

## Титульний аркуш

26.04.2019

(дата реєстрації емітентом  
електронного документа)

№ ЕА/26/04/19

(вихідний реєстраційний номер  
електронного документа)

Підтверджую ідентичність та достовірність інформації, що розкрита відповідно до вимог Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 03 грудня 2013 року № 2826, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 24 грудня 2013 року за № 2180/24712 (із змінами)

В.о.директора

Буднік Людмила Федорівна

(посада)

(підпис)

(прізвище та ініціали керівника)

### Річна інформація емітента цінних паперів (річний звіт) за 2018 рік

#### I. Загальні відомості

- |                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. Повне найменування емітента                                                                                                                                                                                                                                                                         | ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО<br>"КОМПАНІЯ "АСОЦІАЦІЯ УКРАЇНА"                                                  |
| 2. Організаційно-правова форма                                                                                                                                                                                                                                                                         | Акціонерне товариство                                                                                            |
| 3. Ідентифікаційний код юридичної особи                                                                                                                                                                                                                                                                | 24085320                                                                                                         |
| 4. Місцезнаходження                                                                                                                                                                                                                                                                                    | вул. Кудрявська ,буд. 19-А, м. Київ, 04053                                                                       |
| 5. Міжміський код, телефон та факс                                                                                                                                                                                                                                                                     | (044)201-20-10, 201-20-10                                                                                        |
| 6. Адреса електронної пошти                                                                                                                                                                                                                                                                            | <a href="mailto:lbudnik@ggb.com.ua">lbudnik@ggb.com.ua</a>                                                       |
| 7. Дата та рішення наглядової ради емітента, яким затверджено річну інформацію, або дата та д/н рішення загальних зборів акціонерів, яким затверджено річну інформацію емітента (за наявності)                                                                                                         | рішення наглядової ради емітента, 23.04.2019,                                                                    |
| 8. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку | Державна установа «Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України», 21676262, УКРАЇНА, DR/00001/APA |

#### II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

Повідомлення розміщено на [www.ass-ukr.com.ua](http://www.ass-ukr.com.ua)  
власному веб-сайті учасника  
фондового ринку

(адреса сторінки)

26.04.2019

(дата)

## Зміст

|                                                                                                                                                                                                               |                                     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|
| 1. Основні відомості про емітента.                                                                                                                                                                            | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності.                                                                                                                                      | <input type="checkbox"/>            |
| 3. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах.                                                                                                                                                    | <input type="checkbox"/>            |
| 4. Інформація щодо посади корпоративного секретаря.                                                                                                                                                           | <input type="checkbox"/>            |
| 5. Інформація про рейтингове агентство.                                                                                                                                                                       | <input type="checkbox"/>            |
| 6. Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента.                                                                                                                | <input type="checkbox"/>            |
| 7. Судові справи емітента.                                                                                                                                                                                    | <input type="checkbox"/>            |
| 8. Штрафні санкції емітента.                                                                                                                                                                                  | <input type="checkbox"/>            |
| 9. Опис бізнесу.                                                                                                                                                                                              | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 10. Інформація про органи управління емітента, його посадових осіб, засновників та/або учасників емітента та відсоток їх акцій (часток, паїв):                                                                | <input type="checkbox"/>            |
| 1) інформація про органи управління;                                                                                                                                                                          | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 2) інформація про посадових осіб емітента;                                                                                                                                                                    | <input checked="" type="checkbox"/> |
| інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента;                                                                                                                                               | <input checked="" type="checkbox"/> |
| інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента;                                                                                                                                        | <input checked="" type="checkbox"/> |
| інформація про будь-які винагороди або компенсації, які виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення;                                                                                             | <input type="checkbox"/>            |
| 3) інформація про засновників та/або учасників емітента, відсоток акцій (часток, паїв).                                                                                                                       | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 11. Звіт керівництва (звіт про управління):                                                                                                                                                                   | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 1) вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента;                                                                                                                                                        | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 2) інформація про розвиток емітента;                                                                                                                                                                          | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 3) інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом, якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента; | <input checked="" type="checkbox"/> |
| завдання та політика емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування;      | <input type="checkbox"/>            |
| інформація про схильність емітента до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків;                                                                                  | <input type="checkbox"/>            |
| 4) звіт про корпоративне управління:                                                                                                                                                                          | <input type="checkbox"/>            |
| власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент;                                                                                                                                             | <input checked="" type="checkbox"/> |
| кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати;                                        | <input checked="" type="checkbox"/> |
| інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги;                                                                                                       | <input checked="" type="checkbox"/> |
| інформація про проведені загальні збори акціонерів (учасників);                                                                                                                                               | <input checked="" type="checkbox"/> |
| інформація про наглядову раду;                                                                                                                                                                                | <input checked="" type="checkbox"/> |
| інформація про виконавчий орган;                                                                                                                                                                              | <input checked="" type="checkbox"/> |
| опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента;                                                                                                                      | <input checked="" type="checkbox"/> |
| перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента;                                                                                                                       | <input checked="" type="checkbox"/> |
| інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента;                                                                                             | <input type="checkbox"/>            |
| порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента;                                                                                                                                                    | <input checked="" type="checkbox"/> |
| повноваження посадових осіб емітента.                                                                                                                                                                         | <input checked="" type="checkbox"/> |

|                                                                                                                                                                                                                                            |                                     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|
| 12. Інформація про власників пакетів 5 і більше відсотків акцій із зазначенням відсотка, кількості, типу та/або класу належних їм акцій.                                                                                                   | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 13. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій.                                                                                   | <input type="checkbox"/>            |
| 14. Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій.                                                                    | <input type="checkbox"/>            |
| 15. Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій.       | <input type="checkbox"/>            |
| 16. Інформація про структуру капіталу, в тому числі із зазначенням типів та класів акцій, а також прав та обов'язків акціонерів (учасників).                                                                                               | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 17. Інформація про цінні папери емітента (вид, форма випуску, тип, кількість), наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру:                                         | <input type="checkbox"/>            |
| 1) інформація про випуски акцій емітента;                                                                                                                                                                                                  | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 2) інформація про облігації емітента;                                                                                                                                                                                                      | <input type="checkbox"/>            |
| 3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом;                                                                                                                                                                                   | <input type="checkbox"/>            |
| 4) інформація про похідні цінні папери емітента;                                                                                                                                                                                           | <input type="checkbox"/>            |
| 5) інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів;                                                                                                                                                                            | <input type="checkbox"/>            |
| 6) інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду.                                                                                                                                                             | <input type="checkbox"/>            |
| 18. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва).                                        | <input type="checkbox"/>            |
| 19. Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента.                                                                                                                                 | <input type="checkbox"/>            |
| 20. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу такого емітента.                                                                                              | <input type="checkbox"/>            |
| 21. Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів.                                    | <input type="checkbox"/>            |
| 22. Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі. | <input type="checkbox"/>            |
| 23. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами.                                                                                                                                                                | <input type="checkbox"/>            |
| 24. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента:                                                                                                                                                                          | <input type="checkbox"/>            |
| 1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю);                                                                                                                                                                        | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 2) інформація щодо вартості чистих активів емітента;                                                                                                                                                                                       | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 3) інформація про зобов'язання емітента;                                                                                                                                                                                                   | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції;                                                                                                                                                               | <input type="checkbox"/>            |
| 5) інформація про собівартість реалізованої продукції;                                                                                                                                                                                     | <input type="checkbox"/>            |
| 6) інформація про осіб, послугами яких користується емітент.                                                                                                                                                                               | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 25. Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів.                                                                                                                                           | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 26. Інформація вчинення значних правочинів.                                                                                                                                                                                                | <input type="checkbox"/>            |
| 27. Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість.                                                                                                                                                            | <input type="checkbox"/>            |
| 28. Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість.                                                                                   | <input type="checkbox"/>            |
| 29. Річна фінансова звітність.                                                                                                                                                                                                             | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 30. Аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою).                                                                                                  | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 31. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо).                                                                         | <input type="checkbox"/>            |
| 32. Твердження щодо річної інформації.                                                                                                                                                                                                     | <input checked="" type="checkbox"/> |

|                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|
| 33. Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента.                                                                                                                                 | <input type="checkbox"/>            |
| 34. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом.                                                                                                                             | <input type="checkbox"/>            |
| 35. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом звітного періоду.                                                                                                                                            | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 36. Інформація про випуски іпотечних облігацій.                                                                                                                                                                                                                    | <input type="checkbox"/>            |
| 37. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:                                                                                                                                                                                                  | <input type="checkbox"/>            |
| 1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям;                                                                                                            | <input type="checkbox"/>            |
| 2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду; | <input type="checkbox"/>            |
| 3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття;                                                                                                                       | <input type="checkbox"/>            |
| 4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду;                                                                                                                        | <input type="checkbox"/>            |
| 5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року.                                                                                                       | <input type="checkbox"/>            |
| 38. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття.                                        | <input type="checkbox"/>            |
| 39. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів.                                                                                                                                                                                                                 | <input type="checkbox"/>            |
| 40. Інформація щодо реєстру іпотечних активів.                                                                                                                                                                                                                     | <input type="checkbox"/>            |
| 41. Основні відомості про ФОН.                                                                                                                                                                                                                                     | <input type="checkbox"/>            |
| 42. Інформація про випуски сертифікатів ФОН.                                                                                                                                                                                                                       | <input type="checkbox"/>            |
| 43. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН.                                                                                                                                                                                                           | <input type="checkbox"/>            |
| 44. Розрахунок вартості чистих активів ФОН.                                                                                                                                                                                                                        | <input type="checkbox"/>            |
| 45. Правила ФОН.                                                                                                                                                                                                                                                   | <input type="checkbox"/>            |
| 46. Примітки.(до звіту)                                                                                                                                                                                                                                            | <input checked="" type="checkbox"/> |
| Відомості щодо участі емітента у створенні юридичних осіб відсутні, так як емітент не бере участі у створенні юридичних осіб.                                                                                                                                      |                                     |
| Інформація про рейтингове агенство відсутня, в зв'язку з тим, що товариство не має державної частки у статутному капіталі, не має стратегічного значення для економіки та безпеки держави та не займає монопольне (домінуюче) становище.                           |                                     |
| Відомості не розкриваються, так як у Товариства немає філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів.                                                                                                                                                    |                                     |
| Відомості не розкриваються, так у Товариства судові справи відсутні.                                                                                                                                                                                               |                                     |
| Відомості не заповнюються, так як у Товариства штрафні санкції відсутні.                                                                                                                                                                                           |                                     |
| Інформація відсутня, так як у Товариства будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах немає.                                                                                                                           |                                     |
| Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій відсутня.                                                                                                           |                                     |
| Інформація про облігації емітента відсутня, в зв'язку з тим, що товариство не здійснювало випуск облігацій.                                                                                                                                                        |                                     |
| Інформація про інші цінні папери емітента відсутня, в зв'язку з тим, що товариство не здійснювало випуски інших цінних паперів.                                                                                                                                    |                                     |
| Інформація про похідні цінні папери емітента відсутня, в зв'язку з тим, що товариство не здійснювало випуск похідних цінних паперів.                                                                                                                               |                                     |
| 19. Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) відсутня, так працівники Товариства не володіють цінними паперами.                                                                                                       |                                     |
| Відомості відсутні, так як у Товариства працівники не мають у власності акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу.                                                                                                                            |                                     |
| Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів відсутня                                                        |                                     |
| Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій                                    |                                     |

особі відсутня.

Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами відсутня, у зв'язку з тим що, Товариство не виплачувало дивіденди та інші доходи за цінними паперами.

Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції відсутня, в зв'язку з тим, що товариство не займається видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності

Інформація про собівартість реалізованої продукції відсутня, в зв'язку з тим, що товариство не займається видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності.

Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) відсутня, акціонери Товариства не уклали таких договорів.

Інформацію про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом відсутня.

Інформація про випуски іпотечних сертифікатів відсутня, в зв'язку з тим, що товариство не здійснювало випуски іпотечних сертифікатів.

Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття відсутня, в зв'язку з тим, що Товариство не здійснювало випуски іпотечних облігацій.

Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття відсутня в зв'язку з тим, що товариство не здійснювало випуски іпотечних цінних паперів.

Інформація про випуски іпотечних сертифікатів відсутня, в зв'язку з тим, що товариство не здійснювало випуски іпотечних сертифікатів.

Інформація щодо реєстру іпотечних активів відсутня, в зв'язку з тим, що товариство не здійснювало випуски іпотечних сертифікатів.

Основні відомості про ФОН відсутні, в зв'язку з тим, що товариство не є емітентом сертифікатів ФОН.

Інформація про випуски сертифікатів ФОН відсутня, у зв'язку з тим що Товариство не здійснювало випуск сертифікатів ФОН.

Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН відсутня, в зв'язку з тим, що товариство не здійснювало випуски сертифікатів ФОН.

Розрахунок вартості чистих активів ФОН відсутній, в зв'язку з тим, що Товариство не здійснювало випуски сертифікатів ФОН.

Правила ФОН відсутні, в зв'язку з тим, що Товариство не є емітентом сертифікатів ФОН.

Приватне акціонерне товариство, щодо інших цінних паперів, крім акцій, якого не здійснено публічну пропозицію, не розкриває інформацію підпунктів 4, 6, 10, 13, 14, 20, 21, 26, 27, 29, 30 пункту 1 глави 4 розділу III «Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів» N 2826 від 03.12.2013 року (зі змінами та доповненнями):

Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності;

Інформація щодо посади корпоративного секретаря;

Інформація про будь-які винагороди або компенсації, які виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення;

Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій;

Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій;

Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів;

Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва);

Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів;

Інформація вчинення значних правочинів;

Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість;

Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість;

Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо).

### III. Основні відомості про емітента

|                                                                                                                                                                         |                                                                 |             |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-------------|
| 1. Повне найменування                                                                                                                                                   | ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "КОМПАНІЯ<br>"АСОЦІАЦІЯ УКРАЇНА" |             |
| 2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи (за наявності)                                                                                       | A01 № 795340                                                    |             |
| 3. Дата проведення державної реєстрації                                                                                                                                 |                                                                 | 19.02.1996  |
| 4. Територія (область)                                                                                                                                                  | м. Київ                                                         |             |
| 5. Статутний капітал (грн)                                                                                                                                              |                                                                 | 1000000,00  |
| 6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі                                                                                                            |                                                                 | 0           |
| 7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії |                                                                 | 0           |
| 8. Середня кількість працівників (осіб)                                                                                                                                 |                                                                 | 8           |
| 9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД                                                                                  |                                                                 |             |
|                                                                                                                                                                         | Найменування виду діяльності                                    | Код за КВЕД |
| Консультавання з питань комерційної діяльності й керування                                                                                                              |                                                                 | 70.22       |
| Надання інших допоміжних комерційних послуг, н. в. і. у.                                                                                                                |                                                                 | 82.99       |
| Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна                                                                                               |                                                                 | 68.20       |
| 10. Банки, що обслуговують емітента:                                                                                                                                    |                                                                 |             |
| 1) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті                                                    | Акціонерне товариство "ОТП Банк"                                |             |
| 2) МФО банку                                                                                                                                                            | 300528                                                          |             |
| 3) поточний рахунок                                                                                                                                                     | 26007001306913                                                  |             |
| 4) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті                                                       | Акціонерне товариство "ОТП Банк"                                |             |
| 5) МФО банку                                                                                                                                                            | 300528                                                          |             |
| 6) поточний рахунок                                                                                                                                                     | 26007001306913                                                  |             |

## **18. Опис бізнесу**

### **Зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів**

Зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів не відбувались

### **Інформація про чисельність працівників**

Середньооблікова чисельність підприємства 8 осіб.

### **Інформація про належність емітента до будь-яких об'єднань підприємств**

Емітент не належить до будь-яких об'єднань підприємств.

### **Інформація про спільну діяльність, яку емітент проводить з іншими організаціями, підприємствами, установами**

Товариство не проводить спільну діяльність з іншими організаціями, підприємствами, установами.

### **Пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб**

Пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб не надходило.

### **Опис обраної облікової політики**

Облікова політика застосовується таким чином, щоб фінансові звіти повністю узгоджувались з вимогами кожного конкретного Положення (стандарту) бухгалтерського обліку

Згідно з НП(С)БО 1 ведення бухгалтерського обліку та складання фінансових звітів проводиться згідно принципу нарахування .

Використовується на Підприємстві автоматизована форма ведення обліку із застосуванням бухгалтерської програми „1С:Підприємство”.

#### **1. Основні засоби, необоротні матеріальні активи та малоцінні необоротні матеріальні активи**

1.1. Для цілей бухгалтерського обліку основні засоби та інші необоротні активи класифікуються за такими групами:

Група 1 - земельні ділянки.

Група 2 - капітальні витрати на поліпшення земель, не пов'язані з будівництвом.

Група 3 - будинки, споруди та передавальні пристрої.

Група 4 - машини та обладнання.

Група 5 - транспортні засоби.

Група 6 - інструменти, прилади, інвентар (меблі).

Група 7 - тварини.

Група 8 - багаторічні насадження.

Група 9 - інші основні засоби.

Група 10 - бібліотечні фонди

Група 11 - малоцінні необоротні матеріальні активи (МНМА)

Група 12 – тимчасові( не титульні) споруди

До складу основних засобів також входять незавершені капітальні інвестиції в виготовлення та придбання об'єктів необоротних матеріальних активів, введення яких в експлуатацію на дату балансу не відбулося.

1.2. До основних засобів відносяться матеріальні активи, які Компанія утримує з метою використання їх у процесі надання послуг, здавання в оренду іншим особам або для здійснення адміністративних і соціально-культурних функцій, очікуваний строк

корисного використання (експлуатації) яких більше одного року та вартість яких перевищує 6000,00 гривень .

1.3. До складу малоцінних необоротних матеріальних активів (МНМА) відносяться матеріальні цінності, що призначаються для використання у господарській діяльності протягом періоду, який більше одного року з дати введення в експлуатацію таких матеріальних цінностей, та вартість яких не перевищує 6000 гривень .

1.4. Об'єкт основних засобів визнається активом, якщо існує імовірність того, що Компанія отримає в майбутньому економічні вигоди від його використання та вартість його може бути достовірно визначена.

1.5. Придбані (створені) основні засоби зараховуються на баланс Компанії за первісною вартістю.

Одиницею обліку основних засобів вважати об'єкт основних засобів (ОЗ).

1.6. При нарахуванні амортизації основних засобів застосовується прямолінійний метод амортизації з використанням строків корисного використання, які визначаються комісією для кожного об'єкта основних засобів при введенні в експлуатацію. При визначенні строку корисного використання ОЗ слід ураховувати

мінімально допустимі строки корисного використання ,встановлені ПКУ.

1.7. Амортизація малоцінних необоротних матеріальних активів (МНМА) і бібліотечних фондів нараховується в першому місяці використання об'єкта у розмірі 100 відсотків його вартості.

1.8. Ліквідаційну вартість об'єктів основних засобів не розраховувати і з метою амортизації прийняти рівною нулю.

1.9. Переоцінюється об'єкт основних засобів, якщо залишкова вартість цього об'єкта суттєво відрізняється від його справедливої вартості на дату балансу. У разі переоцінки об'єкта основних засобів на ту саму дату здійснюється переоцінка всіх об'єктів групи основних засобів, до якої належить цей об'єкт.

