

ЗАТВЕРДЖЕНО

Рішенням Єдиного Акціонера
ПРОТОКОЛ № 20/02/2024 -11

від 20 лютого 2024 року

засідання Ради директорів

АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА

«ДЕРЖАВНА АКЦІОНЕРНА КОМПАНІЯ

«УКРАЇНСЬКЕ ВИДАВНИЧО-

ПОЛІГРАФІЧНЕ ОБ'ЄДНАННЯ»

Голова Ради директорів АТ «ДАК «УКРВИДАВПОЛІГРАФІЯ»

Продан В.В.



Секретар Ради директорів АТ «ДАК «УКРВИДАВПОЛІГРАФІЯ»

Денисюк Н.М.

**ПОЛОЖЕННЯ
ПРО РОЗПОРЯДЖЕННЯМ МАЙНОМ
АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
«ВИДАВНИЦТВО «ЛУГАНЬ»
КОРПОРАТИВНЕ ПІДПРИЄМСТВО
АТ «ДАК «УКРВИДАВПОЛІГРАФІЯ»**

2024 рік

1. ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ

1.1. Положення про порядок розпорядження майном АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ВИДАВНИЦТВО «ЛУГАНЬ» КОРПОРАТИВНЕ ПІДПРИЄМСТВО АТ «ДАК «УКРВИДАВПОЛІГРАФІЯ» (далі – Положення) розроблене відповідно до Конституції України, Цивільного кодексу України, Господарського кодексу України, Закону України «Про акціонерні товариства» та Статуту АТ «ВИДАВНИЦТВО «ЛУГАНЬ», з метою врегулювання питання розпорядження майном АТ «ВИДАВНИЦТВО «ЛУГАНЬ» (далі – Товариство).

1.2. Дія цього Положення поширюється на процедури розпорядження та використання основних засобів та інших необоротних активів (далі – майно), що є власністю Товариства в частині відчуження, списання, укладення договорів оренди, консервації (розконсервації), з урахуванням обмежень щодо розпорядження таким майном, визначених законом та Статутом Товариства.

1.3. Питання права постійного користування земельними ділянками не регулюються цим Положенням.

2. КОМПЕТЕНЦІЯ ОРГАНІВ УПРАВЛІННЯ ТОВАРИСТВОМ

2.1. Відчуження, списання, надання в оренду та консервація майна Товариства здійснюється виконавчим органом Товариства з урахуванням обмежень щодо розпорядження таким майном, визначених цим Положенням, законом та Статутом Товариства.

2.2. До виключної компетенції Єдиного Акціонера Товариства – АТ «ДАК «УКРВИДАВПОЛІГРАФІЯ» (далі по тексту – Акціонер) належить:

2.2.1. Прийняття рішення про надання дозволу (згоди) на вчинення Товариством наступних правочинів:

- правочинів на будь-яке відчуження нерухомого майна Товариства;
- правочинів, предметом яких є майно, вартість (загальна ціна) якого (за кожним окремим правочином), перевищує 10% (десять відсотків) вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства;
- укладення договорів оренди, якщо ринкова вартість послуг, що є предметом такого правочину, перевищує 10% (десять відсотків) вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства;
- правочинів, які відповідно до діючого законодавства потребують нотаріального посвідчення;
- правочинів з відчуження корпоративних прав, деривативів, цінних паперів та їх похідних;
- прийняття рішення про вчинення правочину відчуження майна з заінтересованістю у випадках, передбачених чинним законодавством України.

2.2.2. Прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;

2.2.3. Затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених чинним законодавством України.

3. ПОРЯДОК ВІДЧУЖЕННЯ МАЙНА ТОВАРИСТВА

3.1. Відчуження майна Товариства шляхом продажу здійснюються виключно на конкурентних засадах шляхом проведення електронних аукціонів через торгову систему «Prozorro.Продажі» з дотриманням таких принципів:

- добросовісна конкуренція серед учасників;
- відкритість та прозорість проведення електронних аукціонів;
- недискримінація учасників;
- об'єктивна та неупереджена оцінка пропозицій учасників.

3.2. Продаж майна товариства здійснюється на підставі рішення Виконавчого органу Товариства, за виключенням випадків, визначених розділом 2 цього Положення.

3.3. Організація процесу продажу майна Товариства здійснюється виконавчим органом Товариства.

