

Титульний аркуш

12.11.2021

(дата реєстрації емітентом електронного документа)

№ 12-1121-01

(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) (далі - Положення).

Голова правління

(посада)

(підпис)

Подольанко Ярослав Миколаович

(прізвище та ініціали керівника або уповноваженої особи емітента)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2020 рік

I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента: Приватне акціонерне товариство "Перестраховальне товариство "Європоліс"
2. Організаційно-правова форма: Приватне акціонерне товариство
3. Ідентифікаційний код юридичної особи: 21510644
4. Місцезнаходження: 01135, Київська обл., місто Київ, вул. Г.Андрющенка 4-Д, оф.10
5. Міжміський код, телефон та факс: 044-236-95-59,
6. Адреса електронної пошти: info@europolis.net.ua
7. Дата та рішення наглядової ради емітента, яким затверджено річну інформацію, або дата та рішення загальних зборів акціонерів, яким затверджено річну інформацію емітента (за наявності): Рішення загальних зборів акціонерів від 30.04.2021, Протокол №30-0421-01
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 діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку (у разі здійснення оприлюднення):
9. 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 подання звітності та/або адміністративних даних до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (у разі, якщо емітент не подає Інформацію до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку безпосередньо): Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00002/ARM

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

Річну інформацію розміщено на власному веб-сайті учасника фондового ринку

<https://europolis.net.ua/about-us.html>

(URL-адреса сторінки)

12.11.2021

(дата)

Зміст

Відмітьте (X), якщо відповідна інформація міститься у річній інформації

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

| | |
|---|---|
| 12. Інформація про власників пакетів 5 і більше відсотків акцій із зазначенням відсотка, кількості, типу та/або класу належних їм акцій | X |
| 13. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій | |
| 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 | |
| 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 | |
| 16. Інформація про структуру капіталу, в тому числі із зазначенням типів та класів акцій, а також прав та обов'язків акціонерів (учасників) | X |
| 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 | X |
| 1) інформація про випуски акцій емітента | X |
| 2) інформація про облигації емітента | |
| 3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом | |
| 4) інформація про похідні цінні папери емітента | |
| 5) інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів | |
| 6) інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду | |
| 18. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облигацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва) | |
| 19. Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента | |
| 20. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу такого емітента | X |
| 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 | |
| 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 | |
| 23. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами | |
| 24. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента | X |
| 1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю) | X |
| 2) інформація щодо вартості чистих активів емітента | |
| 3) інформація про зобов'язання емітента | X |
| 4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції | |
| 5) інформація про собівартість реалізованої продукції | |
| 6) інформація про осіб, послугами яких користується емітент | |
| 25. Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів | |
| 26. Інформація про вчинення значних правочинів | |
| 27. Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість | |
| 28. Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість | |
| 29. Річна фінансова звітність | X |
| 30. Відомості про аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою) | X |

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

32. Твердження щодо річної інформації

X

33. Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента

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

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

36. Інформація про випуски іпотечних облігацій

37. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття

1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям

2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожен дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду

3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття

4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду

5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року

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

39. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів

40. Інформація щодо реєстру іпотечних активів

41. Основні відомості про ФОН

42. Інформація про випуски сертифікатів ФОН

43. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН

44. Розрахунок вартості чистих активів ФОН

45. Правила ФОН

46. Примітки:

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування

Приватне акціонерне товариство "Перестраховальне товариство "Європоліс"

2. Скорочене найменування (за наявності)

ПрАТ "ПТ "Європоліс"

3. Дата проведення державної реєстрації

11.12.1998

4. Територія (область)

Київська обл.

5. Статутний капітал (грн)

14500000

6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі

7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії

8. Середня кількість працівників (осіб)

5

9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД

65.12 - інші види страхування, крім страхування життя

10. Банки, що обслуговують емітента

1) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті

АТ "Ощадбанк", МФО 322669

2) IBAN

26509300176150

3) поточний рахунок

26509300176150

4) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті

, МФО

5) IBAN

6) поточний рахунок

11. Інформація про одержані ліцензії на окремі види діяльності

| Вид діяльності | Номер ліцензії | Дата видачі | Орган державної влади, що видав ліцензію | Дата закінчення строку дії ліцензії (за наявності) |
|--|---|-------------|---|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| у формі добровільного: страхування майна [(крім залізничного, наземного, повітряного, водного транспорту (морського внутрішнього та інших видів водного транспорту), вантажів та багажу (вантажобагажу)] | АВ 584652 | 30.06.2011 | Державна комісія з регулювання ринків фінансових послуг України | |
| Опис | Видана 30.06.2011р. Держкомфінпослуг, дійсна з 11.10.2007р. | | | |

| | | | | |
|---|---|------------|---|--|
| | безстроково | | | |
| у формі добровільного: страхування від вогневиризикив та ризиків стихійних явищ | АВ 584951 | 30.06.2011 | Державна комісія з регулювання ринків фінансових послуг України | |
| Опис | Видана 30.06.2011р. Держкомфінпослуг, дійсна з 11.10.2007р. безстроково | | | |
| в частині добровільного медичного страхування (безперервне страхування здоров"я) | 2985 | 04.07.2017 | Нацкомфінпослуг України | |
| Опис | Розпорядження Нацкомфінпослуг України №2985, строк дії - безстроково | | | |
| частині добровільного страхування вантажів та багажу (вантажобагажу) | 2985 | 04.07.2017 | Нацкомфінпослуг України | |
| Опис | Розпорядження Нацкомфінпослуг України №2985, строк дії - безстроково | | | |
| в частині добровільного страхування фінансових ризиків | 2985 | 04.07.2017 | Нацкомфінпослуг України | |
| Опис | Розпорядження Нацкомфінпослуг України №2985, строк дії - безстроково | | | |
| в частині проведення добровільного страхування відповідальності перед третіми особами (крім цивільної відповідальності власниківназемного транспорту, відповідальності власників повітряного транспорту, відповідальностівласників водного транспорту (вк | 1651 | 18.09.2018 | Нацкомфінпослуг України | |
| Опис | Розпорядження Нацкомфінпослуг України №1651, строк дії - безстроково | | | |
| Страхування кредитів (у тому числі відповідальності позичальника за непогашення кредиту) | 1651 | 18.09.2018 | Нацкомфінпослуг України | |
| Опис | Розпорядження Нацкомфінпослуг №1651, строк дії - безстроково | | | |
| Страхування інвестицій | 1651 | 18.09.2018 | Нацкомфінпослуг України | |
| Опис | Розпорядження Нацкомфінпослуг №1651, строк дії - безстроково | | | |
| Страхування сільськогосподарської продукції | 1651 | 18.09.2018 | Нацкомфінпослуг України | |
| Опис | Розпорядження Нацкомфінпослуг №1651, строк дії - безстроково | | | |
| Страхування наземного транспорту (крім залізничного | 1651 | 18.09.2018 | Нацкомфінпослуг України | |
| Опис | Розпорядження Нацкомфінпослуг №1651, строк дії - безстроково | | | |
| Добровільне страхування залізничного транспорту | 53 | 15.01.2019 | Нацкомфінпослуг України | |
| Опис | Розпорядження Нацкомфінпослуг №53, строк дії - безстроково | | | |
| Добровільне страхування від нещасних випадків | 53 | 15.01.2019 | Нацкомфінпослуг України | |
| Опис | Розпорядження Нацкомфінпослуг №53, строк дії - безстроково | | | |
| Добровільне страхування | 53 | 15.01.2019 | Нацкомфінпослуг України | |

| | | | | |
|---|---|------------|-------------------------|--|
| цивільної відповідальності власників наземного транспорту (включаючи відповідальність перевізника) | | | | |
| Опис | Розпорядження Нацкомфінпослуг №53, строк дії - безстроково | | | |
| Добровільне страхування медичних витрат | 53 | 15.01.2019 | Нацкомфінпослуг України | |
| Опис | Розпорядження Нацкомфінпослуг №53, строк дії - безстроково | | | |
| Обов'язкове особисте страхування працівників відомчої (крім тих, які працюють в установах і організаціях, що фінансуються з Державного бюджету України) та сільської пожежної охорони і членів добровільних пожежних дружин (команд) | 516 | 02.04.2019 | Нацкомфінпослуг України | |
| Опис | Розпорядження Нацкомфінпослуг №516, строк дії - безстроково | | | |
| Обов'язкове страхування спортсменів вищих категорій | 516 | 02.04.2019 | Нацкомфінпослуг України | |
| Опис | Розпорядження Нацкомфінпослуг №516, строк дії - безстроково | | | |
| Обов'язкове особисте страхування від нещасних випадків на транспорті | 516 | 02.04.2019 | Нацкомфінпослуг України | |
| Опис | Розпорядження Нацкомфінпослуг №516, строк дії - безстроково | | | |
| Обов'язкове страхування цивільної відповідальності суб'єктів господарювання за шкоду, яку може бути заподіяно пожежами та аваріями на об'єктах підвищеної небезпеки, включаючи пожежовибухонебезпечні об'єкти та об'єкти, господарська діяльність на яких м | 516 | 02.04.2019 | Нацкомфінпослуг України | |
| Опис | Розпорядження Нацкомфінпослуг №516, строк дії - безстроково | | | |
| Обов'язкове страхування майнових ризиків при промисловій розробці родовищ нафти і газу у випадках, передбачених Законом України "Про нафту і газ" | 516 | 02.04.2019 | Нацкомфінпослуг України | |
| Опис | Розпорядження Нацкомфінпослуг №516, строк дії - безстроково | | | |
| Обов'язкове страхування відповідальності суб'єктів перевезення небезпечних вантажів на випадок настання негативних наслідків при перевезенні небезпечних вантажів | 516 | 02.04.2019 | Нацкомфінпослуг України | |
| Опис | Розпорядження Нацкомфінпослуг №516, строк дії - безстроково | | | |
| Обов'язкове страхування цивільної відповідальності громадян України, що мають у | 516 | 02.04.2019 | Нацкомфінпослуг України | |

| | | | | |
|---|---|------------|-------------------------|--|
| власності чи іншому законному володінні зброю, за шкоду, яка може бути заподіяна третій особі або її майну внаслідок володіння, зберігання чи використання цієї зброї | | | | |
| Опис | Розпорядження Нацкомфінпослуг №516, строк дії - безстроково | | | |
| Обов'язкове страхування цивільно-правової відповідальності приватного нотаріуса | 516 | 02.04.2019 | Нацкомфінпослуг України | |
| Опис | Розпорядження Нацкомфінпослуг №516, строк дії - безстроково | | | |

12. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах

1) Найменування

ТОВ "Агропром"

2) Організаційно-правова форма

Товариство з обмеженою відповідальністю

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

25277719

4) Місцезнаходження

м. Київ, вул. Стровокзальна, 13

5) Опис

ПрАТ "Пт "Європоліс" володіє часткою у капіталі товариства - 89,10%

1) Найменування

ТОВ "Маяк-2"

2) Організаційно-правова форма

Товариство з обмеженою відповідальністю

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

13686795

4) Місцезнаходження

м. Київ, вул. Стровокзальна, 13

5) Опис

ПрАТ "Пт "Європоліс" володіє часткою у капіталі товариства - 3,73%

1) Найменування

ТОВ "ПРОЕКТНО-БУДІВЕЛЬНА КОМПАНІЯ "МД БУД ГРУП"

2) Організаційно-правова форма

Товариство з обмеженою відповідальністю

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

33055863

4) Місцезнаходження

01042, місто Київ, ВУЛИЦЯ ІВАНА КУДРІ, ГРУПА ПРИМІЩЕНЬ №34, ПІДВАЛУ (В ЛІТЕРІ А), БУДИНОК 36

5) Опис

ПрАТ "Пт "Європоліс" володіє часткою у капіталі товариства - 13,61

14. Інформація про рейтингове агентство

| Найменування рейтингового агентства | Ознака рейтингового | Дата визначення або оновлення | Рівень кредитного рейтингу емітента |
|-------------------------------------|---------------------|-------------------------------|-------------------------------------|
|-------------------------------------|---------------------|-------------------------------|-------------------------------------|

| | агентства (уповноважене, міжнародне) | рейтингової оцінки емітента або цінних паперів емітента | або цінних паперів емітента |
|---|--|--|--------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Національне рейтингове агентство "Рюрік" | уповноважене рейтингове агентство | Оновлення рейтингової оцінки емітента 18.12.2020 | AA- |
| Опис | | | |

XI. Опис бізнесу

Зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів

У 2011 році ВАТ "Перестраховальне товариство "Європоліс" змінило назву на ПрАТ "Перестраховальне товариство "Європоліс". Важливих подій розвитку (в тому числі злиття, поділ, приєднання, перетворення, виділ) у звітному періоді не було

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу (осіб), середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (осіб), чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осіб), фонду оплати праці. Крім того, зазначаються факти зміни розміру фонду оплати праці, його збільшення або зменшення відносно попереднього року. Зазначається кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації її працівників операційним потребам емітента

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу (осіб): 5 осіб. Середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (осіб): 1 особа. Чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осіб): 2 особи.

Належність емітента до будь-яких об'єднань підприємств, найменування та місцезнаходження об'єднання, зазначаються опис діяльності об'єднання, функції та термін участі емітента у відповідному об'єднанні, позиції емітента в структурі об'єднання
Станом на 31.12.2020 року емітент не належить до будь-яких об'єднань підприємств

Спільна діяльність, яку емітент проводить з іншими організаціями, підприємствами, установами, при цьому вказуються сума вкладів, мета вкладів (отримання прибутку, інші цілі) та отриманий фінансовий результат за звітний рік по кожному виду спільної діяльності

Протягом 2020 року емітент не проводив спільну діяльність з іншими організаціями, підприємствами, установами

Будь-які пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб, що мали місце протягом звітного періоду, умови та результати цих пропозицій

Протягом звітного року пропозицій щодо реорганізації товариства з боку третіх осіб не надходило

Опис обраної облікової політики (метод нарахування амортизації, метод оцінки вартості запасів, метод обліку та оцінки вартості фінансових інвестицій тощо)

Бухгалтерський облік Товариством в цілому ведеться у відповідності з вимогами Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" № 996-XIV від 16.07.1999 р., Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку та інших нормативних документів щодо питань

організації бухгалтерського обліку, які діяли в звітному періоді та у відповідності з обліковою політикою, прийнятою Товариством.

Облікова політика ПРАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС", встановлена Наказом про облікову політику та організацію бухгалтерського обліку Товариства від 04.01.2020 р. та розроблена з дотриманням вимог чинного законодавства України з питань ведення бухгалтерського обліку.

Первинні документи з обліку фінансово-господарської діяльності складаються на типових формах, в яких операції відображаються згідно з нормативними актами, затвердженими Міністерствами фінансів та статистики України.

Оцінка статей активів, зобов'язань та власного капіталу та їх розкриття здійснюється Товариством в цілому відповідно до принципів, встановлених Міжнародними стандартами бухгалтерського обліку та Наказом про облікову політику Товариства.

Фінансову звітність було складено за формами, встановленими Національним положенням (стандартом) бухгалтерського обліку 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності" із змінами та доповненнями, який затверджено наказом Міністерства фінансів України від 07.02.2013р. №73.

Товариство не входить в групу підприємств, у тому числі фінансових, та не складає консолідовану фінансову звітність.

Облікова політика протягом року не змінювалася

Основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент, за рахунок продажу яких емітент отримав 10 або більше відсотків доходу за звітний рік, у тому числі обсяги виробництва (у натуральному та грошовому виразі), середньо реалізаційні ціни, суму виручки, окремо надається інформація про загальну суму експорту, а також частку експорту в загальному обсязі продажів, перспективність виробництва окремих товарів, виконання робіт та надання послуг; залежність від сезонних змін; про основні ринки збуту та основних клієнтів; основні ризики в діяльності емітента, заходи емітента щодо зменшення ризиків, захисту своєї діяльності та розширення виробництва та ринків збуту; про канали збуту й методи продажу, які використовує емітент; про джерела сировини, їх доступність та динаміку цін; інформацію про особливості стану розвитку галузі виробництва, в якій здійснює діяльність емітент, рівень впровадження нових технологій, нових товарів, його становище на ринку; інформацію про конкуренцію в галузі, про особливості продукції (послуг) емітента; перспективні плани розвитку емітента; кількість постачальників за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10 відсотків у загальному обсязі постачання, у разі якщо емітент здійснює свою діяльність у декількох країнах, необхідно зазначити ті країни, у яких емітентом отримано 10 або більше відсотків від загальної суми доходів за звітний рік

Компанія на сьогоднішній день пропонує юридичним та фізичним особам певний перелік видів страхування в добровільній формі та з обов'язкових видів страхування. Товариство надає послуги зі страхування та перестраховування на підставі ліцензій, виданих Національною комісією з регулювання ринків фінансових послуг України, згідно ЗУ "Про страхування", та у відповідності з Статутом. Ринком збуту послуг страхової діяльності, що надає товариство є Україна. Основними споживачі - фізичні та юридичні особи. Методом продажу послуг товариства із страхування є підписання прямих договорів страхування із споживачами послуг безпосередньо та із залученням страхових агентів - юридичних та фізичних осіб - підприємців. Товариство не є монополістом на території України, де здійснює страхову діяльність. В галузі спостерігається висока конкуренція. Товариство співпрацює і з іншими страховими компаніями, з якими здійснюються операції по перестраховуванню. Частки страхових платежів, належних перестраховикам, не перевищують страхові платежі. Страхування в країні знаходиться на початковій стадії розвитку, чим обумовлена низька культура страхування потенційних споживачів та неплатоспроможність населення. Для збільшення страхових внесків та розширення страхового поля товариство приймає ряд заходів, а саме: приймає участь у державних закупівлях через систему ProZorro, розміщення інформації на сайті в мережі

Інтернет, залучення до агентської мережі нових агентів. Діяльність товариства не залежить від сезонних змін. Нові технології і товари товариство не впроваджує. Сировинної бази товариство не має, оскільки надає послуги і виробництвом не займається. Зовнішньоекономічної діяльності товариство не здійснює.

Основні придбання або відчуження активів за останні п'ять років. Якщо підприємство планує будь-які значні інвестиції або придбання, пов'язані з його господарською діяльністю, їх необхідно описати, включаючи суттєві умови придбання або інвестиції, їх вартість і спосіб фінансування

Істотних придбань або відчужень активів не було. Товариство не планує значних інвестицій або придбань, пов'язаних з господарською діяльністю. Інша інформація відсутня

Основні засоби емітента, включаючи об'єкти оренди та будь-які значні правочини емітента щодо них; виробничі потужності та ступінь використання обладнання; спосіб утримання активів, місцезнаходження основних засобів. Крім того, необхідно описати екологічні питання, що можуть позначитися на використанні активів підприємства, плани капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів, характер та причини таких планів, суми видатків, у тому числі вже зроблених, опис методу фінансування, прогностичні дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення

Всі основні засоби, що знаходяться на балансі товариства, є його власністю. Основних засобів не виробничого призначення товариство не має. Виробництвом товариство не займається та виробничих потужностей і обладнання не має.

ПрАТ "ПТ "Європоліс" обліковує основні засоби на балансі.

ПрАТ "ПТ "Європоліс" не має на балансі та не використовує виробниче обладнання.

Проблеми, які впливають на діяльність емітента; ступінь залежності від законодавчих або економічних обмежень

З кінця 2019 року розпочалося глобальне розповсюдження COVID-19, яке суттєво сильно вплинуло на економічне становище як України, так і на ТОВ Значна кількість компаній в країні вимушені припиняти або обмежувати свою діяльність на невизначений на дату підготовки цієї фінансової звітності час. Заходи, що вживаються для стримування поширення вірусу, включаючи обмеження руху транспорту, карантин, соціальні дистанції, призупинення діяльності об'єктів інфраструктури, тощо уповільнюють економічну діяльність компаній. Фінансова система в країні на дату підготовки цієї фінансової звітності працює відносно стабільно, але має суттєві ризики. визначила, що ці події є некоригуючими по відношенню до фінансової звітності за 2020 рік. Відповідно, фінансовий стан на 31.12.2020 та результати діяльності за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року, не було скориговано на вплив подій, пов'язаних з COVID-19. Тривалість та вплив пандемії COVID-19, а також ефективність державної підтримки на дату підготовки цієї фінансової звітності залишаються невизначеними, що не дозволяє з достатнім ступенем достовірності оцінити обсяги, тривалість і тяжкість цих наслідків, а також їх вплив на фінансовий стан та результати діяльності ТОВ " в майбутніх періодах, але Керівництво вживає всіх необхідних заходів для стабільного функціонування Компанії

Опис обраної політики щодо фінансування діяльності емітента, достатність робочого капіталу для поточних потреб, можливі шляхи покращення ліквідності за оцінками фахівців емітента

Фінансування товариства відбувається на госпрозрахунковій основі за рахунок власних обігових коштів, отриманих від страхової діяльності. Планується докапіталізація статутного капіталу

Вартість укладених, але ще не виконаних договорів (контрактів) на кінець звітного

періоду (загальний підсумок) та очікувані прибутки від виконання цих договорів
 ПрАТ "ПТ "Євроліс" не має укладених, але не виконаних договорів. Зобов'язання по всіх договорах є поточними.

Стратегія подальшої діяльності емітента щонайменше на рік (щодо розширення виробництва, реконструкції, поліпшення фінансового стану, опис істотних факторів, які можуть вплинути на діяльність емітента в майбутньому)

Стратегія Товариства передбачає нарощування обсягів продажів та освоєння нових ринків збуту страхових послуг та спрямована на отримання прибутку при раціональному використанні всіх належних ресурсів.

Опис політики емітента щодо досліджень та розробок, вказати суму витрат на дослідження та розробку за звітний рік

Дослідження та розробки у 2020 році не проводилися, суми витрат на дослідження та розробок немає. Товариство не планує проводити дослідження та розробки.

Інша інформація, яка може бути істотною для оцінки інвестором фінансового стану та результатів діяльності емітента, у тому числі, за наявності, інформацію про результати та аналіз господарювання емітента за останні три роки у формі аналітичної довідки в довільній формі

Страховання є виключним видом діяльності, тому інших видів діяльності товариство не здійснює. Цінні папери Товариства (прості іменні акції) лістинг не проходили і не торгуються на біржовому та на організованому позабіржовому ринках. Інша інформація відсутня.

IV. Інформація про органи управління

| Орган управління | Структура | Персональний склад |
|---------------------------|---|--|
| Загальні збори акціонерів | Акціонерами є фізичні та юридичні особи | Фізичні особи: Сілін Сава Анатолійович Сіліна Софія Анатоліївна Подолянко Тетяна Анатоліївна Подолянко Тетяна Володимирівна Завгородня Марина Анатоліївна Подолянко Олена Ярославівна Ліненко Яна Миколаївна Савченко Андрій Петрович Подолянко Ярослав Миколайович Юридичні особи: ТОВ "Інженерне підприємство "Поток" ТОВ "Поток СС" |
| Наглядова рада | Голова Наглядової ради та Члени наглядової ради | Голова Наглядової ради - Савченко Андрій Петрович Член Наглядової ради - Ліненко Яна Миколаївна Член Наглядової ради - Подолянко Тетяна Анатоліївна Протокол Загальних зборів акціонерів №12-0820-01 від 12.08.2020 року |

| | | |
|-----------|---|--|
| Правління | <p>Голова правління Член правління - Заступник Голови правління</p> | <p>Голова правління - Подолянко Ярослав Миколайович Рішення Наглядової ради (Протокол №05-1020-01 від 05.10.2020 р.) Член правління - Заступник Голови правління - Зіньковська Анна Анатоліївна Рішення Наглядової ради (Протокол №05-1020-01 від 05.10.2020 р.) Член правління - Заступник Голови правління - Сахненко Сергій Васильович Рішенням Наглядової ради (Протокол № 03-0120-01 від 03.01.2020 р.)</p> |
| Ревізор | - | Подолянко Тетяна Володимирівна |

V. Інформація про посадових осіб емітента

1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

| № з/п | Посада | Прізвище, ім'я, по батькові | Рік народження | Освіта | Стаж роботи (років) | Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав | Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) |
|-------|---------------------------------|--------------------------------|----------------|--------|---------------------|--|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Голова правління | Подолянко Ярослав Миколайович | 1974 | вища | 25 | ПрАТ "ПТ "Європоліс", ПрАТ "ПТ "Європоліс" - Заступник Голови правління | 05.10.2020, 3 роки |
| | Опис: Судимості немає | | | | | | |
| 2 | Заступник Голови правління | Зінковська Анна Анатоліївна | 1983 | вища | 16 | ПрАТ "ПТ "Європоліс", ПрАТ "ПТ "Європоліс" - Голова правління | 05.10.2020, 3 роки |
| | Опис: Судимості немає | | | | | | |
| 3 | Заступник Голови правління | Сахненко Сергій Васильович | 1974 | вища | 24 | ТОВ "ТЕХНОЛОГІЇ-БЕЗПЕКИ", ТОВ "ТЕХНОЛОГІЇ-БЕЗПЕКИ" - Начальник виробництва | 03.01.2020, 3 роки |
| | Опис: Судимості немає | | | | | | |
| 4 | Головний бухгалтер | Очеретнюк Лариса Володимирівна | 1960 | вища | 32 | ТОВ "ІП "Поток", ТОВ "ІП "Поток" - головний бухгалтер | 21.09.2005, н/д |
| | Опис: Судимості немає | | | | | | |
| 5 | Голова Наглядової ради | Савченко Андрій Петрович | 1974 | вища | 29 | ТОВ "РОЯР ЛЮВІ ФІНАНС", ТОВ "РОЯР ЛЮВІ ФІНАНС" - фінансовий директор | 12.08.2020, 3 роки |
| | Опис: Судимості немає | | | | | | |
| 6 | Член Наглядової ради | Ліненко Яна Миколаївна | 1974 | вища | 20 | ТОВ "ІНВЕСТМЕНТ ФІНАНС ГРУП", ТОВ "ІНВЕСТМЕНТ ФІНАНС | 12.08.2020, 3 роки |

| | | | | | | | |
|---|---------------------------------|-----------------------------------|------|------|----|---|-----------------------|
| | | | | | | ГРУП" - Аудитор | |
| | Опис: Судимості немає | | | | | | |
| 7 | Член Наглядової ради | Подолянка Тетяна Анатоліївна | 1988 | вища | 13 | Фізична особа-підприємець, Фізична особа-підприємець | 12.08.2020, 3 роки |
| | Опис: Судимості немає | | | | | | |
| 8 | Ревізор | Подолянка Тетяна Володимирівна | 1982 | вища | 14 | ПрАТ "Просто-страхування", ПрАТ "Просто-страхування" - Заступник начальника юридичного відділу | 12.08.2020, 3 роки |
| | Опис: Судимості немає | | | | | | |
| 9 | Фахівець внутрішнього аудиту | Подолянка Олена Ярославівна | 1997 | вища | 3 | ТОВ "Іноваційна медична група", ТОВ "Іноваційна медична група" - директор | 08.01.2020, 3 роки |
| | Опис: Судимості немає | | | | | | |

2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

| Посада | Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи | Кількість акцій (шт.) | Від загальної кількості акцій (у відсотках) | Кількість за видами акцій | |
|--------------------------------|---|-----------------------|---|---------------------------|----------------------|
| | | | | Прості іменні | Привілейовані іменні |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Голова правління | Подолько Ярослав Миколайович | 13 640 | 9,28758 | 13 640 | 0 |
| Заступник Голови правління | Зіньковська Анна Анатоліївна | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Заступник Голови правління | Сахненко Сергій Васильович | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Головний бухгалтер | Очеретнюк Лариса Володимирівна | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Голова Наглядової ради | Савченко Андрій Петрович | 14 499 | 9,99931 | 14 499 | 0 |
| Член Наглядової ради | Ліненко Яна Миколаївна | 14 499 | 9,99931 | 14 499 | 0 |
| Член Наглядової ради | Подолько Тетяна Анатоліївна | 14 499 | 9,99931 | 14 499 | 0 |
| Ревізор | Подолько Тетяна Володимирівна | 14 499 | 9,99931 | 14 499 | 0 |
| Фахівець з внутрішнього аудиту | Подолько Олена Ярославівна | 13 657 | 9,41862 | 13 657 | 0 |

3. Інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення

Будь-якої винагороди або додаткової, окрім передбачених при звільненні згідно законодавства про працю, компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення, в товаристві не передбачається

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) |
|---|---|---|---|
| ТОВ "ІП "ПОТОК" | 24914868 | 01032, Київська обл., м. Київ, вул. Старовокзальна, 13 | 9,4069 |
| ПП "Поток-СС" | 37614863 | 03142, Київська обл., м. Київ, вул. Василя Стуса, 28-а, кв. 206 | 1,3793 |
| Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи | | | Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості) |
| Сілін Сава Анатолійович | | | 0,006896 |
| Сіліна Софія Анатоліївна | | | 0,006896 |
| Подолянко Тетяна Анатоліївна | | | 9,99931 |
| Подолянко Тетяна Володимирівна | | | 9,99931 |
| Завгородня Марина Анатоліївна | | | 30,496551 |
| Ліненко Яна Миколаївна | | | 9,99931 |
| Савченко Андрій Петрович | | | 9,99931 |
| Подолянко Ярослав Миколайович | | | 9,2876 |
| Подолянко Олена Ярославівна | | | 9,41862 |
| Усього | | | 100,000003 |

VII. Звіт керівництва (звіт про управління)

1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента

Товариство планує подальше вдосконалення оптимізації внутрішніх бізнес процесів і поліпшення якості сервісу шляхом надання доступних страхових продуктів в умовах пандемії, викликаній розповсюдженням вірусу COVID-19

2. Інформація про розвиток емітента

Величина чистих активів ПрАТ "ІТ "ЄВРОПОЛІС" становить 26089 (51210 -(17473+7648))тис. грн., що на 11589 тис.грн. більш, ніж величина статутного капіталу

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, зокрема інформацію про:

Товариством не укладалися деривативи та не вчинялися правочини щодо похідних цінних паперів емітента, які впливають на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат

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

2) схильність емітента до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків

4. Звіт про корпоративне управління:

1) посилання на:

власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент

Положення Принципів (кодексу) корпоративного управління Товариства, протягом 2020 року дотримані. Текст Кодексу корпоративного управління доступний для загального ознайомлення на сайті компанії <https://europolis.net.ua/about-us.html>

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

вся відповідна інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги

У своїй діяльності ПрАТ "ПТ "Європоліс" неухильно дотримується принципів (правил) кодексу корпоративного управління і не відхиляється від його вимог. Товариство приймає зобов'язання слідувати у своїй діяльності принципам корпоративного управління. Дотримання викладених у Кодексі правил та стандартів спрямовано на формування та підтримку позитивного іміджу Товариства, покращення процесу управління ризиками, підвищення ефективності діяльності Товариства та збільшення його інвестиційної привабливості.

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

Емітент не відхилявся від Кодексу корпоративного управління. Фактів підтверджуючих недотримання Кодексу корпоративного управління немає.

3) інформація про загальні збори акціонерів (учасників)

| Вид загальних зборів | річні | позачергові |
|----------------------|--|-------------|
| | | |
| Дата проведення | 20.07.2020 | |
| Кворум зборів | 99,98 | |
| Опис | ПРОТОКОЛ №20-0720-01 від 20.07.2020 року ПОЗАЧЕРГОВИХ ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРІВ АКЦІОНЕРІВ ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ПЕРЕСТРАХУВАЛЬНЕ ТОВАРИСТВО "ЄВРОПОЛІС" (код за ЄДРПОУ: 21510644) Місце проведення позачергових Загальних зборів акціонерів: 01135, м. Київ, вул. Андрюшенка, 4Д, кабінет № 10. Дата проведення позачергових Загальних зборів акціонерів: 20.07.2020 року. Час початку позачергових Загальних зборів акціонерів: 10-00. | |

Час закінчення позачергових Загальних зборів акціонерів: 11-30.

Реєстрація акціонерів (їх представників) проводилась на підставі переліку акціонерів, які мають право на участь у позачергових загальних зборах акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС", складеного станом на 24 годину 14.07.2020 року.

Реєстрація акціонерів проводилась реєстраційною комісією, обраною рішенням Наглядової ради ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" від 24.06.2020 року (протокол №24-0620-01 від 24.06.2020 р.), у складі: Очеретнюк Лариса Володимирівна, Подолянко Валентина Федорівна. На засіданні реєстраційної комісії Головою реєстраційної комісії обрано Подолянко Валентину Федорівну. Повноваження акціонерів (їх представників) були належним чином перевірені реєстраційною комісією та підтверджені. За результатами реєстрації складено протокол.

Загальна кількість осіб, включених до переліку акціонерів, які мають право на участь у загальних зборах акціонерів - 12 осіб, яким належить 145 000,00 штук простих іменних голосуючих акцій ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС".

Відповідно до переліку акціонерів, які мають право на участь у позачергових загальних зборах акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС", складеного станом на 24 годину 14.07.2020 року, загальна кількість голосуючих акцій ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" складає 145 000 (сто сорок п'ять тисяч) штук.

Загальна кількість голосів акціонерів - власників голосуючих акцій товариства, які зареєструвалися для участі у позачергових загальних зборах акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" становить 144 980 голосів.

Кворум наявний - для участі у позачергових загальних зборах акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" зареєструвалися представники акціонерів, які сукупно є власниками 99,98% голосуючих акцій ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" від їх загальної кількості.

Голосування на позачергових Загальних зборах акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" проводиться з використанням бюлетенів для голосування.

ПРИСУТНІ:

ГОЛОВА НАГЛЯДОВОЇ РАДИ ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" - Савченко Андрій Петрович

ГОЛОВА ПРАВЛІННЯ ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" - Зіньковська Анна Анатоліївна.

АКЦІОНЕРИ (ПРЕДСТАВНИКИ АКЦІОНЕРІВ) ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС", які зареєструвалися для участі в позачергових загальних зборах акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС".

Ліненко Яна Миколаївна - обрана (призначена) секретарем позачергових Загальних зборів акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС".

Очеретнюк Лариса Володимирівна - обрана Головою тимчасової лічильної комісії позачергових Загальних зборів акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС".

Подолянко Валентина Федорівна - обрана членом тимчасової лічильної комісії позачергових Загальних зборів акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС".

ГОЛОВА (ГОЛОВУЮЧИЙ) ПОЗАЧЕРГОВИХ ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРІВ АКЦІОНЕРІВ: Савченко Андрій Петрович.

СЕКРЕТАР ПОЗАЧЕРГОВИХ ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРІВ АКЦІОНЕРІВ: Ліненко Яна Миколаївна

ПОРЯДОК ДЕННИЙ ПОЗАЧЕРГОВИХ ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРІВ АКЦІОНЕРІВ:

1. Про обрання лічильної комісії позачергових Загальних зборів акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" та прийняття рішення про припинення її повноважень.
2. Про встановлення порядку та способу засвідчення бюлетенів для голосування на позачергових Загальних зборах акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС".

3. Про затвердження порядку проведення позачергових Загальних зборів акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС".
4. Про збільшення статутного капіталу ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" шляхом підвищення номінальної вартості акцій за рахунок спрямування до статутного капіталу додаткового капіталу у частині емісійного доходу (його частини).
5. Про підвищення номінальної вартості акцій.
6. Про внесення змін до статуту товариства, пов'язаних зі збільшенням статутного капіталу шляхом підвищення номінальної вартості акцій ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС".

ГОЛОВА ПОЗАЧЕРГОВИХ ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРІВ АКЦІОНЕРІВ САВЧЕНКО А.П.

Оголосив, що відповідно до рішення Наглядової ради ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" від 24 червня 2020 року (Протокол №24-0620-01) та Закону України "Про акціонерні товариства" позачергові загальні збори акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" повинні розпочатись не раніше 10-00.

Зазначив, що створена за рішенням Наглядової ради ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" реєстраційна комісія провела реєстрацію акціонерів та представників акціонерів для участі у зборах. Для оголошення результатів реєстрації слово надається Голові Реєстраційної комісії Подолянко Валентині Федорівні.

ПОДОЛЯНКО В.Ф.:

Поінформувала, що реєстрація проводилась з 09-00 до 09-55 на підставі переліку акціонерів, які мають право на участь у загальних зборах, складеному станом на 24 годину 14 липня 2020 року.

Статутний капітал ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" на дату проведення зборів становить 14 500 000 (чотирнадцять мільйонів п'ятсот тисяч) гривень, що складається з 145 000 (сто сорока п'яти тисяч) простих іменних акцій. Відповідно до переліку акціонерів, які мають право на участь у загальних зборах ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС", складеного станом на 24 годину 14 липня 2020 року кількість голосуючих акцій ПАТ "НДУ" складає 145 000 (сто сорока п'яти тисяч) штук.

Всього для участі у позачергових загальних зборах акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" зареєструвались представники акціонерів, які в сукупності є власниками 99,98% голосуючих акцій.

Відповідно до ст. 41 Закону України "Про акціонерні товариства" кількість голосуючих акцій, яку мають акціонери, представники яких зареєструвались для участі в позачергових Загальних зборах акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС", дає підстави констатувати наявність кворуму загальних зборів акціонерів.

ГОЛОВА ПОЗАЧЕРГОВИХ ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРІВ АКЦІОНЕРІВ САВЧЕНКО А.П.:

Оголосив позачергові загальні збори акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" відкритими.

Зазначив, що до порядку денного загальних зборів акціонерів включено 6 питань, перелік яких міститься в наданих матеріалах.

Повідомив, що до обрання Загальними зборами акціонерів лічильної комісії підрахунок голосів на Загальних зборах акціонерів, роз'яснення щодо порядку голосування, підрахунку голосів та з інших питань, пов'язаних із забезпеченням проведення голосування на Загальних зборах акціонерів, надає тимчасова лічильна комісія, сформована згідно рішення Наглядової ради ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" від 24.06.2020 року (протокол №24-0620-01) у складі:

Голова тимчасової лічильної комісії - Очеретнюк Лариса Володимирівна;

Член тимчасової лічильної комісії - Подолянко Валентина Федорівна.

СЛУХАЛИ питання порядку денного:

1. Про обрання лічильної комісії позачергових Загальних зборів акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" та прийняття рішення про припинення її повноважень.

ГОЛОВА ПОЗАЧЕРГОВИХ ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРІВ АКЦІОНЕРІВ САВЧЕНКО А.П.:

Запитав у присутніх, чи є запитання до проекту рішення, що міститься в матеріалах зборів. Запропонував проголосувати бюлетенями за наступний проект рішення:

"1. Обрати лічильну комісію позачергових Загальних зборів акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" у складі:

Голова лічильної комісії - Очеретнюк Ларису Володимирівну;

Член лічильної комісії - Подолянко Валентина Федорівна.

2. Припинити повноваження лічильної комісії позачергових Загальних зборів акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" після складання протоколів про підсумки голосування та опечатування бюлетенів для голосування на позачергових Загальних зборів акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС".

Результати голосування:

"ЗА" - 144 980 голосів акціонерів.

"ПРОТИ" - 0 голосів акціонерів.

"УТРИМАВСЯ" - 0 голосів акціонерів.

Кількість голосів акціонерів, які не брали участі у голосуванні - 0 голосів акціонерів.

Кількість голосів акціонерів за бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів акціонерів.

Рішення прийнято.

ВИРІШИЛИ:

1. Обрати лічильну комісію позачергових Загальних зборів акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" у складі:

Голова лічильної комісії - Очеретнюк Ларису Володимирівну;

Член лічильної комісії - Подолянко Валентина Федорівна.

2. Припинити повноваження лічильної комісії позачергових Загальних зборів акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" після складання протоколів про підсумки голосування та опечатування бюлетенів для голосування на позачергових Загальних зборів акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС".

СКЛАД ЛІЧИЛЬНОЇ КОМІСІЇ:

Голова лічильної комісії - Очеретнюк Лариса Володимирівна;

Член лічильної комісії - Подолянко Валентина Федорівна.

СЛУХАЛИ питання порядку денного:

2. Про встановлення порядку та способу засвідчення бюлетенів для голосування на позачергових Загальних зборів акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС".

ГОЛОВА ПОЗАЧЕРГОВИХ ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРІВ АКЦІОНЕРІВ САВЧЕНКО А.П.:

Поінформував, що відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства" бюлетень для голосування засвідчується в порядку та спосіб, установлені статутом акціонерного товариства або рішенням загальних зборів акціонерів.

Запитав у присутніх, чи є запитання та виніс на голосування проект рішення:

"Встановити, що бюлетені для голосування, видані акціонеру (його представнику) під час його реєстрації для участі в позачергових Загальних зборах акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС", засвідчуються підписом Голови реєстраційної комісії у верхній правій частині бюлетеня, із зазначенням його прізвища та ініціалів."

Результати голосування:

"ЗА" - 144 980 голосів акціонерів.

"ПРОТИ" - 0 голосів акціонерів.

"УТРИМАВСЯ" - 0 голосів акціонерів.

Кількість голосів акціонерів, які не брали участі у голосуванні - 0 голосів акціонерів.

Кількість голосів акціонерів за бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів акціонерів.

Рішення прийнято.

ВИРІШИЛИ:

Встановити, що бюлетені для голосування, видані акціонеру (його представнику) під час його реєстрації для участі в позачергових Загальних зборах акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС", засвідчуються підписом Голови реєстраційної комісії у верхній правій частині бюлетеня, із зазначенням його прізвища та ініціалів."

СЛУХАЛИ питання порядку денного:

3. Про затвердження порядку проведення позачергових Загальних зборів акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС".

ГОЛОВА ПОЗАЧЕРГОВИХ ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРІВ АКЦІОНЕРІВ САВЧЕНКО А.П.:

Запропонував затвердити наступний порядок проведення позачергових Загальних зборів акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС":

- час для виступів з питань порядку денного - до 10 хвилин, час для обговорення - до 10 хвилин.

- Голова позачергових Загальних зборів акціонерів виносить на розгляд питання порядку денного позачергових Загальних зборів акціонерів у тій послідовності, в якій вони перелічені в оприлюдненому порядку денному;

- учасники позачергових Загальних зборів акціонерів мають право виступати після отримання дозволу Голови позачергових Загальних зборів акціонерів;

- голосування з питань порядку денного здійснюється бюлетенями для голосування, форма і текст яких затверджені Наглядовою радою;

- голосування проводиться послідовно після розгляду кожного питання, включеного до порядку денного позачергових Загальних зборів акціонерів;

- одна голосуюча акція надає акціонеру один голос для вирішення кожного питання з переліку винесених на голосування;

- проведення позачергових Загальних зборів акціонерів і оформлення протоколу здійснюється українською мовою;

- з усіх інших процедур та питань, які виникають під час проведення цих позачергових Загальних зборів акціонерів, керуватися нормами Статуту, внутрішніх положень ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" та законодавства України.

Запитав у присутніх, чи є запитання. Запропонував проголосувати за оголошений проект рішення.

"ЗА" - 144 980 голосів акціонерів.

"ПРОТИ" - 0 голосів акціонерів.

"УТРИМАВСЯ" - 0 голосів акціонерів.

Кількість голосів акціонерів, які не брали участі у голосуванні - 0 голосів акціонерів.

Кількість голосів акціонерів за бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів акціонерів.

Рішення прийнято.

