



Проект
розвитку ринків капіталу

Електронна система комплексного розкриття інформації
емітентами цінних паперів (ЕСКРІН)

Підготовка річної та квартальної інформації в ЕСКРІН

м. Запоріжжя
22 січня 2008 р.

Розділ 3. Основні відомості про емітента

Найменування емітента:

- Інформація про найменування емітента
- Схожість найменування з найменуваннями інших юридичних осіб
- Реєстрація найменування як комерційного найменування (торговельної марки)
- Всі попередні найменування емітента

Відомості про державну реєстрацію емітента:

- Строк існування емітента з дати його державної реєстрації та строк, до якого емітент буде існувати

Історія створення та важливі події розвитку емітента за останні п'ять років



Проект
розвитку ринків капіталу

Підготовка річної та квартальної інформації в ЕСКРІН

Розділ 3. Основні відомості про емітента

Організаційна структура емітента:

- основні структурні підрозділи емітента та їх функціональне призначення, зміни в організаційній структурі порівняно з попереднім звітним періодом
- філії, представництва, інші відокремлені підрозділи
- дочірні та залежні підприємства емітента
- посадові особи кожного дочірнього / залежного підприємства

Зареєстрований і сплачений статутний (складений, пайовий) та власний капітал:

- зміни розміру або структури статутного (складеного, пайового) капіталу емітента за три останні завершені фінансові роки, а якщо емітент здійснює діяльність менше трьох років – за кожний завершений фінансовий рік

Об'єднання підприємств чи групи суб'єктів господарювання, до яких входить емітент



Проект
розвитку ринків капіталу

Підготовка річної та квартальної інформації в ЕСКРІН

Розділ 7. Основні дані про наглядову раду, виконавчий орган, інших посадових осіб емітента

Компетенція органів управління емітента, їх склад відповідно до статуту та внутрішніх положень емітента

Зміни та доповнення до статуту чи інших внутрішніх документів емітента, внесені за звітний період, у частині регулювання діяльності органів управління емітента

Дані про участь членів наглядової ради, виконавчого органу та інших посадових осіб емітента в дочірніх / залежних підприємствах емітента

Попередні посади (у тому числі за сумісництвом) та роботодавці, професійний досвід посадових осіб

Сімейні (родинні) зв'язки між посадовими особами

Події, які ставалися протягом п'яти останніх фінансових років із посадовими особами, та які є істотними для здатності посадової особи виконувати свої повноваження



Проект
розвитку ринків капіталу

Підготовка річної та квартальної інформації в ЕСКРІН

Розділ 8. Інформація про винагороду членам наглядової ради і виконавчого органу

Інформація про сукупну суму винагороди, отриману членами наглядової ради і виконавчого органу (за винятком фізичної особи, яка виконує функції одноосібного виконавчого органу) у звітному періоді

Інформація про розмір визначеної, але фактично не отриманої винагороди по кожному із органів управління емітента

Будь-які істотні факти, які мають значення для розуміння розміру винагороди (наприклад, методи і критерії обчислення винагороди, істотні умови трудових контрактів, істотні зміни розміру винагороди протягом звітного періоду, причини невиплати винагороди тощо)



Проект
розвитку ринків капіталу

Підготовка річної та квартальної інформації в ЕСКРІН

Розділ 9. Інформація про засновників, учасників (акціонерів) та власників істотної участі емітента

Інформація про засновників емітента

Загальна кількість учасників емітента на кінець звітного періоду

Загальна кількість акціонерів на кінець звітного періоду та сумарна кількість власних акцій, які розміщені та перебувають в обігу на кінець звітного періоду

Власники істотної участі емітента на кінець звітного періоду:

- визначення власника істотної участі
- прізвище, ім'я та по батькові (або найменування, код за ЄДРПОУ), включаючи посаду в емітента (якщо особа її обіймає)
- розмір частки (паю) у статутному (складеному, пайовому) капіталі емітента або кількість акцій, якими володіє ця особа (для акціонерних товариств)
- відсоток, який становить частка (акції, пай) у статутному (складеному, пайовому) капіталі емітента
- відсоток голосів, якими володіє ця особа, за часткою (акціями, паєм).



