

 АСТАРТА-КИЇВ агропромхолдинг	Товариство з обмеженою відповідальністю фірма «Астарта-Київ»	
	Санкційна політика	
	Редакція:	Замінює редакцію:
	№ 2 діє з 24.11.2025 р.	№ 1 від 22.06.2022 р.

ЗАТВЕРДЖУЮ

Генеральний директор
ТОВ фірма «Астарта-Київ»

Віктор ІВАНЧИК

24.11.2025 року

САНКЦІЙНА ПОЛІТИКА

Код бізнес-процесу G.04.

1. ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ

- 1.1. Санкційна політика (далі – «**Політика**») визначає цілі, принципи, порядок співпраці з контрагентами та організації процесу управління санкційними ризиками.
- 1.2. Дана Політика враховує інтереси ключових стейкхолдерів та зацікавлених осіб.
- 1.3. Політика є обов'язковою для Астарті – вертикально-інтегрованого агропромислового холдингу «Астарта-Київ», який складається із групи юридичних осіб, які здійснюють операційну діяльність у різних юрисдикціях та пов'язані між собою відносинами контролю, економічної та/або організаційної залежності.
- 1.4. Терміни вживаються у значенні, наведеному у чинному законодавстві України, внутрішніх документах та [Глосарії термінів](#).

2. КЛЮЧОВІ ПОНЯТТЯ ЦІЄЇ ПОЛІТИКИ

- 2.1. **Астарта або Компанія** – вертикально-інтегрований агропромисловий холдинг «Астарта-Київ», який складається із групи юридичних осіб, які здійснюють операційну діяльність у різних юрисдикціях та пов'язані між собою відносинами контролю, економічної та/або організаційної залежності.
- 2.2. **Держава-агресор** – держава, яка будь-яким способом окупувала частину території України або яка вчиняє агресію проти України та визнана Верховною Радою України державою-агресором або державою-окупантом. Для цілей цієї Політики до держав-агресорів належать російська федерація та республіка білорусь.
- 2.3. **Кінцевий бенефіціарний власник** – будь-яка фізична особа, яка здійснює вирішальний вплив (контроль) на діяльність юридичної особи відповідно до Закону України «Про запобігання та протидію легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення». Ознакою здійснення прямого вирішального впливу є безпосереднє володіння фізичною особою часткою у розмірі не менше 25% статутного (складеного) капіталу або прав голосу юридичної особи. Для цілей цієї Політики кінцевим бенефіціарним власником також вважається особа, яка має істотну участь, тобто прямо або опосередковано володіє самостійно чи з іншими особами часткою у розмірі 10% або більше статутного капіталу чи прав голосу в юридичній особі, або, незалежно від формального володіння, має можливість здійснювати значний вплив на управління чи діяльність юридичної особи.
- 2.4. **Контрагент** – одна зі сторін у цивільно-правових (господарських) відносинах.
- 2.5. **Законодавство про санкції** – сукупність нормативно-правових актів, які регулюють застосування санкцій, включаючи: Конституцію України, міжнародні договори України, згода на обов'язковість яких надана Верховною Радою України, закони України, нормативні акти Президента України, Кабінету Міністрів України, рішення Ради національної безпеки та оборони України, або іншої міжнародної організації, рішення міждержавних об'єднань, міжнародних, міжурядових організацій, груп або окремих держав, які мають екстериторіальний принцип та підлягають дотриманню на території України, у країні реєстрації компанії Астарті або в інших юрисдикціях, де компанія здійснює господарську діяльність.

- 2.6. **Міжнародні санкції** – це заходи правового характеру, запроваджені однією чи кількома державами, міжнародною організацією чи іншими уповноваженими органами з метою впливу на поведінку певної держави, юридичної особи або фізичної особи. Такі заходи можуть включати блокування активів, обмеження або блокування фінансових транзакцій, торговельні ембарго, заборону на експорт чи імпорт тощо (наприклад, санкції OFAC, ЄС, Великої Британії, ООН тощо).
- 2.7. **Національні санкції** – це спеціальні економічні та інші обмежувальні заходи, що приймаються рішеннями Ради національної безпеки і оборони України і вводяться в дію Указом Президента України. Такі санкції можуть застосовуватися з метою захисту національних інтересів, національної безпеки, суверенітету і територіальної цілісності України, протидії терористичній діяльності, а також запобігання порушенню відновлення порушених прав, свобод та законних інтересів громадян України, суспільства та держави.
- 2.8. **Підсанкційна країна/територія** – це країна, територія або уряд, щодо яких застосовуються міжнародні або національні санкції, що передбачають заборону або обмеження взаємодії з такою країною, територією або урядом.
- 2.9. **Санкційні ризики** – це будь-які потенційні негативні наслідки для Астарти, спричинені співпрацею з Суб'єктом під санкціями, Підсанкційною країною, суб'єктом, який порушив вимоги законодавства про санкції, а також із особами чи структурами, що розташовані на території Держави-агресора чи є пов'язаними з нею або перебувають на Тимчасово окупованій території.
- 2.10. **Суб'єкт під санкціями** – це фізична або юридична особа, іноземна держава, її уряд чи організація, а також інші суб'єкти, до яких застосовано міжнародні або національні санкції. Для цілей цієї Політики, у разі якщо країна є суб'єктом під санкціями, всі юридичні та фізичні особи, що перебувають на території такої країни, розглядаються як суб'єкти під санкціями, зокрема:
- юридичні особи, які зареєстровані або фактично розташовані в такій країні та кінцеві бенефіціарні власники або інші особи, які здійснюють контроль над такою юридичною особою, є громадянами, резидентами такої країни, фактично проживають в ній або іншим чином пов'язані з Підсанкційною країною;
 - фізичні особи, які зареєстровані, проживають, є резидентами Підсанкційної країни або іншим чином пов'язані з такою країною.