ВИРІШИЛИ:

Затвердити такий порядок проведення позачергових Загальних зборів акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС":

- час для виступів з питань порядку денного - до 10 хвилин, час для обговорення - до 10 хвилин.
- Голова позачергових Загальних зборів акціонерів виносить на розгляд питання порядку денного позачергових Загальних зборів акціонерів у тій послідовності, в якій вони перелічені в оприлюдненому порядку денному;
- учасники позачергових Загальних зборів акціонерів мають право виступати після отримання дозволу Голови позачергових Загальних зборів акціонерів;
- голосування з питань порядку денного здійснюється бюлетенями для голосування, форма і текст яких затверджені Наглядовою радою;
- голосування проводиться послідовно після розгляду кожного питання, включеного до порядку денного позачергових Загальних зборів акціонерів;
- одна голосуюча акція надає акціонеру один голос для вирішення кожного питання з переліку винесених на голосування;
- проведення позачергових Загальних зборів акціонерів і оформлення протоколу здійснюється українською мовою;
- з усіх інших процедур та питань, які виникають під час проведення цих позачергових Загальних зборів акціонерів, керуватися нормами Статуту, внутрішніх положень ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" та законодавства України.

СЛУХАЛИ питання порядку денного:

4. Про збільшення статутного капіталу ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" шляхом підвищення номінальної вартості акцій за рахунок спрямування до статутного капіталу додаткового капіталу у частині емісійного доходу (його частини).

ГОЛОВА ПОЗАЧЕРГОВИХ ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРІВ АКЦІОНЕРІВ САВЧЕНКО А.П.:

повідомив, про необхідність збільшення статутного капіталу товариства виникла у зв'язку зі змінами законодавчих вимог, які визначають обов'язкові критерії і нормативи достатності капіталу та платоспроможності, ліквідності, прибутковості, якості активів та ризиковості операцій страховика. Зокрема, пропонується збільшити статутний капітал товариства до 32 625 000,00 грн. (тридцять два мільйони шістьсот двадцять п'ять тисяч гривень 00 копійок) шляхом підвищення номінальної вартості акцій за рахунок спрямування до статутного капіталу додаткового капіталу у частині емісійного доходу (його частини) зі 100,00 грн. (сто гривень 00 копійок) за одну акцію до 225 грн. (двісті двадцять п'ять гривень 00 копійок) за одну акцію. Савченко Андрій Петрович запитав у присутніх, чи є запитання. Запропонував проголосувати за наступний проект рішення:

"Збільшити статутний капітал ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" з 14 500 000,00 грн. (чотирнадцять мільйонів п'ятсот тисяч гривень 00 копійок) до 32 625 000,00 грн. (тридцять два мільйони шістьсот двадцять п'ять тисяч гривень 00 копійок) шляхом підвищення номінальної вартості акцій за рахунок спрямування до статутного капіталу додаткового капіталу у частині емісійного доходу (його частини) зі 100,00 грн. (сто гривень 00 копійок) за одну акцію до 225 грн. (двісті двадцять п'ять гривень 00 копійок) за одну акцію"

"ЗА" - 144 980 голосів акціонерів.

"ПРОТИ" - 0 голосів акціонерів.

"УТРИМАВСЯ" - 0 голосів акціонерів.

Кількість голосів акціонерів, які не брали участі у голосуванні - 0 голосів

акціонерів.

Кількість голосів акціонерів за бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів акціонерів.

Рішення прийнято.

ВИРІШИЛИ:

Збільшити статутний капітал ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" з 14 500 000,00 грн. (чотирнадцять мільйонів п'ятсот тисяч гривень 00 копійок) до 32 625 000,00 грн. (тридцять два мільйони шістсот двадцять п'ять тисяч гривень 00 копійок) шляхом підвищення номінальної вартості акцій за рахунок спрямування до статутного капіталу додаткового капіталу у частині емісійного доходу (його частини) зі 100,00 грн. (сто гривень 00 копійок) за одну акцію до 225 грн. (двісті двадцять п'ять гривень 00 копійок) за одну акцію.

СЛУХАЛИ питання порядку денного:

5. Про підвищення номінальної вартості акцій

ГОЛОВА ПОЗАЧЕРГОВИХ ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРІВ АКЦІОНЕРІВ САВЧЕНКО А.П.: звернув увагу, що згідно процедури збільшення статутного капіталу акціонерного товариства, передбаченої законодавством, необхідним є прийняття рішення про підвищення номінальної вартості акцій. Савченко Андрій Петрович запитав у присутніх, чи є запитання. Запропонував проголосувати за наступний проект рішення:

"Підвищити номінальну вартість акцій ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС"

"ЗА" - 144 980 голосів акціонерів.

"ПРОТИ" - 0 голосів акціонерів.

"УТРИМАВСЯ" - 0 голосів акціонерів.

Кількість голосів акціонерів, які не брали участі у голосуванні - 0 голосів акціонерів.

Кількість голосів акціонерів за бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів акціонерів.

Рішення прийнято.

ВИРІШИЛИ:

Підвищити номінальну вартість акцій ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС"

СЛУХАЛИ питання порядку денного:

6. Про внесення змін до статуту товариства, пов'язаних зі збільшенням статутного капіталу шляхом підвищення номінальної вартості акцій ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС".

ГОЛОВА ПОЗАЧЕРГОВИХ ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРІВ АКЦІОНЕРІВ САВЧЕНКО А.П.: повідомив, що у матеріалах зборів міститься проект нової редакції СТАТУТУ ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ПЕРЕСТРАХУВАЛЬНЕ ТОВАРИСТВО "ЄВРОПОЛІС".

САВЧЕНКО А.П. повідомив, що зміни до статуту є необхідним у зв'язку з прийняттям рішення про підвищення номінальної вартості акцій

САВЧЕНКО А.П. запитав у присутніх, чи є запитання. Запропонував проголосувати за наступний проект рішення:

"1. Внести та затвердити зміни до СТАТУТУ ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ПЕРЕСТРАХУВАЛЬНЕ ТОВАРИСТВО "ЄВРОПОЛІС" шляхом викладення його в новій редакції, що додається.

2. Доручити Голові та Секретарю позачергових Загальних зборів акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" підписати нову редакцію СТАТУТУ ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ПЕРЕСТРАХУВАЛЬНЕ ТОВАРИСТВО "ЄВРОПОЛІС", затверджену пунктом першим цього рішення.
3. Доручити Голові Правління ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" забезпечити державну реєстрацію СТАТУТУ ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ПЕРЕСТРАХУВАЛЬНЕ ТОВАРИСТВО "ЄВРОПОЛІС" у новій редакції."

Результати голосування:

"ЗА" - 144 980 голосів акціонерів.

"ПРОТИ" - 0 голосів акціонерів.

"УТРИМАВСЯ" - 0 голосів акціонерів.

Кількість голосів акціонерів, які не брали участі у голосуванні - 0 голосів акціонерів.

Кількість голосів акціонерів за бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів акціонерів.

Рішення прийнято.

ВИРІШИЛИ:

1. Внести та затвердити зміни до СТАТУТУ ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ПЕРЕСТРАХУВАЛЬНЕ ТОВАРИСТВО "ЄВРОПОЛІС" шляхом викладення його в новій редакції, що додається.

2. Доручити Голові та Секретарю позачергових Загальних зборів акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" підписати нову редакцію СТАТУТУ ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ПЕРЕСТРАХУВАЛЬНЕ ТОВАРИСТВО "ЄВРОПОЛІС", затверджену пунктом першим цього рішення.

3. Доручити Голові Правління ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" забезпечити державну реєстрацію СТАТУТУ ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ПЕРЕСТРАХУВАЛЬНЕ ТОВАРИСТВО "ЄВРОПОЛІС" у новій редакції."

ГОЛОВА ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРІВ САВЧЕНКО А.П. повідомив, що порядок денний позачергових Загальних зборів акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" вичерпано, подякував всім за участь.

Оголосив позачергові Загальні збори акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" закритими.

Протокол про підсумки голосування додається.

Голова Зборів

А.П. САВЧЕНКО

Секретар Зборів
ЛІНЕНКО

Я.М.

Голова Правління
А.А.ЗІНЬКОВСЬКА

| Вид загальних зборів | річні | позачергові |
|----------------------|--|-------------|
| | | X |
| Дата проведення | 12.08.2020 | |
| Кворум зборів | 99,98 | |
| Опис | ПРОТОКОЛ №12-0820-01 від 12.08.2020 року ЧЕРГОВИХ ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРІВ АКЦІОНЕРІВ | |

ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ПЕРЕСТРАХУВАЛЬНЕ
ТОВАРИСТВО "ЄВРОПОЛІС"
(код за ЄДРПОУ: 21510644)

Місце проведення чергових Загальних зборів акціонерів: 01135, м. Київ, вул.
Андрюшенка, 4Д, кабінет № 10.

Дата проведення чергових Загальних зборів акціонерів: 12.08.2020 року.

Час початку чергових Загальних зборів акціонерів: 10-00.

Час закінчення чергових Загальних зборів акціонерів: 11-30.

Реєстрація акціонерів (їх представників) проводилась на підставі переліку
акціонерів, які мають право на участь у чергових загальних зборах акціонерів
ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС", складеного станом на 24 годину 06.08.2020 року.

Реєстрація акціонерів проводилась реєстраційною комісією, обраною рішенням
Наглядової ради ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" від 23.06.2020 року (протокол
№23-0620-01 від 23.06.2020 р.), у складі: Очеретнюк Лариса Володимирівна,
Подолянко Валентина Федорівна. На засіданні реєстраційної комісії Головою
реєстраційної комісії обрано Подолянко Валентину Федорівну. Повноваження
акціонерів (їх представників) були належним чином перевірені реєстраційною
комісією та підтверджені. За результатами реєстрації складено протокол.

Загальна кількість осіб, включених до переліку акціонерів, які мають право на
участь у загальних зборах акціонерів - 12 осіб, яким належить 145 000,00 штук
простих іменних голосуючих акцій ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС".

Відповідно до переліку акціонерів, які мають право на участь у чергових
загальних зборах акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС", складеного станом на 24
годину 06.08.2020 року, загальна кількість голосуючих акцій ПрАТ "ПТ
"ЄВРОПОЛІС" складає 145 000 (сто сорок п'ять тисяч) штук.

Загальна кількість голосів акціонерів - власників голосуючих акцій товариства,
які зареєструвалися для участі у чергових загальних зборах акціонерів ПрАТ "ПТ
"ЄВРОПОЛІС" становить 144 980 голосів.

Кворум наявний - для участі у чергових загальних зборах акціонерів ПрАТ "ПТ
"ЄВРОПОЛІС" зареєструвались представники акціонерів, які сукупно є
власниками 99,98% голосуючих акцій ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" від їх загальної
кількості.

Голосування на чергових Загальних зборах акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС"
проводиться з використанням бюлетенів для голосування.

ПРИСУТНІ:

ГОЛОВА НАГЛЯДОВОЇ РАДИ ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" - Савченко Андрій
Петрович

ГОЛОВА ПРАВЛІННЯ ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" - Зіньковська Анна
Анатоліївна.

АКЦІОНЕРИ (ПРЕДСТАВНИКИ АКЦІОНЕРІВ) ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС", які
зареєструвались для участі в чергових загальних зборах акціонерів ПрАТ "ПТ
"ЄВРОПОЛІС".

Ліненко Яна Миколаївна - обрана (призначена) секретарем чергових Загальних
зборів акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС".

Очеретнюк Лариса Володимирівна - обрана Головою лічильної комісії чергових
Загальних зборів акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС".

Подолянко Валентина Федорівна - обрана членом лічильної комісії чергових
Загальних зборів акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС".

ГОЛОВА (ГОЛОВУЮЧИЙ) ЧЕРГОВИХ ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРІВ АКЦІОНЕРІВ:
Савченко Андрій Петрович.

СЕКРЕТАР ЧЕРГОВИХ ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРІВ АКЦІОНЕРІВ: Ліненко Яна

Миколаївна

ПОРЯДОК ДЕННИЙ ЧЕРГОВИХ ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРІВ АКЦІОНЕРІВ:

1. Про обрання лічильної комісії Загальних зборів акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" та прийняття рішення про припинення її повноважень.
2. Про встановлення порядку та способу засвідчення бюлетенів для голосування на чергових Загальних зборів акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС".
3. Про затвердження порядку проведення Загальних зборів акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС".
4. Розгляд Звіту Правління Товариства за 2019 рік, затвердження заходів та прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Правління.
5. Розгляд Звіту Наглядової ради Товариства за 2019 рік, затвердження заходів та прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Наглядової ради.
6. Розгляд Звіту та висновків Ревізора Товариства за 2019 рік, затвердження заходів та прийняття рішення за наслідками розгляду звіту та висновків Ревізора.
7. Затвердження річного звіту та балансу Товариства за 2019 рік.
8. Розподіл прибутку і збитків Товариства за підсумками 2019 року.
9. Затвердження нового складу Наглядової ради.
10. Переобрання (подовження строку) ревізійної комісії (Ревізора) Товариства.

ГОЛОВА ЧЕРГОВИХ ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРІВ АКЦІОНЕРІВ САВЧЕНКО А.П.

Оголосив, що відповідно до рішення Наглядової ради ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" від 23 червня 2020 року (Протокол №23-0620-01) та Закону України "Про акціонерні товариства" чергові загальні збори акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" повинні розпочатись не раніше 10-00.

Зазначив, що створена за рішенням Наглядової ради ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" реєстраційна комісія провела реєстрацію акціонерів та представників акціонерів для участі у зборах. Для оголошення результатів реєстрації слово надається Голові Реєстраційної комісії Подолянко Валентині Федорівні.

ПОДОЛЯНКО В.Ф.:

Поінформувала, що реєстрація проводилась з 09-00 до 09-55 на підставі переліку акціонерів, які мають право на участь у загальних зборах, складеному станом на 24 годину 06 серпня 2020 року.

Статутний капітал ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" становить 14 500 000 (чотирнадцять мільйонів п'ятсот тисяч) гривень, що складається з 145 000 (сто сорока п'яти тисяч) простих іменних акцій. Відповідно до переліку акціонерів, які мають право на участь у загальних зборах ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС", складеного станом на 24 годину 06 серпня 2020 року кількість голосуючих акцій ПАТ "НДУ" складає 145 000 (сто сорока п'яти тисяч) штук.

Всього для участі у чергових загальних зборах акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" зареєструвалися представники акціонерів, які в сукупності є власниками 99,98% голосуючих акцій.

Відповідно до ст. 41 Закону України "Про акціонерні товариства" кількість голосуючих акцій, яку мають акціонери, представники яких зареєструвалися для участі в чергових Загальних зборах акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС", дає підстави констатувати наявність кворуму загальних зборів акціонерів.

ГОЛОВА ЧЕРГОВИХ ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРІВ АКЦІОНЕРІВ САВЧЕНКО А.П.:

Оголосив чергові загальні збори акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" відкритими.

Зазначив, що до порядку денного загальних зборів акціонерів включено 10 питань, перелік яких міститься в наданих матеріалах.

Повідомив, щодо обрання Загальними зборами акціонерів лічильної комісії,

підрахунок голосів на Загальних зборах акціонерів, роз'яснення щодо порядку голосування, підрахунку голосів та з інших питань, пов'язаних із забезпеченням проведення голосування на Загальних зборах акціонерів, надає тимчасова лічильна комісія, сформована згідно рішення Наглядової ради ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" від 23.06.2020 року (протокол №23-0620-01) у складі:

Голова лічильної комісії - Очеретнюк Лариса Володимирівна;
Член лічильної комісії - Подолянко Валентина Федорівна.

СЛУХАЛИ питання порядку денного:

1. Про обрання лічильної комісії чергових Загальних зборів акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" та прийняття рішення про припинення її повноважень.

ГОЛОВА ЧЕРГОВИХ ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРІВ АКЦІОНЕРІВ САВЧЕНКО А.П.:

Запитав у присутніх, чи є запитання до проекту рішення, що міститься в матеріалах зборів. Запропонував проголосувати бюлетенями за наступний проект рішення:

"1. Обрати лічильну комісію чергових Загальних зборів акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" у складі:

Голова лічильної комісії - Очеретнюк Ларису Володимирівну;
Член лічильної комісії - Подолянко Валентина Федорівна.

2. Припинити повноваження лічильної комісії чергових Загальних зборів акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" після складання протоколів про підсумки голосування та опечатування бюлетенів для голосування на чергових Загальних зборів акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС".

Результати голосування:

"ЗА" - 144 980 голосів акціонерів.

"ПРОТИ" - 0 голосів акціонерів.

"УТРИМАВСЯ" - 0 голосів акціонерів.

Кількість голосів акціонерів, які не брали участі у голосуванні - 0 голосів акціонерів.

Кількість голосів акціонерів за бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів акціонерів.

Рішення прийнято.

ВИРІШИЛИ:

1. Обрати лічильну комісію чергових Загальних зборів акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" у складі:

Голова лічильної комісії - Очеретнюк Ларису Володимирівну;
Член лічильної комісії - Подолянко Валентина Федорівна.

2. Припинити повноваження лічильної комісії чергових Загальних зборів акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" після складання протоколів про підсумки голосування та опечатування бюлетенів для голосування на чергових Загальних зборів акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС".

СКЛАД ЛІЧИЛЬНОЇ КОМІСІЇ:

Голова лічильної комісії - Очеретнюк Лариса Володимирівна;
Член лічильної комісії - Подолянко Валентина Федорівна.

СЛУХАЛИ питання порядку денного:

2. Про встановлення порядку та способу засвідчення бюлетенів для голосування на чергових Загальних зборів акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС".

ГОЛОВА ЧЕРГОВИХ ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРІВ АКЦІОНЕРІВ САВЧЕНКО А.П.:

Поінформував, що відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства" бюлетень для голосування засвідчується в порядку та спосіб, установлені

статутом акціонерного товариства або рішенням загальних зборів акціонерів. Запитав у присутніх, чи є запитання та виніс на голосування проект рішення: "Встановити, що бюлетені для голосування, видані акціонеру (його представнику) під час його реєстрації для участі в чергових Загальних зборах акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС", засвідчуються підписом Голови реєстраційної комісії у верхній правій частині бюлетеня, із зазначенням його прізвища та ініціалів."

Результати голосування:

"ЗА" - 144 980 голосів акціонерів.

"ПРОТИ" - 0 голосів акціонерів.

"УТРИМАВСЯ" - 0 голосів акціонерів.

Кількість голосів акціонерів, які не брали участі у голосуванні - 0 голосів акціонерів.

Кількість голосів акціонерів за бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів акціонерів.

Рішення прийнято.

ВИРІШИЛИ:

Встановити, що бюлетені для голосування, видані акціонеру (його представнику) під час його реєстрації для участі в чергових Загальних зборах акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС", засвідчуються підписом Голови реєстраційної комісії у верхній правій частині бюлетеня, із зазначенням його прізвища та ініціалів."

СЛУХАЛИ питання порядку денного:

3. Про затвердження порядку проведення чергових Загальних зборів акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС".

ГОЛОВА ЧЕРГОВИХ ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРІВ АКЦІОНЕРІВ САВЧЕНКО А.П.:

Запропонував затвердити наступний порядок проведення чергових Загальних зборів акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС":

- час для виступів з питань порядку денного - до 10 хвилин, час для обговорення - до 10 хвилин.

- Голова чергових Загальних зборів акціонерів виносить на розгляд питання порядку денного чергових Загальних зборів акціонерів у тій послідовності, в якій вони перелічені в оприлюдненому порядку денному;

- учасники чергових Загальних зборів акціонерів мають право виступати після отримання дозволу Голови чергових Загальних зборів акціонерів;

- голосування з питань порядку денного здійснюється бюлетенями для голосування, форма і текст яких затверджені Наглядовою радою;

- голосування проводиться послідовно після розгляду кожного питання, включеного до порядку денного чергових Загальних зборів акціонерів;

- одна голосуюча акція надає акціонеру один голос для вирішення кожного питання з переліку винесених на голосування;

- проведення чергових Загальних зборів акціонерів і оформлення протоколу здійснюється українською мовою;

- з усіх інших процедур та питань, які виникають під час проведення цих чергових Загальних зборів акціонерів, керуватися нормами Статуту, внутрішніх положень ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" та законодавства України.

Запитав у присутніх, чи є запитання. Запропонував проголосувати за оголошений проект рішення.

"ЗА" - 144 980 голосів акціонерів.

"ПРОТИ" - 0 голосів акціонерів.

"УТРИМАВСЯ" - 0 голосів акціонерів.

Кількість голосів акціонерів, які не брали участі у голосуванні - 0 голосів акціонерів.

Кількість голосів акціонерів за бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів акціонерів.

Рішення прийнято.

ВИРІШИЛИ:

Затвердити такий порядок проведення чергових Загальних зборів акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС":

- час для виступів з питань порядку денного - до 10 хвилин, час для обговорення - до 10 хвилин.

- Голова чергових Загальних зборів акціонерів виносить на розгляд питання порядку денного чергових Загальних зборів акціонерів у тій послідовності, в якій вони перелічені в оприлюдненому порядку денному;

- учасники чергових Загальних зборів акціонерів мають право виступати після отримання дозволу Голови чергових Загальних зборів акціонерів;

- голосування з питань порядку денного здійснюється бюлетенями для голосування, форма і текст яких затверджені Наглядовою радою;

- голосування проводиться послідовно після розгляду кожного питання, включеного до порядку денного чергових Загальних зборів акціонерів;

- одна голосуюча акція надає акціонеру один голос для вирішення кожного питання з переліку винесених на голосування;

- проведення чергових Загальних зборів акціонерів і оформлення протоколу здійснюється українською мовою;

- з усіх інших процедур та питань, які виникають під час проведення цих чергових Загальних зборів акціонерів, керуватися нормами Статуту, внутрішніх положень ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" та законодавства України.

СЛУХАЛИ питання порядку денного:

4. Розгляд Звіту Правління Товариства за 2019 рік, затвердження заходів та прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Правління.

ГОЛОВА ЧЕРГОВИХ ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРІВ АКЦІОНЕРІВ САВЧЕНКО А.П.:

Запропонував затвердити звіт Правління Товариства за 2019 рік, як необхідний критерій системного та належного функціонування Товариства в цілому, визнати роботу Правління Товариства задовільною, прийняти до відома інформацію, зазначену у звіті.

"ЗА" - 144 980 голосів акціонерів.

"ПРОТИ" - 0 голосів акціонерів.

"УТРИМАВСЯ" - 0 голосів акціонерів.

Кількість голосів акціонерів, які не брали участі у голосуванні - 0 голосів акціонерів.

Кількість голосів акціонерів за бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів акціонерів.

Рішення прийнято.

ВИРІШИЛИ:

За результатами розгляду затвердити звіт Правління Товариства за 2019 рік, визнати роботу Правління Товариства задовільною. За наслідками розгляду звіту Правління Товариства прийняти до відома інформацію, зазначену у звіті.

СЛУХАЛИ питання порядку денного:

5. Розгляд Звіту Наглядової ради Товариства за 2019 рік, затвердження заходів та прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Наглядової ради.

ГОЛОВА ЧЕРГОВИХ ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРІВ АКЦІОНЕРІВ САВЧЕНКО А.П.:
Запропонував затвердити звіт Наглядової ради Товариства за результатами діяльності у 2019 році, взяти до відома, роботу Наглядової ради Товариства визнати задовільною.

"ЗА" - 144 980 голосів акціонерів.

"ПРОТИ" - 0 голосів акціонерів.

"УТРИМАВСЯ" - 0 голосів акціонерів.

Кількість голосів акціонерів, які не брали участі у голосуванні - 0 голосів акціонерів.

Кількість голосів акціонерів за бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів акціонерів.

Рішення прийнято.

ВИРІШИЛИ:

За результатами розгляду затвердити звіт Наглядової ради Товариства за результатами діяльності у 2019 році, взяти до відома, роботу Наглядової ради Товариства визнати задовільною.

СЛУХАЛИ питання порядку денного:

6. Розгляд Звіту та висновків Ревізора Товариства за 2019 рік, затвердження заходів та прийняття рішення за наслідками розгляду звіту та висновків Ревізора.

ГОЛОВА ЧЕРГОВИХ ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРІВ АКЦІОНЕРІВ САВЧЕНКО А.П.:

Запропонував затвердити звіт ревізора Товариства за результатами діяльності у 2019 році, взяти до відома, роботу ревізора Товариства визнати задовільною

Результати голосування:

"ЗА" - 144 980 голосів акціонерів.

"ПРОТИ" - 0 голосів акціонерів.

"УТРИМАВСЯ" - 0 голосів акціонерів.

Кількість голосів акціонерів, які не брали участі у голосуванні - 0 голосів акціонерів.

Кількість голосів акціонерів за бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів акціонерів.

Рішення прийнято.

ВИРІШИЛИ:

За результатами розгляду затвердити звіт Ревізора Товариства за 2019 рік, за результатами діяльності у 2019 році, взяти до відома, роботу ревізора Товариства визнати задовільною.

СЛУХАЛИ питання порядку денного:

7. Затвердження річного звіту та балансу Товариства за 2019 рік.

ГОЛОВА ЧЕРГОВИХ ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРІВ АКЦІОНЕРІВ САВЧЕНКО А.П.:

Наголосив про необхідність затвердити річний звіт та баланс Товариства за 2019 рік.

Результати голосування:

"ЗА" - 144 980 голосів акціонерів.

"ПРОТИ" - 0 голосів акціонерів.

"УТРИМАВСЯ" - 0 голосів акціонерів.

Кількість голосів акціонерів, які не брали участі у голосуванні - 0 голосів акціонерів.

Кількість голосів акціонерів за бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів акціонерів.

Рішення прийнято.

ВИРІШИЛИ:

Затвердити річний звіт та баланс Товариства за 2019 рік.

СЛУХАЛИ питання порядку денного:

8. Розподіл прибутку і збитків Товариства за підсумками 2019 рік.

ГОЛОВА ЧЕРГОВИХ ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРІВ АКЦІОНЕРІВ САВЧЕНКО А.П.:

Запропонував, з метою дотримання вимог чинного законодавства, в частині, що стосується розподілу прибутку і збитків у результаті діяльності Товариства у 2019 році, прийняти рішення:

- розподіл прибутку Товариства за 2019 рік не затверджувати;
- відрахування до фонду виплати дивідендів за підсумками діяльності Товариства в 2019 році не проводити;
- дивіденди за результатами господарської діяльності Товариства за 2019 рік не нараховувати та не сплачувати.

Результати голосування:

"ЗА" - 144 980 голосів акціонерів.

"ПРОТИ" - 0 голосів акціонерів.

"УТРИМАВСЯ" - 0 голосів акціонерів.

Кількість голосів акціонерів, які не брали участі у голосуванні - 0 голосів акціонерів.

Кількість голосів акціонерів за бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів акціонерів.

Рішення прийнято.

ВИРІШИЛИ:

Розподіл прибутку Товариства за 2019 рік не затверджувати.

Відрахування до фонду виплати дивідендів за підсумками діяльності Товариства в 2019 році не проводити.

Дивіденди за результатами господарської діяльності Товариства за 2019 рік не нараховувати та не сплачувати.

СЛУХАЛИ питання порядку денного:

9. Затвердження нового складу Наглядової ради.

ГОЛОВА ЧЕРГОВИХ ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРІВ АКЦІОНЕРІВ САВЧЕНКО А.П.:

Запропонував затвердити новий склад Наглядової ради відповідно до вимог чинного законодавства у складі:

- Савченко Андрій Петрович;
- Ліненко Яна Миколаївна;
- Подолянко Тетяна Анатоліївна

Та надати строк повноважень - 3 роки.

Результати голосування:

"ЗА" - 144 980 голосів акціонерів.

"ПРОТИ" - 0 голосів акціонерів.

"УТРИМАВСЯ" - 0 голосів акціонерів.

Кількість голосів акціонерів, які не брали участі у голосуванні - 0 голосів акціонерів.

Кількість голосів акціонерів за бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів акціонерів.

| | |
|--|--|
| | <p>акціонерів. Рішення прийнято.</p> <p>ВИРІШИЛИ: Затвердити наступний склад Наглядової ради з повноваженнями строком на 3 (три роки): - Савченко Андрій Петрович; - Ліненко Яна Миколаївна; - Подолянко Тетяна Анатоліївна</p> <p>СЛУХАЛИ питання порядку денного: 10. Переобрання (подовження строку) ревізійної комісії (Ревізора) Товариства.</p> <p>ГОЛОВА ЧЕРГОВИХ ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРІВ АКЦІОНЕРІВ САВЧЕНКО А.П.: Запропонував переобрати Ревізора. Припинити повноваження Ревізора Долгого С.С. та призначити Ревізором Подолянко Тетяну Володимирівну строком на 3 роки</p> <p>Результати голосування: "ЗА" - 144 980 голосів акціонерів. "ПРОТИ" - 0 голосів акціонерів. "УТРИМАВСЯ" - 0 голосів акціонерів. Кількість голосів акціонерів, які не брали участі у голосуванні - 0 голосів акціонерів. Кількість голосів акціонерів за бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів акціонерів. Рішення прийнято.</p> <p>ВИРІШИЛИ: Переобрати Ревізора. Припинити повноваження Ревізора Долгого С.С. та призначити Ревізором Подолянко Тетяну Володимирівну строком на 3 роки.</p> <p>ГОЛОВА ЧЕРГОВИХ ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРІВ САВЧЕНКО А.П. повідомив, що порядок денний чергових Загальних зборів акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" вичерпано, подякував всім за участь. Оголосив чергові Загальні збори акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" закритими.</p> <p>Протокол про підсумки голосування додається.</p> <p>Голова Зборів САВЧЕНКО А.П.</p> <p>Секретар Зборів ЛІНЕНКО Я.М.</p> <p>Голова Правління А.А.ЗІНЬКОВСЬКА</p> |
|--|--|

| Вид загальних зборів | річні | позачергові |
|----------------------|--|-------------|
| | | |
| Дата проведення | 28.11.2020 | |
| Кворум зборів | 99,98 | |
| Опис | ПРОТОКОЛ №28-1120-01 від 28.11.2020 року ПОЗАЧЕРГОВИХ ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРІВ АКЦІОНЕРІВ ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ПЕРЕСТРАХУВАЛЬНЕ | |

ТОВАРИСТВО "ЄВРОПОЛІС"
(код за ЄДРПОУ: 21510644)

Місце проведення позачергових Загальних зборів акціонерів: 01135, м. Київ, вул. Андрюшенка, 4Д, офіс № 10.

Дата проведення позачергових Загальних зборів акціонерів: 28.11.2020 року.

Час початку позачергових Загальних зборів акціонерів: 10-00.

Час закінчення позачергових Загальних зборів акціонерів: 11-30.

Реєстрація акціонерів (їх представників) проводилась на підставі переліку акціонерів, які мають право на участь у позачергових загальних зборах акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС", складеного станом на 24 годину 24.11.2020 року.

Реєстрація акціонерів проводилась реєстраційною комісією, обраною рішенням Наглядової ради ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" від 04.11.2020 року (протокол №04-1120-01 від 04.11.2020 р.), у складі: Очеретнюк Лариса Володимирівна, Подолянко Валентина Федорівна. На засіданні реєстраційної комісії Головою реєстраційної комісії обрано Подолянко Валентину Федорівну. Повноваження акціонерів (їх представників) були належним чином перевірені реєстраційною комісією та підтверджені. За результатами реєстрації складено протокол.

Загальна кількість осіб, включених до переліку акціонерів, які мають право на участь у загальних зборах акціонерів - 12 осіб, яким належить 145 000,00 штук простих іменних голосуючих акцій ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС".

Відповідно до переліку акціонерів, які мають право на участь у позачергових загальних зборах акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС", складеного станом на 24 годину 24.11.2020 року, загальна кількість голосуючих акцій ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" складає 145 000 (сто сорок п'ять тисяч) штук.

Загальна кількість голосів акціонерів - власників голосуючих акцій товариства, які зареєструвалися для участі у позачергових загальних зборах акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" становить 144 980 голосів.

Кворум наявний - для участі у позачергових загальних зборах акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" зареєструвались представники акціонерів, які сукупно є власниками 99,98% голосуючих акцій ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" від їх загальної кількості.

Голосування на позачергових Загальних зборах акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" проводиться з використанням бюлетенів для голосування.

ПРИСУТНІ:

ГОЛОВА НАГЛЯДОВОЇ РАДИ ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" - Савченко Андрій Петрович

ГОЛОВА ПРАВЛІННЯ ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" - Зіньковська Анна Анатоліївна.

АКЦІОНЕРИ (ПРЕДСТАВНИКИ АКЦІОНЕРІВ) ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС", які зареєструвались для участі в позачергових загальних зборах акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС".

Ліненко Яна Миколаївна - обрана (призначена) секретарем позачергових Загальних зборів акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС".

Очеретнюк Лариса Володимирівна - обрана Головою тимчасової лічильної комісії позачергових Загальних зборів акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС".

Подолянко Валентина Федорівна - обрана членом тимчасової лічильної комісії позачергових Загальних зборів акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС".

ГОЛОВА (ГОЛОВУЮЧИЙ) ПОЗАЧЕРГОВИХ ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРІВ АКЦІОНЕРІВ: Савченко Андрій Петрович.

СЕКРЕТАР ПОЗАЧЕРГОВИХ ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРІВ АКЦІОНЕРІВ: Ліненко Яна

Миколаївна

ПОРЯДОК ДЕННИЙ ПОЗАЧЕРГОВИХ ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРІВ АКЦІОНЕРІВ:

1. Про обрання лічильної комісії позачергових Загальних зборів акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" та прийняття рішення про припинення її повноважень.
2. Про встановлення порядку та способу засвідчення бюлетенів для голосування на позачергових Загальних зборів акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС".
3. Про затвердження порядку проведення позачергових Загальних зборів акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС".
4. Про внесення змін до статуту товариства ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС".

ГОЛОВА ПОЗАЧЕРГОВИХ ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРІВ АКЦІОНЕРІВ САВЧЕНКО А.П.

Оголосив, що відповідно до рішення Наглядової ради ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" від 04.11 2020 року (Протокол №04-1120-01) та Закону України "Про акціонерні товариства" позачергові загальні збори акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" повинні розпочатись не раніше 10-00.

Зазначив, що створена за рішенням Наглядової ради ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" реєстраційна комісія провела реєстрацію акціонерів та представників акціонерів для участі у зборах. Для оголошення результатів реєстрації слово надається Голові Реєстраційної комісії Подолянко Валентині Федорівні.

ПОДОЛЯНКО В.Ф.:

Поінформувала, що реєстрація проводилась з 09-00 до 09-55 на підставі переліку акціонерів, які мають право на участь у загальних зборах, складеному станом на 24 годину 24 листопада 2020 року.

Статутний капітал ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" на дату проведення зборів становить 14 500 000 (чотирнадцять мільйонів п'ятсот тисяч) гривень, що складається з 145 000 (сто сорока п'яти тисяч) простих іменних акцій. Відповідно до переліку акціонерів, які мають право на участь у загальних зборах ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС", складеного станом на 24 годину 24 листопада 2020 кількість голосуючих акцій ПАТ "НДУ" складає 145 000 (сто сорока п'яти тисяч) штук.

Всього для участі у позачергових загальних зборах акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" зареєструвалися представники акціонерів, які в сукупності є власниками 99,98% голосуючих акцій.

Відповідно до ст. 41 Закону України "Про акціонерні товариства" кількість голосуючих акцій, яку мають акціонери, представники яких зареєструвалися для участі в позачергових Загальних зборах акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС", дає підстави констатувати наявність кворуму загальних зборів акціонерів.

ГОЛОВА ПОЗАЧЕРГОВИХ ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРІВ АКЦІОНЕРІВ САВЧЕНКО А.П.:

Оголосив позачергові загальні збори акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" відкритими.

Зазначив, що до порядку денного загальних зборів акціонерів включено 4 питання, перелік яких міститься в наданих матеріалах.

Повідомив, що до обрання Загальними зборами акціонерів лічильної комісії підрахунок голосів на Загальних зборах акціонерів, роз'яснення щодо порядку голосування, підрахунку голосів та з інших питань, пов'язаних із забезпеченням проведення голосування на Загальних зборах акціонерів, надає тимчасова лічильна комісія, сформована згідно рішення Наглядової ради ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" від 04.11 2020 року (Протокол №04-1120-01) у складі:

Голова тимчасової лічильної комісії - Очеретнюк Лариса Володимирівна;

Член тимчасової лічильної комісії - Подолянко Валентина Федорівна.

СЛУХАЛИ питання порядку денного:

1. Про обрання лічильної комісії позачергових Загальних зборів акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" та прийняття рішення про припинення її повноважень.

ГОЛОВА ПОЗАЧЕРГОВИХ ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРІВ АКЦІОНЕРІВ САВЧЕНКО А.П.:

Запитав у присутніх, чи є запитання до проекту рішення, що міститься в матеріалах зборів. Запропонував проголосувати бюлетенями за наступний проект рішення:

"1. Обрати лічильну комісію позачергових Загальних зборів акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" у складі:

Голова лічильної комісії - Очеретнюк Ларису Володимирівну;

Член лічильної комісії - Подолянко Валентина Федорівна.

2. Припинити повноваження лічильної комісії позачергових Загальних зборів акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" після складання протоколів про підсумки голосування та опечатування бюлетенів для голосування на позачергових Загальних зборів акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС".

Результати голосування:

"ЗА" - 144 980 голосів акціонерів.

"ПРОТИ" - 0 голосів акціонерів.

"УТРИМАВСЯ" - 0 голосів акціонерів.

Кількість голосів акціонерів, які не брали участі у голосуванні - 0 голосів акціонерів.

Кількість голосів акціонерів за бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів акціонерів.

Рішення прийнято.

ВИРІШИЛИ:

1. Обрати лічильну комісію позачергових Загальних зборів акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" у складі:

Голова лічильної комісії - Очеретнюк Ларису Володимирівну;

Член лічильної комісії - Подолянко Валентина Федорівна.

2. Припинити повноваження лічильної комісії позачергових Загальних зборів акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" після складання протоколів про підсумки голосування та опечатування бюлетенів для голосування на позачергових Загальних зборів акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС".

СКЛАД ЛІЧИЛЬНОЇ КОМІСІЇ:

Голова лічильної комісії - Очеретнюк Лариса Володимирівна;

Член лічильної комісії - Подолянко Валентина Федорівна.

СЛУХАЛИ питання порядку денного:

2. Про встановлення порядку та способу засвідчення бюлетенів для голосування на позачергових Загальних зборів акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС".

ГОЛОВА ПОЗАЧЕРГОВИХ ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРІВ АКЦІОНЕРІВ САВЧЕНКО А.П.:

Поінформував, що відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства" бюлетень для голосування засвідчується в порядку та спосіб, установлені статутом акціонерного товариства або рішенням загальних зборів акціонерів.

Запитав у присутніх, чи є запитання та виніс на голосування проект рішення:

"Встановити, що бюлетені для голосування, видані акціонеру (його представнику) під час його реєстрації для участі в позачергових Загальних зборах акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС", засвідчуються підписом Голови реєстраційної комісії

у верхній правій частині бюлетеня, із зазначенням його прізвища та ініціалів."

Результати голосування:

"ЗА" - 144 980 голосів акціонерів.

"ПРОТИ" - 0 голосів акціонерів.

"УТРИМАВСЯ" - 0 голосів акціонерів.

Кількість голосів акціонерів, які не брали участі у голосуванні - 0 голосів акціонерів.

Кількість голосів акціонерів за бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів акціонерів.

Рішення прийнято.

ВИРІШИЛИ:

Встановити, що бюлетені для голосування, видані акціонеру (його представнику) під час його реєстрації для участі в позачергових Загальних зборах акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС", засвідчуються підписом Голови реєстраційної комісії у верхній правій частині бюлетеня, із зазначенням його прізвища та ініціалів."

СЛУХАЛИ питання порядку денного:

3. Про затвердження порядку проведення позачергових Загальних зборів акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС".

ГОЛОВА ПОЗАЧЕРГОВИХ ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРІВ АКЦІОНЕРІВ САВЧЕНКО А.П.:

Запропонував затвердити наступний порядок проведення позачергових Загальних зборів акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС":

- час для виступів з питань порядку денного - до 10 хвилин, час для обговорення - до 10 хвилин.

- Голова позачергових Загальних зборів акціонерів виносить на розгляд питання порядку денного позачергових Загальних зборів акціонерів у тій послідовності, в якій вони перелічені в оприлюдненому порядку денному;

- учасники позачергових Загальних зборів акціонерів мають право виступати після отримання дозволу Голови позачергових Загальних зборів акціонерів;

- голосування з питань порядку денного здійснюється бюлетенями для голосування, форма і текст яких затверджені Наглядовою радою;

- голосування проводиться послідовно після розгляду кожного питання, включеного до порядку денного позачергових Загальних зборів акціонерів;

- одна голосуюча акція надає акціонеру один голос для вирішення кожного питання з переліку винесених на голосування;

- проведення позачергових Загальних зборів акціонерів і оформлення протоколу здійснюється українською мовою;

- з усіх інших процедур та питань, які виникають під час проведення цих позачергових Загальних зборів акціонерів, керуватися нормами Статуту, внутрішніх положень ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" та законодавства України.

Запитав у присутніх, чи є запитання. Запропонував проголосувати за оголошений проект рішення.

"ЗА" - 144 980 голосів акціонерів.

"ПРОТИ" - 0 голосів акціонерів.

"УТРИМАВСЯ" - 0 голосів акціонерів.

Кількість голосів акціонерів, які не брали участі у голосуванні - 0 голосів акціонерів.

Кількість голосів акціонерів за бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів

акціонерів.
Рішення прийнято.

ВИРІШИЛИ:

Затвердити такий порядок проведення позачергових Загальних зборів акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС":

- час для виступів з питань порядку денного - до 10 хвилин, час для обговорення - до 10 хвилин.
- Голова позачергових Загальних зборів акціонерів виносить на розгляд питання порядку денного позачергових Загальних зборів акціонерів у тій послідовності, в якій вони перелічені в оприлюдненому порядку денному;
- учасники позачергових Загальних зборів акціонерів мають право виступати після отримання дозволу Голови позачергових Загальних зборів акціонерів;
- голосування з питань порядку денного здійснюється бюлетенями для голосування, форма і текст яких затверджені Наглядовою радою;
- голосування проводиться послідовно після розгляду кожного питання, включеного до порядку денного позачергових Загальних зборів акціонерів;
- одна голосуюча акція надає акціонеру один голос для вирішення кожного питання з переліку винесених на голосування;
- проведення позачергових Загальних зборів акціонерів і оформлення протоколу здійснюється українською мовою;
- з усіх інших процедур та питань, які виникають під час проведення цих позачергових Загальних зборів акціонерів, керуватися нормами Статуту, внутрішніх положень ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" та законодавства України.

СЛУХАЛИ питання порядку денного:

4. Про внесення змін до статуту товариства ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС".

ГОЛОВА ПОЗАЧЕРГОВИХ ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРІВ АКЦІОНЕРІВ САВЧЕНКО А.П.: повідомив, що у матеріалах зборів міститься проект нової редакції СТАТУТУ ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ПЕРЕСТРАХУВАЛЬНЕ ТОВАРИСТВО "ЄВРОПОЛІС".

САВЧЕНКО А.П. повідомив про необхідність внесення змін у Статут товариства у зв'язку з допущенням помилок щодо попереднього рішення Загальних зборів акціонерів про збільшення статутного капіталу.

САВЧЕНКО А.П. запитав у присутніх, чи є запитання. Запропонував проголосувати за наступний проект рішення:

"1. Внести та затвердити зміни до СТАТУТУ ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ПЕРЕСТРАХУВАЛЬНЕ ТОВАРИСТВО "ЄВРОПОЛІС" шляхом викладення його в новій редакції, що додається.

2. Доручити Голові та Секретарю позачергових Загальних зборів акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" підписати нову редакцію СТАТУТУ ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ПЕРЕСТРАХУВАЛЬНЕ ТОВАРИСТВО "ЄВРОПОЛІС", затверджену пунктом першим цього рішення.

3. Доручити Голові Правління ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" забезпечити державну реєстрацію СТАТУТУ ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ПЕРЕСТРАХУВАЛЬНЕ ТОВАРИСТВО "ЄВРОПОЛІС" у новій редакції."

Результати голосування:

"ЗА" - 144 980 голосів акціонерів.

"ПРОТИ" - 0 голосів акціонерів.

"УТРИМАВСЯ" - 0 голосів акціонерів.

| | |
|--|--|
| | <p>Кількість голосів акціонерів, які не брали участі у голосуванні - 0 голосів акціонерів.</p> <p>Кількість голосів акціонерів за бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів акціонерів.</p> <p>Рішення прийнято.</p> <p>ВИРІШИЛИ:</p> <p>1. Внести та затвердити зміни до СТАТУТУ ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ПЕРЕСТРАХУВАЛЬНЕ ТОВАРИСТВО "ЄВРОПОЛІС" шляхом викладення його в новій редакції, що додається.</p> <p>2. Доручити Голові та Секретарю позачергових Загальних зборів акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" підписати нову редакцію СТАТУТУ ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ПЕРЕСТРАХУВАЛЬНЕ ТОВАРИСТВО "ЄВРОПОЛІС", затверджену пунктом першим цього рішення.</p> <p>3. Доручити Голові Правління ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" забезпечити державну реєстрацію СТАТУТУ ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ПЕРЕСТРАХУВАЛЬНЕ ТОВАРИСТВО "ЄВРОПОЛІС" у новій редакції."</p> <p>ГОЛОВА ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРІВ САВЧЕНКО А.П. повідомив, що порядок денний позачергових Загальних зборів акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" вичерпано, подякував всім за участь.</p> <p>Оголосив позачергові Загальні збори акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" закритими.</p> <p>Протокол про підсумки голосування додається.</p> <p>Голова Зборів Секретар Зборів ЛІНЕНКО Голова Правління Я.М.ПОДОЛЯНКО</p> <p style="text-align: right;">А.П. САВЧЕНКО Я.М.</p> |
|--|--|

| Вид загальних зборів | річні | позачергові |
|----------------------|---|-------------|
| | | |
| Дата проведення | 03.12.2020 | |
| Кворум зборів | 99,98 | |
| Опис | <p>ПРОТОКОЛ №03-1220-01 від 03.12.2020 року ПОЗАЧЕРГОВИХ ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРІВ АКЦІОНЕРІВ ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ПЕРЕСТРАХУВАЛЬНЕ ТОВАРИСТВО "ЄВРОПОЛІС" (код за ЄДРПОУ: 21510644) Місце проведення позачергових Загальних зборів акціонерів: 01135, м. Київ, вул. Григорія Андрющенка, 4Д, офіс № 10. Дата проведення позачергових Загальних зборів акціонерів: 03.12.2020 року. Час початку позачергових Загальних зборів акціонерів: 10-00. Час закінчення позачергових Загальних зборів акціонерів: 11-30. Реєстрація акціонерів (їх представників) проводилась на підставі переліку акціонерів, які мають право на участь у позачергових загальних зборах акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС", складеного станом на 24 годину 29.11.2020 року. Реєстрація акціонерів проводилась реєстраційною комісією, обраною рішенням Наглядової ради ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" від 05.11.2020 року (протокол №05-1120-01 від 05.11.2020 р.), у складі: Очеретнюк Лариса Володимирівна, Подолянко Валентина Федорівна. На засіданні реєстраційної комісії Головою реєстраційної комісії обрано Подолянко Валентину Федорівну. Повноваження акціонерів (їх представників) були належним чином перевірені реєстраційною</p> | |

комісією та підтверджені. За результатами реєстрації складено протокол. Загальна кількість осіб, включених до переліку акціонерів, які мають право на участь у загальних зборах акціонерів - 12 осіб, яким належить 145 000,00 штук простих іменних голосуючих акцій ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС".

Відповідно до переліку акціонерів, які мають право на участь у позачергових загальних зборах акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС", складеного станом на 24 годину 29.11.2020 року, загальна кількість голосуючих акцій ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" складає 145 000 (сто сорок п'ять тисяч) штук.

Загальна кількість голосів акціонерів - власників голосуючих акцій товариства, які зареєструвалися для участі у позачергових загальних зборах акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" становить 144 980 голосів, що належать 10 акціонерам.

Кворум наявний - для участі у позачергових загальних зборах акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" зареєструвалися представники акціонерів, які сукупно є власниками 99,98% голосуючих акцій ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" від їх загальної кількості.

Голосування на позачергових Загальних зборах акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" проводиться з використанням бюлетенів для голосування.

ПРИСУТНІ:

ГОЛОВА НАГЛЯДОВОЇ РАДИ ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" - Савченко Андрій Петрович

ГОЛОВА ПРАВЛІННЯ ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" - Подолянко Ярослав Миколайович.

АКЦІОНЕРИ (ПРЕДСТАВНИКИ АКЦІОНЕРІВ) ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС", які зареєструвалися для участі в позачергових загальних зборах акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС".

Ліненко Яна Миколаївна - обрана (призначена) секретарем позачергових Загальних зборів акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС".

Очеретнюк Лариса Володимирівна - обрана Головою тимчасової лічильної комісії позачергових Загальних зборів акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС".

Подолянко Валентина Федорівна - обрана членом тимчасової лічильної комісії позачергових Загальних зборів акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС".

ГОЛОВА (ГОЛОВУЮЧИЙ) ПОЗАЧЕРГОВИХ ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРІВ АКЦІОНЕРІВ: Савченко Андрій Петрович.

СЕКРЕТАР ПОЗАЧЕРГОВИХ ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРІВ АКЦІОНЕРІВ: Ліненко Яна Миколаївна

ПОРЯДОК ДЕННИЙ ПОЗАЧЕРГОВИХ ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРІВ АКЦІОНЕРІВ:

1. Про обрання лічильної комісії позачергових Загальних зборів акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" та прийняття рішення про припинення її повноважень.

2. Про встановлення порядку та способу засвідчення бюлетенів для голосування на позачергових Загальних зборах акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС".

3. Про затвердження порядку проведення позачергових Загальних зборів акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС".

4. Про збільшення статутного капіталу ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" шляхом додаткової емісії акцій існуючої номінальної вартості за рахунок додаткових внесків (без здійснення публічної пропозиції).

5. Про невикористання переважного права акціонера ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" на придбання акцій додаткової емісії у процесі їх розміщення.

6. Про емісію акцій ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" (без здійснення публічної пропозиції) із зазначенням переліку осіб, які є учасниками розміщення.

7. Про визначення уповноваженого органу ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС", якому надаються повноваження щодо забезпечення емісії акцій.

8. Про визначення уповноваженої особи ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС", якій надаються повноваження щодо забезпечення емісії акцій.

ГОЛОВА ПОЗАЧЕРГОВИХ ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРІВ АКЦІОНЕРІВ САВЧЕНКО

А.П.

Привітав присутніх та оголосив, що відповідно до рішення Наглядової ради ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" від 05 листопада 2020 року (Протокол №05-1120-01) та Закону України "Про акціонерні товариства" позачергові загальні збори акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" повинні розпочатись не раніше 10-00.

Зазначив, що створена за рішенням Наглядової ради ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" реєстраційна комісія провела реєстрацію акціонерів та представників акціонерів для участі у зборах. Для оголошення результатів реєстрації слово надається Голові Реєстраційної комісії Подолянко Валентині Федорівні.

ПОДОЛЯНКО В.Ф.:

Поінформувала, що реєстрація проводилась з 09-00 до 09-55 на підставі переліку акціонерів, які мають право на участь у загальних зборах, складеному станом на 24 годину 29 листопада 2020 року.

Статутний капітал ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" на дату проведення зборів становить 14 500 000 (чотирнадцять мільйонів п'ятсот тисяч) гривень, що складається з 145 000 (сто сорока п'яти тисяч) простих іменних акцій. Відповідно до переліку акціонерів, які мають право на участь у загальних зборах ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС", складеного ПАТ "НДУ" станом на 24 годину 29 листопада 2020 року кількість голосуючих акцій складає 145 000 (сто сорок п'ять тисяч) штук.

Всього для участі у позачергових загальних зборах акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" зареєструвалися представники акціонерів, які в сукупності є власниками 99,98% голосуючих акцій.

Відповідно до ст. 41 Закону України "Про акціонерні товариства" кількість голосуючих акцій, яку мають акціонери, представники яких зареєструвалися для участі в позачергових Загальних зборах акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС", дає підстави констатувати наявність кворуму загальних зборів акціонерів.

ГОЛОВА ПОЗАЧЕРГОВИХ ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРІВ АКЦІОНЕРІВ САВЧЕНКО А.П.:

Оголосив позачергові загальні збори акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" відкритими.

Зазначив, що до порядку денного загальних зборів акціонерів включено 8 питань, перелік яких міститься в наданих матеріалах.

Повідомив, що до обрання Загальними зборами акціонерів лічильної комісії підрахунок голосів на Загальних зборах акціонерів, роз'яснення щодо порядку голосування, підрахунку голосів та з інших питань, пов'язаних із забезпеченням проведення голосування на Загальних зборах акціонерів, надає тимчасова лічильна комісія, сформована згідно рішення Наглядової ради ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" від 05.11.2020 року (протокол №05-1120-01) у складі:

Голова тимчасової лічильної комісії - Очеретнюк Лариса Володимирівна;

Член тимчасової лічильної комісії - Подолянко Валентина Федорівна.

СЛУХАЛИ питання порядку денного:

1. Про обрання лічильної комісії позачергових Загальних зборів акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" та прийняття рішення про припинення її повноважень.

ГОЛОВА ПОЗАЧЕРГОВИХ ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРІВ АКЦІОНЕРІВ САВЧЕНКО А.П.:

Запитав у присутніх, чи є запитання до проекту рішення, що міститься в матеріалах зборів. Запропонував проголосувати бюлетенями за наступний проект рішення:

"1. Обрати лічильну комісію позачергових Загальних зборів акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" у складі:

Голова лічильної комісії - Очеретнюк Лариса Володимирівна;

Член лічильної комісії - Подолянко Валентина Федорівна.

2. Припинити повноваження лічильної комісії позачергових Загальних зборів акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" після складання протоколів про підсумки голосування та опечатування бюлетенів для голосування на

позачергових Загальних зборах акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС".

Результати голосування:

"ЗА" - 144 980 голосів акціонерів, що становить 100 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у позачергових Загальних зборах акціонерів та є власниками голосуючих акцій з питання порядку денного.

"ПРОТИ" - 0 голосів акціонерів.

"УТРИМАВСЯ" - 0 голосів акціонерів.

Кількість голосів акціонерів, які не брали участі у голосуванні - 0 голосів акціонерів.

Кількість голосів акціонерів за бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів акціонерів.

Рішення прийнято.

ВИРІШИЛИ:

1. Обрати лічильну комісію позачергових Загальних зборів акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" у складі:

Голова лічильної комісії - Очеретнюк Лариса Володимирівна;

Член лічильної комісії - Подолянко Валентина Федорівна.

2. Припинити повноваження лічильної комісії позачергових Загальних зборів акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" після складання протоколів про підсумки голосування та опечатування бюлетенів для голосування на позачергових Загальних зборах акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС".

СКЛАД ЛІЧИЛЬНОЇ КОМІСІЇ:

Голова лічильної комісії - Очеретнюк Лариса Володимирівна;

Член лічильної комісії - Подолянко Валентина Федорівна.

СЛУХАЛИ питання порядку денного:

2. Про встановлення порядку та способу засвідчення бюлетенів для голосування на позачергових Загальних зборах акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС".

ГОЛОВА ПОЗАЧЕРГОВИХ ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРІВ АКЦІОНЕРІВ САВЧЕНКО А.П.:

Поінформував, що відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства" бюлетень для голосування засвідчується в порядку та спосіб, установлені статутом акціонерного товариства або рішенням загальних зборів акціонерів.

Запитав у присутніх, чи є запитання та виніс на голосування проект рішення:

"Встановити, що бюлетені для голосування, видані акціонеру (його представнику) під час його реєстрації для участі в позачергових Загальних зборах акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС", засвідчуються підписом Голови реєстраційної комісії у верхній правій частині бюлетеня, із зазначенням його прізвища та ініціалів."

Результати голосування:

"ЗА" - 144 980 голосів акціонерів, що становить 100 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у позачергових Загальних зборах акціонерів та є власниками голосуючих акцій з питання порядку денного.

"ПРОТИ" - 0 голосів акціонерів.

"УТРИМАВСЯ" - 0 голосів акціонерів.

Кількість голосів акціонерів, які не брали участі у голосуванні - 0 голосів акціонерів.

Кількість голосів акціонерів за бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів акціонерів.

Рішення прийнято.

ВИРІШИЛИ:

Встановити, що бюлетені для голосування, видані акціонеру (його представнику) під час його реєстрації для участі в позачергових Загальних зборах акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС", засвідчуються підписом Голови реєстраційної комісії у верхній правій частині бюлетеня, із зазначенням його прізвища та ініціалів."

СЛУХАЛИ питання порядку денного:

3. Про затвердження порядку проведення позачергових Загальних зборів

акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС".

ГОЛОВА ПОЗАЧЕРГОВИХ ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРІВ АКЦІОНЕРІВ САВЧЕНКО А.П.:

Запропонував затвердити наступний порядок проведення позачергових Загальних зборів акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС":

- час для виступів з питань порядку денного - до 10 хвилин, час для обговорення - до 10 хвилин.

- Голова позачергових Загальних зборів акціонерів виносить на розгляд питання порядку денного позачергових Загальних зборів акціонерів у тій послідовності, в якій вони перелічені в оприлюдненому порядку денному;

- учасники позачергових Загальних зборів акціонерів мають право виступати після отримання дозволу Голови позачергових Загальних зборів акціонерів;

- голосування з питань порядку денного здійснюється бюлетенями для голосування, форма і текст яких затверджені Наглядовою радою;

- голосування проводиться послідовно після розгляду кожного питання, включеного до порядку денного позачергових Загальних зборів акціонерів;

- одна голосуюча акція надає акціонеру один голос для вирішення кожного питання з переліку винесених на голосування;

- проведення позачергових Загальних зборів акціонерів і оформлення протоколу здійснюється українською мовою;

- з усіх інших процедур та питань, які виникають під час проведення цих позачергових Загальних зборів акціонерів, керуватися нормами Статуту, внутрішніх положень ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" та законодавства України.

Запитав у присутніх, чи є запитання. Запропонував проголосувати за оголошений проект рішення.

"ЗА" - 144 980 голосів акціонерів, що становить 100 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у позачергових Загальних зборах акціонерів та є власниками голосуючих акцій з питання порядку денного.

"ПРОТИ" - 0 голосів акціонерів.

"УТРИМАВСЯ" - 0 голосів акціонерів.

Кількість голосів акціонерів, які не брали участі у голосуванні - 0 голосів акціонерів.

Кількість голосів акціонерів за бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів акціонерів.

Рішення прийнято.

ВИРІШИЛИ:

Затвердити такий порядок проведення позачергових Загальних зборів акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС":

- час для виступів з питань порядку денного - до 10 хвилин, час для обговорення - до 10 хвилин.

- Голова позачергових Загальних зборів акціонерів виносить на розгляд питання порядку денного позачергових Загальних зборів акціонерів у тій послідовності, в якій вони перелічені в оприлюдненому порядку денному;

- учасники позачергових Загальних зборів акціонерів мають право виступати після отримання дозволу Голови позачергових Загальних зборів акціонерів;

- голосування з питань порядку денного здійснюється бюлетенями для голосування, форма і текст яких затверджені Наглядовою радою;

- голосування проводиться послідовно після розгляду кожного питання, включеного до порядку денного позачергових Загальних зборів акціонерів;

- одна голосуюча акція надає акціонеру один голос для вирішення кожного питання з переліку винесених на голосування;

- проведення позачергових Загальних зборів акціонерів і оформлення протоколу здійснюється українською мовою;

- з усіх інших процедур та питань, які виникають під час проведення цих позачергових Загальних зборів акціонерів, керуватися нормами Статуту, внутрішніх положень ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" та законодавства України.

СЛУХАЛИ питання порядку денного:

4. Про збільшення статутного капіталу ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" шляхом додаткової емісії акцій існуючої номінальної вартості за рахунок додаткових внесків (без здійснення публічної пропозиції).

ГОЛОВА ПОЗАЧЕРГОВИХ ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРІВ АКЦІОНЕРІВ САВЧЕНКО А.П. повідомив, що необхідність збільшення статутного капіталу товариства виникла у зв'язку зі змінами законодавчих вимог, які визначають обов'язкові критерії і нормативи достатності капіталу та платоспроможності, ліквідності, прибутковості, якості активів та ризиковості операцій страховика. Зокрема, пропонується збільшити статутний капітал товариства до 35 000 000,00 грн.

Савченко Андрій Петрович зазначив, що збільшення статутного капіталу пропонується зробити шляхом додаткової емісії акцій існуючої номінальної вартості. Савченко Андрій Петрович запитав у присутніх, чи є запитання. Запропонував проголосувати за наступний проект рішення:

"Збільшити статутний капітал ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" з 14 500 000,00 грн. (чотирнадцять мільйонів п'ятсот тисяч гривень 00 копійок) до 35 000 000,00 грн. (тридцять п'ять мільйонів гривень 00 копійок) шляхом додаткової емісії простих іменних акцій у кількості 205 000 (двісті п'ять тисяч) штук існуючої номінальної вартості 100,00 грн. (сто гривень 00 копійок) за одну акцію, загальною номінальною вартістю 20 500 000,00 грн. (двадцять мільйонів п'ятсот тисяч гривень 00 копійок)."

Результати голосування:

"ЗА" - 144 980 голосів акціонерів, що становить 100 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у позачергових Загальних зборах акціонерів та є власниками голосуючих акцій з питання порядку денного.

"ПРОТИ" - 0 голосів акціонерів.

"УТРИМАВСЯ" - 0 голосів акціонерів.

Кількість голосів акціонерів, які не брали участі у голосуванні - 0 голосів акціонерів.

Рішення прийнято.

ВИРІШИЛИ:

Збільшити статутний капітал ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" з 14 500 000,00 грн. (чотирнадцять мільйонів п'ятсот тисяч гривень 00 копійок) до 35 000 000,00 грн. (тридцять п'ять мільйонів гривень 00 копійок) шляхом додаткової емісії простих іменних акцій у кількості 205 000 (двісті п'ять тисяч) штук існуючої номінальної вартості 100,00 грн. (сто гривень 00 копійок) за одну акцію, загальною номінальною вартістю 20 500 000,00 грн. (двадцять мільйонів п'ятсот тисяч гривень 00 копійок).

СЛУХАЛИ питання порядку денного:

5. Про невикористання переважного права акціонера ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" на придбання акцій додаткової емісії у процесі їх розміщення.

ГОЛОВА ПОЗАЧЕРГОВИХ ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРІВ АКЦІОНЕРІВ САВЧЕНКО А.П. повідомив, що Законом України "Про акціонерні товариства" передбачено, що збори акціонерів можуть прийняти рішення про невикористання переважного права акціонерів на придбання акцій додаткової емісії у процесі їх розміщення. У такому разі процедура збільшення статутного капіталу буде відбуватись у коротші строки, що дозволить якнайшвидше завершити докапіталізацію товариства для забезпечення подальшої діяльності ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" та виконання вищезазначених вимог законодавства. Савченко Андрій Петрович зазначив, що в матеріалах зборів міститься звіт Наглядової ради ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" щодо причин невикористання акціонерами переважного права на придбання акцій додаткової емісії у процесі їх розміщення (затверджений

рішенням Наглядової ради ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" від 15.11.2020 року Протокол №15-1120-01).

Савченко Андрій Петрович запитав у присутніх, чи є запитання. Запропонував проголосувати за наступний проект рішення:

"Враховуючи звіт Наглядової ради ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" щодо причин невикористання акціонерами переважного права на придбання акцій додаткової емісії у процесі їх розміщення (затверджений рішенням Наглядової ради ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" від 15.11.2020 року Протокол №15-1120-01 та відповідно до потреб ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" у терміновій докапіталізації, прийняти рішення про невикористання акціонерами ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" переважного права на придбання акцій ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" додаткової емісії у процесі їх розміщення."

Результати голосування:

"ЗА" - 144 980 голосів акціонерів, що становить 100 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у позачергових Загальних зборах акціонерів та є власниками голосуючих акцій з питання порядку денного.

"ПРОТИ" - 0 голосів акціонерів.

"УТРИМАВСЯ" - 0 голосів акціонерів.

Кількість голосів акціонерів, які не брали участі у голосуванні - 0 голосів акціонерів.

Кількість голосів акціонерів за бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів акціонерів.

Рішення прийнято.

ВИРІШИЛИ:

Враховуючи звіт Наглядової ради ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" щодо причин невикористання акціонерами переважного права на придбання акцій додаткової емісії у процесі їх розміщення (затверджений рішенням Наглядової ради ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" від 15.11.2020 року Протокол №15-1120-01) та відповідно до потреб ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" у терміновій докапіталізації, прийняти рішення про невикористання акціонерами ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" переважного права на придбання акцій ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" додаткової емісії у процесі їх розміщення.

СЛУХАЛИ питання порядку денного:

6. Про емісію акцій ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" (без здійснення публічної пропозиції) із зазначенням переліку осіб, які є учасниками розміщення".

ГОЛОВА ПОЗАЧЕРГОВИХ ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРІВ АКЦІОНЕРІВ САВЧЕНКО А.П. повідомив, що згідно процедури збільшення статутного капіталу акціонерного товариства, передбаченої законодавством, необхідним є затвердження рішення про емісію акцій, а також визначення переліку осіб, серед яких здійснюватиметься розміщення акцій. Проект рішення про емісію акцій ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" (без здійснення публічної пропозиції) міститься в матеріалах зборів.

Савченко Андрій Петрович запитав у присутніх, чи є запитання. Запропонував проголосувати за наступний проект рішення:

"1. Здійснити емісію простих іменних акцій ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" (без здійснення публічної пропозиції).

2. Затвердити рішення про емісію акцій ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" (без здійснення публічної пропозиції), яке викласти в окремому додатку, що є невід'ємною частиною протоколу позачергових Загальних зборів акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС".

3. Встановити, що розміщення акцій здійснюватиметься серед наступних осіб:

1. Савченко Андрій Петрович (реєстраційний номер облікової картки платника податків 2719008336).

2. Ліненко Яна Миколаївна (реєстраційний номер облікової картки платника податків 2720821188).

3. Подолянко Олена Ярославівна (реєстраційний номер облікової картки платника податків 3553208966).

4. Наумець Олег Володимирович (реєстраційний номер облікової картки платника податків 2356519354).

5. Подолянко Ярослав Миколайович (реєстраційний номер облікової картки платника податків 2722410097).

6. Пастух Алла Василівна (реєстраційний номер облікової картки платника податків 2451105064).

7. Великоклад Катерина Володимирівна (реєстраційний номер облікової картки платника податків 2521716464).

8. Лапін Ігор Євгенович (реєстраційний номер облікової картки платника податків 2528511159).

9. Лапін Андрій Євгенович (реєстраційний номер облікової картки платника податків 2729813939).

10. Подолянко Тетяна Володимирівна (реєстраційний номер облікової картки платника податків 3010116487).

11. Товариство з обмеженою відповідальністю "Аграрно-промислова група "Південь" (ЄДРПОУ 32498479).

12. Товариство з обмеженою відповідальністю "ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ "КАРРОН" (ЄДРПОУ 42015166).

13. Товариство з обмеженою відповідальністю "АЛЬКАД" (ЄДРПОУ 42894483).

14. Товариство з обмеженою відповідальністю "ФІНАНСОВИЙ АЛЬЯНС" (ЄДРПОУ 32498458).

15. Єрмак Сергій Миколайович (реєстраційний номер облікової картки платника податків 2700013476).

16. Товариство з обмеженою відповідальністю "ІНВЕСТМЕНТ ФІНАНС ГРУП" (ЄДРПОУ 36413053).

17. Товариство з обмеженою відповідальністю "Фінансова компанія "ПРАЙМ ФІНАНС" (ЄДРПОУ 39508336).

18. Гапоненко Юрій Андрійович (реєстраційний номер облікової картки платника податків 2459710535).

19. Товариство з обмеженою відповідальністю "ФАКТОР СТАНДАРТ" (ЄДРПОУ 38806726).

20. Товариство з обмеженою відповідальністю "ТРІПОЛІ ІНВЕСТ +" (ЄДРПОУ 41807253).

21. Товариство з обмеженою відповідальністю "ГРОСТ" (ЄДРПОУ 32594790).

22. Товариство з обмеженою відповідальністю "Фінансова компанія "ГРУП ФАКТОР" (ЄДРПОУ 39866943).

23. Товариство з обмеженою відповідальністю "УКРАЇНСЬКИЙ АГРАРНО-ПРОМИСЛОВИЙ ХОЛДИНГ" (ЄДРПОУ 40557025).

24. Товариство з обмеженою відповідальністю "АСТЕРРА" (ЄДРПОУ 42007401).

25. Товариство з обмеженою відповідальністю "Родючисть плюс" (ЄДРПОУ 42852904).

26. Товариство з обмеженою відповідальністю "КЛЕВЕР" (ЄДРПОУ 32602193).

27. Приватне акціонерне товариство "СУМСЬКА АВТОБАЗА №1" (ЄДРПОУ 05290570)"

Результати голосування:

"ЗА" - 144 980 голосів акціонерів, що становить 100 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у позачергових Загальних зборах акціонерів та є власниками голосуючих акцій з питання порядку денного.

"ПРОТИ" - 0 голосів акціонерів.

"УТРИМАВСЯ" - 0 голосів акціонерів.

Кількість голосів акціонерів, які не брали участі у голосуванні - 0 голосів акціонерів.

Кількість голосів акціонерів за бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів акціонерів.

Рішення прийнято.

ВИРІШИЛИ:

1. Здійснити емісію простих іменних акцій ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" (без здійснення публічної пропозиції).
2. Затвердити рішення про емісію акцій ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" (без здійснення публічної пропозиції), яке викласти в окремому додатку, що є невід'ємною частиною протоколу позачергових Загальних зборів акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС".
3. Встановити, що розміщення акцій здійснюватиметься серед наступних осіб:
 1. Савченко Андрій Петрович (реєстраційний номер облікової картки платника податків 2719008336).
 2. Ліненко Яна Миколаївна (реєстраційний номер облікової картки платника податків 2720821188).
 3. Подолянко Олена Ярославівна (реєстраційний номер облікової картки платника податків 3553208966).
 4. Наунець Олег Володимирович (реєстраційний номер облікової картки платника податків 2356519354).
 5. Подолянко Ярослав Миколайович (реєстраційний номер облікової картки платника податків 2722410097).
 6. Пастух Алла Василівна (реєстраційний номер облікової картки платника податків 2451105064).
 7. Великоклад Катерина Володимирівна (реєстраційний номер облікової картки платника податків 2521716464).
 8. Лапін Ігор Євгенович (реєстраційний номер облікової картки платника податків 2528511159).
 9. Лапін Андрій Євгенович (реєстраційний номер облікової картки платника податків 2729813939).
 10. Подолянко Тетяна Володимирівна (реєстраційний номер облікової картки платника податків 3010116487).
 11. Товариство з обмеженою відповідальністю "Аграрно-промислова група "Південь" (ЄДРПОУ 32498479).
 12. Товариство з обмеженою відповідальністю "ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ "КАРРОН" (ЄДРПОУ 42015166).
 13. Товариство з обмеженою відповідальністю "АЛЬКАД" (ЄДРПОУ 42894483).
 14. Товариство з обмеженою відповідальністю "ФІНАНСОВИЙ АЛЬЯНС" (ЄДРПОУ 32498458).
 15. Єрмак Сергій Миколайович (реєстраційний номер облікової картки платника податків 2700013476).
 16. Товариство з обмеженою відповідальністю "ІНВЕСТМЕНТ ФІНАНС ГРУП" (ЄДРПОУ 36413053).
 17. Товариство з обмеженою відповідальністю "Фінансова компанія "ПРАЙМ ФІНАНС" (ЄДРПОУ 39508336).
 18. Гапоненко Юрій Андрійович (реєстраційний номер облікової картки платника податків 2459710535).
 19. Товариство з обмеженою відповідальністю "ФАКТОР СТАНДАРТ" (ЄДРПОУ 38806726).
 20. Товариство з обмеженою відповідальністю "ТРІПОЛІ ІНВЕСТ +" (ЄДРПОУ 41807253).
 21. Товариство з обмеженою відповідальністю "ГРОСТ" (ЄДРПОУ 32594790).
 22. Товариство з обмеженою відповідальністю "Фінансова компанія "ГРУП ФАКТОР" (ЄДРПОУ 39866943).
 23. Товариство з обмеженою відповідальністю "УКРАЇНСЬКИЙ АГРАРНО-ПРОМИСЛОВИЙ ХОЛДИНГ" (ЄДРПОУ 40557025).

24. Товариство з обмеженою відповідальністю "АСТЕРРА" (ЄДРПОУ 42007401).

25. Товариство з обмеженою відповідальністю "Родючисть плюс" (ЄДРПОУ 42852904).

26. Товариство з обмеженою відповідальністю "КЛЕВЕР" (ЄДРПОУ 32602193).

27. Приватне акціонерне товариство "СУМСЬКА АВТОБАЗА №1" (ЄДРПОУ 05290570).

СЛУХАЛИ питання порядку денного:

7. Про визначення уповноваженого органу ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС", якому надаються повноваження щодо забезпечення емісії акцій.

ГОЛОВА ПОЗАЧЕРГОВИХ ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРІВ АКЦІОНЕРІВ САВЧЕНКО А.П. повідомив, що проект рішення міститься в матеріалах зборів, запитав чи є у присутніх питання. Савченко Андрій Петрович запропонував проголосувати за наступний проект рішення:

"Визначити Наглядову раду ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" уповноваженим органом ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС", якому надаються наступні повноваження:

визначення (затвердження) ціни розміщення акцій під час реалізації переважного права та розміщення акцій у процесі емісії;

залучення до розміщення андеррайтера;

прийняття рішення про дострокове закінчення розміщення у процесі емісії акцій (у разі якщо на запланований обсяг акцій укладено договори з першими власниками та акції повністю оплачено);

затвердження результатів емісії акцій;

затвердження звіту про результати емісії акцій;

прийняття рішення про відмову від емісії акцій;

повернення внесків, внесених в оплату за акції, у разі визнання емісії недійсною або незатвердження в установлені законодавством строки результатів емісії акцій органом емітента, уповноваженим приймати таке рішення, або невнесення в установлені законодавством строки змін до статуту, або у разі прийняття рішення про відмову від емісії акцій;

повідомлення кожного акціонера (у разі неприйняття Загальними зборами рішення про невикористання переважного права), який має переважне право на придбання розміщуваних ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" акцій, про можливість реалізації такого права в порядку, встановленому Законом України "Про акціонерні товариства"."

Результати голосування:

"ЗА" - 144 980 голосів акціонерів, що становить 100 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у позачергових Загальних зборах акціонерів та є власниками голосуючих акцій з питання порядку денного.

"ПРОТИ" - 0 голосів акціонерів.

"УТРИМАВСЯ" - 0 голосів акціонерів.

Кількість голосів акціонерів, які не брали участі у голосуванні - 0 голосів акціонерів.

Кількість голосів акціонерів за бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів акціонерів.

Рішення прийнято.

ВИРІШИЛИ:

Визначити Наглядову раду ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" уповноваженим органом ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС", якому надаються наступні повноваження:

- визначення (затвердження) ціни розміщення акцій під час реалізації переважного права та розміщення акцій у процесі емісії;

- залучення до розміщення андеррайтера;

- прийняття рішення про дострокове закінчення розміщення у процесі емісії акцій (у разі якщо на запланований обсяг акцій укладено договори з

першими власниками та акції повністю оплачено);

- затвердження результатів емісії акцій;
- затвердження звіту про результати емісії акцій;
- прийняття рішення про відмову від емісії акцій;
- повернення внесків, внесених в оплату за акції, у разі визнання емісії недійсною або незатвердження в установлені законодавством строки результатів емісії акцій органом емітента, уповноваженим приймати таке рішення, або невнесення в установлені законодавством строки змін до статуту, або у разі прийняття рішення про відмову від емісії акцій;
- повідомлення кожного акціонера (у разі неприйняття Загальними зборами рішення про невикористання переважного права), який має переважне право на придбання розміщуваних ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" акцій, про можливість реалізації такого права в порядку, встановленому Законом України "Про акціонерні товариства".

СЛУХАЛИ питання порядку денного:

8. Проект рішення з питання "Про визначення уповноваженої особи ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС", якій надаються повноваження щодо забезпечення емісії акцій".

ГОЛОВА ПОЗАЧЕРГОВИХ ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРІВ АКЦІОНЕРІВ САВЧЕНКО А.П. повідомив, що проект рішення міститься в матеріалах зборів, запитав чи є у присутніх питання. Савченко Андрій Петрович запропонував проголосувати за наступний проект рішення:

"Визначити Голову Правління ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" Подолянко Ярослава Миколайовича уповноваженою особою ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС", якій надаються повноваження:

проводити дії щодо забезпечення реалізації акціонерами свого переважного права на придбання акцій, щодо яких прийнято рішення про емісію;

проводити дії щодо забезпечення розміщення акцій;

проводити дії щодо здійснення обов'язкового викупу акцій у акціонерів, які реалізують право вимагати здійснення викупу акціонерним товариством належних їм акцій."

Результати голосування:

"ЗА" - 144 980 голосів акціонерів, що становить 100 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у позачергових Загальних зборах акціонерів та є власниками голосуючих акцій з питання порядку денного.

"ПРОТИ" - 0 голосів акціонерів.

"УТРИМАВСЯ" - 0 голосів акціонерів.

Кількість голосів акціонерів, які не брали участі у голосуванні - 0 голосів акціонерів.

Кількість голосів акціонерів за бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів акціонерів.

Рішення прийнято.

ВИРІШИЛИ:

Визначити Голову Правління ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" Подолянко Ярослава Миколайовича уповноваженою особою ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС", якій надаються повноваження:

проводити дії щодо забезпечення реалізації акціонерами свого переважного права на придбання акцій, щодо яких прийнято рішення про емісію;

проводити дії щодо забезпечення розміщення акцій;

проводити дії щодо здійснення обов'язкового викупу акцій у акціонерів, які реалізують право вимагати здійснення викупу акціонерним товариством належних їм акцій.

ГОЛОВА ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРІВ САВЧЕНКО А.П. повідомив, що порядок денний

| | | |
|--|---|-------------------------------|
| | <p>позачергових Загальних зборів акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" вичерпано, подякував всім за участь. Оголосив позачергові Загальні збори акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" закритими. Протоколи про підсумки голосування додаються. Голова Зборів Секретар Зборів ЛІНЕНКО Голова Правління Я.М.ПОДОЛЯНКО</p> | <p>А.П. САВЧЕНКО Я.М.</p> |
|--|---|-------------------------------|

Який орган здійснював реєстрацію акціонерів для участі в загальних зборах акціонерів останнього разу у звітному році?

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

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

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

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

| | Так | Ні |
|---------------------------------|-----|----|
| Підняттям карток | | X |
| Бюлетенями (таємне голосування) | X | |
| Підняттям рук | | X |
| Інше (вказати) | | |

Які основні причини скликання останніх позачергових зборів у звітному році?

| | 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 | | X |

| | | |
|---|--|---|
| наглядової ради | | |
| 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) | | |

Чи проводились у звітному році загальні збори акціонерів у формі заочного голосування?

| | | |
|--|-----|----|
| | Так | Ні |
| | X | |

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 голосуючих акцій товариства | | |
| Інше (зазначити) | | |

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

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

4) інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента

Склад наглядової ради (за наявності)

| Персональний склад наглядової ради | Незалежний член наглядової ради | Залежний член наглядової ради | Функціональні обов'язки члена наглядової ради |
|---|--|--------------------------------------|--|
| Савченко Андрій Петрович | X | | Голова Наглядової ради: 1) організує роботу Наглядової ради; 2) скликає засідання Наглядової ради та головує на них, визначає порядок денний засідань, організовує ведення протоколів засідань Наглядової ради; 3) організує роботу зі створення комітетів Наглядової ради, висування членів Наглядової ради до складу комітетів, а також координує діяльність, зв'язки комітетів між |

| | | | |
|-------------------------------------|---|--|--|
| | | | <p>собою та з іншими органами та посадовими особами Товариства;</p> <p>4) готує доповідь та звітує перед Загальними зборами акціонерів про діяльність Наглядової ради, загальний стан Товариства та вжиті нею заходи, спрямовані на досягнення мети діяльності Товариства;</p> <p>5) підтримує постійні контакти із іншими органами та посадовими особами Товариства;</p> <p>6) організовує обрання секретаря Загальних зборів;</p> <p>7) виконує інші функції, які передбачені Статутом Товариства, законодавством України та внутрішніми положеннями Товариства.</p> |
| <p>Подолянко Тетяна Анатоліївна</p> | X | | <p>Член Наглядової ради.</p> <p>До компетенції Наглядової ради належить вирішення питань, передбачених чинним законодавством України, статутом Товариства, а також переданих на вирішення Наглядової ради загальними зборами акціонерів.</p> <p>До компетенції Наглядової ради належить вирішення питань, передбачених Законом України "Про акціонерні товариства", Статутом Товариства та Положенням про Наглядову раду</p> |
| <p>Ліненко Яна Миколаївна</p> | X | | <p>Член Наглядової ради</p> <p>До компетенції Наглядової ради належить вирішення питань, передбачених чинним законодавством України, статутом Товариства, а також переданих на вирішення Наглядової ради загальними зборами акціонерів.</p> <p>До компетенції Наглядової ради належить вирішення питань, передбачених Законом України "Про акціонерні товариства", Статутом Товариства та Положенням про Наглядову раду</p> |

| | |
|---|---|
| <p>Чи проведені засідання наглядової ради, загальний опис прийнятих на них рішень; процедури, що застосовуються при прийнятті наглядовою</p> | <p>Засідання наглядової ради проводяться регулярно. Розгляд питання про скликання річних та позачергових загальних зборів акціонерів Товариства, про визначення порядку денного Зборів, про здійснення процедур, передбачених законодавством, необхідних для проведення Зборів, про обрання реєстраційної комісії для реєстрації акціонерів для участі у Зборах</p> <p>У звітному періоді проводилось засідання Наглядової ради</p> |
|---|---|

**радою рішень;
визначення, як
діяльність наглядової
ради зумовила зміни у
фінансово-господарській
діяльності товариства**

Товариства, на яких були прийняті рішення про:

- Про скликання позачергових Загальних зборів акціонерів Товариства. Про затвердження проекту порядку денного та проекту рішень щодо кожного з питань, включених до проекту порядку денного Позачергових Загальних Зборів Товариства. Про визначення дати складання Переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних зборів Товариства (для надсилання повідомлень про проведення Загальних Зборів Товариства), а також дати складання Переліку акціонерів, які мають право на участь у Загальних зборах Товариства. Про обрання реєстраційної комісії Загальних зборів Товариства. Про обрання тимчасової лічильної комісії на Загальних зборах акціонерів. Про затвердження форми та тексту бюлетенів для голосування на загальних зборах акціонерів Товариства.;
- Про затвердження повідомлення про проведення загальних зборів акціонерів. Про затвердження способу повідомлення акціонерів про проведення загальних зборів.
- Про скликання річних Загальних зборів акціонерів Товариства. Про затвердження проекту порядку денного та проекту рішень щодо кожного з питань, включених до проекту порядку денного Загальних Зборів Товариства. Про визначення дати складання Переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних зборів Товариства (для надсилання повідомлень про проведення Загальних Зборів Товариства), а також дати складання Переліку акціонерів, які мають право на участь у Загальних зборах Товариства. Про обрання реєстраційної комісії Загальних зборів Товариства. Про обрання тимчасової лічильної комісії на річних Загальних зборах акціонерів;
- Про затвердження повідомлення про проведення загальних зборів акціонерів. Про затвердження способу повідомлення акціонерів про проведення загальних зборів.
- Про затвердження порядку денного Річних загальних зборів акціонерів. Про затвердження форми і тексту бюлетнів для голосування з питань порядку денного на річних Загальних зборах акціонерів.
- -Про припинення повноважень Члена правління та обрання Члена Правління
- Про затвердження тексту інформаційного оголошення про проведення конкурсу з відбору суб'єктів аудиторської діяльності Товариства.

Процедура, що застосовується при прийнятті наглядовою радою рішень:Рішення Наглядової ради приймаються простою більшістю голосів членів Наглядової ради, які беруть участь у засіданні та мають право голосу. Голова Наглядової ради має право вирішального голосу у разі рівного розподілу голосів членів Наглядової ради під час прийняття рішень (при рівній кількості голосів "за" і "проти" приймається рішення, за яке проголосував Голова Наглядової ради). Діяльність Наглядової Ради позитивно зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності Товариства.

Комітети в складі наглядової ради (за наявності)?

| | Так | Ні | Персональний склад комітетів |
|---------------------|--|----|------------------------------|
| 3 питань аудиту | | X | |
| 3 питань призначень | | X | |
| 3 винагород | | X | |
| Інше (зазначити) | У складі Наглядової ради інших комітетів не створено | | |

| | |
|---|--|
| Чи проведені засідання комітетів наглядової ради, загальний опис прийнятих на них рішень | |
| У разі проведення оцінки роботи комітетів зазначається інформація щодо їх компетентності та ефективності | |

Інформація про діяльність наглядової ради та оцінка її роботи

| | |
|--------------------------------------|--|
| Оцінка роботи наглядової ради | Протягом звітного року робота Наглядової Ради Товариства була задовільною та такою, що відповідає поставленим цілям, меті та напрямкам діяльності Товариства і положенням установчих документів. |
|--------------------------------------|--|

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) Повна цивільна дієздатність | | X |

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

| | Так | Ні |
|--|-----|----|
| Новий член наглядової ради самостійно ознайомився зі 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 (зазначити) | | |

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 (запишіть) | | |

Склад виконавчого органу

| Персональний склад виконавчого органу | Функціональні обов'язки члена виконавчого органу |
|--|--|
| Голова правління Подольняк Ярослав Миколайович | Голова правління |
| Заступник Голови правління Зінковська Анна Анатоліївна | Правління є колегіальним виконавчим органом Товариства, що здійснює управління поточною діяльністю Товариства. До компетенції Правління належить вирішення всіх питань, пов'язаних з керівництвом поточною діяльністю Товариства, крім питань, що належать до виключної компетенції Загальних зборів та Наглядової ради. Правління здійснює свої функціональні обов'язки відповідно до Статуту Товариства |
| Заступник Голови правління Сахненко Сергій Васильович | Правління є колегіальним виконавчим органом Товариства, що здійснює управління поточною діяльністю Товариства. До компетенції Правління належить вирішення всіх питань, пов'язаних з керівництвом поточною діяльністю Товариства, крім питань, що належать до виключної компетенції Загальних зборів та Наглядової ради. Правління здійснює свої функціональні обов'язки відповідно до Статуту Товариства |

| | |
|--|---|
| Чи проведені засідання виконавчого органу: загальний опис прийнятих на них рішень; інформація про результати роботи виконавчого органу; визначення, як діяльність виконавчого органу зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства | Протягом року засідання Правління проводилися, на них приймалася рішення стосовно фінансово-господарської діяльності Товариства, результати роботи Правління протягом року відповідають потребам Товариства, а також вимогам чинного законодавства та Статуту Товариства, діяльність Правління зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності Товариства позитивно |
|--|---|

| | |
|---|---|
| Оцінка роботи виконавчого органу | Протягом звітнього року робота Правління Товариства була задовільною та такою, що відповідає поставленим цілям, меті та напрямкам діяльності Товариства і положенням установчих документів. |
|---|---|

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

Протягом 2020 року в ПрАТ "ПТ "Європоліс"" функціонувала система внутрішнього аудиту (контролю). Здійснювався постійний моніторинг дотримання з боку ПрАТ "ПТ "Європоліс"" вимог чинного законодавства України, зокрема нормативно-правових актів державних органів, які здійснюють державне регулювання ринків фінансових послуг, а також рішень Загальних зборів акціонерів, Наглядової ради та Правління ПрАТ "ПТ "Європоліс"". В ході здійснення нагляду за поточною діяльністю ПрАТ "ПТ "Європоліс"" встановлювались реальність та достовірність господарських операцій; повнота відображення у бухгалтерських документах господарських операцій, що мали місце на момент перевірки. Проводилась перевірка результатів поточної фінансової діяльності ПрАТ "ПТ "Європоліс"", та аналіз інформації про діяльність ПрАТ "ПТ "Європоліс"", професійну діяльність її працівників, і випадки можливого перевищення повноважень посадовими особами ПрАТ "ПТ "Європоліс"". Також здійснювалось виконання інших передбачених чинним законодавством України функцій, пов'язаних з наглядом за діяльністю ПрАТ "ПТ "Європоліс"".

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 відбувалися засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років? 0

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?

| | Загальн і збори акціоне рів | Наглядов а рада | Виконав чий орган | Не належить до компетенції жодного органу |
|---|--------------------------------------|--------------------|-------------------------|---|
| Визначення основних напрямів діяльності (стратегії) | так | так | так | ні |
| Затвердження планів діяльності (бізнес-планів) | так | так | так | ні |
| Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або бюджету | так | так | так | так |
| 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 | так | ні | ні | ні |

| | | | | |
|--|-----|-----|-----|----|
| та членів ревізійної комісії | | | | |
| 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 | так | так | так | ні |
| Прийняття рішення про додаткову емісію 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 | так | 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) так

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 порядок розподілу прибутку | | X |
| Інше (запишіть) | Кодекс корпоративного управління, Положення про службу внутрішнього аудиту (контролю) | |

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 | Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві | Копії документів надаються на запит акціонера | Інформація розміщується на власному веб-сайті акціонерного товариства |
|---|---|--|--|---|---|

| | | | | | |
|--|-----|--|-----|-----|-----|
| | | або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку | | | |
| Фінансова звітність, результати діяльності | так | так | так | так | так |
| Інформація про акціонерів, які володіють 5 та більше відсотками голосуючих акцій | так | так | так | так | так |
| Інформація про склад органів управління товариства | так | так | так | так | так |
| Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення | так | ні | так | так | так |
| Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства | так | ні | так | ні | ні |

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

Скільки разів проводилися аудиторські перевірки акціонерного товариства незалежним аудитором (аудиторською фірмою) протягом звітного періоду?

| | | |
|------------------------|-----|----|
| | Так | Ні |
| Не проводились взагалі | | 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 | |
| Інше (зазначити) | | |

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

| | | |
|--------------------------------|-----|----|
| | 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 та більше 10 відсотками голосуючих акцій | | X |
| Інше (вказати) | | |

б) 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 | Подольняк Ярослав Миколайович | | 9,287586 |
| 2 | Подольняк Тетяна Володимирівна | | 9,99931 |
| 3 | Савченко Андрій Петрович | | 9,99931 |
| 4 | Ліненко Яна Миколаївна | | 9,99931 |
| 5 | Подольняк Тетяна Анатоліївна | | 9,99931 |
| 6 | Подольняк Олена Ярославівна | | 9,41862 |
| 7 | Завгородня Марина Анатоліївна | | 30,496551 |
| 8 | ТОВ "ІП "Поток" | 24914868 | 9406896 |

7) інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента

| Загальна кількість акцій | Кількість акцій з обмеженнями | Підстава виникнення обмеження | Дата виникнення обмеження |
|--------------------------|-------------------------------|-------------------------------|---------------------------|
| | | | |

8) порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента

Посадові особи Товариства - голова та члени Наглядової ради, Голова правління та члени правління. Іншого органу управління Товариство не утворювало і утворення іншого органу Статутом Товариства не передбачено. Голова та члени правління призначаються рішенням Наглядової Ради і здійснює управління поточною діяльністю Товариства. Звільнення Голови та членів правління відбувається за рішенням Наглядової ради. За Статутом Товариства Голова правління призначається на термін, визначений рішенням Наглядової ради. Члени Наглядової Ради Товариства обираються Загальними зборами акціонерів строком на 3 роки. До складу

Наглядової ради обираються акціонери або особи, які представляють їхні інтереси

9) повноваження посадових осіб емітента

Наглядова Рада є органом, що здійснює захист прав акціонерів Товариства, і в межах компетенції, визначеної статутом і Положенням про Наглядову Раду, контролює та регулює діяльність Правління та Голови правління. До повноважень Наглядової ради Товариства за Законом України "Про акціонерні товариства", Статутом та Положенням "Про Наглядову раду" належить: прийняття рішення про проведення та підготовка Загальних зборів акціонерів (річних та позачергових), затвердження внутрішніх положень, якими регулюється діяльність товариства, крім тих, що віднесені до виключної компетенції загальних зборів, прийняття рішення про продаж раніше викуплених товариством акцій, обрання та припинення повноважень правління та затвердження умов контракту з ним, затвердження ринкової вартості майна, обрання аудитора та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів, вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції Наглядової ради згідно із Статутом Товариства та чинним законодавством. Порядок роботи, виплати винагороди та відповідальність членів Наглядової Ради визначається чинним законодавством, Статутом Товариства, Положенням про Наглядову Раду Товариства, а також договором, що укладається з кожним членом Наглядової ради, який затверджується рішенням Загальних зборів акціонерів. До компетенції Голови правління належить вирішення всіх питань, пов'язаних з керівництвом поточною діяльністю Товариства, крім питань, що належать до виключної компетенції Загальних зборів та Наглядової Ради. Голова правління підзвітний Загальним зборам і Наглядовій Раді, організовує виконання їх рішень. Генеральний директор діє від імені акціонерного Товариства у межах, встановлених Статутом Товариства і законом. Генеральний директор на вимогу державних органів, посадових осіб та акціонерів Товариства зобов'язаний надати можливість ознайомитися з інформацією про діяльність Товариства в межах, встановлених законом, Статутом та внутрішніми Положеннями Товариства. Права та обов'язки Ревізійної комісії визначались чинним законодавством, Статутом та Положенням про Ревізора. Ревізор проводить перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року. За підсумками перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року ревізор готує висновок, в якому міститься інформація про: підтвердження достовірності та повноти даних фінансової звітності за відповідний період; факти порушення законодавства під час провадження фінансово-господарської діяльності, а також встановленого порядку ведення бухгалтерського обліку та подання звітності.

10) Висловлення думки аудитора (аудиторської фірми) щодо інформації, зазначеної у підпунктах 5-9 цього пункту, а також перевірки інформації, зазначеної в підпунктах 1-4 цього пункту

ЗВІТ

із завдання надання впевненості щодо

Звітних даних страховика станом на 31.12.2020 р.

ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА

"ПЕРЕСТРАХУВАЛЬНЕ ТОВАРИСТВО "ЄВРОПОЛІС"

Адресат

- Національний банк України

- Акціонери та керівник

Керівництво ПРАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС"

м. Київ - 2021 рік

Цей Звіт складено нами за результатами виконання завдання у відповідності до Міжнародного стандарту завдань з надання впевненості 3000 "Завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації (переглянутий)" - (надалі - МСЗНВ 3000) та Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність" від 31.12.2017 р. № 2258-VIII.

Цей звіт містить результати виконання завдання з надання обґрунтованої впевненості щодо звітних даних страховика Приватного акціонерного товариства "Перестраховальне товариство "ЄВРОПОЛІС", що зареєстроване за адресою 01135, м. Київ, вул. Григорія Андрющенко, буд. 4, - Д, оф.10 (код ЄДРПОУ - 21510644) (надалі - "Товариство"), складених відповідно до "Порядку складання звітних даних страховиків", затвердженого Розпорядження Державної комісії з регулювання ринків фінансових послуг України №39 від 03.02.2004 (із змінами та доповненнями), що включає:

Загальні відомості;

Реквізити;

Пояснювальна записка;

Розділ 1. Звіт про доходи та витрати страховика;

Розділ 2. Показники діяльності із страхування життя;

Розділ 3. Показники діяльності з видів добровільного страхування, інших, ніж страхування життя;

Розділ 4. Показники діяльності з видів обов'язкового страхування;

Розділ 4а. Показники діяльності з видів обов'язкового страхування;

Розділ 5т1. Пояснення щодо операцій перестраховання;

Розділ 5т2. Пояснення щодо операцій перестраховання;

Розділ 5т3. Пояснення щодо операцій перестраховання;

Розділ 5т4. Пояснення щодо операцій перестраховання;

Розділ 6. Умови забезпечення платоспроможності страховика;

Розділ 6 резерви. Розрахунок резервів незароблених премій та частки перестраховиків у резервах незароблених премій на кінець звітного періоду;

Розділ 7. Пояснення щодо припинення договорів страхування;

Звіт про страхові платежі та виплати по структурних підрозділах страховика;

Декларація 1;

Декларація 2;

Філії.

Визначені вище критерії застосовуються виключно для складання звітних даних страховика для цілей подання Національному банку України, який здійснює державне регулювання діяльності зі страхування.

Основні відомості про замовника

Повна назва ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ПЕРЕСТРАХУВАЛЬНЕ ТОВАРИСТВО "ЄВРОПОЛІС"

Скорочена назва ПРАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС"

Організаційно-правова форма 230 АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО

Ідентифікаційний код 21510644

Юридична адреса 01135, м.Київ, вул. Григорія Андрющенко, буд. 4, - Д, оф.10

Фактичне місцезнаходження 01135, м.Київ, вул. Григорія Андрющенко, буд. 4, - Д, оф.10

Дата держреєстрації 11.12.1998

Місце проведення держреєстрації Шевченківська районна у місті Києві державна адміністрація

дата та номер запису в Єдиному державному реєстрі про включення до Єдиного державного реєстру відомостей про юридичну особу - у разі, коли державна реєстрація юридичної особи була проведена до набрання чинності Законом України "Про державну реєстрацію юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців" Номер запису: 1 074 120 0000 007288 від 18.05.2005

№ свідоцтва про держреєстрацію Серія А01 № 299875

Дані останньої реєстрації дій щодо установчих документів Нова редакція Статуту зареєстрована 30.11.2020 р. відповідно до протоколу Загальних зборів Товариства № 28-1120-01

від 28.11.2020 року

Номер свідоцтва про реєстрацію фінансової установи Серія СТ № 365

реєстраційний номер 11101238 від 21.08.2004 р.

КВЕД 65.12 Інші види страхування, крім страхування життя

Чисельність робітників Штатних робітників - 5

Банківські реквізити IBAN UA 88 321842 0000026500053000337

в АТ КБ "Приватбанк", МФО 321842

Структурні підрозділи відсутні

Для ведення фінансово - господарської діяльності Товариство отримало наступні ліцензії:

1. Ліцензія на страхову діяльність у формі добровільного: страхування майна [(крім залізничного, наземного, повітряного, водного транспорту (морського внутрішнього та інших видів водного транспорту), вантажів та багажу (вантажобагажу)] серії АВ № 584652, видана Державною комісією з регулювання ринків фінансових послуг України, номер і дата прийняття 3 рішення про видачу ліцензії 30.06.2011 р. № 1976-пл, дата початку дії - 11.10.2007 р., строк дії - необмежений, статус ліцензії - чинна.

2. Ліцензія на страхову діяльність у формі добровільного: страхування від вогневих ризиків та ризиків стихійних явищ серії АВ № 584651, видана Державною комісією з регулювання ринків фінансових послуг України, номер і дата прийняття рішення про видачу ліцензії - 30.06.2011 р. № 1976-пл, дата початку дії - 11.10.2007 р., строк дії - необмежений, статус ліцензії - чинна.

3. Ліцензія на провадження господарської діяльності з надання фінансових послуг (крім професійної діяльності на ринку цінних паперів) в частині добровільного медичного страхування (безперервне страхування здоров'я); розпорядження Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг № 2985 від 04.07.2017 р.

4. Ліцензія на провадження господарської діяльності з надання фінансових послуг (крім професійної діяльності на ринку цінних паперів) в частині добровільного страхування вантажів та багажу (вантажобагажу); розпорядження Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг № 2985 від 04.07.2017 р.

5. Ліцензія на провадження господарської діяльності з надання фінансових послуг (крім професійної діяльності на ринку цінних паперів) в частині добровільного страхування фінансових ризиків. розпорядження Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг № 2985 від 04.07.2017 р.

6. Ліцензія на провадження господарської діяльності з надання фінансових послуг (крім професійної діяльності на ринку цінних паперів) в частині проведення добровільного

страхування відповідальності перед третіми особами (крім цивільної відповідальності власників наземного транспорту, відповідальності власників повітряного транспорту, відповідальності власників водного транспорту (включаючи відповідальність перевізника)). Розпорядження Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг № 1651 від 18.09.2018 року.

7. Ліцензія на провадження господарської діяльності з надання фінансових послуг (крім професійної діяльності на ринку цінних паперів) в частині проведення добровільного страхування кредитів (у тому числі відповідальності позичальника за непогашення кредиту). Розпорядження Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг № 1651 від 18.09.2018 р.

8. Ліцензія на провадження господарської діяльності з надання фінансових послуг (крім професійної діяльності на ринку цінних паперів) в частині проведення добровільного страхування інвестицій. Розпорядження Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг № 1651 від 18.09.2018 р.

9. Ліцензія на провадження господарської діяльності з надання фінансових послуг (крім професійної діяльності на ринку цінних паперів) в частині проведення добровільного страхування сільськогосподарської продукції. Розпорядження Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг № 1651 від 18.09.2018 р.

10. Ліцензія на провадження господарської діяльності з надання фінансових послуг (крім професійної діяльності на ринку цінних паперів) в частині проведення добровільного страхування наземного транспорту (крім залізничного). Розпорядження Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг № 1651 від 18.09.2018 р.

11. Ліцензія на провадження господарської діяльності з надання фінансових послуг (крім професійної діяльності на ринку цінних паперів) в частині добровільного страхування від нещасних випадків. Розпорядження Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг № 53 від 15.01.2019 р.

12. Ліцензія на провадження господарської діяльності з надання фінансових послуг (крім професійної діяльності на ринку цінних паперів) в частині добровільного страхування залізничного транспорту. Розпорядження Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг № 53 від 15.01.2019 р.

13. Ліцензія на провадження господарської діяльності з надання фінансових послуг (крім професійної діяльності на ринку цінних паперів) в частині добровільного страхування цивільної відповідальності власників наземного транспорту (включаючи відповідальність перевізника). Розпорядження Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг № 53 від 15.01.2019 р.

14. Ліцензія на провадження господарської діяльності з надання фінансових послуг (крім професійної діяльності на ринку цінних паперів) в частині добровільного страхування медичних витрат. Розпорядження Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг № 53 від 15.01.2019 р.

15. Ліцензія на провадження господарської діяльності з надання фінансових послуг (крім професійної діяльності на ринку цінних паперів) в частині обов'язкового страхування з особистого страхування працівників відомчої (крім тих, які працюють в установах і

організаціях, що фінансуються з Державного бюджету України) та сільської пожежної охорони і членів добровільних пожежних дружин (команд). Розпорядження Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг № 516 від 02.04.2019 р.

16. Ліцензія на провадження господарської діяльності з надання фінансових послуг (крім професійної діяльності на ринку цінних паперів) в частині обов'язкового страхування спортсменів вищих категорій. Розпорядження Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг № 516 від 02.04.2019 р.

17. Ліцензія на провадження господарської діяльності з надання фінансових послуг (крім професійної діяльності на ринку цінних паперів) в частині обов'язкового страхування з особистого страхування від нещасних випадків на транспорті. Розпорядження Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг № 516 від 02.04.2019 р.

18. Ліцензія на провадження господарської діяльності з надання фінансових послуг (крім професійної діяльності на ринку цінних паперів) в частині обов'язкового страхування цивільної відповідальності суб'єктів господарювання за шкоду, яку може бути заподіяно пожежами та аваріями на об'єктах підвищеної небезпеки, включаючи пожежовибухонебезпечні об'єкти та об'єкти, господарська діяльність на яких може призвести до аварій екологічного та санітарноепідеміологічного характеру. Розпорядження Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг № 516 від 02.04.2019 р.

19. Ліцензія на провадження господарської діяльності з надання фінансових послуг (крім професійної діяльності на ринку цінних паперів) в частині обов'язкового страхування майнових ризиків при промисловій розробці родовищ нафти і газу у випадках, передбачених Законом України "Про нафту і газ". Розпорядження Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг № 516 від 02.04.2019 р.

20. Ліцензія на провадження господарської діяльності з надання фінансових послуг (крім професійної діяльності на ринку цінних паперів) в частині обов'язкового страхування відповідальності суб'єктів перевезення небезпечних вантажів на випадок настання негативних наслідків при перевезенні небезпечних вантажів. Розпорядження Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг № 516 від 02.04.2019 р.

21. Ліцензія на провадження господарської діяльності з надання фінансових послуг (крім професійної діяльності на ринку цінних паперів) в частині обов'язкового страхування цивільної відповідальності громадян України, що мають у власності чи іншому законному володінні зброю, за шкоду, яка може бути заподіяна третій особі або її майну внаслідок володіння, зберігання чи використання цієї зброї. Розпорядження Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг № 516 від 02.04.2019 р.

22. Ліцензія на провадження господарської діяльності з надання фінансових послуг (крім професійної діяльності на ринку цінних паперів) в частині обов'язкового страхування цивільноправової відповідальності приватного нотаріуса. Розпорядження Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг № 516 від 02.04.2019 р.

Відповідальність управлінського персоналу та тих, кого наділено найвищими повноваженнями

Управлінський персонал Страхової компанії несе відповідальність за складання і достовірне подання інформації звітних даних страховика відповідно до встановлених критеріїв та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання звітних даних страховика, що не містять суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом формування звітних даних Страхової компанії.

Відповідно до законодавства України (ст.7 Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність") посадові особи Страхової компанії несуть відповідальність за повноту і достовірність документів та іншої інформації, що були надані нам для виконання цього завдання.

Відповідальність аудитора за виконання завдання з надання обґрунтованої впевненості

Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що інформація звітних даних страховика в цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та складання звіту аудитора, що містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що виконане завдання з надання впевненості відповідно до МСЗНВ 3000, завжди виявить суттєве викривлення, якщо воно існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на рішення користувачів, що приймаються на основі цієї інформації звітних даних страховика. Виконуючи завдання з надання впевненості відповідно до вимог МСЗНВ 3000, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом усього завдання. Крім того, ми:

ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення інформації звітних даних страховика 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 не виявлення 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 завдання з надання впевненості, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю ;

оцінюємо прийнятність застосованих політик та відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;

оцінюємо загальне подання, структуру та зміст інформації звітних даних страховика включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує інформація звітних даних страховика операції та події, що покладені в основу її складання, так, щоб досягти достовірного відображення.

Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, інформацію про запланований обсяг і час проведення процедур виконання завдання з надання впевненості та

суттєві аудиторські результати, виявлені під час виконання такого завдання, включаючи будь-які суттєві недоліки системи внутрішнього контролю, які були виявлені. Ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали відповідні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їм про всі стосунки й інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовано, щодо відповідних застережних заходів.

Загальний комплекс здійснених процедур отримання аудиторських доказів, зокрема, але не виключно, був направлений на:

отримання розуміння Страхової компанії як середовища функціонування страхової діяльності, особливості складання звітних даних страховика;

дослідження доходів та витрат страховика за звітний період;

дослідження показників діяльності зі страхування життя станом на кінець звітного періоду;

дослідження показників діяльності з видів добровільного страхування, інших ніж страхування життя станом на кінець звітного періоду;

дослідження показників діяльності з видів обов'язкового страхування станом на кінець звітного періоду;

дослідження показників діяльності з державного обов'язкового страхування станом на кінець звітного періоду;

дослідження операцій перестраховування станом на кінець звітного періоду;

дослідження умов забезпечення платоспроможності Страхової компанії;

дослідження припинених договорів страхування станом на кінець звітного періоду;

дослідження страхових платежів та виплат за структурними підрозділами страховика;

дослідження загальних показників діяльності Страхової компанії із страхування та перестраховування;

дослідження структури Страхової компанії, наявності та функціонування філій.

Ми несемо відповідальність за формування нашого висновку, який ґрунтується на аудиторських доказах, отриманих до дати цього звіту внаслідок дослідження зокрема, але не виключно, таких джерел як: дані бухгалтерського обліку Страхової компанії, звітні дані Страхової компанії станом на 31.12.2020 р., внутрішні документи Страхової компанії, що регламентують політику перестраховування.

Основа для думки

Прийняття та процес виконання цього завдання здійснювалося з врахуванням політик та процедур системи контролю якості, які розроблено нами відповідно до вимог Міжнародного стандарту контролю якості 1 "Контроль якості для фірм, що виконують аудити та огляди фінансової звітності, а також інші завдання з надання впевненості і супутні послуги". Метою створення та підтримання системи контролю якості, є отримання достатньої впевненості утому, що: сама фірма та її персонал діють відповідно до професійних стандартів, законодавчих і регуляторних вимог; та звіти, які надаються фірмою або партнерами із завдання, відповідають обставинам.

Ми виконали завдання з надання обґрунтованої впевненості відповідно до МСЗНВ 3000 (переглянутий). Нашу відповідальність згідно з цим стандартом викладено в розділі "Відповідальність аудитора за виконання завдання з надання обґрунтованої впевненості" нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до Страхової компанії згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з міжнародних стандартів етики для бухгалтерів ("Кодекс РМСЕБ") та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого завдання з надання впевненості щодо звітних даних страховика, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ.

Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки.

Думка

Ми виконали завдання з надання обґрунтованої впевненості щодо інформації звітних даних страховика станом на 31.12.2020 р., складених відповідно до "Порядку складання звітних даних страховиків", затвердженого Розпорядження Державної комісії з регулювання ринків фінансових послуг України № 39 від 03.02.2004 р. (із змінами та доповненнями).

На основі виконаних процедур та отриманих доказів ніщо не привернуло нашої уваги, що б змусило нас вважати, що Товариство не дотрималось в усіх суттєвих аспектах вимог "Порядку складання звітних даних страховиків", затвердженого Розпорядження Державної комісії з регулювання ринків фінансових послуг України № 39 від 03.02.2004 р. (із змінами та доповненнями) щодо складання звітних даних страховика станом на 31.12.2020 р.

Інша інформація

Політики перестрахування, застосовні Товариством відповідають вимогам Закону України "Про страхування" та Ліцензійних умов провадження страхової діяльності, Товариство приймає страхові ризики з перестрахування лише з тих видів добровільного страхування на здійснення яких отримані ліцензії.

ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" здійснює обов'язкове страхування виключно за умови дотримання

вимог чинних законодавчих актів України щодо відповідного виду діяльності.

Протягом 2020 року не відбувалось перевищення частки страхових платежів, належних перестраховикам, над загальним обсягом страхових платежів, отриманих за звітний період, також не було перевищення частки страхових виплат (відшкодувань), компенсованих перестраховиками, над загальним обсягом сплачених виплат (відшкодувань).

В ході виконання аудиту, нами було перевірено дотримання Товариством таких ліцензійних вимог: кадрові вимоги; організаційні вимоги; технологічні вимоги; спеціальні вимоги; додаткові вимоги. Випадки недотримання або підозри недотримання ліцензійних вимог нами не виявлені.

Формування технічних резервів у Товаристві здійснюється на підставі обліку договорів і вимог страхувальників щодо виплати страхової суми або страхового відшкодування за видами страхування. У разі передання страхового ризику в перестраховування страхова компанія визначає частки перестраховиків у відповідних видах технічних резервів за видами страхування одночасно з розрахунком технічних резервів. Обчислення розміру частки перестраховиків у технічних резервах здійснюється відповідно до методики формування технічних резервів.

Товариством формуються та ведуться такі технічні резерви: резерв незароблених премій, резерв заявлених, але не виплачених збитків та резерв збитків, які виникли, але не заявлені.

Резерв незароблених премій - це частина премій за договорами страхування, які відповідають страховим ризикам, що не минули на звітну дату. Розрахунок резерву незароблених премій здійснюється за кожним видом страхування окремо, і загальна величина резерву незароблених премій дорівнює сумі резервів незароблених премій, розрахованих окремо за кожним видом страхування за методом "1/365" ("pro rata temporis"). Визначається як сумарне значення незароблених страхових премій за кожним договором. Розрахунок резервів незароблених премій та частки перестраховиків у резервах незароблених премій на кінець звітного періоду ведеться та формується методом "1/365" "pro rata temporis". Резерв незароблених премій розрахований методом 1/365, визначався за кожним договором страхування виходячи із 100 відсотків суми надходжень страхового платежу (страхової премії, страхового внеску) в залежності від строку дії договору.

Резерв заявлених, але не виплачених збитків (RBNS), - це оцінка обсягу зобов'язань страхової компанії для здійснення виплат страхових сум за відомими вимогами страхувальників, включаючи витрати на врегулювання збитків, які не оплачені або оплачені не в повному обсязі на звітну дату та які виникли у зв'язку із страховими випадками, що відбулися у звітному або попередніх періодах, та про факт настання яких страхову компанію повідомлено. Величина цього резерву визначається страховою компанією за кожною нерегульованою претензією.

Резерв збитків, які виникли, але не заявлені (IBNR), - це оцінка зобов'язань страхової компанії із здійснення страхових виплат включаючи витрати на врегулювання збитків, які виникли у зв'язку із страховими випадками у звітному та попередніх періодах, про факти настання яких страховій компанії не було заявлено на звітну дату.

Розрахунок величини цього резерву здійснюється методом "Борнхуеттера-Фергюсона" за кожним видом страхування окремо. Розрахунки резерву посвідчує актуарій, який відповідає вимогам законодавства. Резерв збитків, які виникли, але не заявлені розраховується Страховою компанією, які обрали метод розрахунку резервів незароблених премій "1/365" ("pro rata

temporis"). Частка перестраховиків у резерві збитків, які виникли, але не заявлені страховик обчислює по кожному виду страхування пропорційно долі перестраховиків в резерві заявлених, але не виплачених збитків.

Резерви формуються лише в національній валюті

Страхова компанія не є членом Моторно-транспортного страхового бюро України.

Згідно з вимогами пункту 15 МСФЗ 4 "Страхові контракти" ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" на кожен звітний дату оцінює адекватність своїх зобов'язань, використовуючи для цього поточні оцінки майбутніх рухів грошових коштів за страховими контрактами. За поточний період ця оцінка показує, що балансова вартість страхових зобов'язань за вирахуванням відповідних нематеріальних активів є адекватною в контексті розрахункових показників майбутніх рухів грошових коштів. Страхові зобов'язання приймаються рівними в обсягах страхових резервів, а саме резерву незароблених премій та резерву збитків.

Перевірка адекватності страхових зобов'язань проводилась відповідно до вимог Методики формування страхових резервів за видами страхування, іншими, ніж страхування життя, затвердженої розпорядженням Державної комісії з регулювання ринків фінансових послуг України від 17 грудня 2004 року №3104, зареєстрованої в Міністерстві юстиції України 10 січня 2005 року за №19/10299 (у редакції розпорядження Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг, від 18 вересня 2018 року №1638 та зареєстрована в Міністерстві юстиції України 17 жовтня 2018 р. за №1169/3262) зі змінами, що внесені розпорядженням Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг від 05 вересня 2019 року №1708, зареєстровані в Міністерстві юстиції України 17 грудня 2019 р. за №1252/34223 (далі - Методика).

Перевірка адекватності страхових зобов'язань здійснюється шляхом моделювання майбутніх грошових потоків за страховими контрактами. Моделювання проводиться на підставі аналізу діяльності компанії за попередні 5 років з використанням загальноприйнятих актуарних методів. Оцінки адекватності страхових зобов'язань проводяться із залученням фахівця з актуарної та фінансової математики. Згідно звітів про оцінку адекватності страхових зобов'язань на 31.12.2020 р., сформовані розміри страхових резервів є достатніми і адекватними.

За 2020 рік Товариство користувалася послугами актуарія для проведення тесту адекватності страхових зобов'язань та розрахунку резерву, які виникли, але не заявлені, та звіту актуарія. Розрахунки проведено актуарієм Борцем Владиславом Анатолійовичем (свідоцтво № 01-032 від 15.05.2018).

Згідно проведених розрахунків актуарна оцінка резерву незароблених премій станом на 31.12.2020 р. становить 288,55 тис. грн. Актуарна оцінка суми резервів збитків станом на 31.12.2020 р. - 6824,00 тис. грн. Резерв незароблених премій, сформований відповідно до законодавства, становить 824,00 тис. грн. Актуарна оцінка суми резервів не перевищує розмірів суми резервів, сформованих відповідно до законодавства.

Оцінка технічних резервів за договорами страхування залежить від точності даних щодо обсягу, суми та структури поточних та історичних збитків, так як вони часто використовуються для формування очікувань щодо майбутніх збитків. Тобто, якщо дані, що використовуються для розрахунку страхових зобов'язань або для формування суджень щодо ключових

припущень не є повними або точними, то це може мати суттєвий вплив на оцінку резервів за договорами страхування.

В результаті усіх вищевказаних факторів технічні резерви за договорами страхування є ключовим питанням для аудиту Товариства.

Відповідно до проведеного Страховиком аналізу можемо зробити висновок, що страхові резерви, сформовані Компанією на звітну дату та можуть бути перевірені актуарними методами, сформовано у відповідності до вимог МСФЗ. Систематичних недоліків та/або невідповідності МСФЗ прийнятої Компанією методології формування резервів збитків, що заявлені та не врегульовані та збитків, що виникли та не заявлені, не виявлено.

Результати перевірки тесту адекватності зобов'язань для резерву незароблених премій підтверджують, що останні є адекватними до страхових зобов'язань Компанії на звітну дату.

Станом на 31.12.2020 р. зобов'язання, що пов'язані з розглядом судових справ, в тому рахунку, що стосуються часткового виконання або невиконання страховою компанією зобов'язань за договорами страхування (перестраховання), відсутні.

Складання фінансової звітності відбувається із застосуванням Керівництвом Страхової компанії професійних суджень, оцінок та припущень, які мають вплив на застосування принципів облікової політики, на суми активів та зобов'язань, доходів та витрат, що відображені у фінансової звітності, а також мають вплив на розкриття інформації щодо потенційних активів та зобов'язань. Оцінки та судження регулярно переглядаються й базуються на досвіді Керівництва та інших зовнішніх і внутрішніх факторах, включаючи майбутні події, очікування яких за наявних умов є обгрунтованим.

В ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" проведення внутрішнього аудиту, здійснювалось внутрішнім аудитором згідно Методичних рекомендацій щодо проведення внутрішнього аудиту фінансових установ, затверджених розпорядженням Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг, від 27 вересня 2005 р. № 4660, Порядком проведення внутрішнього аудиту (контролю) у фінансових установах, затвердженого розпорядженням Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг, від 5 червня 2014 р. № 1772, Кодексу етики працівників підрозділу внутрішнього аудиту, затверджено Наказом Міністерства фінансів України від 29 вересня 2011 р. № 1217.

З метою забезпечення контролю за здійсненням фінансово-господарської діяльності, Протоколом наглядової ради Товариства №№23-0616-01 від 23.06.2016 року було затверджено Положення про організацію роботи Служби внутрішнього аудиту. Службою внутрішнього аудиту (контролю) Установи є посадова особа, що проводить внутрішній аудит (контроль) (далі - внутрішній аудитор).

Внутрішній аудитор призначається, підпорядковується та звітує Наглядовій раді Товариства.

Реалізація функцій внутрішнього аудитора Товариства протягом 2020 року пов'язана з забезпеченням в установленому порядку реалізації політики у сфері фінансового контролю за

використанням коштів та матеріальних цінностей, їх збереження, ведення і достовірності бухгалтерського обліку та фінансової звітності; розробка пропозицій відносно усунення встановлених недоліків, порушень, попередження їх в подальшому.

Протоколом № 03-0120-01 від 03.01.2020 р. засідання Наглядової ради Приватного акціонерного товариства "Перестраховальне товариство "Європоліс" внутрішнім аудитором призначена Подолянко Олена Ярославівна.

Протоколом Наглядової ради № 16-0120-01 від 16.01.2020 р. затверджені План перевірок ПрАТ "Перестраховальне товариство "Європоліс" внутрішнім аудитором та Програма внутрішнього аудиту ПрАТ "ПТ "Європоліс" на 2020 рік.

Внутрішнім аудитором Подолянко О.Я. оформлений звіт для Голови Наглядової ради та затверджено Звіт внутрішнього аудитора щодо результатів перевірки за програмою "Перевірка страхової діяльності" за період з 01.01.2020 р. - 31.12.2020 р., який було затверджено Протоколом засідання Наглядової ради № 11-0121-01 від 11.01.2021 р. В результаті внутрішньої аудиторської перевірки поточної діяльності порушень протягом звітного року не виявлено. Таким чином, ми вважаємо, що організація та проведення внутрішнього аудиту є адекватною та відповідає вимогам діючого законодавства та нормативним вимогам Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг.

Згідно Вимог, затверджених Розпорядженням Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг, від 4 лютого 2014р. № 295, в ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" створена система управління ризиками. Відповідно до Вимог щодо регулярного проведення стрес-тестування та розкриття інформації щодо ключових ризиків та результатів проведених стрес-тестів, затверджених розпорядженням Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг, від 13 лютого 2014р. №484, керівництво протягом звітного періоду регулярно проводило стрес-тестування. На основі проведених стрес-тестів здійснювалося розкриття інформації щодо отриманих результатів та ключових ризиків, згідно вимог встановлених комісією.

Станом на 31.12.2020 року та протягом звітного року ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" не входило до жодної фінансової групи.

ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" не провадить діяльність з залучення фінансових активів від фізичних осіб із зобов'язанням щодо наступного їх повернення в звітному періоді.

Товариство дотримується обмежень щодо суміщення провадження видів господарської діяльності, установлених пунктом 37 Ліцензійних умов провадження господарської діяльності з надання фінансових послуг (крім професійної діяльності на ринку цінних паперів) № 913, затверджених Постановою КМУ від 07 грудня 2016 р.

Протягом 2020 року ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" надання фінансових послуг проводило у відповідності до чинного Законодавства та Внутрішніх правил надання фінансових послуг Товариства.

На веб-сайті ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" <https://europolis.net.ua/>, розміщена актуальна інформація, як відповідає вимогам чинного законодавства.

Відповідно до усного тестування головного бухгалтера Компанії встановлено, що у разі виявлення конфлікту інтересів в Товаристві встановлені наступні правила та алгоритм дій:

- 1) повідомити безпосереднього керівника про виникнення конфлікту інтересів;
- 2) не вчиняти дій та не приймати рішень в умовах конфлікту інтересів, вжити заходів щодо врегулювання конфлікту інтересів
 - а) самостійно за допомогою:
 - перегляду обсягу повноважень;
 - усунення від вчинення дій (обов'язків);
 - обмеження доступу до інформації;
 - переведення на іншу посаду;
 - звільнення;
 - б) за допомогою зовнішнього контролю через:
 - керівника;
 - Національне агентство з питань запобігання корупції.

Фактів та подій, які свідчили би про недотримання вище викладених правил та алгоритму дій, протягом 2020 року не виявлено.

ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" готівкові розрахунки не здійснює. Товариство забезпечує зберігання грошових коштів і документів та наявність необхідних засобів безпеки (зокрема сейфи для зберігання грошових коштів, охоронну сигналізацію), та дотримання вимог законодавства щодо готівкових розрахунків, встановлених Постановою НБУ № 148 від 29.12.2017 р. "Про затвердження Положення про ведення касових операцій у національній валюті в Україні".

ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" не має ліцензій на страхування життя, на обов'язкове страхування цивільної відповідальності власників наземного транспорту та на обов'язкове страхування цивільної відповідальності оператора ядерної установки за ядерну шкоду, яка може бути заподіяна в наслідок ядерного інциденту.

Інформація щодо страхової діяльності ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС"

Протягом звітного періоду страхова та перестрахова діяльність ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" представлена в таблиці за видами страхування:

| | |
|--|----------|
| Вид страхування | Тис.грн. |
| Добровільне страхування: | 19526,3 |
| Страхування від нещасних випадків | 6,0 |
| Медичне страхування (безперервне страхування здоров'я) | 1,1 |
| Страхування наземного транспорту (крім залізничного) | 3421,7 |
| Страхування вантажів та багажу (вантажобагажу) | 8571,4 |
| Страхування від вогневих ризиків та ризиків стихійних явищ | 3342,1 |
| Страхування майна [крім залізничного, наземного, повітряного, водного транспорту (морського внутрішнього та інших видів водного транспорту)] | 3338,5 |
| Страхування цивільної відповідальності власників наземного транспорту (включаючи відповідальність перевізника) | 4,6 |
| Страхування відповідальності перед третіми особами [крім цивільної відповідальності власників наземного транспорту, відповідальності власників повітряного транспорту, відповідальності власників водного транспорту (включаючи відповідальність перевізника)] | 57,2 |
| Страхування фінансових ризиків | 780,0 |
| Страхування медичних витрат | 3,7 |
| Обов'язкове страхування: | 382,2 |
| Особисте страхування працівників відомчої (крім тих, які працюють в установах і організаціях, що фінансуються з Державного бюджету України) та сільської пожежної охорони і членів добровільних пожежних дружин (команд) | 73,5 |
| Особисте страхування від нещасних випадків на транспорті | 188,3 |
| Страхування цивільної відповідальності суб'єктів господарювання за шкоду, яку може бути заподіяно пожежами та аваріями на об'єктах підвищеної небезпеки, включаючи пожежовибухонебезпечні об'єкти та об'єкти, господарська діяльність на яких може призвести до аварій екологічного та санітарно-епідеміологічного характеру | 66,4 |
| Страхування відповідальності суб'єктів перевезення небезпечних вантажів на випадок настання негативних наслідків при перевезенні небезпечних вантажів | 32,2 |
| Страхування цивільної відповідальності громадян України, що мають у власності чи іншому законному володінні зброю, за шкоду, яка може бути заподіяна третій особі або її майну внаслідок володіння, зберігання чи використання цієї зброї | 4,7 |
| Страхування цивільно-правової відповідальності приватного нотаріуса | 17,1 |

Разом: 19908,5

Премії, сплачені (нараховані) перестраховикам :

Вид страхування Тис.грн.

Добровільне страхування: 366,4

Страхування наземного транспорту (крім залізничного) 105,6

Страхування вантажів та багажу (вантажобагажу) 1,7

Страхування від вогневих ризиків та ризиків стихійних явищ 45,3

Страхування майна (іншого, ніж передбачено пунктами 7 - 12) 45,3

Страхування відповідальності перед третіми особами (іншої, ніж передбачена пунктами 12 - 14 цієї статті) 16,0

Страхування фінансових ризиків 152,5

Обов'язкове страхування: 6,0

Особисте страхування працівників відомчої (крім тих, які працюють в установах і організаціях, що фінансуються з Державного бюджету України) та сільської пожежної охорони і членів добровільних пожежних дружин (команд) 1,5

Страхування цивільної відповідальності суб'єктів господарювання за шкоду, яку може бути заподіяно пожежами та аваріями на об'єктах підвищеної небезпеки, включаючи пожежовибухонебезпечні об'єкти та об'єкти, господарська діяльність на яких може призвести до аварій екологічного та санітарно-епідеміологічного характеру 2,9

Страхування цивільно-правової відповідальності приватного нотаріуса 1,6

Разом: 372,4

Страхові виплати

Вид страхування Тис. грн.

Добровільне страхування: 1026,0

Страхування наземного транспорту (крім залізничного) 1018,9

Страховання медичних витрат 7,1

Обов'язкове страхування: 9,6

Особисте страхування від нещасних випадків на транспорті 9,6

Разом: 1035,6

Страхові виплати проводилися згідно зі страховими актами обгрунтовано.

Всі види страхування прибуткові.

За наслідками проведення аудиту річних звітів страховика встановлено, що звітні дані складені страховою компанією з дотриманням вимог Порядку складання звітних даних страховиків, затвердженого розпорядженням Державної комісії з регулювання ринків фінансових послуг України від 03.02.2004 р. № 39.

Страхові резерви ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" станом на 31 грудня 2020 р. склали 7647,7 тис грн., в тому числі резерв незароблених премій - 824,0 тис. грн., резерв заявлених, але не виплачених збитків - 6823,7 тис. грн., резерв збитків, які виникли, але не заявлені - 0 тис. грн. Частка перестраховиків в страхових резервах станом на 31 грудня 2020 р. становить 71,0 тис. грн., в тому числі в резервах незароблених премій 62,0 тис. грн., в резервах збитків або резервах належних виплат - 9 тис. грн.

Станом на 31.12.2020р. страхові резерви представлені в сумі 3742,1 тис. грн. наступним чином:

- грошові кошти на поточних рахунках в сумі 731,0 тис. грн.;
- банківські вклади (депозити) 645,0 тис. грн.;
- нерухоме майно - 1529,5 тис. грн.;
- права вимоги до перестраховиків - 71,8 тис. грн.;
- інвестиції в економіку України - 764,8 тис. грн.

Оцінка прийнятних активів за справедливою вартістю здійснюється відповідно до вимог МСБО та МСФЗ та відповідно до облікової політики Товариства.

Власний капітал

ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" створено 11.12.1998 р. Формування статутного капіталу відбулося з дотриманням вимог Законів України "Про господарські товариства" від 19.09.1991 р. №

1576-ХІІ, "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23.02.2006 р. № 3480-ІV та Закону України "Про страхування" від 07.03.1996 р. № 85/96-ВР. На дату заснування статутний капітал становив 290500,0 грн.

Згідно протоколу № 62 від 18.12.2007 р. Загальних зборів акціонерів Відкритого акціонерного товариства "Перестраховальне товариство "Європоліс" ухвалено рішення про правонаступництво в результаті реорганізації шляхом приєднання Закритого акціонерного товариства "Акціонерна страхова компанія "Європоліс" (код ЄДРПОУ - 16293990) до Відкритого акціонерного товариства "Перестраховальне товариство "Європоліс" (код ЄДРПОУ 21510644). Крім того, цими загальними зборами ухвалено рішення про емісію акцій Відкритого акціонерного товариства "Перестраховальне товариство "Європоліс" на суму статутного фонду ЗАТ "АСК "Європоліс", також погоджено проект договору про приєднання.

Рішення про здійснення реорганізації шляхом приєднання ЗАТ "АСК "Європоліс" до ВАТ "ПТ "Європоліс" та припинення діяльності ЗАТ "АСК "Європоліс" як юридичної особи прийняте загальними зборами акціонерів ЗАТ "АСК "Європоліс" 17.12.2007 р. (Протокол загальних зборів акціонерів № 49 від 17.12.2007 р.).

Договір про приєднання між Відкритим акціонерним товариством "Перестраховальне товариство "Європоліс" та Закритим акціонерним товариством "Акціонерна страхова компанія "Європоліс" підписано 20.12.2007 р.

Відповідно до зазначеного договору встановлено, що статутний фонд страховика, що приєднується, має бути повністю сплачений до початку обміну акцій страховика, що приєднується, на письмові зобов'язання про видачу відповідної кількості акцій (сертифікатів акцій) страховика - правонаступника. Обмін акцій страховика, що приєднується, на акції страховика - правонаступника відбувається у наступних співвідношеннях:

Долгий Сергій Степанович - 1600 шт. акцій ЗАТ "АСК "Європоліс" на 1600 шт. акцій ВАТ "ПТ "Європоліс";

Завгородня Марина Анатоліївна - 7000 шт. акцій ЗАТ "АСК "Європоліс" на 7000 шт. акцій ВАТ "ПТ "Європоліс";

ТОВ "Фінансова компанія "Макалу" - 27400 шт. акцій ЗАТ "АСК "Європоліс" на 27400 шт. акцій ВАТ "ПТ "Європоліс";

ТОВ "Агропром" - 3000шт. акцій ЗАТ "АСК "Європоліс" на 3000шт. акцій ВАТ "ПТ "Європоліс";

ТОВ "Енергогазбуд" - 24000шт. акцій ЗАТ "АСК "Європоліс" на 24000шт. акцій ВАТ "ПТ "Європоліс";

ТОВ "Маяк-2"- 6000шт. акцій ЗАТ "АСК "Європоліс" на 6000шт. акцій ВАТ "ПТ "Європоліс";

ЗАТ "Київський Страховий Альянс" - 1000 шт. акцій ЗАТ "АСК "Європоліс" на 1000шт. акцій ВАТ "ПТ "Європоліс".

Договором було встановлено, що при емісії акцій під час реорганізації здійснюється обмін акцій страховика, що приєднується, на акції страховика - правонаступника двома етапами:

1 етап: обмін акцій ЗАТ "АСК "Європоліс" на письмові зобов'язання про видачу відповідної кількості акцій (сертифікатів акцій) ВАТ "ПТ "Європоліс";

2 етап: обмін письмових зобов'язань на акції ВАТ "ПТ "Європоліс".

На підставі рішення Загальних зборів акціонерів ВАТ "ПТ "Європоліс" (Протокол №64 від 02.04.2008 р.) було підписано передавальний акт внаслідок приєднання ЗАТ "АСК "Європоліс" до ВАТ "ПТ "Європоліс", затверджено приєднання ЗАТ "АСК "Європоліс", затверджено нову редакцію Статуту Товариства у зв'язку із правонаступництвом та збільшення статутного капіталу до 14500000,0 грн. (145000 простих іменних акцій номінальною вартістю 100,0 грн. кожна).

У зв'язку з реорганізацією Товариства та збільшення статутного капіталу Державною комісією з цінних паперів та фондового ринку було видано нове Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій № 468/1/08 від 01.12.2008 р.

Згідно з рішенням Загальних зборів акціонерів (Протокол №75 від 30.05.2011 р.) змінено тип Відкритого акціонерного товариства "Перестраховальне товариство "Європоліс" на Приватне акціонерне товариство "Перестраховальне товариство "Європоліс". Також змінено форму існування іменних акцій Товариства з документарної форми на без документарну, прийнято рішення про де матеріалізації випуску акцій Товариства.

Після проведення дематеріалізації акцій Товариству Державною комісією з цінних паперів та фондового ринку було видане нове Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій № 364/1/1 від 11.07.2011 р.

Загальними зборами акціонерів 20.07.2020 р. (Протокол № 20-0720-01 від 20.07.2020 р.) було прийнято рішення про збільшення статутного капіталу Товариства з 14500 тис. грн. до 32625 тис. грн. шляхом збільшення номінальної вартості акцій з 100,0 грн. до 225 грн. за одну акцію. Відповідні зміни були зареєстровані 27.07.2020 р. в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань. Свої внески до статутного капіталу учасниками не були сплачені.

На загальних зборах акціонерів Товариства від 28.11.2020 р. (Протокол №28-1120-01 від 28.11.2020р.) було прийнято рішення щодо затвердження нової редакції Статуту у зв'язку з допущенням помилок щодо попереднього рішення Загальних зборів акціонерів Товариства про збільшення статутного капіталу. На підставі нового рішення 30.11.2020 р. в дані Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань були внесені зміни щодо повернення статутного капіталу Товариства до розміру 14500,0 тис. грн.

Загальними зборами акціонерів 03.12.2020 р. (Протокол № 03-1220-01 від 03.12.2020 р.)

прийнято рішення збільшити статутний капітал Товариства з 14500000,0 грн. до 35000000,0грн. шляхом додаткової емісії простих іменних акцій у кількості 205000 штук існуючої номінальної вартості 100,0 грн. за одну акцію, загальною номінальною вартістю 20500000,0 грн.

Станом на 31.12.2020 р. Статутний капітал, поділений на 145 000 (сто сорок п'ять тисяч) штук простих іменних акцій номінальною вартістю 100 (сто) гривень кожна, що підтверджено Свідоцтвом про реєстрацію випуску акцій Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку реєстраційний №3 64/1/1 від 11.07.2011 р. Всі акції розміщені та сплачені виключно грошовими коштами у сумі 14 500 000 грн. Всі кошти зараховані на рахунок Товариства.

Таким чином, на основі вищевикладеного ми можемо стверджувати, що заявлений статутний капітал ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" сформовано та сплачено відповідно до вимог чинного законодавства України виключно грошовими коштами у розмірі 14 500 000 (чотирнадцять мільйонів п'ятсот тисяч) гривень 00 копійок, що складає 100 (сто) відсотків зафіксованої в Статуті суми статутного капіталу.

Протягом звітного періоду величина статутного капіталу не змінювалася.

Протягом 2020 року відбулися зміни у складі власників істотної участі: зі складу засновників Товариства вибула фізична особа - Долгий Сергій Степанович, якому належало 22,11 %. В результаті виходу Долгого С.С. додатково стали дві фізичні особи, яким належать частки до 10 % та одна фізична особа збільшила свою частку, що сумарно складає до 10%.

Отже, станом на 31.12.2020 р. склад учасників наданий у Інформації про учасників фінансової установи.

ІНФОРМАЦІЯ

про учасників фінансової установи

станом на 31.12.2020 р.

Найменування юридичної особи чи П.І.Б. фізичної особи, яка є засновником чи учасником страховика Реєстраційний номер облікової картки платника податків або Код ЄДРПОУ/ реєстраційний номер Частка в статутному капіталі, % Частка в статутному капіталі, грн.

Заборгованість засновника чи учасника страховика за внесками до статутного фонду страховика, %

Фізичні особи

Сілін Сава Анатолійович 3471107678 0,00689 999,0 0

| | | | | |
|-------------------------------------|------------|-----------|---------------|---|
| Сіліна Софія Анатоліївна | 3774502927 | 0,00689 | 999,0 | 0 |
| Подольанко Тетяна Анатоліївна | 3222803107 | 9,999310 | 1449900,0 | 0 |
| Подольанко Тетяна Володимирівна | 1985306259 | 9,999310 | 1449900,0 | 0 |
| Завгородня Марина Анатоліївна | 2068003701 | 30,496551 | 4422000,0 | 0 |
| Подольанко Олена Ярославівна | 3553208966 | 9,418620 | 1365700,0 | 0 |
| Ліненко Яна Миколаївна | 2720821188 | 9,999310 | 1449900,0 | 0 |
| Савченко Андрій Петрович | 2719008336 | 9,999310 | 1449900,0 | 0 |
| Подольанко Ярослав Миколайович | 2722410097 | 9,287580 | 1346700,0 | 0 |
| Юридичні особи | | | | |
| ТОВ "Інженерне підприємство "Поток" | 24914868 | 9,406896 | 1364000,0 | 0 |
| ТОВ "Поток СС" | 37614863 | 1,379310 | 200000,0 | 0 |
| Усього | 100 | | 14 500 000,00 | |

Інформація про власників істотної участі у Товаристві станом на 31.12.2020 р.

П.І.Б. фізичної особи - власника істотної участі Частка у статутному капіталі, %
Відповідність власника істотної участі встановленим законодавством вимогам

Завгородня Марина Анатоліївна 30,496551% Відповідає

Відповідно до п.16 ст.1 Закону України "Про фінансові послуги та державне регулювання ринків фінансових послуг" контроль за Товариством здійснює: Завгородня Марина Анатоліївна, що володіє 30,496551% статутного капіталу Товариства та має можливість здійснювати вирішальний вплив на управління та діяльність Товариства.

Додатковий вкладений капітал в балансі Товариства відсутні.

Протягом періоду, що перевірявся розмір резервного капіталу не змінився та станом на 31.12.2020 р. становить 1,0 тис. грн.

Протягом року капітал у дооцінках зменшився на 10,0 тис. грн. (переоцінка необоротних активів) та складає 12125 тис. грн., що відповідає даним бухгалтерського обліку Товариства.

Облік нерозподіленого прибутку та його використання ведеться у порядку визначеному відповідними нормативними документами з бухгалтерського обліку та Статутом. Протягом 2020 року Компанією отриманий збиток в розмірі 539 тис. грн. Отже, станом на 31.12.2020 р. величина непокритого збитку становить 537 тис. грн.

Таким чином, власний капітал товариства станом на 31.12.2020р. складає 26089 тис. грн.

Величина чистих активів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" становить 25967 (51210 - 122 -(17473+7648)) тис. грн., що на 11467 тис. грн. більш, ніж величина статутного капіталу. Розмір чистих активів відповідає вимогам ст.155 ЦКУ та ст.31 Закону України "Про страхування".

За даними аудиторської перевірки перевищення фактичного запасу платоспроможності ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" над розрахунковим нормативним запасом платоспроможності становить 22417 тис. грн., тобто перевищення фактичного запасу платоспроможності над нормативним становить 7,31 рази, а саме:

- фактичний запас платоспроможності (нетто-активи) = загальна сума активів (ф.1р.1300) - сума нематеріальних активів (ф.1р.1000) - загальна сума зобов'язань(сума ф.1р.1595, 1695, 1700, 1800) = 25967 тис. грн., що станом на 31.12.2020 р. становить 745,5 тис.Євро;

- нормативний запас платоспроможності = сума надходжень страхових премій за попередні 12 місяців - (сума страхових премій, належних перестраховикам * відповідний показник)*0,18 = 3550,0 тис. грн.

Ми розглянули чи існує суттєві невідповідність між іншою інформацією (у тому числі Річними звітними даними страховика) і фінансовою звітністю, та не виявили суттєвого викривлення цієї інформації, крім того ми не виявили факти, які б необхідно було повідомити (включити до звіту).

Дотримання Страховою компанією вимог законодавства щодо обов'язкових критеріїв нормативів достатності капіталу та платоспроможності, ліквідності, прибутковості, якості активів та ризикованості операцій, додержання інших показників і вимог, що обмежують ризики за операціями з фінансовими активами

Страхова компанія не дотримується вимог Положення про обов'язкові критерії та нормативи достатності капіталу та платоспроможності, ліквідності, прибутковості, якості активів та ризиковості операцій страховика, затвердженого Розпорядженням Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг № 850 від 07.06.2018 р., зі змінами №1 від 03.01.2019 р., № 1511 від 08.08.2019 р.) (далі - Положення).

Норматив платоспроможності та достатності капіталу визначається як сума прийнятих активів, яка на будь-яку дату має бути не меншою нормативного обсягу активів, що визначається як більша з таких величин:

З + К

Де З- величина довгострокових та поточних зобов'язань і забезпечень, розраховується відповідно до законодавства та визначається як сумарна величина розділів II-IV пасиву балансу (Звіту про фінансовий стан).

К- величина , що дорівнює 30 млн. грн. для страховиків, які здійснюють страхування за видами іншими, ніж страхування життя.

$$З + К = 17473 + 7648 + 30\ 000 = 55121 \text{ тис. грн.}$$

З + НЗП

Де З- величина довгострокових та поточних зобов'язань і забезпечень, розраховується відповідно до законодавства та визначається як сумарна величина розділів II-IV пасиву балансу (Звіту про фінансовий стан).

НЗП - 3550 тис. грн. нормативний запас платоспроможності, що розраховується відповідно до законодавства.

$$З + НЗП = 17473 + 7648 + 3550 = 28671 \text{ тис. грн.}$$

Отже, норматив запас, що розраховується відповідно до законодавства, складає 55121 тис. грн.

Критерії ліквідності, прибутковості та якості активів страховика

Сума прийнятих активів визначається за балансовою вартістю таких активів, які відповідають критеріям ліквідності, прибутковості та якості активів страховика відповідно до вимог Положення.

До суми прийнятих активів включено:

- нерухоме майно в сумі 19349,3 тис. грн.
- грошові кошти на поточних рахунках в сумі 731,0 тис. грн.
- банківські вклади (депозити) 645,0 тис. грн.;
- права вимоги до перестраховиків - 71,8 тис. грн.;
- інвестиції в економіку України - 764,8 тис. грн.

Всього сума прийнятих активів складає 21561,9 тис. грн. станом на 31.12.2020 р.

Таким чином, норматив платоспроможності та достатності капіталу не виконано. Недовиконання складає 33559,1 тис. грн.

Норматив ризиковості операцій

Норматив ризиковості операцій - сума прийнятих активів, які відповідають вимогам диверсифікації, встановленим Положенням, яка на будь-яку дату має бути не меншою нормативного обсягу активів, що визначається, як розмір страхових резервів, які розраховуються відповідно до законодавства.

Станом на 31.12.2020 р. Страховою компанією сформовано страхові резерви в сумі 7647,7 тис. грн.

- резерв незароблених премій - 824,0 тис. грн.
- резерв заявлених, але не виплачених збитків - 6823,7 тис. грн.
- резерв збитків, які виникли, але не заявлені - 0 тис. грн.

Активи, які враховано до нормативу ризикованості операцій (представлення коштів сформованих страхових резервів):

- грошові кошти на поточних рахунках в сумі 731,0 тис. грн.;
- банківські вклади (депозити) 645,0 тис. грн.;

- нерухоме майно - 1529,5 тис. грн.;
- права вимоги до перестраховиків - 71,8 тис. грн.
- інвестиції в економіку України - 764,8 тис. грн.

Загальна сума прийнятних активів складає 3742,1 тис. грн.

Норматив ризикованості операцій не виконано. Недовиконання становить 3905,6 тис. грн.

Норматив якості активів

Норматив якості активів - сума активів, що визначені як низькоризикові активи, яка на будь-яку дату має бути не менше нормативного обсягу активів, який визначається для страховика, який отримав ліцензію на провадження діяльності за видами страхування іншими, ніж страхування життя відповідно до вимог Положення.

Низькоризиковими активами визнаються (з урахуванням вимог та обмежень, встановлених Положенням) такі активи:

- кошти, розміщені в банках, крім коштів, розміщених на поточних рахунках, та депозитів до запитання, які мають кредитний рейтинг не нижче ніж АА за національною рейтинговою шкалою;
- залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах, що сплачені страховиком до централізованих страхових резервних фондів Моторного (транспортного) страхового бюро України відповідно до Закону України "Про обов'язкове страхування цивільно-правової відповідальності власників наземних транспортних засобів" та розміщені в банках, які мають кредитний рейтинг не нижче ніж АА за національною рейтинговою шкалою, та в державні цінні папери, у тому числі державні облигації України;

Станом на 31.12.2020 р. Страховою компанією сформовано страхові резерви:

- резерв незароблених премій - 824,0 тис. грн.
- резерв збитків, які виникли, але не заявлені - 0 тис. грн.

Станом на 31.12.2020 р. величина 40% відсотків страхових резервів складає 329,6 тис. грн. (824 тис. грн.*40%).

Активи Страхової компанії, які враховано до нормативу якості активів:

- банківські вклади (депозити) 329,6 тис. грн.;

- залишок коштів в МТСБУ 0 тис. грн.

Норматив якості активів виконано

Станом на 31 грудня 2020 року ПрАТ "ПТ "Європоліс" не дотримується нормативів платоспроможності та достатності капіталу та нормативу ризиковості операцій. Проте, наразі триває процес збільшення статутного капіталу до 35 000,0 тис. грн., шляхом розміщення 205 000 простих бездокументарних іменних акцій номінальною вартістю 0,1 тис. грн. за одну акцію, що дозволить виправити ситуацію та у подальшому виконувати вимоги Розпорядження від 07.06.2018 р. за № 850 "Про затвердження Положення про обов'язкові критерії і нормативи достатності капіталу та платоспроможності, ліквідності, прибутковості, якості активів та ризиковості операцій страховика".

Невиконання страховиком обов'язкових критеріїв і нормативів достатності капіталу та платоспроможності, ліквідності, прибутковості, якості активів та ризиковості операцій на кінець 2020 року, на думку аудитора, може бути приводом щодо ризику безперервної діяльності Товариства завдяки прийняттю рішення регулятором про призупинення дії отриманих страховиком ліцензій на здійснення страхових послуг до виконання вимог чинного законодавства.

Фінансові ресурси залучені від розміщення акцій планується використати на покриття страхових резервів та зміну структури прийнятих активів Товариства у вигляді грошових коштів на поточних рахунках та банківських вкладах, ОВДП, нерухомості.

Оцінка активів здійснюється за їх справедливою вартістю відповідно до вимог міжнародних стандартів бухгалтерського обліку та фінансової звітності.

Активи визначені в національній валюті.

Активи розміщуються з урахуванням принципів безпечності, прибутковості, ліквідності та диверсифікованості.

Активи, які включаються до суми прийнятних активів, що розраховується з метою дотримання нормативу достатності активів, відповідають вимогам "Положення про обов'язкові критерії та нормативи достатності капіталу та платоспроможності, ліквідності, прибутковості, якості активів та ризиковості операцій страховика", затвердженого Розпорядженням Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг, № 850 від 07.06.2018 р.

Страховики зобов'язані дотримуватися також таких умов забезпечення платоспроможності:

наявності сплаченого статутного фонду для страховиків-резидентів та наявності гарантійного фонду страховика;

створення страхових резервів, достатніх для майбутніх виплат страхових сум і страхових відшкодувань;

перевищення фактичного запасу платоспроможності страховика над розрахунковим нормативним запасом платоспроможності.

Мінімальний розмір статутного фонду (гарантійного депозиту) страховика, який займається видами страхування іншими, ніж страхування життя, встановлюється у сумі, еквівалентній 1 млн євро.

До гарантійного фонду Страхової компанії належить резервний капітал, а також сума нерозподіленого прибутку.

Гарантійний фонд на кінець звітного періоду складає 0,8 тис. грн., до якого відноситься резервний капітал в сумі 0,8 тис. грн., в тому рахунку вільні резерви страховика - 0 тис. грн., та нерозподілений прибуток в сумі 0 тис.

Страхова компанія виконує вимоги законодавства стосовно розміру та сплати статутного капіталу на дату створення страхової компанії та забезпечує перевищення фактичного запасу платоспроможності страховика над розрахунковим нормативним запасом платоспроможності.

Основні відомості про аудиторську фірму

Повне найменування аудиторської фірми ТОВАРИСТВО 3 ОБМЕЖЕНОЮ
ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "КАПІТАЛ ГРАНД"

Ідентифікаційний код юридичної особи 35449775

Юридична адреса Україна, м. Запоріжжя, вул. Нагнибіди, буд. 15, кв. 2

Місцезнаходження

(адреса аудитора) Україна, м. Запоріжжя, пр. Металургів, буд. 21/ вул. Богдана Хмельницького, буд. 24

Інформація про включення до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності (розділи II, III, IV) номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності - № 4126

Аудит проводився в період з 18 лютого 2021 р. по 22 березня 2021 р. на підставі договору № 66 від 18.02.2021 р.

Ключовий партнер з аудиту, відповідальний за завдання з аудиту, за результатами якого випущено цей звіт Чорна Наталія Григорівна.

Ключовий партнер з аудиту Чорна Наталія Григорівна

номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності - 101090

Від імені ТОВ "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "КАПІТАЛ ГРАНД"

Директор Кролик Олена Анатоліївна

номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності - 102081

Адреса складання звіту

69032, м. Запоріжжя, пр. Металургів, буд. 21/ вул. Богдана Хмельницького, буд. 24.

Дата звіту

22 березня 2021 року.

11) Інформація, передбачена Законом України "Про фінансові послуги та державне регулювання ринку фінансових послуг" (для фінансових установ)

ЗВІТ

про корпоративне управління

Приватного акціонерного товариства "Перестраховальне товариство "Європоліс" (страховик) за

2020 р.

Вкажіть мету провадження діяльності страховика.

Метою провадження діяльності ПрАТ "ПТ "Європоліс" є надання страхових послуг, фінансова діяльність пов'язана з формуванням, розміщенням страхових резервів та їх управлінням, а також отриманням прибутку. Систему корпоративного управління Компанією спрямовано на забезпечення реалізації економічних та соціальних інтересів акціонерів Товариства за результатами її господарської діяльності на підставі чинного законодавства України, продуктивну взаємодію інтересів акціонерів, ефективну роботу органів управління та контролю, своєчасність, достовірність та повноту розкриття інформації про діяльність Компанії. Вкажіть факти дотримання/недотримання принципів чи кодексу корпоративного управління (з посиланням на джерело розміщення їх тексту), відхилення та причини такого відхилення протягом року.

Принципи корпоративного управління - викладені на підставі загальноприйнятих міжнародних стандартів корпоративного управління та з урахуванням національних особливостей і досвіду принципів та рекомендацій, необхідних для удосконалення практики корпоративного управління в Україні. Принципи корпоративного управління затверджені на Загальних зборах акціонерів. Положення про корпоративне управління розміщено на корпоративному сайті.

Товариство та його посадові особи дотримуються принципів Кодексу Корпоративного управління та будь яких відхилень протягом 2020 року не було.

Вкажіть інформацію про власників істотної участі (в тому числі осіб, що здійснюють контроль за страховиком) (для юридичних осіб зазначаються: код за ЄДРПОУ, найменування, місцезнаходження;

для фізичних осіб - прізвища, імена та по батькові), їх відповідність встановленим законодавством вимогам та зміну їх складу за рік.

1) Завгородня Марина Анатоліївна

Власники істотної участі відповідають встановленим законодавством вимогам.

Протягом звітнього 2020 року відбулися зміни у складі власників істотної участі.

Вкажіть інформацію про склад наглядової ради страховика та його зміну за рік, у тому числі утворені нею комітети.

Протягом звітнього 2020 року відбулися зміни у складі Наглядової Ради. Протоколом Загальних зборів акціонерів №12-0820-01 від 12.08.2020 року затверджено склад Наглядової ради строком на 3 роки:

1. Савченко Андрій Петрович

2. Ліненко Яна Миколаївна

3. Подолянко Тетяна Анатоліївна

Утворення комітетів Наглядовою Радою страховика не здійснювалось.

Вкажіть інформацію про склад виконавчого органу страховика та його зміну за рік.

Виконавчим органом страховика є Правління. До складу Правління входять:

Голова правління та члени правління - заступники Голови правління.

Протягом звітнього 2020 року відбулися зміни у складі Правління Товариства:

Голова Правління - Подолянко Ярослав Миколайович.

Призначений Рішенням Наглядової ради - Протокол №05-1020-01 від 05.10.2020 р.

Заступник Голови правління - Сахненко Сергій Васильович (призначений Рішенням Наглядової ради - Протокол № 03-0120-01 від 03.01.2020 р.)

Заступник Голови правління - Зіньковська Анна Анатоліївна (призначена Рішенням Наглядової ради - Протокол №05-1020-01 від 05.10.2020 р)

Вкажіть факти порушення членами наглядової ради та виконавчого органу страховика внутрішніх правил, що призвело до заподіяння шкоди страховику або споживачам фінансових послуг, або інформацію про відсутність таких фактів.

Всі факти, які могли призвести до порушення внутрішніх правил з боку наглядової ради чи виконавчого органу, що могли призвести до заподіяння шкоди страховику чи споживачам фінансових послуг - відсутні

Вкажіть інформацію про заходи впливу, застосовані протягом року органами державної влади до страховика, в тому числі до членів її наглядової ради та виконавчого органу, або про відсутність таких заходів впливу.

Протягом звітнього 2020 року заходи впливу органами державної влади до Страховика не застосовувались.

Заходів впливу, протягом 2020 року органами державної влади до членів наглядової ради та виконавчого органу не застосовувались.

Вкажіть розмір винагороди за рік членів наглядової ради та виконавчого органу страховика.

Відповідно до частини 2 статті 14 Закону України "Про захист персональних даних" від 1 червня 2010 року № 2297-VI та посилаючись на Рішення Конституційного Суду України від 20 січня 2012 року № 2-рп/2012, члени Виконавчого органу не надали згоди на поширення (обробку) своїх персональних (конфіденційних) даних.

Наглядова Рада у страховика діє безоплатно на громадських засадах. Винагорода Членам Наглядової ради за 2020 рік не сплачувалась.

Вкажіть інформацію про значні фактори ризику, що впливали на діяльність страховика протягом року.

Значними факторами ризику, що впливали на діяльність страховика протягом року є негативні тенденції, які продовжують спостерігатися в економіці України протягом 2020 року та відсутність стабільного відродження реального сектору економіки та подальше економічне падіння через розповсюдження вірусу COVID-19

Вкажіть інформацію про наявність у страховика системи управління ризиками та її ключові характеристики.

Управління ризиками відіграє важливу роль в діяльності компанії, тому спеціально було розроблено загальну схему та політику управління ризиками з відповідними процедурами.

Ключові характеристики:

" Адекватність розрахунку страхових резервів

" Затвердження страхових продуктів, зміни в існуючих

" Оптимізація перестрахування

" Оцінка ринкових та операційних ризиків

Крім того, система управління ризиками також створена в контексті Закону України "Про запобігання та протидію легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму, та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення" та використовується в процесі операційної та фінансової діяльності. Значних факторів ризику, які б вплинули на діяльність фінансової установи протягом 2020 року не було.

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 біліку.

Внутрішній контроль Товариства - це сукупність процедур, що спрямовані на попередження, виявлення і виправлення суттєвих помилок, а також забезпечення захисту і збереження активів, повноти і точності облікової інформації.

Внутрішній аудит (контроль) у ПрАТ "ПТ "Європоліс" проводиться посадовою особою служби

внутрішнього аудиту (контролю). Внутрішній аудитор - посада підпорядкована Наглядовій раді і є органом оперативного контролю Наглядової ради.

Система внутрішнього контролю функціонувала протягом звітного періоду, згідно з вимогами чинного законодавства та корпоративними положеннями. Фінансова звітність складена за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку, згідно з вимогами міжнародних стандартів фінансової звітності. Звітність страховика за 2020 р. складено у відповідності з вимогами МСФЗ, а саме: №1 Баланс, №2 "Звіт про фінансові результати", №3 "Звіт про рух грошових коштів", №4 "Звіт про власний капітал" складено у відповідності з вимогами П(С)БО 5.

Бухгалтерський облік ведеться Товариством відповідно до вимог Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку, Міжнародних стандартів фінансової звітності, Положення про облікову політику та організацію бухгалтерського обліку Товариства від 03.01.2012 р. та інших нормативних документів.

У Товаристві діє автоматизована система ведення бухгалтерського обліку та складання звітності.

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

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

Вкажіть інформацію про результати оцінки активів у разі їх купівлі-продажу протягом року в обсязі, що перевищує встановлений у статуті страховика розмір.

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

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 інформацію 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.

Вкажіть інформацію про використані рекомендації органів, які здійснюють державне регулювання ринків фінансових послуг, щодо аудиторського висновку.

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.

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

У 2021 році укладено договір про проведення аудиту (аудиторської перевірки) та складання аудиторського звіту за 2020 рік з ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ

"АУДИТОРСЬКА ФІРМА "КАПІТАЛ ГРАНД" (Код за ЄДРПОУ: 35449775, Місцезнаходження: 69032, м. Запоріжжя, пр. Металургів, буд. 21/24, Юридична адреса: 69118, м. Запоріжжя, вул. Нагнибіди, буд. 15, к. 2), що включено до II, III, IV Розділів Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності Аудиторської палати України (надалі - "АПУ") за номером 4126.

Протягом 2020 року зовнішній аудитор не змінювався та послуги надавалися ПрАТ "Аудиторська фірма "Аналітик"" (код за ЄДРПОУ 14274505, місцезнаходження: м. Київ, вул. Чигоріна, 57А) діє на підставі Свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів № 0030 від 26 січня 2001 р., видане за рішенням Аудиторської палати України №98. Вкажіть інформацію про діяльність зовнішнього аудитора, зокрема: загальний стаж аудиторської діяльності; кількість років, протягом яких надає аудиторські послуги такому страховику; перелік інших аудиторських послуг, що надавалися такому страховику протягом року; випадки виникнення конфлікту інтересів та/або суміщення виконання функцій внутрішнього аудитора; ротацію аудиторів у фінансовій установі протягом останніх п'яти років; стягнення, застосовані до аудитора Аудиторською палатою України протягом року, та факти подання недостовірної звітності страховика, що підтверджена аудиторським висновком, виявлені органами, які здійснюють державне регулювання ринків фінансових послуг.

Інформація про діяльність зовнішнього аудитора, загальний стаж аудиторської діяльності. ПрАТ "Аудиторська фірма "Аналітик" (код за ЄДРПОУ 14274505, місцезнаходження: м. Київ, вул. Чигоріна, 57А) діє на підставі Свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів № 0030 від 26 січня 2001р., видане за рішенням Аудиторської палати України №98. Загальний стаж аудиторської діяльності - 17 років. Надає аудиторські послуги Товариству - з 2017 року.

Інші послуги Товариству, які надавались - ВИСНОВОК (ЗВІТ) щодо огляду проміжної фінансової звітності ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ПЕРЕСТРАХУВАЛЬНЕ ТОВАРИСТВО "ЄВРОПОЛІС", що подається до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку при реєстрації випуску, або випуску та проспекту емісії окремих видів цінних паперів, або звіту про результати розміщення акцій, станом на 1 квартал, 1 півріччя та 9 місяців 2020 року.

ТОВ "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "КАПІТАЛ ГРАНД" (Код за ЄДРПОУ: 35449775, Місцезнаходження: 69032, м. Запоріжжя, пр. Металургів, буд. 21/24, Юридична адреса: 69118, м. Запоріжжя, вул. Нагнибіди, буд. 15, к. 2), що включено до II, III, IV Розділів Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності Аудиторської палати України (надалі - "АПУ") за номером 4126.

Загальний стаж діяльності - 13 років.

Надаватиме аудиторські послуги з поточного 2021 року.

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

Ротація аудиторів у фінансовій установі протягом останніх п'яти років:

За 2020: ТОВ "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "КАПІТАЛ ГРАНД" (Код за ЄДРПОУ: 35449775)

Протягом 2020 р.: ПрАТ "Аудиторська фірма "Аналітик"" (Код за ЄДРПОУ - 14274505);

За 2019 р.: ПрАТ "Аудиторська фірма "Аналітик"" (Код за ЄДРПОУ - 14274505);

За 2018 р.: ПрАТ "Аудиторська фірма "Аналітик"" (Код за ЄДРПОУ - 14274505);

За 2017 р.: ПрАТ "Аудиторська фірма "Аналітик"" (Код за ЄДРПОУ - 14274505);

За 2016 р.: ТОВ "Міжнародний фінансовий аудит", (Код ЄДРПОУ - 37024556);

За 2015 р.: ТОВ "Фінком -Аудит", Аудиторська фірма. (Код ЄДРПОУ - 23164098);

За 2014 р.: ТОВ "Аудиторська фірма "Універсал-аудит" Код ЄДОПОУ - 14274505;

За 2013 р.: ТОВ "Аудиторська фірма "Універсал-аудит" Код ЄДОПОУ - 14274505.

Вкажіть інформацію про захист страховиком прав споживачів фінансових послуг, зокрема:
наявність механізму розгляду скарг;

Механізм розгляду скарг передбачений відповідним наказом Товариства.
прізвище, ім'я та по батькові працівника страховика, уповноваженого розглядати скарги;

Обов'язки щодо розгляду скарг покладені на Голову правління Товариства Подолянка
Ярослава Миколайовича.

стан розгляду страховиком протягом року скарг стосовно надання фінансових послуг (характер,
кількість скарг, що надійшли, та кількість задоволених скарг);

Скарги стосовно надання фінансових послуг на адресу Товариства протягом звітнього
року не надходили.

Протягом 2020 року до Національної комісії з регулювання ринків фінансових послуг
України та Національного банку України третіми особами не було подано жодної скарги
стосовно надання фінансових послуг Товариством.

наявність позовів до суду стосовно надання фінансових послуг страховиком та результати їх
розгляду.

Вкажіть інформацію про корпоративне управління у страховика, подання якої передбачено
законами з питань регулювання окремих ринків фінансових послуг та/або прийнятими згідно з
такими

законами нормативно-правовими актами органів, які здійснюють державне регулювання ринків
фінансових послуг.

У 2020 р. до суду не було подано жодного позову стосовно надання фінансових послуг
Товариством.

Голова правління

Я.М.Подолянко

Головний бухгалтер

Л.В.Очеретнюк

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 видами акцій | |
|---|--------------------------------------|--|-----------------------|---|---------------------------|----------------------|
| | | | | | Прості іменні | Привілейовані іменні |
| ТОВ "ІП "Поток" | 37614863 | 01032, Київська обл., м. Київ, вул. Старовокзальна, 13 | 13 640 | 9,406896 | 13 640 | 0 |
| Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи | | | Кількість акцій (шт.) | Від загальної кількості акцій (у відсотках) | Кількість за типами акцій | |
| | | | | | Прості іменні | Привілейовані іменні |
| Подолянко Олена Ярославівна | | | 13 657 | 9,41862 | 13 657 | 0 |
| Завгородня Марина Анатоліївна | | | 44 220 | 30,496551 | 44 220 | 0 |
| Подолянко Тетяна Анатоліївна | | | 14 499 | 9,99931 | 14 499 | 0 |
| Подолянко Тетяна Володимирівна | | | 14 499 | 9,99931 | 14 499 | 0 |
| Савченко Андрій Петрович | | | 14 499 | 9,99931 | 14 499 | 0 |
| Ліненко Яна Миколаївна | | | 14 499 | 9,99931 | 14 499 | 0 |
| Подолянко Ярослав Миколайович | | | 13 467 | 9,287586 | 13 467 | 0 |
| Усього | | | 142 980 | 98,606893 | 142 980 | 0 |

X. Структура капіталу

| 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 |
|-----------------------|-----------------------|---------------------------|--|--|
| Акції іменні прості | 145 000 | 100,00 | <p>1. Права акціонерів - власників простих акцій.</p> <p>1.1.1. Кожною простою акцією Товариства її власнику-акціонеру надається однакова сукупність прав, включаючи права на:</p> <p>1.1.1.1. участь в управлінні Товариством;</p> <p>1.1.1.2. отримання дивідендів;</p> <p>1.1.1.3. отримання у разі ліквідації Товариства частини його майна або вартості частини майна;</p> <p>1.1.1.4. отримання інформації про господарську діяльність Товариства;</p> <p>1.1.1.5. вихід із Товариства шляхом відчуження належних йому акцій. У випадку відчуження акцій акціонер зобов'язаний, у встановлених законом випадках дотримуватись вимог щодо переважного права інших акціонерів Товариства згідно з положеннями чинного законодавства України;</p> <p>1.1.1.6. переважне придбання акцій Товариства в кількості, пропорційній частці акціонера у статутному капіталі Товариства в порядку, встановленому пунктом 4.2 розділу 4 цього Статуту;</p> <p>1.1.1.7. вимогу обов'язкового викупу Товариством всіх або частини належних йому акцій у випадках та порядку, передбачених чинним законодавством України, цим Статутом та внутрішніми документами Товариства.</p> <p>1.1.2. Одна проста акція Товариства надає акціонеру один голос для вирішення кожного питання на загальних зборах.</p> <p>1.1.3. Акціонери-власники простих акцій Товариства можуть мати й інші права, передбачені актами законодавства та цим Статутом.</p> <p>1.2. Переважне право акціонера</p> <p>1.2.1. Акціонери Товариства мають переважне право на придбання акцій, що продаються іншими акціонерами за ціною та на умовах, запропонованих акціонером третій особі, пропорційно кількості акцій, що належать кожному з них. Переважне право акціонерів</p> | відсутня |

| | | | | |
|--|--|--|--|--|
| | | | <p>Товариства на придбання акцій, що продаються іншими акціонерами, діє протягом 2 (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 Товариства та самого Товариства отримані письмові заяви про використання або про відмову від використання переважного права на купівлю акцій.</p> <p>1.2.2. Якщо акціонери не використали своє переважне право на придбання акцій, Товариство має переважне право на придбання акцій, що продаються акціонерами. Переважне право Товариства на придбання акцій, що продаються акціонерами, може бути реалізоване за рішенням скликаних у скороченому порядку Загальних зборів акціонерів Товариства протягом 10 (десяти) днів після закінчення строку дії переважного права на придбання цих акцій акціонерами Товариства.</p> <p>1.2.3. Акціонер, 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 2 (двох) робочих днів направити копії повідомлення всім іншим акціонерам Товариства та надіслати акціонерові, який має намір продати свої акції третій особі, копію повідомлення про вручення (на його вимогу). Повідомлення акціонерів Товариства здійснюється за рахунок Товариства. Акціонер, який має намір реалізувати своє переважне право згідно з цим п.1.2 розділу цього Статуту, повинен письмово повідомити Товариство та акціонера, який заявив про свій намір продати свої акції третій особі, в межах визначеного строку реалізації переважного права акціонерів Товариства на придбання акцій, що продаються іншими акціонерами. Протягом 2 (двох) робочих днів з дати отримання такого повідомлення Товариство забезпечує надання відповідної інформації всім іншим акціонерам Товариства.</p> <p>1.2.4. Якщо акціонери Товариства та/або Товариство не скористаються переважним правом на придбання всіх</p> | |
|--|--|--|--|--|

| | | | | |
|--|--|--|---|--|
| | | | <p>акцій, що пропонуються для продажу, протягом строку, встановленого пунктами 1.2.1-1.2.3 розділу цього Статуту, акції можуть бути продані третій особі за ціною та на умовах, що повідомлені Товариству та його акціонерам.</p> <p>1.2.5. Уступка зазначеного переважного права іншим особам не допускається.</p> <p>1.3. Переважне право акціонерів при додатковій емісії акцій.</p> <p>1.3.1. Акціонер - власник простих акцій Товариства має переважне право придбавати розміщувані Товариством прості акції у процесі приватного розміщення акцій пропорційно частці належних йому простих акцій у загальній кількості простих акцій.</p> <p>1.3.2. Не пізніше ніж за 30 днів до початку приватного розміщення акцій Товариство письмово повідомляє кожного акціонера, який має переважне право придбавати розміщувані Товариством прості акції, про можливість його реалізації та публікує повідомлення про це в офіційному друкованому органі. Повідомлення має містити дані про загальну кількість розміщуваних Товариством акцій, ціну розміщення, правила визначення кількості цінних паперів, на придбання яких акціонер має переважне право, строк і порядок реалізації зазначеного права.</p> <p>1.3.3. Порядок реалізації акціонером свого переважного права придбавати розміщувані Товариством прості акції визначається чинним законодавством України.</p> <p>1.4. Обов'язки акціонерів.</p> <p>1.4.1. Акціонери зобов'язані:</p> <p>1.4.1.1. дотримуватися Статуту, інших внутрішніх документів Товариства;</p> <p>1.4.1.2. виконувати рішення загальних зборів, інших органів Товариства;</p> <p>1.4.1.3. виконувати свої зобов'язання перед Товариством, у тому числі пов'язані з майновою участю;</p> <p>1.4.1.4. оплачувати акції у розмірі, в порядку та засобами, що передбачені Статутом Товариства;</p> <p>1.4.1.5. не розголошувати комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність Товариства.</p> <p>1.4.2. Акціонери Товариства мають право укласти між собою договір, за яким на акціонерів, які уклали такий</p> | |
|--|--|--|---|--|

| | | | | |
|---|--|--|---|--|
| | | | договір, покладаються додаткові обов'язки, у т.ч. обов'язок щодо участі у загальних зборах, і передбачається відповідальність їх недотримання. Такий договір укладається в простій письмовій формі. 1.4.3. Акціонери можуть мати інші обов'язки, встановлені законами України. | |
| Примітки: | | | | |
| Структура капіталу Товариства утворюється з суми номінальної вартості всіх розміщених акцій Товариства. Товариством розміщено 145 000 штук простих іменних акції на загальну номінальну вартість 14 500 000,00 грн. Емітент випустив прості іменні акції, інших цінних паперів не випускав. | | | | |

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 (у відсотках) |
|-------------------------|--|---|------------------------------------|--|----------------------------------|---------------------------|-----------------------|------------------------------------|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 04.08.1998 | 160/1/04 | ДКЦПФР | UA400001432 | Акція проста бездокументарна іменна | Бездокументарні іменні | 100 | 2 905 | 290 500 | 100 |
| Опис | Акції не котируються, до лістингу фондової біржі не включено | | | | | | | | |
| 15.03.1999 | 83/1/99 | ДКЦПФР | UA400001432 | Акція проста бездокументарна іменна | Бездокументарні іменні | 100 | 2 905 | 290 500 | 100 |
| Опис | Акції не котируються, до лістингу фондової біржі не включено | | | | | | | | |
| 26.06.2000 | 315/1/00 | ДКЦПФР | UA400001432 | Акція проста бездокументарна іменна | Бездокументарні іменні | 100 | 10 000 | 1 000 000 | 100 |
| Опис | Акції не котируються, до лістингу фондової біржі не включено | | | | | | | | |
| 17.10.2001 | 511/1/01 | ДКЦПФР | UA400001432 | Акція проста бездокументарна іменна | Бездокументарні іменні | 100 | 30 000 | 3 000 000 | 100 |
| Опис | Акції не котируються, до лістингу фондової біржі не включено | | | | | | | | |
| 22.04.2003 | 179/1/03 | ДКЦПФР | UA400001432 | Акція проста бездокументарна іменна | Бездокументарні іменні | 100 | 60 000 | 6 000 000 | 100 |
| Опис | Акції не котируються, до лістингу фондової біржі не включено | | | | | | | | |
| 29.03.2004 | 160/1/04 | ДКЦПФР | UA400001432 | Акція проста бездокументарна іменна | Бездокументарні іменні | 100 | 70 000 | 7 000 000 | 100 |
| Опис | Акції не котируються, до лістингу фондової біржі не включено | | | | | | | | |
| 27.06.2007 | 442/1/06 | ДКЦПФР | UA400001432 | Акція привілейована бездокументарна іменна | Бездокументарні іменні | 100 | 75 000 | 7 500 000 | 100 |
| Опис | Акції не котируються, до лістингу фондової біржі не включено | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|------------|--|--------|-------------|--|------------------------|-----|---------|-----------|-----|
| 01.12.2008 | 468/1/08 | ДКЦПФР | UA400001432 | Акція привілейована бездокументарна іменна | Бездокументарні іменні | 100 | 145 000 | 1 450 000 | 100 |
| Опис | Акції не котируються, до лістингу фондової біржі не включено | | | | | | | | |
| 11.07.2011 | 364/1/11 | ДКЦПФР | UA400001432 | Акція проста бездокументарна іменна | Бездокументарні іменні | 100 | 145 000 | 1 450 000 | 100 |
| Опис | Акції не котируються, до лістингу фондової біржі не включено | | | | | | | | |

8. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу емітента

| Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи | Кількість цінних паперів (шт.) | Від загальної кількості акцій (у відсотках) | Кількість за типами акцій | |
|--|--------------------------------|---|---------------------------|----------------------|
| | | | прості іменні | привілейовані іменні |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Подорянко Ярослав Миколайович | 13 467 | 9,287586 | 13 467 | 0 |
| Подорянко Олена Ярославівна | 13 657 | 9,41862 | 13 657 | 0 |
| Усього | 27 124 | 18,706206 | 27 124 | 0 |

XIII. 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: | 19 374 | 19 360 | 0 | 0 | 19 374 | 19 360 |
| будівлі та споруди | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| машини та обладнання | 7 | 7 | 0 | 0 | 7 | 7 |
| транспортні засоби | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| земельні ділянки | 19 359 | 19 349 | 0 | 0 | 19 359 | 19 349 |
| інші | 8 | 4 | 0 | 0 | 8 | 4 |
| 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 | 19 374 | 19 360 | 0 | 0 | 19 374 | 19 360 |
| Опис | - | | | | | |

3. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента

| Види зобов'язань | Дата виникнення | Непогашена частина боргу (тис. грн) | Відсоток за користування коштами (відсоток річних) | Дата погашення |
|--|-----------------|-------------------------------------|--|----------------|
| Кредити банку | X | 0 | X | X |
| у тому числі: | | | | |
| Зобов'язання за цінними паперами | X | 0 | X | X |
| у тому числі: | | | | |
| за облігаціями (за кожним власним випуском): | X | 0 | X | X |
| за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском): | X | 0 | X | X |
| за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском): | X | 0 | X | X |
| за вексями (всього) | X | 0 | 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 | 0 | X | X |
| Фінансова допомога на зворотній основі | X | 0 | X | X |
| Інші зобов'язання та забезпечення | X | 0 | X | X |
| Усього зобов'язань та забезпечень | X | 0 | X | X |

| | |
|------|---|
| Опис | - |
|------|---|

| | | | |
|--|---|-----------|------------|
| | | | КОДИ |
| | | Дата | 01.01.2021 |
| Підприємство | Приватне акціонерне товариство "Перестраховальне товариство "Європоліс" | за ЄДРПОУ | 21510644 |
| Територія | м.Київ, Шевченківський р-н | за КОАТУУ | 8039100000 |
| Організаційно-правова форма господарювання | Акціонерне товариство | за КОПФГ | 230 |
| Вид економічної діяльності | Інші види страхування, крім страхування життя | за КВЕД | 65.12 |

Середня кількість працівників: 4

Адреса, телефон: 01135 місто Київ, вул. Г.Андрющенка 4-Д, оф.10, 044-236-95-59

Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

Баланс
(Звіт про фінансовий стан)
на 31.12.2020 р.
Форма №1

| | | Код за ДКУД | 1801001 |
|--|-----------|-----------------------------|----------------------------|
| Актив | Код рядка | На початок звітного періоду | На кінець звітного періоду |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. Необоротні активи | | | |
| Нематеріальні активи | 1000 | 62 | 122 |
| первісна вартість | 1001 | 64 | 124 |
| накопичена амортизація | 1002 | (2) | (2) |
| Незавершені капітальні інвестиції | 1005 | 0 | 0 |
| Основні засоби | 1010 | 19 374 | 19 360 |
| первісна вартість | 1011 | 19 378 | 19 386 |
| знос | 1012 | (4) | (26) |
| Інвестиційна нерухомість | 1015 | 0 | 0 |
| первісна вартість | 1016 | 0 | 0 |
| знос | 1017 | (0) | (0) |
| Довгострокові біологічні активи | 1020 | 0 | 0 |
| первісна вартість | 1021 | 0 | 0 |
| накопичена амортизація | 1022 | (0) | (0) |
| Довгострокові фінансові інвестиції: | | | |
| які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств | 1030 | 0 | 0 |
| інші фінансові інвестиції | 1035 | 833 | 17 845 |
| Довгострокова дебіторська заборгованість | 1040 | 0 | 0 |
| Відстрочені податкові активи | 1045 | 0 | 0 |
| Гудвіл | 1050 | 0 | 0 |
| Відстрочені аквізиційні витрати | 1060 | 0 | 0 |
| Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах | 1065 | 0 | 0 |
| Інші необоротні активи | 1090 | 25 | 19 |
| Усього за розділом I | 1095 | 20 294 | 37 346 |

| | | | |
|---|------|--------|--------|
| II. Оборотні активи | | | |
| Запаси | 1100 | 11 | 0 |
| Виробничі запаси | 1101 | 11 | 0 |
| Незавершене виробництво | 1102 | 0 | 0 |
| Готова продукція | 1103 | 0 | 0 |
| Товари | 1104 | 0 | 0 |
| Поточні біологічні активи | 1110 | 0 | 0 |
| Депозити перестраховання | 1115 | 0 | 0 |
| Векселі одержані | 1120 | 0 | 0 |
| Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги | 1125 | 31 | 728 |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками: | | | |
| за виданими авансами | 1130 | 0 | 28 |
| з бюджетом | 1135 | 2 | 2 |
| у тому числі з податку на прибуток | 1136 | 0 | 0 |
| з нарахованих доходів | 1140 | 0 | 3 |
| із внутрішніх розрахунків | 1145 | 0 | 0 |
| Інша поточна дебіторська заборгованість | 1155 | 759 | 11 656 |
| Поточні фінансові інвестиції | 1160 | 7 267 | 0 |
| Гроші та їх еквіваленти | 1165 | 1 959 | 1 376 |
| Готівка | 1166 | 0 | 0 |
| Рахунки в банках | 1167 | 1 959 | 1 376 |
| Витрати майбутніх періодів | 1170 | 0 | 0 |
| Частка перестраховика у страхових резервах | 1180 | 187 | 71 |
| у тому числі в: | | | |
| резервах довгострокових зобов'язань | 1181 | 0 | 0 |
| резервах збитків або резервах належних виплат | 1182 | 37 | 9 |
| резервах незароблених премій | 1183 | 150 | 62 |
| інших страхових резервах | 1184 | 0 | 0 |
| Інші оборотні активи | 1190 | 0 | 0 |
| Усього за розділом II | 1195 | 10 216 | 13 864 |
| III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття | | | |
| Баланс | 1300 | 30 510 | 51 210 |

| Пасив | Код рядка | На початок звітного періоду | На кінець звітного періоду |
|---|-----------|-----------------------------|----------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. Власний капітал | | | |
| Зареєстрований (пайовий) капітал | 1400 | 14 500 | 14 500 |
| Внески до незареєстрованого статутного капіталу | 1401 | 0 | 0 |
| Капітал у дооцінках | 1405 | 12 135 | 12 125 |
| Додатковий капітал | 1410 | 0 | 0 |
| Емісійний дохід | 1411 | 0 | 0 |
| Накопичені курсові різниці | 1412 | 0 | 0 |
| Резервний капітал | 1415 | 1 | 1 |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | 1420 | 2 | -537 |
| Неоплачений капітал | 1425 | (0) | (0) |
| Вилучений капітал | 1430 | (0) | (0) |
| Інші резерви | 1435 | 0 | 0 |
| Усього за розділом I | 1495 | 26 638 | 26 089 |

| | | | |
|--|-------------|---------------|---------------|
| II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення | | | |
| Відстрочені податкові зобов'язання | 1500 | 0 | 0 |
| Пенсійні зобов'язання | 1505 | 0 | 0 |
| Довгострокові кредити банків | 1510 | 0 | 0 |
| Інші довгострокові зобов'язання | 1515 | 0 | 0 |
| Довгострокові забезпечення | 1520 | 6 | 0 |
| Довгострокові забезпечення витрат персоналу | 1521 | 6 | 0 |
| Цільове фінансування | 1525 | 0 | 0 |
| Благодійна допомога | 1526 | 0 | 0 |
| Страхові резерви | 1530 | 2 261 | 7 648 |
| у тому числі: | | | |
| резерв довгострокових зобов'язань | 1531 | 0 | 0 |
| резерв збитків або резерв належних виплат | 1532 | 125 | 6 824 |
| резерв незароблених премій | 1533 | 2 136 | 824 |
| інші страхові резерви | 1534 | 0 | 0 |
| Інвестиційні контракти | 1535 | 0 | 0 |
| Призовий фонд | 1540 | 0 | 0 |
| Резерв на виплату джек-поту | 1545 | 0 | 0 |
| Усього за розділом II | 1595 | 2 267 | 7 648 |
| III. Поточні зобов'язання і забезпечення | | | |
| Короткострокові кредити банків | 1600 | 0 | 0 |
| Векселі видані | 1605 | 0 | 0 |
| Поточна кредиторська заборгованість за: | | | |
| довгостроковими зобов'язаннями | 1610 | 0 | 0 |
| товари, роботи, послуги | 1615 | 345 | 0 |
| розрахунками з бюджетом | 1620 | 150 | 564 |
| у тому числі з податку на прибуток | 1621 | 150 | 564 |
| розрахунками зі страхування | 1625 | 0 | 0 |
| розрахунками з оплати праці | 1630 | 0 | 0 |
| одержаними авансами | 1635 | 0 | 37 |
| розрахунками з учасниками | 1640 | 0 | 0 |
| із внутрішніх розрахунків | 1645 | 0 | 0 |
| страховою діяльністю | 1650 | 528 | 2 585 |
| Поточні забезпечення | 1660 | 0 | 28 |
| Доходи майбутніх періодів | 1665 | 0 | 0 |
| Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків | 1670 | 0 | 0 |
| Інші поточні зобов'язання | 1690 | 582 | 14 259 |
| Усього за розділом III | 1695 | 1 605 | 17 473 |
| IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття | | | |
| Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду | 1800 | 0 | 0 |
| Баланс | 1900 | 30 510 | 51 210 |

Примітки: -

Керівник

Подольняк Ярослав Миколайович

Головний бухгалтер

Очеретнюк Лариса Володимирівна

Підприємство

Приватне акціонерне товариство
"Перестраховальне товариство "Європоліс"

за ЄДРПОУ

Дата

КОДИ

01.01.2021

21510644

Звіт про фінансові результати**(Звіт про сукупний дохід)**

за 2020 рік

Форма №2

I. Фінансові результати

Код за ДКУД 1801003

| Стаття | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
|---|-----------|-------------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 2000 | 0 | 0 |
| Чисті зароблені страхові премії | 2010 | 20 760 | 2 370 |
| Премії підписані, валова сума | 2011 | 19 908 | 4 954 |
| Премії, передані у перестраховання | 2012 | (372) | (718) |
| Зміна резерву незароблених премій, валова сума | 2013 | -1 312 | 1 990 |
| Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій | 2014 | -88 | 124 |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | 2050 | (42) | (0) |
| Чисті понесені збитки за страховими виплатами | 2070 | (1 035) | (337) |
| Валовий: | | | |
| прибуток | 2090 | 19 683 | 2 033 |
| збиток | 2095 | (0) | (0) |
| Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань | 2105 | 0 | 0 |
| Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів | 2110 | -6 727 | -88 |
| Зміна інших страхових резервів, валова сума | 2111 | -6 699 | -88 |
| Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах | 2112 | -28 | 0 |
| Інші операційні доходи | 2120 | 86 | 83 |
| Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю | 2121 | 0 | 0 |
| Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції | 2122 | 0 | 0 |
| Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування | 2123 | 0 | 0 |
| Адміністративні витрати | 2130 | (3 160) | (739) |
| Витрати на збут | 2150 | (4 534) | (131) |
| Інші операційні витрати | 2180 | (5 478) | (1 090) |
| Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю | 2181 | 0 | 0 |
| Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції | 2182 | 0 | 0 |
| Фінансовий результат від операційної діяльності: | | | |
| прибуток | 2190 | 0 | 68 |
| збиток | 2195 | (130) | (0) |
| Дохід від участі в капіталі | 2200 | 0 | 0 |
| Інші фінансові доходи | 2220 | 764 | 0 |

| | | | |
|---|------|-----------|-----------|
| Інші доходи | 2240 | 1 537 | 5 172 |
| Дохід від благодійної допомоги | 2241 | 0 | 0 |
| Фінансові витрати | 2250 | (627) | (0) |
| Втрати від участі в капіталі | 2255 | (0) | (0) |
| Інші витрати | 2270 | (1 519) | (5 081) |
| Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті | 2275 | 0 | 0 |
| Фінансовий результат до оподаткування: | | | |
| прибуток | 2290 | 25 | 159 |
| збиток | 2295 | (0) | (0) |
| Витрати (дохід) з податку на прибуток | 2300 | -564 | -150 |
| Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування | 2305 | 0 | 0 |
| Чистий фінансовий результат: | | | |
| прибуток | 2350 | 0 | 9 |
| збиток | 2355 | (539) | (0) |

II. Сукупний дохід

| Стаття | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
|---|-----------|-------------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Дооцінка (уцінка) необоротних активів | 2400 | -10 | 12 110 |
| Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів | 2405 | 0 | 0 |
| Накопичені курсові різниці | 2410 | 0 | 0 |
| Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств | 2415 | 0 | 0 |
| Інший сукупний дохід | 2445 | 0 | 0 |
| Інший сукупний дохід до оподаткування | 2450 | -10 | 12 110 |
| Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом | 2455 | (0) | (0) |
| Інший сукупний дохід після оподаткування | 2460 | -10 | 12 110 |
| Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460) | 2465 | -549 | 12 119 |

III. Елементи операційних витрат

| Назва статті | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
|----------------------------------|-----------|-------------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Матеріальні затрати | 2500 | 17 | 0 |
| Витрати на оплату праці | 2505 | 261 | 133 |
| Відрахування на соціальні заходи | 2510 | 58 | 30 |
| Амортизація | 2515 | 22 | 0 |
| Інші операційні витрати | 2520 | 12 814 | 1 797 |
| Разом | 2550 | 13 172 | 1 960 |

IV. Розрахунок показників прибутковості акцій

| Назва статті | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
|---|-----------|-------------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Середньорічна кількість простих акцій | 2600 | 0 | 0 |
| Скоригована середньорічна кількість простих акцій | 2605 | 0 | 0 |
| Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію | 2610 | 0,000000 | 0,000000 |

| | | | |
|--|------|----------|----------|
| Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію | 2615 | 0,000000 | 0,000000 |
| Дивіденди на одну просту акцію | 2650 | 0,00 | 0,00 |

Примітки: -

Керівник

Подолянко Ярослав Миколайович

Головний бухгалтер

Очеретнюк Лариса Володимирівна

Підприємство

Приватне акціонерне товариство
"Перестраховальне товариство "Європоліс"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

01.01.2021

21510644

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

За 2020 рік

Форма №3

Код за ДКУД 1801004

| Стаття | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
|--|-----------|-------------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. Рух коштів у результаті операційної діяльності | | | |
| Надходження від: | | | |
| Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 3000 | 0 | 0 |
| Повернення податків і зборів | 3005 | 0 | 0 |
| у тому числі податку на додану вартість | 3006 | 0 | 0 |
| Цільового фінансування | 3010 | 0 | 0 |
| Надходження від отримання субсидій, дотацій | 3011 | 0 | 0 |
| Надходження авансів від покупців і замовників | 3015 | 0 | 0 |
| Надходження від повернення авансів | 3020 | 0 | 0 |
| Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках | 3025 | 0 | 0 |
| Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені) | 3035 | 0 | 0 |
| Надходження від операційної оренди | 3040 | 0 | 0 |
| Надходження від отримання роялті, авторських винагород | 3045 | 0 | 0 |
| Надходження від страхових премій | 3050 | 18 637 | 5 406 |
| Надходження фінансових установ від повернення позик | 3055 | 0 | 0 |
| Інші надходження | 3095 | 1 490 | 2 144 |
| Витрачання на оплату: | | | |
| Товарів (робіт, послуг) | 3100 | (1 843) | (1 475) |
| Праці | 3105 | (210) | (31) |
| Відрахувань на соціальні заходи | 3110 | (58) | (31) |
| Зобов'язань з податків і зборів | 3115 | (205) | (41) |
| Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток | 3116 | (150) | (11) |
| Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість | 3117 | (0) | (0) |
| Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів | 3118 | (55) | (30) |
| Витрачання на оплату авансів | 3135 | (0) | (0) |
| Витрачання на оплату повернення авансів | 3140 | (0) | (0) |
| Витрачання на оплату цільових внесків | 3145 | (0) | (0) |
| Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами | 3150 | (1 086) | (65) |
| Витрачання фінансових установ на надання позик | 3155 | (0) | (0) |
| Інші витрачання | 3190 | (2 942) | (3 870) |
| Чистий рух коштів від операційної діяльності | 3195 | 13 783 | 2 037 |
| II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності | | | |
| Надходження від реалізації: | | | |
| фінансових інвестицій | 3200 | 319 | 808 |

| | | | |
|--|------|------------|-----------|
| необоротних активів | 3205 | 0 | 0 |
| Надходження від отриманих: | | | |
| відсотків | 3215 | 0 | 0 |
| дивідендів | 3220 | 0 | 0 |
| Надходження від деривативів | 3225 | 0 | 0 |
| Надходження від погашення позик | 3230 | 0 | 0 |
| Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці | 3235 | 0 | 0 |
| Інші надходження | 3250 | 0 | 0 |
| Витрачання на придбання: | | | |
| фінансових інвестицій | 3255 | (14 685) | (1 098) |
| необоротних активів | 3260 | (0) | (23) |
| Виплати за деривативами | 3270 | (0) | (0) |
| Витрачання на надання позик | 3275 | (0) | (0) |
| Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці | 3280 | (0) | (0) |
| Інші платежі | 3290 | (0) | (0) |
| Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності | 3295 | -14 366 | -313 |
| III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності | | | |
| Надходження від: | | | |
| Власного капіталу | 3300 | 0 | 0 |
| Отримання позик | 3305 | 0 | 0 |
| Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві | 3310 | 0 | 0 |
| Інші надходження | 3340 | 0 | 0 |
| Витрачання на: | | | |
| Викуп власних акцій | 3345 | (0) | (0) |
| Погашення позик | 3350 | (0) | (0) |
| Сплату дивідендів | 3355 | (0) | (0) |
| Витрачання на сплату відсотків | 3360 | (0) | (0) |
| Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди | 3365 | (0) | (0) |
| Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві | 3370 | (0) | (0) |
| Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах | 3375 | (0) | (0) |
| Інші платежі | 3390 | (0) | (0) |
| Чистий рух коштів від фінансової діяльності | 3395 | 0 | 0 |
| Чистий рух коштів за звітний період | 3400 | -583 | 1 724 |
| Залишок коштів на початок року | 3405 | 1 959 | 235 |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів | 3410 | 0 | 0 |
| Залишок коштів на кінець року | 3415 | 1 376 | 1 959 |

Примітки: -

Керівник

Подолянко Ярослав Миколайович

Головний бухгалтер

Очеретнюк Лариса Володимирівна

| | | | | | | | | | |
|---|------|--------|--------|---|---|------|---|---|--------|
| зарєєстрованого капіталу | | | | | | | | | |
| Відрахування до резервного капіталу | 4210 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства | 4215 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів | 4220 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення | 4225 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Внески учасників: Внески до капіталу | 4240 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Погашення заборгованості з капіталу | 4245 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Вилучення капіталу: Викуп акцій | 4260 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Перепродаж викуплених акцій | 4265 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Анулювання викуплених акцій | 4270 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Вилучення частки в капіталі | 4275 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Зменшення номінальної вартості акцій | 4280 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Інші зміни в капіталі | 4290 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві | 4291 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Разом змін у капіталі | 4295 | 0 | -10 | 0 | 0 | -539 | 0 | 0 | -549 |
| Залишок на кінець року | 4300 | 14 500 | 12 125 | 0 | 1 | -537 | 0 | 0 | 26 089 |

Примітки: -

Керівник

Подолько Ярослав Миколайович

Головний бухгалтер

Очеретнюк Лариса Володимирівна

Примітки до фінансової звітності, складеної відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності

ПРИМІТКИ

до річної фінансової звітності

ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА

"ПЕРЕСТРАХУВАЛЬНЕ ТОВАРИСТВО "ЄВРОПОЛІС"

за 2020 рік

РОЗДІЛ 1. ЗАГАЛЬНА ІНФОРМАЦІЯ

1.1. Повна назва підприємства: ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ПЕРЕСТРАХУВАЛЬНЕ ТОВАРИСТВО "ЄВРОПОЛІС". Скорочена назва підприємства: ПРАТ "ПТ"ЄВРОПОЛІС".

1.2. Форма власності - приватна. Частка держави у капіталі Товариства відсутня.

1.3. Дата державної реєстрації, дата та номер запису в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань: Дата державної реєстрації: 11.12.1998 Дата запису: 18.05.2005 Номер запису: 10741200000007288. Код ЄДРПОУ 21510644.

1.4. Нова редакція Статуту ПРАТ "ПТ"ЄВРОПОЛІС" затверджена Загальними зборами ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА ПРАТ "ПТ"ЄВРОПОЛІС" (Протокол № 28-1120-01 від "28" листопада 2020 року). Державна реєстрація нової редакції Статуту була здійснена 30 листопада 2020 року. Реєстраційний номер справи: 107400728855 . Код: 145056340026.

1.5. Товариство зареєстроване за місцезнаходженням:

01135, м. Київ, вул. Г.Андрющенко 4-Д, офіс10.

Офіційна Веб-сторінка: www.europolis.net.ua.

Адреса електронної пошти: info@europolis.net.ua.

Телефон: (044) 236 95 59.

Чисельність штатних працівників станом на 31.12.2020 року - 5 осіб.

1.6. Предметом безпосередньої діяльності Товариства є страхування, перестрахування і фінансова діяльність, пов'язана з формуванням, розміщенням страхових резервів та їх управлінням.

1.7. Страхова діяльність здійснюється на підставі 22 безстрокових ліцензій Нацкомфінпослуг, відповідно до вимог чинного законодавства та Статуту. Перелік ліцензій на здійснення страхової діяльності за видами страхування іншими, ніж страхування життя, у обов'язковій та добровільній формах наведено нижче:

№ з/п Реквізити ліцензій

1 Ліцензія на страхову діяльність у формі добровільного: страхування майна [(крім залізничного, наземного, повітряного, водного транспорту (морського внутрішнього та інших видів водного транспорту), вантажів та багажу (вантажобагажу)] серії АВ №584652, видана Державною комісією з регулювання ринків фінансових послуг України, номер і дата прийняття рішення про видачу ліцензії 30.06.2011 №1976-пл, строк дії ліцензії: з 11.10.2007, безстроковий.

2 Ліцензія на страхову діяльність у формі добровільного: страхування від вогневих ризиків та ризиків стихійних явищ серії АВ №584651, видана Державною комісією з регулювання ринків фінансових послуг України, номер і дата прийняття рішення про видачу ліцензії - 30.06.2011 №1976-пл, строк дії ліцензії: з 11.10.2007, безстроковий.

3 Ліцензія на провадження господарської діяльності з надання фінансових послуг (крім професійної діяльності на ринку цінних паперів) в частині добровільного медичного страхування (безперервне страхування здоров'я); розпорядження Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг № 2985, строк дії ліцензії: з 04.07.2017, безстроковий.

4 Ліцензія на провадження господарської діяльності з надання фінансових послуг (крім професійної діяльності на ринку цінних паперів) в частині добровільного страхування вантажів та багажу (вантажобагажу); розпорядження Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг № 2985, строк дії ліцензії: з 04.07.2017, безстроковий.

5 Ліцензія на провадження господарської діяльності з надання фінансових послуг (крім професійної діяльності на ринку цінних паперів) в частині добровільного страхування фінансових ризиків. розпорядження Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг № 2985, строк дії ліцензії: з 04.07.2017, безстроковий.

6 Ліцензія на провадження господарської діяльності з надання фінансових послуг (крім професійної діяльності на ринку цінних паперів) в частині проведення добровільного страхування відповідальності перед третіми особами (крім цивільної відповідальності власників наземного транспорту, відповідальності власників повітряного транспорту, відповідальності власників водного транспорту (включаючи відповідальність перевізника)). Розпорядження Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг № 1651, строк дії ліцензії: з 18.09.2018 року, безстроковий.

7 Ліцензія на провадження господарської діяльності з надання фінансових послуг (крім професійної діяльності на ринку цінних паперів) в частині проведення добровільного страхування кредитів (у тому числі відповідальності позичальника за непогашення кредиту). Розпорядження Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг № 1651, строк дії ліцензії: з 18.09.2018 року, безстроковий.

8 Ліцензія на провадження господарської діяльності з надання фінансових послуг (крім

професійної діяльності на ринку цінних паперів) в частині проведення добровільного страхування інвестицій. Розпорядження Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг № 1651, строк дії ліцензії: з 18.09.2018 року, безстроковий.

9 Ліцензія на провадження господарської діяльності з надання фінансових послуг (крім професійної діяльності на ринку цінних паперів) в частині проведення добровільного страхування сільськогосподарської продукції. Розпорядження Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг № 1651, строк дії ліцензії: з 18.09.2018 року безстроковий.

10 Ліцензія на провадження господарської діяльності з надання фінансових послуг (крім професійної діяльності на ринку цінних паперів) в частині проведення добровільного страхування наземного транспорту (крім залізничного). Розпорядження Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг № 1651 від 18.09.2018 року безстроковий

11 Ліцензія на провадження господарської діяльності з надання фінансових послуг (крім професійної діяльності на ринку цінних паперів) в частині добровільного страхування від нещасних випадків Розпорядження Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг № 53, строк дії ліцензії: з 15.01.2019 р., безстроковий.

12 Ліцензія на провадження господарської діяльності з надання фінансових послуг (крім професійної діяльності на ринку цінних паперів) в частині добровільного страхування залізничного транспорту Розпорядження Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг № 53, строк дії ліцензії: з 15.01.2019 р., безстроковий.

13 Ліцензія на провадження господарської діяльності з надання фінансових послуг (крім професійної діяльності на ринку цінних паперів) в частині добровільного страхування цивільної відповідальності власників наземного транспорту (включаючи відповідальність перевізника) Розпорядження Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг № 53, строк дії ліцензії: з 15.01.2019 р., безстроковий.

14 Ліцензія на провадження господарської діяльності з надання фінансових послуг (крім професійної діяльності на ринку цінних паперів) в частині добровільного страхування медичних витрат Розпорядження Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг № 53, строк дії ліцензії: з 15.01.2019 р., безстроковий.

15 Ліцензія на провадження господарської діяльності з надання фінансових послуг (крім професійної діяльності на ринку цінних паперів) в частині обов'язкового страхування з особистого страхування працівників відомчої (крім тих, які працюють в установах і організаціях, що фінансуються з Державного бюджету України) та сільської пожежної охорони і членів добровільних пожежних дружин (команд). Розпорядження Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг № 516, строк дії ліцензії: з 02.04.2019 р., безстроковий.

16 Ліцензія на провадження господарської діяльності з надання фінансових послуг (крім професійної діяльності на ринку цінних паперів) в частині обов'язкового страхування спортсменів вищих категорій. Розпорядження Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг № 516, строк дії ліцензії: з 02.04.2019 р.,

безстроковий.

17 Ліцензія на провадження господарської діяльності з надання фінансових послуг (крім професійної діяльності на ринку цінних паперів) в частині обов'язкового страхування з особистого страхування від нещасних випадків на транспорті. Розпорядження Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг № 516 строк дії ліцензії: з 02.04.2019 р., безстроковий.

18 Ліцензія на провадження господарської діяльності з надання фінансових послуг (крім професійної діяльності на ринку цінних паперів) в частині обов'язкового страхування цивільної відповідальності суб'єктів господарювання за шкоду, яку може бути заподіяно пожежами та аваріями на об'єктах підвищеної небезпеки, включаючи пожежовибухонебезпечні об'єкти та об'єкти, господарська діяльність на яких може призвести до аварій екологічного та санітарно-епідеміологічного характеру. Розпорядження Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг №516 строк дії ліцензії: з 02.04.2019 р., безстроковий.

19 Ліцензія на провадження господарської діяльності з надання фінансових послуг (крім професійної діяльності на ринку цінних паперів) в частині обов'язкового страхування майнових ризиків при промисловій розробці родовищ нафти і газу у випадках, передбачених Законом України "Про нафту і газ". Розпорядження Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг № 516 строк дії ліцензії: з 02.04.2019 р., безстроковий.

20 Ліцензія на провадження господарської діяльності з надання фінансових послуг (крім професійної діяльності на ринку цінних паперів) в частині обов'язкового страхування відповідальності суб'єктів перевезення небезпечних вантажів на випадок настання негативних наслідків при перевезенні небезпечних вантажів. Розпорядження Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг № 516 строк дії ліцензії: з 02.04.2019 р., безстроковий.

21 Ліцензія на провадження господарської діяльності з надання фінансових послуг (крім професійної діяльності на ринку цінних паперів) в частині обов'язкового страхування цивільної відповідальності громадян України, що мають у власності чи іншому законному володінні зброю, за шкоду, яка може бути заподіяна третій особі або її майну внаслідок володіння, зберігання чи використання цієї зброї. Розпорядження Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових № 516 строк дії ліцензії: з 02.04.2019 р., безстроковий.

22 Ліцензія на провадження господарської діяльності з надання фінансових послуг (крім професійної діяльності на ринку цінних паперів) в частині обов'язкового страхування цивільно-правової відповідальності приватного нотаріуса. Розпорядження Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг № 516 строк дії ліцензії: з 02.04.2019 р., безстроковий.

1.8. Статутом Товариства передбачено наступні органи: Загальні збори Товариства (Загальні збори), Наглядова рада Товариства (Наглядова рада), Правління Товариства (Правління), Ревізор Товариства (Ревізор).

1.9. Кількісний склад сформованих органів управління Товариства відповідає вимогам Статуту Товариства та Закону України "Про акціонерні товариства".

1.10. Функціонування органів корпоративного управління регламентується Статутом, Положеннями про органи управління, а саме: "Положення про Загальні збори", "Положення про Наглядову раду", "Положення про Правління", "Положення про Ревізора", та Кодексом корпоративного управління.

1.11. Система корпоративного управління відповідає вимогам Закону України "Про

акціонерні товариства". Кодекс корпоративного управління розміщено на власній веб-сторінці Товариства за посиланням: www.europolis.net.ua.

1.12. Система внутрішнього контролю спрямована на упередження, виявлення і виправлення суттєвих помилок, забезпечення захисту і збереження активів, повноти і точності облікової документації та включає адміністративний та бухгалтерський контроль.

РОЗДІЛ 2. ЕКОНОМІЧНЕ СЕРЕДОВИЩЕ, В ЯКОМУ ТОВАРИСТВО ПРОВОДИТЬ СВОЮ ДІЯЛЬНІСТЬ

2.1. Товариство здійснює свою діяльність на території України. Відновлення економіки в цілому відбувається досить повільно і не у всіх секторах економіки. Зберігаються дефіцит бюджету, значний державний борг. Уряд спрямовує свою політику на реалізацію комплексу реформ, націлених на усунення існуючого дисбалансу в економіці, державних фінансах та державному управлінні, а також поліпшення інвестиційного клімату. Однак економічне зростання залишається повільним через несприятливе зовнішнє середовище, невизначеність пов'язану із конфліктом на сході та щодо швидкості запровадження реформ в умовах складної політичної ситуації.

2.2. Прискорення темпів росту економіки України у найближчому майбутньому залежить від успішності реформ та продовження фінансової підтримки України з боку міжнародних донорів та міжнародних фінансових установ.

2.3. Правління Товариства вживає усіх необхідних заходів для забезпечення стабільної діяльності та розвитку Товариства, але не може передбачити усі тенденції, які можуть впливати на подальшу діяльність у зв'язку з соціальнополітичними та економічними подіями в країні, а також те, який вплив вони можуть мати на майбутній фінансовий стан Товариства.

2.4. Подальше існування політичної та економічної нестабільності може призвести до непередбачених змін економічної ситуації, які вплинуть на діяльність Товариства.

Невизначеність політичних, юридичних, податкових та нормативно-законодавчих умов функціонування, включаючи можливість змін негативного характеру, може значною мірою вплинути на можливість Товариства успішно здійснювати свою діяльність.

2.5. Майбутні умови можуть відрізнитися від оцінок керівництва. Дана фінансова звітність не включає ніяких коригувань, які могли б мати місце як результат такої невизначеності. Про такі коригування буде повідомлено, якщо вони стануть відомими та зможуть бути оцінені.

2.6. З кінця 2019 року розпочалося глобальне розповсюдження COVID-19, яке суттєво сильно вплинуло на економічне становище як України, так і на ТОВ Значна кількість компаній в країні вимушені припиняти або обмежувати свою діяльність на невизначений на дату підготовки цієї фінансової звітності час. Заходи, що вживаються для стримування поширення вірусу, включаючи обмеження руху транспорту, карантин, соціальні дистанції, призупинення діяльності об'єктів інфраструктури, тощо уповільнюють економічну діяльність компаній. Фінансова система в країні на дату підготовки цієї фінансової звітності працює відносно стабільно, але має суттєві валютні ризики. ТОВ " визначила, що ці події є некоригуючими по відношенню до фінансової звітності за 2020 рік. Відповідно, фінансовий стан на 31.12.2020 та результати діяльності за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року, не було скориговано на вплив подій, пов'язаних з COVID-19. Тривалість та вплив пандемії COVID-19, а також ефективність державної підтримки на дату підготовки цієї фінансової звітності залишаються невизначеними, що не дозволяє з достатнім ступенем достовірності оцінити обсяги, тривалість і тяжкість цих наслідків, а також їх вплив на фінансовий стан та результати діяльності ТОВ " в майбутніх періодах, але Керівництво вживає всіх необхідних заходів для стабільного функціонування Компанії.

РОЗДІЛ 3. ОСНОВИ ПІДГОТОВКИ, ЗАТВЕРДЖЕННЯ І ПОДАННЯ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

3.1. Концептуально основою цієї фінансової звітності є Міжнародні стандарти фінансової звітності в редакції, затвердженій Радою з Міжнародних стандартів фінансової звітності.

3.2. Ця фінансова звітність була підготовлена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (надалі - МСФЗ), які є обов'язковими для виконання на дату складання фінансової звітності.

3.3. Товариство переходило на складання звітності за МСФЗ відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України № 419 від 28.02.2000 р. зі змінами та доповненнями та із врахуванням рекомендацій, визначених спільним листом Національного банку України від 07.12.2011 № 12-208/1757-14830, Міністерства фінансів України від 07.12.2011 № 31-08410-06-5/30523 та Державної служби статистики України від 07.12.2011 № 04/4-07/702.

3.4. Датою переходу на складання звітності за МСФЗ було визначено 1 січня 2012 року. За попередні періоди Товариство подавало фінансову звітність за національними стандартами НСБО (ПсБО).

3.5. Фінансова звітність була підготовлена на основі припущення, що Товариство здатне продовжувати свою діяльність на безперервній основі. Керівництво та акціонери мають намір і в подальшому розвивати діяльність Товариства.

3.6. Фінансова звітність складена на основі інформації про активи, зобов'язання, капітал, господарські операції і результати діяльності Товариства за даними бухгалтерського обліку з урахуванням вимог МСФЗ.

3.7. Фінансова звітність Товариства представлена в національній валюті України (гривні), що є функціональною валютою.

3.8. Активи і зобов'язання в іноземній валюті первісно оцінюються і відображаються в бухгалтерському обліку у валюті звітності шляхом перерахунку суми в іноземній валюті за офіційним (обліковим) курсом гривні до іноземних валют.

3.9. Активи і зобов'язання в іноземній валюті відображаються у фінансовій звітності у гривневому еквіваленті за офіційним (обліковим) курсом на дату складання звітності або на дату їх визнання.

3.10. На кожен наступний після визнання дату балансу: усі монетарні статті в іноземній валюті відображаються в бухгалтерському обліку за офіційним (обліковим) курсом гривні до іноземних валют на дату балансу; немонетарні статті в іноземній валюті, що обліковуються за собівартістю, відображаються в бухгалтерському обліку за офіційним (обліковим) курсом гривні до іноземних валют на дату визнання (дату здійснення операції).

3.11. Усі дані фінансової звітності округлені з точністю до цілих тисяч гривень (межа суттєвості в розмірі 1,0 тис. грн.), якщо інше не зазначено в окремих звітах та примітках.

3.12. Фінансова звітність Товариства затверджена і підписана керівником Товариства 25 лютого 2021 року. Ні акціонери Товариства, ні інші особи не мають права вносити зміни до цієї фінансової звітності після її затвердження до випуску.

3.13. Річна фінансова звітність Товариства складається станом на 31 грудня 2020 року.

Звітний період включає рік: з 1 січня 2020 року по 31 грудня 2020 року.

3.14. Дана фінансова звітність складається із наступних фінансових форм:

Форма № 1 - "Баланс (Звіт про фінансовий стан)";

Форма № 2 - "Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)";

Форма № 3 - "Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)";

Форма № 4 - "Звіт про власний капітал";

3.15. Метою фінансової звітності Товариства є надання фінансової інформації, яка є

корисною для задоволення інформаційних потреб широкого кола користувачів при прийнятті ними економічних рішень.

РОЗДІЛ 4. ОСНОВИ ОБЛІКОВОЇ ОЦІНКИ ТА ПРИПУЩЕННЯ

4.1. Підготовка фінансової звітності відповідно до МСФЗ вимагає від керівництва формування певних суджень, оцінок та припущень, які впливають на застосування принципів облікової політики, а також суми активів і зобов'язань, доходів і витрат, які відображені в звітності.

4.2. Оцінки та пов'язані з ними припущення ґрунтуються на історичному досвіді та інших факторах, які вважаються обґрунтованими за даних обставин, результати яких формують основу

для суджень щодо балансової вартості активів і зобов'язань, яка не є очевидною з інших джерел.

4.3. Незважаючи на те, що ці оцінки ґрунтуються на розумінні керівництва поточних подій, фактичні результати, в кінцевому підсумку, можуть відрізнятися від цих оцінок. Зокрема, інформація щодо істотних сфер невизначеності оцінок і ключові судження при використанні облікової політики представлені далі:

4.3.1. Судження щодо операцій, подій або умов за відсутності конкретних МСФЗ.

Якщо немає МСФЗ, який конкретно застосовується до операції, іншої події або умови, керівництво Товариства застосовує судження під час розроблення та застосування облікової політики, щоб інформація була доречною для потреб користувачів для прийняття економічних рішень та достовірною, у тому значенні, що фінансова звітність:

" подає достовірно фінансовий стан, фінансові результати діяльності та грошові потоки Товариства;

" відображає економічну сутність операцій, інших подій або умов, а не лише юридичну форму;

" є нейтральною, тобто вільною від упереджень;

" є повною в усіх суттєвих аспектах.

Під час здійснення судження керівництво Товариства посилається на прийнятність наведених далі джерел та враховує їх у низхідному порядку:

а) вимоги в МСФЗ, у яких ідеться про подібні та пов'язані з ними питання;

б) визначення, критерії визнання та концепції оцінки активів, зобов'язань, доходів та витрат у Концептуальній основі фінансової звітності.

Під час здійснення судження керівництво Товариства враховує найостанніші положення інших органів, що розробляють та затверджують стандарти, які застосовують подібну концептуальну основу для розроблення стандартів, іншу професійну літературу з обліку та прийняті галузеві практики, тією мірою, якою вони не суперечать вищезазначеним джерелам.

4.3.2. Судження щодо справедливої вартості активів Товариства.

Справедлива вартість інвестицій, що активно обертаються на організованих фінансових ринках, розраховується на основі поточної ринкової вартості на момент закриття торгів на звітну дату. В інших випадках оцінка справедливої вартості ґрунтується на судженнях щодо передбачуваних майбутніх грошових потоків, існуючої економічної ситуації, ризиків, властивих різним фінансовим інструментам, та інших факторів з врахуванням вимог МСФЗ 13 "Оцінка справедливої вартості".

4.3.3. Судження щодо змін справедливої вартості фінансових активів.

Керівництво Товариства вважає, що облікові оцінки та припущення, які мають стосунок до оцінки фінансових інструментів, де ринкові котирування не доступні, є ключовим джерелом невизначеності оцінок, тому що:

а) вони з високим ступенем ймовірності зазнають змін з плином часу, оскільки оцінки базуються на припущеннях керівництва щодо, показників кредитоспроможності контрагентів, коригувань під час оцінки інструментів, а також специфічних особливостей операцій;

б) вплив зміни в оцінках на активи, відображені в звіті про фінансовий стан, а також на доходи (витрати) може бути значним.

Якби керівництво Товариства використовувало інші припущення щодо, кредитного рейтингу контрагента, коригувань під час оцінки інструментів, більша або менша зміна в оцінці вартості фінансових інструментів у разі відсутності ринкових котирувань мала б істотний вплив на відображений у фінансовій звітності чистий прибуток та збиток.

Використання різних маркетингових припущень та/або методів оцінки також може мати значний вплив на передбачувану справедливу вартість.

4.3.4. Судження щодо очікуваних термінів утримування фінансових інструментів.

Керівництво Товариства застосовує професійне судження щодо термінів утримання фінансових інструментів, що входять до складу фінансових активів. Професійне судження за цим питанням ґрунтується на оцінці ризиків фінансового інструменту, його прибутковості й динаміці та інших факторах. Проте існують невизначеності, які можуть бути пов'язані з призупиненням обігу цінних паперів, що не є підконтрольним керівництву Товариства фактором і може суттєво вплинути на оцінку фінансових інструментів.

4.3.5. Використання ставок дисконтування.

Ставка дисконту - це процентна ставка, яка використовується для перерахунку майбутніх потоків доходів в єдине значення теперішньої (поточної) вартості, яка є базою для визначення ринкової вартості бізнесу. З економічної точки зору, в ролі ставки дисконту є бажана інвестору ставка доходу на вкладений капітал у відповідні з рівнем ризику подібні об'єкти інвестування, або - ставка доходу за альтернативними варіантами інвестицій із зіставлення рівня ризику на дату оцінки. Ставка дисконту має визначатися з урахуванням трьох факторів:

а) вартості грошей у часі;

б) вартості джерел, які залучаються для фінансування інвестиційного проекту, які вимагають різні рівні компенсації;

в) фактору ризику або міри ймовірності отримання очікуваних у майбутньому доходів.

Станом на 31.12.2020 року середньозважена ставка за портфелем банківських депозитів у національній валюті в банках, у яких не введено тимчасову адміністрацію або не запроваджено ліквідаційну комісію, становила 10 % річних. Інформація, що використана для визначення середньозваженої ставки одержана з офіційного сайту НБУ за посиланням <https://bank.gov.ua/control/uk/allinfo> розділ "Вартість строкових депозитів".

4.3.6. Судження щодо виявлення ознак знецінення активів.

Відносно фінансових активів, які оцінюються за амортизованою вартістю, Товариство на дату виникнення фінансових активів та на кожну звітну дату визначає рівень кредитного ризику.

Товариство визнає резерв під збитки для очікуваних кредитних збитків за фінансовими активами, які оцінюються за амортизованою вартістю, у розмірі очікуваних кредитних збитків за весь строк дії фінансового активу (при значному збільшенні кредитного ризику/для кредитно-знецінених фінансових активів) або 12-місячними очікуваними кредитними збитками (у разі незначного зростання кредитного ризику).

Зазвичай очікується, що очікувані кредитні збитки за весь строк дії мають бути визнані до того, як фінансовий інструмент стане прострочений. Як правило, кредитний ризик значно зростає ще до того, як фінансовий інструмент стане простроченим або буде помічено інші чинники затримки платежів, що є специфічними для позичальника, (наприклад, здійснення модифікації або реструктуризації).

Кредитний ризик за фінансовим інструментом вважається низьким, якщо фінансовий інструмент має низький ризик настання дефолту, позичальник має потужний потенціал виконувати свої договірні зобов'язання щодо грошових потоків у короткостроковій перспективі, а несприятливі зміни в економічних і ділових умовах у довгостроковій перспективі можуть знизити, але не обов'язково здатність позичальника виконувати свої зобов'язання щодо договірних грошових потоків.

Фінансові інструменти не вважаються такими, що мають низький кредитний ризик лише на підставі того, що ризик дефолту за ними є нижчим, ніж ризик дефолту за іншими фінансовими інструментами Товариства або ніж кредитний ризик юрисдикції, в якій Товариство здійснює діяльність.

Очікувані кредитні збитки за весь строк дії не визнаються за фінансовим інструментом просто на підставі того, що він вважався інструментом із низьким кредитним ризиком у попередньому звітному періоді, але не вважається таким станом на звітну дату. У такому випадку Товариство з'ясовує, чи мало місце значне зростання кредитного ризику з моменту первісного визнання, а отже чи постала потреба у визнанні очікуваних кредитних збитків за весь строк дії.

Очікувані кредитні збитки відображають власні очікування Товариства щодо кредитних збитків.

РОЗДІЛ 5. ОБЛІКОВА ПОЛІТИКА ТА ОСНОВНІ ПРИНЦИПИ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

5.1. Нематеріальні активи

Визнання, оцінка і облік нематеріальних активів здійснюється у відповідності до МСФО 38 "Нематеріальні активи". На балансі обліковуються ідентифіковані нематеріальні активи. Нематеріальними активами визнаються контрольовані активи, від використання яких мають надходити економічні вигоди та які можливо достовірно оцінити. По нематеріальних активах, які не відповідають критеріям визнання, витрати визнаються у витратах поточного періоду.

Нематеріальний актив первісно оцінюється за собівартістю. Після первісного визнання нематеріальний актив відображається у відповідності до моделі собівартості, тобто за собівартістю за вирахуванням амортизації та збитків від зменшення корисності. Амортизація окремого об'єкта нематеріальних активів розраховується із застосуванням прямолінійного методу. Безстрокові нематеріальні активи (ліцензії) вважаються неамортизованими активами та по таким об'єктам нарахування зносу не проводиться. Амортизація нараховується рівними

частинами протягом терміну корисного використання нематеріальних активів.

5.2. Основні засоби

Об'єкт основних засобів, який відповідає критеріям визнання активу, зараховується на баланс Товариства за собівартістю. Наступна оцінка основних засобів здійснюється по історичній вартості у відповідності до моделі собівартості згідно МСБО 16 "Основні засоби".

Витрати на ремонт та технічне обслуговування визнаються витратами по мірі їх виникнення. Витрати на реконструкцію, капітальний ремонт та заміну значних компонентів основних засобів капіталізуються.

Амортизацію активу починають з моменту, коли він стає придатним для використання, тобто с дати акту введення в експлуатацію основних засобів.

Товариством застосовується прямолінійний метод нарахування амортизації на щомісячній основі у відповідності до строків корисного використання.

Амортизаційні відрахування за кожен період Товариство визнає у витратах звітного періоду.

Товариство припиняє амортизацію активу на одну з двох дат, яка відбувається раніше: на дату, з якої актив класифікують як утримуваний для продажу (або включають до ліквідаційної групи, яку класифікують як утримувану для продажу) згідно з МСФЗ 5, або на дату, з якої припиняють визнання активу.

Земельні ділянки не амортизуються.

5.3. Знецінення активів

Товариство при оцінці активів керується МСБО 36 "Зменшення корисності активів".

На дату складання фінансової звітності Товариство може визначати ознаки знецінення активів:

- більш суттєве зменшення ринкової вартості активу протягом звітного періоду, ніж сподівались;
- старіння чи пошкодження активу;
- суттєві негативні зміни в технологічній, ринковій чи правовій сфері, в якій здійснює діяльність Товариство, протягом звітного періоду або очікувані найближчим часом;
- перевищення балансової вартості чистих активів над їх ринковою вартістю;
- суттєві зміни способу використання активу протягом звітного періоду або такі ж очікувані зміни в наступному періоді, які негативно впливають на діяльність Товариства.

У випадку наявності ознак знецінення активів, визначається сума очікуваного відшкодування активу.

Сума очікуваного відшкодування активу - це найбільша з двох оцінок: справедливої вартості за мінусом витрат на продаж і цінністю використання.

Якщо сума очікуваного відшкодування менше балансової вартості активу,

різниця визнається збитками від знецінення в звіті про фінансові результати з одночасним зменшенням балансової вартості активу до суми відшкодування.

5.4. Запаси

Запаси товарно-матеріальних цінностей Товариством визнаються, оцінюються і обліковуються згідно з МСФО 2 "Запаси". Одиницею запасів є кожне найменування цінностей, яке оприбутковується за ціною придбання. Оцінка запасів при їх вибутті здійснюється за методом ідентифікованої собівартості відповідної одиниці запасів.

5.5. Фінансові інвестиції

МСФЗ (IFRS) 9 "Фінансові інструменти"

У липні 2014 року Рада с МСФЗ випустила остаточну редакцію МСФЗ (IFRS) 9 "Фінансові інструменти", яка замінює МСФЗ (IAS) 39 "Фінансові інструменти: визнання та оцінки" та всі попередні редакції МСФЗ (IFRS) 9.

Товариство застосувало МСФЗ 9 починаючи з 01 січня 2018 року по фінансових інструментів, які не пов'язані зі страховою діяльністю.

В момент початкового визнання фінансових інструментів, Товариство здійснює їх класифікацію та визначає модель подальшої оцінки.

Боргові фінансові активи Товариство класифікує, виходячи з бізнес-моделі, яку використовує для управління цими активами, та характеристик грошових потоків, передбачених договором, що оцінює фінансовий інструмент.

Класифікація фінансових активів здійснюється за такими категоріями:

" фінансові активи, оцінені за амортизованою вартістю (AC);

" фінансові активи, оцінені за справедливою вартістю, з відображенням результату переоцінки у сукупному доході (FVOCI).

" фінансові активи, оцінені за справедливою вартістю, з відображенням результату переоцінки у прибутку або збитку (FVTPL).

5.5.1. Фінансові активи, що оцінюються за амортизованою собівартістю.

До фінансових активів, що оцінюються за амортизованою собівартістю, Товариство відносить облігації, депозити, дебіторську заборгованість, у тому числі позики, та векселі.

Після первісного визнання Товариство оцінює їх за амортизованою собівартістю, застосовуючи метод ефективного відсотка.

Для аналізу дисконтованих грошових потоків, Товариство використовує ставки дисконту. Ставки дисконту відповідають переважаючим на ринку нормам доходу для фінансових інструментів, які мають в основному подібні умови і характеристики, включаючи кредитну якість інструмента, залишок строку, протягом якого ставка відсотка за контрактом є фіксованою, а також залишок строку до погашення основної суми та валюту, в якій здійснюватимуться платежі.

Товариство оцінює станом на кожну звітну дату резерв під збитки за фінансовим інструментом у розмірі, що дорівнює:

- 12-місячним очікуваним кредитним збиткам у разі, якщо кредитний ризик на звітну дату не зазнав значного зростання з моменту первісного визнання;

- очікуваним кредитним збиткам за весь строк дії фінансового інструменту, якщо кредитний ризик за таким фінансовим інструментом значно зріс із моменту первісного визнання.

У випадку фінансових активів кредитним збитком є теперішня вартість різниці між договірними грошовими потоками, належними до сплати на користь Товариства за договором; і грошовими потоками, які Товариство очікує одержати на свою користь.

Станом на кожну звітну дату Товариство оцінює, чи зазнав кредитний ризик за фінансовим інструментом значного зростання з моменту первісного визнання. При виконанні такої оцінки Товариство замість зміни суми очікуваних кредитних збитків використовує зміну ризику настання дефолту (невиконання зобов'язань) протягом очікуваного строку дії фінансового інструмента. Для виконання такої оцінки Товариство порівнює ризик настання дефолту (невиконання зобов'язань) за фінансовим інструментом станом на звітну дату з ризиком настання дефолту за фінансовим інструментом станом на дату первісного визнання, і враховує при цьому обґрунтовано необхідну та підтверджену інформацію, що є доступною без надмірних витрат або зусиль, і вказує на значне зростання кредитного ризику з моменту первісного визнання.

Товариство може зробити припущення про те, що кредитний ризик (ризик дефолту) за фінансовим інструментом не зазнав значного зростання з моменту первісного визнання, якщо було з'ясовано, що фінансовий інструмент має низький рівень кредитного ризику (дефолту) станом на звітну дату.

У випадку фінансового активу, що є кредитно-знеціненим станом на звітну дату, але не є придбаним або створеним кредитно-знеціненим фінансовим активом, Товариство оцінює очікувані кредитні збитки як різницю між валовою балансовою вартістю активу та теперішньою вартістю очікуваних майбутніх грошових потоків, дисконтованою за первісною ефективною ставкою відсотка за фінансовим активом. Будь-яке коригування визнається в прибутку або збитку як прибуток або збиток від зменшення корисності.

Товариство визнає банківські депозити зі строком погашення від чотирьох до дванадцяти місяців з дати фінансової звітності, в разі, якщо дострокове погашення таких депозитів ймовірно призведе до значних фінансових втрат, в складі поточних фінансових інвестицій.

Товариство відносно банківських депозитів має наступну модель розрахунку збитку від знецінення фінансового активу:

при розміщенні депозиту в банку з високою надійністю (інвестиційний рівень рейтингу uaAAA,

uaAA, uaA, uaBBB та банки, що мають прогноз "стабільний", що присвоюється рейтинговими агентствами, які внесені до Державного реєстру уповноважених рейтингових агентств НКЦПФР) на дату розміщення коштів резерв збитків розраховується в залежності від строку та умов розміщення (при розміщенні від 1 до 3-х місяців - розмір збитку складає 0%, від 3-х місяців до 1 року - 1% від суми розміщення, більше 1 року - 2%);

при розміщенні депозиту в банку з більш низьким кредитним рейтингом (спекулятивний рівень рейтингу, що присвоюється рейтинговими агентствами, які внесені до Державного реєстру уповноважених рейтингових агентств НКЦПФР) на дату розміщення коштів резерв збитку розраховується у розмірі від 7% до 20% від суми вкладу в залежності в розміру ризиків.

Дебіторська заборгованість.

Безумовна дебіторська заборгованість визнається як актив тоді, коли Товариство стає стороною договору та, внаслідок цього, набуває юридичне право одержати грошові кошти.

Первісна оцінка дебіторської заборгованості здійснюється за справедливою вартістю.

Поточну дебіторську заборгованість без встановленої ставки відсотка Товариство оцінює за сумою первісного рахунку фактури, якщо вплив дисконтування є несуттєвим.

5.5.2. Фінансові активи, що оцінюються за справедливою вартістю, з відображенням результату переоцінки у іншому сукупному доході.

До фінансових активів, що оцінюються за справедливою вартістю, з відображенням результату переоцінки у іншому сукупному доході, відносяться акції, інвестиційні сертифікати та паї (частки) господарських товариств відповідно до прийнятої управлінським персоналом бізнес-моделі щодо врахування відповідних фінансових інвестицій.

Після первісного визнання Товариство оцінює їх за справедливою вартістю.

Справедлива вартість інвестицій, які внесені до біржового списку, оцінюється за біржовим курсом організатора торгівлі, найбільш ближнім до звітної дати.

Якщо інвестиції мають обіг більш як на одному організаторі торгівлі, при розрахунку вартості активів такі інструменти оцінюються за курсом, найбільш ближнім до звітної дати, на основному ринку для цього активу або, за відсутності основного ринку, на найсприятливішому ринку для нього. За відсутності свідчень на користь протилежного, ринок, на якому Товариство зазвичай здійснює операцію продажу активу, приймається за основний ринок або, за відсутності основного ринку, за найсприятливіший ринок.

5.5.3. Фінансові активи, що оцінюються за справедливою вартістю, з відображенням результату переоцінки у прибутку або збитку.

До фінансових активів, що оцінюються за справедливою вартістю, з відображенням результату переоцінки у прибутку або збитку, відносяться акції, облігації, інвестиційні сертифікати та паї (частки) господарських товариств відповідно до прийнятої управлінським персоналом бізнес-моделі щодо врахування відповідних фінансових інвестицій..

Після первісного визнання Товариство оцінює їх за справедливою вартістю.

Справедлива вартість акцій, які внесені до біржового списку, оцінюється за біржовим курсом організатора торгівлі, найбільш ближнім до звітної дати.

Якщо акції мають обіг більш як на одному організаторі торгівлі, при розрахунку вартості активів такі інструменти оцінюються за курсом, найбільш ближнім до звітної дати, на основному ринку для цього активу або, за відсутності основного ринку, на найсприятливішому ринку для нього. За відсутності свідчень на користь протилежного, ринок, на якому Товариство зазвичай здійснює операцію продажу активу, приймається за основний ринок або, за відсутності основного ринку, за найсприятливіший ринок.

При оцінці справедливої вартості активів застосовуються методи оцінки вартості, які відповідають обставинам та для яких є достатньо даних, щоб оцінити справедливу вартість, максимізуючи використання доречних відкритих даних та мінімізуючи використання закритих вхідних даних.

Якщо є підстави вважати, що балансова вартість суттєво відрізняється від справедливої, Товариство визначає справедливу вартість за допомогою інших методів оцінки. Відхилення можуть бути зумовлені значними змінами у фінансовому стані емітента та/або змінами кон'юнктури ринків, на яких емітент здійснює свою діяльність, а також змінами у кон'юктурі фондового ринку.

Справедлива вартість фінансових інвестицій, обіг яких зупинено, у тому числі цінних паперів емітентів, які включені до Списку емітентів, що мають ознаки фіктивності, визначається із урахуванням наявності строків відновлення обігу таких цінних паперів, наявності фінансової звітності таких емітентів, результатів їх діяльності, очікування надходження майбутніх економічних вигід. Справедлива вартість цінних паперів, обіг яких зупинено, а також таких, що мають ознаки фіктивності, може бути визначена такою, що дорівнює нулю з віднесенням суми знецінення до складу витрат з одночасним відображенням в позабалансовому обліку.

5.6. Дебіторська заборгованість

Дебіторська заборгованість відображається за вартістю очікуваних надходжень за вирахуванням резерву сумнівних боргів. Для відображення заборгованості за чистою вартістю проводиться аналіз заборгованості за строками її виникнення.

Безнадійною заборгованістю вважається заборгованість за договорами, по яким минув строк позивної давності або термін дії яких закінчився. Безнадійна заборгованість списується з балансу за рахунок створеного резерву сумнівних боргів, а в сумі перевищення - на витрати поточного періоду.

В фінансовій звітності до складу дебіторської заборгованості по страхуванню відноситься дебіторська заборгованість за договорами страхування та перестрахування.

При зарахуванні на баланс дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги оцінюється за первісною вартістю. В балансі дебіторська заборгованість за роботи, товари та послуги визнається за первісною вартістю.

Дебіторська заборгованість, яка не пов'язана зі страховою діяльністю, розрахунки з бюджетом по податках та зборах, заборгованість з одержаних доходів та виданим авансам та інша оцінюється та визнається за первісною вартістю.

5.7. Страхові виплати

Товариство визнає суму витрат, пов'язаною зі страховою виплатою, у випадку, якщо у результаті проведеної роботи з врегулювання події, що мала місце за укладеним договором страхування та яка мала ознаки страхової, прийнято рішення про визнання випадку страховим. Дата визнання страхової виплати - дата прийняття означеного рішення.

5.8. Регресні виплати

Товариство здійснює виплати страхових відшкодувань при настанні страхового випадку в межах страхової суми при наявності всіх підтверджуючих документів, які були визначені договором страхування. При цьому, у разі наявності винної сторони в страховому випадку і виплати страхового відшкодування потерпілій стороні, згідно з Цивільним кодексом України, Товариство має право зворотної вимоги (регресу) до винної сторони у розмірі виплаченого страхового відшкодування. Товариство оцінює ймовірність отримання суми регресу від винної сторони і з урахуванням цього відображає суми регресів у складі іншого доходу.

5.9. Страхові зобов'язання (страхові резерви)

МСФЗ 4 "Страхові контракти" містить інформацію про страхові зобов'язання (страхові резерви), але не містить методики їх створення.

Склад технічних резервів та методи їх розрахунку здійснюється Товариством відповідно до чинного законодавства, а саме: ст.31 Закону України "Про страхування" від 07.03.1996 р № 85/96-ВР (зі змінами та доповненнями), Методики формування страхових резервів за видами страхування, іншими, ніж страхування життя, затвердженої Розпорядженням Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг 18 вересня 2018 року № 1638, зареєстрованої Міністерством юстиції України 17 жовтня 2018 р. за № 1169/32621, зі Змінами, які затверджені Розпорядженням Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг № 1708 від 05.09.2019 року "Про затвердження Змін до Методики формування страхових резервів за видами страхування, іншими, ніж страхування життя, та визнання таким, що втратило чинність, розпорядження Державної комісії з регулювання ринків фінансових послуг України від 13 листопада 2003 року № 123", зареєстрованих Міністерством юстиції України 17 грудня 2019 року за № 1252/34223, та відповідно до Політики ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ПЕРЕСТРАХУВАЛЬНЕ ТОВАРИСТВО "ЄВРОПОЛІС" з формування технічних резервів, затвердженої Наказом № 01 від "04" січня 2020 року.

Для забезпечення виконання зобов'язань за договорами страхування Товариством створюються технічні резерви та резерв катастроф у складі капіталу Товариства:

- " резерв незароблених премій (UPR);
- " резерв заявлених, але не виплачених збитків (RBNS);
- " резерв збитків, які виникли, але не заявлені (IBNR);

На кінець кожного звітного періоду проводиться оцінка адекватності визнаних страхових зобов'язань, для чого використовуються поточні оцінки майбутніх грошових потоків за страховими контрактами. Якщо ця оцінка показує, що балансова вартість страхових зобов'язань є неадекватною в контексті очікуваних майбутніх грошових потоків, нестача визнається у звіті

про прибутки та збитки.

5.10. Перестраховання

У ході здійснення звичайної діяльності Товариство здійснює перестраховання ризиків. Договори перестраховання забезпечують більшу диверсифікацію бізнесу, дозволяють здійснювати контроль над потенційними збитками, що виникають внаслідок страхових ризиків, і надають додаткову можливість для мінімізації ризику.

Активи перестраховання включають суми заборгованості інших компаній, що здійснюють перестраховання, за виплачені і невиплачені страхові збитки, і витрати по коригуванню збитків, і передані незароблені страхові премії.

При здійсненні операцій перестраховання частки страхових премій, які були сплачені за договорами перестраховання, формують права вимоги до перестраховиків і обліковуються як суми часток перестраховиків у резервах незароблених премій.

5.11.Зобов'язання

Облік і визнання зобов'язань здійснюється Товариством відповідно до МСБО 37 "Забезпечення, умовні зобов'язання та умовні активи". Зобов'язання Товариства класифікуються на довгострокові (строк погашення понад 12 місяців) і поточні (строк погашення до 12 місяців). Зобов'язання довгострокові (непоточні) та поточні відображаються у Звіті про фінансовий стан окремо.

Поточна кредиторська заборгованість обліковується і відображається в балансі по первісній вартості, що дорівнює справедливій вартості отриманих активів або послуг. Всі винагороди працівникам враховувати як поточні, відповідно до МСБО 19 "Виплати працівникам".

Щоквартально проводиться нарахування резерву відпусток використання забезпечення якого відбувається протягом року під час нарахування відпусток працівникам або під час виплати їм компенсації за невикористану відпустку під час звільнення.

5.12. Припинення визнання фінансових активів і зобов'язань

Товариство припиняє визнання фінансового активу тільки в тому випадку, коли закінчується термін договірних прав вимоги на потоки грошових коштів по фінансовому активу; або відбувається передача фінансового активу, і така передача відповідає критеріям припинення визнання.

Товариство списує фінансове зобов'язання (або частини фінансового зобов'язання) з балансу тоді і тільки тоді, коли воно погашено, тобто, коли зазначене в договорі зобов'язання виконано, анульовано або строк його дії закінчився.

5.13. Умовні активи і зобов'язання

Умовні зобов'язання не визнаються у фінансовій звітності, але інформація про них надається у примітках, за винятком тих випадків, коли ймовірність відтоку ресурсів, які містять економічні вигоди, є незначними.

5.14. Статутний капітал

Статутний капітал відображається за первісною вартістю. Витрати, безпосередньо пов'язані із збільшенням статутного капіталу, відображаються як зменшення власних коштів учасників.

Дивіденди відображаються як зменшення власних коштів у тому періоді, в якому вони були оголошені. Дивіденди, оголошені після звітної дати, розглядаються як події після звітної дати згідно з МСБО 10 "Події після звітної дати", і інформація про них розкривається відповідно до норм чинного законодавства.

5.15. Визнання доходів

Товариство отримує доходи від реалізації послуг зі страхування, крім страхування життя. Договори страхування (страхові поліси) вступають в силу після сплати страхового платежу, якщо інше не вказано в договорі.

Товариство отримує інший дохід, який не пов'язаний з проведенням операцій страхування від розміщення тимчасово вільних грошових коштів, а саме: відсотки від депозитів, дивіденди по фінансових вкладеннях, прибуток від продажу цінних паперів, частки перестраховиків у страховому відшкодуванні, суми страхових відшкодувань, отриманих в порядку регресу, агентські винагороди від інших страховиків, доходи від господарських договорів.

Інший дохід визнається, коли є впевненість, що Товариство отримає економічні вигоди від проведених операцій і розмір доходу можна достовірно визначити.

Дохід визнається за вирахуванням витрат на його одержання в тому періоді, в якому проведена операція. Дивіденди і розподіл прибутку враховуються, як дохід, по мірі їх надходження.

5.16. Визнання витрат

Товариство несе витрати в процесі своєї операційної діяльності, а також інші витрати, які не пов'язані зі страховою діяльністю. Витрати визнаються у звіті про фінансові результати, якщо виникає зменшення майбутніх економічних вигод, пов'язаних із зменшенням активу або збільшенням зобов'язання, які можуть бути надійно оцінені./

5.17. Грошові кошти та їхні еквіваленти.

Грошові кошти складаються з готівки в касі та коштів на поточних рахунках у банках.

Еквіваленти грошових коштів - це короткострокові, високоліквідні інвестиції, які вільно конвертуються у відомі суми грошових коштів і яким притаманний незначний ризик зміни вартості. Інвестиція визначається зазвичай як еквівалент грошових коштів тільки в разі короткого строку погашення, наприклад, протягом не більше ніж три місяці з дати придбання.

Грошові кошти та їх еквіваленти можуть утримуватися, а операції з ними проводяться в національній валюті та в іноземній валюті. Іноземна валюта - це валюта інша, ніж функціональна валюта, яка визначена в п.2.3 цих Приміток.

Грошові кошти та їх еквіваленти визнаються за умови відповідності критеріям визнання активами.

Подальша оцінка грошових коштів здійснюється за справедливою вартістю, яка дорівнює їх

номінальній вартості.

Подальша оцінка еквівалентів грошових коштів, представлених депозитами, здійснюється за амортизованою собівартістю.

Первісна та подальша оцінка грошових коштів та їх еквівалентів в іноземній валюті здійснюється у функціональній валюті за офіційними курсами Національного банку України (НБУ).

У разі обмеження права використання коштів на поточних рахунках в у банках (наприклад, у випадку призначення НБУ в банківській установі тимчасової адміністрації) ці активи можуть бути класифіковані у складі непоточних активів. У випадку прийняття НБУ рішення про ліквідацію банківської установи та відсутності ймовірності повернення грошових коштів, визнання їх як активу припиняється і їх вартість відображається у складі збитків звітного періоду.

5.18. Оренда.

Товариство для визначення, обліку та відображення у фінансовій звітності та розкриття інформації щодо операцій з оренди застосовує вимоги МСФЗ 16 (IFRS) 16 "Оренда" з 01.01.2019 року.

Товариство як орендар або як орендодавець перед визнанням у балансі відповідних активів та зобов'язань, чи є договір в цілому, або його окремі компоненти договору оренди в значенні, викладеному в МСФЗ 16 (IFRS) 16 "Оренда". Договір в цілому, або його окремі компоненти є договором оренди, якщо за цим договором передається право користування ідентифікованого активу протягом певного періоду в обмін на відшкодування. У випадку, якщо відбувається зміна в умовах договору оренди, то Товариство проводить повторну оцінку договору.

5.18.1. Товариство, як орендар. Визнання.

На дату початку оренди, Товариство як орендар, визнає актив у формі права користування та зобов'язання з оренди.

Товариство не застосовує вищезазначені вимоги щодо визнання активів і зобов'язань стосовно короткострокової оренди або оренди, в якій базовий актив має вартість менш як 200 000 грн. Короткостроковою є оренда до 12 місяців. За договорами з такими активами в момент укладення договору оренди активи та зобов'язанням не визнаються. Витрати відносяться на виробничі, адміністративні, збутові та інші витрати відповідно до цільового використання базових активів Товариством по мірі нарахування чергових платежів до сплати.

5.18.2. Товариство, як орендодавець.. Визнання.

На дату початку оренди, Товариство як орендодавець, визнає актив у формі права надання та зобов'язання з оренди.

Товариство не застосовує вищезазначені вимоги щодо визнання активів і зобов'язань стосовно короткострокової оренди або оренди, в якій базовий актив має вартість менш як 20 000 грн. Короткостроковою є оренда до 12 місяців. За договорами з такими активами в момент укладення договору оренди активи та зобов'язанням не визнаються. Витрати відносяться на

виробничі, адміністративні, збутові та інші витрати відповідно до цільового використання базових активів Товариством по мірі нарахування чергових платежів до сплати.

5.19. Згортання фінансових активів та зобов'язань.

Фінансові активи та зобов'язання згортаються, якщо Товариство має юридичне право здійснювати залік визнаних у балансі сум і має намір або зробити взаємозалік, або реалізувати актив та виконати зобов'язання одночасно.

5.20. Витрати за позиками.

Витрати за позиками, які не є частиною фінансового інструменту та не капіталізуються як частина собівартості активів, визнаються як витрати періоду. Товариство капіталізує витрати на позики, які безпосередньо відносяться до придбання, будівництва або виробництва кваліфікованого активу, як частина собівартості цього активу.

5.21. ЗАСТОСУВАННЯ НОВИХ ТА ПЕРЕГЛЯНУТИХ МСФЗ:

МСФЗ 3 "Об'єднання бізнесу"

Актуалізація посилань в МСФЗ (IFRS) 3 на Концептуальні основи підготовки фінансової звітності, не змінюючи вимог до обліку для об'єднання бізнесів.

Додано виняток щодо зобов'язань і умовних зобов'язань. Цей виняток передбачає, що стосовно деяких видів зобов'язань і умовних зобов'язань організація, яка застосовує МСФЗ (IFRS) 3, повинна посилатися на МСФЗ (IAS) 37 "Забезпечення, непередбачені зобов'язання та непередбачені активи" або на Роз'яснення КТМФЗ (IFRIC) 21 "Збори", а не на Концептуальні засади фінансової звітності 2018 року.

Набуття чинності з 01.01.2022 р.

Товариство не розглядало вплив змін до цього МСФЗ.

МСБО 1 "Подання фінансової звітності"

Поправки роз'яснюють критерій у МСБО 1 для класифікації зобов'язання як довгострокового: вимога до суб'єкта господарювання мати право відкласти погашення зобов'язання принаймні на 12 місяців після звітного періоду.

Сутність поправок:

о уточнено, що зобов'язання класифікується як довгострокове, якщо у організації є право відстрочити врегулювання зобов'язання щонайменше на 12 місяців, а право компанії на відстрочку розрахунків має існувати на кінець звітного періоду;

о класифікація залежить тільки від наявності такого права і не залежить від імовірності того, чи планує компанія скористатися цим правом - на класифікацію не впливають наміри чи очікування керівництва щодо того, чи компанія реалізує своє право на відстрочку розрахунків;

о роз'яснення впливу умов кредитування на класифікацію - якщо право відстрочити врегулювання зобов'язання залежить від виконання організацією певних умов, то дане право існує

на дату закінчення звітного періоду тільки в тому випадку, якщо організація виконала ці умови на дату закінчення звітного періоду. Організація повинна виконати ці умови на дату закінчення звітного періоду, навіть якщо перевірка їх виконання здійснюється кредитором пізніше; і

о роз'яснення вимог до класифікації зобов'язань, які компанія може або може погасити шляхом випуску власних інструментів власного капіталу.

Набуття чинності з 01.01.2023 р.

Товариство не розглядало вплив змін до цього МСФЗ.

МСБО 16 "Основні засоби"

Поправки забороняють компанії вираховувати з вартості основних засобів суми, отримані від реалізації вироблених предметів, коли компанія готує актив до його цільового використання. Натомість компанія визнає такі надходження від продажу та пов'язані з ними витрати у прибутку або збитку.

Набуття чинності з 01.01.2022 р.

Товариство не розглядало вплив змін до цього МСФЗ.

Зміни МСФЗ 9 Фінансові інструменти, МСБО 39 Фінансові інструменти: Визнання та оцінка, МСФЗ 7 Фінансові інструменти: Розкриття інформації, МСФЗ 4 Страхові контракти та МСФЗ 16 Оренда

У серпні 2020 року Рада з МСФЗ в рамках Реформи ІВОР опублікувала поправки, що доповнюють випущені у 2019 році та зосереджують увагу на наслідках реформи базового рівня процентних ставок на фінансовій звітності компанії, які виникають, коли, наприклад, базовий показник процентної ставки, який використовується для обчислення процентів за фінансовим активом замінено альтернативною базовою ставкою.

Поправки до фази 2 розглядають питання, які можуть вплинути на фінансову звітність під час реформи базового рівня процентних ставок, включаючи наслідки змін договірних грошових потоків або відносин хеджування, що виникають внаслідок заміни базового рівня процентної ставки з альтернативною базовою ставкою (проблеми із заміною).

На етапі 2 свого проекту Рада внесла зміни до вимог зазначених стандартів, що стосуються:

о зміни договірних грошових потоків - компанії не доведеться припиняти визнання або коригувати балансову вартість фінансових інструментів для змін, що вимагаються реформою, а замість цього оновить ефективну процентну ставку, щоб відобразити зміну до альтернативної базової ставки;

о облік хеджування - компанії не доведеться припиняти облік хеджування виключно тому, що вона вносить зміни, які вимагає реформа, якщо хеджування відповідає іншим критеріям обліку хеджування; і

о розкриття інформації - компанія повинна буде розкривати інформацію про нові ризики, що виникають внаслідок реформи, та про те, як вона управляє переходом до альтернативних ставок.

Поправки до Фази 2 поширюються лише на зміни, які вимагає реформа базового рівня процентних ставок до фінансових інструментів та відносин хеджування.

Набуття чинності з 01 січня 2021 року

Товариство не розглядало вплив змін на фінансову звітність.

МСБО 37 "Забезпечення, непередбачені зобов'язання та непередбачені активи"

Поправки уточнюють, що "витрати на виконання договору" являють собою витрати, безпосередньо пов'язані з договором - тобто або додаткові витрати виконання договору (наприклад, прями витрати на працю і матеріали), або розподіл інших витрат, які також безпосередньо пов'язані з договором (наприклад, розподіл амортизації об'єкта основних засобів, що використовується при виконанні договору).

Набуття чинності з 01.01.2022 р.

Товариство не розглядало вплив змін до цього МСФЗ.

МСФЗ 17 "Страхові контракти"

- о Виключення деяких видів договорів зі сфери застосування МСФЗ 17
- о Спрощене подання активів і зобов'язань, пов'язаних з договорами страхування в звіті про фінансовий стан
- о Вплив облікових оцінок, зроблених в попередніх проміжних фінансових звітностях
- о Визнання і розподіл аквізиційних грошових потоків
- о Зміна у визнанні відшкодування за договорами перестрашування в звіті про прибутки і збитки
- о Розподіл маржі за передбачені договором страхування інвестиційні послуги (CSM)
- о Можливість зниження фінансового ризику для договорів вхідного перестрашування і непохідних фінансових інструментів
- о Перенесення дати вступу в силу МСФЗ 17, а також продовження періоду звільнення від застосування МСФЗ (IFRS) 9 для страхових компаній до 1 січня 2023 року
- о Спрощений облік зобов'язань по врегулюванню збитків за договорами, які виникли до дати переходу на МСФЗ 17
- о Послаблення в застосуванні технік для зниження фінансового ризику

о Можливість визначення інвестиційного договору з умовами дискреційного участі в момент переходу на новий стандарт, ніж в момент виникнення договору

Набуття чинності з 01.01.2023 р. Товариство не розглядало вплив змін до цього МСФЗ.

Щорічні поправки в МСФЗ (2018-2020): МСФЗ (IFRS) 1

Дочірнє підприємство, яке уперше застосувало МСФЗ. Поправка дозволяє дочірньому підприємству, що застосовує IFRS 1: D16 (a) (яке переходить на МСФЗ пізніше своєї материнської компанії), виконати оцінку накопиченого ефекту курсових різниць у складі іншого сукупного доходу - на підставі такої оцінки, виконаної материнською компанією на дату її переходу на МСФЗ.

Набуття чинності з 01.01.2022 р. Товариство не розглядало вплив змін до цього МСФЗ.

Щорічні поправки в МСФЗ (2018-2020): МСФЗ (IFRS) 9

Комісійна винагорода, що включається в "10-відсотковий" тест при припиненні визнання фінансових зобов'язань. Поправка уточнює характер такої комісійної винагороди - воно включає тільки винагороду, сплачену між позикодавцем і позикоотримувачем, включаючи винагороду, сплачену або отриману від особи інших сторін.

Набуття чинності з 01.01.2022 р. Товариство не розглядало вплив змін до цього МСФЗ.

Щорічні поправки в МСФЗ (2018-2020): МСФЗ (IFRS) 16

Стимулюючі платежі по оренді. Поправка уточнює ілюстративний приклад № 13 до МСФЗ (IFRS) 16 шляхом виключення прикладу урахування відшкодування, отриманого орендарем від орендодавця в якості компенсації за понесені витрати на поліпшення об'єкта оренди.

Набуття чинності з 01.01.2022 р. Товариство не розглядало вплив змін до цього МСФЗ.

Щорічні поправки в МСФЗ (2018-2020): МСБО (IAS) 41

Ефекти оподаткування при визначенні справедливої вартості. Поправка виключає вимогу IAS 41:22, яка вказує, що потоки грошових коштів, пов'язані з оподаткуванням, не включаються до розрахунків справедливої вартості біологічних активів. Поправка призводить до відповідності IAS 41 і IFRS 13.

Набуття чинності з 01.01.2022 р. Товариство не розглядало вплив змін до цього МСФЗ

Керівництво Товариства достроково не застосовує зміни до стандартів та вважає, що зазначені зміни не будуть мати суттєвого впливу на фінансову звітність Товариства в майбутньому.

6. Розкриття інформації щодо використання справедливої вартості.

6.1. Методики оцінювання та вхідні дані використані для складання оцінок за справедливою вартістю

Товариство здійснює виключно безперервні оцінки справедливої вартості активів та зобов'язань тобто такі оцінки які вимагаються МСФЗ 13 у звіті про фінансовий стан на кінець кожного звітного періоду.

Класи активів та зобов'язань оцінених за справедливою вартістю

Методики оцінювання Метод оцінки (ринковий дохідний витратний)

Вихідні дані

Грошові кошти та їх еквіваленти Первісна та подальша оцінка грошових коштів та їх еквівалентів здійснюється за справедливою вартістю яка дорівнює їх номінальній вартості
Ринковий Офіційні курси НБУ

Боргові цінні папери Первісна оцінка боргових цінних паперів як фінансових активів здійснюється за справедливою вартістю яка зазвичай дорівнює ціні операції в ході якої був отриманий актив. Подальша оцінка боргових цінних паперів здійснюється за справедливою вартістю. Ринковий дохідний Офіційні біржові курси організаторів торгів на дату оцінки котирування аналогічних боргових цінних паперів дисконтовані потоки грошових коштів

Інструменти капіталу Первісна оцінка інструментів капіталу здійснюється за їх справедливою вартістю яка зазвичай дорівнює ціні операції в ході якої був отриманий актив. Подальша оцінка інструментів капіталу здійснюється за справедливою вартістю на дату оцінки.
Ринковий витратний Офіційні біржові курси організаторів торгів на дату оцінки за відсутності визначеного біржового курсу на дату оцінки використовується остання балансова вартість ціни закриття біржового торгового дня

Нерухоме майно (земельні ділянки) Первісна оцінка нерухомості (земельні ділянки) здійснюється за собівартістю. Подальша оцінка інвестиційної нерухомості здійснюється за справедливою вартістю на дату оцінки. Ринковий дохідний витратний Ціни на ринку нерухомості дані оцінки професійних оцінювачів

6.2. Вплив використання закритих вхідних даних (3-го рівня) для періодичних оцінок справедливої вартості на прибуток або збиток

Рівень ієрархії справедливої вартості до якого належать оцінки справедливої вартості

тис.грн.

Класи активів та зобов'язань оцінених за справедливою вартістю 1 рівень

(ті що мають котирування та спостережувані) 2 рівень

(ті що не мають котирувань але спостережувані) 3 рівень

(ті що не мають котирувань і не є спостережуваними)

Усього

| | 2020 | 2019 | 2020 | 2019 | 2020 | 2019 | 2020 | 2019 |
|--|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| Дата оцінки | 31.12.20 | 31.12.19 | 31.12.20 | 31.12.19 | 31.12.20 | 31.12.19 | 31.12.20 | 31.12.19 |
| | 31.12.20 | 31.12.19 | | | | | | |
| Фінансові інвестиції, що оцінюються за справедливою вартістю через прибутки або збитки | - | - | - | - | 17845 | 833 | 17845 | 833 |
| Інвестиції, наявні для продажу | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 7267 | - | 7267 | | | | | |
| Нерухоме майно (земельні ділянки) | - | - | - | - | 19349 | 19359 | 19349 | 19359 |

6.3. Переміщення між рівнями ієрархії справедливої вартості.

У Товариства за звітний період було переміщення між рівнями ієрархії справедливої вартості, а саме: переміщені інвестиції наявні для продажу до фінансових інвестицій, що оцінюються за справедливою вартістю через прибутки або збитки.

6.4. Інші розкриття що вимагаються МСФЗ 13 "Оцінка справедливої вартості"

Справедлива вартість фінансових інструментів в порівнянні з їх балансовою вартістю

тис.грн.

| Склад | фінансових інструментів | | | | Балансова вартість | | | |
|------------------------------------|-------------------------|------|-------|-------|--------------------|-------|--|--|
| Справедлива вартість | | | | | | | | |
| 2020 | | 2019 | | 2020 | | 2019 | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | | | | |
| Нерухоме майно (земельні ділянки) | | | 19349 | 19359 | 19349 | 19359 | | |
| Поточна дебіторська заборгованість | | | 11656 | 759 | 11656 | 759 | | |
| Грошові кошти та їх еквіваленти | 1376 | 1959 | 1376 | 1959 | | | | |

6.4.1. До складу нерухомого майна входять земельні ділянки. Справедлива вартість нерухомості станом на 31.12.2019 року становили 19349тис. грн..

6.4.2. Керівництво Товариства вважає що наведені розкриття щодо застосування справедливої вартості є достатніми і не вважає що за межами фінансової звітності залишилась будь-яка суттєва інформація щодо застосування справедливої вартості яка може бути корисною для користувачів фінансової звітності.

6.4.3. Товариство не здійснювало коригування показників фінансової звітності відповідно до МСБО 29 "Фінансова звітність в умовах гіперінфляції" у зв'язку впливом інфляції, покладаючись на власні судження.

6.4.4. Рекласифікації у фінансовій звітності за звітний період порівняно з фінансовою звітністю попереднього періоду не здійснювалися. виправлення помилок попередніх періодів не здійснювалося.

РОЗДІЛ 7. РОЗКРИТТЯ ІНФОРМАЦІЇ, ЩО ПІДТВЕРДЖУЄ СТАТТІ, ПОДАНІ У ФІНАНСОВІЙ ЗВІТНОСТІ

7.1. Інформація, що підтверджує статті, подані у звіті про фінансовий стан

7.1.1. Необоротні активи включають нематеріальні активи, основні засоби та довгострокові фінансові інвестиції.

7.1.2. Нематеріальні активи, відображають вартість програмного забезпечення та ліцензій на проведення страхової діяльності. Первісна вартість чи оцінка на 31.12.2020 р. складає 124тис. грн., знос 2тис. грн., чиста балансова вартість на кінець звітного періоду - 122тис. грн.

7.1.3. Нематеріальні активи, що представлені Ліцензіями на проведення страхової діяльності не мають визначеного терміну користування, так як видані безстроково. Вони не амортизуються, але аналізуються в кожному звітному періоді на наявність підстав для оцінки таких активів як безстрокових.

7.1.4. Програмне забезпечення обліковується за моделлю історичної собівартості за вирахуванням накопиченої амортизації та збитків від зменшення корисності (знецінення).

7.1.5. Переоцінка нематеріальних активів на звітну дату не проводилася. Використовувані методи амортизації та терміни корисного використання нематеріальних активів розкриті в положеннях Облікової політики ПРАТ "ПТ "СВРОПОЛІС". Нематеріальних активів, придбаних у зв'язку з придбанням бізнесу, а також нематеріальних активів, класифікованих як утримуваних для продажу - протягом 2020 року не було та немає.

7.1.6. Склад нематеріальних активів та їх рух протягом 2020 року:

| Групи нематеріальних активів Нараховано амортизації | Залишок на початок періоду | | Надійшло | | Вибуло | |
|--|---------------------------------|------|---------------------------------|------|---------------------------------|------|
| | первісна (переоцінена) вартість | знос | первісна (переоцінена) вартість | знос | первісна (переоцінена) вартість | знос |
| Програмне забезпечення | 2 | 2 | 60 | | 62 | 2 |
| Ліцензії | 62 | | | | 62 | |
| Разом: 64 | 2 | 60 | | 124 | 2 | |

тис.грн.

Нематеріальних активів, переданих у заставу, або у забезпечення зобов'язань, у т.ч. третіх осіб немає. Невизнаних у фінансовій звітності, але контрольованих Товариством нематеріальних активів, немає. Ознак знецінення функціонуючих нематеріальних активів виявлено не було, збитки від зменшення корисності не визнавалися. Нематеріальних активів, що тимчасово не використовуються немає.

7.1.7. Склад основних засобів та їх рух протягом 2020 року:

| Групи основних засобів (дооцінка+, оцінка-) | Залишок на початок року | | Надійшло | | Вибуло | | Переоцінка |
|--|---------------------------------|------|---------------------------------|------|---------------------------------|------|------------|
| | первісна (переоцінена) вартість | Знос | первісна (переоцінена) вартість | знос | первісна (переоцінена) вартість | знос | |
| Земельні ділянки | 19359 | | (10) | | 19349 | | |
| Машини та обладнання | 11 | 3 | | | 3 | 11 | 3 |
| Інструменти, прилади, інвентар (меблі) | 2 | 8 | 1 | | | 1 | 8 |
| Інші необоротні матеріальні активи | 18 | | | | 18 | | 18 |
| Разом: 19378 | 4 | 18 | (10) | 22 | 19386 | 26 | |

7.1.8. Основні засоби відображаються у Звіті про фінансовий стан за первісною вартістю з вирахуванням накопиченої амортизації та збитків від знецінення. Амортизація нараховується прямолінійним методом. Строки корисного використання основних засобів не відрізняються від бухгалтерських нарахувань. Згідно із МСФЗ 16, станом на 31.12.2020 року первісна вартість "Основних засобів" складає 19386 тис. грн., знос - 26 тис. грн., балансова вартість 19360 тис. грн..

7.1.9. На балансі Товариства обліковуються земельні ділянки як основні засоби за справедливою

вартістю. Станом на 31.12.2020 року експертно-грошова оцінка була проведена незалежним експертом відповідно до норм чинного законодавства, а саме суб'єктом оціночної діяльності Товариство з обмеженою відповідальністю "Агенція консалтингових послуг", сертифікат суб'єкта оціночної діяльності №976/18, виданого Фондом державного майна України 17.12.2018р та суб'єктом оціночної діяльності ТОВ "ПРЕМІУМ КЛАР", сертифікат суб'єкта оціночної діяльності від 15.01.2021 за № 14/21.

Первісна вартість земельних ділянок складає 19359 тис.грн., знос - 0 тис.грн., переоцінка (уцінка) складає 10 тис.грн., балансова вартість 19349 тис. грн.. Земельні ділянки не амортизуються.