1.10. Переоцінка основних засобів тієї групи, об'єкти якої вже зазнали переоцінки, надалі має проводитися з такою регулярністю, щоб їх залишкова вартість на дату балансу суттєво не відрізнялася від справедливої вартості.

1.11. Якщо у первинних документах, якими оформлюється придбання (виготовлення) основних засобів чи введення їх в експлуатацію безпосередньо не зазначається мета використання основного засобу (виробниче чи невиробниче використання), вважається, що основний засіб призначається для виробничого використання.

1.12. У протилежному разі, якщо основний засіб призначається для невиробничого використання, про це обов'язково зазначається у первинних документах, якими оформлюється придбання, виготовлення чи введення в експлуатацію таких невиробничих основних засобів.

## 2. Нематеріальні активи

2.1. Облік нематеріальних активів ведеться по кожному об'єкту нематеріальних активів.

2.2. Нематеріальні активи класифікуються за такими групами:

1. Права користування природними ресурсами.

2. Права користування майном.

3. Права на комерційні позначення:

- на торгівельні марки (знаки для товарів та послуг)

- комерційні (фірмові) найменування тощо .

4. Права на об'єкти промислової власності .

5. Авторське право та суміжні з ним права (в т.ч права на комп'ютерні програми, програми для ЕОМ, бази даних , фонограми, відеограми, передачі організацій мовлення тощо .

6. Інші нематеріальні активи ( право на ведення діяльності, використання економічних та інших привілеїв тощо).

Не вважаються матеріальними активами права, витрати на придбання яких визнаються роялті.

2.3. Придбаний або отриманий нематеріальний актив відображається в балансі, якщо існує імовірність одержання майбутніх економічних вигод, пов'язаних з його використанням, та його вартість може бути достовірно визначена.

2.4. Нематеріальний актив, отриманий в результаті розробки, відображається в балансі за умов, якщо Компанія має:

- намір, технічну можливість та ресурси для доведення нематеріального активу до стану, у якому він придатний для реалізації або використання;

- можливість отримання майбутніх економічних вигод від реалізації або використання нематеріального активу;

- інформацію для достовірного визначення витрат, пов'язаних з розробкою нематеріального активу.

2.5. Якщо нематеріальний актив не відповідає вказаним критеріям визнання, то витрати, пов'язані з його придбанням чи створенням, визнаються витратами того звітного періоду, протягом якого вони були здійснені, без визнання таких витрат у майбутньому нематеріальним активом.

2.6. Не визнаються активом, а підлягають відображенню у складі витрат того звітного періоду, в якому вони були здійснені:

- витрати на дослідження;

- витрати на підготовку і перепідготовку кадрів;

- витрати на рекламу та просування продукції на ринку;

- витрати на створення, реорганізацію та переміщення підприємства або його частини;

- витрати на підвищення ділової репутації підприємства, вартість видань .

2.7. Придбані (створені) нематеріальні активи зараховуються на баланс підприємства за первісною вартістю.

2.8. Нарахування амортизації нематеріальних активів здійснюється протягом строку їх корисного використання, який встановлюється при визнанні цього об'єкта активом (при зарахуванні на баланс) відповідно до правовстановлюючого документу але не більше 10 років. У разі, якщо в

правовстановлюючих документах не вказано строк корисного використання , то він встановлюється окремо для груп нематеріальних активів, а саме :

- для програмного забезпечення , що не потребує корекції у разі внесення змін до законодавства – 10 років
- для програмного забезпечення , що формує звітність до ДКЦПФР – 5 років ;
- для товарних знаків та комерційних позначень – 10 років ;
- для прав на використання доменних імен – у відповідності до умов договору з адміністратором .

2.9 При визначенні строку корисного використання об'єкта нематеріальних активів слід урахувати:

- строки корисного використання подібних активів;
- моральний знос, що передбачається;
- правові або інші подібні обмеження щодо строків його використання та інші фактори.

2.10 Амортизація нематеріального активу нараховується із застосуванням прямолінійного методу.

2.11 Нарахування амортизації розпочинається з місяця, наступного за місяцем, у якому нематеріальний актив став придатним для використання. Суму нарахованої амортизації підприємства відображають збільшенням суми витрат підприємства і накопиченої амортизації нематеріальних активів.

2.12 Нарахування амортизації припиняється, починаючи з місяця, наступного за місяцем вибуття нематеріального активу.

2.13 Термін корисного використання нематеріального активу та метод його амортизації переглядаються в кінці звітного року, якщо в наступному періоді очікуються зміни строку корисного використання активу або зміни умов отримання майбутніх економічних вигод.

2.14 Амортизація нематеріального активу нараховується, виходячи з нового методу нарахування амортизації і строку використання, починаючи з місяця, наступного за місяцем змін.

### 3. Запаси

3.1 Одиницею бухгалтерського обліку запасів визнається їх найменування.

3.2 Запаси визнаються активом, якщо існує імовірність того, що підприємство отримає в майбутньому економічні вигоди, пов'язані з їх використанням, та їх вартість може бути достовірно визначена.

3.3 Первісна вартість запасів, придбаних за плату визначається по собівартості запасів згідно з П(С)БО 9.

3.4 Первісна вартість запасів, виготовлених власними силами підприємства, визначається згідно з П(С)БО 16.

3.5 Запаси відображаються в бухгалтерському обліку по первісній вартості.

3.6 При відпуску запасів у виробництво, продажу чи іншому вибутті їх оцінка здійснюється по методу ФІФО.

3.7 Запаси, які не приносять підприємству економічних вигод в майбутньому, визнаються неліквідними і списуються в бухоблік, а при складанні фінансової звітності не відображаються в балансі.

3.8 Вартість малоцінних та швидкозношуваних предметів, що передані в експлуатацію, виключається зі складу активів (списується з балансу ) з подальшою організацією оперативного кількісного обліку таких предметів за місцями експлуатації і відповідними матеріально-відповідальними особами протягом строку їх фактичного використання (до моменту їх повної ліквідації ).

### 4. Дебіторська заборгованість

4.1. Дебіторська заборгованість визнається активом, якщо існує ймовірність отримання підприємством майбутніх економічних вигод і її можливо достовірно визначити. В балансі дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги, визнається по чистій вартості, що дорівнює сумі дебіторської заборгованості за вирахуванням резерву сумнівних боргів.

4.2. Величина сумнівних боргів визначається, виходячи з платоспроможності окремих дебіторів, питомої ваги безнадійних боргів у чистому доході від реалізації продукції, товарів, робіт, послуг на умовах наступної оплати або на основі класифікації дебіторської заборгованості.

4.3. Визначена на основі класифікації дебіторської заборгованості величина сумнівних боргів на дату балансу становить залишок резерву сумнівних боргів на ту саму дату.

4.4. Залишок резерву сумнівних боргів на дату балансу не може бути більшим, ніж сума дебіторської заборгованості на ту саму дату.

4.5. Класифікація дебіторської заборгованості здійснюється групуванням дебіторської заборгованості за строками її непогашення .

4.9. Частина довгострокової дебіторської заборгованості, яка підлягає погашенню протягом дванадцяти місяців з дати балансу, відображається на ту саму дату в складі поточної дебіторської заборгованості.

4.10. Довгострокова дебіторська заборгованість, на яку нараховуються проценти, відображається в балансі за їхньою теперішньою вартістю. Визначення теперішньої вартості залежить від виду заборгованості та умов її погашення.

### 5. Зобов'язання

5.1. Зобов'язання (обов'язок чи відповідальність діяти певним чином) визнається лише тоді, коли актив отриманий, або коли підприємство має безвідмовну угоду придбати актив.

5.2. Зобов'язання визнається, якщо його оцінка може бути достовірно визначена та існує ймовірність зменшення економічних вигод у майбутньому внаслідок його погашення. Якщо на дату балансу раніше визнане зобов'язання не підлягає погашенню, то його сума включається до складу доходу звітного періоду.

5.3. Зобов'язання, на яке нараховуються відсотки та яке підлягає погашенню протягом дванадцяти місяців з дати балансу, розглядається як довгострокове зобов'язання, якщо первісний термін погашення був більше ніж дванадцять місяців та до затвердження фінансової звітності існує угода про переоформлення цього зобов'язання на довгострокове.

- Довгострокове зобов'язання за кредитною угодою (якщо угода передбачає погашення зобов'язання на вимогу кредитора (позикодавця) у разі порушення певних умов, пов'язаних з фінансовим станом позичальника), умови якої порушені, вважається довгостроковим, якщо:

- позикодавець до затвердження фінансової звітності погодився не вимагати погашення зобов'язання внаслідок порушення;

- не очікується виникнення подальших порушень кредитної угоди протягом дванадцяти місяців з дати балансу.

5.4. Довгострокові зобов'язання, на які нараховуються відсотки, відображаються в балансі за їх теперішньою вартістю. Визначення теперішньої вартості залежить від умов та виду зобов'язання.

5.5. Поточні зобов'язання відображаються в балансі за сумою погашення.

5.6. Забезпечення (резерви) на оплату майбутніх відпусток працівників, на додаткове пенсійне забезпечення, на виконання гарантійних зобов'язань, на реструктуризацію, на виконання зобов'язань за обтяжливими контрактами не створювати.

6. Інші активи та зобов'язання

6.1. До «Витрат майбутніх періодів» відноситься раніше сплачена орендна плата, суми за підписку періодичних видань, раніше сплачені рекламні послуги та суми страхових платежів, вартість торгових патентів, вартість строкових ліцензій та інших спеціальних дозволів, а також всі інші витрати, що стосуються наступного облікового періоду.

6.2. До складу «Доходів майбутніх періодів» включається суми доходів, нарахованих на протязі поточного чи попередніх звітних періодів, які будуть визначені в наступних звітних періодах.

6.3. Оцінка ступеня завершеності операції з надання послуг (виконання робіт) здійснюється шляхом вивчення виконаної роботи, при цьому в бухгалтерському обліку доходи відображати у звітному періоді підписання акта про надані послуги (виконані роботи).

6.4. Класифікація адміністративних витрат і витрат на збут здійснюється згідно з П(С)БО 16.

6.5. По кожному контрагенту ведеться облік у розрізі договорів (рахунків).

6.6. Оцінку активів або зобов'язань в операціях з пов'язаними сторонами Підприємство проводить по методу балансової вартості.

### **Інформація про основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент**

Товариство надає в оренду і експлуатацію власне нерухоме та рухоме майно, а саме:

Офісне приміщення за адресою: м.Київ , вул.Чумака,5

Офісне приміщення за адресою: м.Київ,бул.Лепсе,27

Легкові автомобілі -5 штук.

Товариство надає послуги інформаційного характеру.

### **Інформація про основні придбання або відчуження активів за останні п'ять років**

Продані будівлі:

Приміщення по пр.Відрадний,55, м. Київ

Нафтобаза с.Бородянка , Київська обл.

Приміщення по вул.Борщагівська,189 , м. Київ

Продані автомобілі:

Тойота Яріс (АА 76-11 ОХ)

Придбані автомобілі:

Chevrolet Niva (АА 54-78 ОХ)

ВАЗ 212140 Niva (АА 96-08 ОР)

ЗАЗ SENS ( АА 9499 РТ)

Тойота Яріс (АА 76-11 ОХ)

### **Інформація про основні засоби емітента**

Станом на 31.12.2018 року

Товариство має основні засоби (за залишковою вартістю) на суму 1722,1 тис.грн, а саме:

Земельні ділянки -391,2 тис.грн.

Будівлі та споруди – 1 052,4 тис.грн.

Транспортні засоби- 271,4 тис.грн.  
Інші- 7,1 тис.грн.

**Інформація щодо проблем, які впливають на діяльність емітента**

Нестабільна фінансово-економічна ситуація в Україні.

**Опис обраної політики щодо фінансування діяльності емітента**

Витрати діяльності Товариства фінансуються за рахунок виручки від реалізації послуг .

**Інформація про вартість укладених, але ще не виконаних договорів (контрактів)**

У Товариства немає невиконаних договорів.

**Стратегія подальшої діяльності емітента щонайменше на рік**

Товариство продовжуватиме свою діяльність в напрямку надання орендних та інформаційних послуг.

**Опис політики емітента щодо досліджень та розробок**

Товариство немає політики щодо досліджень та розробок, оскільки це не передбачено діяльністю.

**Інша інформація**

Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) Товариства становить 2721,9 тис. грн.  
У 2018 році Товариство отримало збиток у сумі 2180,4 тис. грн.

#### IV. Інформація про органи управління

| Орган управління          | Структура            | Персональний склад                                                   |
|---------------------------|----------------------|----------------------------------------------------------------------|
| Загальні Збори акціонерів | Акціонери            | Шеветовська Ганна Валентинівна<br>Шеветовський Валентин Валентинович |
| Наглядова рада            | Член наглядової ради | Шеветовський Валентин Валентинович                                   |

|                                   |                           |                                 |
|-----------------------------------|---------------------------|---------------------------------|
| Виконуючий обов'язки<br>директора | Фізична особа             | Буднік Людмила Федоровна        |
| Ревізор Товариства                | Голова ревізійної комісії | Маєвський Олександр Євгенійович |

## V. Інформація про посадових осіб емітента

### 1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

- 1) посада\*: Виконуюча обов'язки директора
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізична особа Буднік Людмила Федорівна  
фізичної особи або повне  
найменування юридичної особи:
- 3) ідентифікаційний код  
юридичної особи:
- 4) рік народження\*\*: 1964
- 5) освіта\*\*: Вища
- 6) стаж роботи (років)\*\*: 33
- 7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав\*\*:  
ПрАТ "Голден Гейт Бізнес", 21568727, Головний бухгалтер
- 8) дата набуття повноважень та 10.04.2014 безстроково.  
термін, на який обрано (призначено):
- 9) опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені статутом Товариства.  
Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не  
виплачувалась. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента  
не має.  
Стаж керівної роботи (років) - 33 р.  
Попередні посади: ПрАТ "Голден Гейт Бізнес", головний бухгалтер.  
Посадова особа працює за сумісництвом в ПрАТ "Голден Гейт Бізнес" головним  
бухгалтером; ТОВ "Керамічна група "Голден Тайл", головний бухгалтер.

- 
- 1) посада\*: Член Наглядової ради
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізична особа Шеветовський Валентин Валентинович  
фізичної особи або повне  
найменування юридичної особи:
- 3) ідентифікаційний код  
юридичної особи:
- 4) рік народження\*\*: 1963
- 5) освіта\*\*: Вища
- 6) стаж роботи (років)\*\*: 33
- 7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав\*\*:  
ПрАТ "Голден Гейт Бізнес", 21568727, Президент
- 8) дата набуття повноважень та 20.04.2016 3 роки  
термін, на який обрано (призначено):
- 9) опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені статутом Товариства..

Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась.  
Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має.  
Стаж роботи (років) - 33 р.  
Попередні посади: ПрАТ "Голден Гейт Бізнес", президент.  
Посадова особа працює в ТОВ "Керамічна група"Голден Тайл", директор.  
Посадова особа є акціонером Товариства.

-----

- 1) посада\*: Голова Ревізійної комісії
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізична особа Маєвський Олександр Євгенійович  
фізичної особи або повне  
найменування юридичної особи:
- 3) ідентифікаційний код  
юридичної особи:
- 4) рік народження\*\*: 1960
- 5) освіта\*\*: Вища, КПП
- 6) стаж роботи (років)\*\*: 41
- 7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав\*\*:  
ТОВ "РК Україна", д/н, ТОВ "РК Україна", директор.
- 8) дата набуття повноважень та 10.04.2017 на 3 роки  
термін, на який обрано (призначено):
- 9) опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені статутом Товариства..  
Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась.  
Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має.  
Стаж роботи (років) - 41 р.  
Попередні посади: ТОВ "РК Україна", директор.  
Є Головою Ревізійної комісії в ПрАТ "Голден Гейт Бізнес."  
Посадова особа працює в ТОВ «Керамічна група «Голден Тайл» на посаді-провідний спеціаліст.

-----

- 1) посада\*: Головний бухгалтер
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізична особа Фіюшкіна Людмила  
фізичної особи або повне Іванівна  
найменування юридичної особи:
- 3) ідентифікаційний код  
юридичної особи:
- 4) рік народження\*\*: 1949
- 5) освіта\*\*: Вища
- 6) стаж роботи (років)\*\*: 51
- 7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав\*\*:

ДП «Україна –Нафта», д/н, Головний бухгалтер

8) дата набуття повноважень та 01.11.2013 безстроково  
термін, на який обрано (призначено):

9) опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією.  
Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась.  
Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має.  
Стаж керівної роботи (років) - 51 р.

Попередні посади: ДП «Україна –Нафта», головний бухгалтер

Посадова особа працює на ТОВ «Донгіпс», директор; ТОВ "Голден Гейт Енерджі", головний бухгалтер.

-----  
\* Якщо інформація розкривається стосовно членів наглядової ради, додатково зазначається, чи є посадова особа акціонером, представником акціонера, представником групи акціонерів, незалежним директором.

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

| Посада               | Прізвище, ім'я, по<br>батькові фізичної<br>особи або повне<br>найменування<br>юридичної особи | Ідентифікаційний код<br>юридичної особи | Кількість<br>акцій<br>(шт.) | Від<br>загальної<br>кількості<br>акцій (у<br>відсотках) | Кількість за типами акцій |                           |
|----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
|                      |                                                                                               |                                         |                             |                                                         | прості<br>іменні          | привілейо-<br>вані іменні |
| 1                    | 2                                                                                             | 3                                       | 4                           | 5                                                       | 6                         | 7                         |
| Член Наглядової ради | фізична особа                                                                                 |                                         | 6700                        | 67                                                      | 6700                      | 0                         |
|                      | Шеветовський<br>Валентин Валентинович                                                         |                                         |                             |                                                         |                           |                           |
| Усього:              |                                                                                               |                                         | 6700                        | 67                                                      | 6700                      | 0                         |

## VI. Інформація про засновників та/або учасників емітента та відсоток акцій (часток, паїв)

| Найменування юридичної особи засновника та/або учасника | Ідентифікаційний код юридичної особи засновника та/або учасника | Місцезнаходження | Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості) |
|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                         |                                                                 |                  |                                                                                                  |
| Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи              |                                                                 |                  | Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості) |
| Шеветовський Валентин Валентинович                      |                                                                 |                  | 67                                                                                               |
| Шеветовська Ганна Валентинівна                          |                                                                 |                  | 33                                                                                               |
| Усього:                                                 |                                                                 |                  | 100                                                                                              |

## **VII. Звіт керівництва (звіт про управління)**

### **1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента**

Товариство продовжуватиме свою діяльність у майбутньому, не маючи ні наміру, ні потреби ліквідуватися або припиняти її.

### **2. Інформація про розвиток емітента**

Товариство планує вживати заходи для покращення показників діяльності та подальшого розвитку Товариства.

### **3. Інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом, якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента**

Товариство не уклало деривативів та не вчиняло правочинів щодо похідних цінних паперів, тому це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента

#### **1) Зокрема інформація про завдання та політику емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політику щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування**

д/н

#### **2) Зокрема інформація про схильність емітента до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків**

д/н

### **4. Звіт про корпоративне управління:**

#### **1) Посилання на:**

**власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент**

Товариство в своїй діяльності не керується власним кодексом корпоративного управління. Відповідно до вимог чинного законодавства України, Товариство не зобов'язане мати власний кодекс корпоративного управління. Ст.33 Закону України «Про акціонерні товариства» питання затвердження принципів (кодексу) корпоративного управління товариства віднесено до виключної компетенції загальних зборів акціонерів. Загальними зборами акціонерів Приватного акціонерного товариства «КОМПАНІЯ «АСОЦІАЦІЯ УКРАЇНА» кодекс корпоративного управління не затверджувався. У зв'язку з цим, посилання на кодекс корпоративного управління емітента, не наводиться.

**кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати**

Товариство не користується кодексом корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або іншим кодексом корпоративного управління. Товариством не приймалося рішення про добровільне застосування перелічених кодексів. Крім того, акції ПрАТ «КОМПАНІЯ «АСОЦІАЦІЯ УКРАЇНА» на фондових біржах не торгуються, Товариство не є членом будь-якого об'єднання юридичних осіб. У зв'язку з цим, посилання на зазначені кодекси не наводиться.

**всю відповідну інформацію про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги**

Посилання на всю відповідну інформацію про корпоративне управління, застосовану понад визначені законодавством вимоги: принципи корпоративного управління, що застосовуються Товариством в своїй діяльності, визначені чинним законодавством України та Статутом. Будь-яка інша практика корпоративного управління не застосовується.

#### **2) У разі якщо емітент відхиляється від положень кодексу корпоративного управління, зазначеного в абзацах другому або третьому пункту 1 цієї частини, надайте пояснення, від яких частин кодексу корпоративного управління такий емітент відхиляється і причини таких відхилень. У разі якщо емітент прийняв рішення не застосовувати деякі положення кодексу корпоративного управління, зазначеного в абзацах другому або третьому пункту 1 цієї частини, обґрунтуйте причини таких дій**

Інформація щодо відхилень від положень кодексу корпоративного управління не наводиться, оскільки Товариство не має власного кодексу корпоративного управління та не користується кодексами корпоративного управління інших підприємств, установ, організацій.

#### **3) інформація про загальні збори акціонерів (учасників)**

| Вид загальних зборів | чергові    | позачергові |
|----------------------|------------|-------------|
|                      | X          |             |
| Дата проведення      | 23.04.2018 |             |
| Кворум зборів, %     | 100        |             |

Опис: ПОРЯДОК ДЕННИЙ (перелік питань, що виносяться на голосування):

- Обрання Голови та Членів лічильної комісії.
- Обрання робочих органів Загальних зборів: Голови та Секретаря Загальних зборів. Прийняття рішень з питань порядку проведення та регламенту річних Загальних зборів.
- Звіт Виконавчого органу про підсумки фінансово-господарської діяльності Товариства за 2017 рік та прийняття рішення за наслідками розгляду звіту.
- Звіт Наглядової ради Товариства про підсумки фінансово-господарської діяльності Товариства за 2017 рік та прийняття рішення за наслідками розгляду звіту.
- Звіт Ревізора з фінансової діяльності Товариства в 2017 році та прийняття рішення за наслідками розгляду звіту.
- Затвердження висновку Ревізора з річного звіту і балансу Товариства за 2017 рік.
- Затвердження річної фінансової звітності за результатами діяльності Товариства в 2017 році.
- Затвердження річного звіту і балансу Товариства за 2017 рік.
- Затвердження порядку розподілу прибутку (покриття збитків) Товариства за підсумками діяльності Товариства в 2017 році.
- Затвердження розміру річних дивідендів з урахуванням вимог, передбачених законом.
- Прийняття рішень про вчинення значних правочинів та попереднє схвалення значних правочинів, які можуть вчинятись Товариством протягом одного року з дати прийняття такого рішення. Надання повноважень на укладення значних правочинів на підставі рішення Наглядової ради.

Прийняті рішення згідно порядку денного :

- Обрати на строк до переобрання Лічильну комісію річних Загальних зборів акціонерів у наступному складі: голова лічильної комісії - Фіюшкіна Л.І.; член лічильної комісії — Дяченко Л.М.

Підрахунок голосів по Першому питанню порядку денного здійснювала Голова Реєстраційної комісії, якій відповідно до рішення Наглядової ради, надані повноваження тимчасової Лічильної комісії. Після ухвалення рішення по Першому питанню Порядку денного члени Лічильної комісії негайно приступили до виконання своїх повноважень.

- Обрати на строк до переобрання Головою зборів – Буднік Л.Ф. та Секретарем зборів – Панов Є.І.

Затвердити наступний порядок голосування та регламент на річних Загальних зборах акціонерів:

- голосування на річних Загальних зборах акціонерів здійснюється з використанням бюлетенів для голосування, форма і текст яких затверджені рішенням Наглядової ради;
- відповідно до вимог Статуту Товариства Лічильна комісія надає учасникам Загальних зборів роз'яснення щодо порядку голосування, підрахунку голосів та вирішення інших питань, пов'язаних із забезпеченням проведення голосування на Зборах;
- голосування з питань порядку денного Загальних зборів акціонерів проводиться виключно з використанням бюлетенів для голосування, форма і текст яких були затверджені відповідно до чинного законодавства Наглядовою радою Товариства, та які були видані учасникам Загальних зборів акціонерів Товариства для голосування.
- Голосування на Загальних зборах проводиться за принципом одна проста акція – один голос. Обробка бюлетенів здійснюється шляхом підрахунку голосів членами лічильної комісії. Підрахунок голосів за результатами голосування з питання «Обрання Голови та Членів лічильної комісії» здійснює тимчасова лічильна комісія;
- бюлетень для голосування не враховується лічильною (тимчасовою лічильною) комісією, якщо він не надійшов до відповідної комісії у встановлений термін або у ньому містяться сторонні написи та/або виправлення;
- особи які не є акціонерами Товариства або їх представниками, посадовими особами Товариства, запрошеними особами на Загальні збори Товариства не допускаються. Фото, відео та аудіо запис на Загальних зборах Товариства не допускається;
- головою Загальних зборів після завершення голосування та підрахунку голосів по питанню, що розглядалось оголошуються результати голосування та прийняті рішення;
- у ході Загальних зборів може бути оголошено в порядку ст. 42 Закону України "Про акціонерні товариства" перерву до наступного дня;
- для виступів на Загальних зборах акціонерів Товариства слово може бути надане лише акціонерам або їх уповноваженим особам та представникам Виконавчого органу, Наглядової ради, Ревізійної комісії та бухгалтерії Товариства, голові та секретарю загальних зборів акціонерів, голові та членам реєстраційної та лічильної (тимчасової лічильної) комісії;
- усі запитання, звернення по питанням порядку денного Загальних зборів акціонерів Товариства, запис для надання слова по питанням порядку денного, надаються виключно у письмовому вигляді голові та/або секретарю загальних зборів акціонерів Товариства через членів тимчасової лічильної комісії та/або членів лічильної комісії, що присутні у залі, до моменту початку розгляду відповідного питання порядку денного із зазначенням прізвища та імені (найменування) акціонера або його представника, та засвідчені їх підписом;
- з усіх інших процедур та питань, які виникають під час проведення Загальних зборів акціонерів Товариства керуватися нормами Статуту, внутрішніх положень та чинного законодавства України;
- протокол Загальних зборів акціонерів Товариства від імені Загальних зборів акціонерів Товариства підписують голова та секретар Загальних зборів акціонерів Товариства. Протокол скріплюється підписом в. о. Директора Товариства.

Затвердити наступний регламент розгляду питань Порядку денного: Тривалість доповіді по кожному питанню порядку денного – до 10 хвилин; Виступи – до 5 хвилин.

Рішення по другому питанню Порядку денного прийнято. Протокол №2 Лічильної комісії додається до Протоколу річних Загальних зборів акціонерів Товариства № 01/2018 від 23 квітня 2018 року.

3. Затвердити Звіт Виконавчого органу про підсумки фінансово-господарської діяльності Товариства за 2017 рік. Визнати роботу Виконавчого органу протягом 2017 року задовільною.

Рішення по третьому питанню Порядку денного прийнято. Протокол №3 Лічильної комісії додається до Протоколу річних Загальних зборів акціонерів Товариства № 01/2018 від 23 квітня 2018 року.

4. Затвердити Звіт Наглядової ради Товариства про підсумки фінансово-господарської діяльності Товариства за 2017 рік. Визнати роботу Наглядової ради Товариства протягом 2017 року задовільною.

Рішення по четвертому питанню Порядку денного прийнято. Протокол №4 Лічильної комісії додається до Протоколу річних Загальних зборів акціонерів Товариства № 01/2018 від 23 квітня 2018 року.

5. Затвердити звіт Ревізора з фінансової діяльності Товариства в 2017 році та висновок Ревізора з річного звіту і балансу Товариства за 2017 рік.

Рішення по п'ятому питанню Порядку денного прийнято. Протокол №5 Лічильної комісії додається до Протоколу річних Загальних зборів акціонерів Товариства № 01/2018 від 23 квітня 2018 року.

6. Затвердити річну фінансову звітність за результатами діяльності Товариства в 2017 році. Затвердити річний звіт і баланс Товариства за 2017 рік.

Рішення по шостому питанню Порядку денного прийнято. Протокол №6 Лічильної комісії додається до Протоколу річних Загальних зборів акціонерів Товариства № 01/2018 від 23 квітня 2018 року.

7. Залишити прибуток у розпорядженні Товариства.

Рішення по сьомому питанню Порядку денного прийнято. Протокол №7 Лічильної комісії додається до Протоколу річних Загальних зборів акціонерів Товариства № 01/2018 від 23 квітня 2018 року.

8. Затвердити Рішення про вчинення значних правочинів та попереднє схвалення значних правочинів, які можуть вчинятися Товариством протягом одного року з дати прийняття такого рішення, згідно з яким:

1. Попередньо схвалити значні правочини, які Товариством можуть вчинятися протягом одного року з дати прийняття такого рішення, якщо вартість майна, робіт або послуг, що є предметом такого правочину, перевищує 25 відсотків та/або 50 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства, наступного характеру:

- правочини (контракти, договори та додаткові угоди до них) з постачання/купівлі-продажу/міни майна (виробничих ліній, обладнання, запасних частин, сировини, корпоративних прав, цінних паперів, нерухомості, земельних ділянок, тощо), правочини з отримання/надання послуг (договори кредиту/позики, акредиту, поруки/гарантії, оцінки, застави/іпотеки, підряду, оренди, капіталовкладення, інвестування, тощо) та інші правочини, не заборонені законодавством, загальною граничною сукупною вартістю, еквівалентною до 20 000 000,00 (двадцяти мільйонів) Євро відповідно до курсу НБУ гривні до Євро станом на дату вчинення правочину, за умови попереднього прийняття Наглядовою радою Товариства відповідного рішення про укладення значного правочину.

2. Визначення істотних умов, укладення та підписання значних правочинів та супроводжуваних документів, здійснюється від імені та в інтересах Товариства виключно за рішенням Наглядової ради Виконавчим органом Товариства та/або особою, уповноваженою виключно Наглядовою радою.

Рішення по восьмому питанню Порядку денного прийнято. Протокол №8 Лічильної комісії додається до Протоколу річних Загальних зборів акціонерів Товариства № 01/2018 від 23 квітня 2018 року.

**Який орган здійснював реєстрацію акціонерів для участі в загальних зборах акціонерів останнього разу?**

|                                                                     | Так | Ні |
|---------------------------------------------------------------------|-----|----|
| Реєстраційна комісія, призначена особою, що скликала загальні збори | X   |    |
| Акціонери                                                           |     | X  |
| Депозитарна установа                                                |     | X  |
| Інше (зазначити)                                                    | д/н |    |

**Який орган здійснював контроль за станом реєстрації акціонерів або їх представників для участі в останніх загальних зборах (за наявності контролю)?**

|                                                                | Так | Ні |
|----------------------------------------------------------------|-----|----|
| Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку        |     | X  |
| Акціонери, які володіють у сукупності більше ніж 10 відсотками |     | X  |

У який спосіб відбувалось голосування з питань порядку денного на загальних зборах останнього разу?

|                                 | Так | Ні |
|---------------------------------|-----|----|
| Підняттям карток                |     | X  |
| Бюлетенями (таємне голосування) | X   |    |
| Підняттям рук                   |     | X  |
| Інше (зазначити)                | д/н |    |

Які основні причини скликання останніх позачергових зборів?

|                                                                         | Так                      | Ні |
|-------------------------------------------------------------------------|--------------------------|----|
| Реорганізація                                                           |                          | X  |
| Додатковий випуск акцій                                                 |                          | X  |
| Унесення змін до статуту                                                |                          | X  |
| Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства         |                          | X  |
| Прийняття рішення про зменшення статутного капіталу товариства          |                          | X  |
| Обрання або припинення повноважень голови та членів наглядової ради     | X                        |    |
| Обрання або припинення повноважень членів виконавчого органу            |                          | X  |
| Обрання або припинення повноважень членів ревізійної комісії (ревізора) |                          | X  |
| Делегування додаткових повноважень наглядовій раді                      |                          | X  |
| Інше (зазначити)                                                        | Всі рішення одноособові. |    |

Чи проводились у звітному році загальні збори акціонерів у формі заочного голосування? (так/ні)

ні

У разі скликання позачергових загальних зборів зазначаються їх ініціатори:

|                                                                                                                                         | Так                              | Ні |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----|
| Наглядова рада                                                                                                                          |                                  | X  |
| Виконавчий орган                                                                                                                        |                                  | X  |
| Ревізійна комісія (ревізор)                                                                                                             |                                  | X  |
| Акціонери (акціонер), які (який) на день подання вимоги сукупно є власниками (власником) 10 і більше відсотків простих акцій товариства | д/н                              |    |
| Інше (зазначити)                                                                                                                        | Позачергові збори не скликались. |    |

У разі скликання, але не проведення чергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення:

|     |
|-----|
| д/н |
|-----|

У разі скликання, але не проведення позачергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення:

|     |
|-----|
| д/н |
|-----|

#### 4) Інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента

ПрАТ «КОМПАНІЯ «АСОЦІАЦІЯ УКРАЇНА» зареєстровано відповідно до чинного законодавства України та у своїй діяльності керується нормами діючого законодавства, зокрема, але не виключно, Цивільного кодексу України, Господарського кодексу України, Законів України «Про акціонерні товариства», «Про цінні папери і фондовий ринок», нормативними актами Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку, та інших актів чинного законодавства України, Статуту, рішень органів ПрАТ «КОМПАНІЯ «АСОЦІАЦІЯ УКРАЇНА» згідно з їх компетенцією, які прийняті відповідно до Статуту.

Система управління, яка застосовується в ПрАТ «КОМПАНІЯ «АСОЦІАЦІЯ УКРАЇНА» відповідно до Статуту, забезпечує стратегічне керівництво Товариством, ефективний нагляд за діяльністю Виконавчого

органу з боку Наглядової ради, а також відповідальність Наглядової ради перед Товариством та акціонерами Товариства.

Управління та контроль за діяльністю Товариства здійснюють:

Загальні збори Товариства;

Наглядова рада Товариства;

Директор Товариства;

Ревізор Товариства.

Основні принципи управління в ПрАТ «КОМПАНІЯ «АСОЦІАЦІЯ УКРАЇНА» :

- дотримання чинного законодавства України та врахування кращої практики корпоративного управління;
- забезпечення акціонерам Товариства реальної можливості здійснювати свої права, пов'язані з участю у Товаристві;
- однакове ставлення до акціонерів Товариства, незалежно від кількості належних їм акцій;
- здійснення Наглядовою радою Товариства стратегічного управління діяльністю Товариства, забезпечення ефективності контролю з її боку за діяльністю Виконавчого органу Товариства, а також підзвітність членів Наглядової ради акціонерам Товариства;
- здійснення Виконавчим органом Товариства виваженого, сумлінного та ефективного керівництва поточною діяльністю, підпорядкованість Директора Наглядовій раді та акціонерам Товариства;
- своєчасне розкриття повної та достовірної інформації про Товариство, в тому числі про його фінансовий стан, економічні показники, значні події, структуру власності та управління з метою забезпечення можливості прийняття зважених рішень акціонерами Товариства;
- ефективний контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства з метою захисту прав та законних інтересів акціонерів Товариства;

#### Склад наглядової ради (за наявності)

|                                                   | Кількість осіб |
|---------------------------------------------------|----------------|
| Членів наглядової ради - акціонерів               | 1              |
| Членів наглядової ради - представників акціонерів | 0              |
| Членів наглядової ради - незалежних директорів    | 0              |

#### Комітети в складі наглядової ради (за наявності)

|                     | Так                                                | Ні |
|---------------------|----------------------------------------------------|----|
| З питань аудиту     |                                                    | X  |
| З питань призначень |                                                    | X  |
| З винагород         |                                                    | X  |
| Інше (зазначити)    | Комітети у складі наглядової ради не створювались. |    |

У разі проведення оцінки роботи комітетів зазначається інформація щодо їх компетентності та ефективності, а також інформація щодо кількості засідань та яких саме комітетів наглядової ради

|     |
|-----|
| д/н |
| д/н |

#### Персональний склад наглядової ради

| Прізвище, ім'я, по батькові        | Посада               | Незалежний член |    |
|------------------------------------|----------------------|-----------------|----|
|                                    |                      | Так             | Ні |
| Шеветовський Валентин Валентинович | член Наглядової ради |                 | X  |

Опис: Наглядова рада є органом Товариства, який здійснює захист прав акціонерів Товариства, представляє інтереси акціонерів у період між проведенням Загальних зборів, контролює та регулює діяльність Директора. Член Наглядової ради обирається Загальними зборами з числа фізичних осіб, які мають повну цивільну дієздатність, строком на 3 (три) роки. У випадку спливу цього строку повноваження члена Наглядової ради продовжуються до дня проведення найближчих Загальних зборів. Кількісний склад Наглядової ради встановлюється Загальними зборами і може складатися з однієї особи. Повноваження члена Наглядової ради дійсні з моменту його обрання Загальними зборами. Одна й та сама особа може обиратися до складу Наглядової ради неодноразово. Член Наглядової ради не може бути одночасно Директором та/або Ревізором Товариства.

