

**ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО “ЛЬВІВСЬКИЙ ЗАВОД ШТУЧНИХ  
АЛМАЗІВ І АЛМАЗНОГО ІНСТРУМЕНТУ”**

**Код ЄДРПОУ 00222284 , м. Львів , вул. Б.Хмельницького , 116.**

---

**Звіт про корпоративне управління**

**ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ЛЬВІВСЬКИЙ ЗАВОД ШТУЧНИХ АЛМАЗІВ І  
АЛМАЗНОГО ІНСТРУМЕНТУ»**

(далі – ПАТ «Алмазінструмент» , Товариство, емітент)

код за ЄДРПОУ 00222284, місцезнаходження: 79024, м. Львів , вул. Б.Хмельницького, 116

**I. Інформація про кодекс корпоративного управління**

1.1. Товариство в своїй діяльності не керується власним кодексом корпоративного управління.

Відповідно до вимог чинного законодавства України, Товариство не зобов'язане мати власний кодекс корпоративного управління. Ст.33 Закону України «Про акціонерні товариства» питання затвердження принципів (кодексу) корпоративного управління товариства віднесено до виключної компетенції загальних зборів акціонерів. Загальними зборами акціонерів ПАТ «Алмазінструмент» кодекс корпоративного управління не затверджувався. У зв'язку з цим, посилання на власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент, не наводиться.

1.2. Товариство не користується кодексом корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або іншим кодексом корпоративного управління. Товариством не приймалося рішення про добровільне застосування перелічених кодексів. Крім того, акції ПАТ «Алмазінструмент» на фондових біржах станом на 31.12.2019 року не торгуються, Товариство не є членом будь-якого об'єднання юридичних осіб. У зв'язку з цим, посилання на зазначені в цьому пункті кодекси не наводяться.

Посилання на всю відповідну інформацію про практику корпоративного управління, застосовану понад визначені законодавством вимоги: принципи корпоративного управління, що застосовуються Товариством в своїй діяльності, визначені чинним законодавством України та Статутом, який розміщений за посиланням [www.almazinstrument.pat.ua](http://www.almazinstrument.pat.ua)

**II. Інформація щодо відхилень від положень кодексу корпоративного управління**

Інформація щодо відхилень від положень кодексу корпоративного управління не наводиться, оскільки Товариство не має власного кодексу корпоративного управління та не користується кодексами корпоративного управління інших підприємств, установ, організацій.

**III. Інформація про загальні збори акціонерів**

19 квітня 2019 року були проведені річні загальні збори акціонерів (далі - Загальні збори). Кворум Загальних зборів склав 99,49%. Питання, що розглядалися на Загальних зборах, та прийняті з них рішення:

Питання 1. Обрання членів лічильної комісії, секретаря та затвердження регламенту загальних зборів акціонерів ПАТ «Алмазінструмент».

Прийняте рішення: Обрати лічильну комісію у складі: Голова лічильної комісії Паученко О.І., член лічильної комісії :Мартиняк І., Мурська М.В., секретар загальних зборів Чикеречко М.І. та доручити їй ведення протоколу.. Затвердити запропонований правлінням товариства регламент.

Питання 2. Звіт правління про результати фінансово-господарської діяльності ПАТ «Алмазінструмент» за 2018 рік.

Прийняте рішення: Затвердити Звіт Правління про результати фінансово-господарської

діяльності товариства за 2018 рік.

Питання 3. Звіт наглядової ради ПАТ «Алмазінструмент» за 2018 рік. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту наглядової ради.

Прийняте рішення: затвердити звіт Наглядової ради товариства за 2018 рік.

Питання 4. Звіт ревізійної комісії за 2018 рік. Затвердження звіту і висновків Ревізійної комісії про фінансово-господарську діяльність ПАТ «Алмазінструмент» у 2018 році.

Прийняте рішення : затвердити звіт і висновки Ревізійної комісії за 2018 рік.

