ПРОТОКОЛ № 5/2026
засідання наглядової ради
державного публічного акціонерного товариства
«Національна акціонерна компанія «Украгролізинг»
(далі – Товариство)

місто Київ 27 березня 2026 року
11:20

Місце проведення засідання – онлайн-конференція (Google Meet).

Присутні члени наглядової ради:
1. ОЛІЙНИК Дмитро Михайлович – незалежний член, голова наглядової ради.
2. БАРАНОВ Микола Сергійович – незалежний член, заступник голови наглядової ради.
3. ПОЛІЩУК Володимир Вікторович – незалежний член.
4. КАБАНЕЦЬ Сергій Віталійович – незалежний член.
5. ГЛУЩЕНКО Володимир Леонідович – представник акціонера.

Присутні:

1. ДРОБОТ Ірина Вікторівна – корпоративний секретар Товариства.
2. ЖУКОВА Ірина Віталіївна – внутрішній аудитор Товариства.
3. ПАСЬКО Олександр Володимирович – головний комплаєнс-менеджер Товариства.
4. ЧОРНЕНЬКИЙ Олег Іванович – головний ризик-менеджер Товариства.

Корпоративний секретар Товариства Ірина ДРОБОТ повідомила, що на сьогоднішньому засіданні присутні 5 (п'ять) з 5 (п'яти) членів наглядової ради, кворум для прийняття рішень наглядовою радою Товариства досягнуто. Відповідно до частини 2 статті 75 Закону України «Про акціонерні товариства» (далі – Закон), засідання наглядової ради є правомочним.

Голова наглядової ради Товариства Дмитро ОЛІЙНИК оголосив перелік питань порядку денного:

1. Затвердження Звіту про результати самооцінки відповідності діяльності внутрішнього аудитора державного публічного акціонерного товариства «Національна акціонерна компанія «Украгролізинг» вимогам постанови Правління Національного банку України від 27 грудня 2024 року № 185.

2. Затвердження Звіту головного комплаєнс-менеджера про функціонування системи комплаєнс та управління комплаєнс-ризиками державного публічного акціонерного товариства «Національна акціонерна компанія «Украгролізинг» за 2025 рік.

3. Затвердження Звіту головного ризик-менеджера про функціонування системи управління ризиками державного публічного акціонерного товариства «Національна акціонерна компанія «Украгролізинг» за 2025 рік.

РОЗГЛЯД ПИТАНЬ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

1. Затвердження Звіту про результати самооцінки відповідності діяльності внутрішнього аудитора державного публічного акціонерного товариства «Національна акціонерна компанія «Укрaгролізинг» вимогам постанови Правління Національного банку України від 27 грудня 2024 року № 185.

СЛУХАЛИ:

Голову комітету наглядової ради Товариства з питань аудиту Сергія КАБАНЦЯ, який поінформував, що комітет розглянув Звіт про результати самооцінки відповідності діяльності внутрішнього аудитора державного публічного акціонерного товариства «Національна акціонерна компанія «Укрaгролізинг» вимогам постанови Правління Національного банку України від 27 грудня 2024 року № 185 та прийняв рішення направити його на розгляд і затвердження наглядовій раді.

Внутрішнього аудитора Ірину ЖУКОВУ, яка представила Звіт про результати самооцінки відповідності діяльності внутрішнього аудитора Товариства вимогам постанови Правління Національного банку України від 27 грудня 2024 року № 185 «Про затвердження Положення про вимоги до системи корпоративного управління та системи внутрішнього контролю фінансової компанії та Змін до деяких нормативно-правових актів Національного банку України».

Поінформувала, що самооцінку проведено за період з квітня 2025 року по березень 2026 року з метою підтвердження якості, незалежності та відповідності роботи внутрішнього аудитора новим регуляторним вимогам НБУ.

Повідомила, що протягом звітного періоду забезпечено повну функціональну та організаційну незалежність внутрішнього аудитора. Випадків втручання в діяльність, обмеження доступу до інформації або конфліктів інтересів не зафіксовано. Внутрішній аудитор підпорядковується безпосередньо наглядовій раді та комітету з питань аудиту.

Додала, що внутрішній аудитор Товариства відповідає всім кваліфікаційним вимогам НБУ щодо освіти та стажу роботи у сфері фінансових послуг.

