

XIV. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом періоду

Дата виникнення події	Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії	Вид інформації
1	2	3
01.03.2016	09.03.2016	Відомості про проведення загальних зборів

XVI. Текст аудиторського висновку (звіту).

Найменування аудиторської фірми (П. І. Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	Аудиторська фірма "Аванс аудит"
Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	32707083
Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	02002, м. Київ, вул. Микільсько-Слобідська, 2б, пр. 288
Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України	3314 25.12.2003
Реєстраційний номер, серія та номер, дата видачі та строк дії свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів**	188 П 000118 30.12.2013 31.10.2018
Текст аудиторського висновку (звіту)	
ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ “Аудиторська фірма “Аванс аудит” №3314 У Реєстрі аудиторських фірм	

АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК (ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА)

про фінансову звітність ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА

- «ПЕРЕСТРАХУВАЛЬНЕ ТОВАРИСТВО «ЄВРОПОЛІС»

- станом на 31.12.2015 року

- Національній комісії з цінних паперів та фондового ринку;

Акціонерам та керівництву ПрАТ «ПТ «Європоліс»

Вступний параграф

Основні відомості про страхову компанію

Повна назва	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ПЕРЕСТРАХУВАЛЬНЕ ТОВАРИСТВО «ЄВРОПОЛІС»
Код ЄДРПОУ	21510644
Місцезнаходження	01032 м. Київ вул. Старовокзальна, будинок 13
Дата та № останньої реєстраційної дії	19.12.2012 № 1 074 1070017007288
Місце проведення реєстраційної дії	Шевченківська районна в місті Києві державна адміністрація
Статутний капітал (грн.)	14500000,00
Кількість простих іменних акцій (шт.)	145000
Номінальна вартість простої іменної акції (грн.).	100,00
Форма існування акцій.	Бездокументарна
Дані свідоцтва про реєстрацію випуску цінних паперів	№364/1/11 від 11.07.2011
Найменування органу, що зареєстрував випуск акцій.	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Види діяльності за КВЕД	65.12 Інші види страхування, крім страхування життя

Дані свідоцтва про реєстрацію фінансової установи.	Серія та номер свідоцтва СТ. №365 дата видачі 21.08.2004, реєстраційний номер 11101238, розпорядження Державної комісії з регулювання ринків фінансових послуг України від 24.06.2004 №1224, код фінансової установи 11
Дата і термін виплати дивідендів.	В строк, що не перевищує шести місяців з дати прийняття загальними зборами рішення про виплату дивідендів
Найменування дозволів, ліцензій, строк дії	Ліцензія серії АВ № 584652 <p>Видана Державною комісією з регулювання ринків фінансових послуг України</p> <p>У формі <u>добровільного</u> страхування майна (крім залізничного, наземного, повітряного, водного транспорту (морського внутрішнього та інших видів водного транспорту) вантажів та багажу (вантажобагажу). Строк дії з 11.10.2007 безстроковий</p> <p>Ліцензія серії АВ № 584651</p> <p>Видана Державною комісією з регулювання ринків фінансових послуг України</p> <p>У формі <u>добровільного</u> страхування від вогневих ризиків та ризиків стихійних явищ. Строк дії з 11.10.2007 безстроковий</p>
Телефон /факс	(044) 2369558
Кількість засновників	Згідно з реєстром акціонерів 10
Середньооблікова чисельність працівників	3
Голова правління	Русаков В.В. – голова правління з 01.01.2014р. по 25.06.2014р. (наказ про призначення № 55 від 11.05.2012р., наказ про звільнення № 4 від 26.06.2014р.). <p>Долга Катерина Сергіївна – голова правління з 26.06.2014 наказ на призначення наказ на призначення №2-к від 26 червня 2014р.</p>
Головний бухгалтер	Очеретюк Лариса Володимирівна наказ на призначення №13-к від 1 вересня 2005р.

Опис аудиторської перевірки

Ми провели аудит у відповідності з положеннями Закону України «Про аудиторську діяльність», інших законодавчих актів України та у відповідності з вимогами Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (далі - МСА), в тому числі у відповідності із МСА № 700 «Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності», МСА 705 «Модифікація думки у звіті незалежного аудитора», МСА 706 «Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора», МСА 720 «Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність», МСА 710 «Порівняльна інформація – відповідні показники і порівняльна фінансова звітність», МСА 250 «Розгляд законодавчих і нормативних актів при аудиті фінансової звітності», МСА 550 «Пов'язані сторони», МСА 570 «Безперервність», МСА 610 «Використання внутрішніх аудиторів».