Питання 5. Затвердження річного звіту та балансу ПАТ «Алмазінструмент» за 2018 рік

Прийняте рішення : Затвердити річний звіт та баланс ПАТ «Алмазінструмент» за 2018 рік.

Питання 6. Відкликання та обрання членів наглядової ради Товариства, та Затвердження умов цивільно-правових договорів, що укладатимуться з ними.

Прийняте рішення:

1. Відкликати попередній склад Наглядової ради Товариства.

2. Обрати Наглядову раду Товариства в кількості 5 (п'яти) осіб, у складі:

Гуменчук Ігор Богданович. ; Дубан Наталія Богданівна. ; Байтала Ганна Павлівна.;

Лихач Галина Романівна.; Карпій Ростислав Михайлович

3. Затвердити умови цивільно-правових договорів, що укладатимуться із членами Наглядової ради Товариства.

Питання 7. Відкликання та обрання членів Ревізійної комісії Товариства, та Затвердження умов цивільно-правових договорів, що укладатимуться з ними

Прийняте рішення:

1. Відкликати попередній склад Ревізійної комісії Товариства.

2. Обрати Ревізійну комісію Товариства в кількості 3 (три) особи, у складі : Попович Оксана Михайлівна; Соболюк Тетяна Анатоліївна; Заруб'як Галина Іванівна.

3. Затвердити умови цивільно-правових договорів, що укладатимуться із членами Наглядової ради Товариства

Питання 8. Надання згоди на розпорядження рухомим та нерухомим майном Товариства та згоди на оформлення права користування (оренди) земельної ділянки та зміну цільового призначення використання земельної ділянки, яка надана в оренду ПАТ «Алмазінструмент».

Прийняте рішення: Надати згоду на вчинення розпорядження рухомим та нерухомим майном Товариства, у.т.ч знесення об'єктів нерухомого майна та оформлення права користування (оренди) на земельну ділянку Товариства, у.т.ч. на зміну цільового призначення та передачу земельної ділянки в суборенду.

Питання 9. Надання попереднього схвалення значних правочинів, що будуть вчинятися Товариством.

Прийняте рішення: Надати попередню згоду на вчинення значних правочинів, які можуть вчинятися Товариством у процедурі реорганізації та зміни напрямків діяльності Товариства, а саме:

Інші загальні збори акціонерів протягом 2019 року не скликалися та не проводилися.

#### **I V. Інформація про Наглядову раду Товариства та колегіальний виконавчий орган Товариства.**

Відповідно до чинної редакції Статуту Товариства, Наглядова рада Товариства є органом, що здійснює захист прав акціонерів Товариства, і в межах компетенції, визначеної Статутом та чинним законодавством України, контролює та регулює діяльність виконавчого органу. Наглядова рада обирається загальними зборами у кількості 5 членів строком на 3 роки. До

складу Наглядової ради входять Голова наглядової ради та чотири члени наглядової ради. Рішення щодо обрання членів наглядової ради приймається загальними зборами простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих з цього питання акцій. Голова наглядової ради Товариства обирається членами наглядової ради з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу наглядової ради. Наглядова рада має право в будь-який час переобрати голову наглядової ради.

### **Персональний склад наглядової ради.**

Станом на дату складання цього Звіту до складу наглядової ради входять:

Голова наглядової ради :Гуменчук Ігор Богданович. ;

Члени Наглядової ради :Дубан Наталія Богданівна. ; Байтала Ганна Павлівна.;

Лихач Галина Романівна.; Карпій Ростислав Михайлович

Комітетів наглядової ради не створено.