**Які з вимог до членів наглядової ради викладені у внутрішніх документах акціонерного товариства?**

|                                              | Так | Ні |
|----------------------------------------------|-----|----|
| Галузеві знання і досвід роботи в галузі     |     | X  |
| Знання у сфері фінансів і менеджменту        |     | X  |
| Особисті якості (чесність, відповідальність) |     | X  |
| Відсутність конфлікту інтересів              |     | X  |
| Граничний вік                                |     | X  |
| Відсутні будь-які вимоги                     | X   |    |
| Інше (зазначити)                             | д/н |    |

**Коли останній раз обирався новий член наглядової ради, яким чином він ознайомився зі своїми правами та обов'язками?**

|                                                                                                                                   | Так                       | Ні |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|----|
| Новий член наглядової ради самостійно ознайомився із змістом внутрішніх документів акціонерного товариства                        | X                         |    |
| Було проведено засідання наглядової ради, на якому нового члена наглядової ради ознайомили з його правами та обов'язками          |                           | X  |
| Для нового члена наглядової ради було організовано спеціальне навчання (із корпоративного управління або фінансового менеджменту) |                           | X  |
| Усіх членів наглядової ради було переобрано на повторний строк або не було обрано нового члена                                    | X                         |    |
| Інше (зазначити)                                                                                                                  | Переобраний 20.04.2016 р. |    |

**Чи проводилися засідання наглядової ради?**

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>Загальний опис прийнятих на них рішень: Засідання наглядової ради проводились 5 разів. Наглядова рада приймала рішення з регулювання діяльності Товариства</p> <p>Протокол № 05/03/2018. Загальний опис рішень:</p> <p>1.Прийняття рішення про проведення річних Загальних зборів акціонерів Товариства (надалі – «Збори»).</p> <p>2.Затвердження порядку денного Зборів. 3.Затвердження проєктів рішень, щодо кожного з питань порядку денного (перелік питань, що виносяться на голосування) Зборів. 4.Визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Зборів. 5.Визначення дати складення переліку акціонерів, які мають право на участь у Зборах. 6.Обрання реєстраційної комісії. 7.Обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг. 8. Повноваження щодо підготовки проведення Зборів.</p> <p>Протокол від 12.04.2018р. Загальний опис рішень:</p> <p>1. Затвердження форми і тексту бюлетенів для голосування з питань Порядку денного на річних Загальних зборах акціонерів, які відбудуться 23.04.2018 р.(надалі Збори). 2. Розгляд пропозицій щодо формування тимчасової Лічильної комісії.</p> <p>Протокол № 16/04/2018 Загальний опис рішень:</p> <p>Надання повноважень на представництво інтересів Товариства, як акціонера, на річних Загальних зборах акціонерів ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ЗАВОД СКЛОВИРОБІВ».</p> <p>Протокол № 17/04/2018 Загальний опис рішень:</p> <p>Надання повноважень на представництво інтересів Товариства, як акціонера, на річних Загальних зборах акціонерів ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ГОЛДЕН ГЕЙТ ЦЕНТР».</p> <p>Протокол № 18/04/2018 Загальний опис рішень:</p> <p>Надання повноважень на представництво інтересів Товариства, як акціонера, на річних Загальних зборах акціонерів ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «МАЙДАН-ВИЛЬСЬКИЙ КОМБІНАТ ВОГНЕТРИВІВ».</p> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

**Як визначається розмір винагороди членів наглядової ради?**

|                                                                                    |     | Так | Ні |
|------------------------------------------------------------------------------------|-----|-----|----|
| Винагорода є фіксованою сумою                                                      |     |     | X  |
| Винагорода є відсотком від чистого прибутку або збільшення ринкової вартості акцій |     |     | X  |
| Винагорода виплачується у вигляді цінних паперів товариства                        |     |     | X  |
| Члени наглядової ради не отримують винагороди                                      |     | X   |    |
| Інше (зазначити)                                                                   | д/н |     |    |

**Інформація про виконавчий орган**

| Склад виконавчого органу | Функціональні обов'язки |
|--------------------------|-------------------------|
|--------------------------|-------------------------|

Буднік Людмила Федорівна

Виконуючий обов'язки директора

Опис: Директор є одноосібним виконавчим органом Товариства, який здійснює керівництво його поточною діяльністю. Директор підзвітний Загальним зборам і Наглядовій Раді та організовує виконання їх рішень. Директор несе персональну відповідальність за виконання покладених на нього посадових обов'язків. До компетенції Директора належать всі питання поточної діяльності Товариства, крім тих, що віднесені до компетенції інших органів Товариства. Тимчасово виконуючий обов'язки та/або виконуючий обов'язки Директора, до набуття повноважень новим Директором, діє в межах компетенції і повноважень, наданих Статутом Товариства Директору, якщо інше не буде визначено рішенням Наглядової ради.

**5) опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента**

Чи створено у вашому акціонерному товаристві ревізійну комісію або введено посаду ревізора? (так, створено ревізійну комісію / так, введено посаду ревізора / ні)

|                              |
|------------------------------|
| так, введено посаду ревізора |
|------------------------------|

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:

кількість членів ревізійної комісії 1 осіб;

скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років? 1

**Відповідно до статуту вашого акціонерного товариства, до компетенції якого з органів (загальних зборів акціонерів, наглядової ради чи виконавчого органу) належить вирішення кожного з цих питань?**

|                                                                                          | Загальні збори акціонерів | Наглядова рада | Виконавчий орган | Не належить до компетенції жодного органу |
|------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|----------------|------------------|-------------------------------------------|
| Визначення основних напрямків діяльності (стратегії)                                     | так                       | ні             | ні               | ні                                        |
| Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)                                           | ні                        | так            | ні               | ні                                        |
| Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або бюджету                         | так                       | ні             | ні               | ні                                        |
| Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу                    | ні                        | так            | ні               | ні                                        |
| Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради                       | так                       | ні             | ні               | ні                                        |
| Обрання та припинення повноважень голови та членів ревізійної комісії                    | так                       | ні             | ні               | ні                                        |
| Визначення розміру винагороди для голови та членів виконавчого органу                    | ні                        | так            | ні               | ні                                        |
| Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради                       | так                       | ні             | ні               | ні                                        |
| Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів виконавчого органу | ні                        | так            | ні               | ні                                        |
| Прийняття рішення про додатковий випуск акцій                                            | так                       | ні             | ні               | ні                                        |
| Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій                      | так                       | ні             | ні               | ні                                        |
| Затвердження зовнішнього аудитора                                                        | ні                        | так            | ні               | ні                                        |
| Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів                               | так                       | ні             | ні               | ні                                        |

**Чи містить статут акціонерного товариства положення, яке обмежує повноваження виконавчого органу приймати рішення про укладення договорів, враховуючи їх суму, від імені акціонерного товариства? (так/ні)**

так

**Чи містить статут або внутрішні документи акціонерного товариства положення про конфлікт інтересів, тобто суперечність між особистими інтересами посадової особи або пов'язаних з нею осіб та обов'язком діяти в інтересах акціонерного товариства? (так/ні)**

ні

**Які документи передбачені у вашому акціонерному товаристві?**

|                                                      | Так                                                 | Ні |
|------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----|
| Положення про загальні збори акціонерів              |                                                     | X  |
| Положення про наглядову раду                         |                                                     | X  |
| Положення про виконавчий орган                       |                                                     | X  |
| Положення про посадових осіб акціонерного товариства |                                                     | X  |
| Положення про ревізійну комісію (або ревізора)       |                                                     | X  |
| Положення про акції акціонерного товариства          |                                                     | X  |
| Положення про порядок розподілу прибутку             |                                                     | X  |
| Інше (зазначити)                                     | Повноваження органів управління згідно із Статутом. |    |

**Як акціонери можуть отримати інформацію про діяльність вашого акціонерного товариства?**

| Інформація про діяльність акціонерного товариства                                    | Інформація розповсюджується на загальних зборах | Інформація оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку про ринок цінних паперів або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку | Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві | Копії документів надаються на запит акціонера | Інформація розміщується на власній інтернет-сторінці акціонерного товариства |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|
| Фінансова звітність, результати діяльності                                           | так                                             | так                                                                                                                                                                                                                                                                           | так                                                                          | так                                           | так                                                                          |
| Інформація про акціонерів, які володіють 10 відсотками та більше статутного капіталу | так                                             | так                                                                                                                                                                                                                                                                           | так                                                                          | так                                           | так                                                                          |
| Інформація про склад органів управління товариства                                   | так                                             | так                                                                                                                                                                                                                                                                           | так                                                                          | так                                           | так                                                                          |
| Статут та внутрішні документи                                                        | так                                             | ні                                                                                                                                                                                                                                                                            | так                                                                          | так                                           | ні                                                                           |
| Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення                            | так                                             | ні                                                                                                                                                                                                                                                                            | так                                                                          | так                                           | ні                                                                           |
| Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства                             | так                                             | ні                                                                                                                                                                                                                                                                            | так                                                                          | так                                           | ні                                                                           |

**Чи готує акціонерне товариство фінансову звітність відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності? (так/ні)**

ні

**Скільки разів на рік у середньому проводилися аудиторські перевірки акціонерного товариства незалежним аудитором (аудиторською фірмою) протягом звітного періоду?**

|                        | Так | Ні |
|------------------------|-----|----|
| Не проводились взагалі |     | X  |
| Менше ніж раз на рік   |     | X  |
| Раз на рік             | X   |    |
| Частіше ніж раз на рік |     | X  |

**Який орган приймав рішення про затвердження незалежного аудитора (аудиторської фірми)?**

|                           | Так | Ні |
|---------------------------|-----|----|
| Загальні збори акціонерів |     | X  |
| Наглядова рада            | X   |    |
| Виконавчий орган          |     | X  |
| Інше (зазначити)          | д/н |    |

**З ініціативи якого органу ревізійна комісія (ревізор) проводила (проводив) перевірку востаннє?**

|                                                                              | Так | Ні |
|------------------------------------------------------------------------------|-----|----|
| З власні ініціативи                                                          |     | X  |
| За дорученням загальних зборів                                               |     | X  |
| За дорученням наглядової ради                                                | X   |    |
| За зверненням виконавчого органу                                             |     | X  |
| На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад 10 відсотками голосів |     | X  |
| Інше (зазначити)                                                             | д/н |    |

**6) перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента**

| № з/п | Повне найменування юридичної особи - власника (власників) або прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи - власника (власників) значного пакета акцій | Ідентифікаційний код згідно з Єдиним державним реєстром юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань (для юридичної особи - резидента), код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи (для юридичної особи - нерезидента) | Розмір частки акціонера (власника) (у відсотках до статутного капіталу) |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|
| 1     | Шеветовський Валентин Валентинович                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 67                                                                      |
| 2     | Шеветовська Ганна Валентинівна                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 33                                                                      |

**8) Порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента. Інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення**

Член Наглядової ради обирається Загальними зборами з числа фізичних осіб, які мають повну цивільну дієздатність, строком на 3 (три) роки. Загальні збори можуть в будь-який час прийняти рішення про дострокове припинення повноважень всього персонального складу Наглядової ради та одночасне обрання нового складу. Кількісний склад Наглядової ради може бути змінений за рішенням Загальних зборів. Директор обирається Наглядовою радою. Наглядова рада в будь-який час має право достроково припинити повноваження Директора, якщо Директор не виконує/неналежним чином виконує покладені на нього обов'язки; якщо, на думку Наглядової ради, цього вимагають інтереси Товариства; з інших підстав, передбачених законом, цим Статутом, а також контрактом, укладеним з Директором. Обрання та відкликання Ревізора належать до компетенції Загальних зборів. Загальні збори мають право достроково відкликати Ревізора із одночасним обранням нового.

**9) Повноваження посадових осіб емітента**

До виключної компетенції Наглядової ради належить:

затвердження в межах своєї компетенції положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю Товариства, ухвалення стратегії Товариства, затвердження річного бюджету, бізнес-планів та інших програм виробничої діяльності, здійснення контролю за їх реалізацією та затвердження звітів про їх виконання;

підготовка порядку денного Загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами Позачергових Загальних зборів; затвердження форми і тексту бюлетеня для голосування; призначення Голови та секретаря Загальних зборів, а також вирішення питання щодо передачі функцій Реєстраційної комісії на Загальних зборах зберігачу або депозитарію;

прийняття рішення про скликання/ проведення Чергових/Річних та Позачергових Загальних зборів відповідно до Статуту та у випадках, визначених чинним законодавством України;

визначення форм контролю за діяльністю Директора;

надання повноважень на представництво інтересів Товариства як члена органа/органів управління в інших юридичних особах;

прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій;

прийняття рішення про розміщення Товариством інших, крім акцій, цінних паперів, у передбаченому законодавством порядку;

прийняття рішення про викуп, розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів;

затвердження ринкової вартості майна та акцій Товариства у випадках та у порядку, передбачених чинним законодавством України;

обрання та відкликання повноважень Директора;

затвердження умов контрактів (цивільно-правового, трудового договору), який укладатиметься з

Директором, встановлення розміру його винагороди;  
прийняття рішення про відсторонення Директора від виконання його повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження Директора;  
обрання та відкликання повноважень Голови і членів інших, крім Ревізора, органів Товариства;  
обрання Реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених чинним законодавством України, встановлення кількісного складу реєстраційної комісії;  
обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;  
визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку, визначеного чинним законодавством України;  
визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних зборів та мають право на участь у Загальних зборах;  
попереднє прийняття рішень щодо укладення від імені Товариства та надання повноважень на підписання нижчевказаних правочинів (договорів) та всіх документів, пов'язаних із укладенням таких правочинів:

а) щодо корпоративних прав та акцій:

- правочинів (договорів) щодо відчуження та розпорядження акціями та/або частками в статутних (складених) капіталах та/або іншими корпоративними правами суб'єктів господарювання, які перебувають у власності Товариства;
- правочинів (договорів) щодо придбання Товариством у власність акцій та/або часток в статутних (складених) капіталах та/або інших корпоративних прав суб'єктів господарювання;
- створення Товариством одноособово або разом з іншими юридичними та/або фізичними особами господарських товариств та інших юридичних осіб (окрім випадків, передбачених чинним законодавством України), статутні документи (зміни та доповнення до статутних документів) Товариств, власником корпоративних прав яких є Товариство;
- припинення, злиття, приєднання, поділу, перетворення господарських товариств чи інших суб'єктів господарювання (окрім випадків, передбачених чинним законодавством України), корпоративні права або частина корпоративних прав на які належать Товариству;

б) щодо нерухомого майна Товариства:

- правочинів (договорів), щодо придбання, відчуження або розпорядження об'єктами нерухомого майна (спорудами, будівлями тощо), що перебувають у власності, володінні або користуванні Товариства, у тому числі питання щодо будівництва на земельних ділянках, реконструкції, знесення будівель та споруд, а також надання прав та повноважень на виконання таких дій третім особам;

в) щодо земельних ділянок:

- правочинів (договорів) щодо придбання, відчуження або розпорядження земельними ділянками;
- правочинів (договорів), щодо отримання, розпорядження та відмови від належних Товариству майнових прав на земельні ділянки, в тому числі, але не обмежуючись, права користування (оренди), сервітуту, суперфіцію тощо;

г) щодо фінансових зобов'язань:

- правочинів (договорів) щодо отримання або надання Товариством кредиту або позики (включаючи, але не обмежуючись, займу, фінансової допомоги, субсидії, векселів, деривативів, інших цінних паперів, боргових розписок тощо);
- правочинів (договорів), загальна сума яких на момент підписання не визначена або не може бути визначена точно;

д) щодо забезпечення виконання грошових та інших зобов'язань:

- правочинів (договорів) щодо отримання або надання Товариством будь-яких видів забезпечення виконання грошових та інших зобов'язань як Товариства, так і третіх осіб (включаючи, але не обмежуючись, поруку, гарантію, заставу, іпотеку, завдаток тощо);

е) щодо ліцензій, спеціальних дозволів тощо:

- правочинів (договорів) щодо набуття, відмови та розпорядження правами на користування надрами, які посвідчуються відповідними спеціальними дозволами, та будь-якими іншими правами, що посвідчуються ліцензіями, погодженнями, дозволами тощо;

є) щодо об'єктів права інтелектуальної власності:

- правочинів (договорів) щодо набуття, відчуження або розпорядження об'єктами права інтелектуальної власності, що перебувають у власності, володінні або користуванні Товариства, включаючи, але не обмежуючись, торговими марками/знаками для товарів і послуг, ліцензійними договорами, права на промислові зразки тощо.

ж) щодо інших правочинів:

- правочинів (договорів) про внесення змін та доповнень до зазначених в підпункті 13.3.2.18. Статуту договорів;

- актів перевірок підприємства державними контролюючими органами.

прийняття рішень щодо укладення від імені Товариства та надання повноважень на підписання правочинів (договорів), щодо вчинення яких є заінтересованість осіб, визначених у статті 71 Закону України «Про акціонерні товариства».

прийняття рішень щодо укладення від імені Товариства та надання повноважень на підписання правочинів (договорів), пов'язаних з поточною господарською діяльністю Товариства на суму, що дорівнює або перевищує 150 000,00 (сто п'ятдесят тисяч) гривень з одним контрагентом;

визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій;

прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;

прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарію та/або зберігача цінних паперів Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;

надсилання в порядку, передбаченому чинним законодавством України, пропозицій акціонерам про придбання належних їм простих акцій особою (особами, що діють спільно), яка придбала контрольний пакет акцій;

прийняття рішення щодо прийняття на роботу працівників із річним доходом (включаючи заробітну плату, всі надбавки, премії, бонуси і т.п.) в розмірі 100 000,00 (ста тисяч) гривень і вище до оподаткування, а також щодо підвищення заробітної плати вже працюючим в Товаристві працівникам до вказаного рівня;

винесення рішень про притягнення до майнової відповідальності Директорів та інших органів Товариства;

прийняття рішень з будь-якого питання діяльності Товариства, що не віднесене Статутом до виключної компетенції Загальних зборів. Наглядова рада вправі приймати рішення з питань, віднесених до компетенції Загальних зборів, за відповідним рішенням Загальних зборів;

визначення загальних засад інформаційної політики Товариства. Встановлення порядку надання інформації акціонерам та особам, які не є акціонерами. Визначення переліку відомостей, що є конфіденційними, а також встановлення порядку доступу до конфіденційної інформації. Здійснення контролю за розкриттям інформації та реалізацією інформаційної політики Товариства. Встановлення обсягу інформації, що складає комерційну таємницю чи інформацію з обмеженим доступом, носить конфіденційний характер і не підлягає розголошенню, та визначення порядку розкриття такої інформації;

погодження умов проекту колективного договору та надання повноважень Директору на його підписання, погодження будь-яких змін та доповнень до колективного договору;

погодження штатного розкладу та посадових окладів працівників Товариства;

прийняття рішень про створення філій, представництв та дочірніх підприємств, затвердження їх Положень та Статутів, призначення керівників філій, представництв, дочірніх підприємств Товариства та визначення їх повноважень;

вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях;

вирішення питань, віднесених до компетенції Наглядової ради розділом XVI Закону України «Про акціонерні товариства», у разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства;

прийняття рішення про вчинення значного правочину, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є його предметом, становить від 10 до 25 відсотків вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності;

вирішення інших питань, що належать до компетенції Наглядової ради згідно із чинним законодавством України та/або Статутом та/або рішеннями Загальних зборів.

