



## НАЦІОНАЛЬНЕ АГЕНТСТВО З ПИТАНЬ ЗАПОБІГАННЯ КОРУПЦІЇ

бульв. Дружби народів, 28, м. Київ, 01103, код ЄДРПОУ 40381452

---

### РІШЕННЯ

04.05.2018

№ 894

Київ

Про результати здійснення повної перевірки декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2016 рік, поданої Панковим Андрієм Вікторовичем, міським головою м. Краматорськ Донецької області

Національне агентство з питань запобігання корупції (далі – Національне агентство) провело повну перевірку декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування (далі – декларація), за 2016 рік, поданої Панковим Андрієм Вікторовичем (унікальний ідентифікатор документа – a9179fed-fcda-41cd-83d6-54028980354f) (далі – повна перевірка декларації).

Відповідно до рішень Національного агентства від 03.11.2017 № 1138 "Про проведення повної перевірки декларацій особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2015 та 2016 роки, поданих Панковим Андрієм Вікторовичем, міським головою м. Краматорськ Донецької області, на підставі інформації, отриманої від суб'єкта звернення" та від 19.01.2018 № 25 "Про продовження строку повної перевірки декларацій особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2015 та 2016 роки, поданих Панковим Андрієм Вікторовичем, міським головою м. Краматорськ Донецької області" повна перевірка проведена уповноваженою особою – головним спеціалістом другого відділу (Східний регіон) Департаменту фінансового контролю та моніторингу способу життя Поплавським А.Л., уповноваженою особою – головним спеціалістом другого відділу (Східний регіон) Департаменту моніторингу дотримання законодавства про конфлікт інтересів та інших обмежень щодо запобігання корупції Піхалом О.В.

Панков Андрій Вікторович (далі – суб'єкт декларування) займає посаду міського голови м. Краматорськ Донецької області.

Підстави проведення повної перевірки:

абзац п'ятий частини першої статті 50 Закону України "Про запобігання корупції" (далі – Закон);

підпункт 4 пункту 3 розділу III Порядку проведення контролю та повної перевірки декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, затвердженого рішенням Національного агентства від 10.02.2017 № 56, зареєстрованим в Міністерстві юстиції України 13.02.2017 за № 201/30069 (далі – Порядок).

Під час здійснення повної перевірки декларації Національне агентство використовувало такі джерела:

інформацію, отриману з: Національної автоматизованої інформаційної системи Департаменту Державної автомобільної інспекції МВС України; Державного суднового реєстру України та Суднової книги України; Державного реєстру речових прав на нерухоме майно; Реєстру прав власності на нерухоме майно; Державного реєстру іпотек; Єдиного реєстру заборон відчуження об'єктів нерухомого майна; Державного реєстру цивільних повітряних суден України; Державного земельного кадастру; інтегрованої міжвідомчої інформаційно-телекомунікаційної системи щодо контролю осіб, транспортних засобів та вантажів, які перетинають державний кордон (система "Аркан"); Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань; Державного реєстру фізичних осіб-платників податків про суми доходів, нарахованих фізичним особам податковими агентами, та/або суми доходів, отриманих самозайнятими особами, а також розмір утриманого податку з доходів фізичних осіб; Державного реєстру патентів України на винаходи; Державного реєстру патентів України на корисні моделі; Державного реєстру патентів України на промислові зразки; Державного реєстру свідоцтв України на знаки для товарів і послуг;

інформацію державних органів та інших юридичних осіб, яка надійшла до Національного агентства під час проведення повної перевірки, зокрема Головного управління Держпродспоживслужби в Донецькій області (від 20.11.2017 № 01-11/3328), Департаменту превентивної діяльності Національної поліції України (від 15.11.2017 № 7160/20/4/01-2017), Міністерства соціальної політики України (від 15.11.2017 № 2374/0/111-17/203), Головного сервісного центру Міністерства внутрішніх справ України (від 13.07.2017 № 31/9492), Державної служби України з питань геодезії, картографії та кадастру (від 17.11.2017 № 7-28-0.21-17958/2-17 та від 05.12.2017 № 7-28-0.21-18959/2-17), Національного банку України (від 17.11.2017 № 25-0006/78554), Міністерства юстиції України (від 29.11.2017 № 21835-0-26-17/19.1; від 15.12.2017 № 49278/21835-0-26-17/19 та від 26.12.2017 № 50557/24228-0-26-17/19), Пенсійного фонду України (від 21.11.2017 № 36825/04-22), Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (від 20.11.2017 № 10/01/26372), Голосіївської районної в місті Києві державної адміністрації (від 30.01.2018 № 100-1551), ДП "Національні інформаційні системи" (від 23.11.2017 № 5357/08.2-13);

інформацію, викладену в поясненнях суб'єкта декларування з доданими підтверджуючими документами (вх. № П-12442/17 від 29.11.2017) від 30.11.2017 (вх. № П-12590/17 від 06.12.2017).