### **Протягом 2019 року відбулися засідання наглядової ради:**

<b>Дата засідання</b>	<b>Кворум</b>	<b>Загальний опис прийнятих рішень</b>
25.02.2019 року	5 чоловік	- Скликання чергових загальних зборів акціонерів ПАТ «Алмазінструмент». Головою наглядової ради запропоновано прийняти наступне рішення: Затверджена: -дата проведення чергових загальних зборів акціонерів: 19 квітня 2019 року; - Прийнято рішення про припинення повноважень Наглядової ради і Ревізійної комісії Товариства.
02.04.2019 року	5 чоловік	- Надана згода для внесення у бюлетні для кумулятивного голосування таких кандидатур : Члени Наглядової ради : представник акціонера ПП «ЛЬВІВІНТЕРСЕРВІС» Гуменчук І.Б.; Дубан Н.Б. ; Байтала Г.П. ; Лихач Г.Р. ; Карпій Р.М. Члени Ревізійної комісії : Попович О.М., Соболук Т.А., Зарубяк Г.І.
19.04.2019 року	5 чоловік	Обрані : Головою Наглядової ради Представк ПП «ЛЬВІВІНТЕРСЕРВІС»,– Гуменчук Ігор Богданович. Членами Наглядової ради : Дубан Н.Б., Байтала Г.П., Лихач Г.Р. Карпій Р.М.
20.05.2019 року	5 чоловік	Надана згода на погодження усіх умов договору про передачу функцій замовника – забудовника з ПП «Львівінтерсервіс» від 24.05.2019 року. Підписано договір про передачу функцій замовника-збудовника з ПП «Львівінтерсервіс»

### **Внутрішня структура та функціональні обов'язки кожного члена Наглядової ради, процедури, що застосовуються при прийнятті нею рішень.**

Внутрішня структура Наглядової складається з Голови, Секретаря та трьох членів Наглядової ради. Протягом звітнього періоду структура Наглядової ради не змінювалась.

Голова наглядової ради Товариства обирається членами наглядової ради з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу наглядової ради, якщо інше не передбачено статутом товариства. Наглядова рада має право в будь-який час переобрати голову наглядової ради.

Голова наглядової ради організовує її роботу, скликає засідання наглядової ради та головує на них, відкриває загальні збори, організовує обрання секретаря загальних зборів, якщо інше не передбачено Статутом Товариства, здійснює інші повноваження, передбачені Статутом та цим положенням.

У разі неможливості виконання головою наглядової ради своїх повноважень його повноваження здійснює один із членів наглядової ради за її рішенням.

Засідання Наглядової ради скликаються за ініціативою голови Наглядової ради або на вимогу члена Наглядової ради. Засідання Наглядової ради також скликаються на вимогу ревізійної комісії, правління чи його члена, інших осіб, визначених статутом Товариства, які беруть участь у засіданні Наглядової ради. На вимогу Наглядової ради в її засіданні або в розгляді окремих питань порядку денного засідання беруть участь члени правління та інші визначені нею особи в порядку, встановленому Положенням про Наглядову раду Товариства.

Засідання Наглядової ради проводяться в міру необхідності з періодичністю, не рідше одного разу на квартал. У випадках, що вимагають негайного прийняття рішення, Наглядова рада може прийняти рішення шляхом проведення заочного голосування (опитування).

У засіданні Наглядової ради на її запрошення з правом дорадчого голосу можуть брати участь представники профспілкового або іншого уповноваженого трудовим колективом органу, який підписав колективний договір від імені трудового колективу.

Засідання Наглядової ради є правомочним, якщо в ньому бере участь більше половини її складу. У разі дострокового припинення повноважень одного чи кількох членів наглядової ради і до обрання всього складу наглядової ради засідання наглядової ради є правомочними для вирішення питань відповідно до її компетенції за умови, що кількість членів наглядової ради, повноваження яких є чинними, становить більше половини її складу.

На вимогу Наглядової ради в її засіданні беруть участь члени правління. Рішення Наглядової ради приймається простою більшістю голосів членів Наглядової ради, які беруть участь у засіданні та мають право голосу.

На засіданні Наглядової ради кожний член Наглядової ради має один голос. У разі рівного розподілу голосів членів Наглядової ради під час прийняття рішень голос голови Наглядової ради є вирішальним.