Директор самостійно:

здійснює управління оперативною господарською діяльністю Товариства в межах своїх повноважень, визначених Статутом;

забезпечує виконання рішень Загальних зборів та Наглядової ради, зобов'язань перед бюджетом і контрагентами з цивільно-правових та господарських договорів;

з урахуванням обмежень, встановлених пунктом 13.4.7 Статуту, в межах повноважень та прав, наданих йому Статутом та рішенням Загальних зборів та/або Наглядової ради, вчиняє від імені та в інтересах Товариства будь-які не заборонені чинним законодавством України правочини (договори), в тому числі правочини (договори), пов'язані з поточною господарською діяльністю Товариства на суму, що не перевищує 150 000,00 (сто п'ятдесят тисяч) гривень;

відкриває та закриває рахунки в банківських установах, розпоряджається рахунками Товариства в банківських установах з урахуванням обмежень, встановлених пунктом 13.4.7.6 Статуту, у тому числі здійснення платежів або делегування таких повноважень іншим особам шляхом видачі відповідних довіреностей, доручень, розпоряджень, наказів;

підписує банківські, бухгалтерські та інші фінансові документи, звітність або делегує такі повноваження

іншому (им) працівнику (ам) шляхом видачі відповідних наказів (довіреностей);  
видає накази, довіреності (у тому числі на отримання товарно-матеріальних цінностей), розпорядження, документи розпорядчого та особового (кадрового) характеру, які є обов'язковими для всіх працівників Товариства;  
приймає на роботу та звільняє працівників Товариства, з урахуванням обмежень встановлених в пункті 13.4.7.4 Статуту, або делегує такі повноваження іншому (им) працівнику (ам) шляхом видачі відповідних наказів;  
затверджує трудові обов'язки працівників Товариства, встановлює межі їх повноважень при здійсненні своїх функціональних обов'язків, затверджує посадові інструкції працівників Товариства;  
здійснює контроль за виконанням працівниками Товариства Правил внутрішнього трудового розпорядку, трудової дисципліни, своїх службових обов'язків;  
забезпечує створення безпечних умов праці для працівників Товариства, виконує вимоги чинного законодавства України щодо охорони праці та охорони навколишнього середовища;  
контролює стан приміщень, споруд, обладнання, тощо, яке використовує в своїй діяльності Товариство, несе відповідальність за дотриманням працівниками Товариства норм протипожежної, санітарної та іншої дисципліни;  
здійснює відповідні заходи з організації бухгалтерського/податкового обліку та забезпечення фіксування фактів здійснення всіх господарських операцій у первинних документах, збереження протягом установленого строку оброблених документів, реєстрів бухгалтерського обліку, затверджує Положення про облікову політику Товариства;  
керує складанням річної фінансової звітності Товариства, забезпечує оприлюднення особливої та щорічної/регулярної інформації про діяльність Товариства у відповідності до вимог чинного законодавства;  
розробляє пропозиції щодо порядку створення, складу, призначення, джерел формування і порядку використання фондів та внесення їх на розгляд Наглядової ради;  
укладає та підписує документи, які застосовуються у взаємодії з депозитарієм, зберігачем або іншою особою, що здійснює реєстрацію прав власності на цінні папери Товариства;  
несе відповідальність за ведення персонального обліку військовозобов'язаних і призовників Товариства; забезпечує реєстрацію та захист персональних даних суб'єктів цих даних відповідно до законодавства України;  
визначає порядок діловодства та зберігання документів в Товаристві, контролює облік кадрів;  
організовує матеріально-технічне та організаційне забезпечення поточної господарської та іншої діяльності Товариства;  
вживає заходи по досудовому врегулюванню спорів, підписує позови та скарги, підписує всі документи, що стосуються судових розглядів позовів та скарг, представляє інтереси Товариства в судах та/або видає довіреність на таке представництво;  
за погодженням з Наглядовою радою приймає рішення стосовно закордонних відряджень працівників Товариства, їх завдань на переговори з закордонними партнерами тощо;  
за погодженням з Наглядовою радою укладає та підписує зовнішньоекономічні контракти;  
здійснює інші повноваження, надані Директору чинним законодавством України, а також визначені Статутом, Загальними зборами та/або Наглядовою радою, які необхідні для досягнення цілей діяльності Товариства, з урахуванням обмежень, встановлених Статутом.  
Виключно у випадку попереднього прийняття Наглядовою радою відповідного письмового рішення Директор:  
укладає та підписує від імені Товариства:  
а) щодо корпоративних прав та акцій:  
• правочини (договори) щодо відчуження та розпорядження акціями та/або частками в статутних (складених) капіталах та/або іншими корпоративними правами суб'єктів господарювання, які перебувають у власності Товариства;  
• правочини (договори) щодо придбання Товариством у власність акцій та/або часток в статутних (складених) капіталах та/або інших корпоративних прав суб'єктів господарювання;  
• документи щодо створення Товариством одноособово або разом з іншими юридичними та/або фізичними особами господарських товариств та інших юридичних осіб (окрім випадків, передбачених чинним законодавством України), статутні документи (зміни та доповнення до статутних документів) Товариств, власником корпоративних прав яких є Товариство;  
• документи щодо припинення, злиття, приєднання, поділу, перетворення господарських товариств чи інших суб'єктів господарювання (окрім випадків, передбачених чинним законодавством України), корпоративні права або частина корпоративних прав на які належать Товариству;  
б) щодо нерухомого майна Товариства:

- правочини (договори), щодо придбання, відчуження або розпорядження об'єктами нерухомого майна (спорудами, будівлями тощо), що перебувають у власності, володінні або користуванні Товариства, у тому числі питання щодо будівництва на земельних ділянках, реконструкції, знесення будівель та споруд, а також надання прав та повноважень на виконання таких дій третім особам;
  - в) щодо земельних ділянок:
    - правочини (договори) щодо придбання, відчуження або розпорядження земельними ділянками;
    - правочини (договори), щодо отримання, розпорядження та відмови від належних Товариству майнових прав на земельні ділянки, в тому числі, але не обмежуючись, права користування (оренди), сервітуту, суперфіцію тощо;
  - г) щодо фінансових зобов'язань:
    - правочини (договори) щодо отримання або надання Товариством кредиту або позики (включаючи, але не обмежуючись, займу, фінансової допомоги, субсидії, векселів, деривативів, інших цінних паперів, боргових розписок тощо);
    - правочини (договори), загальна сума яких на момент підписання не визначена або не може бути визначена точно;
  - д) щодо забезпечення виконання грошових та інших зобов'язань:
    - правочини (договори) щодо отримання або надання Товариством будь-яких видів забезпечення виконання грошових та інших зобов'язань як Товариства, так і третіх осіб (включаючи, але не обмежуючись, поруку, гарантію, заставу, іпотеку, завдаток тощо);
  - е) щодо ліцензій, спеціальних дозволів тощо:
    - правочини (договори) щодо набуття, відмови та розпорядження правами на користування надрами, які посвідчуються відповідними спеціальними дозволами, та будь якими іншими правами, що посвідчуються ліцензіями, погодженнями, дозволами тощо;
  - є) щодо об'єктів права інтелектуальної власності:
    - правочини (договори) щодо набуття, відчуження або розпорядження об'єктами права інтелектуальної власності, що перебувають у власності, володінні або користуванні Товариства, включаючи, але не обмежуючись, торговими марками/знаками для товарів і послуг, ліцензійними договорами, права на промислові зразки тощо.
  - ж) інші правочини:
    - правочини (договори) про внесення змін та доповнень до зазначених в цьому підпункті 13.4.7.1. Статуту договорів;
    - актів перевірок підприємства державними контролюючими органами.
- Правочини, які підлягають нотаріальному посвідченню, укладаються та підписуються Директором від імені Товариства без довіреності на підставі відповідного рішення Наглядової ради або Загальних зборів. Директор не має право делегувати свої повноваження по вчиненню правочинів, передбачених пунктом 13.4.7.1 Статуту, якщо тільки Наглядовою радою та/або Загальними зборами не буде прийняте рішення щодо надання відповідних повноважень іншим особам.
- затверджує штатний розклад та посадові оклади працівників Товариства;
- укладає колективний договір та будь-які зміни та доповнення до нього;
- приймає на роботу працівників із річним доходом (включаючи заробітну плату, всі надбавки, премії, бонуси і т.п.) в розмірі 100 000,00 гривень (сто тисяч гривень 00 коп.) і вище до оподаткування, а також підвищення заробітної плати вже працюючим в Товаристві працівникам до вказаного рівня;
- укладає від імені Товариства будь-які правочини (договори), щодо вчинення яких є заінтересованість осіб, визначених у статті 71 Закону України «Про акціонерні товариства»;
- укладає та підписує від імені Товариства правочини (договори), пов'язані з поточною господарською діяльністю Товариства на суму, що дорівнює або перевищує 150 000,00 гривень (сто п'ятдесят тисяч гривень 00 коп.) на підставі рішення Наглядової ради;
- видає довіреності керівникам філій, представництв та дочірніх підприємств Товариства;
- від імені Товариства приймає участь в органах управління юридичних осіб, власником корпоративних прав яких є Товариство (у тому числі у вищих органах управління), голосує (приймає участь у голосуванні) щодо усіх питань, які розглядаються органами управління таких юридичних осіб, від імені Товариства підписує статuti/статутні документи таких юридичних осіб, а також підписує від імені Товариства заяви про вихід зі складу учасників таких юридичних осіб, видає довіреності іншим особам стосовно виконання всіх або окремих дій, визначених в Статуті.
- Ревізор не може входити до складу Лічильної комісії товариства. Не може бути Ревізором: Директор; особа, яка не має повної цивільної дієздатності; члени інших органів Товариства.
- Ревізор має право залучати до своєї роботи експертів, аудиторські організації.
- Ревізор проводить чергові та позачергові (спеціальні) перевірки.

Чергові перевірки Ревізор проводить без спеціального рішення Загальних зборів по результатах фінансово-господарської діяльності Товариства за рік для надання висновку по річному звіту та балансу Товариства.

Позачергові (спеціальні) перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства проводяться Ревізійною комісією з власної ініціативи, за рішенням Загальних зборів, Наглядової ради Товариства, Директора або на вимогу акціонерів (акціонера), які (який) на момент подання вимоги є власниками (власником) більше 10 відсотків простих акцій Товариства.

Ревізор може проводити службові розслідування по фактам порушення встановленого порядку діяльності апарату Товариства, зловживань посадових осіб.

Ревізор відповідно до своїх повноважень, визначених у цьому Статуті, приймає рішення одноособово.

Ревізор доповідає про результати проведених ним перевірок Загальним зборам та/або Наглядовій раді.

#### **10) Інформація аудитора щодо звіту про корпоративне управління**

Перевірка інформації та надання впевненості щодо звіту керівництва

У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності та на виконання вимог статті 40-1 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» № 3480-IV від 23.02.2006 р., нами була перевірена наступна інформація, що наведена в розділі «Звіт про корпоративне управління», Звіту Керівництва за 2018 рік ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «КОМПАНІЯ «АСОЦІАЦІЯ УКРАЇНА» Інформація про кодекс корпоративного управління;

- Інформація щодо відхилень від положень кодексу корпоративного управління;

- Інформація про загальні збори акціонерів;

- Інформація про наглядову раду та колегіальний виконавчий орган Товариства

Також на нашу думку Товариством було в повному обсязі розкрито інформацію з дотриманням вимог статті 40-1 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» № 3480-IV від 23.02.2006 р., та відповідає «Принципам корпоративного управління» затвердженим рішенням НКЦПФР від 22.07.2014 року № 955 що до:

- опису основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками;

- переліку осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій Товариства;

- інформації про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах;

- порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента.

**VIII. Інформація про осіб, що володіють 5 і більше відсотками акцій емітента**

| Найменування юридичної особи               | Ідентифікаційний код юридичної особи | Місцезнаходження | Кількість акцій (шт.) | Від загальної кількості акцій (у відсотках) | Кількість за типами акцій |                      |
|--------------------------------------------|--------------------------------------|------------------|-----------------------|---------------------------------------------|---------------------------|----------------------|
|                                            |                                      |                  |                       |                                             | прості іменні             | привілейовані іменні |
|                                            |                                      |                  |                       |                                             |                           |                      |
| Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи |                                      |                  | Кількість акцій (шт.) | Від загальної кількості акцій (у відсотках) | Кількість за типами акцій |                      |
|                                            |                                      |                  |                       |                                             | прості іменні             | привілейовані іменні |
| Шеветовський Валентин Валентинович         |                                      |                  | 6700                  | 67                                          | 6700                      | 0                    |
| Шеветовська Ганна Валентинівна             |                                      |                  | 3300                  | 33                                          | 3300                      | 0                    |
| Усього:                                    |                                      |                  | 10000                 | 100                                         | 10000                     | 0                    |

## Х. Структура капіталу

| № з/п | Тип та/або клас акцій | Кількість акцій (шт.) | Номінальна вартість (грн) | Права та обов'язки                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру      |
|-------|-----------------------|-----------------------|---------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1     | 2                     | 3                     | 4                         | 5                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 6                                                                                                                       |
| 1     | Акції прості іменні   | 10000                 | 1000000                   | <p>Акціонери Товариства мають право:</p> <p>1) брати участь в управлінні Товариством (через участь та голосування на Загальних зборах особисто або через своїх представників);</p> <p>2) обирати і бути обраним до органів управління і контролю Товариства;</p> <p>3) брати участь в розподілі прибутку Товариства та одержувати його частку (дивіденди), у разі прийняття рішення про виплату дивідендів в порядку та способами, передбаченими чинним законодавством України Статутом;</p> <p>4) одержувати інформацію про діяльність Товариства в порядку, встановленому чинним законодавством України та Статутом;</p> <p>5) розпоряджатися належними йому акціями Товариства, зокрема, продавати чи іншим чином відчужувати їх на користь інших юридичних та фізичних осіб в порядку, встановленому чинним законодавством України та з дотримання переважного права акціонерів відповідно до п. 12.4 Статуту;</p> <p>6) вимагати викупу Товариством всіх чи частини належних акціонеру акцій за ринковою ціною у випадках і в порядку, передбачених законодавством України і цим Статутом;</p> <p>7) у разі емісії Товариством додаткових акцій шляхом приватного розміщення користуватися переважним правом на придбання додатково розміщуваних акцій Товариства в кількості, пропорційній частці належних акціонеру простих акцій у загальній кількості простих акцій, та у порядку й на умовах, що передбачені рішенням про емісію акцій;</p> <p>8) продати акції Товариству у разі, якщо Товариством прийнято рішення про придбання таких акцій;</p> <p>9) одержати у разі ліквідації Товариства частину його майна або вартості, пропорційну вартості акцій акціонера у загальній кількості простих акцій, в черговості і порядку, передбаченому законодавством України і Статутом;</p> <p>10) реалізовувати інші права, встановлені законодавством України.</p> <p>12.3. Акціонери Товариства зобов'язані:</p> <p>1) дотримуватись Статуту Товариства, інших внутрішніх документів Товариства і виконувати рішення органів управління</p> | Наявність публічної пропозиції та допуск до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру відсутня. |

|   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
|---|---|---|---|---|---|

Товариства;

2) виконувати свої зобов'язання перед Товариством, у тому числі оплачувати акції, враховуючи додатково розміщені, у розмірі, порядку, засобами та у строки передбаченими Статутом, рішеннями Загальних зборів та законодавством України;

3) не розголошувати комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність Товариства;

4) не розголошувати інсайдерську інформацію та не використовувати протиправно інсайдерську інформацію;

5) оплачувати акції у розмірі, в порядку та засобами, що передбачені Статутом Товариства;

6) нести інші обов'язки, встановлені цим Статутом та законодавством України..

Переважне право акціонерів Товариства на придбання акцій Товариства, які пропонуються їх власником до продажу третій особі, та порядок його реалізації:

Акціонери Товариства мають переважне право на придбання акцій, що продаються іншими акціонерами Товариства, за ціною та на умовах, запропонованих акціонером третій особі, пропорційно кількості акцій, що належить кожному з них.

Переважне право акціонерів на придбання акцій, що продаються іншими акціонерами Товариства діє протягом двох місяців з дня отримання Товариством повідомлення акціонера про намір продати акції. Строк переважного права припиняється у разі, якщо до його спливу від усіх акціонерів отримані письмові заяви про використання або про відмову від використання переважного права на купівлю акцій.

Акціонер Товариства, який має намір продати свої акції третій особі, зобов'язаний письмово повідомити про це решту акціонерів Товариства та саме Товариство із зазначенням ціни та інших умов продажу акцій. Повідомлення акціонерів товариства здійснюється через Товариство. Після отримання письмового повідомлення від акціонера, який має намір продати свої акції третій особі, Товариство зобов'язане протягом двох робочих днів направити копії повідомлення всім іншим акціонерам Товариства.

Повідомлення акціонерів Товариства здійснюється за рахунок акціонера, який має намір продати свої акції. Якщо акціонери Товариства не скористаються переважним правом на придбання всіх акцій, що пропонуються для продажу протягом строку, визначеного в п. 12.4.1 цього Статуту, акції можуть бути продані

| 1             | 2 | 3 | 4 | 5                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 6 |
|---------------|---|---|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|
|               |   |   |   | <p>третій особі за ціною та на умовах, що повідомленні Товариству та його акціонерам.</p> <p>У разі порушення зазначено у п.12.4 цього Статуту переважного права на придбання акцій будь-який акціонер Товариства має право протягом трьох місяців з моменту, коли акціонер дізнався або повинен був дізнатися про таке порушення, вимагати у судовому порядку переведення на нього прав та обов'язків покупця акцій.</p> <p>Зазначене у п.12.4 цього Статуту переважне право акціонерів Товариства не поширюється на випадки переходу права власності на акції Товариства в результаті їх спадкування чи правонаступництва.</p> <p>У разі виникнення права звернення стягнення на акції Товариства у зв'язку з їх заставою відчуження таких акцій здійснюється з дотриманням переважного права акціонерів на придбання цих акцій</p> <p>Акціонери можуть здійснювати свої права як самостійно, так і через своїх представників. Представник може бути постійним або призначеним на певний строк.</p> |   |
| Примітки: д/н |   |   |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |   |

## XI. Відомості про цінні папери емітента

### 1. Інформація про випуски акцій емітента

| Дата реєстрації випуску                                                                                                                                                                                                             | Номер свідоцтва про реєстрацію випуску | Найменування органу, що зареєстрував випуск                                       | Міжнародний ідентифікаційний номер | Тип цінного папера                         | Форма існування та форма випуску | Номінальна вартість (грн) | Кількість акцій (шт.) | Загальна номінальна вартість (грн) | Частка у статутному капіталі (%) |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------|---------------------------|-----------------------|------------------------------------|----------------------------------|
| 1                                                                                                                                                                                                                                   | 2                                      | 3                                                                                 | 4                                  | 5                                          | 6                                | 7                         | 8                     | 9                                  | 10                               |
| 18.07.2010                                                                                                                                                                                                                          | 237/10/1/10                            | Держана комісія цінних паперів та фондового ринку в м. Києві та Київської області | UA4000159230                       | Акція привілейована бездокументарна іменна | Бездокументарні іменні           | 100,00                    | 10000                 | 1000000,00                         | 100                              |
| Опис: Обігу цінних паперів на біржовому та позабіржовому ринках не було, заяви для допуску на організовані ринки не подавались, намірів щодо лістингу/делістингу не було.<br>Додаткової емісії не було. Спосіб розміщення: закрите. |                                        |                                                                                   |                                    |                                            |                                  |                           |                       |                                    |                                  |

### ХІІІ. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента

#### 1. Інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)

| Найменування основних засобів                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Власні основні засоби (тис. грн) |                   | Орендовані основні засоби (тис. грн) |                   | Основні засоби, усього (тис. грн) |                   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-------------------|--------------------------------------|-------------------|-----------------------------------|-------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | на початок періоду               | на кінець періоду | на початок періоду                   | на кінець періоду | на початок періоду                | на кінець періоду |
| 1.Виробничого призначення:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 1931,1                           | 1722,1            | 0                                    | 0                 | 1931,1                            | 1722,1            |
| будівлі та споруди                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 1114,2                           | 1052,4            | 0                                    | 0                 | 1114,2                            | 1052,4            |
| машини та обладнання                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0                                | 0                 | 0                                    | 0                 | 0                                 | 0                 |
| транспортні засоби                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 414,2                            | 271,4             | 0                                    | 0                 | 414,2                             | 271,4             |
| земельні ділянки                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 0                                | 0                 | 0                                    | 0                 | 0                                 | 0                 |
| інші                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 402,7                            | 398,3             | 0                                    | 0                 | 402,7                             | 398,3             |
| 2.Невиробничого призначення:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 0                                | 0                 | 0                                    | 0                 | 0                                 | 0                 |
| будівлі та споруди                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 0                                | 0                 | 0                                    | 0                 | 0                                 | 0                 |
| машини та обладнання                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0                                | 0                 | 0                                    | 0                 | 0                                 | 0                 |
| транспортні засоби                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 0                                | 0                 | 0                                    | 0                 | 0                                 | 0                 |
| земельні ділянки                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 0                                | 0                 | 0                                    | 0                 | 0                                 | 0                 |
| інвестиційна нерухомість                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 0                                | 0                 | 0                                    | 0                 | 0                                 | 0                 |
| інші                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0                                | 0                 | 0                                    | 0                 | 0                                 | 0                 |
| Усього                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 1931,1                           | 1722,1            | 0                                    | 0                 | 1931,1                            | 1722,1            |
| <p>Опис: Первісна вартість основних засобів на початок року 4655,3 тис.грн, на кінець звітного періоду 4655,3 тис. грн. Знос основних засобів на початок року становить 2724,2 тис. грн, на кінець року становить 2933,2 тис. грн. Ступінь зносу на початок року становить 59 % , на кінець року 63 %.Товариство має орендовані основні засоби, а саме транспортні засоби.</p> <p>Домінуючу роль в основних засобах відіграють будівлі та споруди.</p> <p>Обмежень на використання майна немає.</p> |                                  |                   |                                      |                   |                                   |                   |