3.4. Якщо Розділом II Положення передбачено надання Акціонером дозволу (згоди) на вчинення правочину Товариством, то Товариство надає Акціонеру разом із зверненням такі документи:

1) техніко-економічне обґрунтування доцільності відчуження такого майна та напрямів використання коштів, яке повинно містити інформацію щодо первісної та балансової (залишкової) вартості об'єкта, відомостей про наявність обтяжень чи обмежень стосовно розпорядження майном Товариства, яке пропонується до відчуження;

2) акт інвентаризації майна Товариства, яке пропонується до відчуження (акт інвентаризації, акт технічного стану, технічний паспорт);

3) належним чином засвідчені копії правовстановлюючих документів на майно Товариства (за наявності).

3.5. У разі відчуження нерухомого майна Товариства, додатково до документів, визначених у пункті 3.4. цього Положення, додаються витяг з Державного реєстру речових прав на нерухоме майно та/або інформаційна довідка з Державного реєстру речових прав на нерухоме майно (за наявності).

3.6. Балансова вартість майна, яке пропонується до відчуження є стартовою ціною продажу. У разі відсутності балансової вартості майна Товариства, стартова ціна визначається відповідно до висновку про оцінку майна. Порядок визначення стартової ціни на підставі висновку про оцінку майна визначено Розділом 4 положення.

3.7. Акціонер протягом 30 (тридцяти) робочих днів з дати надходження звернення та документів перевіряє їх на відповідність цьому Положенню.

3.8. За потреби, Акціонер може запитувати від Товариства додаткові документи, необхідні для розгляду питання відчуження майна Товариства. Вичерпний перелік додаткових документів та інформація щодо кінцевого строку їх надання надсилаються Товариству в 7-денний строк з дати надходження звернення та документів, зазначених у пункті 3.4. цього Положення.

3.9. У разі виявлення недоліків у документах, поданих Товариством (наявність суперечностей та/або неповної чи неточної інформації про майно Товариства, яке пропонується до відчуження), або ненадання Товариством додаткових документів без обґрунтування Акціонер повертає пакет документів на доопрацювання, про що повідомляє Товариство листом у межах строків, визначених у пункті 3.7. цього Положення.

3.10. Акціонер надає дозвіл (згоду) на відчуження майна (у межах компетенції відповідно до пункту 3.4. цього Положення) у формі протоколу засідання Ради директорів АТ «ДАК «УКРВИДАВПОЛІГРАФІЯ».

3.11. У рішенні Акціонера про продаж майна можуть передбачатися додаткові умови продажу. Перелік таких додаткових умов пропонуються Товариством та погоджуються Акціонером.

3.12. Після отримання Товариством дозволу (згоди) на продаж майна, Товариство вживає відповідних заходів для його реалізації.

3.13. Процедура організації електронних торгів в електронній торговій системі «Prozorro.Продажі» здійснюється відповідно до договору про організацію електронних торгів, укладеного Товариством з оператором авторизованого електронного майданчику та регламенту електронної торгової системи.

3.14. Документація лоту розробляється Товариством та не потребує додаткового погодження з Акціонером.

3.15. Продаж майна Товариства відбувається у наступному порядку:

3.15.1. Перший етап – електронний аукціон без умов або з умовами за методом покровоного підвищення ціни (англійський аукціон);

3.15.2. Другий етап – у разі, якщо електронний аукціон, визначений пунктом 3.15.1. не відбувся або за результатами аукціону майно не було продане, то Товариство організовує повторний аукціон за тими ж умовами;

3.15.3. Третій етап – у разі, якщо повторний аукціон, визначений пунктом 3.15.2. не відбувся або за результатами аукціону майно не було продане, то Товариство організовує

електронний аукціон за методом покрокового зниження стартової ціни та подальшого подання цінових пропозицій (гібридний голландський аукціон).

3.16. На гібридному голландському аукціоні стартова ціна, визначена в паспорті торгів на першому етапі покроково знижується, аж поки один із учасників не зупинить зниження, але не нижче 50% (п'ятдесяти відсотків) від стартової ціни лоту. На другому етапі учасники подають свої цінові пропозиції.

3.17. Продаж майна на умовах голландського аукціону передбаченого підпунктом 3.15.3 не потребує повторного рішення Акціонера про надання дозволу (згоди) на вчинення продажу. Крок аукціону визначається виконавчим органом Товариства. Рішення Акціонера про продаж майна охоплює всі процедури визначені п. 3.15. цього Положення.

3.18. У випадку, якщо майно не було продане після реалізації всіх процедур передбачених п. 3.15 Положення, Товариство має надати Акціонеру пропозиції щодо подальшого використання цього майна або його реалізації, консервації.