Протокол засідання Наглядової ради оформляється протягом п'яти днів після проведення засідання.

Ведення протоколів засідань Наглядової ради здійснює секретар Наглядової ради, який обирається з її членів, або член наглядової ради, якому доручено ведення протоколу.

Протокол засідання Наглядової ради підписується головою Наглядової ради (або особою, що його заміняє) та секретарем Наглядової ради або членом наглядової ради, якому доручено ведення протоколу.

Члени Наглядової ради, які не згодні з рішенням Наглядової ради, можуть висловити особливу думку, що вноситься до протоколу.

Засідання Наглядової ради або розгляд окремого питання за її рішенням може фіксуватися технічними засобами.

**Оцінка складу, структури та діяльності як колегіального органу, компетентності та ефективності кожного члена ради.**

Загальними зборами акціонерів Товариства, що відбулись 19.04.2019 р., в цілому визнано роботу Наглядової ради Товариства задовільною.

Органами Товариства не розглядалися та не приймалися рішення по питанням оцінки складу, структури Наглядової ради та її діяльності як колегіального органу, компетентності та ефективності та незалежності кожного члена ради, виконання наглядовою радою поставлених цілей.

Комітети Наглядової ради не утворювались, і відповідно, не надається інформація щодо компетентності та ефективності кожного з комітетів ради, інформація про перелік та персональний склад комітетів, їхні функціональні повноваження, кількість проведених засідань

та опис основних питань, якими займалися комітети, інформацію комітету Наглядової ради з питань аудиту щодо незалежності проведеного зовнішнього аудиту товариства, зокрема незалежності аудитора (аудиторської фірми).

### **Структура, склад та діяльність виконавчого органу.**

Виконавчим органом Товариства є Правління.

Правління є колегіальним органом, кількісний склад якого (згідно Статуту Товариства) становить не менше семи осіб.

Правління складається з Голови правління та один член правління. Протягом звітнього періоду структура Правління не змінювалась.

До складу Правління обрано:

Голова Правління – Пушкарьов В.Л.;

Член Правління – Семашкевич Г.Я.; Кулеба В.І.; Шубка К.П.; Білецька І.О.

Функціонально Правління зобов'язано:

- ◆ забезпечити практичне виконання рішень загальних зборів акціонерів у сфері інвестування коштів, розвитку виробництва, капітального будівництва, укладання конкретних договорів та угод з підприємствами, установами, організаціями, фізичними особами, а також інших питань поточної господарської та соціальної діяльності товариства;

- ◆ забезпечувати передбачені нормативними положеннями умови праці працівникам Товариства, розміри заробітної плати не нижче законодавчо встановленого мінімального рівня;

- ◆ забезпечити правильне ведення бухгалтерського обліку, статистичної та іншої звітності, своєчасність підготовки та подання документації, яку вимагають державні органи, збори акціонерів.

Протягом звітнього періоду Правління виконувало свої функції у звичайному режимі, приймалися рішення про управління поточною діяльністю Товариства.

Оцінка діяльності виконавчого органу Товариства.

Збиток Товариства у 2019 р. становив 1531,0 тис. грн. що на 469 тис більше ніж в попередній період (1062,0 тис.грн.), збиток Товариства у 2018 р. становив -1062,0 тис.грн.

### **Органом контролю Товариства є Ревізійна комісія.**

Ревізійна комісія обирається для проведення перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства. Ревізійна комісія складається із трьох осіб.

До складу Ревізійної комісії обрано:

Голова Ревізійної комісії – Попович Оксана Михайлівна;

Член Ревізійної комісії – Соболюк Тетяна Анатоліївна;

Член Ревізійної комісії – Заруб'як Галина Іванівна .

Ревізійна комісія проводить перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року.

За підсумками перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року ревізійна комісія готує 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.