## 2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

| Найменування показника                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | За звітний період | За попередній період |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------------|
| Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | -28895,4          | -26715               |
| Статутний капітал (тис. грн)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 1000              | 1000                 |
| Скоригований статутний капітал (тис. грн)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 1000              | 1000                 |
| <p>Опис: Використана методика розрахунку вартості чистих активів емітента за попередній та звітний періоди відповідно до ст. 14 Закону України "Про акціонерні товариства".</p> <p>Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець звітного періоду становить -29895,4 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець звітного періоду становить -29895,4 тис.грн.</p> <p>Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить -27715 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить -27715 тис.грн.</p> |                   |                      |
| <p>Висновок: Вартість чистих активів акціонерного товариства менша від статутного капіталу (скоригованого). Вартість чистих активів товариства менша від мінімального розміру статутного капіталу, встановленого законом.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                   |                      |

### 3. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента

| Види зобов'язань                                                                           | Дата виникнення | Непогашена частина боргу (тис.грн) | Відсоток за користування коштами (% річних) | Дата погашення |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------------------------|---------------------------------------------|----------------|
| Кредити банку                                                                              | X               | 0                                  | X                                           | X              |
| у тому числі:                                                                              |                 |                                    |                                             |                |
| Зобов'язання за цінними паперами                                                           | X               | 7014                               | X                                           | X              |
| у тому числі:                                                                              | X               | 0                                  | X                                           | X              |
| за облігаціями (за кожним власним випуском):                                               |                 |                                    |                                             |                |
| за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):                               | X               | 0                                  | X                                           | X              |
| за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):                                         | X               | 0                                  | X                                           | X              |
| за векселями (всього)                                                                      | X               | 7014                               | X                                           | X              |
| за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом): | X               | 0                                  | X                                           | X              |
| за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):                        | X               | 0                                  | X                                           | X              |
| Податкові зобов'язання                                                                     | X               | 96,1                               | X                                           | X              |
| Фінансова допомога на зворотній основі                                                     | X               | 15668,7                            | X                                           | X              |
| Інші зобов'язання та забезпечення                                                          | X               | 38428,7                            | X                                           | X              |
| Усього зобов'язань та забезпечень                                                          | X               | 61207,5                            | X                                           | X              |

Опис: Довгострокові зобов'язання на балансі Товариства станом на 31 грудня 2018 року обліковуються на суму 45296,2 тис. грн.

Станом на 31.12.2018 року на бухгалтерських рахунках Товариства обліковуються поточні зобов'язання:

- кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги в сумі 138,6 тис. грн.;
- поточні зобов'язання за розрахунками з бюджетом в сумі 96,1 тис. грн.;
- інші поточні зобов'язання в сумі 15676,6 тис. грн

Товариство не має зобов'язань за облігаціями, за іпотечними цінними паперами, за сертифікатами ФОН, за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) та за фінансовими інвестиціями в корпоративні права. Кредитів банку не має.

**6. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент**

|                                                                                                                                        |                                                                          |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи                                                      | Акціонерне товариство "ОТП БАНК"                                         |
| Організаційно-правова форма                                                                                                            | Акціонерне товариство                                                    |
| Ідентифікаційний код юридичної особи                                                                                                   | 21685166                                                                 |
| Місцезнаходження                                                                                                                       | Жилянська, 43, м. Київ, 01033, Україна                                   |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності                                                                              | АЕ №263434                                                               |
| Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ                                                                   | д/н                                                                      |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа                                                                                              | 01.10.2013                                                               |
| Міжміський код та телефон                                                                                                              | (044)4900564                                                             |
| Факс                                                                                                                                   | д/н                                                                      |
| Вид діяльності                                                                                                                         | Юридична особа, яка здійснює професійну депозитарну діяльність зберігача |
| Опис: Вид послуг, які надає особа: депозитарна діяльність зберігача.<br>Інформація щодо державного органу, що видав ліцензію відсутня. |                                                                          |

|                                                                                   |                                                                                                                      |
|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи | Товариство з обмеженою відповідальністю "Аудиторська фірма" Імона-Аудит"                                             |
| Організаційно-правова форма                                                       | Товариство з обмеженою відповідальністю                                                                              |
| Ідентифікаційний код юридичної особи                                              | 23500277                                                                                                             |
| Місцезнаходження                                                                  | Пирогова, 2/37, м. Київ, 01030, Україна                                                                              |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності                         | 0791                                                                                                                 |
| Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ              | Рішенням Аудиторської палати України № 98, продовжено рішенням Аудиторської палати України №315/3 до 24.09.2020 року |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа                                         | 26.01.2001                                                                                                           |
| Міжміський код та телефон                                                         | (044)5657722                                                                                                         |
| Факс                                                                              | 56599999                                                                                                             |
| Вид діяльності                                                                    | Аудитор (аудиторська фірма), яка надає аудиторські послуги емітенту                                                  |
| Опис: Вид послуг, які надає особа: проведення аудиту (аудиторської перевірки).    |                                                                                                                      |

|                                                                                        |                                                                   |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
| Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи      | Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України" |
| Організаційно-правова форма                                                            | Публічне акціонерне товариство                                    |
| Ідентифікаційний код юридичної особи                                                   | 30370711                                                          |
| Місцезнаходження                                                                       | Тропініна, 7-Г, м. Київ, 04107, УКРАЇНА                           |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності                              | д/н                                                               |
| Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ                   | д/н                                                               |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа                                              |                                                                   |
| Міжміський код та телефон                                                              | (044)5910404                                                      |
| Факс                                                                                   | 5910400                                                           |
| Вид діяльності                                                                         | Депозитарна діяльність депозитарної установи                      |
| Опис: Інформація щодо дати, номера та найменування органу, що видав ліцензію відсутня. |                                                                   |

## Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів

(за 2018 рік)

| № з/п | Дата прийняття рішення | Найменування уповноваженого органу, що прийняв рішення | Гранична сукупна вартість правочинів (тис.грн) | Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (тис. грн) | Співвідношення граничної сукупної вартості правочинів до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (у відсотках) | Предмет правочину                | Дата розміщення інформації в загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку | Адреса сторінки власного веб-сайту товариства, на якій розміщена інформація про прийняття рішення щодо попереднього надання згоди на вчинення |
|-------|------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1     | 2                      | 3                                                      | 4                                              | 5                                                                                    | 6                                                                                                                                                | 7                                | 8                                                                                                                                                                                                                                                     | 9                                                                                                                                             |
| 1     | 23.04.2018             | Загальні Збори                                         | 523586                                         | 34469,1                                                                              | 1519,00108                                                                                                                                       | вартість майна, робіт або послуг | 23.04.2018                                                                                                                                                                                                                                            | <a href="http://www.ass-ukr.com.ua">http://www.ass-ukr.com.ua</a>                                                                             |

### Опис

На річних Загальних Зборах акціонерів ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "КОМПАНІЯ "АСОЦІАЦІЯ УКРАЇНА", що відбулися 23.04.2018 (надалі - "Збори") прийняте рішення затвердити Рішення про вчинення значних правочинів та попереднє схвалення значних правочинів, які можуть вчинятися Товариством протягом одного року з дати прийняття такого рішення, згідно з яким:

1. Попередньо схвалити значні правочини, які Товариством можуть вчинятися протягом одного року з дати прийняття такого рішення, якщо вартість майна, робіт або послуг, що є предметом такого правочину, перевищує 25 відсотків та/або 50 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства, наступного характеру:

- правочини (контракти, договори та додаткові угоди до них) з постачання/купівлі-продажу/міни майна (виробничих ліній, обладнання, запасних частин, сировини, корпоративних прав, цінних паперів, нерухомості, земельних ділянок, тощо), правочини з отримання/надання послуг (договори кредиту/позики, акредитиву, поруки/гарантії, оцінки, застави/іпотеки, підряду, оренди, капіталовкладення, інвестування, тощо) та інші правочини, не заборонені законодавством, загальною граничною сукупною вартістю, еквівалентною до 20 000 000,00 (двадцяти мільйонів) Євро відповідно до курсу НБУ гривні до Євро станом на дату вчинення правочину, за умови попереднього прийняття Наглядовою радою Товариства відповідного рішення про укладення значного правочину.

2. Визначення істотних умов, укладення та підписання значних правочинів та супроводжуючих документів, здійснюється від імені та в інтересах Товариства

| 1                                                                                                                                                                                                                                                             | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|
| виключно за рішенням Наглядової ради Виконавчим органом Товариства та/або особою, уповноваженою виключно Наглядовою радою.                                                                                                                                    |   |   |   |   |   |   |   |   |
| Вартість активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності - 34469.1 тис. грн.                                                                                                                                                               |   |   |   |   |   |   |   |   |
| Співвідношення граничної сукупності правочинів до вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності - 1518.99%.                                                                                                                     |   |   |   |   |   |   |   |   |
| Загальна кількість голосуючих акцій на Загальних зборах - 10000.                                                                                                                                                                                              |   |   |   |   |   |   |   |   |
| Голосували: ЗА - 10000 (100%), ПРОТИ - 0(0%), УТРИМАЛИСЬ - 0(0%) від кількості голосів акціонерів, які зареєструвались для участі у Загальних Зборах, та є власниками голосуючих акцій з цього питання та 100% голосів акціонерів від їх загальної кількості. |   |   |   |   |   |   |   |   |

|                                                                                                           |  |                           |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|---------------------------|------------|
|                                                                                                           |  | Дата (рік, місяць, число) | КОДИ       |
| Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "КОМПАНІЯ "АСОЦІАЦІЯ УКРАЇНА"                                 |  | за ЄДРПОУ                 | 2019.01.01 |
| Територія ШЕВЧЕНКІВСЬКИЙ                                                                                  |  | за КОАТУУ                 | 24085320   |
| Організаційно-правова Акціонерне товариство форма господарювання                                          |  | за КОПФГ                  | 8039100000 |
| Вид економічної Надання в оренду й експлуатацію власного чи діяльності орендованого нерухомого майна      |  | за КВЕД                   | 230        |
| Середня кількість працівників, осіб                                                                       |  | 8                         | 68.20      |
| Одиниця виміру: тис. грн. з одним десятковим знаком                                                       |  |                           |            |
| Адреса, вул. Кудрявська ,буд. 19-А, м. Київ, Шевченківський район, 04053, Україна, (044)201-20-10 телефон |  |                           |            |

## 1. Баланс

на 31.12.2018 р.

Форма N 1-м

Код за ДКУД 1801006

| Актив                                                                   | Код рядка | На початок звітного року | На кінець звітного періоду |
|-------------------------------------------------------------------------|-----------|--------------------------|----------------------------|
| 1                                                                       | 2         | 3                        | 4                          |
| <b>I. Необоротні активи</b>                                             |           |                          |                            |
| Незавершені капітальні інвестиції                                       | 1005      | 416,7                    | 416,7                      |
| Основні засоби:                                                         | 1010      | 1931,1                   | 1722,1                     |
| первісна вартість                                                       | 1011      | 4655,3                   | 4655,3                     |
| знос                                                                    | 1012      | ( 2724,2 )               | ( 2933,2 )                 |
| Довгострокові біологічні активи                                         | 1020      | 0                        | 0                          |
| Довгострокові фінансові інвестиції                                      | 1030      | 15486,1                  | 15486,1                    |
| Інші необоротні активи                                                  | 1090      | 0                        | 0                          |
| Усього за розділом I                                                    | 1095      | 17833,9                  | 17624,9                    |
| <b>II. Оборотні активи</b>                                              |           |                          |                            |
| Запаси:                                                                 | 1100      | 21,3                     | 9,2                        |
| у тому числі готова продукція                                           | 1103      | 0                        | 0                          |
| Поточні біологічні активи                                               | 1110      | 0                        | 0                          |
| Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги                   | 1125      | 719                      | 683,5                      |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом                   | 1135      | 0,3                      | 5,6                        |
| у тому числі з податку на прибуток                                      | 1136      | 0,3                      | 0,4                        |
| Інша поточна дебіторська заборгованість                                 | 1155      | 12217                    | 12270                      |
| Поточні фінансові інвестиції                                            | 1160      | 3663,4                   | 1696,3                     |
| Гроші та їх еквіваленти                                                 | 1165      | 1,1                      | 10                         |
| Витрати майбутніх періодів                                              | 1170      | 3,2                      | 4,2                        |
| Інші оборотні активи                                                    | 1190      | 9,9                      | 8,4                        |
| Усього за розділом II                                                   | 1195      | 16635,2                  | 14687,2                    |
| <b>III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття</b> | 1200      | 0                        | 0                          |
| Баланс                                                                  | 1300      | 34469,1                  | 32312,1                    |

| Пасив                                                                                             | Код<br>рядка | На початок<br>звітнього року | На кінець<br>звітнього періоду |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------------------------|--------------------------------|
| 1                                                                                                 | 2            | 3                            | 4                              |
| I. Власний капітал                                                                                |              |                              |                                |
| Зареєстрований (пайовий) капітал                                                                  | 1400         | 1000                         | 1000                           |
| Додатковий капітал                                                                                | 1410         | 162,8                        | 162,8                          |
| Резервний капітал                                                                                 | 1415         | 0                            | 0                              |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)                                                       | 1420         | (27877,8)                    | (30058,2)                      |
| Неоплачений капітал                                                                               | 1425         | ( 0 )                        | ( 0 )                          |
| Усього за розділом I                                                                              | 1495         | (26715)                      | (28895,4)                      |
| II. Довгострокові зобов'язання, цільове фінансування та забезпечення                              | 1595         | 45140                        | 45296,2                        |
| III. Поточні зобов'язання                                                                         |              |                              |                                |
| Короткострокові кредити банків                                                                    | 1600         | 0                            | 0                              |
| Поточна кредиторська заборгованість за:<br>довгостроковими зобов'язаннями                         | 1610         | 0                            | 0                              |
| товари, роботи, послуги                                                                           | 1615         | 155,3                        | 138,6                          |
| розрахунками з бюджетом                                                                           | 1620         | 68,3                         | 96,1                           |
| у тому числі з податку на прибуток                                                                | 1621         | 0                            | 0                              |
| розрахунками зі страхування                                                                       | 1625         | 14,9                         | 0                              |
| розрахунками з оплати праці                                                                       | 1630         | 62                           | 0                              |
| Доходи майбутніх періодів                                                                         | 1665         | 0                            | 0                              |
| Інші поточні зобов'язання                                                                         | 1690         | 15743,6                      | 15676,6                        |
| Усього за розділом III                                                                            | 1695         | 16044,1                      | 15911,3                        |
| IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття | 1700         | 0                            | 0                              |
| Баланс                                                                                            | 1900         | 34469,1                      | 32312,1                        |

Примітки: д/н

Керівник

Буднік Людмила Федорівна

Головний  
бухгалтер

Фіюшкіна Людмила Іванівна

## 2. Звіт про фінансові результати

за 2018 рік

Форма N 2-м

Код за ДКУД 1801007

| Стаття                                                         | Код<br>рядка | За звітний період | За аналогічний<br>період поперед-<br>нього року |
|----------------------------------------------------------------|--------------|-------------------|-------------------------------------------------|
| 1                                                              | 2            | 3                 | 4                                               |
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 2000         | 2721,9            | 2218,3                                          |
| Інші операційні доходи                                         | 2120         | 3400,8            | 8449,3                                          |
| Інші доходи                                                    | 2240         | 0                 | 4543,3                                          |
| Разом доходи (2000 + 2120 + 2240)                              | 2280         | 6122,7            | 15210,9                                         |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)   | 2050         | ( 2150,3 )        | ( 1575,8 )                                      |
| Інші операційні витрати                                        | 2180         | ( 3523,6 )        | ( 10466,3 )                                     |
| Інші витрати                                                   | 2270         | ( 2629,2 )        | ( 870,3 )                                       |
| Разом витрати (2050 + 2180 + 2270)                             | 2285         | ( 8303,1 )        | ( 12912,4 )                                     |
| Фінансовий результат до оподаткування (2280 - 2285)            | 2290         | (2180,4)          | 2298,5                                          |
| Податок на прибуток                                            | 2300         | ( 0 )             | ( 0 )                                           |
| Чистий прибуток (збиток) (2290 - 2300)                         | 2350         | (2180,4)          | 2298,5                                          |

Примітки: д/н

Керівник

Буднік Людмила Федорівна

Головний  
бухгалтер

Фіюшкіна Людмила Іванівна

## XV. Відомості про аудиторський звіт

|     |                                                                                                                 |                                                                         |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|
| 1   | Найменування аудиторської фірми (П.І.Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)                                 | Товариство з обмеженою відповідальністю" Аудиторська фірма"Імона-аудит" |
| 2   | Ідентифікаційний код юридичної особи (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи) | 23500277                                                                |
| 3   | Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора                                                                   | 01030, вул. Пирогова 2/37                                               |
| 4   | Номер реєстрації аудиторської фірми (аудитора) в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності         | 0791                                                                    |
| 5   | Дата і номер рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг (за наявності)       | 25.01.2018, 0751                                                        |
| 6   | Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності                                                    | 01.01.2018-31.12.2018                                                   |
| 7   | Думка аудитора                                                                                                  | із застереженням                                                        |
| 8   | Пояснювальний параграф (за наявності)                                                                           |                                                                         |
| д/н |                                                                                                                 |                                                                         |
| 9   | Номер та дата договору на проведення аудиту                                                                     | 15-2/02, 15.02.2019                                                     |
| 10  | Дата початку та дата закінчення аудиту                                                                          | 15.02.2019-22.04.2019                                                   |
| 11  | Дата аудиторського звіту                                                                                        | 22.04.2019                                                              |
| 12  | Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн                                                             | 23000,00                                                                |
| 13  | Текст аудиторського звіту                                                                                       |                                                                         |

### ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

#### ЩОДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

#### ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА

#### «КОМПАНІЯ «АСОЦІАЦІЯ УКРАЇНА»

#### СТАНОМ НА 31 ГРУДНЯ 2018 РОКУ

#### Користувачам фінансової звітності

#### ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА

#### «КОМПАНІЯ «АСОЦІАЦІЯ УКРАЇНА»

#### Національній комісії з цінних паперів та фондового ринку

#### Розділ «Звіт щодо фінансової звітності»

#### Думка із застереженням

Ми провели аудит фінансової звітності ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «КОМПАНІЯ «АСОЦІАЦІЯ УКРАЇНА» (далі - Товариство), яка включає Баланс (форма 1-м) станом на 31.12.2018 року, Звіт про фінансові результати (форма 2-м) за 2018 рік.