Аудиторський висновок складено також відповідно до вимог Законів України «Про цінні папери та фондовий ринок», «Про державне регулювання ринку цінних паперів в Україні», «Про страхування», «Про фінансові послуги та державне регулювання ринку фінансових послуг», «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні», а також до вимог інших нормативно правових актів, що регулюють відносини, які виникають у сфері проведення аудиту.

Опис перевіреної інформації:

1. Установчі документи.
2. Реєстраційні документи.
3. Форми фінансової звітності за 2015 рік: Баланс (Звіт про фінансовий стан) станом на 31.12.2015 року, Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2015 рік, Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2015 рік, Звіт про власний капітал за 2015 рік, Примітки до річної фінансової звітності за 2015 рік,
4. Відомості та картки аналітичного і синтетичного обліку по рахункам бухгалтерського обліку за 2015 рік.
5. Первинні документи, що відображають фінансово – господарську діяльність товариства у 2015 році.
6. Звіт про корпоративне управління.

Фінансова звітність ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА ПЕРЕСТРАХУВАЛЬНЕ ТОВАРИСТВО «ЄВРОПОЛІС» далі (ПрАТ«ПТ Європоліс» підготовлена з урахуванням вимог Міжнародних стандартів фінансової звітності та облікової політики на основі припущення про безперервність діяльності товариства.

Облікова політика ПрАТ«ПТ Європоліс» (наказ № 1 від 03 січня 2012 року) відповідає вимогам Міжнародних стандартів фінансової звітності.

Відповідальність управлінського персоналу

Згідно з Законом України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» відповідальність за надану звітність несе керівництво ПрАТ «ПТ «Європоліс». Управлінський персонал несе відповідальність за складання та достовірне подання цієї фінансової звітності відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності та за такий внутрішній контроль, який управлінський персонал визначає потрібним для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства, або помилки.

Аудиторська перевірка проводилась з відома Голови правління Долгої Катерини Сергіївни наказ на призначення №2-к від 26 червня 2014 року та в присутності головного бухгалтера Очеретюк Лариси Володимирівни наказ на призначення №13-к від 01 вересня 2005 року.

Відповідальність аудитора

Нашою відповідальністю є висловлення думки щодо фінансової звітності ПрАТ«ПТ Європоліс» на основі результатів проведеного нами аудиту. Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (далі МСА). Ці стандарти вимагають від нас дотримання відповідних етичних вимог, а також планування й виконання аудиту для отримання достатньої впевненості, що фінансова звітність не містить суттєвих викривлень.

Аудит передбачає виконання аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів щодо сум і розкриттів у фінансовій звітності. Вибір процедур залежить від судження аудитора, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки. Виконуючи оцінку цих ризиків, ми розглянули заходи внутрішнього контролю, що стосуються підготовки та достовірного подання суб'єктом господарювання фінансової звітності, з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам. Аудит включає також оцінку відповідності використаної облікової політики, прийнятності облікових оцінок, зроблених управлінським персоналом, та загального подання фінансової звітності.

Вважаємо, що отримали достатні та прийнятні аудиторські докази для висловлення нашої умовно-позитивної думки.

Підстава для висловлення умовно-позитивної думки:

Стаття балансу «Довгострокові фінансові інвестиції, які обліковуються за методом участі в капіталі» за даними балансу на початок та на кінець 2015 р. становлять 10998тис.грн. (без урахування нових фінансових інвестицій за 2015 р.) не переоцінювались на зміну розміру власного капіталу об'єкту інвестування, що не відповідає вимогам МСБО 31 «Фінансова звітність про частки у спільних підприємствах» в частині: уточнення їх класифікації, уточнення оцінки статей, що обліковуються методом участі в капіталі.

Ми не можемо зробити висновок, про суттєвість впливу переоцінки цих інвестицій на фінансову звітність, оскільки нам не була надана фінансова звітність суб'єктів інвестування.

Вказані викривлення не є всеохоплюючими для фінансової звітності.

На думку аудитора, отримані аудиторські докази є достатньою та відповідною основою для висловлення умовно - позитивної думки про відповідність дійсного фінансового стану результатів діяльності ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА ПЕРЕСТРАХУВАЛЬНЕ ТОВАРИСТВО «ЄВРОПОЛІС» за 2015рік.