У звітному періоді Ревізійна комісія здійснили перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства за 2018 р. і доповіла висновки на загальних зборах акціонерів, що відбулись 19.04.2019 р. Збори затвердити звіт і висновки Ревізійної комісії за 2018 рік та визнали роботу Ревізійної комісії Товариства задовільною.

### **Зовнішній аудитор.**

Річна фінансова звітність Товариства підлягає обов'язковій перевірці незалежним аудитором.

Висновок аудитора крім даних, передбачених законодавством про аудиторську діяльність, повинен містити інформацію щодо підтвердження достовірності та повноти даних фінансової звітності за відповідний період; факти порушення законодавства під час провадження фінансово-господарської діяльності та встановленого порядку ведення бухгалтерського обліку та подання звітності, а також оцінку повноти та достовірності відображення фінансово-господарського стану Товариства у його бухгалтерській звітності. У звітному періоді була проведена аудиторська перевірка фінансової звітності Товариства за 2018 р. незалежною аудиторською компанією –**КФМПП АФ «Кронос»**, (Свідоцтво про внесення до Реєстру аудиторських фірм за №1478 від 24.12.2014р)

Аудиторською компанією був наданий не модифікований висновок щодо того, що фінансова звітність Товариства відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах інформацію про фінансовий стан Товариства на 31 грудня 2018 р., його фінансові результати та рух грошових потоків за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності.

Загальними зборами акціонерів Товариства, що відбулись 19.04.2019 р., були затверджені висновки зовнішнього аудиту за 2018 рік.

### **Спеціальна перевірка фінансово-господарської діяльності Товариства.**

Спеціальна перевірка фінансово-господарської діяльності Товариства може проводитися ревізійною комісією (ревізором), а в разі її відсутності - аудитором. Така перевірка проводиться з ініціативи ревізійної комісії (ревізора), за рішенням загальних зборів, наглядової ради, правління або на вимогу акціонерів (акціонера), які (який) на момент подання вимоги сукупно є власниками (власником) більше 10 відсотків простих акцій товариства.

Спеціальна перевірка фінансово-господарської діяльності Товариства може проводитися аудитором на вимогу та за рахунок акціонерів (акціонера), які (який) на момент подання вимоги сукупно є власниками (власником) більше 10 відсотків простих акцій Товариства.

У звітному періоді спеціальна перевірка не проводилась.

## **V. Опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління Ризиками**

Спеціального документу, яким би описувалися характеристики систем внутрішнього контролю та управління ризиками в Товаристві не створено та не затверджено. Проте при здійсненні внутрішнього контролю використовуються різні методи, вони включають в себе такі елементи, як:

- 1) бухгалтерський фінансовий облік (інвентаризація і документація, рахунки і подвійний запис);
- 2) бухгалтерський управлінський облік (розподіл обов'язків, нормування витрат);
- 3) аудит, контроль, ревізія (перевірка документів, перевірка вірності арифметичних розрахунків, перевірка дотримання правил обліку окремих господарських операцій, інвентаризація, усне опитування персоналу, підтвердження і простежування).

Всі перераховані вище методи становлять єдину систему і використовуються в цілях управління підприємством.

Метою управління ризиками є їхня мінімізація або мінімізація їхніх наслідків. Нараження на фінансові ризики виникає в процесі звичайної діяльності Товариства.

Основні фінансові інструменти підприємства, які несуть в собі фінансові ризики, включають грошові кошти, дебіторську заборгованість, кредиторську заборгованість, та піддаються наступним фінансовим ризикам:

- ринковий ризик: зміни на ринку можуть істотно вплинути на активи/зобов'язання. Ринковий ризик складається з ризику процентної ставки і цінового ризику;
- ризик втрати ліквідності: товариство може не виконати своїх зобов'язань з причини недостатності (дефіциту) обігових коштів; тож за певних несприятливих обставин, може бути змушене продати свої активи за більш низькою ціною, ніж їхня справедлива



- вартість, з метою погашення зобов'язань;
- кредитний ризик: товариство може зазнати збитків у разі невиконання фінансових зобов'язань контрагентами (дебіторами).

