

**Письмовий звіт Наглядової ради Приватного акціонерного товариства
«Івано-Франківський завод «Промприлад» щодо причин невикористання
переважного права акціонерів на придбання акцій додаткової емісії у процесі їх
розміщення**

Цей Письмовий звіт Наглядової ради Приватного акціонерного товариства «Івано-Франківський завод «Промприлад» (надалі по тексту – «Товариство») щодо причин невикористання переважного права акціонерів на придбання акцій додаткової емісії у процесі їх розміщення складений на виконання ч. 2 ст. 27 Закону України «Про акціонерні товариства» у зв'язку із включенням до проекту порядку денного позачергових загальних зборів Товариства, призначених на 23.09.2021 р. (дата завершення голосування) (надалі по тексту – «*Загальні збори*»), які будуть проводитись дистанційно відповідно до Рішення НКЦПФР «Про затвердження Тимчасового порядку скликання та дистанційного проведення загальних зборів акціонерів та загальних зборів учасників корпоративного інвестиційного фонд» у № 196 від 16.04.2020 р., питання про невикористання переважного права акціонера на придбання акцій додаткової емісії у процесі їх розміщення.

Переважне право акціонерів на придбання акцій додаткової емісії у процесі їх розміщення не підлягає використанню з наступних підстав:

Відповідно до ч. 2 ст. 27 Закону України «Про акціонерні товариства» (та п. 7 Розділу I «Загальні положення» Рішення НКЦПФР «Про затвердження Порядку збільшення (зменшення) статутного капіталу акціонерного товариства» № 385 від 12.06.2018 р. (надалі по тексту – «*Порядок № 385*») переважне право обов'язково надається акціонеру – власнику простих акцій у процесі емісії товариством простих акцій (крім випадку прийняття загальними зборами рішення про невикористання такого права) у порядку, встановленому законодавством.

Відповідно до ч. 7 ст. 28 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» та п. 3 гл. 2 Розділу II «Збільшення статутного капіталу акціонерного товариства» Порядку № 385 розміщення цінних паперів здійснюється серед заздалегідь визначеного кола осіб, кількість некваліфікованих інвесторів серед яких не може дорівнювати або перевищувати 150 осіб, крім випадку здійснення публічної пропозиції емітентом у процесі емісії. Своєю чергою, легальне визначення поняття «кваліфікований інвестор у фінансові інструменти» міститься у п. 2 Розділу I «Загальні положення» Порядку № 385 під якими слід розуміти інвесторів у фінансові інструменти, які володіють вміннями, досвідом та знаннями в галузі ринків капіталу, достатніми для прийняття ними інвестиційних рішень щодо вчинення правочинів щодо фінансових інструментів.

Згідно Переліку акціонерів, яким надсилається письмове повідомлення про проведення загальних зборів акціонерного товариства від 06.09.2021 р., складеного станом на 03.09.2021 р., Товариство має 1 421 акціонера, які уклали договори про обслуговування рахунка в цінних паперах із депозитарною установою, переважна більшість із яких є фізичними особами та не є кваліфікованими інвесторами у розумінні Порядку № 385. Отже, реалізація переважного права акціонерів на придбання акцій додаткової емісії у процесі їх розміщення без здійснення публічної пропозиції призведе до порушення Товариством вимог законодавства щодо обмеження кількості некваліфікованих інвесторів, серед яких здійснюється розміщення акцій.

Статтею 5 Закону України «Про акціонерні товариства» та п. 3 гл. 2 Розділу II «Збільшення статутного капіталу акціонерного товариства» Порядку № 385 передбачено можливість прийняття приватним акціонерним товариством рішення про

збільшення статутного капіталу шляхом здійснення публічної пропозиції акцій додаткової емісії, при якому кількість учасників розміщення не обмежується. Якщо приватне акціонерне товариство має намір здійснити публічну пропозицію власних акцій, загальні збори такого товариства разом з прийняттям рішення про здійснення публічної пропозиції власних акцій повинні прийняти рішення про зміну типу товариства з приватного на публічне.

Згідно рішення Загальних зборів акціонерів Товариства від 13.04.2018 р. (оформленого протоколом № 27 від 13.04.2018 р.) було змінено тип Товариства з публічного акціонерного товариства на приватне акціонерне товариство. Своєю чергою, зворотна зміна типу Товариства з приватного на публічне в результаті здійснення публічної пропозиції акцій додаткової емісії, матиме наслідком суттєві зміни у корпоративному управлінні Товариством, а також призведе до збільшення обсягу регуляторних вимог до діяльності та звітності Товариства. Також слід відзначити, що згідно п. 15² ч. 1 ст. 2 Закону України «Про акціонерні товариства» публічне акціонерне товариство – це акціонерне товариство, щодо акцій якого здійснено публічну пропозицію та/або акції якого допущені до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру. Таким чином, акції публічного акціонерного товариства повинні бути допущені до торгів на фондовій біржі, а це, своєю чергою, вимагає включення акцій Товариства до біржового реєстру, що вимагає дотримання Товариством кваліфікаційних вимог відповідної біржі. Враховуючи характер господарської діяльності Товариства, фінансові показники Товариства та структуру корпоративного управління Товариства, Наглядова рада ПрАТ «Івано-Франківський завод «Промприлад» вважає недоцільною зміну типу Товариства з приватного акціонерного товариства на публічне акціонерне товариство.