Зокрема, юридична особа вважається суб'єктом під санкціями, якщо:

- одна або кілька осіб, які перебувають під санкціями, володіють прямо або опосередковано (через холдинги, філії тощо) сукупно 50 % або більше прав власності цієї юридичної особи (для законодавства Великої Британії – понад 50%). У такому випадку вважається, що підсанкційна особа здійснює фактичний контроль над компанією, і тому на саму юридичну особу поширюються санкції відповідно до підходів OFAC, ЄС та Великої Британії;
- особа, яка перебуває під санкціями, має можливість здійснювати де-факто контроль над юридичною особою, зокрема шляхом призначення посадових осіб, надання договірних повноважень або через інші механізми контролю, навіть якщо її частка

володіння менша за 50%. Це відповідає стандартам ЄС та Великої Британії, які додатково до формального володіння враховуються реальний контроль.

- її кінцеві бенефіціарні власники (частка не менше 25%) та/або власники істотної участі (від 10% і більше) перебувають під санкціями.

2.11. **Тимчасово окупована територія** – це частини території України, в межах яких збройні формування російської федерації та окупаційна адміністрація російської федерації встановили та здійснюють фактичний контроль або в межах яких збройні формування російської федерації встановили та здійснюють загальний контроль з метою встановлення окупаційної адміністрації російської федерації.

3. ЦІЛІ ПОЛІТИКИ

- 3.1. Забезпечення діяльності Астарти у відповідності до вимог національного та міжнародного санкційного законодавства.
- 3.2. Виявлення та недопущення встановлення або продовження співпраці з Контрагентами, які перебувають під санкціями або мають ділові, фінансові чи інші зв'язки з Підсанкційними країнами, Державою-агресором чи Тимчасово окупованими територіями.
- 3.3. Формування ефективної системи управління Санкційними ризиками в межах внутрішніх бізнес-процесів Астарти.
- 3.4. Впровадження механізмів комплексної перевірки Контрагентів, їх учасників, Кінцевих бенефіціарних власників, керівників, підписантів та пов'язаних осіб.
- 3.5. Реалізація превентивних заходів для мінімізації репутаційних, фінансових та юридичних ризиків, пов'язаних із можливими порушеннями санкційного законодавства.
- 3.6. Вдосконалення процесів прийняття рішень щодо укладення, продовження чи припинення договірних відносин із Контрагентами з підвищеним Санкційним ризиком.
- 3.7. Забезпечення захисту ділової репутації Астарти та довіри інвесторів, партнерів і суспільства.

4. ПРИНЦИПИ САНКЦІЙНОЇ ПОЛІТИКИ

- 4.1. **Відповідність нормативним вимогам** – забезпечення безумовного дотримання чинного санкційного законодавства України, а також міжнародних нормативно-правових актів, що регулюють застосування санкцій.
- 4.2. **Інтегрованість** – управління Санкційними ризиками є невід'ємною частиною загальної системи корпоративного управління Астарти, інтегрованою в процеси прийняття рішень, планування та щоденну операційну діяльність компанії.
- 4.3. **Превентивність** – управління Санкційними ризиками ґрунтується на завчасному виявленні потенційних загроз та впровадженні запобіжних заходів (зокрема санкційного скринінгу, процедури перевірки контрагентів, відповідного навчання/обізнаності персоналу Компанії тощо), що спрямовані на зменшення ймовірності реалізації ризиків та/або пом'якшення їх наслідків ще до встановлення або продовження ділових відносин.

- 4.4. **Комплексний і ризик-орієнтований підхід** – управління Санкційними ризиками здійснюється на основі структурованого, системного та пропорційного підходу, який передбачає послідовну ідентифікацію, аналіз, оцінювання, обробку, моніторинг і контроль ризиків залежно від їхнього рівня. Застосування заходів контролю визначається з урахуванням виявленого рівня ризику, зв'язку з Суб'єктами під санкціями, юрисдикції Контрагента та характеру відповідних операцій.
- 4.5. **Контрольованість** – система внутрішніх контролів забезпечує своєчасне виявлення, ескалацію, запобігання та блокування ризикових операцій шляхом впровадження узгоджених політик, процедур і контрольних механізмів.
- 4.6. **Прозорість та підзвітність** – забезпечення відкритої комунікації щодо застосування Санкційної політики, ведення належної документації та відкритість щодо надання інформації ключовим стейкхолдерам та контролюючим органам.

5. ПОЛІТИКА ЩОДО СПІВПРАЦІ З КОНТРАГЕНТАМИ

- 5.1. Астарта прагне будувати ділові відносини з Контрагентами на засадах прозорості, доброчесності та взаємної довіри. Астарта відкрита до співпраці з партнерами, які розділяють цілі цієї Політики та впроваджують заходи для запобігання Санкційним ризикам у своїй діяльності. Водночас Астарта, як доброчесна компанія, веде діяльність відповідно до найвищих етичних стандартів.
- 5.2. Астарта дотримується принципу нульової толерантності до порушень санкційного законодавства у своїй діяльності. Астарта зобов'язується суворо виконувати всі чинні санкційні обмеження, встановлені Радою Безпеки ООН, Сполученими Штатами Америки, Європейським Союзом, Україною, Великою Британією, а також будь-якими іншими державами або міжнародними органами, рішення яких є юридично обов'язковими для Компанії.
- 5.3. Астарта вживає всіх необхідних заходів для перевірки контрагентів. Співпраця з Контрагентами виключається якщо встановлено, що вони або пов'язані з ними особи, їхні дочірні компанії, Кінцеві бенефіціарні власники, посадові особи чи уповноважені представники є Суб'єктами під санкціями та/або зареєстровані чи фактично розташовані на території Підсанкційних країн/територій, перебувають під прямим чи опосередкованим контролем таких суб'єктів, здійснюють з ними будь-яку господарську чи фінансову діяльність або отримують від них кошти чи інші матеріальні активи.
- 5.4. Астарта очікує, що Контрагенти здійснюють постійний моніторинг своєї діяльності на предмет відповідності вимогам санкційного законодавства, зокрема щодо взаємодії з Суб'єктами під санкціями та Підсанкційними країнами.

6. УПРАВЛІННЯ САНКЦІЙНИМИ РИЗИКАМИ

- 6.1. Астарта зобов'язується здійснювати систематичну оцінку Санкційних ризиків у своїй діяльності. Така оцінка охоплює ідентифікацію та вивчення Контрагентів та пов'язаних з ними осіб, аналіз структури власності та механізмів контролю, перевірку за міжнародними санкційними списками (ООН, ЄС, OFSI Великої Британії, OFAC США тощо) та національними санкціями України (Ради Національної Безпеки та Оборони України). При цьому Астарта враховує місце реєстрації та фактичне розташування

Контрагента та пов'язаних з ним осіб, походження і транзит товарів та послуг, а також правомірність укладених правочинів з Контрагентами та їх предмет.

- 6.2. З метою дотримання вимог законодавства України, під час здійснення господарської діяльності Астарта вживає заходів для недопущення встановлення або продовження ділових відносин із Контрагентами, які пов'язані з Державою-агресором, зареєстровані, здійснюють діяльність чи фактично розташовані на території Держави-агресора або на Тимчасово окупованій території, а також з Контрагентами, що мають ділові відносини з особами, які пов'язані з Державою-агресором та Тимчасово окупованими територіями.
- 6.3. Астарта утримується від здійснення господарської діяльності з Контрагентами, які провадять будь-яку господарську діяльність з Державою-агресором, незаконними органами влади, створеними на Тимчасово окупованій території, включаючи окупаційну адміністрацію Держави-агресора, та вчинення інших дій, що можуть бути кваліфіковані як колабораційна діяльність за статтею 111-1 Кримінального кодексу України.
- 6.4. Астарта здійснює безперервний моніторинг та регулярний перегляд Санкційних ризиків протягом усього періоду ділових відносин з Контрагентами, а також своєчасне інформування відповідальних осіб Астарты для прийняття управлінських рішень. У разі виявлення Санкційних ризиків Астарта застосовує належні заходи реагування, включаючи посилену перевірку, тимчасове призупинення операцій або відмову у співпраці з Контрагентами.
- 6.5. Астарта забезпечує регулярне, не рідше ніж один раз на рік, навчання співробітників, залучених до взаємодії з Контрагентами, щодо вимог міжнародного та національного Санкційного законодавства, процедур розпізнавання, оцінки Санкційних ризиків та наступних дій при виявленні Санкційних ризиків. Навчання адаптується до функціональних обов'язків працівників і включає тестування для оцінки засвоєних знань, а також оновлюється після виявлення недоліків або внесення змін до Політики.
- 6.6. Астарта здійснює управління Санкційними ризиками відповідно до вимог цієї Політики та Регламенту управління санкційними ризиками, який визначає детальний порядок і процедури ідентифікації, оцінки, моніторингу та реагування. Політика та Регламент управління Санкційними ризиками застосовуються у взаємозв'язку та є взаємодоповнюючими документами.

7. ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ ТА КОНТРОЛЬ

- 7.1. Політика вступає в дію з моменту її затвердження Генеральним директором ТОВ фірма «Астарта-Київ».
- 7.2. Політика підтримується в актуальному стані відділом комплаєнс і може переглядатися за потреби, але не рідше одного разу на два роки.
- 7.3. Контроль за впровадженням та належним виконанням цієї Політики здійснює Власник бізнес-процесу.