Проект
розвитку ринків капіталу

Підготовка річної та квартальної інформації в ЕСКРІН

Розділ 9. Інформація про засновників, учасників (акціонерів) та власників істотної участі емітента

Інформація про номінальних утримувачів емітента на кінець звітного періоду:

- повне і скорочене найменування номінального утримувача
- ідентифікаційний код за ЄДРПОУ
- місцезнаходження номінального утримувача
- номер, дата видачі і строк дії ліцензії професійного учасника фондового ринку, найменування органу, що видав ліцензію
- кількість акцій емітента, зареєстрованих у реєстрі акціонерів на ім'я номінального утримувача, та відсоток, який становлять акції у статутному капіталі емітента

Джерело отримання інформації про власників істотної участі та номінальних утримувачів

Зміни серед власників істотної участі емітента, які відбулися протягом звітного періоду, будь-які відомі правочини, які можуть мати наслідком зміни у складі власників істотної участі



Проект розвитку ринків капіталу

Підготовка річної та квартальної інформації в ЕСКРІН

Розділ 9. Інформація про засновників, учасників (акціонерів) та власників істотної участі емітента

Участь держави чи територіальної громади у статутному (складеному, пайовому) капіталі емітента:

- розмір частки (паю) у статутному (складеному, пайовому) капіталі емітента або кількість акцій, що знаходяться у власності держави чи територіальної громади
- відсоток, який становить частка (акції, пай) у статутному (складеному, пайовому) капіталі емітента
- назва органу державної влади чи органу місцевого самоврядування та/або повне найменування і місцезнаходження юридичної особи чи прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи, уповноваженої управляти часткою (акціями, паями), що знаходяться у власності держави чи територіальної громади



Проект розвитку ринків капіталу

Підготовка річної та квартальної інформації в ЕСКРІН

Розділ 10. Інформація про правочини з пов'язаними особами

Всі правочини, укладені протягом звітного періоду між емітентом або його дочірніми / залежними підприємствами, відокремленими підрозділами, з одного боку, і власниками істотної участі, членами наглядової ради, або членами виконавчого органу, з іншого боку

Всі правочини укладені з членами сім'ї або іншими пов'язаними особами вищезазначених осіб

Операції з іншими пов'язаними особами, окрім зазначених вище:

- характер відносин із пов'язаними особами
- види та обсяги операцій
- використані методи оцінки активів і зобов'язань в операціях пов'язаних осіб
- суми дебіторської та кредиторської заборгованості за операціями з пов'язаними особами

Якщо емітент здійснює контроль або перебуває під контролем іншої особи, або перебуває із особою під спільним контролем, інформація про характер відносин емітента із такою особою наводиться незалежно від наявності операцій між ними



Проект розвитку ринків капіталу

Підготовка річної та квартальної інформації в ЕСКРІН

Розділ 11. Інформація про судові процеси, процедури досудового врегулювання спору, виплати штрафних санкцій

Судові процеси, процедури досудового врегулювання спору:

- які включають вимоги на суму понад 10 відсотків сумарних активів чи сумарного обсягу реалізації емітента, меншого з цих двох показників
- у яких учасником виступає емітент, його дочірні підприємства, відокремлені підрозділи, члени наглядової ради чи виконавчого органу, інші посадові особи емітента
- які стосуються господарської або фінансової діяльності емітента

Якщо в декількох судових процесах, провадження щодо яких відкрито чи існує ймовірність відкриття, є ті ж самі юридичні та фактичні підстави, вимоги за таким судовими процесами повинні враховуватися сумарно.

Якщо емітент є учасником одночасно декількох судових спорів, жоден із яких не досягає розміру вимог, встановленого вище, але які в сукупності включають вимоги на суму понад 10 відсотків сумарних активів чи сумарного обсягу реалізації емітента, меншого з цих двох показників, надається інформація про такі судові процеси.



Проект розвитку ринків капіталу

Підготовка річної та квартальної інформації в ЕСКРІН

Розділ 11. Інформація про судові процеси, процедури досудового врегулювання спору, виплати штрафних санкцій

Незалежно від розміру вимог:

- процедури банкрутства (у тому числі санація, процедура розпорядження майном) чи подібні
- якщо сторонами виступають, з одного боку, емітент, а з іншого боку - посадові особи або дочірні підприємства, або пов'язані особи емітента, та переслідують у судовому спорі інтереси, протилежні до інтересів емітента

Розкривається:

- дата відкриття провадження у справі
- учасники судового процесу
- обставини справи
- зміст та сума вимог
- найменування та місцезнаходження суду
- поточний стан розгляду справи



Проект
розвитку ринків капіталу

Підготовка річної та квартальної інформації в ЕСКРІН

Розділ 11. Інформація про судові процеси, процедури досудового врегулювання спору, виплати штрафних санкцій

Якщо судові процеси чи процедури досудового врегулювання спору **завершилися** до кінця звітного періоду, окрім інформації, що вимагається вище, вказується дата закінчення та наслідки для емітента, його відокремлених підрозділів, дочірніх підприємств.

Інформація про факти виплати емітентом, його відокремленими підрозділами, дочірніми підприємствами протягом звітного періоду **штрафних санкцій та компенсацій** за порушення законодавства, а також опис правопорушень, за вчинення яких було виплачено штрафні санкції та компенсації.