Також слід відзначити, що на базі Івано-Франківського заводу «Промприлад» реалізується інвестиційний проект «Промприлад.Реновація», який полягає у створенні інноваційного центру на базі старого заводу, який працюватиме на перетині чотирьох напрямків розвитку регіону: нової економіки та урбаністики, сучасного мистецтва та освіти. Товариство з обмеженою відповідальністю «Промприлад.Холдинг», ідентифікаційний код юридичної особи – 42645427, є власником значного контрольного пакету акцій Товариства у розмірі 42 968 штук простих іменних акцій Товариства, що становить 89,662368% статутного капіталу Товариства. Одним із джерел фінансування заходів із реконструкції будівель цілісного майнового комплексу ПрАТ «Івано-Франківський завод «Промприлад» є грошові кошти, залучені ТОВ «Промприлад.Холдинг» від фізичних та юридичних осіб-інвесторів, які ТОВ «Промприлад.Холдинг» має намір внести до статутного капіталу Товариства через розміщення акцій додаткової емісії при збільшенні статутного капіталу Товариства без здійснення публічної пропозиції, тобто серед задалегідь визначеного кола учасників розміщення.

У зв'язку із цим, Наглядовою радою Товариства запропоновано збільшити розмір статутного капіталу Приватного акціонерного товариства «Івано-Франківський завод «Промприлад» за рахунок додаткових внесків з 4 792 200,00 грн. (чотири мільйони сімсот дев'яносто дві тисячі двісті гривень 00 копійок) до 9 930 000 (дев'ять мільйонів дев'яносто тридцять тисяч) грн. 00 коп., шляхом додаткової емісії (розміщення додаткових акцій) 51 378 (п'ятдесят одна тисяча триста сімдесят вісім) штук простих іменних додаткових акцій Товариства, існуючої номінальної вартості 100 грн 00 (нуль) коп. кожна, загальною номінальною вартістю 5 137 800 (п'ять мільйонів сто тридцять сім тисяч вісімсот) грн 00 (нуль) коп. (без здійснення публічної пропозиції). Відповідно до Звіту про незалежну оцінку акцій ПрАТ «Івано-Франківський завод «Промприлад» (код ЄДРПОУ – 05782912) від 08.09.2021 р., виконаного суб'єктом

оціночної діяльності фізичною особою-підприємцем Максимчиним Андрієм Дмитровичем (сертифікат суб'єкта оціночної діяльності № 438/21 від 09.06.2021 р.), станом на 08.09.2021 р. ринкова вартість однієї простої акції Товариства становить 773,00 грн. (сімсот сімдесят три гривні 00 коп.).

Таким чином, у разі прийняття рішення щодо збільшення статутного капіталу Товариства у запропонованому розмірі, в результаті додаткової емісії акцій існуючої номінальної вартості за рахунок додаткових внесків (без здійснення публічної пропозиції) буде залучено не менше, ніж 39 715 194,00 гривень (тридцять дев'ять мільйонів сімсот п'ятнадцять тисяч сто дев'яносто чотири гривні 00 копійок) у заходи із реконструкції цілісного майнового комплексу Товариства.

Виходячи із структури статутного капіталу Товариства та ступеню залучення акціонерів до управління ПрАТ «Івано-Франківський завод «Промприлад», прийняття Загальними зборами рішення про невикористання переважного права акціонерами Товариства на придбання акцій додаткової емісії у процесі їх розміщення, як це визначено у ч. 2 ст. 27 Закону України «Про акціонерні товариства», є єдиним способом для забезпечення прийняття цими ж загальними зборами рішення про збільшення статутного капіталу Товариства шляхом додаткової емісії акцій існуючої номінальної вартості за рахунок додаткових внесків (без здійснення публічної пропозиції).

Зважаючи на усе вищенаведене, з метою дотримання вимог ч. 7 ст. 28 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок», п. 3 гл. 2 Розділу II «Збільшення статутного капіталу акціонерного товариства» Порядку № 385 щодо кількості некваліфікованих інвесторів, серед яких здійснюється розміщення акцій додаткової емісії, рекомендувати Загальним зборам прийняти рішення про невикористання переважного права акціонерів на придбання акцій додаткової емісії у процесі їх розміщення.