

## **Звіт Наглядової ради АТ «УКРПОШТА» за 2022 рік**

Наглядова рада акціонерного Товариства АТ «УКРПОШТА» (далі - Товариство) є колегіальним органом, що в межах компетенції, визначеної Статутом акціонерного Товариства та Законом, здійснює управління Товариством, а також контролює та регулює діяльність його виконавчого органу.

У процесі здійснення покладених на неї обов'язків, Наглядова рада Товариства керувалася нормами законодавства України, Статуту та Положення про Наглядову раду Товариства, а також відповідними рішеннями загальних зборів акціонерів.

Наглядова рада звітує перед загальними зборами акціонерів про свою діяльність.

### **Склад, структура та діяльність Наглядової ради як колегіального органу**

Станом на 01.01.2022 Наглядова рада Товариства складалася з 5 незалежних директорів та 2 членів – представників акціонера, при цьому Голова Наглядової ради був незалежним директором.

Персональний склад Наглядової ради Товариства станом на 01.01.2022 (затверджений рішенням загальних зборів акціонерів від 11.12.2018 Наказ Міністерства інфраструктури України № 607, від 13.01.2020 Наказ Міністерства інфраструктури України № 3-ос, від 13.12.2021 Наказ Міністерства інфраструктури України № 668, від 12.03.2022 Наказ Міністерства інфраструктури України № 132, від 13.06.2022 Наказ Міністерства інфраструктури України № 418, від 08.09.2022 Наказ Міністерства інфраструктури України № 685, від 30.11.2022 Наказ Міністерства інфраструктури України № 897):

1. Плеска Беноїт (Pleska Benoit), Голова Наглядової ради, незалежний директор Наглядової ради
2. Сафаров Фарід Каміл огли, Заступник Голови Наглядової ради, член – представник акціонера
3. Карновскі Якуб (Karnowski Jakub), незалежний директор Наглядової ради
4. Дженсен Томі (Jensen Tommy), незалежний директор Наглядової ради
5. Салувер Джоон (Saluveer Joona), незалежний директор Наглядової ради
6. Волчко Оксана Юліанівна, незалежний директор Наглядової ради
7. Зінкін Олександр Миколайович, член – представник акціонера

У 2022 році склад Наглядової ради не зазнавав змін.

Персональний склад Наглядової ради АТ «УКРПОШТА» станом на 31.12.2022 такий:

1. Плеска Беноїт (Pleska Benoit), Голова Наглядової ради, незалежний директор Наглядової ради
2. Сафаров Фарід Каміл огли, Заступник Голови Наглядової ради, член – представник акціонера

3. Карновскі Якуб (Karnowski Jakub), незалежний директор Наглядової ради
4. Дженсен Томі (Jensen Tommy), незалежний директор Наглядової ради
5. Салувер Джоон (Saluveer Joona), незалежний директор Наглядової ради
6. Волчко Оксана Юліанівна, незалежний директор Наглядової ради
7. Зінкін Олександр Миколайович, член – представник акціонера

Функціональні обов'язки кожного члена Наглядової ради визначені чинним законодавством, Статутом АТ «УКРПОШТА», Положенням про Наглядову раду ПАТ «УКРПОШТА», Положенням про відповідний комітет Наглядової ради та цивільно-правовим договором, укладеним з таким членом Наглядової ради.

При прийнятті рішень Наглядовою радою у 2022 році застосовувалися процедури, передбачені Статутом та Положенням про Наглядову раду:

На засіданні Наглядової ради кожний член Наглядової ради має один голос.

Члени Наглядової ради беруть участь у засіданнях Наглядової ради тільки особисто, передача прав на участь у засіданнях Наглядової ради його членами шляхом видачі довіреностей чи іншим способом не допускається.

Рішення Наглядової ради приймається простою більшістю голосів членів Наглядової ради, які беруть участь у засіданні у формі спільної присутності членів Наглядової ради у визначеному місці для обговорення питань порядку денного та голосування (далі - форма спільної присутності), в тому числі з використанням засобів електронного зв'язку (відео- та голосових конференцій тощо) та мають право голосу. Під час участі у засіданні за допомогою засобів дистанційного зв'язку, результати голосування члена або членів Наглядової ради, які голосують дистанційно, мають бути такими, що чітко ідентифікується («за», «проти», «утримався») через засоби дистанційного зв'язку. При рівній кількості голосів «за» і «проти» приймається рішення, за яке проголосував Голова Наглядової ради.

У 2022 році було проведено 14 засідань Наглядової ради, на яких було розглянуто 45 питань. Наглядовою радою АТ «УКРПОШТА» у 2022 році приймалися рішення, зокрема:

- щодо розгляду фінансових показників Товариства за листопад-грудень 2021 року;
- щодо затвердження додаткової угоди до контракту №1-ХІ від 17.08.2018 з Генеральним директором Товариства про диференційовані показники і розміри преміювання на 2022 рік;
- щодо розгляду внесення змін до статуту Товариства;
- щодо розгляду внесення змін до Положення про Наглядову раду;
- щодо прийняття рішення про проведення позачергових річних Загальних зборів Товариства, визначення дати проведення та затвердження проектів порядку денного;