Умовно-позитивна думка

На нашу думку, за винятком можливого впливу питань, про які йдеться в параграфі «Підстава для висловлення умовно - позитивної думки», надана інформація дає повне і дійсне уявлення про реальний стан активів та пасивів ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА ПЕРЕСТРАХУВАЛЬНЕ ТОВАРИСТВО «ЄВРОПОЛІС». Фінансова звітність складена згідно вимог Міжнародних стандартів фінансової звітності, прийнятій обліковій політиці та достовірно відображає в усіх суттєвих аспектах фактичний фінансово - господарський стан ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА ПЕРЕСТРАХУВАЛЬНЕ ТОВАРИСТВО «ЄВРОПОЛІС» станом на кінець дня 31 грудня 2015 року.

ЗВІТ ЩОДО ВИМОГ ІНШИХ ЗАКОНОДАВЧИХ І НОРМАТИВНИХ АКТІВ

1. Відповідність вартості чистих активів вимогам законодавства

1.1. Власний капітал

Станом на 31.12.2015 р. власний капітал Товариства складає 14535тис.грн., у т.ч.:

- Статутний капітал – 14500тис.грн.,
- Капітал у дооцінках – 27тис.грн.,
- Нерозподілений прибуток 7тис.грн.

Статутний капітал ПрАТ «ПТ «Європоліс», згідно установчих документів складає 14 500тис.грн.(чотирнадцять мільйонів п'ятсот тисяч грн.,00 коп.) та розділений на 145000 простих іменних акцій номінальною вартістю 100 гривень кожна.

Акції мають без документарну форму існування.

Статутний капітал сплачено повністю грошовими коштами.

Випуск акцій зареєстровано ДКЦПФР та внесено до загального реєстру випуску цінних паперів 11.07.2011р. реєстраційний номер №364/1/11.

Структура, облік, оцінка власного капіталу відповідає чинним нормативам бухгалтерського обліку.

Дані балансу відповідають установчим документам.

Відповідно до інформації, наданої ПАТ «Національний депозитарій України» за № 99727 зв від 28 грудня.2015р. та згідно даних зведеного облікового реєстру власників цінних паперів ПрАТ «ПТ «Європоліс». У системі реєстру власників цінних паперів, які володіють 10 відсотками та більше відсотками статутного капіталу емітента у 2015 році були зміни.

Згідно Договорів куплі-продажу цінних паперів у 2015 році ПрАТ «ПТ «Європоліс» передав у власність викуплені акції слідуючим контрагентам :

№ пп	Назва власника цінних паперів	Кількість цінних паперів штук	Відсоток у Статутному капіталі %	Договір куплі-продажу
1	Долга Катерина Сергіївна Україна	400	0,276	№5 від 29.09.2015 р.
2	Долгий Сергій Сергійович Україна	200	0,138	№7 від 29.09.2015 р.
3	Долгий Сергій Степанович Україна	607	0,418	№1 від 20.08.2015 та №4 від 29.09.2015 р.
4	Завгородня Марина Анатоліївна Україна	5895	4,066	Додаток №1 до Договору №4 від 22.07.2013 від 22.08.2015 р.
5	ТОВ «Інженерне підприємство «Поток» Україна	4000	2,759	№3 від 28.09.2015 р.

6	ПП «ПОТОК-СС»	2000	1,379	№2 від 22.09.2015 р.
7	ПрАТ «СК «Планета страхування»	5000	3,448	№8 від 01.10.2015 р.
	Загалом	18102	12,484	

Власниками простих іменних акцій, (згідно Реєстру власників іменних цінних паперів №99727 зв від 28.12.2015 р.) дані про яких достовірно розкрито емітентом в інформації про осіб є:

№ пп	Назва власника цінних паперів	Кількість цінних паперів штук	Відсоток у Статутному капіталі %
1	Долга Катерина Сергіївна Україна	3200	2,2069
2	Долгий Сергій Сергійович Україна	2200	1,5172
3	Долгий Сергій Степанович Україна	32065	22,1138
4	Завгородня Марина Анатоліївна Україна	44220	30,4966
5	Сілін Сава Анатолійович Україна	10	0,0069
6	Сіліна Софія Анатоліївна Україна	10	0,0069
7	ТОВ «Фінансова компанія «Макалу» Україна	42655	29,4172
8	ТОВ «Інженерне підприємство «Поток» Україна	13640	9,4069
9	ПП «ПОТОК-СС»	2000	1,3793
10	ПрАТ «СК «Планета страхування»	5000	3,4483
	Загалом	145000	100%

1.2. Вартість чистих активів

На 31.12.2015 року вартість чистих активів розрахована за «Методичними рекомендаціями, щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств» (Рішення ДКЦПФР від 17.11.2004 р. № 485 менше розміру статутного капіталу товариства на 2029 тис. грн., що не відповідає вимогам статті 155 Цивільного кодексу України, щодо вартості чистих активів акціонерних товариств.

<i>Рядок №</i>	<i>Показники</i>	<i>Значення показників на 31 грудня 2014 тис.грн</i>	<i>Значення показників на 31 грудня 2015 тис.грн</i>
1.	АКТИВИ		
1.2	Необоротні активи	13047	13943
1.3	Оборотні активи	77	609
1.4.	Необоротні активи та групи вибуття	0	0
1.5	<i>Усього активи</i>	<i>13124</i>	<i>14552</i>
2.	ЗОБОВ'ЯЗАННЯ		
2.1	Довгострокові зобов'язання	14	16
2.2	Поточні зобов'язання	639	1
2.3	<i>Усього зобов'язань</i>	<i>653</i>	<i>17</i>
3.	ЧИСТІ АКТИВИ (рядок 1.5 – рядок 2.3)	12471	14535
4.	СТАТУТНИЙ КАПІТАЛ, у тому числі:	14500	14500
4.1	Неоплачений капітал	-	
4.2	Вилучений капітал	1810	0
5.	Різниця (рядок 3 – рядок 4)	-2029	-35

Таким чином, станом на 31.12.2015 р. чисті активи Приватного акціонерного товариство «Перестраховальне товариство «Європоліс» дорівнюють 14535 тис. грн., що менше розміру статутного капіталу товариства на 35 тис. грн., є нижчим межі нормативного значення.

2. Наявність суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається емітентом цінних паперів та подається до НКЦПФР разом з фінансовою звітністю

Під час виконання завдання аудитор здійснив аудиторські процедури у відповідності з МСА 720 «Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах,

що містять перевірену аудитором фінансову звітність» щодо виявлення наявності суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту та іншою інформацією, що розкривається емітентом цінних паперів та подається до НКЦПФР разом з фінансовою звітністю.

Аудитори отримали достатню впевненість у відсутності суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається Товариством та подається до НКЦПФР разом з фінансовою звітністю.

3. Виконання значних правочинів (10 і більше відсотків вартості активів товариства за даними останньої річної фінансової звітності) відповідно до Закону України «Про акціонерні товариства»

Аудитор виконав процедури на відповідність законодавству у частині вимог ст.70 Закону України «Про акціонерні товариства» значних правочинів.

Вартість активів ПрАТ «ПТ «Європоліс» на 01.01.2015р. складала 13124 тис. грн., відповідно, значним буде правочин на суму більше 1312,4 тис. грн.

На підставі наданих до аудиторської перевірки документів ми можемо зробити висновок, що Товариство у 2015 році не здійснювало значні правочини.

4. Відповідність стану корпоративного управління, у тому числі стану внутрішнього аудиту, вимогам законодавства

Формування складу органів корпоративного управління Приватного акціонерного товариства «Перестраховальне товариство «Європоліс» здійснюється відповідно до Статуту Товариства

Управління Товариством здійснюють:

- загальні збори акціонерів,
- наглядова рада,
- правління (виконавчий орган),
- ревізор

Створення внутрішнього аудиту Статутом та протоколами Наглядової ради не передбачено. Фактична періодичність засідань наглядової ради відповідає термінам визначеним Законом України «Про акціонерні товариства». Функціонування органів корпоративного управління регламентується положеннями Статуту. Кількісний склад сформованих органів корпоративного управління відповідає вимогам Статуту.

Статутом не передбачено затвердження будь-яких додаткових положень, що регламентують функціонування органів корпоративного управління.

Збори акціонерів по затвердженню результатів фінансово-господарської діяльності за 2014р. проведені 20.04.2015р. (Протокол №80 від 20.04.2015р).

Інформація про дату проведення зборів та про порядок денний опублікована в Бюлетені «Відомості НКЦПФРУ» від 19.03.2015р. №53. Річна інформація емітента за 2014р. опублікована в газеті Бюлетень «Відомості НКЦПФРУ» від 27.04.2015р. №79.

Загальними зборами акціонерів 20.04.2015 р. рішення про виплату дивідендів за підсумками діяльності Товариства у 2014 р. не приймалось.

