціонерів) надав завірені підписом уповноваженої особи товариства копії всіх документів протягом п'яти робочих днів з дати отримання відповідного запиту аудитора | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац третій  частини шостої  статті 75 розділу XIV Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 5.17 | Спеціальна перевірка фінансово-господарської діяльності акціонерного товариства проведена ревізійною комісією (ревізором), а в разі її відсутності - аудитором з ініціативи ревізійної комісії (ревізора), за рішенням загальних зборів, наглядової ради, виконавчого органу або на вимогу акціонерів (акціонера), які (який) на момент подання вимоги сукупно є власниками (власником) більше 10 відсотків простих акцій товариства | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Частина перша  статті 76 розділу XIV Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 5.18 | Акціонерне товариство за його місцезнаходженням протягом всього терміну діяльності товариства, за винятком документів бухгалтерського обліку, строки зберігання яких визначаються відповідно до законодавства зберігає:  1) статут товариства, зміни до статуту, засновницький (установчий) договір;  2) положення про загальні збори, наглядову раду, виконавчий орган та ревізійну комісію, інші внутрішні положення товариства, що регулюють діяльність органів товариства, та зміни до них;  3) положення про кожну філію та кожне представництво товариства;  4) документи, що підтверджують права товариства на майно;  5) принципи (кодекс) корпоративного управління товариства;  6) протоколи загальних зборів;  7) матеріали, з якими акціонери мають (мали) можливість ознайомитися під час підготовки до загальних зборів;  8) протоколи засідань наглядової ради та колегіального виконавчого органу, накази і розпорядження голови колегіального та одноосібного виконавчого органу;  9) протоколи засідань ревізійної комісії, рішення ревізора товариства;  10) висновки ревізійної комісії (ревізора) та аудитора товариства;  11) річну фінансову звітність;  12) документи бухгалтерського обліку;  13) документи звітності, що подаються відповідним державним органам;  14) проспект емісії, свідоцтво про реєстрацію випуску акцій та інших цінних паперів товариства;  15) перелік афілійованих осіб товариства із зазначенням кількості, типу та/або класу належних їм акцій;  16) особливу інформацію про товариство згідно з вимогами законодавства;  17) інші документи, передбачені законодавством, статутом товариства, його внутрішніми положеннями, рішеннями загальних зборів, наглядової ради, виконавчого органу | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Частини перша-третя  статті 77 розділу XV Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 5.19 | Протягом 10 робочих днів з дня надходження письмової вимоги акціонера корпоративний секретар, а в разі його відсутності - виконавчий орган акціонерного товариства надали акціонеру завірені підписом уповноваженої особи товариства копії відповідних документів, визначених частиною першою статті 77 Закону України «Про акціонерні товариства» | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац перший  частини другої  статті 78 розділу XV Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 5.20 | Будь-якому акціонеру, за умови повідомлення виконавчого органу не пізніше ніж за п'ять робочих днів, надана можливість ознайомитись з документами, передбаченими частиною першою статті 77 Закону України «Про акціонерні товариства», у приміщенні товариства за його місцезнаходженням у робочий час зі строком ознайомлення не меншим 10 робочих днів з дати отримання товариством повідомлення про намір ознайомитися з документами товариства | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац другий  частини другої  статті 78 розділу XV Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 5.21 | Акціонери отримали додаткову інформацію про діяльність товариства за згодою виконавчого органу товариства або у випадках і порядку, передбачених статутом або рішенням загальних зборів акціонерного товариства | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац третій  частини другої  статті 78 розділу XV Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 5.22 | Публічне акціонерне товариство має власний веб-сайт, на якому в порядку та строки, встановлені Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку, розміщена інформація, що підлягає оприлюдненню відповідно до законодавства, інформація, визначена пунктами 1-3, 5, 6, 10, 11, 13 (крім документів, що містять конфіденційну інформацію), 14-16 частини першої статті 77, та інформація, визначена частиною третьою статті 35 Закону України «Про акціонерні товариства» | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Частина третя  статті 78 розділу XV Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 5.23 | Розкриття інформації на фондовому ринку здійснено емітентом цінних паперів шляхом:  розміщення її в загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку про ринок цінних паперів;  опублікування її в одному з офіційних друкованих видань Верховної Ради України, Кабінету Міністрів України або Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку;  подання її до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац перший  частини першої  статті 39 розділу V Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» |
| 5.24 | Емітент цінних паперів розкрив інформацію відповідно до вимог, в обсязі та строки, встановлені Законом України «Про цінні папери та фондовий ринок» та нормативно-правовими актами Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац п’ятий  частини першої  статті 39 розділу V Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок»;  Положення № 2826 |
| **VІ. Здійснення операцій з розміщення та обігу цінних паперів в акціонерному товаристві** | | | | | | | |
| 6.1 | У разі якщо статутом приватного акціонерного товариства передбачено переважне право його акціонерів на купівлю акцій, що пропонуються їх власником до продажу третій особі, таке переважне право реалізувалось відповідно до частин третьої - шостої статті 7 Закону України «Про акціонерні товарства» | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Частина друга статті 7 розділу І Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 6.2 | Переважне право на придбання акцій, що продаються іншими акціонерами цього товариства реалізовано за ціною та на умовах, запропонованих акціонером третій особі, пропорційно кількості акцій, що належать кожному з них та діяло протягом двох місяців з дня отримання товариством повідомлення акціонера про намір продати акції, якщо коротший строк не передбачено статутом товариства | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац перший  частина третьої статті 7 розділу І Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 6.3 | Строк переважного права, передбачений статутом товариства, не менший ніж 20 днів з дня отримання товариством відповідного повідомлення | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац другий частини третьої статті 7 розділу І Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 6.4 | Після отримання письмового повідомлення від акціонера, який має намір продати свої акції третій особі, товариство протягом двох робочих днів направило копії повідомлення всім іншим акціонерам товариства | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац перший частини четвертої статті 7 розділу І Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 6.5 | Ринкова вартість емісійних цінних паперів визначалась:  1) для емісійних цінних паперів, які не перебувають в обігу на фондових біржах, - як вартість цінних паперів, визначена відповідно до законодавства про оцінку майна, майнових прав та професійну оціночну діяльність;  2) для емісійних цінних паперів, що перебувають в обігу на фондових біржах, - як середній біржовий курс таких цінних паперів на відповідній фондовій біржі, розрахований такою фондовою біржею за останні три місяці їх обігу, що передують дню, станом на який визначається ринкова вартість таких цінних паперів | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Частина друга статті 8 розділу І Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 6.6 | Наглядова рада або загальні збори акціонерів, якщо утворення наглядової ради не передбачено статутом акціонерного товариства (у процесі створення товариства - установчими зборами), затвердила ринкову вартість майна (включно з цінними паперами), визначену відповідно до частин першої і другої статті 8 Закону України «Про акціонерні товариства», яка відрізняється не більше ніж на 10 відсотків від вартості, визначеної оцінювачем, або якщо затверджена ринкова вартість майна відрізняється від вартості майна, визначеної відповідно до законодавства про оцінку майна, майнових прав та професійну оціночну діяльність, наглядова рада або загальні збори акціонерів, якщо утворення наглядової ради не передбачено статутом акціонерного товариства (у процесі створення товариства - установчими зборами), мотивувала своє рішення | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Частина третя статті 8 розділу І Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 6.7 | При заснуванні акціонерного товариства його акції були розміщені виключно серед його засновників шляхом приватного розміщення. Публічне розміщення акцій товариства здійснювалось після отримання свідоцтва про реєстрацію першого випуску акцій | високий |  |  |  |  | Абзац перший  частина четвертої статті 9 розділу І Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 6.8 | Результати закритого (приватного) розміщення акцій серед засновників товариства затверджені установчими зборами товариства | високий |  |  |  |  | Абзац восьмий  частини п’ятої статті 9 розділу І Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 6.9 | Оплата вартості акцій, що розміщуювались під час заснування акціонерного товариства, здійснювалась грошовими коштами, цінними паперами (крім боргових емісійних цінних паперів, емітентом яких є засновник, та векселів), майном і майновими правами, нематеріальними активами, що мають грошову оцінку | високий |  |  |  |  | Абзац перший  частини першої статті 11,  абзац перший статті 23  розділу І Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 6.10 | Оплата вартості акцій, що розміщувались під час заснування акціонерного товариства, не здійснювалась за ціною, нижчою від їх номінальної вартості | високий |  |  |  |  | Абзац другий  частини першої статті 11 розділу І Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 6.11 | Оплата вартості акцій, що розміщувались під час заснування акціонерного товариства, не здійснювалась шляхом прийняття на себе зобов'язань з виконання для товариства робіт або надання послуг | високий |  |  |  |  | Абзац третій  частини першої статті 11 розділу І Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 6.12 | Ціна майна, що вносилась засновниками акціонерного товариства в рахунок оплати акцій товариства, відповідає ринковій вартості цього майна, визначеній відповідно до статті 8 Закону України «Про акціонерні товариства» | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Частина друга статті 11 розділу І Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 6.13 | Кожний засновник акціонерного товариства оплатив повну вартість придбаних акцій до дати затвердження результатів розміщення першого випуску акцій. | високий |  |  |  |  | Частина третя статті 11 розділу І Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 6.14 | До оплати 50 відсотків статутного капіталу товариство не здійснювало операцій, не пов'язаних з його заснуванням | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Частина 3 статті 11, розділу І Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 6.15 | До реєстрації звіту про результати розміщення акцій засновник не відчужував цінні папери та не обтяжував їх зобов'язаннями | високий |  |  |  |  | Абзац другий  частини третьої статті 11 розділу І Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 6.16 | Документ, що засвідчує право власності засновника акціонерного товариства на акції, було видано йому після повної оплати вартості таких акцій протягом 10 робочих днів з дати отримання товариством свідоцтва про реєстрацію випуску акцій | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Частина четверта статті 11 розділу І Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 6.17 | Збільшення статутного капіталу акціонерного товариства із залученням додаткових внесків здійснювалось шляхом розміщення додаткових акцій | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац перший частини третьої статті 15 розділу І Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 6.18 | Акціонерне товариство не приймало рішення про збільшення статутного капіталу шляхом публічного розміщення акцій, якщо розмір власного капіталу є меншим, ніж розмір його статутного капіталу | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац другий частини четвертої статті 15 розділу І Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 6.19 | Товариство здійснювало розміщення інших цінних паперів, крім акцій, за рішенням наглядової ради, якщо інше не передбачено його статутом | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац другий  частини першої статті 21 розділу І Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 6.20 | Рішення про розміщення цінних паперів на суму, що перевищує 25 