### *Ринковий ризик*

Всі фінансові інструменти схильні до ринкового ризику - ризику того, що майбутні ринкові умови можуть знецінити інструмент. Підприємство піддається валютному ризику, тому що у звітному році здійснювало валютні операції і має валютні залишки та заборгованості. Ціновим ризиком є ризик того, що вартість фінансового інструмента буде змінюватися внаслідок змін ринкових цін. Ці зміни можуть бути викликані факторами, характерними для окремого інструменту або факторами, які впливають на всі інструменти ринку. Процентних фінансових зобов'язань немає. Підприємство не піддається ризику коливання процентних ставок, оскільки не має кредитів.

### *Ризик втрати ліквідності*

Товариство періодично проводить моніторинг показників ліквідності та вживає заходів, для запобігання зниження встановлених показників ліквідності. Товариство має доступ до фінансування у достатньому обсязі. Підприємство здійснює контроль ліквідності, шляхом планування поточної ліквідності. Підприємство аналізує терміни платежів, які пов'язані з дебіторською заборгованістю та іншими фінансовими активами, а також прогнозні потоки грошових коштів від операційної діяльності.

### *Кредитний ризик*

Підприємство схильне до кредитного ризику, який виражається як ризик того, що контрагент - дебітор не буде здатний в повному обсязі і в певний час погасити свої зобов'язання. Кредитний ризик регулярно контролюється. Управління кредитним ризиком здійснюється, в основному, за допомогою аналізу здатності контрагента сплатити заборгованість. Підприємство укладає угоди виключно з відомими та фінансово стабільними сторонами. Кредитний ризик стосується дебіторської заборгованості. Дебіторська заборгованість регулярно перевіряється на існування ознак знецінення, створюються резерви під знецінення за необхідності.

Крім зазначених вище, суттєвий вплив на діяльність Товариства можуть мати такі зовнішні ризики, як:

- нестабільність, суперечливість законодавства;
- непередбачені дії державних органів;
- нестабільність економічної (фінансової, податкової, зовнішньоекономічної і ін.) політики;
- непередбачена зміна кон'юнктури внутрішнього і зовнішнього ринку;
- непередбачені дії конкурентів.

Служби з внутрішнього контролю та управління ризиками не створено. Менеджмент приймає рішення з мінімізації ризиків, спираючись на власні знання та досвід, та застосовуючи наявні ресурси.

## **V1. Перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій**

Власник значного пакета акцій – ПП «ЛЬВІВІНТЕРСЕРВІС», код за ЄДРПОУ 33895041 володіє **19530179** штук простих іменних акцій Товариства, що складає 97,64% статутного капіталу.

Інші особи не володіють значними пакетами акцій Товариства.

## **VII. Інформація про обмеження прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах акціонерів Товариства**

Відповідно до даних останнього реєстру власників акцій Товариства, загальна кількість голосуючих акцій ПАТ "Алмазінструмент" складає **19 714 215** штук, що становить **98,56%** від

загальної кількості акцій Товариства, і які належать одній особі. Інші власники не уклали з обраною емітентом депозитарною установою договору про обслуговування рахунка в цінних паперах від власного імені та не здійснили переказ належних їм прав на цінні папери на свій рахунок у цінних паперах, відкритий в іншій депозитарній установі. Тому відповідно до п.10 Прикінцевих та перехідних положень Закону України «Про депозитарну систему України» та Листа Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку №08/03/18049/НК від 30.09.2014 року, їхні акції не враховуються при визначенні кворуму та при голосуванні в органах емітента.

Інших обмежень прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах емітентів немає.