Проект
розвитку ринків капіталу

Підготовка річної та квартальної інформації в ЕСКРІН

Розділ 13. Інформація про цінні папери емітента

I. Інформація про акції емітента:

- Загальна характеристика
- Інформація про права власників цінних паперів, включаючи порядок їх реалізації та будь-які обмеження в реалізації цих прав
- Обмеження на частку участі іноземних осіб у статутному капіталі емітента
- Додаткова інформація про привілейовані акції:
 - черговість виплати дивідендів
 - право на участь у загальних зборах
 - черговість виплати ліквідаційної вартості
 - право на конвертацію
- Інформація про додатковий випуск акцій, який станом на кінець звітного періоду знаходиться у процесі розміщення
- Інформація про плани щодо додаткового випуску акцій у наступному звітному періоді
- Інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду та про плани щодо викупу акцій у наступному періоді



Проект
розвитку ринків капіталу

Підготовка річної та квартальної інформації в ЕСКРІН

Розділ 13. Інформація про цінні папери емітента

II. Інформація про емісійні цінні папери емітента (окрім акцій):

- По кожному випуску, реєстрація якого скасована:
 - характеристика цінних паперів
 - підстави для скасування реєстрації випуску
- По кожному випуску, цінні папери якого знаходяться в обігу:
 - характеристика цінних паперів
 - права, закріплені за кожним цінним папером випуску
 - порядок та умови погашення цінних паперів випуску
 - розмір відсоткового доходу, порядок та умови його виплати
 - вид наданого забезпечення
 - якщо цінні папери є опціонами емітента – додаткова інформація про умови купівлі інших цінних паперів емітента
 - якщо цінні папери є конвертованими цінними паперами – додаткова інформація про умови конвертації



Проект
розвитку ринків капіталу

Підготовка річної та квартальної інформації в ЕСКРІН

Розділ 13. Інформація про цінні папери емітента

- **По кожному випуску, зобов'язання за цінними паперами якого не виконане або виконане неналежним чином (дефолт):**
 - характеристика цінних паперів
 - зобов'язання за цінними паперами, що не виконані емітентом чи виконані емітентом неналежним чином, а також строк (термін) виконання таких зобов'язань
 - обсяг не виконаних емітентом зобов'язань у грошовому виразі
 - причини невиконання емітентом зобов'язань за цінними паперами випуску
 - можливі дії власника цінних паперів випуску по захисту прав у зв'язку із невиконанням чи неналежним виконанням емітентом зобов'язань за цінними паперами випуску



Проект
розвитку ринків капіталу

Підготовка річної та квартальної інформації в ЕСКРІН

Розділ 13. Інформація про цінні папери емітента

Відомості про забезпечення за облігаціями випуску:

- Відомості про особу (осіб), яка надала (які надали) забезпечення
- наявність пов'язаності між емітентом та особою (особами), яка надала (які надали) забезпечення
- Спосіб наданого забезпечення
- Детальний опис способу наданого забезпечення



Проект
розвитку ринків капіталу

Підготовка річної та квартальної інформації в ЕСКРІН

Розділ 13. Інформація про цінні папери емітента

■ Застава

- предмет застави
- детальна інформація про цінні папери, які є предметом застави
- детальна інформація про нерухоме майно, що є предметом застави
- балансова вартість заставленого майна
- вартість заставленого майна відповідно до незалежної оцінки, проведеної оцінювачем майна
- порядок звернення стягнення на предмет застави
- відомості про страхування предмета застави
- обсяг вимог власників облігацій, забезпечених заставою



Проект
розвитку ринків капіталу

Підготовка річної та квартальної інформації в ЕСКРІН

Розділ 13. Інформація про цінні папери емітента

■ Порука

- обсяг, у якому поручитель відповідає перед власниками облігацій, забезпечених порукою, у разі невиконання чи неналежного виконання емітентом зобов'язань за облігаціями
- порядок пред'явлення власниками облігацій вимог до поручителя

У разі, якщо порука надається юридичною особою, вказуються:

- розмір вартості чистих активів емітента станом на останню звітну дату перед наданням поруки
- розмір вартості чистих активів юридичної особи - поручителя станом на останню звітну дату перед наданням поруки
- розмір вартості чистих активів юридичної особи - поручителя станом на дату закінчення звітного року



Проект
розвитку ринків капіталу

Підготовка річної та квартальної інформації в ЕСКРІН

Розділ 13. Інформація про цінні папери емітента

■ Гарантія

- дата видачі гарантії
- зміст гарантії
- обсяг зобов'язань за гарантією
- строк, на який видана гарантія
- порядок пред'явлення вимог до гаранта щодо виконання гарантійних зобов'язань
- інші умови надання гарантії