ДПІ у м. Краматорську ГУ ДФС у Донецькій області на письмовий запит Національного агентства надіслала відповідь про відмову у наданні інформації від 21.11.2017 № 8614/10/05-15-08-013.

Станом на дату закінчення перевірки на лист Національного агентства від 22.01.2018 № 42-08/2814/18 не надійшла відповідь від Кривоноса С.І. (засновник (учасник) ТОВ "Східно-Українська компанія").

Таким чином, Національне агентство провело перевірку за наявними у нього відомостями.

Складовими предмета повної перевірки декларації відповідно до абзацу першого частини першої статті 50 Закону є: з'ясування достовірності задекларованих відомостей, точності оцінки задекларованих активів, перевірка на наявність конфлікту інтересів та ознак незаконного збагачення.

#### І. З'ясування достовірності задекларованих відомостей

За результатами перевірки встановлено:

##### 1. У розділі 3 "Об'єкти нерухомості" декларації.

Згідно з пунктом 2 частини першої статті 46 Закону у декларації зазначаються відомості про об'єкти нерухомості, що належать суб'єкту декларування та членам його сім'ї на праві приватної власності, включаючи спільну власність, або знаходяться у них в оренді чи на іншому праві користування, незалежно від форми укладення правочину, внаслідок якого набуто таке право. Такі відомості включають:

а) дані щодо виду, характеристики майна, місцезнаходження, дату набуття майна у власність, оренду або інше право користування, вартість майна на дату набуття його у власність, володіння або користування;

б) у разі якщо нерухоме майно перебуває у спільній власності, про усіх співвласників такого майна вказуються відомості, зазначені у пункті 1 частини першої цієї статті, або найменування відповідної юридичної особи із зазначенням коду Єдиного державного реєстру юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців. У разі якщо нерухоме майно перебуває в оренді або на іншому праві користування, про власника такого майна також вказуються відомості, зазначені у пункті 1 частини першої цієї статті, або найменування відповідної юридичної особи із зазначенням коду Єдиного державного реєстру юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців.

За результатами перевірки встановлено, що суб'єкт декларування не зазначив відомості про:

1.1. Земельну ділянку загальною площею 1 000 м<sup>2</sup> за адресою: Донецька область, Краснолиманський район, Криволуцька сільська рада, кадастровий

номер [REDACTED], яка згідно з відомостями з Державного земельного кадастру належить на праві власності члену сім'ї (дружині).

Зазначена земельна ділянка була відображена суб'єктом декларування в декларації за 2015 рік (унікальний ідентифікатор документа – f827ddbe-2235-4c31-ae94-235280095404).

Згідно з поясненнями суб'єкта декларування дружина повідомила його про те, що право власності на земельну ділянку не зареєстроване в реєстрі прав власності, у зв'язку з цим виникли сумніви щодо права власності дружини на цю земельну ділянку (додано витяг з Державного реєстру речових прав на нерухоме майно, реєстру прав власності на нерухоме майно, Державного реєстру іпотек, Єдиного реєстру заборон відчуження об'єктів нерухомого майна).

Слід зазначити, що вказана земельна ділянка була відображена суб'єктом декларування в декларації за 2015 рік з відповідними (вірними) реєстраційними даними, що свідчить про наявність у суб'єкта декларування інформації з правовстановлюючих документів.

Отже, суб'єкт декларування не зазначив відомості про земельну ділянку, яка належить на праві власності члену сім'ї (дружині).

За результатами перевірки встановлено, що суб'єкт декларування зазначив відомості про:

1.2. Гараж, який належить на праві власності суб'єкту декларування, загальною площею 20,60 м<sup>2</sup> за адресою: м. Краматорськ, [REDACTED] дата набуття права власності 22.03.2007, вартість на дату набуття права власності "не відомо".