3.19. Рішення Акціонера про надання дозволу (згоди) на вчинення продажу чинні протягом одного року з моменту видачі.

3.20. Після підписання протоколу електронних торгів, передбаченого електронною торговою системою «Prozorro.Продажі», Товариство забезпечує укладення договорів купівлі-продажу з переможцем електронних торгів.

3.21. Процедура продажу майна Товариства вважається закінченою з моменту повідомлення Акціонера про отримання коштів за продаж майна Товариства в повній мірі та передачі майна покупцю.

4. ОЦІНКА МАЙНА ТОВАРИСТВА

4.1. Оцінка майна Товариства проводиться у випадку відсутності балансової вартості майна для встановлення стартової ціни лоту або за рішенням Акціонера.

4.2. Відбір оцінювача проводить Товариство самостійно та подає на затвердження Акціонеру.

4.3. Оцінювач приступає до проведення оцінки після його затвердження Акціонером та погодження умов договору.

4.4. Стартова ціна лоту не може бути нижчою вартості майна, визначеної у висновку про оцінку майна.

5. ПОРЯДОК СПИСАННЯ МАЙНА

5.1. Об'єктом списання може бути будь-яке майно Товариства, у тому числі рухоме та нерухоме майно, нематеріальні активи, внесені до статутного капіталу, або яке набуто Товариством у процесі здійснення господарської діяльності, з урахуванням обмежень щодо розпорядження таким майном, визначених законом та Статутом Товариства.

5.2. Основні засоби та інші необоротні активи списуються з балансу Товариства у разі, коли відновлення їх є неможливим або економічно недоцільним і коли це майно не може бути в установленому порядку реалізовано.

5.3. Списанню підлягає майно, що:

1) морально застаріле чи фізично зношене, непридатне для подальшого використання Товариством та відновлення якого є економічно недоцільним (у тому числі у зв'язку з будівництвом, реконструкцією та технічним переоснащенням);

2) пошкоджене внаслідок аварії чи стихійного лиха (за умови, що відновлення його є економічно недоцільним);

3) виявлене в результаті інвентаризації як нестача.

5.4. При цьому майно, виявлене в результаті інвентаризації як нестача, списується з подальшим його відображенням в бухгалтерському обліку в порядку, встановленому чинним законодавством України.

5.5. Нарахування повного зносу не може бути підставою для списання необоротних активів, якщо вони придатні для експлуатації.

5.6. Рішення про списання майна, що обліковується на балансі Товариства за нульовою вартістю, приймається Виконавчим органом Товариства, за винятком випадків передбачених пунктом 5.7 Положення.

5.7. Якщо списанню підлягає нерухоме майно Товариства та/або майно, пошкоджене внаслідок аварії чи стихійного лиха (за умови, що його вартість до такого пошкодження становила більше 10% вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства), то списання майна здійснюється Товариством на підставі прийнятого Акціонером рішення про надання згоди на його списання.

5.8. Списання майна здійснюється за умови врахування особливостей правового режиму майна, наявності встановлених законодавчими актами обтяжень чи обмежень щодо розпорядження майном (крім випадків, коли встановлено заборону розпорядження майном).

5.9. Товариство для отримання рішення, яке передбачено п.5.7. подає Акціонеру такі документи:

- заява (звернення);
- копія протоколу (наказу) Виконавчого органу Товариства про прийняте рішення про списання майна;
- перелік майна, що підлягає списанню;
- інформація про відсутність обмежень щодо розпорядження майном;
- акт про технічний стан майна;
- інші документи (про аварію, затоплення, стихійне лихо, висновки відповідних інспекцій, державних органів тощо, за наявності).

6. КОНСЕРВАЦІЯ (РОЗКОНСЕРВАЦІЯ) ОСНОВНИХ ФОНДІВ ТОВАРИСТВА

6.1. Виведення з виробничого процесу та консервація основних виробничих засобів Товариства здійснюється у разі, якщо за техніко-економічним обґрунтуванням подальше використання їх у виробництві визнано тимчасово недоцільним.

6.2. Консервацію (розконсервацію) таких основних фондів необхідно проводити відповідно до Положення про порядок консервації основних виробничих фондів підприємств, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 28.10.97 № 1183, з урахуванням вимог цього Положення.

6.3. Консервація основних фондів Товариства, у разі припинення виробничої та іншої господарської діяльності, з можливістю подальшого відновлення їх функціонування, здійснюється не більш як на три роки.