Проект
розвитку ринків капіталу

Підготовка річної та квартальної інформації в ЕСКРІН

Розділ 13. Інформація про цінні папери емітента

■ Страхування ризиків непогашення основної суми боргу та/або невиплати доходу

- дата укладення договору страхування
- розмір страхової суми
- опис страхового випадку
- строк дії договору страхування
- інші істотні умови договору страхування
- Інформація про додатковий випуск емісійних цінних паперів (окрім акцій), який станом на кінець звітного періоду знаходиться у процесі розміщення
- Інформація про плани щодо додаткового випуску емісійних цінних паперів (окрім акцій) у наступному звітному періоді



Проект
розвитку ринків капіталу

Підготовка річної та квартальної інформації в ЕСКРІН

Розділ 13. Інформація про цінні папери емітента

III. Інформація про факти лістингу (делістингу) цінних паперів на фондових біржах, внутрішні та зовнішні ринки, на яких здійснюється торгівля цінними паперами

- повне найменування організатора торгівлі
- дата укладення і номер договору, на підставі якого організатором торгівлі здійснюється лістинг цінних паперів емітента
- вид, форма випуску, форма існування, тип цінних паперів емітента, включених до лістингу організатора торгівлі
- назва котирувального списку, до якого включені цінні папери емітента, а якщо цінні папери емітента допущені до торгівлі без внесення до біржового реєстру — відомості про таку обставину

Якщо торгівля цінними паперами здійснюється на організованому ринку - найвища і найнижча ціна на такі цінні папери протягом кожного кварталу впродовж двох останніх фінансових років.

Якщо торгівля цінними паперами не здійснюється на організованому ринку - найвища і найнижча пропозиція на цінні папери протягом кожного кварталу впродовж двох останніх фінансових років. Джерело отримання інформації про рівень пропозиції.



Проект
розвитку ринків капіталу

Підготовка річної та квартальної інформації в ЕСКРІН

Розділ 13. Інформація про цінні папери емітента

IV. Інформація щодо дивідендної політики емітента (за звітний та попередній роки):

- сума нарахованих дивідендів
- сума дивідендів на одну акцію
- дата проведення загальних зборів акціонерів, на яких прийнято рішення про виплату дивідендів
- дата і номер протоколу загальних зборів акціонерів, на яких прийнято рішення про виплату дивідендів
- сума виплачених дивідендів
- дата початку і закінчення виплати дивідендів
- порядок виплати дивідендів

Якщо дивіденди не було виплачено - обставини, які перешкодили можливості емітента виплатити дивіденди або які перешкоджатимуть виплаті дивідендів у майбутньому.

Якщо рішення про виплату дивідендів емітентом не приймалось, вказується ця обставина.



Проект
розвитку ринків капіталу

Підготовка річної та квартальної інформації в ЕСКРІН

Розділ 13. Інформація про цінні папери емітента

Інформація про доходи за облігаціями (за три останніх завершених фінансових років, а якщо емітент здійснює свою діяльність менше ніж три роки – за кожний завершений фінансовий рік)

- характеристика облігацій
- вид доходу, виплаченого за облігаціями випуску
- розмір доходу, який підлягав виплаті за облігаціями випуску, у грошовому виразі, в розрахунку на одну облігацію і в сукупності по всіх облігаціях випуску
- строк, відведений для виплати доходів за облігаціями випуску
- форма та інші умови виплати доходу за облігаціями випуску
- звітний період, за який виплачувались (виплачуються) доходи за облігаціями випуску
- загальний розмір доходів, виплачених за всіма облігаціями випуску по кожному звітному періоду, за який такий дохід виплачувався
- у разі, якщо доходи, що підлягали виплаті, не були виплачені чи виплачені емітентом не в повному обсязі – причини невиплати таких доходів



Проект
розвитку ринків капіталу

Підготовка річної та квартальної інформації в ЕСКРІН

Розділ 13. Інформація про цінні папери емітента

V. Інформація про особу, що веде облік права власності на цінні папери емітента у депозитарній системі України

У випадку зміни особи, що веде облік права власності на цінні папери емітента у депозитарній системі України, протягом трьох останніх років вказується причина такої зміни

VI. Інформація про цінні папери емітента, які перебувають в обігу за межами України

VII. Інформація про інші цінні папери емітента (окрім емісійних):

- вид цінних паперів
- умови видачі цінних паперів

Інформація про плани щодо видачі інших цінних паперів (окрім емісійних цінних паперів) протягом наступного звітного періоду



Проект
розвитку ринків капіталу

Підготовка річної та квартальної інформації в ЕСКРІН