відсотків вартості активів товариства, приймалось загальними зборами акціонерів | високий,  середній |  |  |  |  | Абзац другий  частини першої статті 21 розділу І Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 6.21 | Акціонерне товариство здійснило розміщення або продаж кожної акції, яку воно викупило, за ціною, не нижчою за її ринкову вартість, що затверджена наглядовою радою, крім випадків:  розміщення акцій під час заснування товариства;  розміщення акцій під час злиття, приєднання, поділу, виділу товариства | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Частина перша статті 22 розділу І Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 6.22 | Інвестор не здійснював оплату цінних паперів шляхом взяття на себе зобов'язань щодо виконання для товариства робіт або надання послуг | високий,  середній |  |  |  |  | Абзац другий  частини першої статті 23 розділу І Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 6.23 | До моменту затвердження результатів розміщення акцій органом емітента, уповноваженим приймати таке рішення, розміщені акції були повністю оплачені | високий,  середній |  |  |  |  | Частина друга статті 23 розділу І Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 6.24 | У разі внесення майна як плата за цінні папери, вартість такого майна відповідає ринковій вартості цього майна, визначеній відповідно до статті 8 Закону України «Про акціонерні товариства» | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Частина третя статті 23 розділу І Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 6.25 | Акціонерне товариство не надавало позику для придбання його цінних паперів або поруку за позиками, наданими третьою особою для придбання його акцій | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Частина п’ята статті 23 розділу І Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 6.26 | Не пізніше ніж за 30 днів до початку розміщення акцій з наданням акціонерам переважного права товариство письмово повідомило кожного акціонера, який має таке право, про можливість його реалізації та опублікувало повідомлення про це в офіційному друкованому органі | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац третій частини другої статті 27 розділу І Закону України «Про акціонерні товариства» |
| 6.27 | Повідомлення містить дані про загальну кількість розміщуваних товариством акцій, ціну розміщення, правила визначення кількості цінних паперів, на придбання яких акціонер має переважне право, строк і порядок реалізації зазначеного права. У разі розміщення привілейованих акцій повідомлення містить інформацію про права, які надаються власникам зазначених цінних паперів | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац четвертий частини другої статті 27 розділу І Закону України «Про акціонерні товариства» |
| **VII. Стан корпоративного управління в інститутах спільного інвестування (корпоративний фонд)** | | | | | | | |
| 7.1 | Корпоративний фонд щороку скликає загальні збори (річні загальні збори) не пізніше 30 квітня року, що настає за звітним з обов’язковим включенням до порядку денного питань:  - затвердження річного звіту корпоративного фонду;  - прийняття рішення про виплату дивідендів та затвердження їх розміру для закритого корпоративного фонду, якщо можливість їх виплати передбачена статутом такого корпоративного фонду | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзаци перший-третій  частини другої статті 16,  пункти 8,9  частини другої  статті 17  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.2 | Не рідше ніж один раз на три роки до порядку денного загальних зборів обов’язково включається питання обрання членів наглядової ради | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац четвертий  частини другої статті 16, пункт 11 частини другої статті 17  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.3 | Повноваження з вирішення питань, що належать до виключної компетенції загальних зборів, не передавались наглядовій раді корпоративного фонду | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Стаття 17  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.4 | Перелік учасників корпоративного фонду, які мають право на участь у загальних зборах, складається депозитарієм цінних паперів станом на кінець операційного дня за три робочих дні до дня проведення загальних зборів у порядку, встановленому законодавством про депозитарну систему | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац другий  частини першої статті 18  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.5 | Обмеження права учасника корпоративного фонду на участь у загальних зборах не допускалось | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Частина друга статті 18  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.6 | Письмове повідомлення про проведення загальних зборів корпоративного фонду та їх порядок денний надсилався кожному учаснику корпоративного фонду, зазначеному в переліку учасників корпоративного фонду, складеному для надсилання повідомлень про проведення загальних зборів. Такий перелік складався в порядку, встановленому законодавством про депозитарну систему, на дату, визначену наглядовою радою, а в разі скликання позачергових загальних зборів на вимогу учасників корпоративного фонду у випадках, передбачених статтею 30 цього Закону України «Про ІСІ», - на дату, визначену учасниками корпоративного фонду, які цього вимагають. Визначена дата не передувала дню прийняття рішення про проведення загальних зборів і не була встановлена раніше, ніж за 60 календарних днів до дня проведення загальних зборів | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац перший  частини першої статті 19  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.7 | Письмове повідомлення про проведення загальних зборів та їх порядок денний надсилався персонально учасникам корпоративного фонду особою, яка скликає загальні збори, у спосіб, передбачений статутом корпоративного фонду, не пізніше ніж за 30 календарних днів до дня їх проведення | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац другий  частини першої статті 19  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.8 | Повідомлення розсилала особа, яка скликає загальні збори, або особа, яка веде облік прав власності на акції корпоративного фонду, - у разі скликання загальних зборів учасниками корпоративного фонду. Корпоративний фонд з кількістю учасників понад 1000 осіб незалежно від способу розміщення акцій корпоративного фонду не пізніше ніж за 30 календарних днів до дня проведення загальних зборів також опублікував в офіційному друкованому виданні Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку повідомлення про проведення загальних зборів | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац третій  частини першої статті 19  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.9 | Корпоративний фонд, акції якого перебувають в обігу на фондовій біржі, надіслав повідомлення про проведення загальних зборів та їх порядок денний такій фондовій біржі | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац п’ятий  частини першої статті 19  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.10 | Повідомлення про проведення загальних зборів корпоративного фонду містить інформацію про:  1) повне найменування та місцезнаходження корпоративного фонду;  2) дату, час і місце (із зазначенням номера кімнати, офісу або залу, куди повинні прибути учасники корпоративного фонду) проведення загальних зборів;  3) час початку і закінчення реєстрації учасників корпоративного фонду для участі у загальних зборах;  4) дату складення переліку учасників корпоративного фонду, які мають право на участь у загальних зборах;  5) перелік питань, що виносяться на голосування;  6) порядок ознайомлення учасників корпоративного фонду з матеріалами під час підготовки до загальних зборів;  7) місце для ознайомлення з матеріалами (номер кімнати, офісу тощо) та посадову особу корпоративного фонду, відповідальну за ознайомлення учасників корпоративного фонду з документами | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац перший  частини другої статті 19  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.11 | Загальні збори учасників корпоративного фонду проводились на території України в межах населеного пункту за місцезнаходженням корпоративного фонду | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац другий  частини другої статті 19  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.12 | Після надіслання учасникам корпоративного фонду повідомлення про проведення загальних зборів корпоративний фонд не вносив зміни до документів, які були надані учасникам корпоративного фонду або з якими вони мали можливість ознайомитися, крім змін, внесених до зазначених документів у зв’язку із змінами в порядку денному чи виправленням технічних помилок. У такому разі зміни вносились не пізніше ніж за десять календарних днів до дня проведення загальних зборів | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Частина третя статті 19  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.13 | Порядок денний загальних зборів затверджувався наглядовою радою корпоративного фонду, а в разі скликання позачергових загальних зборів на вимогу учасників корпоративного фонду у випадках, передбачених статтею 30 Закону України «Про ІСІ», - учасниками корпоративного фонду, які цього вимагають | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Частина перша статті 20  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.14 | Учасник корпоративного фонду до проведення зборів за запитом надана можливість ознайомитися у порядку, передбаченому в повідомленні про проведення загальних зборів, з проектом (проектами) рішення з питань порядку денного | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Частина друга статті 20  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.15 | Кожний учасник корпоративного фонду мав право внести пропозиції щодо питань, включених до порядку денного загальних зборів, а також щодо нових кандидатів до складу наглядової ради корпоративного фонду, кількість яких не може перевищувати кількісного складу наглядової ради. Пропозиції вносились не пізніше ніж за 20 календарних днів до проведення загальних зборів | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Частина перша статті 21  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.16 | Пропозиція до порядку денного загальних зборів подавалась у письмовій формі із зазначенням прізвища, імені, по батькові (найменування) учасника корпоративного фонду, який її вносить, кількості належних йому акцій корпоративного фонду, змісту пропозиції до питання та/або проекту рішення, а також кількості акцій корпоративного фонду, що належать кандидату, який пропонується таким учасником корпоративного фонду до складу наглядової ради корпоративного фонду | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Частина друга статті 21  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.17 | Наглядова рада корпоративного фонду, а у разі скликання позачергових загальних зборів такого корпоративного фонду на вимогу учасників корпоративного фонду у випадках, передбачених статтею 30 Закону України «Про ІСІ», - учасники корпоративного фонду, які цього вимагають, приймали рішення про включення пропозицій до порядку денного не пізніше ніж за 15 календарних днів до дня проведення загальних зборів | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Частина третя статті 21  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.18 | Пропозиції учасників (учасника) корпоративного фонду, які сукупно є власниками 5 або більше відсотків акцій корпоративного фонду, були обов’язково включені до порядку денного загальних зборів | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац перший  частини четвертої статті 21 розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.19 | Зміни до порядку денного загальних зборів вносились лише шляхом включення нових питань та проектів рішень із запропонованих питань. Корпоративний фонд не вносив зміни до запропонованих учасниками корпоративного фонду питань або проектів рішень. У разі якщо учасники корпоративного фонду вносили проект рішення, який відрізняється від того, що зазначений в порядку денному, такий проект також було включено до порядку денного | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац другий  частини четвертої статті 21 розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.20 | Рішення про відмову у включенні пропозиції учасника корпоративного фонду, який є власником 5 або більше відсотків акцій корпоративного фонду, до порядку денного загальних зборів було прийнято у зв’язку з:  1) порушенням учасниками корпоративного фонду строку, встановленого частиною першою статті 21 Закону України «Про ІСІ»;  2) неповнотою даних, передбачених частиною другою статті 21 Закону України «Про ІСІ» | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Частина п’ята статті 21  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.21 | Мотивоване рішення про відмову у включенні пропозиції до порядку денного загальних зборів корпоративного фонду надсилалось наглядовою радою учаснику корпоративного фонду протягом трьох робочих днів з моменту його прийняття | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Частина шоста статті 21  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.22 | Корпоративний фонд не пізніше ніж за десять календарних днів до дня проведення загальних зборів повідомив учасникам корпоративного фонду про зміни в порядку денному у спосіб, передбачений статутом корпоративного фонду | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац перший  частини сьомої статті 21  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.23 | Корпоративний фонд, акції якого перебувають в лістингу на фондовій біржі, надіслала такій біржі повідомлення про зміни у порядку денному загальних зборів | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац другий  частини сьомої статті 21  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.24 | Довіреність учасника корпоративного фонду - фізичної особи на право участі та голосування на загальних зборах посвідчена депозитарієм, зберігачем, нотаріусом або іншими посадовими особами, які вчиняють нотаріальні дії, чи в іншому передбаченому законодавством порядку | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац перший  частини третьої статті 22  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.25 | Головував на загальних зборах голова наглядової ради чи інша особа, уповноважена загальними зборами | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац другий  частини першої статті 23  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.26 | Загальні збори не розпочалися раніше, ніж зазначено у повідомленні про проведення загальних зборів. Загальні збори не починались раніше 8-ї години та не закінчувалися пізніше 22-ї години | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац перший  частини другої статті 23  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.27 | Місце для проведення загальних зборів учасників корпоративного фонду було належним чином обладнане та забезпечувало можливість вільного доступу та волевиявлення учасників корпоративного фонду (їх представників) | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац другий  частини другої статті 23  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.28 | Реєстрація учасників корпоративного фонду (їх представників) проводилась на підставі переліку учасників такого фонду, які мають право на участь у загальних зборах, що складений в порядку, передбаченому законодавством про депозитарну систему, із зазначенням кількості голосів кожного учасника корпоративного фонду | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац перший  частини третьої статті 23  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.29 | Реєстрацію учасників корпоративного фонду (їх представників) проводила реєстраційна комісія, яка призначена наглядовою радою, а в разі скликання позачергових загальних зборів на вимогу учасників корпоративного фонду у випадках, передбачених статтею 30 Закону України «Про акціонерні товариства», - учасниками корпоративного фонду, які цього вимагають | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац перший  частини третьої статті 23  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.30 | Реєстраційна комісія відмовляла в реєстрації учаснику корпоративного фонду (його представнику) лише в разі відсутності в учасника корпоративного фонду (його представника) документів, які надають йому право на участь у загальних зборах відповідно до законодавства | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац другий  частини третьої статті 23  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.31 | Перелік учасників корпоративного фонду, які зареєструвалися для участі у загальних зборах, підписаний головою реєстраційної комісії, який обирався простою більшістю голосів її членів до початку проведення реєстрації або у разі передачі повноважень реєстраційної комісії за договором депозитарію або компанії з управління активами корпоративного фонду представником депозитарію або компанії з управління активами | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац третій, четвертий  частини третьої статті 23  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.32 | Мотивоване рішення реєстраційної комісії про відмову в реєстрації учасника корпоративного фонду чи його представника для участі у загальних зборах, підписане головою реєстраційної комісії, було складено в двох примірниках, один з яких видано особі, якій відмовлено в реєстрації, а другий зберігається в корпоративному фонді протягом строку його діяльності | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац п’ятий  частини третьої статті 23  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.33 | Посадові особи корпоративного фонду забезпечили вільний доступ учасників (представників учасників) корпоративного фонду та/або представників до нагляду за реєстрацією учасників корпоративного фонду, проведенням загальних зборів, голосуванням та підбиттям його підсумків | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац другий  частини четвертої статті 23 розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.34 | Наявність кворуму загальних зборів визначена реєстраційною комісією на момент закінчення реєстрації учасників корпоративного фонду для участі у загальних зборах | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Частина перша статті 24  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.35 | Загальні збори були правоможними у зв’язку з реєстрації для участі у них учасників корпоративного фонду (їх представників), які сукупно є власниками понад 50 відсотків акцій корпоративного фонду, що перебувають в обігу | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Частина друга статті 24  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.36 | Обрання членів наглядової ради здійснювалось шляхом кумулятивного голосування | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац перший  частини третьої статті 25  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.37 | Кумулятивне голосування проводилось щодо всіх кандидатів одночасно | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац другий  частини третьої статті 25  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.38 | Обрані ті кандидати, які набрали найбільшу кількість голосів учасників корпоративного фонду | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац третій  частини третьої статті 25  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.39 | Члени наглядової ради обрані, а наглядова рада сформована у зв’язку з обранням повного кількісного складу наглядової ради шляхом кумулятивного голосування | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац четвертий  частини третьої статті 25  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.40 | Кумулятивне голосування з питання обрання членів наглядової ради проводилось тільки з використанням бюлетенів для голосування | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац п’ятий  частини третьої статті 25  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.41 | Рішення загальних зборів з питань, передбачених пунктами 1-4 частини другої статті 17 Закону України «Про ІСІ», приймалось більш як трьома чвертями голосів учасників корпоративного фонду, які зареєструвалися для участі у загальних зборах | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац перший  частини четвертої статті 25 розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.42 | Рішення загальних зборів з питання ліквідації строкового корпоративного фонду до закінчення строку, встановленого регламентом, приймалось всіма учасниками корпоративного фонду | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац другий  частини четвертої статті 25 розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.43 | Загальні збори не приймали рішення з питань, не включених до порядку денного | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Частина п’ята статті 25  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.44 | Загальні збори проводились протягом дня, зазначеного у повідомленні про їх проведення | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Частина шоста статті 25  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.45 | На загальних зборах голосування проводилось з усіх питань порядку денного, винесених на голосування | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Частина сьома статті 25  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.46 | У корпоративному фонді з кількістю учасників понад 100 осіб голосування з питань порядку денного загальних зборів проводилось тільки з використанням бюлетенів | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац другий частини першої статті 26  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.47 | З кожного питання порядку денного (якщо їх декілька) заповнювався окремий бюлетень | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац третій частини першої статті 26  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.48 | Бюлетень для голосування (крім кумулятивного голосування) містить:  1) повне найменування корпоративного фонду;  2) дату і час проведення загальних зборів;  3) питання, винесене на голосування, та проекти рішень з цього питання;  4) варіанти голосування за кожний проект рішення (написи "за", "проти", "утримався");  5) застереження про те, що бюлетень повинен бути підписаний учасником (представником учасника) корпоративного фонду із зазначенням його прізвища, імені та по батькові, а в разі відсутності такого підпису вважається недійсним;  6) зазначення кількості голосів, що належать учаснику корпоративного фонду | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Частина друга статті 26  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.49 | Бюлетень для кумулятивного голосування містить:  1) повне найменування корпоративного фонду;  2) дату і час проведення загальних зборів;  3) перелік кандидатів у члени наглядової ради із зазначенням інформації про них відповідно до вимог, встановлених Комісією;  4) місце для зазначення учасником (представником учасника) корпоративного фонду кількості голосів, яку він віддає за кожного кандидата;  5) застереження про те, що бюлетень повинен бути підписаний учасником (представником учасника) корпоративного фонду із зазначенням його прізвища, імені та по батькові, а в разі відсутності такого підпису вважається недійсним;  6) зазначення кількості голосів, що належать учаснику корпоративного фонду | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац перший частини третьої статті 26  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.50 | При проведенні голосування з питань обрання членів наглядової ради бюлетень для голосування містить прізвище, ім’я та по батькові кандидата (кандидатів) | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац другий частини третьої статті 26  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.51 | Форма і текст бюлетеня для голосування затверджені наглядовою радою не пізніше ніж за десять робочих днів до дня проведення загальних зборів, а в разі скликання позачергових загальних зборів на вимогу учасників корпоративного фонду у випадках, передбачених статтею 30 Закону України «Про ІСІ», - учасниками корпоративного фонду, які цього вимагають. | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Частина четверта статті 26 розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.52 | Учасники корпоративного фонду мали право до проведення загальних зборів ознайомитися з формою бюлетеня для голосування в порядку, передбаченому в повідомленні про проведення загальних зборів | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Частина четверта статті 26 розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.53 | Бюлетень для голосування визнавався недійсним у разі, якщо його форма відрізняється від офіційно виготовленого корпоративним фондом зразка або на ньому відсутній підпис учасника (представника учасника) корпоративного фонду | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац перший частини п’ятої статті 26  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.54 | Бюлетень для кумулятивного голосування визнавався недійсним у разі, якщо учасник (представник учасника) корпоративного фонду зазначив у бюлетені більшу кількість голосів, ніж йому належить за таким голосуванням | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац четвертий частини п’ятої статті 26  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.55 | Лічильна комісія обрана загальними зборами | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац перший частини першої статті 27  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.56 | Умови договору про передачу повноважень лічильної депозитарію, компанії з управління активами, зберігачу цінних паперів затверджені наглядовою радою | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац другий частини першої статті 27  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.57 | В разі кількості учасників корпоративного фонду понад 100 осіб кількісний склад лічильної комісії не є меншим ніж три особи | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Частина друга статті 27  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.58 | До складу лічильної комісії не включалися особи, які входять або є кандидатами до складу наглядової ради | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Частина друга статті 27  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.59 | За підсумками голосування складався протокол, що підписаний всіма членами лічильної комісії корпоративного фонду, які брали участь у підрахунку голосів | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац перший частини першої статті 28  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.60 | У разі передачі повноважень лічильної комісії депозитарію або компанії з управління активами протокол про підсумки голосування підписаний уповноваженою особою депозитарію або компанії з управління активами | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац другий частини першої статті 28  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.61 | У протоколі про підсумки голосування (крім кумулятивного голосування) зазначено:  1) дату проведення голосування;  2) питання, винесене на голосування, рішення з якого прийнято загальними зборами;  3) рішення і кількість голосів "за", "проти", "утримався", "не голосував" щодо кожного проекту рішення з кожного питання порядку денного, винесеного на голосування | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Частина друга статті 28  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.62 | У протоколі про підсумки кумулятивного голосування зазначено:  1) дату проведення голосування;  2) кількість голосів, отриманих кожним кандидатом у члени наглядової ради;  3) кількість голосів учасників, які не взяли участь у голосуванні | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Частина третя статті 28  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.63 | Підсумки голосування доведені до відома учасників корпоративного фонду протягом десяти робочих днів після закриття загальних зборів у спосіб, визначений статутом корпоративного фонду | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац другий частини четвертої статті 28 розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.64 | Після складення протоколу про підсумки голосування бюлетені для голосування було опечатано лічильною комісією або особою, якій передано повноваження лічильної комісії, та вони зберігаються у корпоративному фонді | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Частина п’ята статті 28  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.65 | Протокол загальних зборів складено протягом десяти робочих днів з моменту закриття загальних зборів та підписано головуючим і секретарем загальних зборів, прошито, скріплено печаткою та підписом голови наглядової ради корпоративного фонду | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Частина перша статті 29,  абзац другий частини другої статті 29  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.66 | До протоколу загальних зборів внесені відомості про:  1) дату, час і місце проведення загальних зборів;  2) дату складення переліку учасників корпоративного фонду, які мають право на участь у загальних зборах;  3) загальну кількість осіб, включених до переліку учасників корпоративного фонду, які мають право на участь у загальних зборах;  4) порядок голосування (відкрите, з використанням бюлетенів);  5) кворум загальних зборів;  6) головуючого та секретаря загальних зборів;  7) склад лічильної комісії;  8) порядок денний загальних зборів;  9) основні тези виступів;  10) підсумки голосування із зазначенням результатів голосування з кожного питання порядку денного загальних зборів та рішення, прийняті загальними зборами | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац перший частини другої статті 29  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.67 | Позачергові загальні збори скликались наглядовою радою:  1) з власної ініціативи;  2) на вимогу компанії з управління активами, з якою укладено договір про управління активами корпоративного фонду;  3) на вимогу зберігача активів, з яким укладено договір про обслуговування активів корпоративного фонду;  4) на вимогу учасників (учасника) корпоративного фонду, які на день подання вимоги сукупно є власниками 10 і більше відсотків акцій корпоративного фонду;  5) в інших випадках, встановлених статутом або регламентом | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац перший частини першої статті 30  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.68 | Вимога про скликання позачергових загальних зборів подавалась в письмовій формі за місцезнаходженням корпоративного фонду із зазначенням прізвища, імені, по батькові (найменування) учасників корпоративного фонду, які вимагають скликання позачергових загальних зборів, підстав для скликання та порядку денного, крім випадку скликання позачергових загальних зборів за ініціативою наглядової ради. У разі скликання позачергових загальних зборів з ініціативи учасників корпоративного фонду вимога містить інформацію про кількість належних учасникам корпоративного фонду акцій корпоративного фонду та підписана всіма учасниками корпоративного фонду, які її подають | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац другий частини першої статті 30  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.69 | Наглядова рада прийняла рішення про скликання позачергових загальних зборів або про відмову в такому скликанні протягом десяти робочих днів з моменту отримання вимоги про їх скликання | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац перший частини другої статті 30  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.70 | Позачергові загальні збори проведені протягом 15 робочих днів з дня прийняття наглядовою радою рішення про проведення позачергових загальних зборів | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац другий частини другої статті 30  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.71 | Рішення про відмову у скликанні позачергових загальних зборів приймалось лише у разі:  1) якщо учасники корпоративного фонду на дату подання вимоги сукупно не є власниками 10 і більше відсотків акцій корпоративного фонду;  2) неповноти передбачених абзацом сьомим частини першої статті 30 Закону України «Про ІСІ» даних, які повинні зазначатися у вимозі учасника корпоративного фонду про скликання позачергових загальних зборів | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Частина третя статті 30  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.72 | Рішення наглядової ради про скликання позачергових загальних зборів або мотивоване рішення про відмову у скликанні надано відповідній особі або учасникам корпоративного фонду, які вимагають їх скликання, протягом трьох робочих днів з моменту його прийняття | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац перший  частини четвертої статті 30 розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.73 | Наглядова рада не вносила зміни до порядку денного загальних зборів, що містився у вимозі про скликання позачергових загальних зборів, крім включення до порядку денного нових питань або проектів рішень | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац другий  частини четвертої статті 30 розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.74 | У випадках, передбачених статутом корпоративного фонду, наглядова рада приймала рішення про скликання позачергових загальних зборів з надісланням учасникам корпоративного фонду письмового повідомлення про проведення позачергових загальних зборів та порядок денний відповідно до Закону України «Про ІСІ» не пізніше ніж за десять робочих днів до дня їх проведення з позбавленням учасників корпоративного фонду права вносити пропозиції до порядку денного | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Частина п’ята статті 30  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.75 | Корпоративний фонд або особа, яка веде облік прав власності на акції корпоративного фонду, надали на запит наглядової ради протягом трьох робочих днів інформацію про перелік власників акцій корпоративного фонду, а також іншу інформацію, необхідну для організації проведення позачергових загальних зборів | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац перший  частини сьомої статті 30  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.76 | У разі скликання загальних зборів учасниками корпоративного фонду повідомлення про це та інші матеріали розіслано всім учасникам корпоративного фонду особою, яка веде облік прав власності на акції корпоративного фонду, за рахунок таких учасників корпоративного фонду | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац другий  частини сьомої статті 30  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.77 | Проведення загальних зборів шляхом опитування учасників корпоративного фонду без скликання його учасників для обговорення питань порядку денного (опитування) не здійснювалось у випадку, передбаченому частиною п’ятою статті 30 Закону України «Про ІСІ» | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Частина перша статті 31  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.78 | Рішення про проведення загальних зборів шляхом опитування приймалось наглядовою радою і включало:  1) перелік питань, що виносяться на голосування шляхом опитування;  2) дату складення переліку учасників корпоративного фонду, які мають право на участь у загальних зборах шляхом опитування, що є датою прийняття наглядовою радою рішення про проведення загальних зборів шляхом опитування;  3) дату надіслання учасникам корпоративного фонду бюлетенів для голосування шляхом опитування (не пізніше ніж через вісім робочих днів після дня складення переліку учасників корпоративного фонду, які мають право на участь у загальних зборах шляхом опитування);  4) дату закінчення отримання корпоративним фондом заповнених учасниками корпоративного фонду бюлетенів для голосування шляхом опитування (не раніше ніж через 20 і не пізніше ніж через 45 робочих днів після дня надіслання учасникам корпоративного фонду бюлетенів для голосування шляхом опитування);  5) форму і текст бюлетеня для голосування шляхом опитування;  6) перелік документів щодо питань, винесених на голосування | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Частина третя статті 31  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.79 | Рішення про проведення загальних зборів шляхом опитування опубліковано в офіційному друкованому виданні Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку не пізніше ніж за 20 робочих днів до встановленої дати закінчення отримання корпоративним фондом бюлетенів | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац перший частини четвертої статті 31 розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.80 | У разі якщо акції корпоративного фонду перебувають в обігу на фондовій біржі, рішення про проведення загальних зборів шляхом опитування надсилалось відповідній фондовій біржі не пізніше ніж за 20 робочих днів до встановленої дати закінчення отримання корпоративним фондом бюлетенів | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац другий частини четвертої статті 31 розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.81 | Бюлетень для голосування шляхом опитування (крім кумулятивного голосування) містить:  1) повне найменування корпоративного фонду;  2) дату складення переліку учасників корпоративного фонду, які мають право на участь у загальних зборах шляхом опитування;  3) дату закінчення отримання корпоративним фондом заповнених учасниками корпоративного фонду бюлетенів для голосування шляхом опитування;  4) питання, винесене на голосування, та проекти рішень з цього питання;  5) варіанти голосування за кожний проект рішення (написи «за», «проти», «утримався»);  6) прізвище, м.’я, по батькові або найменування учасника корпоративного фонду та кількість голосів, що йому належить;  7) застереження про те, що підпис учасника корпоративного фонду – фізичної особи повинен бути засвідчений в установленому законодавством порядку;  8) застереження про те, що у разі відсутності засвідчення підпису учасника корпоративного фонду – фізичної особи бюлетень вважається недійсним | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Частина п’ята статті 31  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.82 | Бюлетень для кумулятивного голосування шляхом опитування містить:  1) повне найменування корпоративного фонду;  2) дату складення переліку учасників корпоративного фонду, які мають право на участь у загальних зборах шляхом опитування;  3) дату закінчення отримання корпоративним фондом заповнених учасниками корпоративного фонду бюлетенів для голосування шляхом опитування;  4) перелік кандидатів до складу наглядової ради із зазначенням інформації про них відповідно до вимог, встановлених Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку;  5) місце для зазначення учасником корпоративного фонду кількості голосів, яку він віддає за кожного кандидата;  6) прізвище, ім’я, по батькові або найменування учасника корпоративного фонду та кількість голосів, що йому належить;  7) застереження про те, що підпис на бюлетені уповноваженої особи учасника корпоративного фонду, який є юридичною особою, повинен бути засвідчений печаткою такої юридичної особи, а підпис учасника корпоративного фонду - фізичної особи повинен бути засвідчений в установленому законодавством порядку;  8) застереження про те, що у разі відсутності засвідчення підпису бюлетень вважається недійсним | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Частина шоста статті 31  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.83 | Бюлетень для голосування шляхом опитування підписано головою наглядової ради корпоративного фонду, якщо інше не передбачено статутом або положенням про загальні збори корпоративного фонду, та скріплено печаткою корпоративного фонду | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац перший  частини сьомої статті 31  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.84 | Бюлетень для голосування шляхом опитування та документи з питань, винесених на голосування, надіслано кожному учаснику корпоративного фонду, включеному до переліку учасників такого фонду, які мають право на участь у загальних зборах шляхом опитування, персонально поштовим відправленням з повідомленням про вручення, якщо статутом корпоративного фонду не передбачений інший порядок їх отримання учасниками корпоративного фонду | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац другий  частини сьомої статті 31  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.85 | Учасник корпоративного фонду заповнив та підписав бюлетень для голосування шляхом опитування та надіслав його корпоративному фонду поштовим відправленням, якщо інший порядок не передбачено статутом корпоративного фонду | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац третій  частини сьомої статті 31  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.86 | Підпис учасника корпоративного фонду на бюлетені посвідчена депозитарієм, зберігачем, нотаріусом або іншими посадовими особами, які вчиняють нотаріальні дії, чи в іншому передбаченому законодавством порядку | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац третій  частини сьомої статті 31  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.87 | Загальні збори шляхом опитування відбулись, у зв’язку з тим, що у них взяли участь учасники корпоративного фонду, які сукупно є власниками понад 50 відсотків акцій корпоративного фонду, що перебувають в обігу на дату складення переліку учасників корпоративного фонду, які мають право на участь у загальних зборах шляхом опитування | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац другий  частини восьмої статті 31 розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.88 | Опрацювання бюлетенів для голосування шляхом опитування та підрахунок голосів учасників корпоративного фонду розпочалися не раніше встановленої дати закінчення отримання корпоративним фондом зазначених бюлетенів | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац перший  частини десятої статті 31  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.89 | Протокол про підсумки голосування шляхом опитування складався не пізніше ніж через п’ять робочих днів з дня закінчення отримання корпоративним фондом бюлетенів для голосування шляхом опитування та підписано головою наглядової ради корпоративного фонду, якщо інше не передбачено статутом корпоративного фонду або положенням про загальні збори корпоративного фонду | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац перший  частини одинадцятої статті 31  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.90 | У протоколі про підсумки голосування шляхом опитування зазначено:  1) дата складення переліку учасників корпоративного фонду, які мають право на участь у загальних зборах шляхом опитування;  2) дата надіслання учасникам корпоративного фонду бюлетенів для голосування шляхом опитування;  3) дата закінчення отримання корпоративним фондом заповнених учасниками корпоративного фонду бюлетенів для голосування шляхом опитування;  4) перелік питань, винесених на голосування шляхом опитування;  5) загальна кількість осіб, включених до переліку учасників корпоративного фонду, які мають право на участь у загальних зборах;  6) загальна кількість голосів учасників корпоративного фонду, які взяли участь у загальних зборах шляхом опитування;  7) кворум загальних зборів;  8) підсумки голосування із зазначенням кількості голосів "за", "проти" і "утримався" щодо кожного питання, винесеного на голосування шляхом опитування, та рішення, прийняті з кожного питання;  9) дата складення протоколу про підсумки голосування шляхом опитування | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац перший  частини одинадцятої статті 31  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.91 | Підсумки голосування шляхом опитування доведені до відома учасників корпоративного фонду у строк та спосіб, що визначені статутом або положенням про загальні збори корпоративного фонду | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Частина дванадцять статті 31  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.92 | В корпоративному фонді створена наглядова рада | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Частина друга статті 33  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.93 | Кількісний склад наглядової ради становить непарну кількість осіб та не може бути меншим ніж три особи | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Частина третя статті 33  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.94 | Член наглядової ради не передавав свої повноваження іншій особі | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Частина п’ята статті 33  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.95 | Рішення учасника корпоративного фонду з питань, що належать до компетенції наглядової ради, оформлялось ним письмово (у формі рішення, наказу тощо) та засвідчено печаткою корпоративного фонду або нотаріально | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац третій  частини шостої статті 33  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.96 | Наглядова рада розглядала питання в межах своєї компетенції | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Стаття 34  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.97 | До складу наглядової ради корпоративного фонду не входять представники чи пов’язані особи:  1) компанії з управління активами корпоративного фонду (крім венчурного фонду);  2) торговців цінними паперами, які обслуговують корпоративний фонд;  3) зберігача активів корпоративного фонду;  4) депозитарію, який обслуговує корпоративний фонд;  5) аудитора (аудиторської фірми) корпоративного фонду;  6) оцінювача майна корпоративного фонду. | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Частина четверта статті 35 розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.98 | Голова наглядової ради корпоративного фонду обираний членами наглядової ради з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу наглядової ради, якщо інше не передбачено статутом корпоративного фонду | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Частина перша статті 36  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.99 | У разі неможливості виконання головою наглядової ради своїх повноважень його повноваження виконував один із членів наглядової ради за її рішенням, якщо інше не передбачено статутом | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Частина третя статті 36  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.100 | Засідання наглядової ради скликаються за ініціативою голови наглядової ради, або на вимогу члена наглядової ради, або на вимогу компанії з управління активами корпоративного фонду, зберігача активів корпоративного фонду, аудитора (аудиторської фірми) корпоративного фонду | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзаци перший, другий  частини першої статті 37  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.101 | Наглядова рада обов’язково проводила засідання у разі:  1) неплатоспроможності корпоративного фонду;  2) зменшення вартості чистих активів більш як на 25 відсотків порівняно з результатами останньої оцінки (для корпоративного фонду закритого або інтервального типу);  3) зменшення вартості чистих активів більш як на 15 відсотків за семиденний строк (для корпоративного фонду відкритого типу);  4) зменшення вартості чистих активів нижче їх номінальної вартості;  5) наявності інших обставин, визначених у статуті корпоративного фонду | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Частина друга статті 37  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.102 | Засідання наглядової ради були правоможними, у зв’язку з прийняттям участі у них не менше ніж половина її складу | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Частина третя статті 37  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.103 | Протокол засідання наглядової ради оформлено не пізніше ніж через п’ять робочих днів після проведення засідання та підписано головуючим на засіданні | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Частина шоста статті 37,  абзац перший  частини сьомої статті 37  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.104 | У протоколі засідання наглядової ради зазначено:  1) місце, дата і час проведення засідання;  2) особи, які брали участь у засіданні;  3) порядок денний засідання;  4) питання, винесені на голосування, та підсумки голосування із зазначенням членів наглядової ради, які голосували "за", "проти", "утримався" або не голосували з кожного питання;  5) зміст прийнятих рішень | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Частина шоста статті 37  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.105 | Протокол засідання наглядової ради розміщено на веб-сайті компанії з управління активами корпоративного фонду та в загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку про ринок цінних паперів | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац другий  частини сьомої статті 37  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| 7.106 | Наглядова рада не приймала будь-які рішення, крім тих, які пов’язані із скликанням та проведенням позачергових загальних зборів, коли кількість членів наглядової ради стала менше половини її кількісного складу, передбаченого статутом | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац перший  частини другої статті 38  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| **VІІІ. Здійснення операцій з розміщення та обігу цінних паперів в інститутах спільного інвестування** | | | | | | | |
| 8.1 | Цінні папери інституту спільного інвестування були розміщені шляхом публічного або приватного розміщення | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац перший  пункту 1  розділу ІІ  Положення № 1338 |
| 8.2 | Фізичні особи є учасниками венчурного фонду за умови придбання цінних паперів такого фонду в кількості, яка за номінальною вартістю цих цінних паперів складає суму не менше ніж 1500 мінімальних заробітних плат у місячному розмірі, встановленому законом на 01 січня 2014 року | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац другий  пункту 1  розділу ІІ  Положення № 1338 |
| 8.3 | Цінні папери венчурного фонду розміщувалися виключно шляхом приватного розміщення | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац третій  пункту 1  розділу ІІ  Положення № 1338 |
| 8.4 | Фізичні особи є учасником кваліфікаційного інституту спільного інвестування за умови придбання цінних паперів такого інституту в кількості, яка за номінальною вартістю цих цінних паперів складає суму не менше ніж 100 мінімальних заробітних плат у місячному розмірі, встановленому законом на 01 січня 2014 року | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац четвертий  пункту 1  розділу ІІ  Положення № 1338 |
| 8.5 | Строк публічного розміщення цінних паперів безстрокового інституту спільного інвестування не обмежений | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац перший  пункту 2  розділу ІІ  Положення № 1338 |
| 8.6 | Строк розміщення цінних паперів строкового інституту спільного інвестування визначений проспектом емісії цінних паперів інституту спільного інвестування. При цьому дата закінчення розміщення не є пізнішою, ніж за три місяці до дня закінчення строку діяльності такого інституту спільного інвестування | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац другий  пункту 2  ро зділу ІІ  Положення № 1338 |
| 8.7 | Розміщення цінних паперів строкового інституту спільного інвестування здійснювалось протягом строку, визначеного в проспекті емісії цінних паперів інституту спільного інвестування | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац третій  пункту 2  розділу ІІ  Положення № 1338 |
| 8.8 | Розміщення цінних паперів інституту спільного інвестування здійснювалось після реєстрації випуску цінних паперів такого інституту спільного інвестування та з присвоєння цінним паперам інституту спільного інвестування міжнародного ідентифікаційного номера цінних паперів | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац перший  пункту 3  розділу ІІ  Положення № 1338 |
| 8.9 | Цінні папери інституту спільного інвестування, у тому числі акції корпоративного фонду, які випущені для формування початкового статутного капіталу корпоративного фонду, випускалися з метою здійснення діяльності зі спільного інвестування. | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Пункт 4  розділу ІІ  Положення № 1338 |
| 8.10 | Оплата цінних паперів інституту спільного інвестування здійснювалась виключно коштами, крім оплати цінних паперів біржового інституту спільного інвестування. | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац перший  пункту 5  розділу ІІ  Положення № 1338 |
| 8.11 | Оплата цінних паперів біржового інституту спільного інвестування здійснювалась у відповідній пропорції активами, визначеними інвестиційною декларацією зазначеного інституту | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац перший  пункту 5  розділу ІІ  Положення № 1338 |
| 8.12 | Особа, яка придбала цінні папери інституту спільного інвестування у емітента, оплатила такі папери у строк, передбачений проспектом емісії цінних паперів інституту спільного інвестування, але не пізніше трьох робочих днів з дня укладення договору про придбання цінних паперів інституту спільного інвестування | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац другий  пункту 5  розділу ІІ  Положення № 1338 |
| 8.13 | Оплата цінних паперів інституту спільного інвестування у розстрочку здійснювалась | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац третій  пункту 5  розділу ІІ  Положення №1338 |
| 8.14 | Строк між сплатою інвестором коштів відповідно до заявки на придбання, зарахування прав на цінні папери інституту спільного інвестування та днем виконання емітентом всіх дій, необхідних і достатніх для списання (переказу), зарахування прав на цінні папери інституту спільного інвестування на користь інвестора, не перевищує семи робочих днів | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Пункт 6  розділу ІІ  Положення № 1338 |
| 8.15 | Придбання цінних паперів інституту спільного інвестування, крім випадку, передбаченого пунктом 3 розділу IV Положення №1338, здійснюється за ціною, що визначалась, виходячи з розрахункової вартості цінного папера інституту спільного інвестування на день надходження коштів на рахунок такого інституту. У заявці на придбання зазначалась була зазначена сума коштів, на яку придбавались цінні папери інституту спільного інвестування | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац перший  пункту 7  розділу ІІ  Положення № 1338 |
| 8.16 | Кількість цінних паперів інституту спільного інвестування, які придбавались інвестором, визначалась шляхом ділення сплаченої інвестором суми на ціну одного цінного папера інституту спільного інвестування, визначену на день надходження коштів на рахунок такого інституту.  У разі якщо в результаті зазначеного ділення виникали залишки коштів, із сумою залишків вчинялись дії, визначені інвесторами у заявці :  залишок коштів враховується під час наступного придбання інвестором цінних паперів інституту спільного інвестування;  залишок коштів сплачується інвестору під час викупу цінних паперів інституту спільного інвестування;  залишок коштів повертається інвестору за його зверненням щодо отримання залишку - не пізніше трьох робочих днів з дня звернення | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзаци другий-шостий  пункту 7  розділу ІІ  Положення № 1338 |
| 8.17 | В разі встановлення Проспектом емісії цінних паперів інституту спільного інвестування надбавки до розрахункової вартості цінного папера інституту спільного інвестування, яка включається до активів такого інституту, її розмір не перевищує одного відсотка від розрахункової вартості цінного папера інституту спільного інвестування | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзаци сьомий, восьмий  пункту 7  розділу ІІ  Положення № 1338 |
| 8.18 | Розміщення цінних паперів інституту спільного інвестування здійснювалось компанією з управління активами безпосередньо та/або через торговців цінними паперами, з якими компанія з управління активами уклала відповідні договори | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Пункт 8  розділу ІІ  Положення № 1338 |
| 8.19 | Придбання цінних паперів інституту спільного інвестування здійснювалось на підставі поданої інвестором заявки на придбання цінних паперів інституту спільного інвестування, форма якої відповідає додатку 1 (для фізичних осіб) та додатку 2 (для юридичних осіб) до Положення №1338 | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Пункт 9  розділу ІІ  Положення № 1338 |
| 8.20 | Заявки на придбання цінних паперів інституту спільного інвестування подавались компанії з управління активами або торговцям цінними паперами згідно з проспектом емісії цінних паперів інституту спільного інвестування | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац перший  пункту 10  розділу ІІ  Положення № 1338 |
| 8.21 | У разі коли останній день прийняття заявок на придбання цінних паперів інститутів спільного інвестування припадав на вихідний, святковий або неробочий день, заявки на придбання приймались у перший робочий день після вихідного, святкового або неробочого дня | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац другий  пункту 10  розділу ІІ  Положення № 1338 |
| 8.22 | Розміщення акцій відкритого або інтервального корпоративного фонду припинялось з дня оприлюднення повідомлення про скликання загальних зборів учасників корпоративного фонду з поновленням розміщення на наступний день після закінчення таких зборів | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац четвертий  частини першої статті 19  розділу ІІ Закону України «Про ІСІ» |
| **ІХ. Особливості розміщення акцій корпоративного фонду** | | | | | | | |
| 9.1 | Корпоративний фонд розміщував тільки прості іменні акції шляхом приватного або публічного розміщення | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Пункт 1  розділу ІІІ  Положення № 1338 |
| 9.2 | При формуванні початкового статутного капіталу корпоративного фонду здійснювалось виключно приватне розміщення акцій | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Пункт 2  розділу ІІІ  Положення № 1338 |
| 9.3 | Акції корпоративного фонду розміщувались за розрахунковою вартістю після реєстрації їх випуску з метою здійснення спільного інвестування | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Пункт 3  розділу ІІІ  Положення № 1338 |
| 9.4 | Розміщення акцій відкритого або інтервального корпоративного фонду припинялось з дня оприлюднення повідомлення про скликання загальних зборів учасників корпоративного фонду з поновленням розміщення та викупу на наступний день після закінчення таких зборів | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Пункт 4  розділу ІІІ  Положення № 1338 |
| 9.5 | Кожна розміщена акція корпоративного фонду надала її власникам однаковий обсяг прав | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Пункт 5  розділу ІІІ  Положення № 1338 |
| **Х. Особливості розміщення інвестиційних сертифікатів пайового фонду** | | | | | | | |
| 10.1 | Емітентом інвестиційних сертифікатів пайового фонду є компанія з управління активами, яка створила цей пайовий фонд | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац перший  пункту 1  розділу ІV  Положення № 1338 |
| 10.2 | Учасником пайового фонду є інвестор, який придбав інвестиційний сертифікат цього інституту спільного інвестування | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац другий  пункту 1  розділу ІV  Положення №1338 |
| 10.3 | Через шість місяців з дня реєстрації випуску інвестиційних сертифікатів фонду мінімальний обсяг активів відповідає вимогам до фонду | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Пункт 2  розділу ІV  Положення № 1338 |
| 10.4 | До дня, що настає за днем отримання компанією з управління активами повідомлення Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку про відповідність пайового фонду вимогам щодо мінімального обсягу активів інституту спільного інвестування, розміщення інвестиційних сертифікатів пайового фонду здійснювалось за ціною, що визначається, виходячи з їх номінальної вартості | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац перший  пункту 3  розділу ІV  Положення № 1338 |
| 10.5 | До дня отримання компанією з управління активами повідомлення Комісії про відповідність пайового фонду вимогам щодо мінімального обсягу активів інституту спільного інвестування приймались лише заявки на придбання інвестиційних сертифікатів пайового фонду | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац другий  пункту 3,  розділу ІV  Положення № 1338 |
| 10.6 | Кожний інвестиційний сертифікат надав його власникові однаковий обсяг прав | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Пункт 4  розділу ІV  Положення № 1338 |
| 10.7 | Розміщення цінних паперів інституту спільного інвестування закритого типу зупинилось в строки, що визначені проспектом емісії цінних паперів інституту спільного інвестування | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац другий  пункту 1  розділу XII  Положення №1338 |
| 10.8 | З моменту прийняття рішення про ліквідацію корпоративного фонду його акції не розміщувались | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Пункт 2  розділу XII  Положення № 1338 |
| 10.9 | Розміщення та викуп цінних паперів інституту спільного інвестування відкритого та інтервального типу зупинилось за рішенням компанії з управління активами, якщо відповідно до регламенту та нормативно-правових актів Комісії цього вимагають інтереси учасників інституту спільного інвестування | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац перший  пункту 3  розділу XII  Положення № 1338 |
| 10.10 | Якщо розміщення цінних паперів інституту спільного інвестування відкритого або інтервального типу було зупинені, компанія з управління активами у термін не пізніше робочого дня, наступного за днем зупинення, повідомила про це депозитарій, з яким укладено договір про обслуговування емісії цінних паперів інституту спільного інвестування, та Комісію із зазначенням причин такого зупинення | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзац другий  пункту 3  розділу XII  Положення № 1338 |
| 10.11 | Компанія з управління активами пайового фонду протягом трьох робочих днів після закінчення строку, встановленого для досягнення мінімального обсягу активів інституту спільного інвестування, подала до Комісії звіт про досягнення мінімального обсягу активів інституту спільного інвестування (далі - Звіт). | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Пункт 1  розділу V  Положення № 1338 |
| 10.12 | В разі, якщо компанія з управління активами подає Звіт до закінчення строку, встановленого у проспекті емісії інвестиційних сертифікатів пайового фонду, звіт був складений на дату, яку компанія з управління активами вважає датою досягнення мінімального обсягу активів пайового фонду та звіт компанія з управління активами подала до Комісії протягом трьох робочих днів з дати, яку компанія з управління активами вважає датою досягнення мінімального обсягу активів | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Абзаци перший, другий  пункту 2  розділу V  Положення № 1338 |
| 10.13 | Звіт складено за формою, наведеною в додатку 3 до Положення №1338, підписано уповноваженою особою та головним бухгалтером (особою, на яку покладено ведення бухгалтерського обліку) компанії з управління активами, уповноваженою особою зберігача активів ІСІ (у разі укладення договору про обслуговування зберігачем активів ІСІ) і засвідчено печатками компанії з управління активами та зберігача (у разі укладення договору про обслуговування активів ІСІ) | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Пункт 3  розділу V  Положення № 1338 |
| 10.14 | З метою подачі Звіту компанією з управління активами до Комісії надані:  супроводжувальний лист;  Звіт;  баланс (звіт про фінансовий стан), складений на дату Звіту, підписаний уповноваженою особою та головним бухгалтером (особою, на яку покладено ведення бухгалтерського обліку) компанії з управління активами і засвідчений печаткою компанії з управління активами;  копія(ї) виписки (виписок) за банківським рахунком, відкритим на ім'я компанії з управління активами для пайового фонду, що підтверджує(ють) факт надходження коштів за розміщені інвестиційні сертифікати, засвідчена (засвідчені) печаткою компанії з управління активами пайового фонду;  копія (копії) акта (актів) прийому-передачі активів, що підтверджує(ють) факт оплати цінних паперів біржового інституту спільного інвестування іншими, ніж кошти, активами (для біржового інституту спільного інвестування у разі оплати цінних паперів іншими, ніж кошти, активами) | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Пункт 4  розділу V  Положення № 1338 |
| 10.15 | У разі визнання випуску цінних паперів пайового фонду таким, що не відбувся, розміщення інвестиційних сертифікатів такого фонду припинилось з дня отримання від Комісії відповідного повідомлення,  всі залучені до пайового фонду кошти повинні бути повернені учасникам цього пайового фонду у місячний строк, кошти, не сплачені інвесторам у зв'язку з непред'явленням ними до викупу належних їм інвестиційних сертифікатів пайового фонду, депоновані відповідно до нормативно-правових актів Комісії , витрати, пов'язані з визнанням випуску інвестиційних сертифікатів пайового фонду таким, що не відбувся, покладені на компанію з управління активами пайового фонду | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Пункт 8  розділу V  Положення № 1338 |
| 10.16 | У разі визнання випуску інвестиційних сертифікатів пайового фонду таким, що не відбувся, компанія з управління активами після проведення розрахунків з учасниками пайового фонду подала до Комісії пакет документів для скасування реєстрації проспекту емісії та випуску інвестиційних сертифікатів такого пайового фонду відповідно до нормативно-правових актів Комісії | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Пункт 9  розділу V  Положення № 1338 |
| **XІ. Особливості обігу цінних паперів інститутів спільного інвестування** | | | | | | | |
| 11.1 | Обіг інвестиційних сертифікатів пайового фонду до робочого дня, що настає після дня отримання компанією з управління активами повідомлення Комісії про відповідність пайового фонду вимогам щодо мінімального обсягу активів інституту спільного інвестування не відбувався | високий,  середній,  незначний |  |  |  |  | Пункт 4  розділу VІ  Положення № 1338 |

**VІ. Опис виявлених порушень**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № з/п | Найменування нормативно-правового акта, вимоги якого порушено, із зазначенням статті (частини, пункту, абзацу тощо) | Детальний опис виявленого порушення |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |

VІІ. Перелік питань щодо здійснення контролю за діями (бездіяльністю) посадових осіб органу державного нагляду (контролю)\*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Питання, що підлягають контролю | Відповіді на питання | | | Закон України «Про основні засади державного нагляду (контролю) у сфері господарської діяльності» |
| так | ні | дотримання вимог законодавства не є обов’язковим для посадових осіб |
| 1. Про проведення планового заходу державного нагляду (контролю) суб’єкта господарювання письмово попереджено не пізніш як за 10 календарних днів до його початку |  |  |  | Частина четверта  статті 5 |
| 2. Посвідчення (направлення) на проведення заходу державного нагляду (контролю) та службове посвідчення, що посвідчує посадову особу органу державного нагляду (контролю), пред’явлено |  |  |  | Частина п’ята статті 7, абзац четвертий статті 10 |
| 3. Копію направлення на проведення заходу державного нагляду (контролю) надано |  |  |  | Частина п’ята статті 7, абзаци четвертий, сьомий статті 10 |
| 4. Перед початком проведення заходу державного нагляду (контролю) посадовими особами органу державного нагляду (контролю) внесено запис про проведення такого заходу до відповідного журналу суб’єкта господарювання (у разі його наявності) |  |  |  | Частина дванадцята  статті 4 |
| 5. Під час позапланового заходу державного нагляду (контролю) з'ясовувалися лише ті питання, які стали підставою для його проведення і зазначені у направленні (посвідченні) на проведення такого заходу |  |  |  | Частина перша статті 6 |

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

\* Ця частина акта заповнюється виключно керівником суб'єкта господарювання або уповноваженою ним особою.

**VІІІ. Пояснення, зауваження або заперечення щодо проведеного заходу державного нагляду (контролю) та цього акта**

|  |  |
| --- | --- |
| № з/п | Пояснення, зауваження або заперечення |
|
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |

Посадові особи органу державного нагляду (контролю):

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |
| (посада) |  | (підпис) |  | (ініціали та прізвище) |
|  |  |  |  |  |
| (посада) |  | (підпис) |  | (ініціали та прізвище) |
|  |  |  |  |  |
| (посада) |  | (підпис) |  | (ініціали та прізвище) |

Керівник суб’єкта господарювання (або уповноважена ним особа)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |
| (посада) |  | (підпис) |  | (ініціали та прізвище) |

Інші особи, які брали участь у проведенні заходу державного нагляду (контролю):

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |
| (посада) |  | (підпис) |  | (ініціали та прізвище) |
|  |  |  |  |  |
| (посада) |  | (підпис) |  | (ініціали та прізвище) |
|  |  |  |  |  |
| (посада) |  | (підпис) |  | (ініціали та прізвище) |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Примірник цього акта на |  |  | сторінках отримано |  |  | . |  |  | . |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |
| (посада) |  | (підпис) |  | (ініціали та прізвище) |

Відмітка про відмову від заповнення, підписання керівником суб’єкта господарювання або уповноваженою ним особою, іншими особами цього акта: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Відмітка про відмову суб’єкта господарювання у проведенні заходу державного нагляду (контролю) органом державного нагляду (контролю) з підстави ненадання частини документів, інформації щодо предмета перевірки (не в повному обсязі) на письмову вимогу посадових осіб органу контролю:

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

**IX. Перелік нормативно-правових актів та нормативних документів, відповідно до яких складено перелік питань щодо проведення заходу державного нагляду (контролю)**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № з/п | Нормативно-правовий акт або нормативний документ | | Дата і номер державної реєстрації нормативно-правового акта у Мін'юсті | | Скорочення,  що  використо-вуються  в цьому акті |
| найменування | дата і номер |
| **І. Закони України** | | | | | |
| 1 | Цивільний кодекс України | 16 січня 2003 року  № 435-IV |  | | Цивільний кодекс України |
| 2 | Про цінні папери та фондовий ринок | 23 лютого 2006 року № 3480- IV |  | | Закон України «Про цінні папери та фондовий ринок» |
| 3 | Про акціонерні товариства | 17 вересня 2008 року  № 514-VI |  | | Закон України «Про акціонерні товариства» |
| **ІІ. Рішення НКЦПФР** | | | | | |
| 4 | Положення про порядок розміщення, обігу та викупу цінних паперів інституту спільного інвестування | 30 липня 2013  № 1338 | | 28 серпня 2013 № 1475/24007 | Положення  № 1338 |
| 5 | Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів | 03 грудня 2013 року № 2826 | | 24 грудня 2013 року № 2180/24712 | Положення № 2826 |

**Директор департаменту**

**контрольно-правової роботи О. Мисюра**