Згідно з відомостями з Державного реєстру речових прав на нерухоме майно, реєстру прав власності на нерухоме майно, Державного реєстру іпотек, Єдиного реєстру заборон відчуження об'єктів нерухомого майна від 09.11.2017 загальна площа гаража становить 20,60 м<sup>2</sup>, адреса: м. Краматорськ, [REDACTED] дата державної реєстрації права власності 22.03.2007, вартість – 23 840,00 гривень.

Згідно з поясненнями суб'єкта декларування інформація про вартість гаража не була зазначена в декларації, оскільки під час її заповнення вона йому була не відома.

Слід зазначити, що суб'єкт декларування до пояснень не надав підтверджуючих документів, що засвідчують право власності на цей об'єкт нерухомості та його вартість.

1.3. Гараж, який належить на праві власності члену сім'ї (дружині), загальною площею 20,60 м<sup>2</sup> за адресою: м. Краматорськ, [REDACTED] дата набуття права власності 22.03.2007, вартість на дату набуття права власності "не відомо".

Згідно з відомостями з Державного реєстру речових прав на нерухоме майно, реєстру прав власності на нерухоме майно, Державного реєстру іпотек,

Єдиного реєстру заборон відчуження об'єктів нерухомого майна від 09.11.2017 загальна площа гаража становить 20,60 м<sup>2</sup>, адреса: м. Краматорськ, [REDACTED] дата державної реєстрації права власності 22.03.2007, вартість – 23 837,00 гривень.

Згідно з поясненнями суб'єкта декларування інформація про вартість гаража не була зазначена в декларації, оскільки під час її заповнення вона йому була не відома.

Слід зазначити, що суб'єкт декларування до пояснень не надав підтверджуючих документів, що засвідчують право власності на цей об'єкт нерухомості та його вартість.

1.4. Земельну ділянку, яка належить на праві власності суб'єкту декларування, загальною площею 1 000 м<sup>2</sup> в м. Краматорськ, дата набуття права власності 19.09.2007, кадастровий номер "не застосовується".

Згідно з доданими до пояснення суб'єкта декларування підтверджуючими документами (державний акт на право власності на земельну ділянку [REDACTED], кадастровий номер земельної ділянки [REDACTED]).

Отже, суб'єкт декларування не зазначив кадастровий номер земельної ділянки, яка належить на праві власності суб'єкту декларування.

1.5. Земельну ділянку, яка належить на праві власності суб'єкту декларування, загальною площею 39 м<sup>2</sup> в м. Краматорськ, дата набуття права власності 20.01.2010, кадастровий номер "не застосовується".

Згідно з відомостями з Державного земельного кадастру, кадастровий номер земельної ділянки [REDACTED]. Це підтверджується також доданими до пояснення суб'єкта декларування підтверджуючими документами (державний акт на право власності на земельну ділянку [REDACTED]).

Отже, суб'єкт декларування не зазначив кадастровий номер земельної ділянки, яка належить на праві власності суб'єкту декларування.

1.6. Земельну ділянку, яка належить на праві власності члену сім'ї (дружині), загальною площею 38 м<sup>2</sup> в м. Краматорськ, дата набуття права власності 20.01.09.2010, кадастровий номер "не застосовується".

Згідно з відомостями з Державного земельного кадастру, кадастровий номер земельної ділянки [REDACTED]. Це підтверджується також доданими до пояснення суб'єкта декларування підтверджуючими документами (державний акт на право власності на земельну ділянку [REDACTED]).

Отже, суб'єкт декларування не зазначив кадастровий номер земельної ділянки, яка належить на праві власності члену сім'ї (дружині).

1.7. Земельну ділянку, яка належить на праві власності члену сім'ї (дружині), загальною площею 1 000 м<sup>2</sup> в Лиманському районі Донецької області, дата набуття права власності 07.06.09.2012, кадастровий номер "не застосовується".

Згідно з відомостями з Державного земельного кадастру, кадастровий номер земельної ділянки [REDACTED]. Це підтверджується також доданими до пояснення суб'єкта декларування підтверджуючими документами (державний акт на право власності на земельну ділянку [REDACTED]).

Отже, суб'єкт декларування не зазначив кадастровий номер земельної ділянки, яка належить на праві власності члену сім'ї (дружині).