6.4. Рішення про консервацію (розконсервацію) основних фондів приймається Виконавчим органом Товариства, за винятком випадків передбачених пунктом 6.5. Положення.

6.5. Якщо консервації (розконсервації) підлягає нерухоме майно Товариства та/або майно, вартість якого становить більше 10% вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства), то консервація (розконсервація) основних фондів здійснюється Товариством на підставі прийнятого Акціонером рішення про надання згоди на його консервацію (розконсервацію).

6.6. Товариство для отримання рішення, яке передбачено п.6.5. подає Акціонеру такі документи:

- лист-звернення про наміри з техніко-економічним обґрунтуванням доцільності запропонованих заходів;
- перелік майна, що підлягає консервації (розконсервації);
- копія протоколу (наказу) виконавчого органу Товариства щодо прийняття рішення про консервацію та розконсервацію майна;
- акт технічного стану основних фондів на момент їх консервації;
- дані про основні фонди, що підлягають консервації, з розподілом за групами: порядковий №, найменування, кількість, інвентарний №, рік випуску, рік введення в експлуатацію, первісна та балансова (залишкова) вартість, сума амортизаційних відрахувань (за місяць, за рік), коефіцієнт використання, термін консервації;

- фінансова звітність станом на останню звітну дату (форма № 1 "Баланс", форма № 5 «Примітки до річної фінансової звітності» (розділи 1 – 5);
- розроблений та затверджений виконавчим органом Товариства порядок і графік виведення з виробничого процесу основних фондів Товариства, їх консервації та план-графік і порядок розконсервації;
- передбачені заходи щодо забезпечення безпеки робіт під час консервації та збереження законсервованих основних фондів протягом усього терміну консервації, а також суміжних об'єктів, на технічному стані яких можуть негативно позначитися наслідки консервації;
- розрахунок витрат з визначенням джерел фінансування витрат на консервацію основних фондів Товариства та їх розконсервацію.

6.7. Основні фонди вважаються законсервованими після підписання виконавчим органом Товариства акту про тимчасове виведення основних фондів з виробничого процесу та їх консервацію.

7. ПОРЯДОК ПЕРЕДАЧІ МАЙНА ТОВАРИСТВА В ОРЕНДУ

7.1. Укладення договорів оренди (найму) майна Товариства регламентується Цивільним та Господарським кодексами України, Законами України «Про акціонерні товариства», «Про управління об'єктами державної власності», Статутом Товариства та цим Положенням.

7.2. До виключної компетенції Акціонера відноситься надання виконавчому органу Товариства попередньої згоди на укладення договору оренди, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є предметом такого правочину, перевищує 10 (десять) % (відсотків) вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства.

7.3. До виключної компетенції Акціонера відноситься надання виконавчому органу Товариства попередньої згоди на укладення договорів оренди, які потребують нотаріального посвідчення.

7.4. Для отримання попереднього Рішення Акціонера (дозволу) на укладення відповідних Договорів оренди Корпоративне підприємство звертається в письмовій формі або на електронну пошту (dakk@ukr.net) з заявою (зверненням) до АТ ДАК «УКРВИДАВПОЛІГРАФІЯ».

До заяви (звернення) додаються наступні документи:

- техніко-економічне обґрунтування доцільності передачі майна в оренду та/або висновок спеціаліста (висновок експерта, акт оцінки) в сфері оцінки, який буде містити оцінку майнового права оренди;
- інформація про відсутність обмежень щодо розпорядження майном, що надається в оренду;
- проект Договору оренди.

7.5. У випадку внесення змін до вже існуючих Договорів, до заяви додаються копії діючих Договорів з усіма Додатками та Додатковими угодами.

7.6. Акціонер забезпечує опрацювання відповідних заяв протягом 5 (п'яти) робочих днів, які відраховуються з дня, наступного за днем отримання відповідної заяви.

7.7. З метою уніфікації діяльності Товариства, виконавчий орган повинно використовувати типову форму Договору оренди нежитлових приміщень (додаток №1).

7.8. У випадку вчинення правочину без отримання попередньої згоди (дозволу) на його вчинення, якщо необхідність отримання такої згоди (дозволу) встановлена Статутом та цим Положенням, такий правочин є недійсним, за винятком випадків, коли рішення уповноваженого органу про надання згоди (дозволу) було прийнято після укладення такого правочину.

Додаток №1 Типова форма договору оренди нежитлового приміщення.