Впродовж звітного року виконавчий орган Товариства здійснював поточне управління фінансово-господарською діяльністю в межах наданих повноважень, які встановлено Статутом

ПРАТ «ПТ «Європоліс».

Контроль за фінансово-господарською діяльністю акціонерного товариства протягом звітного року здійснювався ревізор.

Для підтвердження фінансової звітності за 2015 рік відбулося зміни зовнішнього аудитора.

За результатами виконаних процедур перевірки стану корпоративного управління у тому числі внутрішнього аудиту відповідно до Закону України «Про акціонерні товариства» висновок аудиторів наступний:

- 1) прийнята та функціонуюча система корпоративного управління у Товаристві в цілому відповідає вимогам Закону України «Про акціонерні товариства», та вимогам Статуту
- 2) Інформація про стан корпоративного управління «Звіт про корпоративне управління» наведені в річному фінансовому звіті, складена у усіх суттєвих аспектах відповідно до вимог «Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів», затвердженого рішенням НКЦПФР 3 2826 від 03.12.2013р. із змінами.

5. Ідентифікації та оцінка аудитором ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства

Керуючись принципом професійного скептицизму та відповідно до МСА 240 «Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності», ми провели аудиторські тести, результати яких дозволили ідентифікувати та оцінити ризики суттєвих викривлень внаслідок шахрайства.

На нашу думку, ми отримали достатню впевненість в тому, що фінансові звіти ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ПЕРЕСТРАХУВАЛЬНЕ ТОВАРИСТВО «ЄВРОПОЛІС» в цілому не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

6. Розкриття інформації про події, які відбулися протягом звітного року та можуть вплинути на фінансово-господарський стан ПРАТ «ПТ «Європоліс» і призвести до зміни вартості його цінних паперів

Подій, що можуть вплинути на фінансово-господарський стан Товариства та призвести до змін у вартості його цінних паперів згідно ст.41 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» не відбулося.

Операції з пов'язаними особами

У 2015 р. Операції з пов'язаними особами в наявності не було.

Основні відомості про аудиторську фірму

Повне найменування аудиторської фірми - Товариство з обмеженою відповідальністю «Аудиторська фірма «Аванс аудит». Код ЄДРПОУ - 32707083.

Свідоцтво про внесення в Реєстр аудиторських фірм №3314 від 25 грудня 2003р.

Дійсне до 31 жовтня 2018 р.

Свідоцтво про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів № 188, серія та номер свідоцтва – П 000118, строк дії свідоцтва з 30.12.2013 р. по 31.10.2018 р.

Місцезнаходження: 02002, м. Київ, вул. Микільсько-Слобідська, 26, пр. 288

тел/факс: (044) 541-08-32

Договір на здійснення аудиту повного пакету фінансових звітів загального призначення від 38-АВ від 31 березня 2016 р.

Дата початку проведення аудиту – 31 березня 2016 р. дата закінчення проведення аудиту 7 квітня 2016 р.

Директор аудиторської фірми

Сертифікат аудитора

Серія А№ 004055 виданий рішенням АПУ №85

від 24.12.1999р. та продовжений

рішенням АПУ №281/2 від 31.10.2013 р.

до 24.12.2018р.

І.Ю.Боднарчук

Дата аудиторського висновку

7 квітня 2016 р.

-

-

-

Інформація про стан корпоративного управління

ЗАГАЛЬНІ ЗБОРИ АКЦІОНЕРІВ

Яку кількість загальних зборів було проведено за минулі три роки?

№ з/п	Рік	Кількість зборів, усього	У тому числі позачергових
1	2015	1	0
2	2014	1	2
3	2013	1	2

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 (запишіть): д/н	Ні	

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 відсотків	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 (запишіть): д/н	Ні	

Які були основні причини скликання останніх позачергових зборів у звітному періоді?

	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 (запишіть): Продаж нерухомості		Ні

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

Ні

ОРГАНИ УПРАВЛІННЯ

Який склад наглядової ради (за наявності)?

	(осіб)
--	--------

Кількість членів наглядової ради	3
Кількість представників акціонерів, що працюють у товаристві	1
Кількість представників держави	0
Кількість представників акціонерів, що володіють більше 10 відсотків акцій	2
Кількість представників акціонерів, що володіють менше 10 відсотків акцій	0
Кількість представників акціонерів - юридичних осіб	0

Чи проводила наглядова рада самооцінку?

	Так	Ні
Складу		X
Організації		X
Діяльності		X
Інше (запишіть)	Не проводилась	

Не проводилась

Скільки разів на рік у середньому відбувалося засідання наглядової ради протягом останніх трьох років?

2

Які саме комітети створено в складі наглядової ради (за наявності)?

	Так	Ні
--	-----	----

Стратегічного планування		X
Аудиторський		X
З питань призначень і винагород		X
Інвестиційний		X
Інші (запишіть)	У складі наглядової ради не створено комітетів	
Інші (запишіть)	У складі наглядової ради не створено комітетів	

У складі наглядової ради не створено комітетів

Чи створено в акціонерному товаристві спеціальну посаду корпоративного секретаря? (так/ні)

Ні

Яким чином 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 (запишіть)	д/н	

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 (запишіть): д/н		X

Коли останній раз було обрано нового члена 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 (з корпоративного управління або фінансового менеджменту)		X
Усіх членів наглядової ради було переобрано на повторний строк або не було обрано нового члена		X
Інше (запишіть)	Останній раз нових членів обрано у 2013р. Нові	

	члени самостійно ознайомилися із змістом внутрішніх документів Товариства.
--	--

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 0 осіб;

Скільки разів на рік у середньому відбувалося засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років? 0.00

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 напрямів діяльності (стратегії)	Так	Ні	Ні	Ні
Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	Ні	Так	Ні	Ні
Затвердження річного фінансового звіту або балансу, або бюджету	Так	Так	Так	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	Ні	Ні	Ні	Так

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 існують 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 (запишіть):	Кодекс корпоративного управління	

Яким чином акціонери можуть отримати таку інформацію про діяльність вашого акціонерного товариства?

	Інформація розповсюджується на загальних зборах	Публікується у пресі, оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних НКЦПФР про ринок цінних паперів	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	Так	Так	Так	Так	Ні

володіють 10 відсотків та більше статутного капіталу					
Інформація про склад органів управління товариства	Так	Так	Так	Так	Ні
Статут та внутрішні документи	Так	Ні	Так	Ні	Ні
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	Так	Ні	Так	Так	Ні
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	Так	Ні	Ні	Ні	Ні

Чи готує акціонерне товариство фінансову звітність у відповідності до міжнародних стандартів фінансової звітності? (так/ні) Так

Скільки разів на рік у середньому проводилися аудиторські перевірки акціонерного товариства зовнішнім аудитором протягом останніх трьох років?

	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 зовнішнього аудитора?

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

Чи змінювало акціонерне товариство зовнішнього аудитора протягом останніх трьох років? (так/ні) Так

З якої причини було змінено аудитора?

	Так	Ні
Не задовольняв професійний рівень		X
Не задовольняли умови договору з аудитором		X
Аудитора було змінено на вимогу акціонерів		X
Інше (запишіть)	Попередній аудитор не продовжив строк дії ліцензії	

Який орган здійснював перевірки фінансово-господарської діяльності акціонерного товариства в минулому році?

	Так	Ні
Ревізійна комісія (ревізор)	X	
Наглядова рада		X
Відділ внутрішнього аудиту акціонерного товариства		X
Стороння компанія або сторонній консультант		X
Перевірки не проводились		X
Інше (запишіть)	д/н	

З ініціативи якого органу ревізійна комісія (ревізор) проводила перевірку останнього разу?

	Так	Ні
З власної 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 відсотків голосів		X
Інше (запишіть)	д/н	

Чи отримувало ваше акціонерне товариство протягом останнього року платні послуги консультантів у сфері корпоративного управління чи фінансового менеджменту?

(так/ні) Ні

ЗАЛУЧЕННЯ ІНВЕСТИЦІЙ ТА ВДОСКОНАЛЕННЯ ПРАКТИКИ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ

Чи планує ваше акціонерне товариство залучити інвестиції кожним з цих способів протягом наступних трьох років?

	Так	Ні
Випуск акцій		X
Випуск депозитарних розписок		X
Випуск облігацій		X
Кредити банків		X
Фінансування з державного і місцевих бюджетів		X
Інше (запишіть): не планує		

Чи планує ваше акціонерне товариство залучити іноземні інвестиції протягом наступних трьох років*?

Так, уже ведемо переговори з потенційним інвестором	
Так, плануємо розпочати переговори	
Так, плануємо розпочати переговори в наступному році	
Так, плануємо розпочати переговори протягом двох років	
Ні, не плануємо залучати іноземні інвестиції протягом наступних трьох років	
Не визначились	X

Чи планує ваше акціонерне товариство включити власні акції до лістингу фондових бірж протягом наступних трьох років? (так/ні/не визначились) Ні

Чи змінювало акціонерне товариство особу, яка веде облік прав власності на акції у депозитарній системі України протягом останніх трьох років? Так

Чи має акціонерне товариство власний кодекс (принципи, правила) корпоративного управління? (так/ні) Так

У разі наявності у акціонерного товариства кодексу (принципів, правил) корпоративного управління вкажіть дату його прийняття: 30.05.2011 ; яким органом управління прийнятий: загальні збори акціонерів

Чи оприлюднено інформацію про прийняття акціонерним товариством кодексу (принципів, правил) корпоративного управління? (так/ні) Ні; укажіть яким чином його оприлюднено: д/н

Вкажіть інформацію щодо дотримання/недотримання кодексу корпоративного управління (принципів, правил) в акціонерному товаристві (з посиланням на джерело розміщення їх тексту), відхилення та причини такого відхилення протягом року

Дотримання кодексу є задовільним

Звіт про корпоративне управління*

1. Вкажіть мету провадження діяльності фінансової установи.

Метою діяльності Товариства є отримання прибутків, які забезпечують реалізацію економічних та соціальних інтересів акціонерів Товариства за результатами її господарської діяльності на підставі чинного законодавства України.

2. Перелік власників істотної участі (у тому числі осіб, що здійснюють контроль за фінансовою установою) (для юридичних осіб зазначаються: код за ЄДРПОУ, найменування, місцезнаходження; для фізичних осіб - прізвища, імена та по батькові), їх відповідність встановленим законодавством вимогам та зміна їх складу за рік.

1) ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "Фінансова компанія "Макалу",

код за ЄДРПОУ 215102533, місцезнаходження: 03164, м. Київ, вул. Генерала Наумова, 33/122. 2) Долгий Сергій Степанович 3) Завгородня Марина Анатоліївна Власники істотної участі відповідають встановленим законодавством вимогам. Змін у складі власників істотної участі протягом звітного року не було.

3. Вкажіть факти порушення (або про відсутність таких фактів) членами наглядової ради та виконавчого органу фінансової установи внутрішніх правил, що призвело до заподіяння шкоди фінансовій установі або споживачам фінансових послуг.

Факти порушень членами Наглядової ради та виконавчого органу внутрішніх правил Товариства, відсутні. Шкоди фінансовій установі та споживачам фінансових послуг не заподіяно.

4. Вкажіть про заходи впливу, застосовані протягом року органами державної влади до фінансової установи, у тому числі до членів її наглядової ради та виконавчого органу, або про відсутність таких заходів.

Протягом звітного року органами державної влади до Товариства, у тому числі до членів Наглядової ради та виконавчого органу були застосовані заходи впливу.

5. Вкажіть про наявність у фінансової установи системи управління ризиками та її ключові характеристики або про відсутність такої системи.

Система управління ризиками створена в контексті Закону України "Про запобігання та протидію легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, або фінансуванню тероризму" та використовується в процесі операційної та фінансової діяльності. Значних факторів ризику, які б вплинули на діяльність фінансової установи протягом 2015 року не було.

6. Вкажіть інформацію про результати функціонування протягом року системи внутрішнього аудиту (контролю), а також дані, зазначені в примітках до фінансової та консолідованої фінансової звітності відповідно до положень (стандартів) бухгалтерського обліку.

Посада внутрішнього аудитора штатним розкладом Товариства не передбачена, що не суперечить вимогам Закону України "Про акціонерні товариства". Обов'язки внутрішнього контролю покладено на Ревізора. За необхідності, перевірки щодо діяльності Товариства проводить Ревізор або залучається зовнішній аудитор. Протягом 2015 року Ревізором проведена перевірка Товариства. Порушень не встановлено.

7. Вкажіть факти відчуження протягом року активів в обсязі, що перевищує встановлений у статуті фінансової установи розмір, або про їх відсутність.

Фактів відчуження активів в обсязі, що перевищує встановлений у Статуті Товариства розмір, протягом року не було.

8. Вкажіть результати оцінки активів у разі їх купівлі-продажу протягом року в обсязі, що перевищує встановлений у статуті фінансової установи розмір.

Операцій з купівлі-продажу активів в обсязі, що перевищує встановлений у Статуті Товариства розмір, протягом року не було.

9. Вкажіть інформацію про операції з пов'язаними особами, в тому числі в межах однієї промислово-фінансової групи чи іншого об'єднання, проведені протягом року (така інформація не є комерційною таємницею), або про їх відсутність.

Товариство не є членом або одиницею промислово-фінансових груп чи інших об'єднань. Фінансові операції з власником істотної участі чи іншими пов'язаними особами протягом звітного року не проводились.

10. Вкажіть інформацію про використані рекомендації (вимоги) органів, які здійснюють державне регулювання ринків фінансових послуг, щодо аудиторського висновку (звіту).

Рекомендацій (вимог) органів, які здійснюють державне регулювання ринків фінансових послуг, щодо аудиторського висновку до Товариства не надходило. При складанні Аудиторського висновку враховані Вимоги до аудиторського висновку при розкритті інформації емітентами цінних паперів (крім емітентів облігацій місцевої позики), затверджені Рішенням ДКЦПФР від 29 вересня 2011 року №1360 та "Методичні рекомендації щодо формату аудиторського висновку за наслідками проведення аудиту річної фінансової звітності та річних звітних даних страховика", затверджені розпорядженням Держфінпослуг 27.12.2005 року №5204 в редакції розпорядження Держфінпослуг від 12 жовтня 2006 року №6313.

11. Вкажіть інформацію про зовнішнього аудитора наглядової ради фінансової установи, призначеного протягом року (для юридичної особи зазначаються: код за ЄДРПОУ, найменування, місцезнаходження; для фізичної особи - прізвище, ім'я та по батькові)

Протягом року аудитор змінювався.

Інформація про діяльність зовнішнього аудитора, загальний стаж аудиторської діяльності.

ТОВ Аудиторська фірма "Універсал-Аудит" (код за ЄДРПОУ 22890033, місцезнаходження: м. Київ, вул. Білгородська, 214, кв. 28) діє на підставі Свідоцтва про внесення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів №0322 від 26 грудня 2001р., видане за рішенням Аудиторської палати України №98. Загальний стаж аудиторської діяльності - 18 років.

Інформація про діяльність зовнішнього аудитора, кількість років, протягом яких надає аудиторські послуги фінансовій установі.

Надає аудиторські послуги Товариству - два роки.

Інформація про діяльність зовнішнього аудитора, перелік інших аудиторських послуг, що надавалися фінансовій установі протягом року.

Інші послуги Товариству не надавались.

Інформація про діяльність зовнішнього аудитора, випадки виникнення конфлікту інтересів та/або суміщення виконання функцій внутрішнього аудитора.

Конфлікти інтересів не виникали, суміщення виконання функцій внутрішнього аудитора не було.

Інформація про діяльність зовнішнього аудитора, ротація аудиторів у фінансовій установі протягом останніх п'яти років.

Конфлікти інтересів не виникали, суміщення виконання функцій внутрішнього аудитора не було.

Інформація про діяльність зовнішнього аудитора, стягнення, застосовані до аудитора Аудиторською палатою України протягом року, та факти подання недостовірної звітності фінансової установи, що підтверджена аудиторським висновком, виявлені органами, які здійснюють державне регулювання ринків фінансових послуг.

Стягнення до аудитора Аудиторською палатою України не застосовувались. Фактів подання недостовірної звітності Товариством, що підтверджена аудиторським висновком, не виявлені.

Інформація щодо захисту фінансовою установою прав споживачів фінансових послуг, наявність механізму розгляду скарг.

Механізм розгляду скарг передбачений відповідним наказом Товариства.

Інформація щодо захисту фінансовою установою прав споживачів фінансових послуг, прізвище, ім'я та по батькові працівника фінансової установи, уповноваженого розглядати скарги.

Обов'язки щодо розгляду скарг покладені на Голову правління Товариства Долгу Катерину Сергіївну

Інформація щодо захисту фінансовою установою прав споживачів фінансових послуг, стан розгляду фінансовою установою протягом року скарг стосовно надання фінансових послуг (характер, кількість скарг, що надійшли, та кількість задоволених

скарги).

Скарги стосовно надання фінансових послуг на адресу Товариства протягом звітнього року не надходили. Протягом 2015 року до Національної комісії з регулювання ринків фінансових послуг третіми особами не було подано жодної скарги стосовно надання фінансових послуг Товариством.

Інформація щодо захисту фінансовою установою прав споживачів фінансових послуг, наявність позовів до суду стосовно надання фінансових послуг фінансовою установою та результати їх розгляду.

У 2015р. до суду не було подано жодного позову стосовно надання фінансових послуг Товариством.