1.8. Земельну ділянку, яка належить на праві власності члену сім'ї (дружині), загальною площею 1 000 м<sup>2</sup> в Лиманському районі Донецької області, дата набуття права власності 07.06.09.2012, кадастровий номер "не застосовується".

Згідно з відомостями з Державного земельного кадастру, кадастровий номер земельної ділянки [REDACTED]. Це підтверджується також доданими до пояснення суб'єкта декларування підтверджуючими документами (державний акт на право власності на земельну ділянку [REDACTED]).

Отже, суб'єкт декларування не зазначив кадастровий номер земельної ділянки, яка належить на праві власності члену сім'ї (дружині).

Згідно з поясненнями суб'єкта декларування щодо незазначення кадастрових номерів земельних ділянок, позначка "не застосовується" ним була вказана помилково.

Таким чином, суб'єкт декларування не зазначив відомості про земельну ділянку, яка належить на праві власності члену сім'ї (дружині); неналежно відобразив інформацію про вартість гаража на дату набуття його у власність, який належить на праві власності суб'єкту декларування; неналежним чином зазначив інформацію про вартість гаража на дату набуття його у власність, який належить на праві власності члену сім'ї (дружині), та не зазначив кадастрові номери земельних ділянок, які належать на праві власності суб'єкту декларування та члену сім'ї (дружині), чим не дотримав вимоги пункту 2 частини першої статті 46 Закону.

## 2. У розділі 6 "Цінне рухоме майно – транспортні засоби" декларації.

Згідно з пунктом 3 частини першої статті 46 Закону у декларації зазначаються відомості про цінне рухоме майно, вартість якого перевищує 100 прожиткових мінімумів, встановлених для працездатних осіб на 1 січня звітного року, що належить суб'єкту декларування або членам його сім'ї на праві приватної власності, у тому числі спільної власності, або перебуває в їх володінні або користуванні незалежно від форми правочину, внаслідок якого набуто таке право.

Такі відомості включають дані щодо транспортних засобів та інших самохідних машин і механізмів, а також щодо їх марки та моделі, року випуску, ідентифікаційного номера (за наявності). Відомості про транспортні засоби та інші самохідні машини і механізми зазначаються незалежно від їх вартості.

За результатами перевірки встановлено, що суб'єкт декларування зазначив відомості про транспортний засіб BMW-X5 2011 року випуску (дата набуття

права власності 28.11.2011, ідентифікаційний номер [REDACTED] (номерний знак), який належить йому на праві власності.

Згідно з відомостями Головного сервісного центру Міністерства внутрішніх справ України дата набуття права власності на транспортний засіб 30.11.2011, ідентифікаційний номер [REDACTED], що підтверджується також доданою до пояснень суб'єкта декларування копією технічного паспорта на автомобіль.

Отже, суб'єкт декларування невірно зазначив дату набуття права власності на транспортний засіб та ідентифікаційний номер.

### 3. У розділі 11 "Доходи, у тому числі подарунки" декларації.

Згідно з пунктом 7 частини першої статті 46 Закону у декларації зазначаються відомості про отримані (нараховані) доходи, у тому числі доходи у вигляді заробітної плати (грошового забезпечення), отримані як за основним місцем роботи, так і за сумісництвом, гонорари, дивіденди, проценти, роялті, страхові виплати, благодійна допомога, пенсія, доходи від відчуження цінних паперів та корпоративних прав, подарунки та інші доходи.

3.1. За результатами перевірки встановлено, що суб'єкт декларування зазначив відомості про дохід члена сім'ї (дружини Панкової Г.Ш.) у вигляді заробітної плати в сумі 24 965,00 гривень.

Згідно з відомостями Державного реєстру фізичних осіб-платників податків про суми доходів, нарахованих фізичним особам податковими агентами, та/або суми доходів, отриманих самозайнятими особами, а також розмір утриманого податку з доходів фізичних осіб (за 2016 рік) від 10.11.2017 член сім'ї (дружина Панкова Г.Ш.) отримала дохід у вигляді заробітної плати в розмірі 24 973,03 гривні.

Згідно з поясненнями суб'єкта декларування інформація про дохід дружини вказана ним на підставі відомостей, отриманих від дружини, які в свою чергу були надані за основним місцем її роботи.

Слід зазначити, що суб'єкт декларування до пояснень не надав підтверджуючих документів стосовно нарахованих дружині доходів.

Отже, суб'єкт декларування невірно зазначив суму доходу члена сім'ї (дружини).

3.2. За результатами перевірки встановлено, що суб'єкт декларування не зазначив відомості про дохід, а саме: інший дохід в сумі 122,81 грн (джерело доходу – Дніпропетровська філія ПАТ "Укртелеком", код ЄДРПОУ 25543196, ознака доходу "127").

Вищенаведене підтверджується інформацією з Державного реєстру фізичних осіб-платників податків про суми доходів, нарахованих фізичним особам податковими агентами, та/або суми доходів, отриманих самозайнятими особами, а також розмір утриманого податку з доходів фізичних осіб (за 2016 рік) від 10.11.2017.

Згідно з поясненнями суб'єкта декларування дохід він отримував виключно за основним місцем роботи, у зв'язку з цим відомості про доходи були зазначені на підставі інформації з місця роботи.

Проте, як було зазначено вище, суб'єкту декларування у 2 кварталі 2016 року було нараховано інший дохід в сумі 122,81 грн від Дніпропетровської філії ПАТ "Укртелеком", код ЄДРПОУ 25543196.

Отже, суб'єкт декларування не зазначив суму іншого доходу.

За результатами перевірки розділу 11 "Доходи, у тому числі подарунки" встановлено недостовірність відомостей на загальну суму 130,84 гривень.

При вирішенні питання щодо наявності підстав для притягнення суб'єкта декларування до дисциплінарної, адміністративної чи кримінальної відповідальності за подання завідомо недостовірних відомостей у декларації стосовно майна або іншого об'єкта декларування, що має вартість, Національне агентство керується сумою прожиткового мінімуму для працездатної особи відповідно до чинного законодавства на момент подання до Національного агентства декларації за 2016 рік.

Суб'єкт декларування 31.03.2017 подав шляхом заповнення на офіційному веб-сайті Національного агентства декларацію за 2016 рік.

Відповідно до Закону України "Про Державний бюджет України на 2017 рік", прожитковий мінімум для працездатних осіб з 01.01.2017 становить 1 600,00 гривень.

За результатами з'ясування достовірності задекларованих відомостей встановлено недостовірність відомостей, що відрізняються від достовірних на загальну суму 130,84 грн, що не перевищує 100 прожиткових мінімумів для працездатних осіб.

У розділах 1-2, 4-5, 7-10, 12-16 порушень не встановлено.

II. З'ясування точності оцінки задекларованих активів

За наявною інформацією порушень вимог частини п'ятої статті 46 Закону не встановлено.

III. Перевірка на наявність конфлікту інтересів

У рамках перевірки здійснювався аналіз, зокрема, інформації, що наведена у розділах: 7 "Цінні папери", 8 "Корпоративні права", 11 "Доходи, у тому числі подарунки", 15 "Робота за сумісництвом суб'єкта декларування" декларації суб'єкта декларування за 2016 рік.

1. Дотримання суб'єктом декларування вимог статті 25 Закону.

За результатами перевірки та аналізу наданої інформації встановлено.

Відповідно до відомостей з Державного реєстру фізичних осіб-платників податків про суми доходів, нарахованих фізичній особі податковим агентом, та/або суми доходів, отриманих самозайнятими особами, а також розмір утриманого податку з доходів фізичних осіб, суб'єкту декларування нараховано



(отримано) дохід за рік у вигляді заробітної плати за основним місцем роботи (ознака доходу "101") від Виконавчого комітету Краматорської міської ради (код ЄДРПОУ 04052809), а також у вигляді інших доходів (ознака доходу "127") від Дніпропетровської філії ПАТ "Укртелеком" (код ЄДРПОУ 25543196).

Згідно з відомостями (база даних реєстру застрахованих осіб Державного реєстру загальнообов'язкового державного соціального страхування), наданими Пенсійним фондом України, суб'єкту декларування за період з 01.01.2016 по 31.12.2016 нарахована заробітна плата за основним місцем роботи від Виконавчого комітету Краматорської міської ради (код ЄДРПОУ 04052809).

Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку листом поінформувала про те, що за наявними щоквартальними адміністративними даними відсутні відомості стосовно входження суб'єкта декларування до складу посадових осіб емітента у період з 01.01.2016 по 31.12.2016.

В Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань (далі – ЄДР) станом на 06.11.2017 відсутні відомості щодо суб'єкта декларування як фізичної особи-підприємця.

Крім того, відповідно до відомостей ЄДР станом на 31.12.2016 суб'єкт декларування є керівником, а також має право вчиняти юридичні дії від імені юридичної особи без довіреності, у тому числі підписувати договори (підписант) Краматорської міської ради (код ЄДРПОУ 24812116) та Виконавчого комітету Краматорської міської ради та (код ЄДРПОУ 04052809).

Таким чином, порушень дотримання суб'єктом декларування вимог статті 25 Закону не встановлено.

## 2. Дотримання суб'єктом декларування вимог статті 36 Закону.

За результатами перевірки встановлено.

Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку листом поінформувала про те, що за наявними адміністративними даними за період 01.01.2016 – 31.12.2016 суб'єкт декларування серед власників, які володіють значними пакетами акцій (10 відсотків і більше статутного капіталу) емітентів, відсутній;

інформація щодо укладених, виконаних та розірваних договорів з цінними паперами, стороною яких був суб'єкт декларування, на організованому ринку – відсутня.

В ЄДР станом на 31.12.2016 суб'єкт декларування є засновником (учасником) ТОВ "Східно-Українська компанія" (код ЄДРПОУ 33145917; розмір внеску до статутного фонду – 4 740,00 гривень).

У розділах декларації за 2016 рік 7 "Цінні папери", 8 "Корпоративні права" суб'єктом декларування не зазначено інформацію щодо належних йому корпоративних прав.

Суб'єкту декларування направлено лист з пропозицією надати інформацію та письмові пояснення з приводу передачі в управління іншій особі належних

йому підприємств чи корпоративних прав у порядку, встановленому законом, а також повідомити Національне агентство із наданням нотаріально засвідченої копії укладеного договору щодо ТОВ "Східно-Українська компанія" (код ЄДРПОУ 33145917).

У своїх поясненнях суб'єкт декларування зазначив, що до юридичної особи ТОВ "Східно-Українська компанія" (код ЄДРПОУ 33145917) він не має ніякого відношення у зв'язку з тим, що у 2011 році він продав частку у статутному капіталі товариства іншому засновнику товариства, та надав копію договору купівлі-продажу частки в статутному капіталі ТОВ "Східно-Українська компанія" від 07.06.2011.

Також суб'єкт декларування зазначив, що "відповідно до п. 4.1, 4.2 Договору Покупець набуває право власності на частку з моменту підписання цього договору. Продавець розуміє, що після укладання цього Договору він втрачає будь-які права, як на саму Частку, так і на корпоративні права, що впливають та обумовлюються такою часткою".

З матеріалів реєстраційної справи ТОВ "Східно-Українська компанія", отриманої листом від Голосіївської районної в місті Києві державної адміністрації, вбачається, що документи, пов'язані з державною реєстрацією змін до установчих документів юридичної особи, не подавалися державному реєстратору.

У зв'язку з поясненням суб'єкта декларування та відомостями ЄДР було направлено запит до Міністерства юстиції України щодо отримання позиції Міністерства як центрального органу виконавчої влади, що формує державну політику у сфері державної реєстрації, чи володіє особа часткою у статутному капіталі підприємства, якщо за договором купівлі-продажу така частка відчужена, водночас в ЄДР пов'язані з цим зміни не вносились.

Міністерство юстиції України як центральний орган виконавчої влади, що формує державну політику у сфері державної реєстрації, у листі не висловило позиції щодо питання володіння часткою у статутному капіталі підприємства, якщо за договором купівлі-продажу така частка відчужена, водночас в ЄДР пов'язані з цим зміни не вносились.

Разом з тим відповідно до частини першої статті 147 Цивільного кодексу України (далі – ЦКУ) та статті 10 Закону України "Про господарські товариства" учасник товариства з обмеженою відповідальністю має право продати чи іншим чином відступити свою частку (її частину) у статному капіталі одному або кільком учасникам цього товариства. Частиною першою статті 143 ЦКУ передбачено, що порядок передання (переходу) часток у статутному капіталі товариства з обмеженою відповідальністю визначається у статуті такого товариства.