### **VIII. Порядок призначення та звільнення посадових осіб Товариств а Повноваження Наглядової ради.**

До компетенції Наглядової ради належить вирішення питань, передбачених чинним законодавством, Статутом Товариства та Положенням "Про Наглядову раду", а також переданих на вирішення Наглядової ради загальними зборами.

До виключної компетенції Наглядової ради належить:

- затвердження в межах своєї компетенції положень та інших внутрішніх документів, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю Товариства, крім тих, затвердження яких належить до виключної компетенції загальних зборів акціонерів;
- підготовка порядку денного загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових загальних зборів;
- прийняття рішення про проведення чергових або позачергових загальних зборів відповідно до статуту Товариства та у випадках, встановлених Законом України "Про акціонерні товариства";
- прийняття рішення про анулювання акцій чи продаж раніше викуплених товариством акцій;
- прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій;
- прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів;
- затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених чинним законодавством;
- обрання та припинення повноважень голови правління (генерального директора) і членів правління;
- затвердження умов контрактів, які укладатимуться з членами правління, встановлення розміру їх винагороди;
- прийняття рішення про відсторонення голови правління (генерального директора) або члена правління від здійснення повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження голови правління (генерального директора);
- обрання та припинення повноважень голови і членів інших органів Товариства, крім тих, обрання яких віднесено до виключної компетенції Загальних зборів;
- обрання реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених чинним законодавством;
- обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
- визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку, визначеного чинним законодавством та Статутом Товариства;
- визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку, визначеного чинним законодавством та Статутом Товариства;



- визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення загальних зборів та мають право на участь у загальних зборах;
- вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях, про заснування інших юридичних осіб;
- вирішення питань, віднесених до компетенції наглядової ради розділом XVI Закону України "Про акціонерні товариства", у разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства;
- прийняття рішення про вчинення значних правочинів у випадках, передбачених частині ст. 70 Закону України "Про акціонерні товариства";
- визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій;
- прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
- прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарної установи, яка надає акціонерному товариству додаткові послуги, затвердження умов договору, що укладатиметься з нею, встановлення розміру оплати її послуг;
- надсилення пропозиції акціонерам про придбання належних їм простих акцій особою (особами, що діють спільно), яка придбала контрольний пакет акцій, відповідно до статті 65 Закону України "Про акціонерні товариства";
- прийняття рішення про укладення, зміну та припинення договорів (угод), які стосуються нерухомого майна, на будь-яку суму та надання голові правління (генеральному директору) Товариства повноважень на здійснення вказаних угод;
- прийняття рішення про укладення зміну та припинення договорів (угод) про спільну діяльність; договорів застави, поруки, гарантії; угод, які надають виключне або ексклюзивне право строком більше 1 року; договорів, які передбачають розрахунки в не грошовій формі; надання голові правління (генеральному директору) Товариства повноважень на здійснення вказаних угод;
- прийняття рішення про створення та/або участь Товариства в юридичних особах, їх об'єднаннях; припинення участі Товариства в юридичних особах, їх об'єднаннях; придбання або відчуження корпоративних прав юридичних осіб, акцій, паїв, внесків і так далі.;
- прийняття рішення про укладення, зміну, припинення та затвердження угод сума, яких перевищує 1 000 000,00 (один мільйон) гривень та надання голові правління (генеральному директору) Товариства повноважень на здійснення вказаних угод;
- вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції наглядової ради згідно із Статутом Товариства.

#### **Повноваження виконавчого органу Товариства.**

До компетенції Правління належить вирішення усіх питань, пов'язаних з керівництвом поточною діяльністю Товариства, крім питань, що належать до виключної компетенції загальних зборів та наглядової ради.