- щодо затвердження карти планування та оцінки цілей на 2022 рік директора департаменту внутрішнього аудиту;
- щодо затвердження методики самооцінки роботи Наглядової ради та комітетів Наглядової ради;
- щодо затвердження звіту самооцінки роботи Наглядової ради та комітетів Наглядової ради за 2021 рік;
- щодо затвердження нової редакції Положення про департамент внутрішнього аудиту;
- щодо розгляду посадової інструкції директора з комплаєнсу Товариства;
- щодо інформування Генеральним директором про функціонування Товариства під час воєнного стану в Україні;
- щодо затвердження неаудьованої фінансової звітності Товариства за 2021 рік з метою сплати дивідендів державі;
- щодо розгляду питання щодо затвердження звіту про виконання умов преміювання генерального директора АТ «Укрпошта» та звіту виконання диференційованих показників і розміри преміювання генерального директора АТ «Укрпошта» за 4 квартал 2021 року, нарахування та виплати премії Генеральному директору за 4 квартал 2021 року;
- щодо розгляду фінансових показників Товариства за січень – листопад 2022 року;
- щодо розгляду питання щодо проведення річних загальних зборів та розкриття регульованої інформації;
- щодо розгляду питання стосовно винагороди членів Наглядової ради у період воєнного стану в країні;
- щодо розгляду та затвердження нової редакції Положення про комітет з питань призначень та винагород;
- щодо затвердження нової редакції кодексу етики та ділової поведінки АТ «Укрпошта»;
- щодо затвердження фінансової звітності відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності та звіту незалежного аудитора за 2021 рік АТ «Укрпошта» наданого компанією ТОВ «Бейкер Тіллі Україна» та затвердження заходів за результатами його розгляду;
- щодо розгляду та схвалення звіту Наглядової ради за результатами роботи у 2021 році;
- щодо розгляду та схвалення звіту виконавчого органу Товариства за 2021 рік, затвердження заходів за результатами його розгляду;
- щодо затвердження річної інформації емітента цінних паперів відповідно до вимог Закону «Про цінні папери та фондовий ринок»;
- щодо розгляду та затвердження нової редакції Положення про комітет з питань поштової логістики та посилок;
- щодо розгляду заходів та рекомендацій за результатами розгляду фінансової звітності відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності та звіту незалежного аудитора за 2021 рік АТ «Укрпошта» наданий компанією ТОВ «Бейкер Тіллі Україна»;

- щодо затвердження умов договору, що укладатиметься з оцінювачем (суб'єктом оціночної діяльності) майна АТ «Укрпошта»;
- щодо обрання оцінювачем майна АТ «Укрпошта» – ТОВ «УСК-КОНСАЛТИНГ», затвердження основних умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
- щодо надання згоди на участь у іншій юридичній особі, шляхом набуття Акціонерним Товариством «Укрпошта» істотної участі у розмірі 100% акцій;
- щодо затвердження скороченої проміжної фінансової звітності АТ «Укрпошта» відповідно до МСБО 34 «Проміжна фінансова звітність», яка закінчилася 30 червня 2022 року та за шість місяців, що закінчилися на цю дату, наданою компанією ТОВ «Бейкер Тіллі Україна»;
- щодо затвердження проекту звіту незалежної оцінки простих іменних акцій іншої юридичної особи шляхом набуття Акціонерним Товариством «Укрпошта» істотної участі у розмірі 100% акцій;
- щодо інформування членів Наглядової ради щодо прийнятого закону №4353 «Про поштовий зв'язок»;
- щодо затвердження графіку засідань Наглядової ради на 2023 рік;
- щодо розгляду питання щодо затвердження звіту про виконання умов преміювання генерального директора АТ «Укрпошта» та звіту виконання диференційованих показників і розміри преміювання генерального директора АТ «Укрпошта» за 3 квартал 2022 року, нарахування та виплати премії Генеральному директору за 3 квартал 2022 року;
- щодо вибору зовнішнього аудитора Товариства для проведення аудиторської перевірки за результатами поточного та/або минулих років та визначення умов договору, що укладається з таким аудитором, встановлення розміру його послуг;
- щодо затвердження карти планування та оцінки цілей на 2023 рік директора департаменту внутрішнього аудиту;
- щодо погодження підписання додаткових договорів до угоди купівлі-продажу іншої юридичної особи, шляхом набуття Акціонерним Товариством «Укрпошта» істотної участі у розмірі 100% акцій»;
- щодо розгляду інших питань.

Згідно з рішенням Наглядової ради АТ «УКРПОШТА» від 26.01.2022 (протокол № 1) та відповідно до методики про самооцінку роботи Наглядової ради та комітетів Наглядової ради АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «УКРПОШТА» (далі, також, методика про самооцінку), була проведена самооцінка ефективності діяльності Наглядової ради АТ «УКРПОШТА» у 2022 році. Самооцінка, яка включала у себе загальну оцінку управління Наглядової ради АТ «УКРПОШТА» та індивідуальну оцінку діяльності членів Наглядової ради, проводилася власними силами у формі анкетного опитування шляхом заповнення анкет.

Відповідно до рішення Наглядової ради (протокол № 1 від 30.01.2023) про самооцінку, оцінка загальної ефективності діяльності Ради, в тому числі її комітетів проводилася щодо членів Наглядової ради, які пропрацювали у складі Наглядової ради не менше трьох місяців. Члени Наглядової ради, які пропрацювали менше

трьох місяців зазначеним видам самооцінки не підлягають, що відображається у звіті про оцінку діяльності Наглядової ради.

За результатами обробки інформації, отриманої під час проведеного опитування, відповідальною особою, визначеною Наглядовою радою, було підготовлено Звіт про самооцінку ефективності діяльності Наглядової ради АТ «УКРПОШТА» у 2022 році (далі, також, Звіт про самооцінку), який затверджено рішенням Наглядової ради від 20.02.2023 (протокол №3).

Відповідно до Звіту про самооцінку, загальна ефективність діяльності Наглядової ради АТ «УКРПОШТА» у 2022 році була оцінена як відмінно, а саме:

- за параметром оцінка складу, структури та діяльності Наглядової ради як колегіального органу, в тому числі ефективності методів і процедур роботи Наглядової ради, включаючи взаємодію з керівництвом та підрозділами Товариства, діяльність оцінена як дуже добре та відмінна;
- за параметром оцінка діяльності Наглядової ради, що зумовило зміни у фінансово-господарській діяльності Товариства оцінена як дуже добре та відмінна;
- за параметром оцінка ефективності виконання функцій і повноважень комітетами Наглядової ради, в тому числі ефективності методів і процедур роботи комітетів Наглядової ради діяльність оцінена як відмінно, дуже добре та задовільно;

За результатами оцінки складу, структури та діяльності Наглядової ради як колегіального органу, що зокрема включала оцінки щодо динаміки та загальної ефективності Наглядової ради, оцінки різноманітності навичок та профілю, стажу роботи, співвідношення між складом Наглядової ради та діяльністю і місіями Товариства, Наглядовою радою не виявлено незадовільних фактів (інформації) щодо складу, структури та діяльності Наглядової ради в цілому, а також не встановлено фактів (інформації), які б могли негативно вплинути в майбутньому на ефективність її роботи, зауваження та рекомендації відсутні.

**Оцінка компетентності та ефективності кожного члена ради, включаючи інформацію про його діяльність як посадової особи інших юридичних осіб або іншу діяльність – оплачувану і безоплатну**

*1) Плеска Беноїт* - Голова Наглядової ради, незалежний директор Наглядової ради. На посаді незалежного директора Наглядової ради у Товаристві 4 роки 1 місяць (з 14.12.2018); як Голова Наглядової ради відповідає за всі напрямки діяльності Наглядової ради.

Не очолює жоден комітет.

Є членом:

Комітету з питань аудиту;

Цифрового комітету;

Комітету з питань поштової логістики та посилок.

Протягом 2022 року не займав іншу посаду.

**1) Сафаров Фарід Каміл огли** – Заступник Голови Наглядової ради, член Наглядової ради - представник акціонера. На посаді члена Наглядової ради – представника держави у Товаристві 2 роки та 11 місяців (з 13.01.2020), з 24.01.2020 – як заступник Голови Наглядової ради – відповідав за всі напрямки діяльності Товариства, у разі відсутності Голови Наглядової ради.

Очолює: Цифровий комітет з 24.01.2020.

Є членом:

Комітету з питань призначень та винагород;

Комітету з питань поштової логістики та посилок.

У 2022 році також займав посаду заступника Міністра енергетики України з питань цифрового розвитку, цифрових трансформацій і цифровізації.

**3) Зінкін Олександр Миколайович** - член Наглядової ради - представник акціонера. На посаді члена Наглядової ради – представника держави України у Товаристві 2 рік та 11 місяців (з 13.01.2020).

Не очолює жоден комітет.

Є членом:

Комітету з питань аудиту;

Протягом 2022 року не займав іншу посаду.

**4) Якуб Карновскі** – незалежний директор Наглядової ради з 14.12.2018. На посаді незалежного директора Наглядової ради у Товаристві 4 роки і 1 місяць (з 14.12.2018).

Очолює: Комітет з питань аудиту з 24.01.2020 (протокол №1) останнє призначення; до цього обирався Головою цього комітету 14.12.2018 (протокол №1).

Протягом 2022 року також займав посаду:

- Незалежного члена Наглядової ради - АТ «Українська залізниця»;
- Незалежного члена Наглядової ради - Radpol S.A., Польща;
- Незалежного члена Наглядової ради - Ейлер Гермес Польська (Euler Hermes Polska), Польща;

- Незалежного члена Наглядової ради - Альянс Польська інші види страхування (Allianz Non-Life Insurance Polska), Польща;
- Незалежного члена Наглядової ради - Альянс Польська страхування життя (Allianz Life Insurance Polska), Польща;
- Незалежного члена Наглядової ради - Альянс Інвестиційні пайові фонди Польська (Allianz Investment& Mutual Funds Polska), Польща;
- Незалежного члена Наглядової ради - Компанія з управління нерухомістю, що належить місту м. Бидгощ (АДМ) (Real Estate Management Company owned by the municipality of Bydgoszcz city (ADM), Польща;
- Доцента Варшавської школи економіки, Польща;
- Консультанта Світового банку з питань реконструкції залізниць.

5) **Волчко Оксана Юліанівна** – незалежний директор Наглядової ради з 14.12.2018. На посаді незалежного директора Наглядової ради у Товаристві 4 роки і 1 місяць (з 14.12.2018).

Не очолює жодний комітет

Є членом:

Комітету з питань призначень та винагород з 24.01.2020.

Протягом 2022 року також займала посаду:

- Незалежного члена Наглядової ради у ПУБЛІЧНОМУ АКЦІОНЕРНОМУ ТОВАРИСТВІ АКЦІОНЕРНИЙ БАНК "УКРГАЗБАНК", Україна;
- Незалежного члена Наглядової ради у Chapter Zero.

6) **Дженсен Томі** – незалежний директор Наглядової ради з 14.12.2018. На посаді незалежного директора Наглядової ради у Товаристві 4 роки та 1 місяць (з 14.12.2018).

Очолює: Комітет з питань призначень та винагород з 24.01.2020 (протокол №1) останнє призначення; до цього обирався Головою цього комітету 17.04.2019.

Не є членом жодного іншого комітету.

Протягом 2022 року також займав посаду:

- Члена Наглядової ради у Frey P/S, Данія;
- Старшого радника у Oaktree Capital Management, L.P.;
- Члена правління у Міжнародному холдингу Арагві, Кіпр.

7) **Салувер Джоон** - незалежний директор Наглядової ради з 14.12.2018. На посаді незалежного директора Наглядової ради у Товаристві 4 роки та 1 місяць (з 14.12.2018).

Очолює: Комітет з питань поштової логістики та посилок з 24.01.2020 (протокол №1) останнє призначення; до цього обирався Головою цього комітету 14.12.2018.

Є членом:

Цифрового комітету з 24.01.2020.

Протягом 2022 року також займав посаду:

- Генерального директора у «Брінкс Балтік» (Brinks Baltic AS), Естонія.

Протягом звітнього періоду, кожен член Наглядової ради демонстрував високий рівень компетентності та ефективності в якості члена Наглядової ради, діяв добросовісно та розумно і не перевищував своїх повноважень. За результатами оцінки інформації про діяльність кожного члена Наглядової ради як посадової особи інших юридичних осіб або іншої діяльності – оплачуваної і безоплатної, Наглядовою радою не виявлено незадовільні факти (інформації), що могли б негативно вплинути в майбутньому на ефективність її роботи, зауваження та рекомендації відсутні.

Усі члени Наглядової ради мають економічну освіту та вільно володіють англійською та іншими іноземними мовами, мають освіту та/або досвід роботи у сфері міжнародних відносин; частина членів мають освіту та/або досвід роботи у сфері державних фінансів та досвід з корпоративного управління, зокрема, досвід роботи у якості членів Наглядової ради, всі члени Наглядової ради мають досвід роботи на керівних посадах, мають управлінський досвід в різних країнах світу, всі незалежні члени мають ступінь MBA від провідних західних шкіл.

### **Оцінка незалежності кожного з незалежних директорів Наглядової ради**

Стосовно оцінки незалежності кожного з незалежних директорів Наглядової ради слід зазначити, що всі незалежні директори Наглядової ради АТ «УКРПОШТА» були запропоновані Міністерством інфраструктури України кандидатами на посади незалежних директорів Наглядової ради АТ «УКРПОШТА» за результатами проведення Комісією з питань конкурсного відбору кандидатів на посаду незалежних директорів Наглядових рад державних підприємств, управління корпоративними правами держави в яких здійснює Міністерство інфраструктури України, конкурсного відбору на посади незалежних директорів Наглядової ради АТ «УКРПОШТА».

Зазначений конкурсний відбір був проведений в порядку, визначеному постановою Кабінету Міністрів України від 10.03.2017 № 142 «Деякі питання управління державними унітарними підприємствами та господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі» (із змінами) відповідно до Вимог та критеріїв оцінювання до осіб, що виявили бажання взяти участь у конкурсному відборі претендентів на посаду незалежного директора Наглядової ради, які, зокрема передбачали вимоги щодо відповідності особи вимогам щодо незалежності.

Усі п'ять незалежних директорів Наглядової ради протягом звітнього періоду відповідали критеріям незалежності, визначеним законодавством України та положенням про Наглядову раду Товариства, у повному обсязі та за результатами



оцінки незалежності кожного з незалежних директорів Наглядової ради, не виявлено незадовільних фактів (інформації), зауваження та рекомендації відсутні.

**Оцінка компетентності та ефективності кожного з комітетів Наглядової ради, зокрема інформацію про перелік та персональний склад комітетів, їхні функціональні повноваження, кількість проведених засідань та опис основних питань, якими займались комітети. Інформація комітету Наглядової ради з питань аудиту щодо незалежності проведеного зовнішнього аудиту Товариства, зокрема незалежності аудитора (аудиторської фірми)**

У 2022 році станом на 01.01.2022 у АТ «УКРПОШТА» діяли такі комітети Наглядової ради:

1. Комітет з питань аудиту Наглядової ради АТ «УКРПОШТА»;
2. Комітет з питань призначень та винагород Наглядової ради АТ «УКРПОШТА»;
3. Цифровий комітет АТ «УКРПОШТА»;
4. Комітет з питань поштової логістики та посилок Наглядової ради АТ «УКРПОШТА».

Перелік Комітетів Наглядової ради АТ «УКРПОШТА» станом на 31.12.2022:

1. Комітет з питань аудиту Наглядової ради АТ «УКРПОШТА»;
2. Комітет з питань призначень та винагород Наглядової ради АТ «УКРПОШТА»;
3. Цифровий комітет Наглядової ради АТ «УКРПОШТА»;
4. Комітет з питань поштової логістики та посилок Наглядової ради АТ «УКРПОШТА»;

*Комітет з питань аудиту Наглядової ради АТ «УКРПОШТА»*

Персональний склад станом на 31.12.2022:

1. Якуб Карновскі – Голова комітету
2. Плєска Бєноїт
3. Зінкін Олександр Миколайович

Змін у складі комітету протягом 2022 року не відбувалосьь.

Згідно з Положенням про комітет з питань аудиту, затвердженим рішенням Наглядової ради від 17.04.2019 (протокол №4), та Положення про Наглядову раду, вимогами законодавства, внутрішніх документів Товариства або за дорученнями Наглядової ради до компетенції комітету з питань аудиту у 2022 році було віднесено:

1. здійснення моніторингу цілісності фінансової інформації, що надається Товариством, зокрема перегляд відповідності та послідовності бухгалтерських методів, що використовуються Товариством;
2. перегляд не менше одного разу на рік ефективності здійснення

- внутрішнього аудиту та системи управління ризиками;
3. надання рекомендацій щодо підбору, призначення, перепризначення та звільнення керівника підрозділу внутрішнього аудиту та відділу бюджету або іншого підрозділу, до компетенції якого належить питання бюджетування;
  4. складання проекту бюджету Наглядової ради та подання його на затвердження;
  5. затвердження та перегляд річного плану проведення внутрішніх аудитів;
  6. розгляд, прийняття рішень та вжиття заходів за результатами розгляду звітів і рекомендацій підрозділу внутрішнього аудиту;
  7. затвердження та перегляд положення про підрозділ внутрішнього аудиту та програми забезпечення та підвищення якості підрозділу внутрішнього аудиту;
  8. надання рекомендацій Наглядовій раді щодо підбору, призначення, перепризначення та звільнення зовнішнього аудитора (аудиторської фірми) та умов договору з ним;
  9. контроль незалежності та об'єктивності зовнішнього аудитора (аудиторської фірми) відповідно до Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг;
  10. встановлення та застосування офіційного визначення політики, видів послуг, які не підлягають аудиту та які виключені або допустимі після перевірки Комітетом або допустимі без рекомендації Комітету;
  11. перегляд ефективності процесу зовнішнього аудиту та швидкості реагування керівництва на рекомендації, надані у письмовій формі зовнішнім аудитором (аудиторською фірмою);
  12. дослідження проблем, що можуть бути підставою для будь-якого звільнення зовнішнього аудитора (аудиторської фірми), та надання рекомендацій щодо будь-яких необхідних дій;
  13. здійснення моніторингу достовірності даних бухгалтерського обліку та фінансової звітності Товариства, включаючи річні, квартальні та інші звіти;
  14. здійснення контролю за дотриманням Товариством вимог законодавства та стандартів бухгалтерського обліку в частині бухгалтерського обліку та фінансової звітності, в т.ч. стосовно повноти та своєчасності підготовки фінансової звітності;
  15. перевірка:
    1. забезпечення послідовності облікової політики Товариства та внесення змін до неї;
    2. методів, що використовуються стосовно значних чи нестандартних операцій, стосовно яких можливе застосування декількох підходів;