На нашу думку, за винятком можливого впливу питань, описаних в Розділі «Основа для думки із застереженням» нашого Звіту, фінансова звітність ПРАТ «КОМПАНІЯ «АСОЦІАЦІЯ УКРАЇНА» відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Товариства станом на 31 грудня 2018 року та його фінансові результати, відповідно до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 25 «Фінансовий звіт суб'єкта малого підприємництва».

#### Основа для думки із застереженням

На думку аудитора, до висловлення думки із застереженням призвів вплив коригувань, що могли б бути потрібними, якщо б Товариство нараховувало забезпечення. Однак наявні зауваження не є суттєвими для фінансової звітності Товариства.

На думку аудитора, до висловлення думки із застереженням призвів той факт, що у фінансовій звітності за 2018 рік не відображено резерв сумнівних боргів, створення якого передбачено Положенням (стандартом) бухгалтерського обліку 10 «Дебіторська заборгованість». Поточна дебіторська заборгованість відображена в Балансі за первісною вартістю. Резерв сумнівних боргів не нараховується. На балансі обліковується дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги, термін непогашення якої від 18 до 36 місяців, в сумі 577,7 тис. грн., резерв за якою не розраховується. Загальна сума дебіторської заборгованості станом на 31.12.2018 року складає 683,5 тис. грн., що становить 4,6% всіх оборотних активів Товариства. Відповідно, аудитор не може підтвердити, що дебіторська заборгованість в повній мірі відповідає критеріям визнання її активами.

Також до висловлення думки із застереженням призвів той факт, що в бухгалтерському обліку при введенні в експлуатацію малоцінних і швидкозношуваних предметів їх вартість не списується на витрати і вони не обліковуються на забалансовому рахунку в кількісному вираженні. Крім того строк їх служби перевищує один рік, тобто вони неправильно класифікуються як запаси. Вартість МШП в експлуатації складає 6,9 тис. грн., що

становить 75 % від вартості запасів і 0,05% від оборотних активів. Відповідно, аудитор не може підтвердити, що запаси в повній мірі відповідає критеріям визнання їх оборотними активами. При проведенні перевірки було встановлено, що резерв коштів на оплату відпусток Товариства протягом 2018 року не створювався.

Вплив наявних зауважень може бути значним, проте не всеохоплюючими для фінансової звітності Товариства. Оскільки це не має всеохоплюючого характеру для фінансової звітності Товариства, Аудитор вважає за доцільне висловити думку із застереженням щодо цієї фінансової звітності.

Ми провели аудит відповідно до вимог Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» №2258-VIII від 21.12.2017 року і Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (МСА) Міжнародної федерації бухгалтерів (видання 2016-2017 років), що застосовуються в якості національних стандартів аудиту згідно із рішенням Аудиторської палати України від № 361 від 08.06.2018 року та у відповідності з вимогами Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» № 3480-IV від 23.02.2006 р., Закону України «Про державне регулювання ринку цінних паперів в Україні» № 448/96-ВР від 30.10.1996 р. (зі змінами та доповненнями) інших законодавчих актів України та нормативних документів Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку.

Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності» нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до компанії згідно з етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки із застереженням.

Ключові питання аудиту

Ключові питання аудиту – це питання, які, на наше професійне судження, були найбільш значущими під час нашого аудиту фінансової звітності за поточний період. Ці питання розглядались у контексті нашого аудиту фінансової звітності в цілому та враховувались при формуванні думки щодо неї, при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань. Ми визначили, що ключові питання аудиту, про які необхідно повідомити в нашому Звіті, відсутні.

Інша інформація

Управлінський персонал несе відповідальність за іншу інформацію. Інша інформація є інформацією, яка міститься у Звітності до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку за 2018 рік, що подається Товариством згідно статті 40 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» № 3480-IV від 23.02.2006 р., та Рішення Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 03.12.2013 р. № 2826 "Про затвердження Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів" а також у Поясненнях управлінського персоналу, у Положеннях Товариства.

Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію та ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації.

У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією і фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація виглядає такою, що містить суттєве викривлення. Якщо на основі проведеної нами роботи ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт. Ми не виявили таких фактів, які потрібно було б включити до звіту.

Ми можемо зазначити про адекватність системи бухгалтерського обліку, процедур внутрішнього аудиту, внутрішнього контролю та систем управління ризиками в Товаристві.

Перевірка інформації та надання впевненості щодо звіту керівництва

У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності та на виконання вимог статті 40-1 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» № 3480-IV від 23.02.2006 р., нами була перевірена наступна інформація, що наведена в розділі «Звіт про корпоративне управління», Звіту Керівництва за 2018 рік ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «КОМПАНІЯ «АСОЦІАЦІЯ УКРАЇНА» Інформація про кодекс корпоративного управління;

• Інформація щодо відхилень від положень кодексу корпоративного управління;

• Інформація про загальні збори акціонерів;

• Інформація про наглядову раду та легітимний виконавчий орган Товариства

Також на нашу думку Товариством було в повному обсязі розкрито інформацію з дотриманням вимог статті 40-1 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» № 3480-IV від 23.02.2006 р., та відповідає «Принципам корпоративного управління» затвердженим рішенням НКЦПФР від 22.07.2014 року № 955 що до:

• опису основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками;

• переліку осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій Товариства;

• інформації про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах;

• порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента.

Відповідальність управлінського персоналу та тих, кого наділено найвищими повноваженнями, за фінансову звітність

Управлінський персонал Товариства несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку, та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, за необхідності, питання, пов'язані з безперервністю діяльності, та використовуючи принцип припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати Товариство чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому.

Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом складання фінансової звітності Товариства.

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність у цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та випуск звіту аудитора, який містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, якщо таке існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі цієї фінансової звітності.

Виконуючи аудит відповідно до вимог МСА, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом усього завдання з аудиту. Крім того, ми:

- ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо й виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик невиявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;
- отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;
- оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;
- доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та на основі отриманих аудиторських доказів робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів можливість компанії продовжити безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Втім майбутні події або умови можуть примусити компанію припинити свою діяльність на безперервній основі.

Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, інформацію про запланований обсяг і час проведення аудиту та суттєві аудиторські результати, включаючи будь-які значні недоліки системи внутрішнього контролю, виявлені нами під час аудиту.

Розділ «Звіт щодо вимог інших законодавчих і нормативних актів»

Основні відомості про ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «КОМПАНІЯ «АСОЦІАЦІЯ УКРАЇНА» наведено в Таблиці 1.

Таблиця 1

№ з/п Показник Значення

1 Повне найменування Товариства ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «КОМПАНІЯ «АСОЦІАЦІЯ УКРАЇНА»

2 Скорочене найменування Товариства ПРАТ «КОМПАНІЯ «АСОЦІАЦІЯ УКРАЇНА»

3 Організаційно-правова форма Приватне акціонерне товариство

4 Код за ЄДРПОУ 24085320

5 Дата та номер державної реєстрації 19.02.1996 року, №1 074 120 0000 003531 дата запису 07.12.2004

6 Місцезнаходження реєстраційної справи Шевченківська районна в місті Києві державна адміністрація

7 Місцезнаходження юридичної особи 04053, м. Київ, вул. Кудрявська, 19-А

8 Види діяльності за КВЕД-2010 82.99 Надання інших допоміжних комерційних послуг, н.в.і.у.;

64.99 Надання інших фінансових послуг (крім страхування та пенсійного забезпечення), н.в.і.у.;

68.20 Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна;

70.10 Діяльність головних управлінь (хед-офісів);

70.22 Консультування з питань комерційної діяльності й керування (основний);

9 Керівник В. о. директора Буднік Людмила Федорівна

10 Середня кількість працівників 8

Назва Товариства, його організаційно-правова форма господарювання та види діяльності відповідають Статуту та відображені в Статуті достовірно.

Статутний капітал

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «КОМПАНІЯ «АСОЦІАЦІЯ УКРАЇНА» є новим найменуванням Закритого акціонерного товариства «Компанія «Асоціація Україна» відповідно до вимог Закону України «Про акціонерні товариства» та є правонаступником Закритого акціонерного товариства «Компанія «Асоціація Україна» (код за ЄДРПОУ 24085320) (Протокол № 02/2010 від 16 грудня 2010 року Позачергових Загальних зборів акціонерів ЗАТ «Компанія «Асоціація Україна»).

Відповідно до редакції Статуту, затвердженого зборами учасників ((Протокол № 02/2010 від 16 грудня 2010 року) та зареєстрованою Шевченківською районною адміністрацією 19 квітня 2011р., розмір статутного фонду складає 1 000 000,00 грн., що поділено на 10 000 (десять тисяч) штук простих іменних акцій однакової номінальної вартості – 100,00 грн.(сто гривень).

Випуск акцій здійснено у відповідності із свідоцтвом № 237/10/1/10 від 08.10.2010р. про реєстрацію випуску акцій, виданим Територіальним управлінням ДКЦПФР в м. Києві та Київській області.

Слід зазначити, що повну оплату Статутного капіталу Товариства станом на 31.12.2007 року було підтверджено незалежним аудитором, а саме: ТОВ Аудиторська фірма «УКРАУДИТ ХХІ-ШЕВЧЕНКІВСЬКА ФІЛІЯ» (свідоцтво про внесення в Реєстр суб'єктів аудиторської діяльності №1574).

Власником іменних цінних паперів відповідно до реєстру цінних паперів ПрАТ «Всеукраїнський депозитарій цінних паперів» є 1 фізична особа, що становить 100,0% Статутного капіталу таблиця 2:

Таблиця 2

АкціонерКількість акцій, шт. Загальна сума, грн.Частка у статутному капіталі, %  
Шеветовський Валентин Валентинович10 0001 000 000,00100,0

Всього:10 0001 000 000,00100,0

Власниками іменних цінних паперів відповідно до зведеного облікового реєстру власників цінних паперів Депозитарію ПрАТ «Національний депозитарій України» вих. № 30190зв від 15 квітня 2013 року є 2 фізичні особи, що становить 100,0% Статутного капіталу. Власниками акцій Товариства станом на 15 квітня 2013 року є:

Таблиця 3

Власники іменних цінних паперів Товариства

АкціонериКількість акцій, шт. Загальна сума, грн.Частка у статутному капіталі, %  
Шеветовський Валентин Валентинович

Ідентифікаційний код - 23293058996 700670 000,0067,0

Шеветовська Ганна Валентинівна

Ідентифікаційний код -34341096813 300330 000,0033,0

Всього:10 0001 000 000,00100,0

Рішенням загальних зборів акціонерів ПрАТ «КОМПАНІЯ «АСОЦІАЦІЯ УКРАЇНА» (протокол № 01/2013 від 19 квітня 2013 року) затверджено нову редакцію Статуту, яка зареєстрована Шевченківською районною в місті Києві державною адміністрацією 17.06.2013 року за № 10741050016003531.

Відповідно до зведеного облікового реєстру власників цінних паперів ПАТ «Національний депозитарій України» вих. № 1173581зв від 01 березня 2019 року засновниками є 2 фізичні особи, що становить 100,0% Статутного капіталу. Власники акцій не змінилися і наведені в таблиці 4.

Таким чином статутний капітал Товариства станом на 31.12.2018 року складав 1000000,00 грн. і сплачений повністю.

Аудитори зазначають про відповідність розміру статутного капіталу Товариства установчим документам.

Неоплачений та вилучений капітали Товариства станом на 31.12.2018 року відсутні.

На думку аудиторів, формування та сплата статутного капіталу Товариства в усіх суттєвих аспектах відповідає вимогам чинного законодавства.

На думку аудиторів розмір статутного капіталу відображені у фінансовій звітності Товариства станом на 31.12.2018 р. достовірно.

Частка держави у статутному капіталі Товариства відсутня.

Власний капітал

За даними Балансу власний капітал Товариства станом на 31 грудня 2018 року складає суму (28895,4) тис. грн.

Він складається із статутного капіталу в розмірі 1000,0 тис. грн. додаткового капіталу у розмірі 162,8 тис. грн. та суми непокритого збитку в розмірі 30058,2 тис. грн.

Капіталу у дооцінках, резервного капіталу, неоплаченого капіталу та вилученого капіталу станом на 31 грудня 2018 року Товариство не має.

На думку аудиторів розмір та структура власного капіталу відображені у фінансовій звітності Товариства на 31.12.2018 року достовірно.

Щодо вартості чистих активів

Вартість чистих активів Товариства станом на 31.12.2018 року становить (28895,4) тис. грн., що відповідає підсумку розділу I пасиву Балансу Товариства на вказану дату.

Вартість чистих активів Товариства менша розміру статутного капіталу Товариства, що не відповідає вимогам чинного законодавства.

Щодо відповідності (невідповідності) прийнятої управлінським персоналом Товариства облікової політики вимогам законодавства про бухгалтерський облік та фінансову звітність та П(с)БО.

Концептуальною основою для підготовки фінансової звітності Товариства за рік, що закінчився 31 грудня 2018 року є Положення стандарти бухгалтерського обліку України, інші нормативно-правові акти щодо ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності в Україні, внутрішні положення Товариства.

Принципи побудови, методи і процедури застосування облікової політики Товариства здійснюються згідно Наказу «Про облікову політику Товариства».

На нашу думку, даний Наказ свідчить, що облікова політика відповідає всім вимогам П(с)БО та нормам чинного законодавства України для складання фінансової звітності.

Облікова політика Товариства в періоді, який перевірявся, визначає основні засади ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності з дотриманням основних принципів та забезпеченням методів оцінки та реєстрації господарських операцій, які передбачені Законом України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» № 996-XIV від 16.07.1999 р. зі змінами та доповненнями та П(с)БО.

Облікова політика Товариства розкриває основи, стандарти, правила та процедури обліку, які Товариство використовує при веденні обліку та складання звітності відповідно до П(с)БО. Облікова політика встановлює принципи визнання та оцінки об'єктів обліку, визначення та деталізації окремих статей фінансової звітності Товариства.

Інформація про активи, зобов'язання та чистий прибуток (збиток)

## Незавершені капітальні інвестиції

За даними фінансової звітності Товариства станом на 31 грудня 2018 року на балансі у статті «Незавершені капітальні інвестиції» обліковуються у сумі 416,7 тис. грн., що в цілому відповідає первинним документам та даним реєстрів аналітичного та синтетичного обліку.

### Основні засоби та інші необоротні матеріальні активи

У результаті проведеної перевірки аудитором встановлено, що станом на 31.12.2018 року на балансі Товариства обліковуються основні засоби первісною вартістю 4655,3 тис. грн. У складі статті основні засоби відображено: основні засоби, інші необоротні матеріальні активи та нематеріальні активи.

Знос основних засобів станом на 31.12.2018 року складав 2933,2 тис. грн., що відповідає даним облікових реєстрів. Нарахування амортизації основних засобів здійснюється прямолінійним методом з використання строків корисного використання, нарахування амортизації малоцінних необоротних матеріальних активів групи «Інші необоротні матеріальні активи» проводиться в першому місяці використання об'єкта у розмірі 100 % його вартості, що відповідає вимогам Наказу про облікову політику та вимогам Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 7 «Основні засоби», затвердженому наказом Міністерства фінансів України від 27.04.2000 р. № 92 (із змінами і доповненнями) (далі – П(С)БО 7).

Аудитори зазначають про незмінність визначеного методу протягом звітного періоду.

На думку аудиторів, дані фінансової звітності Товариства стосовно основних засобів та інших необоротних матеріальних активів в цілому відповідають даним реєстрів аналітичного та синтетичного обліку Товариства та первинним документам, наданим на розгляд аудиторам; склад основних засобів та інших необоротних матеріальних активів, достовірність і повнота їх оцінки в цілому відповідають вимогам П(С)БО 7.

Нарахування амортизації на нематеріальні активи у 2018 році здійснювалося прямолінійним методом.

На думку аудиторів, облік нематеріальних активів у всіх суттєвих аспектах відповідає вимогам Наказу про облікову політику, вимогам Положення (Стандарту) бухгалтерського обліку 8 «Нематеріальні активи», затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 18.10.1999 р. № 242 (зі змінами і доповненнями) (далі – П(С)БО 8).

### Облік запасів

За даними фінансової звітності Товариства станом на 31.12.2018 року на балансі обліковуються запаси в сумі 9,2 тис. грн., що складаються з виробничих запасів в сумі 2,3 тис. грн. і малоцінних і швидкозношуваних предметів в експлуатації в сумі 6,9 тис. грн.. Придбані (отримані) запаси зараховуються на баланс Товариства за первісною вартістю. Первісна вартість запасів визначається згідно з Положенням (стандартом) бухгалтерського обліку 9 «Запаси», затвердженим наказом Міністерства фінансів України від 20.10.1999 року № 246 (зі змінами і доповненнями) (далі - П(С)БО 9). Вартість малоцінних та швидкозношуваних предметів, що передані в експлуатацію, не виключаються зі складу активів (не списуються з балансу) з подальшою організацією оперативного кількісного обліку таких предметів за місяцями експлуатації і відповідними особами протягом строку їх фактичного використання.

На думку аудиторів, запаси Товариства класифіковані і обліковуються відповідно до Інструкції про застосування Плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань і господарських операцій підприємств і організацій, затвердженою наказом Міністерства фінансів України від 30.11.1999 р. № 291 (далі – Інструкція № 291). При вибутті запасів оцінка їх здійснюється за собівартістю перших за часом надходження запасів (ФІФО).

На підприємстві забезпечена незмінність методів вибуття запасів протягом звітного періоду.

На думку аудиторів, облік запасів Товариство здійснює в цілому у відповідності із П(С)БО 9.

### Дебіторська заборгованість

Станом на 31.12.2018 року на балансі Товариства не обліковується довгострокова дебіторська заборгованість.

Дебіторська заборгованість Товариства за товари, роботи, послуги станом 31 грудня 2018 року становить 683,5 тис. грн., що відповідає даним реєстрів аналітичного та синтетичного обліку. Поточна дебіторська заборгованість відображена в Балансі за первісною вартістю. Резерв сумнівних боргів не нараховується.

Сума дебіторської заборгованості за розрахунками з бюджетом Товариства станом на 31 грудня 2018 року становить 5,6 тис. грн. у т.ч. з податку на прибуток у сумі 0,4 тис. грн.

Інша поточна дебіторська заборгованість Товариства станом на 31 грудня 2018 року складає 12 270,0 тис. грн. Звірки з дебіторами Товариством проводяться.

Станом на 31.12.2018 року на балансі Товариства інші оборотні активи складають 8,4 тис. грн.

### Фінансові інвестиції

За наслідками проведеного аудиту на підставі даних первинних документів, реєстрів аналітичного та синтетичного обліку встановлено, що станом на 31 грудня 2018 року на балансі Товариства обліковуються довгострокові фінансові інвестиції в сумі 15486,1 тис. грн.

За наслідками проведеного аудиту на підставі даних первинних документів, реєстрів аналітичного та синтетичного обліку встановлено, що станом на 31 грудня 2018 року на балансі Товариства обліковуються поточні фінансові інвестиції на суму 1696,3 тис. грн.

На думку аудиторів облік фінансових інвестицій ведеться Товариством в цілому у відповідності з вимогами Положення (стандарт) бухгалтерського обліку 12 «Фінансові інвестиції», затвердженому наказом Міністерства фінансів України від 26 квітня 2000 р. № 91 (зі змінами і доповненнями) та Наказу про облікову політику.