Станом на 15 березня 2026 року рівень виконання наданих рекомендацій становить 100%.

Система внутрішнього контролю Товариства визнана ефективною, надійною та такою, що відповідає масштабам його діяльності.

Зазначила, що за результатами самооцінки істотних невідповідностей не виявлено. Діяльність внутрішнього аудитора за 2025 рік визнана ефективною та такою, що повністю відповідає вимогам Постанови № 185 та Глобальним стандартам внутрішнього аудиту.

Враховуючи вищевикладене, Дмитро ОЛІЙНИК *вніс на голосування проєкт рішення*:

«Затвердити Звіт про результати самооцінки відповідності діяльності внутрішнього аудитора державного публічного акціонерного товариства «Національна акціонерна компанія «Укрaгролізинг» вимогам постанови Правління Національного банку України від 27 грудня 2024 року № 185».

Інших пропозицій та зауважень від членів наглядової ради Товариства не надходило.

Результати голосування:
«За» - 5 голосів;
«Проти» - 0 голосів;
«Утримались» - 0 голосів;
«Не голосував» - 0 голосів.

ВИРІШИЛИ:

Затвердити Звіт про результати самооцінки відповідності діяльності внутрішнього аудитора державного публічного акціонерного товариства «Національна акціонерна компанія «Украгролізинг» вимогам постанови Правління Національного банку України від 27 грудня 2024 року № 185.

РІШЕННЯ ПРИЙНЯТО.

2. Затвердження Звіту головного комплаєнс-менеджера про функціонування системи комплаєнс та управління комплаєнс-ризиками державного публічного акціонерного товариства «Національна акціонерна компанія «Украгролізинг» за 2025 рік.

СЛУХАЛИ:

Голову комітету наглядової ради Товариства з питань аудиту Сергія КАБАНЦЯ, який поінформував, що комітет розглянув Звіт головного комплаєнс-менеджера про функціонування системи комплаєнс та управління комплаєнс-ризиками державного публічного акціонерного товариства «Національна акціонерна компанія «Украгролізинг» за 2025 рік.

Зазначив, що головним комплаєнс-менеджером, з урахуванням дії правового режиму воєнного стану та підвищених вимог до контролю за дотриманням санкційного законодавства, у 2025 році санкційний комплаєнс та фінансовий моніторинг визначено одними із пріоритетних напрямів діяльності комплаєнс-функції Товариства. Забезпечено перевірку клієнтів, контрагентів та їх бенефіціарних власників за національними та міжнародними санкційними списками (включаючи РНБО, OFAC, ЄС, ООН та інші). Фактів порушень санкційного законодавства не встановлено. Впроваджені механізми санкційного комплаєнсу, запобігання та протидії легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення, запобігання та протидії корупції, процедури управління конфліктом інтересів, моніторинг регуляторних змін, перевірка контрагентів, є дієвими та застосовуються у практичній діяльності.

Повідомив, що головний комплаєнс-менеджер пройшов профільне підвищення кваліфікації в II кварталі 2025 року. Проведено ознайомлення персоналу з ключовими політиками комплаєнс-діяльності (Кодексом поведінки (етики), Положенням про систему внутрішнього контролю тощо) та організовано 16 навчальних заходів з фінансового моніторингу для нових працівників. Рівень обізнаності працівників оцінюється як належний.

Комітет прийняв рішення направити на розгляд і затвердження наглядовій раді Звіт головного комплаєнс-менеджера про функціонування системи комплаєнс та управління комплаєнс-ризиками державного публічного акціонерного товариства «Національна акціонерна компанія «Украгролізинг» за 2025 рік.

Головного комплаєнс-менеджера Олександра ПАСЬКА, який додав, що фактів порушень санкційного законодавства, законодавства у сфері фінансового моніторингу та антикорупційного законодавства не встановлено. Повідомлення про корупційні порушення не надходили. Таким чином, комплаєнс-ризик вважається контрольованим, але потребує постійного моніторингу, вдосконалення й оновлення (актуалізації) внутрішніх політик та процедур. Рівень обізнаності працівників щодо комплаєнс-вимог оцінюється як належний. Система комплаєнс оцінюється як така, що відповідає вимогам законодавства, внутрішніх

політик і процедур Товариства, та потребує подальшого розвитку для досягнення вищого рівня ефективності та зрілості.

Враховуючи вищевикладене, Дмитро ОЛІЙНИК *вніс на голосування проєкт рішення*:

«Затвердити Звіт головного комплаєнс-менеджера про функціонування системи комплаєнс та управління комплаєнс-ризиками державного публічного акціонерного товариства «Національна акціонерна компанія «Украгролізинг» за 2025 рік».

Інших пропозицій та зауважень від членів наглядової ради Товариства не надходило.

Результати голосування:
«За» - 5 голосів;
«Проти» - 0 голосів;
«Утримались» - 0 голосів;
«Не голосував» - 0 голосів.

ВИРІШИЛИ:

Затвердити Звіт головного комплаєнс-менеджера про функціонування системи комплаєнс та управління комплаєнс-ризиками державного публічного акціонерного товариства «Національна акціонерна компанія «Украгролізинг» за 2025 рік.

РІШЕННЯ ПРИЙНЯТО.

3. Затвердження Звіту головного ризик-менеджера про функціонування системи управління ризиками державного публічного акціонерного товариства «Національна акціонерна компанія «Украгролізинг» за 2025 рік.

СЛУХАЛИ:

Голову комітету наглядової ради Товариства з питань аудиту Сергія КАБАНЦЯ, який поінформував, що комітет розглянув Звіт головного ризик-менеджера про функціонування системи управління ризиками державного публічного акціонерного товариства «Національна акціонерна компанія «Украгролізинг» за 2025 рік та прийняв рішення направити його на розгляд і затвердження наглядовій раді.

Головного ризик-менеджера Олега ЧОРНЕНЬКОГО, який поінформував про стан системи внутрішнього контролю та управління ключовими ризиками. Система управління ризиками Товариства протягом 2025 року продемонструвала свою ефективність та фінансову стійкість. Завдяки впровадженню моделі трьох ліній захисту та дотриманню встановлених лімітів рівень ключових ризиків залишається контрольованим і прийнятним для подальшого стабільного розвитку діяльності Товариства.

Зазначив, що функція управління ризиками у 2025 році діяла як друга лінія захисту відповідно до вимог Постанови НБУ № 185 та внутрішніх політик Товариства. Було забезпечено актуальність базових документів: Політики та Стратегії управління ризиками, а також Декларації схильності до ризиків.

За результатами аналізу показники ліквідності та фінансової стійкості суттєво перевищують нормативні значення, що мінімізує ймовірність настання критичних ризиків. Таким чином, стан системи внутрішнього контролю та управління ризиками повністю відповідає вимогам законодавства та внутрішнім політикам Товариства.

Наголосив, що рівень ключових ризиків залишається контрольованим і прийнятним для стабільного розвитку діяльності Товариства.

Отже, вжиті заходи з моніторингу та мінімізації ризиків дозволили забезпечити належний захист активів Товариства у 2025 році. Система ризик-менеджменту залишається адаптивною до змін ринкового середовища та готовою до виконання стратегічних завдань у наступному періоді.

Враховуючи вищевикладене, Дмитро ОЛІЙНИК *вніс на голосування проєкт рішення*:
«Затвердити Звіт головного ризик-менеджера про функціонування системи управління ризиками державного публічного акціонерного товариства «Національна акціонерна компанія «Укрaгролізинг» за 2025 рік».

Інших пропозицій та зауважень від членів наглядової ради Товариства не надходило.

Результати голосування:
«За» - 5 голосів;
«Проти» - 0 голосів;
«Утримались» - 0 голосів;
«Не голосував» - 0 голосів.

ВИРІШИЛИ:

Затвердити Звіт головного ризик-менеджера про функціонування системи управління ризиками державного публічного акціонерного товариства «Національна акціонерна компанія «Укрaгролізинг» за 2025 рік.

РІШЕННЯ ПРИЙНЯТО.

Голова наглядової ради Дмитро ОЛІЙНИК повідомив про те, що розглянуто усі питання порядку денного та з усіх питань прийняті відповідні рішення. Засідання оголошено закритим.

Голова наглядової ради: _____ **Дмитро ОЛІЙНИК**

Корпоративний секретар _____ **Ірина ДРОБОТ**

Прошито та пронумеровано
5 (п’ять) аркушів
Голова наглядової ради
державного публічного акціонерного
товариства «Національна акціонерна
компанія «Укрaгролізинг»
_____ **Дмитро ОЛІЙНИК**