До повноважень правління відноситься:

- розпорядження матеріальними та нематеріальними активами Товариства для забезпечення його поточної діяльності, у межах, визначених наглядовою радою;
- організації бухгалтерського обліку та звітності Товариства, підготовки та проведення річного звіту та балансу Товариства на затвердження зборів акціонерів;
- взаємодії з постачальниками товарів та послуг для Товариства та із споживачами його продукції, встановлення цін, тарифів, комісійних винагород по договорам з постачальниками та споживачами;
- забезпечення матеріально-технічного постачання Товариства та збуту його продукції та послуг;
  - контролю за станом приміщень, обладнання, за рухом матеріальних та грошових цінностей;
- веденню архіву Товариства, забезпечення діловодства та роботи канцелярії Товариства;
- організаційно-технічні забезпечення діяльності зборів акціонерів, ревізійної комісії;

-прийняття інших рішень, зв'язаних з поточною діяльністю Товариства та тих, що не входять у компетенцію зборів акціонерів Товариства та наглядової ради, або вирішення яких делеговане Правлінню.

Голова правління (генеральний директор) організовує роботу Правління, скликає засідання, забезпечує ведення протоколів засідань.

Голова правління (генеральний директор) має право без довіреності діяти від імені Товариства, в тому числі представляти інтереси Товариства, вчиняти правочини від імені Товариства, видавати накази та давати розпорядження, обов'язкові для виконання всіма працівниками Товариства. Інший член Правління в порядку, визначеному законодавством України, також може бути наділений цими повноваженнями.

#### **Повноваження Ревізійної комісії Товариства.**

Права та обов'язки членів Ревізійної комісії визначаються Законом України "Про акціонерні товариства", іншими актами законодавства, Статутом Товариства, Положенням "Про ревізійну комісію", а також договором, що укладається з кожним членом ревізійної комісії.

Ревізійна комісія з метою виконання своїх функцій має право:

- одержувати від органів управління Товариства, його підрозділів, служб та посадових осіб усі необхідні для її роботи документи та матеріали, вивчення яких відповідає функціям та повноваженням Ревізійної комісії. Вказані документи повинні бути надані Ревізійній комісії на протязі 5 діб з дня, наступного за днем отримання її письмового запиту;
- вимагати від повноважних осіб скликання засідань Правління, Загальних зборів акціонерів у разі, коли виявлені порушення у фінансово-господарській діяльності чи при небезпеці заподіяння шкоди інтересам Товариства, потребує рішення з питань, які належать до компетенції відповідних органів Товариства;
- вимагати від працівників Товариства, включаючи посадових осіб особистого пояснення з питань, що належать до компетенції Ревізійної комісії;
- залучати на договірній основі до своєї роботи фахівців, що не займають штатних посад у Товаристві (аудиторів, наукових консультантів та ін.) у порядку передбаченому Статутом Товариства;
- ставити перед органами Товариства питання про відповідальність працівників Товариства, включаючи посадових осіб, у випадках порушення ними чинного законодавства, Статуту та положень, що діють у Товаристві.
- вносити пропозиції до порядку денного загальних зборів та вимагати скликання позачергових загальних зборів.
- бути присутніми на загальних зборах та брати участь в обговоренні питань порядку денного з правом дорадчого голосу.
- брати участь у засіданнях наглядової ради та правління у випадках, передбачених чинним законодавством, Статутом або внутрішніми положеннями Товариства.

#### **Від емітента:**

Голова правління ПАТ "Алмазінструмент" \_\_\_\_\_ Пушкарьов В.Л.

М.П.

У відповідності до ч.3 ст.40<sup>1</sup> Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок», аудиторською фірмою – ТзОВ «ЕЙЧ ЕЛ Бі ЮКРЕЙН» перевірено інформацію, зазначену у пунктах та висловлено думку щодо інформації, зазначеної у пунктах V-IX цього Звіту про корпоративне управління. **Звіт аудиторської фірми додається, і є невід'ємною частиною цього Звіту про корпоративне управління.**

#### **Від аудиторської фірми:**

Директор ТзОВ «ЕЙЧ ЕЛ Бі ЮКРЕЙН» \_\_\_\_\_

Бондар В.П.

М.П.