### Грошові кошти

Залишок грошових коштів Товариства станом на 31 грудня 2018 року склав 10,0 тис. грн., що відповідає банківським випискам та даним, відображеним в фінансовій звітності Товариства.

### Витрати майбутніх періодів

Витрати майбутніх періодів на 31 грудня 2018 року склали 4,2 тис. грн.

Визнання, облік та оцінка зобов'язань та забезпечень Товариства

Аудиторами досліджено, що визнання, облік та оцінка зобов'язань Товариства в цілому відповідають вимогам Положення (Стандарту) бухгалтерського обліку 11 «Зобов'язання», затверджене наказом Міністерства фінансів України від 31.01.2000 р. № 20 (зі змінами і доповненнями).

Довгострокові зобов'язання на балансі Товариства станом на 31 грудня 2018 року обліковуються на суму 45296,2 тис. грн. в т. ч.: інші довгострокові позики в іноземній валюті на суму 6 617,5 тис. грн.; розрахунки за нарахованими відсотками на суму 31 664,7 тис. грн.; довгострокові векселі, видані в національній валюті на суму 7014,0 тис. грн. Відстрочені податкові зобов'язання Товариства станом на 31 грудня 2018 року відсутні.

Короткострокові кредити банків на балансі Товариства станом на 31 грудня 2018 року не обліковуються.

Станом на 31 грудня 2018 року на бухгалтерських рахунках Товариства обліковуються поточні зобов'язання, а саме:

-кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги в сумі 138,6 тис. грн.;

-поточні зобов'язання за розрахунками з бюджетом в сумі 96,1 тис. грн.;

-інші поточні зобов'язання в сумі 15676,6 тис. грн., що відповідає даним первинних документів та даним реєстрів аналітичного та синтетичного обліку.

Забезпечення витрат і платежів

При проведенні перевірки було встановлено, що резерв коштів на оплату відпусток Товариства станом на 31.12.2018 року не створювався.

Доходи

Відображення доходів в бухгалтерському обліку Товариства здійснюється на підставі наступних первинних документів: актів виконаних робіт (послуг), виписок банку, розрахункових відомостей та інших первинних документів, передбачених статтею 9 Закону № 996.

За результатами аудиторської перевірки встановлено, що дані відображені в журналах – ордерах та оборотно-сальдових відомостях, наданих аудиторам стосовно доходів Товариства за 2018 рік в цілому відповідають первинним документам.

Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)

Бухгалтерський облік доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) здійснюється Товариством на відповідних субрахунках рахунку 70 «Доходи від реалізації» в цілому у відповідності з Положенням (стандартом) бухгалтерського обліку 15 «Доходи», затверджене наказом Міністерства фінансів України від 29.11.1999 року № 290 (зі змінами і доповненнями) (далі – П(С)БО 15).

Згідно даних бухгалтерського обліку та звітності величина чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) Товариства за 2018 рік склала 2 721,9 тис. грн.

На думку аудиторів бухгалтерський облік доходу (виручки) Товариства від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) в усіх суттєвих аспектах ведеться у відповідності до норм П(С)БО 15.

Інші операційні та інші доходи

Величина інших операційних доходів Товариства, які обліковуються на окремих субрахунках рахунку 71 «Інший операційний дохід», нарахованих за 2018 рік, склала 3 400,8 тис. грн. Вказані доходи відображались в обліку на підставі первинних документів..

На думку аудиторів, бухгалтерський облік доходів Товариства в усіх суттєвих аспектах ведеться у відповідності до норм П(С)БО 15.

Витрати

На думку аудиторів, облік витрат Товариства ведеться в цілому відповідно до норм Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 16 «Витрати», затверджене наказом Міністерства фінансів України від 31.12.99 р. № 318 (зі змінами і доповненнями) (далі – П(С)БО 16).

Відображення витрат Товариства за 2018 рік здійснювалось на відповідних рахунках обліку витрат згідно Плану рахунків бухгалтерського обліку та Інструкції про застосування Плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань та господарських операцій підприємств і організацій, затвердженою наказом Міністерства фінансів України від 30.11.1999 р. № 291 (зі змінами і доповненнями).

Бухгалтерський облік витрат Товариства за 2018 рік здійснюється на підставі наступних первинних документів: актів виконаних робіт (послуг), накладних, інших первинних та розрахункових документів.

За результатами аудиторської перевірки встановлено, що дані, які відображено в оборотно-сальдових відомостях, наданих аудиторам, в основному відповідають первинним документам та даним фінансової звітності Товариства за 2018 рік.

Структуру витрат Товариства за даними Звіту про фінансові результати за 2018 рік та даними облікових регістрів та первинних документів наведено в Таблиці 4.

Таблиця 4

Структура витрат Товариства за 2018 рік

Витрати діяльності Товариства Сума (тис. грн.)

Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) 2150,3

Інші операційні витрати 3523,6

Інші витрати 2629,2

Податок на прибуток від діяльності Товариства за 2018 рік не нараховувався.

Таким чином, з урахуванням доходів отриманих, витрат, понесених Товариством фінансовим результатом діяльності Товариства за 2018 рік став збиток у розмірі 2180,4 тис. грн.

Аудитори вважають, що звіт про фінансові результати (форма № 2-м) за 2018 рік в усіх суттєвих аспектах повно і достовірно відображає величину і структуру доходів та витрат Товариства.

Щодо розкриття особливої інформації

Не змінюючи нашої думки стосовно достовірності в усіх суттєвих аспектах фінансових звітів Товариства за 2018 рік,

вважаємо за необхідне зазначити про наявності особливої інформації про Товариство, розкриття якої передбачено статтею 41 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» від 23 лютого 2006 року № 3480-IV., а саме: На річних Загальних Зборах акціонерів ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "КОМПАНІЯ "АСОЦІАЦІЯ УКРАЇНА", що відбулися 23.04.2018 (надалі - "Збори") прийняте рішення затвердити Рішення про вчинення значних правочинів та попереднє схвалення значних правочинів, які можуть вчинятися Товариством протягом одного року з дати прийняття такого рішення, згідно з яким:

1. Попередньо схвалити значні правочини, які Товариством можуть вчинятися протягом одного року з дати прийняття такого рішення, якщо вартість майна, робіт або послуг, що є предметом такого правочину, перевищує 25 відсотків та/або 50 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства, наступного характеру:

- правочини (контракти, договори та додаткові угоди до них) з постачання/купівлі-продажу/міни майна (виробничих ліній, обладнання, запасних частин, сировини, корпоративних прав, цінних паперів, нерухомості, земельних ділянок, тощо), правочини з отримання/надання послуг (договори кредиту/позики, акредитиву, поруки/гарантії, оцінки, застави/іпотеки, підряду, оренди, капіталовкладення, інвестування, тощо) та інші правочини, не заборонені законодавством, загальною граничною сукупною вартістю, еквівалентною до 20 000 000,00 (двадцять мільйонів) Євро відповідно до курсу НБУ гривні до Євро станом на дату вчинення правочину, за умови попереднього прийняття Наглядовою радою Товариства відповідного рішення про укладення значного правочину.

2. Визначення істотних умов, укладення та підписання значних правочинів та супроводжуваних документів, здійснюється від імені та в інтересах Товариства виключно за рішенням Наглядової ради Виконавчим органом Товариства та/або особою, уповноваженою виключно Наглядовою радою.

Вартість активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності - 34469.1 тис.грн.

Співвідношення граничної сукупності правочинів до вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності - 1518.99%.

Загальна кількість голосуючих акцій на Загальних зборах - 10000.

Голосували: ЗА - 10000 (100%), ПРОТИ - 0(0%), УТРИМАЛИСЬ - 0(0%) від кількості голосів акціонерів, які зареєструвались для участі у Загальних Зборах, та є власниками голосуючих акцій з цього питання та 100% голосів акціонерів від їх загальної кількості.

Інформація про пов'язаних осіб

Відповідно до вимог ПСБО 23 «Розкриття інформації щодо пов'язаних сторін» та МСА 550 «Пов'язані сторони» ми звертались до управлінського персоналу із запитом щодо надання списку пов'язаних осіб та, за наявності таких осіб, характеру операцій з ними.

Згідно П(С)БО 23 «Розкриття інформації щодо пов'язаних сторін», пов'язаними сторонами вважаються: підприємства, що знаходяться під контролем або значним впливом інших осіб; підприємства або фізичні особи, що прямо або опосередковано здійснюють контроль Товариством або суттєво впливають на його діяльність, а також близькі члени родини такої фізичної особи.

Оцінка можливої наявності проведення операцій з пов'язаними сторонами проводиться Товариством в кожному фінансовому році за допомогою аналізу балансу відповідної пов'язаної сторони та стану ринку, на якому така сторона веде діяльність.

Операцій з пов'язаними сторонами, що виходять за межі нормальної діяльності, не встановлено.

В процесі перевірки фінансової звітності Товариства, в інформації щодо переліку пов'язаних осіб та операцій з такими особами невідповідностей не встановлено.

Ідентифікації та оцінки аудитором ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства Під час виконання процедур оцінки ризиків і пов'язаної з ними діяльності для отримання розуміння суб'єкта господарювання та його середовища, включаючи його внутрішній контроль, як цього вимагає МСА 315

«Ідентифікація та оцінювання ризиків суттєвого викривлення через розуміння суб'єкта господарювання і його середовища», нами були виконані процедури необхідні для отримання інформації, яка використовувалася під час ідентифікації ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства у відповідності до МСА 240 «Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності». Нами були подані запити до управлінського персоналу та інших працівників Товариства, які на нашу думку, можуть мати інформацію, яка, ймовірно, може допомогти при ідентифікації ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки. Нами виконані аналітичні процедури, в тому числі по суті з використанням деталізованих даних, спостереження та інші. Ми отримали розуміння зовнішніх чинників, діяльності суб'єкта господарювання, структуру його власності та корпоративного управління, структуру та спосіб фінансування, облікову політику, цілі та стратегії і пов'язані з ними бізнес-ризиків, оцінки та огляди фінансових результатів.

Ми не отримали доказів обставин, які можуть свідчити про можливість того, що фінансова звітність містить суттєве викривлення внаслідок шахрайства.

Інформація щодо подій після дати балансу

По заяві управлінського персоналу після дати балансу інші події, що можуть мати суттєвий вплив на фінансовий стан Товариства, були відсутні.

На думку аудиторів, інформація про події, які відбулися протягом звітного року та могли б вплинути на господарсько-фінансовий стан Товариства розкриті в обсягах, передбачених законодавством.

Щодо можливості (спроможності) Товариства безперервно здійснювати свою діяльність протягом найближчих 12 місяців

Припущення про безперервність діяльності розглядається аудитором у відповідності до МСА 570 «Безперервність діяльності» (переглянутий) як таке, що Товариство продовжуватиме свою діяльність у близькому майбутньому, не маючи ні наміру, ні потреби ліквідуватися або припиняти її. Фінансова звітність Товариства підготовлена виходячи з

припущення безперервності діяльності. Управлінський персонал Товариства вживає заходів для покращення показників діяльності та подальшого розвитку Товариства.  
Зібрані докази та аналіз діяльності Товариства не дають аудиторам підстав сумніватись в здатності Товариства безперервно продовжувати свою діяльність.  
Використовуючи звичайні процедури та згідно аналізу фінансового стану Товариства ми не знайшли доказів про порушення принципів функціонування Товариства.  
Не вносячи додаткових застережень до цього висновку, звертаємо увагу на те, що в Україні існує невпевненість щодо можливого майбутнього напрямку внутрішньої економічної політики, нормативно-правової бази та розвитку політичної ситуації. Ми не маємо змоги передбачити можливі майбутні зміни у цих умовах та їх вплив на фінансовий стан, результати діяльності та економічні перспективи Товариства.  
Основні відомості про аудиторську фірму наведені в Таблиці 5.

Таблиця 5

| № п/п | Показник | Значення |
|-------|----------|----------|
|-------|----------|----------|

|   |  |  |
|---|--|--|
| 1 |  |  |
|---|--|--|

|  |                                                            |                                                                                    |
|--|------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|
|  | Повне найменування та ідентифікаційний код юридичної особи | Товариство з обмеженою відповідальністю «Аудиторська фірма «Імона-Аудит», 23500277 |
|--|------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|

|   |  |  |
|---|--|--|
| 2 |  |  |
|---|--|--|

|  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                      |
|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | Номер та дата Свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого АПУ                                                                                                                                                                                                                                      | Свідоцтво Аудиторської палати України про відповідність системи контролю якості                                                                                      |
|  | Номер реєстру Суб'єкту аудиторської діяльності для здійснення обов'язкового аудиту                                                                                                                                                                                                                                                 | Свідоцтво № 0791, виданого рішенням Аудиторської палати України від 26.01.2001 року № 98, продовжено рішенням Аудиторської палати України №315/3 до 24.09.2020 року, |
|  | Свідоцтво №0751, затверджене Рішенням АПУ від 25.01.2018 року №354/3 про те, що суб'єкт аудиторської діяльності пройшов зовнішню перевірку системи контролю якості аудиторських послуг, створеної відповідно до стандартів аудиту, норм професійної етики та законодавчих і нормативних вимог, що регулюють аудиторську діяльність |                                                                                                                                                                      |

|        |  |  |
|--------|--|--|
| Третій |  |  |
|--------|--|--|

|   |  |  |
|---|--|--|
| 3 |  |  |
|---|--|--|

|  |                                                                                                                                                                                          |                             |
|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
|  | Прізвище, ім'я, по батькові генерального директора, серія, номер, дата видачі Сертифіката аудитора, виданого АПУ                                                                         | Величко Ольга Володимирівна |
|  | сертифікат аудитора серія А № 0005182, виданий рішенням Аудиторської палати України № 109 від 23.04.2002 року, продовжений рішенням №356/2 від 29.03.2018 року чинний до 23.04.2022 року |                             |

|   |  |  |
|---|--|--|
| 4 |  |  |
|---|--|--|

|  |                                                                                                                                                                                                                 |                                                |
|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|
|  | Прізвище, ім'я, по батькові аудитора, який проводив аудиторську перевірку, та серія, номер, дата видачі Сертифіката аудитора, виданого АПУ                                                                      | Юдіна Марія Іванівна                           |
|  | сертифікат аудитора серія А № 006688, виданий рішенням Аудиторської палати України № 214/3 від 29.04.2010 року, продовжений рішенням Аудиторської палати України № 309/2 від 26.03.2015 року до 29.04.2020 року |                                                |
|  | 5Місцезнаходження (юридична адреса)                                                                                                                                                                             | 01030, м. Київ, вул. Пирогова, 2/37            |
|  | 6Адреса здійснення діяльності                                                                                                                                                                                   | 02140, м. Київ, проспект М. Бажана, 26, оф. 95 |
|  | 7Телефон/ факс                                                                                                                                                                                                  | 044 565-77-22, 565-99-99                       |

Згідно з Договором № 15-2/02 від 15 лютого 2019 року на проведення аудиту Товариство з обмеженою відповідальністю «Аудиторська фірма «Імона – Аудит» (надалі – Аудитор), що діє на підставі свідоцтва про внесення до реєстру суб'єктів аудиторської діяльності № 0791, виданого рішенням Аудиторської палати України від 26.01.2001 року № 98, продовжено рішенням Аудиторської палати України №315/3 до 24.09.2020 року, свідоцтво АПУ про відповідність системи контролю якості (номер бланку №00751, Рішення АПУ від 25.01.2018 року №354/3), провело незалежну аудиторську перевірку первинних та установчих документів, бухгалтерського обліку та фінансових звітів звітність ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "КОМПАНІЯ "АСОЦІАЦІЯ УКРАЇНА", у складі: фінансового звіту суб'єкта малого підприємництва в складі Балансу за формою №1-м станом на 31 грудня 2018 року, Звіту про фінансові результати за 2018 рік на предмет повноти, достовірності та відповідності чинному законодавству і встановленим нормативам.

Період проведення перевірки: з 15 лютого 2019 року по 22 квітня 2019 року.

Аудитор Юдіна М.І.

(сертифікат аудитора серія А № 006688, виданий рішенням Аудиторської палати України № 214/3 від 29.04.2010 року, продовжений рішенням Аудиторської палати України № 309/2 від 26.03.2015 року до 29.04.2020 року)

Генеральний директор Величко О. В.

(сертифікат аудитора серія А № 0005182, виданий рішенням Аудиторської палати України № 109 від 23.04.2002 року, продовжений рішенням №356/2 від 29.03.2018 року чинний до 23.04.2022 року)

Дата складання Звіту незалежного аудитора 22 квітня 2019 року

## **XVI. Твердження щодо річної інформації**

### **ЗАЯВА ПРО ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ КЕРІВНИЦТВА**

Нижченаведена заява, яка розглядається спільно з описом обов'язків незалежного аудитора, які містяться в представленому висновку незалежного аудитора, зроблено з метою розмежування відповідальності керівництва та вказаного незалежного аудитора щодо фінансової звітності ПрАТ «КОМПАНІЯ «АСОЦІАЦІЯ УКРАЇНА» (далі Товариство).

Керівництво Товариства несе відповідальність за підготовку фінансової звітності, яка достовірно відображає у всіх суттєвих аспектах фінансовий стан ПрАТ «КОМПАНІЯ «АСОЦІАЦІЯ УКРАЇНА» станом на кінець дня 31 грудня 2018 року, у відповідності до вимог П(С)БУ, а саме за:

належний вибір та послідовне застосування принципів облікової політики;

застосування обґрунтованих оцінок і припущень;

дотримання відповідних П(С)БУ і розкриття всіх істотних відхилень у примітках до фінансової звітності;

підготовку фінансової звітності, виходячи з припущення, що Товариство буде продовжувати свою діяльність у доступному для огляду майбутньому, за винятком випадків, коли таке допущення неправомірно.

Керівництво ПрАТ «КОМПАНІЯ «АСОЦІАЦІЯ УКРАЇНА» також несе відповідальність за: розробку, впровадження та забезпечення функціонування ефективної та надійної системи внутрішнього контролю у Товаристві; підтримання системи бухгалтерського обліку, що дозволяє в будь-який момент підготувати з достатнім ступенем точності інформацію про фінансове становище і забезпечити відповідність фінансової звітності вимогам П(С)БУ; вживання заходів в межах своєї компетенції для забезпечення зберігання активів Товариства; запобігання та виявлення фактів шахрайства та інших зловживань.

- відсутність подій після дати балансу, які не були відображені у фінансовій звітності, проте можуть мати суттєвий вплив на фінансовий стан .

Фінансова звітність за 2018 рік затверджена Загальними зборами акціонерів ПрАТ «КОМПАНІЯ «АСОЦІАЦІЯ УКРАЇНА».

Склад затвердженої фінансової звітності ПрАТ «КОМПАНІЯ «АСОЦІАЦІЯ УКРАЇНА»:

Фінансовий звіт суб'єкта малого підприємництва в складі Балансу на 31 грудня 2018 року (Ф.№1-м) і Звіту про фінансові результати за 2018 рік.(Ф.№2-м).

Керівник Буднік Л.Ф..

Головний бухгалтер Фіошкіна Л.І.

**XIX. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом періоду**

| Дата виникнення події | Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку | Вид інформації                                                                             |
|-----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1                     | 2                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 3                                                                                          |
| 23.04.2018            | 23.04.2018                                                                                                                                                                                                                                                                              | Відомості про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів |