



НАЦІОНАЛЬНЕ АГЕНТСТВО З ПИТАНЬ ЗАПОБІГАННЯ КОРУПЦІЇ

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

РІШЕННЯ

06.04.2018

Київ

№ 1356

Про результати здійснення повної перевірки декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2017 рік, поданої Кутовим Тарасом Вікторовичем, Міністром аграрної політики та продовольства України

Національне агентство з питань запобігання корупції (далі – Національне агентство) провело повну перевірку декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2017 рік, поданої Кутовим Тарасом Вікторовичем (унікальний ідентифікатор документа – 7ecdd77b-6155-421a-aa4d-d54abba9f417) (далі – повна перевірка декларації).

Відповідно до рішень Національного агентства від 10.04.2018 № 679 "Про проведення повної перевірки декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2017 рік, поданої Кутовим Тарасом Вікторовичем, Міністром аграрної політики та продовольства України" та від 08.06.2018 № 1114 "Про продовження строку повної перевірки декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2017 рік, поданої Кутовим Тарасом Вікторовичем, Міністром аграрної політики та продовольства України" повна перевірка проведена уповноваженою особою – провідним спеціалістом другого відділу (Східний регіон) Департаменту фінансового контролю та моніторингу способу життя Головіним С.В., уповноваженою особою – головним спеціалістом третього відділу (Центральний регіон) Департаменту моніторингу дотримання законодавства про конфлікт інтересів та інших обмежень щодо запобігання корупції Козаком Д.Є.

Кутовий Тарас Вікторович (далі – суб'єкт декларування) – член Кабінету Міністрів України, займає посаду Міністра аграрної політики та продовольства України.

Підстави проведення повної перевірки:

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

підпункт 1 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 у 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; 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 України (шифр – система "Аркан-М"); Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань; 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; спеціалізованої бази даних "Винаходи (корисні моделі) в Україні"; інтерактивної бази даних "Промислові зразки, зареєстровані в Україні"; бази даних "Зареєстровані в Україні знаки для товарів і послуг";

інформацію державних органів та інших юридичних осіб, яка надійшла, зокрема, від Державної служби України з питань праці (від 23.04.2018 № 3198/3/5.2-ДП-18, від 03.05.2018 № 1373/01-05-8.3/18, від 26.04.2018 № 3914/2/09-10, від 03.05.2018 № 01-02/2401, від 08.05.2018 № 1159/01-06, від 05.05.2018 № 08/02.6-20/3461, від 26.04.2018 № 3652/08-26/2598, від 27.04.2018 № 1826/18, від 27.04.2018 № 01-12/2561, від 02.05.2018 № 11/1/15/6166, від 27.04.2018 № 08-11/2092, від 27.04.2018 № 01-15/1652, від 02.05.2018 № 1683/17-10/11, від 04.05.2018 № 15/01-33-4180, від 27.04.2018 № 4415/05-18/4830, від 03.05.2018 № 07-21/15-10/2967, від 26.04.2018 № 07-07/1413, від 03.05.2018 № 3557-16/04, від 26.04.2018 № 1881, від 04.05.2018 № 18/2072, від 04.05.2018 № 1206/0/09-2/18, від 03.05.2018 № 11-14-6/4438-18), Національного банку України (від 20.04.2018 вх. № 03/16388/18, від 24.05.2018 № 42-0003/28929), Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (від 26.04.2018 № 10/01/12896), Головного сервісного центру Міністерства внутрішніх справ України (від 25.04.2018 № 31/9153), Міністерства соціальної політики України (від 25.04.2018 № 791/0/111-18/203), Департаменту превентивної діяльності Національної поліції України (від 27.04.2018 № 2371/20/4/02-2018), Головного управління

ДФС у м. Києві (від 03.05.2018 № 16879/9/26-15-13-04-22), Державної служби України з питань геодезії, картографії та кадастру (від 25.04.2018 № 7-28-0.21-4741/2-18, від 10.05.2018 № 7-28-0.21-5350/2-18), Пенсійного фонду України (від 03.05.2018 № 15390/04-22), Міністерства юстиції України (від 04.05.2018 № 8287-26-18/19.1, від 11.06.2018 № 23070/8287-26-18/19.1.1), Секретаріату Кабінету Міністрів України (від 24.04.2018 № 128/0/2-18-ДСК), Державного підприємства "Національні інформаційні системи" Міністерства юстиції України (від 24.04.2018 № 1769/10.4-09), Міністерства аграрної політики та продовольства України (від 04.05.2018 № 37-25-7/12937), Державної служби України з безпеки на транспорті (від 01.06.2018 № 4701/02/15-18), Державного підприємства "Український інститут інтелектуальної власності" (від 05.06.2018 № 717/1.1);

інформацію, викладену в поясненнях суб'єкта декларування та доданих до них документах від 20.06.2018.

Національне агентство провело повну перевірку за наявними 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.

I. З'ясування достовірності задекларованих відомостей

За результатами перевірки (із врахуванням наданих пояснень та доданих до них копій підтвердних документів) встановлено достовірність задекларованих відомостей у декларації за 2017 рік, поданій суб'єктом декларування.

II. З'ясування точності задекларованих активів

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

III. Перевірка на наявність конфлікту інтересів

Під час перевірки на наявність конфлікту інтересів 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.

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

За результатами перевірки 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) за 2017 рік доходи у вигляді заробітної плати за основним місцем роботи (ознака доходу "101") – Міністерство аграрної політики та продовольства України (I, II квартал 2017 року) (код ЄДРПОУ 37471967).

Згідно з відомостями (база даних реєстру застрахованих осіб Державного реєстру загальнообов'язкового державного соціального страхування), наданими Пенсійним фондом України (лист від 20.04.2018 № 14141/04-22), суб'єкту декларування у період з 01.01.2017 по 31.05.2017 нараховано дохід у вигляді заробітної плати за основним місцем роботи – Міністерство аграрної політики та продовольства України (код ЄДРПОУ 37471967).

В Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань за період з 01.01.2017 по 31.12.2017:

наявні відомості щодо суб'єкта декларування як керівника Міністерства аграрної політики та продовольства України (код ЄДРПОУ 37471967);

наявні відомості щодо суб'єкта декларування як фізичної особи-підприємця (припинено за власним рішенням 25.10.2012);

відсутні відомості щодо суб'єкта декларування як особи, яка має право вчиняти юридичні дії від імені юридичної особи (що має на меті одержання прибутку) без довіреності, у тому числі підписувати договори (підписант).

Згідно з інформацією Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (лист від 26.04.2018 № 10/01/12896) відомості стосовно входження суб'єкта декларування до складу посадових осіб емітента за період з 01.01.2017 по 31.12.2017 відсутні.

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

За результатами перевірки встановлено:

Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку поінформувала про те, що за наявними адміністративними даними за період з 01.01.2017 по 31.12.2017:

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, відсутня.

У розділі 7 "Цінні папери" декларації за 2017 рік суб'єкт декларування вказав, що він є власником інвестиційних сертифікатів ТОВ "АРТА управління активами" ПВІФНВЗТ (пайовий венчурний інвестиційний фонд недиверсифікованого виду закритого типу) "Градiєнт" ТОВ "АРТА управління активами" загальною кількістю 1 577 штук загальною номінальною вартістю 15 770 000 гривень.

Згідно з поясненнями суб'єкта декларування від 25.04.2017, які було витребувано під час проведення повної перевірки декларацій суб'єкта декларування за 2015-2016 роки, інвестиційні сертифікати ТОВ "АРТА управління активами" ПВІФНВЗТ "Градiєнт" ТОВ "АРТА управління активами" належать суб'єкту декларування на праві власності відповідно до договорів купівлі інвестиційних сертифікатів № 1-ГРД від 19.11.2015, № 2-ГРД

від 14.12.2015, № 3-ГРД від 16.12.2015, № 4-ГРД від 18.12.2015, № 5-ГРД від 22.12.2015, № 6-ГРД від 28.12.2016, № 7-ГРД від 28.01.2016.

Емітентом вказаних цінних паперів, згідно з договорами купівлі інвестиційних сертифікатів, є пайовий венчурний інвестиційний фонд недиверсифікованого виду закритого типу "Градiєнт" товариства з обмеженою відповідальністю "АРТА управління активами", який фактично перебуває в управлінні товариства з обмеженою відповідальністю "АРТА управління активами".

Відповідно до частини першої статті 36 Закону особи, зазначені у пункті 1, підпункті "а" пункту 2 частини першої статті 3 цього Закону, зобов'язані протягом 30 днів після призначення (обрання) на посаду передати в управління іншій особі належні їм підприємства та корпоративні права у порядку, встановленому законом.

Частиною першою статті 167 Господарського кодексу України визначено, що корпоративні права – це права особи, частка якої визначається у статутному капіталі (майні) господарської організації, що включають правомочності на участь цієї особи в управлінні господарською організацією, отримання певної частки прибутку (дивідендів) даної організації та активів у разі ліквідації останньої відповідно до закону, а також інші правомочності, передбачені законом та статутними документами.

Відповідно до вимог пункту 8 частини першої статті 1 Закону України "Про інститути спільного інвестування" інвестиційний сертифікат є цінним папером, емітентом якого є компанія з управління активами пайового інвестиційного фонду (далі – пайовий фонд) та який засвідчує право власності учасника пайового фонду на частку в пайовому фонді та право на отримання дивідендів (для закритого пайового фонду).

Згідно з положеннями частин першої та третьої статті 41 Закону України "Про інститути спільного інвестування" пайовий фонд це сукупність активів, що належать учасникам такого фонду на праві спільної часткової власності, перебувають в управлінні компанії з управління активами та обліковуються нею окремо від результатів її господарської діяльності. Пайовий фонд не є юридичною особою і не може мати посадових осіб.

Водночас відповідно до вимог частини першої статті 45 Закону України "Про інститути спільного інвестування" пайовий фонд створюється компанією з управління активами.

Згідно з положеннями частин першої та другої статті 45 Закону України "Про інститути спільного інвестування" учасником пайового фонду є юридична особа або фізична особа, яка є власником інвестиційного сертифіката такого фонду. Учасники пайового фонду не мають права впливати на діяльність компанії з управління активами.

Аналіз вказаних норм, а також інформації, яка надійшла від суб'єкта декларування, дає підстави вважати, що інвестиційні (пайові) сертифікати, зазначені у декларації суб'єкта декларування дають йому право отримувати

дивіденди та засвідчують його право на частку в пайовому фонді "Градiєнт", однак не дають йому права на участь в управлінні компанією, яка здійснює керівництво пайовим фондом, а саме ТОВ "АРТА управління активами".

Враховуючи викладене, а також беручи до уваги лист Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 10.04.2017 № 09/01/6834, інвестиційні сертифікати (зокрема компанії з управління активами пайового закритого недиверсифікованого венчурного інвестиційного фонду) не належать до корпоративних прав, у тому числі у розумінні статті 36 Закону.

Також у розділі 8 "Корпоративні права" декларації за 2017 рік суб'єкт декларування зазначив 100% від загального капіталу компанії з обмеженою відповідальністю "Lalonitana Investments Limited" (ідентифікаційний код 344192), яка розташована в Республіці Кіпр. Власником вказаної компанії з обмеженою відповідальністю зазначено третю особу (компанію "Inter Jura CY (Trust) Limited"), яка також розташована в Республіці Кіпр.

Згідно з поясненнями суб'єкта декларування від 24.03.2017, які було витребувано під час проведення повної перевірки декларацій суб'єкта декларування за 2015-2016 роки, "Inter Jura CY (Trust) Limited" є довірчим управителем трасту THE GRADIENT INTERNATIONAL TRUST (далі – Траст). Траст було створено 17.12.2015 на підставі трастового договору (далі – Договір), який було додано до пояснень.

Відповідно до договору, до майна, належного Трасту, входить 100% акцій у статутному капіталі компанії "Lalonitana Investments Limited". Власником цих акцій є компанія "Inter Jura CY (Trust) Limited", яка надає послуги управління трастами на професійній основі. Суб'єкт декларування є єдиним бенефіціаром (вигодонабувачем) Трасту.

Таким чином, акції компанії "Lalonitana Investments Limited", які задекларував суб'єкт декларування, фактично перебувають в управлінні компанії "Inter Jura CY (Trust) Limited".

В Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань за період з 01.01.2017 по 31.12.2017 наявні відомості щодо суб'єкта декларування як засновника обслуговуючого кооперативу "Красне" (код ЄДРПОУ 34600926).

Відповідно до інформації, що міститься у вказаному реєстрі, розмір статутного капіталу цього товариства становить 0 гривень.

Згідно з абзацом третім статті 2 Закону України "Про кооперацію" кооператив це юридична особа, утворена фізичними та/або юридичними особами, які добровільно об'єдналися на основі членства для ведення спільної господарської та іншої діяльності з метою задоволення своїх економічних, соціальних та інших потреб на засадах самоврядування.

Відповідно до статті 3 Закону України "Про кооперацію" метою кооперації є задоволення економічних, соціальних та інших потреб членів кооперативних організацій на основі поєднання їх особистих та колективних інтересів, поділу

між ними ризиків, витрат і доходів, розвитку їх самоорганізації, самоуправління та самоконтролю.

Статтею 6 "Про кооперацію" визначено, що кооператив є первинною ланкою системи кооперації і створюється внаслідок об'єднання фізичних та/або юридичних осіб на основі членства для спільної господарської та іншої діяльності з метою поліпшення свого економічного стану.

Відповідно до завдань та характеру діяльності кооперативи поділяються на такі типи: виробничі, обслуговуючі та споживчі. За напрямками діяльності кооперативи можуть бути сільськогосподарськими, житлово-будівельними, садово-городніми, гаражними, торговельно-закупівельними, транспортними, освітніми, туристичними, медичними тощо.

Відповідно до абзацу п'ятого статті 2 "Про кооперацію" обслуговуючий кооператив – кооператив, який утворюється шляхом об'єднання фізичних та/або юридичних осіб для надання послуг переважно членам кооперативу, а також іншим особам з метою провадження їх господарської діяльності. Обслуговуючі кооперативи надають послуги іншим особам в обсягах, що не перевищують 20 відсотків загального обороту кооперативу.

Статтею 23 Закону України "Про кооперацію" визначені економічні засади діяльності кооперативів. Так, відповідно до абзацу п'ятого вказаної статті виробничі кооперативи провадять господарську діяльність з метою одержання прибутку. Інші кооперативи надають послуги своїм членам, не маючи на меті одержання прибутку.

За результатами перевірки інформації, що внесена до декларації суб'єкта декларування за 2017 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 встановлено.

IV. Перевірка на наявність ознак незаконного збагачення

Ознак можливого незаконного збагачення, передбачених статтею 368² Кримінального кодексу України, за результатами перевірки не виявлено.

Зважаючи на наведене та керуючись частиною першою статті 8, статтею 50 Закону України "Про запобігання корупції", пунктами 1, 2 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 2017 рік, поданої Кутовим Тарасом Вікторовичем (унікальний ідентифікатор документа – 7ecdd77b-6155-421a-aa4d-d54abba9f417), встановлено:

1.1. Суб'єкт декларування при складанні та поданні декларації особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, за 2017 рік дотримав вимоги Закону України "Про запобігання корупції".

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

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

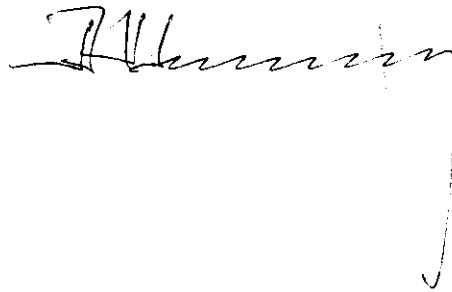
1.4. Ознак незаконного збагачення не виявлено.

2. Доручити уповноваженій особі – провідному спеціалісту відділу проведення повних перевірок Департаменту перевірки декларацій та моніторингу способу життя Головіну С.В. повідомити суб'єкта декларування Кутового Тараса Вікторовича про прийняте рішення.

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 № 32
засідання Національного агентства
від 16 липня 2018 року