3. дотримання Товариством стандартів бухгалтерського обліку та здійснення оцінки, при цьому Комітет враховує позицію зовнішнього аудитора (аудиторської фірми);
  4. чіткості та повноти інформації, розкритої Товариством у фінансовій звітності, а також контекст такої інформації;
  5. суттєвих виправлень в результаті аудиту;
  6. припущень про безперервність бізнесу;
  7. дотримання вимог законодавства стосовно розкриття інформації;
  8. здійснення інших дій відповідно до рішень, прийнятих Комітетом.
16. оцінка ефективності та належного функціонування системи внутрішнього контролю Товариства;
  17. аналіз та обговорення положення (політики) з управління ризиками та декларації з готовності до ризику;
  18. аналіз та обговорення суттєвих фінансових ризиків та дій генерального директора з моніторингу та усунення або мінімізації таких ризиків.
  19. оцінка ефективності та належного функціонування системи внутрішнього контролю Товариства, розгляд суттєвих проблемних питань та плану дій із виправлення вказаних недоліків;
  20. забезпечення наявності адекватних внутрішніх процедур для працівників та контрагентів для підняття питань про ймовірну неправомірну поведінку щодо фінансової звітності та інших питань;
  21. перегляд процедур Товариства, спрямованих на виявлення шахрайських дій та запобігання корупції.

Комітетом з питань аудиту у 2022 році було проведено 12 засідань у формі спільної присутності членів комітету у визначеному місці для обговорення питань порядку денного та голосування, в тому числі з використанням засобів дистанційного зв'язку (відео- та голосових конференцій тощо), які забезпечували всім учасникам можливість чути один одного, спілкуватися між собою та ідентифікувати результати голосування, та на яких було розглянуто 30 питань, надано 13 рекомендацій Наглядовій раді та 8 доручень керівництву Товариства.

Комітетом з питань аудиту у 2022 році приймалися рішення, зокрема:

- щодо розгляду річного звіту департаменту внутрішнього аудиту за 2021 рік;
- щодо розгляду звіту з моніторингу виконання рекомендацій внутрішнього аудиту по аудитах проведених у 2021 році;
- щодо розгляду звіту з моніторингу виконання рекомендацій внутрішнього аудиту по узагальнюючому звіту ризиків за 2020 рік;
- щодо затвердження карти планування та оцінки цілей на 2022 рік директора департаменту внутрішнього аудиту;
- щодо затвердження змін до плану діяльності департаменту внутрішнього аудиту на 2022 рік;

- щодо розгляду питання щодо статусу підготовки аудиторського звіту за 2021 рік зовнішніми аудиторами;
- щодо розгляду нової редакції Положення про департамент внутрішнього аудиту;
- щодо надання дозволу на надання звітів департаменту внутрішнього аудиту за 2021 рік зовнішнім аудиторам;
- щодо затвердження неаудованої фінансової звітності Товариства за 2021 рік з метою сплати дивідендів державі;
- щодо затвердження змін до затвердженого плану діяльності з внутрішнього аудиту АТ «УКРПОШТА» на 2022 рік;
- щодо розгляду та затвердження фінансової звітності відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності та звіту незалежного аудитора за 2021 рік АТ «Укрпошта» наданого компанією ТОВ «Бейкер Тіллі Україна» та затвердження заходів за результатами його розгляду;
- щодо розгляду заходів та рекомендацій за результатами розгляду фінансової звітності відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності та звіту незалежного аудитора за 2021 рік АТ «УКРПОШТА» наданий компанією ТОВ «БЕЙКЕР ТІЛЛІ УКРАЇНА»;
- щодо розгляду та затвердження звіту департаменту внутрішнього аудиту за 6 місяців 2022 року;
- щодо розгляду звіту з моніторингу впровадження рекомендацій/узгоджених заходів;
- щодо надання дозволу на надання зовнішнім аудиторам звітів за перше півріччя 2022 року;
- щодо погодження Політики з комплаєнсу АТ «Укрпошта»;
- щодо затвердження скороченої проміжної фінансової звітності АТ «Укрпошта» відповідно до МСБО 34 «Проміжна фінансова звітність», яка закінчилася 30 червня 2022 року та за шість місяців, що закінчилися на цю дату, наданою компанією ТОВ «Бейкер Тіллі Україна»;
- щодо розгляду звіту департаменту внутрішнього аудиту за 3 квартал 2022 року;
- щодо розгляду звіту з моніторингу впровадження рекомендацій/узгоджених заходів за минулий період;
- щодо розгляду питання щодо статусу підготовки аудиторського звіту за 2022 рік зовнішніми аудиторами;
- щодо розгляду та затвердження плану робіт департаменту внутрішнього аудиту на 2023 рік;
- щодо розгляду та затвердження звіту з виконання програми забезпечення та підвищення якості внутрішнього аудиту в департаменті внутрішнього аудиту АТ «УКРПОШТА» за період липень 2021 р. – грудень 2022 р.;
- щодо розгляду та затвердження програми забезпечення та підвищення якості внутрішнього аудиту в департаменті внутрішнього аудиту АТ «УКРПОШТА» на 2023 р.;
- щодо затвердження графіку засідань комітету на наступний 2023 рік;

- щодо визначення умов договору, що укладатиметься з аудиторською фірмою та встановлення очікуваного розміру оплати її послуг;
- щодо затвердження карти планування та оцінки цілей на 2023 рік директора департаменту внутрішнього аудиту;
- щодо розгляду інших питань.

Зовнішнім аудитором Товариства є Товариство з обмеженою відповідальністю Аудиторська фірма «Бейкер Тіллі Україна». Комітет з питань аудиту повідомлений про обсяг та час проведення аудиту за 2022 рік. Комітету з питань аудиту не надавалась інформація, яка могла б вважатись такою, що впливає на незалежність аудиторської фірми.

У 2022 році комітет з питань аудиту використовував методи та процедури діяльності визначені в Положенні про Наглядову раду та Положенні про комітет з питань аудиту, що дозволяло ефективно організувати процес реалізації покладених повноважень.

Голова Комітету Карновскі Якуб скликав засідання комітету з питань аудиту у формі спільної присутності, в тому числі з використанням засобів дистанційного зв'язку (відео- та голосових конференцій тощо), головував на них, визначав порядки денні засідань, забезпечував їх дотримання, здійснював контроль за вчасною розсилкою матеріалів стосовно питань порядку денного членам комітету з питань аудиту, організовував ведення протоколів засідань комітету з питань аудиту та вчасне їх оформлення і доведення прийнятих рішень до Наглядової ради.

Для продуктивної роботи комітету з питань аудиту та всебічної підготовки до прийняття обґрунтованих рішень Голова та члени комітету з питань аудиту активно взаємодіяли з керівництвом Товариства, директором департаменту внутрішнього аудиту, зовнішнім аудитором та Наглядовою радою.

Слід зазначити, що 12 засідань комітету з питань аудиту у 2022 році відбулися за 100% присутності членів комітету з питань аудиту, що свідчить про відповідальне ставлення членів комітету з питань аудиту до виконання своїх обов'язків та належне виконання Головою своїх повноважень з організації роботи комітету з питань аудиту.

Комітет з питань призначень та винагород Наглядової ради АТ  
«УКРПОШТА»

Персональний склад станом на 31.12.2022:

1. Дженсен Томі – Голова комітету
2. Сафаров Фарід

### 3. Волчко Оксана Юліанівна

Змін у складі комітету протягом 2022 року не відбувалосьь.

Згідно з Положенням про комітет з питань призначень та винагород, затвердженим рішенням Наглядової ради від 30.05.2022 (протокол №5), Положенням про Наглядову раду та вимогами законодавства, внутрішніх документів Товариства або за дорученнями Наглядової ради до компетенції Комітету Наглядової ради АТ «УКРПОШТА» з питань призначень та винагород у 2022 році було віднесено:

1. розроблення та періодичний перегляд політики (внутрішнього положення) Товариства з питань призначень та винагород;
2. визначення та рекомендування до схвалення Наглядовою радою кандидатур на заміщення посади генерального директора і, а у випадках, передбачених статутом або внутрішніми документами Товариства, – інших вакантних посад;
3. періодичне оцінювання роботи генерального директора та надання відповідних рекомендацій Наглядовій раді;
4. розроблення плану наступництва для посад голови та членів Наглядової ради, внесення у разі, якщо це передбачено внутрішніми документами Товариства, пропозицій акціонеру щодо кандидатур на посади членів Наглядової ради;
5. надання Наглядовій раді рекомендацій щодо персонального складу кожного з її комітетів, а також періодичної ротації членів Наглядової ради між комітетами;
6. розроблення та надання Наглядовій раді для затвердження кодексу етики та ділової поведінки Товариства, який, зокрема, регулює питання конфлікту інтересів, конфіденційності, чесного ведення справ, захисту та належного використання активів Товариства, дотримання вимог застосовуваного законодавства та внутрішніх нормативних актів, а також необхідність надання Наглядовій раді інформації про будь-які відомі факти порушень вимог законодавства або етичних норм;
7. забезпечення проведення програм з орієнтації та навчання для членів Наглядової ради та виконавчого органу, необхідних для ефективного виконання ними своїх обов'язків у запровадженій Товаристві моделі корпоративного управління;
8. внесення у разі, якщо це передбачено внутрішніми документами Товариства, пропозицій акціонеру щодо винагороди членів Наглядової ради;
9. внесення пропозицій Наглядовій раді щодо винагороди генеральному директору;
10. надання пропозицій до Наглядової ради щодо винагороди генеральному директору. Такі пропозиції повинні стосуватися будь-яких форм компенсації, включаючи, зокрема, фіксовану винагороду, винагороду за

результатами діяльності, пенсійні домовленості та компенсацію при звільненні. Пропозиції щодо схем винагороди за досягнутими результатами повинні супроводжуватися рекомендаціями щодо відповідних цілей та критеріїв оцінки;

11. надання пропозицій до Наглядової ради щодо індивідуальної винагороди, що надається генеральному директору, гарантуючи їх сумісність з політикою винагород, прийнятою Товариством, та їх відповідність оцінці роботи генерального директора;
12. надання пропозицій до Наглядової ради щодо форм та істотних умов договорів та контрактів для генерального директора;
13. надання пропозицій до Наглядової ради щодо ключових показників ефективності та організація процедур періодичної оцінки їх виконання генеральним директором;
14. надання загальних рекомендацій генеральному директору щодо рівня та структури винагороди для осіб, які здійснюють управлінські функції;
15. контроль рівня та структури винагороди для осіб, які здійснюють управлінські функції, базуючись на достовірній інформації, наданій виконавчим органом;
16. реагування на комплаєнс-ризик чи порушення норм корпоративної етики та ділової поведінки (в т.ч. щодо конфлікту інтересів), що стосуються членів Наглядової ради чи Генерального директора, а також прийняття рішень стосовно вказаних випадків;
17. реалізація заходів, спрямованих на зміцнення культури ведення бізнесу Товариством, що буде заохочувати етичну поведінку та діяти відповідно принципів кодексу етики та ділової поведінки Товариства та ОЕСР;
18. реагування на порушення норм корпоративної етики та ділової поведінки, а також прийняття рішень стосовно вказаних випадків;
19. розробка рекомендацій з метою вдосконалення ділової етики Товариства та підвищення рівня корпоративної культури;
20. визначення етичних стандартів шляхом погодження Кодексу етики та ділової поведінки для подальшого затвердження рішенням Наглядової ради та здійснення нагляду за його впровадженням.

Комітетом з питань призначень та винагород Наглядової ради АТ «УКРПОШТА» у 2022 році було проведено 4 засідань у формі спільної присутності членів комітету з використанням засобів дистанційного зв'язку (відео- та голосових конференцій тощо), які забезпечували всім учасникам можливість чути один одного, спілкуватися між собою та ідентифікувати результати голосування, розглянуто 5 питань, надано 11 рекомендацій Наглядовій раді та 2 доручення керівництву Товариства.

Комітет з питань призначень та винагород Наглядової ради АТ «УКРПОШТА» у 2022 році на своїх засіданнях розглядав питання, зокрема:

- щодо затвердження додаткової угоди до контракту №1-XI від 17.08.2018 з Генеральним директором Товариства про диференційовані показники і розміри преміювання на 2022 рік;
- щодо розгляду питання щодо затвердження звіту про виконання умов преміювання генерального директора АТ «Укрпошта» та звіту виконання диференційованих показників і розміри преміювання генерального директора АТ «Укрпошта» за 4 квартал 2021 року, нарахування та виплати премії Генеральному директору за 4 квартал 2021 року;
- щодо розгляду та затвердження нової редакції Положення про комітет з питань призначень та винагород;
- щодо розгляду та затвердження нової редакції кодексу етики та ділової поведінки товариства;
- щодо розгляду питання щодо затвердження звіту про виконання умов преміювання генерального директора АТ «Укрпошта» та звіту виконання диференційованих показників і розміри преміювання генерального директора АТ «Укрпошта» за 3 квартал 2022 року, нарахування та виплати премії Генеральному директору за 3 квартал 2022 року.

У 2022 році Комітет використовував методи та процедури діяльності визначені в Положенні про Наглядову раду та Положенні про комітет з питань призначень та винагород, що дозволяло ефективно організувати процес реалізації покладених повноважень.

Голова Комітету Дженсен Томі скликав засідання Комітету у формі спільної присутності, в тому числі з використанням засобів дистанційного зв'язку (відео- та голосових конференцій тощо), головував на них, визначав порядки денні засідань, забезпечував їх дотримання, здійснював контроль за вчасною розсилкою матеріалів стосовно питань порядку денного членам Комітету, організовував ведення протоколів засідань Комітетів та вчасне їх оформлення і доведення прийнятих рішень до Наглядової ради.

Для продуктивної роботи Комітету та всебічної підготовки до прийняття обґрунтованих рішень Голова та члени Комітету активно взаємодіяли з Наглядовою радою та керівництвом Товариства.

У 2022 році всі засідання Комітету відбулися за 100% присутності членів Комітету, що свідчить про відповідальне ставлення членів Комітету до виконання своїх обов'язків та належне виконання Головою повноважень з організації роботи Комітету.

Комітет з питань поштової логістики та посилок Наглядової ради АТ  
«Укрпошта»

Персональний склад станом на 31.12.2022:

1. Салувер Джоон – Голова комітету
2. Плєска Беніт



### 3. Сафаров Фарід

Змін у складі комітету протягом 2022 року не відбувалосьь.

Згідно з Положенням про комітет з питань поштової логістики та посилок, затвердженим рішенням Наглядової ради від 20.06.2022 (протокол №6) та вимогами законодавства, внутрішніх документів Товариства або за дорученнями Наглядової ради до компетенції Комітету Наглядової ради АТ «УКРПОШТА» з питань поштової логістики та посилок у 2022 році було віднесено:

1. надання загальних рекомендацій Товариству по управлінню поштовими та логістичними послугами;
2. здійснення моніторингу ефективності управління поштовими та логістичними послугами;
3. приймання участі у розробленні стратегії Товариства в частині поштових та логістичних питань;
4. контроль за виконання (впровадження) стратегії, яка була затверджена Наглядовою радою з усіх питань, що стосуються поштових та логістичних послуг;
5. здійснення моніторингу ринку та інших факторів або які можуть вплинути на діяльність Товариства та/або економічну ситуацію в частині поштових та логістичних послуг, визначення можливих ризиків для Товариства та акціонера;
6. розроблення Положення про комітет, внесення змін до нього.

Комітетом з питань поштової логістики та посилок Наглядової ради АТ «УКРПОШТА» у 2022 році було проведено 1 засідання у формі спільної присутності членів комітету з використанням засобів дистанційного зв'язку (відео- та голосових конференцій тощо), які забезпечували всім учасникам можливість чути один одного, спілкуватися між собою та ідентифікувати результати голосування, розглянуто 4 питання, надано 2 рекомендації Наглядовій раді.

Комітет з питань з питань поштової логістики та посилок Наглядової ради АТ «УКРПОШТА» у 2022 році на своїх засіданнях розглядав питання, зокрема:

- щодо детального огляду показників по посылкам за листопад - грудень 2021 року та попередні показники за 2021 рік, цілі та плани на 2022 рік;
- щодо статусу по проекту «Остання миля» включаючи статус по пілотному проекту «Поштомати» в Київському регіоні;
- щодо статусу по проекту «логістична мережа»;
- щодо розгляду Положення про комітет з питань поштової логістики та посилок.

У 2022 році Комітет використовував методи та процедури діяльності визначені в Положенні про комітет з питань поштової логістики та посилок, що дозволяло ефективно організувати процес реалізації покладених повноважень.

Голова Комітету Салувер Джоон скликав засідання Комітету у формі спільної присутності, в тому числі з використанням засобів дистанційного зв'язку (відео-та голосових конференцій тощо), головував на ньому, визначав порядки денні засідання, забезпечував їх дотримання, здійснював контроль за вчасною розсилкою матеріалів стосовно питань порядку денного членам Комітету, організовував ведення протоколу засідання Комітету та вчасне їх оформлення і доведення прийнятих рішень до Наглядової ради.

Для продуктивної роботи Комітету та всебічної підготовки до прийняття обґрунтованих рішень Голова та члени Комітету активно взаємодіяли з Наглядовою радою та керівництвом Товариства.

У 2022 році засідання Комітету відбулися за 100% присутності членів Комітету, що свідчить про відповідальне ставлення членів Комітету до виконання своїх обов'язків та належне виконання Головою повноважень з організації роботи Комітету.

### Цифровий комітет Наглядової ради АТ «Укрпошта»

Персональний склад станом на 31.12.2022:

1. Сафаров Фарід - Голова комітету
2. Плєска Бєноїт
3. Салувер Джоон

Змін у складі комітету протягом 2022 року не відбувалосьь.

Згідно з Положенням про Цифровий комітет (раніше комітет з питань цифрової трансформації), затвердженим рішенням Наглядової ради від 17.04.2019 (протокол №4) та вимогами законодавства, внутрішніх документів Товариства або за дорученнями Наглядової ради до компетенції цифрового комітету Наглядової ради АТ «УКРПОШТА» у 2022 році було віднесено:

1. розроблення ІТ моделі Товариства, включаючи цифрову трансформацію та надання загальних рекомендацій виконавчому органу Товариства щодо її впровадження;
2. моніторинг ефективності ІТ моделі, включаючи питання цифрової трансформації Товариства;
3. моніторинг стану ринку та інших факторів, що пливають або можуть вплинути на діяльність та/або економічне становище Товариства в частині ІТ питань, включаючи, але не обмежуючись питання кібербезпеки та цифрової трансформації, а також визначення можливих ризиків для Товариства та акціонера;

4. участь в розробці стратегії в частині ІТ питань, включаючи, але не обмежуючись питань цифрової трансформації та кібербезпеки Товариства;
5. здійснення контролю за реалізацією затвердженої Наглядовою радою стратегії в частині ІТ питань.

Цифровим комітетом Наглядової ради АТ «УКРПОШТА» у 2022 році не було проведено жодного засідання у формі спільної присутності членів комітету у визначеному місці для обговорення питань порядку денного та голосування, в тому числі з використанням засобів дистанційного зв'язку (відео- та голосових конференцій тощо).

### **Виконання Наглядовою радою поставлених цілей та діяльність Наглядової ради, що зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності Товариства**

Наглядова рада в межах повноважень, визначених законодавством, Статутом та Положенням про Наглядову раду, протягом 2022 року здійснювала свою діяльність з метою забезпечення досягнення АТ «УКРПОШТА» визначених стратегічних цілей, а саме контролювала реалізацію основних напрямів діяльності Товариства, контролювала виконання проектів АТ «УКРПОШТА» відповідно до основних напрямів діяльності, визначених загальними зборами акціонерів, ухвалювала відповідні рішення щодо покращення корпоративного управління в Товаристві.

Повномасштабне військове вторгнення російської федерації в Україну 24 лютого 2022 року та прийняття Указом Президента України воєнного стану, з відповідним введенням тимчасових обмежень, вплинули на економічне середовище і діяльність Товариства, яка зазнала значного впливу війни.

Військові дії викликали різке скорочення доходів, особливо в частині письмової кореспонденції та періодичних видань, проте Товариство не припинило свою операційну діяльність з перших днів вторгнення. На фоні відносно сталих витрат на оплату праці на початку війни, суттєвого зростання транспортних витрат через логістичні затримки, припинення авіасполучення та зростання цін на паливо, Товариство отримала значний грошовий відтік на операційному рівні за лютий-квітень 2022 року.

В результаті прибутків минулих років та заходів щодо збереження ліквідності Укрпошта впродовж 2022 року підтримувала операційну діяльність без дефіциту грошових коштів, вчасно виконувала свої фінансові зобов'язання та перезапустила програму капітальних інвестицій.

В 2022 році були проведені заходи з оптимізації персоналу та витрат під нові зменшені обсяги бізнесу, що зокрема дало змогу скоротити фонд оплати праці на близько 12%.

В 2022 році АТ «Укрпошта» брала участь у державних програмах, а саме -

відповідно до Постанови уряду № 305 від 17 березня 2022 року, Товариство виконувало покладені додаткові зобов'язання щодо безоплатного перевезення майна вітчизняних підприємств, установ та організацій в рамках їх евакуації із зони бойових дій, а також гуманітарну доставку продуктів харчування.

Через військові дії Товариство тимчасово втратило контроль над приблизно 12% своїх поштових відділень, здебільшого в окупованих районах Луганської, Донецької, Херсонської та Запорізької областей.

Завдяки спільній роботі з Наглядовою радою, Товариство отримано чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за 2022 рік у розмірі 10 323,4 млн грн, що на 858,5 млн грн або на 7,7% менше проти фактичних даних за 2021 рік.

Зменшення доходів спостерігається по всіх послугах, крім посилок, дрібних пакетів та торгівлі. Невиконання плану доходів пов'язано із суттєвим зниженням обсягів, що спричинено негативними економічними процесами, які виникли з введенням воєнного стану внаслідок збройної агресії російської федерації.

Слід відзначити, що попри тривалість та наслідки бойових дій, відсутність розвитку економіки у воєнний час, АТ «Укрпошта» продемонструвала зростання операційних та фінансових показників у II - IV кварталах 2022 року, але в зв'язку з тим, що на територіях де ведуться бойові дії та на тимчасово окупованих територіях Товариство не мало можливості надавати послуги в повному обсязі, по результатам за 2022 рік Товариству поки не вдалось компенсувати збитки і повернутись до позитивного показника EBITDA.

За 2022 рік Товариством отримано збиток у розмірі 1 258,1 млн грн, з них: 216,9 млн грн за рахунок проведення нарахування знецінення активів на тимчасово окупованих територіях Херсонської, Донецької та Луганської областей, та 402,1 млн грн за рахунок збитку від курсових різниць в наслідок коливань курсу валют.

АТ «Укрпошта» не має заборгованості по платежах до бюджетів та державних цільових фондів.

За результатами оцінки виконання поставлених цілей, Наглядової ради, не виявлено незадовільних фактів (інформації), зауваження та рекомендації відсутні. Оскільки зауваження та рекомендації не надавались, план заходів не розробляється і не затверджується.

Наглядова рада пропонує Загальним зборам акціонера затвердити звіт роботи Наглядової ради за 2022 рік.

Наглядова рада висловлює щирю подяку Керівництву Товариства за плідну та ефективну співпрацю та високо оцінює працю працівників Товариства, які мужньо виконують свої обов'язки під час повномасштабного військового вторгнення російської федерації в Україну.

Голова Наглядової ради

.....  
Бенoit ПЛЕСКА