Пленум Вищого господарського суду України у пункті 2.6 постанови від 25.02.2016 № 4 "Про деякі питання практики вирішення спорів, що виникають з корпоративних правовідносин" (далі – Постанова № 4) зазначає, що закон не пов'язує момент виникнення права участі у товаристві з моментом

державної реєстрації відповідних змін у складі учасників такого товариства. Водночас згідно з положеннями статті 89 ЦКУ відомості про зміни у складі учасників товариства підлягають внесенню до ЄДР. Правові наслідки наявності або відсутності відповідних відомостей у ЄДР визначено статтею 10 Закону України "Про державну реєстрацію юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань".

Якщо товариство після прийняття рішення про внесення змін до установчих документів (зміна складу учасників) не повідомило орган, що здійснив реєстрацію, для внесення необхідних змін до ЄДР, новий учасник має право звернутися до господарського суду з позовом про зобов'язання товариства вчинити дії щодо державної реєстрації змін в установчих документах товариства у зв'язку зі зміною у складі учасників товариства на підставі статті 7 Закону України "Про господарські товариства".

Слід зазначити, що до Національного агентства не надійшла відповідь від засновника (учасника) товариства Кривоноса С.І. щодо його купівлі у суб'єкта декларування частки у статному капіталі ТОВ "Східно-Українська компанія".

Враховуючи вищевикладене, за наявною інформацією не встановлено обставин, які б свідчили про порушення суб'єктом декларування вимог статті 36 Закону.

За результатами перевірки інформації, що наведена у декларації суб'єкта декларування за 2016 рік, та відомостей, отриманих від державних органів, з державних реєстрів та баз даних, порушень з боку суб'єкта декларування вимог статей 25 та 36 Закону не виявлено.

#### IV. Перевірка на наявність ознак незаконного збагачення

Ознак можливого незаконного збагачення, передбачених статтею 368<sup>2</sup> Кримінального кодексу України, за результатами перевірки не виявлено.

Зважаючи на наведене та керуючись частиною першою статті 8, статтею 50 Закону, пунктом 1 розділу IV Порядку проведення контролю та повної перевірки декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, затвердженого рішенням Національного агентства з питань запобігання корупції від 10.02.2017 № 56, зареєстрованим у Міністерстві юстиції України 13.02.2017 за № 201/30069, Національне агентство з питань запобігання корупції

#### **ВИРІШИЛО:**

1. За результатами повної перевірки декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2016 рік, поданої Панковим Андрієм Вікторовичем (унікальний ідентифікатор документа – a9179fed-fcda-41cd-83d6-54028980354f), встановлено:

1.1. Суб'єкт декларування при складанні та поданні декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування,

за 2016 рік не дотримав вимоги пункту 2, 3 та 7 частини першої статті 46 Закону України "Про запобігання корупції".

Суб'єкт декларування подав недостовірні відомості, що відрізняються від достовірних на суму меншу 100 прожиткових мінімумів для працездатних осіб.

Ознак правопорушень, передбачених частиною четвертою статті 172<sup>6</sup> Кодексу України про адміністративні правопорушення та статтею 366<sup>1</sup> Кримінального кодексу України, не виявлено.

1.2. Точність оцінки задекларованих майна та активів відповідає даним, отриманим з наявних джерел.

1.3. За результатами перевірки на наявність конфлікту інтересів порушень не виявлено.

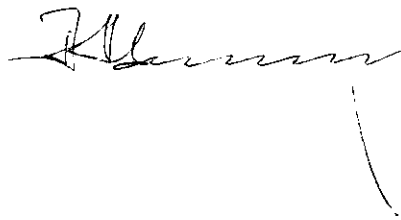
1.4. Ознак незаконного збагачення не виявлено.

2. Доручити уповноваженій особі – головному спеціалісту відділу проведення повних перевірок Департаменту перевірки декларацій та моніторингу способу життя Національного агентства з питань запобігання корупції Поплавському А.Л. повідомити суб'єкта декларування Панкова Андрія Вікторовича про прийняте рішення та вжити заходів для створення в Єдиному державному реєстрі декларацій осіб, уповноважених на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, можливості подання ним декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2016 рік з достовірними відомостями.

3. Контроль за виконанням цього рішення покласти на заступника Голови Національного агентства з питань запобігання корупції Патюка С.С.

4. Це рішення може бути оскаржене в судовому порядку.

Голова



О.А. Мангул

Згідно з чинним законодавством  
відповідно до колегіального рішення  
Національного агентства

Протокол № 23  
засідання Національного агентства  
від 04 травня 2018 року