7.1.10. Усі основні засоби, що розкриті у фінансовій звітності, належать Товариству без будь-яких обмежень права власності. Відображена в балансі вартість основних засобів не перевищує справедливу вартість.

7.1.11. Довгострокові фінансові інвестиції.

Станом на 31.12.2020 року до довгострокових фінансових інвестицій відносяться:

- інші фінансові інвестиції: 17845 тис.грн..

Інші фінансові інвестиції включають акції, облігації українських підприємств та корпоративні права.

Фінансові інвестиції (акції) Товариства, які придбані з метою подальшої реалізації, оцінюються і відображаються у бухгалтерському обліку за справедливою вартістю (крім заблокованих цінних паперів), з відображенням результату у прибутку або збитку.

До фінансових активів, що оцінюються за амортизованою собівартістю, Товариство відносить облігації українських підприємств. Після первісного визнання Товариство оцінює їх за амортизованою собівартістю, застосовуючи метод ефективного відсотка 10%.

Корпоративні права Товариство класифікує як фінансові активи, що оцінюються за справедливою вартістю, з відображенням результату переоцінки у прибутку або збитку. Справедливу вартість корпоративних прав Товариство вважає його частку в чистих активах об'єкта інвестування. Сума збільшення або зменшення балансової вартості фінансових інвестицій (корпоративні права) на дату балансу відображається у складі інших операційних доходів або інших операційних витрат.

Склад та вартість довгострокових фінансових інвестицій:

Склад інших фінансових інвестицій станом на 31.12.2020 року:

Об'єкт інвестицій

Вид інвестиції

Станом

на 31.12.2020 року

Зміна вартості протягом 2020 року

Перекласифікація Придбання/продаж довгострокових фінансових інвестицій

Станом на 31.12.2019 року

ТОВ "Агропром" Корпоративні права 1466

(932) 2398

ТОВ "Проектно-будівельна компанія "МД БУД ГРУП" Корпоративні права 2567

(3683) 6250

ТОВ "ФК "КАРРОН" Корпоративні права 7814

Акції ПрАТ "СК"ДІЯ" акції 0 (436) 436

Акції ТОВ "АДГ Інвестментс Україна" акції 0 (140) 140

Акції ПрАТ "Київський страховий альянс" акції 0 (190)
190

Акції ТОВ "Маяк-2" акції 0 (53) 53

Облігації внутрішніх державних позик України ОВДП 0 (14) 14

ТОВ "ОЛАГРОІНВЕСТ" облігації 5998 5998 14

Разом: 17845 5434 8648 5984 833

Станом на 31.12.2020 року Товариство відобразило зменшення балансової вартості фінансових інвестицій (корпоративних прав) на суму 4615 тис. грн.. Для відображення фінансових інвестицій (корпоративних прав) використовувались експертно-грошові оцінки, які були проведені незалежним експертом відповідно до норм чинного законодавства, а саме суб'єктом оціночної діяльності Товариство з обмеженою відповідальністю "Агенція консалтингових послуг", сертифікат суб'єкта оціночної діяльності №976/18, виданого Фондом державного майна України 17.12.2018р та суб'єктом оціночної діяльності ТОВ "ПРЕМІУМ КЛАР", сертифікат суб'єкта оціночної діяльності від 15.01.2021 за № 14/21.

Також станом на 31.12.2020 року Товариство здійснило уцінку до справедливої вартості цінних паперів(акцій) на загальну суму 819 тис. грн., у відповідності до Облікової Політики.

7.1.12. Оборотні активи

7.1.12.1. Запаси матеріальних цінностей - це активи, які утримуються Товариством для споживання у процесі здійснення діяльності (виконання робіт, надання послуг), а також для забезпечення адміністративних (управлінських) потреб. Запаси визнаються активом, якщо є ймовірність отримання в майбутньому економічної вигоди, пов'язаної з їх використанням, а вартість запасів може бути достовірно визначена.

7.1.12.2. Запаси товарно-матеріальних цінностей складаються з:

господарських матеріалів (матеріальні цінності, які необхідні для забезпечення діяльності Товариства, а також для ремонту приміщень, інших необоротних активів);

малоцінних і швидкозношуваних предметів - предметів, які використовуються Компанією не більше одного року (незалежно від їх вартості).

У бухгалтерському обліку матеріальні цінності оприбутковуються на відповідні рахунки бухгалтерського обліку за фактичними цінами придбання, тобто за первісною вартістю, з урахуванням витрат на транспортування від постачальника, податки, збори та інші обов'язкові платежі.

Запаси господарських матеріалів враховуються в бухгалтерському обліку по первісній вартості і переоцінці не підлягають.

Інвентаризація запасів матеріальних цінностей у Товаристві проводиться у відповідності з вимогами чинної нормативно-законодавчої бази України.

При відпуску запасів в експлуатацію та іншому вибутті у Товаристві використовуються метод FIFO - "перше надходження-перший видаток".

Товариством використовуються бланки суворого обліку, необхідні для здійснення господарських операцій (чекові книжки, трудові книжки та вкладиші до них, ліцензії тощо).

Придбані бланки суворого обліку оприбутковуються за вартістю придбання на балансовому рахунку 20.1 "Сировина і матеріали".

Склад запасів наведено в таблиці:

тис. грн.

Найменування показника Станом

на 31.12.2020р. Станом

на 31.12.2019р.

Сировина і матеріали (бланки полісів) 0 11

Разом: 0 11

7.1.12.3. Дебіторська заборгованість складається з поточної заборгованості, що відображає стан

розрахунків зі страхувальниками; заборгованості із бюджетом, іншої поточної дебіторської заборгованості, а саме:

тис. грн.

Найменування показника Станом

на 31.12.2020р. Станом

на 31.12.2019р.

Поточна дебіторська заборгованість за страхові послуги

(розстрочка страхового платежу із страхувальниками) 728 31

Поточна дебіторська за виданими авансами 28

Поточна дебіторська заборгованість за нарахованими доходами (відсотки по депозитах) 3

Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом 2 2

Інша поточна дебіторська заборгованість 11656 759

Разом: 12417 792

Станом на 31.12.2020 року довгострокової дебіторської заборгованості не має. Дебіторська заборгованість Товариства не має забезпечення. Товариство проводить аналіз та оцінку рівня кредитного ризику з використанням індивідуального підходу. Очікуваний кредитний збиток Товариством визнаний при оцінці цього фінансового активу становить "0".

7.1.13. Грошові кошти та їх еквіваленти включають гроші в касі, гроші на рахунках у банках, грошові кошти в дорозі та інші короткострокові ліквідні інвестиції зі строком розміщення не більше дванадцяти місяців. Грошові кошти та їх еквіваленти обліковуються за їх номінальною вартістю. Грошові кошти в іноземній валюті обліковуються за перерахунком в гривні по курсу Національного банку України на день складання фінансової звітності.

Курсові різниці, які виникають внаслідок різниці оцінки активів та зобов'язань, вартість яких виражена в іноземній валюті, на дату первісного визнання і дату складання фінансового звіту відображаються як дохід або витрати періоду, в якому вони виникають.

Грошові кошти та їх еквіваленти в розрізі валют представлені наступним чином:

тис. грн.

Найменування показника Станом

на 31.12.2020р. Станом

на 31.12.2019р.

Готівкові гроші

Грошові кошти на поточних рахунках в банку 731 986

в т.ч. в валюті

Грошові кошти на депозитних рахунках в банку 645 973

в т.ч. в валюті

Грошові кошти в дорозі

Разом: 1376 1959

Нижче у таблиці подано зведену інформацію щодо грошових коштів, розміщених на рахунках в банках за кредитною якістю на основі рейтингів за національною шкалою, наданих рейтинговими агентствами:

Рейтинг банківської установи за інвестиційним рівнем Станом

на 31.12.2020р. Станом

на 31.12.2019р.

рейтинг uaAA та вище 1376 1959

рейтинг uaBBB - та вище

без рейтингу

Разом: 1376 1959

Активи, що класифіковані Компанією як грошові кошти та їх еквіваленти, не мають обмежень у використанні, та зберігаються в банківських установах України.

У своїй інвестиційній діяльності керівництво Товариства дотримується виваженої політики, оскільки в тих економічних умовах, які склалися в нашій країні на даний час, дуже важливо вчасно та виважено диверсифікувати ризики. Для повсякденної роботи та для розміщення інвестиційних ресурсів Товариства вибирає тільки високо надійних партнерів у банківському секторі.

Грошові кошти на поточних та депозитних рахунках розміщені у банках, які є надійними.

За даними рейтингу надійності банків, що здійснюється рейтинговим агентством, яке внесене до Державного реєстру уповноважених рейтингових агентств НКЦПФР, дані банки мають кредитні рейтинги інвестиційного рівня uaAA+ та uaAAA+ (більш детальний аналіз наведено у примітці 7.3.1). Кредитний ризик визначений як низький. Враховуючи той факт, що строк розміщення коштів на депозитному рахунку є короткостроковий (від 3-х до 12-ти місяців), резерв очікуваних кредитних збитків не нараховувався.

7.1.14. Склад поточних фінансових інвестицій наведено в таблиці:

тис. грн.

Найменування показника Станом

на 31.12.2020р. Перекласифікація Придбання/продаж довгострокових фінансових інвестицій Станом

на 31.12.2019р.

Інвестиції, наявні для продажу 0 8648 1381 7267

Разом: 0 8648 1381 7267

В 2020 році поточні фінансові інвестиції, наявні до продажу переміщені до інших довгострокових фінансових інвестицій, які класифікуються, як фінансові активи, що оцінюються за справедливою вартістю, з відображенням результату переоцінки у прибутку або збитку.

7.1.15. Частка перестраховика у страхових резервах

Оцінка частки перестраховиків в резервах незароблених премій здійснюється у порядку, за яким визначається оцінка резервів незароблених премій. Частка перестраховиків в резервах незароблених премій визнається на дату набрання чинності договору перестраховання.

Оцінка частки перестраховиків у резервах збитків здійснюється відповідно до умов договору перестраховання. Частка перестраховиків у резервах збитків визнається на дату подання заяви (повідомлення) про страховий випадок.

7.1.16. Власний капітал Товариства станом на 31.12.2020р. складається із Статутного капіталу, Капіталу в дооцінках, Резервного Капіталу, Нерозподіленого прибутку та дорівнює 26089тис.грн..

Зареєстрований Статутний капітал Товариством обліковується в національній валюті на рахунках 4 класу Плану рахунків.

Статутний капітал Товариства сформовано внесками акціонерів. Розмір статутного капіталу зафіксовано в Статуті Товариства. Збільшення або зменшення статутного капіталу здійснюється за рішенням Загальних зборів акціонерів.

Капітал Товариства зареєстрований та сплачений у розмірі 14500тис.грн., та складається із 145 000 штук простих бездокументарних іменних акцій номінальною вартістю 0,1тис. грн. за одну акцію

За 2019 року відбулись зміни у складі власників істотної участі у Товаристві:

зі складу засновників Товариства вибула фізична особа - Долгий Сергій Степанович - власник істотної участі, якому належало 22,11%, та ще дві фізичні особи, частка яких складала до 5%. В результаті виходу Долгого С.С., Долгого СС. Та Долгої К.С. додатково акціонерами стали дві фізичні особи, яким належать частки до 10% та одна фізична особа збільшила свою частку, що

сумарно складає до 10%.

Інформація про власників істотної участі у Товаристві станом на 31.12.2019 р.

П.І.Б. фізичної особи -

власника істотної участі Частка у статутному капіталі, % Відповідність власника істотної участі встановленим законодавством вимогам

Завгородня Марина Анатоліївна 30,496551% Відповідає

Відповідно до п. 16 ст. 1. Закону України "Про фінансові послуги та державне регулювання ринків фінансових послуг" контроль за Товариством здійснює: Завгородня Марина Анатоліївна, що володіє 30,496551% статутного капіталу Товариства та має можливість здійснювати вирішальний вплив на управління та діяльність Товариства.

Інформація про органи управління Товариством та власників істотної участі розміщена на веб-сторінці Товариства у розділі "Про компанію" (www.europolis.net.ua).

Акції Компанії відображаються в балансі за номінальною вартістю. Емісійного доходу не було. Виплата дивідендів у звітному періоді не відбувалась.

7.1.17. Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) - це прибутки, одержані в результаті господарсько-фінансової діяльності ПРАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС", які були зменшені на суму видатків використаних у звітному році, включаючи нарахування податку на прибуток. Нерозподілений прибуток є власністю акціонерів і збільшує суму власного капіталу та на кінець звітного періоду.

7.1.18. Капітал у дооцінках в сумі 12 125 тис.грн. сформований та утворився за рахунок дооцінки придбаних земельних ділянок до справедливої вартості через інший сукупний дохід

7.1.19. Резервний капітал - це сума резервів, сформованих за рахунок чистого прибутку в розмірах, установлених Статутом Товариства та нормативними актами. Резервний капітал може використовуватися на покриття збитків Товариства, та інші цілі, передбачені Статутом Товариства.

Склад резервного капіталу наведено в таблиці:

тис. грн.

Найменування показника Станом

на 31.12.2020р. Станом на 31.12.2019р.

Резервний капітал сформований за рахунок чистого прибутку 1 1

Вільні резерви

Разом: 1 1

7.1.20. Страхові резерви

ПРАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" формує резерв незароблених премій за методом "1/365" - "pro rata temporis" на будь-яку дату, який визначається як сумарна величина незароблених страхових премій за кожним договором страхування та вхідного перестраховування. Незароблена страхова премія визначається за кожним договором страхування та вхідного перестраховування як 100 % отриманих страхових платежів, (у т.ч. єре страхових платежів, що сплачуються перестраховувальниками (цедентами)) та результату, отриманого від ділення строку дії договору, який не минув на дату розрахунку (у днях), на весь строк дії договору.

Також, крім резерву незароблених премій, ПРАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" формує наступні технічні резерви:

- резерв заявлених, але не виплачених збитків (величина резерву заявлених, але не виплачених збитків відповідає сумі заявлених збитків у звітному періоді, збільшеній на суму не виплачених збитків на початок звітного періоду за попередні періоди, зменшеній на суму виплачених збитків у звітному періоді, плюс витрати на врегулювання збитків у розмірі 3 відсотків від суми не виплачених збитків на кінець звітного періоду);
- резерв збитків, які виникли, але не заявлені;

Формування технічних резервів здійснюється на підставі обліку договорів і вимог страхувальників щодо виплати страхової суми або страхового відшкодування за видами страхування.

Страхові резерви станом на 31 грудня 2020 року сформовані у сумі 7648 тис. грн., з яких:

6824 тис. грн. - резерв заявлених, але не врегульованих збитків

0 тис. грн. - резерв збитків, які виникли, але не заявлені

824 тис. грн. - резерв незароблених премій;

Згідно з вимогами пункту 15 МСФЗ 4 "Страхові контракти" страховик повинен на кожну звітну дату оцінювати адекватність своїх страхових зобов'язань, використовуючи для цього поточні оцінки майбутніх рухів грошових коштів за страховими контрактами.

За результатами проведеного аналізу перевірки адекватності зобов'язань величина сформованих страхових резервів ризикових видів страхування (під якими розуміються види страхування, окрім страхування життя) сформована у достатньому обсязі, що підтверджено звітом про оцінку адекватності страхових зобов'язань (LAT test) станом на 31.12.2020р., оцінених фахівцем з актуарної та фінансової математики.

Адекватність зобов'язань та звіт актуарія станом на 31.12.2020р. підтверджена актуарієм Борцем Владиславом Анатолійовичем (свідоцтво № 01-032 від 15.05.2018).

Коментар Актуарія щодо необхідності внесення змін до методу формування резерву заявлених, але не виплачених збитків і резерву збитків, які виникли, але не заявлені, а також визначення тієї частини сформованих резервів, що є оцінкою витрат на врегулювання: ретроспективний аналіз адекватності резервів показує, що в цілому Страховик формує резерви в достатньому об'ємі.

Внесення змін в модель формування страхових резервів, включаючи методи оцінки витрат на врегулювання, не вимагається.

7.1.21. Дотримання нормативів достатності капіталу та платоспроможності, ліквідності, прибутковості, якості активів та ризиковості операцій. Відповідно до "Положення про обов'язкові критерії і нормативи достатності капіталу та платоспроможності, ліквідності, прибутковості, якості активів та ризиковості операцій страховика", затвердженого Розпорядженням Нацкомфінпослуг 07.06.2018 р. № 850, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 06.07.2018 р. за № 782/32234, зі змінами та доповненнями, Товариство станом на 31.12.2020 року не дотримується нормативів ліквідності, прибутковості та якості активів, платоспроможності та достатності капіталу, ризиковості операцій, а саме:

1. Норматив платоспроможності та достатності капіталу.

Станом на 31.12.2020 року норматив платоспроможності та достатності капіталу, який складає 55 121 тис. грн..

Нормативний обсяг активів на 31.12.2020 року складає 21562 тис. грн., в тому числі:

грошові кошти на депозитних рахунках - 645 тис. грн.;

грошові кошти на поточних рахунках - 731 тис. грн.;

нерухоме майно - 19 349 тис. грн.;

права вимоги до перестраховиків - 72 тис. грн.;

інвестиції в економіку України за напрямками інвестування галузей економіки за рахунок коштів страхових резервів, затвердженими постановою КМУ від 17.08.2002 р. № 1211 - 765 тис. грн.;

Норматив не дотримано.

2. Норматив ризиковості операцій.

Станом на 31.12.2020 року Нормативний обсяг активів визначається як розмір страхових резервів у сумі 7 648 тис. грн..

До нормативу ризиковості операцій станом на 31.12.2020 року включаються прийнятні активи в обсязі 3742 тис. грн. у тому числі:

Грошові кошти на поточних рахунках - 731 тис. грн.;

Банківські вклади (депозити) - 645 тис. грн.;

Права вимоги до перестраховиків - 72 тис. грн.;

Нерухоме майно - 1 530 тис. грн.;

Інвестиції в економіку України за напрямками інвестування галузей економіки за рахунок коштів страхових резервів, затвердженими постановою КМУ від 17.08.2002 р. №1211 - 765 тис.грн..

Норматив ризиковості операцій не дотримано, сума прийнятих активів менше, ніж сумарна величина страхових резервів, що розраховані відповідно до законодавства.

3. Норматив якості активів.

Нормативний обсяг активів станом на 31.12.2020 року становить 330 тис.грн..

Прийняті активи, яким представлено норматив якості активів, грошові кошти та банківські вклади розміщені в рейтингових банках кредитний рейтинг яких не нижче ніж uaAA за національною шкалою. Банки з рейтингом не нижче uaAA характеризуються дуже високою кредитоспроможністю порівняно з іншими українськими позичальниками або борговими інструментами становить 1376 тис.грн..

Норматив дотримано.

7.1.22. Поточні зобов'язання: Загальний обсяг поточної кредиторської заборгованості станом на -17445 тис.грн., а саме:

Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги - 0 тис.грн;

Поточні зобов'язання з бюджетом (податок на прибуток) - 564 тис.грн.;

Поточні зобов'язання з оплати праці - 0 тис.грн.;

Поточна заборгованість за страховою діяльністю -2585 тис.грн.(перед перестраховиками -188 тис.грн., за страховими виплатами -3 тис.грн, агентська винагорода-2394 тис.грн.);

Інші поточні зобов'язання - 14259 тис.грн. (за інші фінансові інвестиції - 12762 тис.грн., юридичні послуги -1497 тис.грн.).

7.1.23. Короткострокові забезпечення включають резерв відпусток - 28 тис. грн..

7.1.24. Аванси, отримані за договорами страхування.

Попередня оплата - це суми премії, що отримані до виникнення дебіторської заборгованості за нарахованими страховими преміями. У зв'язку з цим отримані суми попередньої оплати відображаються як зобов'язання з прямого страхування до початку дії договору страхування, а також до дати сплати премії (у разі сплати страхової премії за діючими договорами раніше, ніж визначено договором). Отриманих авансів на 31.12.2020 року - 37 тис.грн..

7.1.25. Поточні зобов'язання з бюджетом відображають суму заборгованості по податку на доходи по нарахуванню на 31.12.2020 року.

7.1.26. Інформація, що підтверджує статті, подані у звіті про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)

7.1.27. Винагорода робітникам

Середньооблікова чисельність персоналу за звітний період - 5 чоловік.

Товариство визнає короткострокові виплати працівникам як витрати та як зобов'язання після вирахування будь-якої вже сплаченої суми. Станом на 01.01.2020 року і 31.12.2020 року поточні зобов'язання за розрахунками з оплати праці відсутні. Простроченої заборгованості із виплати заробітної плати станом на 31.12.2020 року Товариство не має. Пенсійні зобов'язання . У відповідності до українського законодавства Товариство утримує внески із заробітної плати працівників до державного пенсійного фонду. Поточні внески розраховуються як процентні відрахування із поточних нарахувань заробітної платні. Такі витрати відображаються у періоді, в якому була нарахована заробітна платня. Всі винагороди працівникам в Товаристві враховуються як поточні, відповідно до МСБО 19 "Виплати працівникам" та розкриваються в звіті про фінансові результати, які складають :

тис. грн.

Найменування показника Станом на 31.12.2020 року Станом на 31.12.2019 року

Витрати на оплату праці 261 133

Відрахування на соціальні заходи 58 30

Всього 326 166

Страхова компанія не має юридичного чи умовного зобов'язання сплачувати пенсії чи інші платежі, окрім платежів по державній системі соціального страхування.

За МСБО 19 "Виплати працівникам" виплати за невідпрацьований час, які належать до накопичення, визначаються зобов'язаннями через створення забезпечення у звітному періоді (резерв відпусток). Для розрахунку резерву відпусток персоналу, Товариство використовує інформацію із облікової інформації кадрового обліку-кількість працівників, дата прийому на роботу, кількість днів невикористаних днів відпустки, на яку може претендувати працівник, середньоденний заробіток, дату останньої відпустки. На початок року формується фонд заробітної плати, який зарезервований під можливі виплати. Резерв відпусток розраховується по кожному працівнику окремо. Коригується резерв відпусток по мірі використання працівниками відпусток, і ці зміни обліковуються у звіті про прибутки і збитки.

7.1.28. Визнання доходів та витрат . Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)

Відображається зароблена премія звітного періоду за діючими договором страхування, як розрахункова величина, а саме: сума страхових платежів за договорами, які вступили в дію в звітному періоді, мінус повернення за договорами, які розторгнуті в звітному періоді, мінус страхові платежі, які передані в перестраховування та результат (+/-) від зміни резервів незароблених премій та РНЗП перестраховиків.

тис. грн.

Найменування показника Станом на 31.12.2020року Станом на 31.12.2019року

Чистий дохід від страхової діяльності (зароблена премія звітного періоду за чинними договорами страхування) 20760 2370

7.1.29. Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)

До собівартості послуг відноситься: страхові відшкодування, витрати, які пов'язані з врегулюванням страхових випадків (судові, асистанські, експертні послуги). Також відносяться матеріальні витрати та інші витрати понесені персоналом, який пов'язаний з врегулюванням страхових випадків.

тис. грн.

Найменування показника Станом на 31.12.2020року Станом на 31.12.2019року

Страхові відшкодування 1035 337

Інші витрати собівартості послуг із страхування 42

7.1.30. Інші операційні доходи

тис. грн.

Найменування показника Станом на 31.12.2020року Станом на 31.12.2019року

Суми, належні до отримання за правом вимоги до особи, відповідальної за заподіяний збиток
71

Дохід від надання послуг іншим страховикам

Частки страхових виплат, належні до сплати перестраховиками 1

Інші операційні доходи 14 83

Разом: 86 83

До інших операційних доходів відносяться доходи, пов'язані з іншою операційною страховою діяльністю. Наводиться інформація про загальний обсяг часток страхових виплат і відшкодувань, що отримуються від перестраховиків; про загальний обсяг сум, що отримуються у результаті реалізації переданого страхувальником або іншою особою, яка одержала страхову виплату або страхове відшкодування, права вимоги до особи, відповідальної за заподіяні збитки та інше.

7.1.31. Адміністративні витрати, витрати на збут та інші операційні витрати

Відображаються витрати на адміністративний персонал та інші витрати, пов'язані з управлінням та обслуговуванням Компанії. До адміністративного персоналу відносяться співробітники офісу, які займаються управлінською діяльністю.

тис. грн.

Найменування показника Станом на 31.12.2020року Станом на 31.12.2019року

Адміністративні витрати

в т.ч.: 3160 739

- амортизація основних засобів та нематеріальних активів 22 0
- послуги банків 3 3
- витрати на оплату праці та заохочення 342 183
- оренда приміщення 162 162
- інші витрати на послуги сторонніх організацій 2631 391

Витрати на збут

в т.ч. агентська винагорода 4534

4534 131

131

7.1.32. Інші операційні витрати

В цьому розділі відображаються витрати, пов'язані з операційною (страховою) діяльністю: відрахування на резерв сумнівних боргів та списання сумнівної та безнадійної заборгованості, та інші.

тис. грн.

Найменування показника Станом на 31.12.2020року Станом на 31.12.2019року

Інші операційні витрати

в т.ч.: 5478 1090

- резерв сумнівних боргів 44 0
- уцінка інших фінансових інвестицій 5434 1090

Результат зміни технічних резервів, інших ніж РНЗП

тис. грн.

Найменування показника Станом на 31.12.2020року Станом на 31.12.2019року

Результат зміни резерв заявлених, але не врегульованих збитків (6727) (88)

Результат зміни резерв збитків, які виникли, але не заявлені

7.1.33. Інші фінансові доходи/ витрати та коригування

Інші фінансові доходи

Відображені нараховані відсотки по депозитним договорам та на залишки по поточним рахункам.

тис. грн.

Найменування показника Станом на 31.12.2020року Станом на 31.12.2019року

Відсотки по іншим фінансовим інвестиціям 625

Відсотки по залишках на депозитних та поточних рахунках 139

Разом: 764

Інші доходи

В цьому розділі відображається дохід від реалізації фінансових інвестицій, необоротних активів та інші доходи.

тис. грн.

Найменування показника Станом на 31.12.2020року Станом на 31.12.2019року

Дохід від реалізації фінансових інвестицій 1537 5172

Фінансові витрати

У цьому розділі відображаються витрати (відсотки) по іншим фінансовим інвестиціям

тис. грн.

Найменування показника Станом на 31.12.2020року Станом на 31.12.2019року

Відсотки по іншим фінансовим інвестиціям 627

Інші витрати

Відображена собівартість фінансових інвестицій при реалізації, списання необоротних активів та інші витрати.

тис. грн.

Найменування показника Станом на 31.12.2020року Станом на 31.12.2019року

Собівартість реалізованих фінансових інвестицій 1519 5081

Фінансовий результат формується в єдиній обліковій системі шляхом відображення доходів і витрат відповідного звітного періоду.

Фінансовий результат Товариства зменшується на суму нарахованого податку на прибуток, який розраховується за правилами податкового обліку.

Розрахунок податку на прибуток Товариства здійснюється відповідно до вимог Податкового кодексу України від 02.12.2010 р. № 2755-VI. Доходи від страхової діяльності оподатковуються за ставкою 3%, відповідно до підпунктів 136.2.1 та 136.2.2 пункту 136.2 статті 136 Кодексу, прибуток від діяльності - за ставкою 18% відповідно до пункту 136.1 статті 136 Кодексу.

Фінансовий результат від звичайної діяльності до оподаткування за 2020 рік складає - 25тис.грн. прибутку.

Витрати з податку на прибуток 564тис.грн..

Фінансовий результат від звичайної діяльності після оподаткування за 2020 рік (збиток) - 539тис. грн.

Сукупний дохід складається з уцінки необоротних активів, а саме уцінки земельних ділянок станом на 31.12.2020року - 10тис.грн..

Інший сукупний дохід до оподаткування - (10)тис.грн..

Інший сукупний дохід після оподаткування -(10)тис.грн..

Фінансовий результат сукупний дохід за 2020 рік (збиток) - 549тис.грн..

7.1.34. Інформація, що підтверджує статті, подані у звіті про рух грошових коштів (за прямим методом)

Надходження від страхових премій - В статті Надходження від страхових премій Товариство відображає сплачені грошові кошти покупцями за страхові послуги 18637 тис. грн. за звітний період.

Інші надходження - В статті Інші надходження Товариство відображає отримані грошові

кошти за правом вимоги до особи, відповідальної за заподіяний збиток, за надання послуг іншим страховикам, страхові виплати, належні до сплати перестраховиками - 1490 тис. грн.

Витрачання на оплату товарів (робіт, послуг) - В статті Витрачання на оплату Товарів (робіт, послуг) Товариство відображає сплачені грошові кошти постачальникам за послуги, товарно-матеріальні цінності, роботи, необхідні для забезпечення діяльності Товариства - 1843 тис. грн.

Витрачання на оплату праці - В статті Витрачання на оплату праці Товариство зазначає фактично виплачені грошові кошти на оплату праці працівників - 210 тис. грн.

Витрачання відрахувань на соціальні заходи - В статті Витрачання на оплату відрахувань на соціальні заходи відображається фактично сплачений Єдиний соціальний внесок - 58 тис. грн.

Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток - В статті Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток фактично направлені грошові кошти на оплату Податку на прибуток - 150 тис. грн.

Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів - В статті Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів зазначаються фактично направлені грошові кошти на оплату Податку з доходів фізичних осіб, Військового збору та інших податків та обов'язкових платежів - 55 тис. грн. (205 тис. грн. -55 тис. грн.).

Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами - В статті Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами зазначаються фактично направлені грошові кошти на оплату страхового відшкодування, частки страхових платежів належних перестраховикам та агентська винагорода - 1086 тис. грн.

Інші витрачання - В статті Інші витрачання зазначаються за правом вимоги до особи, відповідальної за заподіяний збиток, за надання послуг іншим страховикам, страхові виплати, належні до сплати перестраховиками - 2942 тис. грн.

Надходження від реалізації фінансових інвестицій - В статті Надходження від реалізації фінансових інвестицій Товариство відображає отримані грошові кошти від продажу цінних паперів.

Надходження від отриманих відсотків - В статті Надходження від отриманих відсотків Товариство відображає отримані грошові кошти від розміщення коштів на депозитних рахунках в банках - 319 тис. грн.

Витрачання на придбання фінансових інвестицій - В статті Витрачання на придбання фінансових інвестицій зазначаються фактично направлені грошові кошти на покупку цінних

паперів-14685 тис.грн..

Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів - відображено різницю між доходами та витратами від здійснення операцій в іноземній валюті під впливом зміни валютних курсів. Немає.

7.1.35. Інформація, що підтверджує статті, подані у Звіті про власний капітал

В Звіті про власний капітал Товариство відображає рух власного капіталу в розрізі складових капіталу, визнаного відповідно до МСФЗ.

У графі 3 відображено розмір зареєстрованого капіталу , що відповідає установчим документам - 14500 тис. грн..

У графі 5 відображається розмір Капітал в дооцінках, що формується за рахунок дооцінки основних засобів Товариства - 12125 тис. грн..

У графі 6 відображено розмір Резервного капіталу що формується за рахунок прибутку Товариства - 1 тис. грн. (в тому числі вільні резерви - 0 тис. грн., резервний капітал - 1 тис. грн.) та використовується для можливого покриття збитків Товариства.

У графі 7 у рядку 4100 відображено фінансовий результат діяльності визначений у відповідності до МСФЗ - станом на 31.12.2020 року збиток - 537 тис. грн..

РОЗДІЛ 8. СИСТЕМА ВНУТРІШНЬОГО КОНТРОЛЮ.

Товариство дотримується принципів корпоративного управління, що визначені у Кодексі корпоративного управління ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ПЕРЕСТРАХУВАЛЬНЕ ТОВАРИСТВО "ЄВРОПОЛІС".

Формування органів корпоративного управління Товариства здійснювалось відповідно до Статуту ПРАТ ПТ "ЄВРОПОЛІС".

Протягом звітнього періоду у ПРАТ ПТ "ЄВРОПОЛІС" функціонували наступні органи корпоративного управління:

- Загальні збори акціонерів (вищий орган управління. Загальні збори можуть вирішувати

будь-які питання діяльності ПРАТ ПТ "ЄВРОПОЛІС", визначені Статутом та Законом України "Про акціонерні товариства");

- Наглядова рада (орган, що здійснює захист прав акціонерів ПРАТ ПТ "ЄВРОПОЛІС" і, в межах компетенції, визначеної Законом України "Про акціонерні товариства" та Статутом, контролює і регулює діяльність Правління. Органи управління ПРАТ ПТ "ЄВРОПОЛІС", за винятком Загальних зборів, не мають права давати вказівки Наглядовій раді щодо порядку здійснення нею покладених на неї функцій, а також з інших питань її діяльності);

- Правління (виконавчий орган ПРАТ ПТ "ЄВРОПОЛІС" який здійснює управління його поточною діяльністю. Правління підзвітне Загальним зборам і Наглядовій раді та організовує виконання їх рішень. До компетенції Правління належить вирішення усіх питань, пов'язаних з поточною діяльністю Товариства, крім питань, що належать до виключної компетенції Загальних зборів та Наглядової ради);

- Ревізор (орган контролю, здійснює оперативний контроль за фінансово-господарською діяльністю ПРАТ ПТ "ЄВРОПОЛІС" шляхом проведення планових та позапланових перевірок);

- Внутрішній аудитор (особа, підпорядкована Наглядовій раді). Здійснює нагляд за діяльністю ПРАТ ПТ "ЄВРОПОЛІС" згідно із планом перевірок, що затверджується Наглядовою радою на рік).

Склад та порядок формування та функціонування цих органів відповідає вимогам Статуту та вимогам, встановленим рішеннями загальних зборів акціонерів.

Протягом звітного 2020 року було проведено річні Загальні збори (12.08.2020, Протокол №12-0820-01) та позачергові Загальні збори (03.07.2020, Протокол № 03-0720-01, 28.11.2020, Протокол №28-1120-01, 03.12.2020, Протокол №03-1220-01).

Протягом звітного періоду діяльності ПРАТ ПТ "ЄВРОПОЛІС" відхилень від принципів корпоративного управління, закріплених Кодексом, не відбувалось.

РОЗДІЛ 9. УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛОМ, ФІНАНСОВИМИ ТА СТРАХОВИМИ РИЗИКАМИ.

9.1. Управління капіталом Товариства спрямовано на досягнення наступних цілей: дотримання вимог до капіталу, встановлених уповноваженим органом, забезпечення здатності Товариства функціонувати в якості безперервно діючого підприємства. Товариство вважає, що загальна сума капіталу, управління яким здійснюється, дорівнює сумі капіталу, показаного в балансі.

Станом на кінець кожного звітного періоду Товариство аналізує наявну суму власного

капіталу і може її коригувати шляхом виплати дивідендів акціонерам, повернення капіталу акціонерам або емісії нових акцій.

На Товариство поширюються зовнішні вимоги до капіталу. Основні зовнішні вимоги до капіталу - це мінімальна сума статутного капіталу, а також ряд нормативів платоспроможності.

Товариство дотримувалася усіх зовнішніх вимог до капіталу протягом звітного періоду.

9.2. Система управління ризиками у ПРАТ ПТ "ЄВРОПОЛІС" запроваджена відповідно до чинного законодавства. Правлінням ПРАТ ПТ "ЄВРОПОЛІС" обрано працівника, відповідального за оцінку ризиків, та затверджено Інструкцію працівника, відповідального за оцінку ризиків.

Працівник, відповідальний за оцінку ризиків, підпорядковується безпосередньо Голові Правління Товариства та має відповідні повноваження щодо доступу до інформації, необхідної для оцінки ризиків.

Працівник, відповідальний за оцінку ризиків, є відповідальним за:

- виявлення, визначення, оцінку ризиків;
- збір необхідної інформації для здійснення оцінки ризиків та забезпечення безперервного контролю за ризиками;
- розробку та актуалізацію модулів ризиків;
- контроль за порушенням допустимих меж ризиків;
- проведення стрес-тестування;
- надання рекомендацій Правлінню щодо врегулювання ризиків;
- надання звітів Правлінню щодо проведеної роботи, а також щодо розміру капіталу, необхідного для покриття неочікуваних збитків і збитків, пов'язаних із ризиками;
- надання пропозицій щодо заходів покращення ефективності системи управління ризиками.

Працівник, відповідальний за оцінку ризиків, виконує свої функціональні обов'язки згідно з Положенням та іншими внутрішніми документами ПРАТ ПТ "ЄВРОПОЛІС", зокрема, інструкцією працівника, відповідального за оцінку ризиків, що містить детальний перелік його обов'язків.

Для покращення роботи з управління ризиками та визначення кількісних характеристик ризиків, Товариство може залучати на договірній основі (аутсорсинг) зовнішні організації, що займаються актуарними розрахунками. Передання на договірній основі будь-яких операційних функцій або видів діяльності Товариства до зовнішніх організацій не повинно перешкоджати дотримуватися системи управління ризиками, вимог чинного законодавства щодо управління ризиками та не повинно збільшувати операційний ризик.

Товариство вивчає такі ризики: андеррайтинговий ризик, ринковий ризик, ризик дефолту контрагента, операційний ризик, ризик законодавчого простору.

За результатами оцінювання ризиків станом на 31.12.2020 р. Правлінням було прийнято наступні заходи щодо ризиків:

1. Для ризиків, що мають низький ранг (крім ризику недостатності страхових премій і резервів), встановлено наступні заходи для їх контролю: періодичний моніторинг ризику без миттєвого реагування, без додаткових витрат (не рідше 1 р. на півріччя).

2. Для ризику недостатності страхових премій і резервів здійснити наступні заходи: навчання, підвищення кваліфікації працівників, підбір кваліфікованого персоналу; удосконалення страхових продуктів: деталізація інформації перед укладанням договору; уточнення страхових випадків, виключень із страхових випадків тощо; оновлення типових документів, що використовуються при укладанні та виконанні договорів страхування; розробка індивідуальних програм страхування за видами страхування; розробка індивідуальних програм страхування для певних груп споживачів; розробка тарифних калькуляторів по типових страхових продуктах; здійснення рекламних заходів; вивчення споживчого ринку, аналіз конкурентів; Формування страхових резервів відповідно до чинного законодавства, формування страхових резервів відповідно до Внутрішньої політики Товариства з формування технічних резервів; удосконалення програмного забезпечення.

3. Для ризиків, що мають середній ранг встановити наступні управлінські заходи:

- Ризик інвестицій в акції: аналіз ліквідності активів і пасивів; аналіз можливих інструментів для інвестування; встановлення лімітів по інструментах інвестування.

- Ризик дефолту контрагента: постійний аналіз діяльності та репутації перестраховиків, включаючи їх кінцевих бенефіціарних власників; аналіз перестрахових програм, розміру власного утримання; постійний аналіз репутації банківських установ-контрагентів, включно із регулярним моніторингом засобів масової інформації; аналіз скарг та претензій щодо діяльності Товариства з боку клієнтів та контрагентів.

- Ризик законодавчого простору: постійний аналіз проектів законів та нових нормативно-правових актів, що можуть вплинути на безперервність діяльності Товариства та/або виконання Товариством вимог таких нормативно-правових актів за допомогою залучення значних фінансових ресурсів з боку акціонерів; доопрацювання проектів нормативно-правових актів через участь у робочих групах та роботі об'єднань страховиків.

Стислі результати проведеного страховиком стрес-тестування річної звітності з розкриттям інформації щодо ключових ризиків та результатів проведених стрес-тестів:

ПРАТ ПТ "ЄВРОПОЛІС" провело стрес-тестування річної звітності станом на 31.12.2020 р.

- Проведені стрес-тести показують, що тестовані стресові події не зменшують нетто-активи нижче нормативного запасу платоспроможності, що становить 3550.0 тис.грн.

- Величина зміни нетто-активів по кожній стресовій події не перевищує границі у 18.5%, що приймається компанією як допустима.

- Тестовані стресові події зменшують нетто-активи до рівня 21251.8 тис.грн.,

що вважається прийнятним.

3. Заходи щодо зменшення впливу ризиків:

Результати стрес-тестів показують, що рівень ризиків страховика не перевищує допустимих границь і не потребує додаткових заходів управління ризиками.

РОЗДІЛ 10. ОПЕРАЦІЇ З ПОВ'ЯЗАНИМИ СТОРОНАМИ

10.1. Сторони зазвичай вважаються пов'язаними, якщо вони знаходяться під спільним контролем або якщо одна сторона має можливість контролювати іншу або може мати значний вплив на іншу сторону при прийнятті фінансових чи операційних рішень. При аналізі кожного випадку відносин, що можуть являти собою відносини між пов'язаними сторонами, увага приділяється суті цих відносин, а не лише їх юридичній формі.

Протягом звітного періоду операцій з пов'язаними сторонами здійснювалися на загальних підставах з управлінським персоналом.

10.2. Розкриття інформації щодо компенсації провідному управлінському персоналу за 2020 рік: винагорода членів Наглядової ради, Правління, Голови Правління склала: 83тис. грн. Єдиний соціальний внесок - 19тис. грн..

Також станом на 31.12.2020року перед ФОП Подолянко Я.М. кредиторська заборгованість за агентську винагороду, за юридичні послуги та за супровід договорів страхування перед ФОП Подолянко Я.М. - 3891тис.грн..

РОЗДІЛ 11. ОЦІНКА БЕЗПЕРЕВНОСТІ

Відповідно МСБО 1 Товариство проводить оцінку своєї діяльності на безперервній основі. На виконання розділами III- VI "Положення про обов'язкові критерії і нормативи достатності капіталу та платоспроможності, ліквідності, прибутковості, якості активів та ризиковості операцій страховика", затвердженого Національної комісії з регулювання ринків фінансових послуг України від 07 червня 2018 року за№850, станом на 31.12.2020року Товариство не виконує норматив платоспроможності та достатності капіталу, сформовані Товариством страхові резерви розміщені визначеними категоріями прийнятих активів у неповному обсязі, що призвело до невиконання нормативу ризиковості операцій.

Станом на 31 грудня 2020року ПрАТ "ПТ "Європоліс" розпочав процедуру збільшення статутного капіталу на 20 500тис.грн., що дасть змогу Товариству збільшити прийняті активи для виконувати вимог, через зміну структури прийнятих активів Товариства у вигляді грошових коштів на поточних рахунках та банківських вкладах, ОВДП, нерухомості.

Після проведення керівництвом компанії оцінки на безперервність діяльності, Товариство вважає, що здатне продовжувати свою діяльність на безперервній основі. Керівництво та акціонери мають намір і в подальшому розвивати страхову діяльність Товариства.

РОЗДІЛ 12. ПОДІЇ ПІСЛЯ БАЛАНСУ

У Товариства відбулась подія, що має суттєвий вплив на фінансовий стан Товариства, а саме, відбувається процес збільшення статутного капіталу на 20 500тис.грн.,

відповідно до РІШЕННЯ про емісію акцій (без здійснення публічної пропозиції), затвердженого рішенням позачергових Загальних зборів акціонерів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" (Протокол № 03-1220-01 від 03.12.2020 року) НКЦПФР було видано ТИМЧАСОВЕ СВДОЦТВО про

реєстрацію випуску акцій від 29.01.2021 року та 29.01.2021 р., ПАТ "НДУ" депоновано тимчасовий глобальний сертифікат на розміщення 205 000 простих бездокументарних іменних акцій номінальною вартістю 100 грн. за одну акцію. Загальна номінальна вартість цінних паперів, які планується розмістити 20 500 тис. грн..

Початок розміщення акцій, згідно РІШЕННЯ про емісію акцій (без здійснення публічної пропозиції) - 10.02.2021 року, закінчення розміщення - 09.03.2021 року.

Станом на дату подання звітності Товариства вже додатково розміщено 12 357 шт. акцій.

Відтак, загальний розмір статутного капіталу становитиме 35 000 тис. грн., загальна кількість акцій становитиме - 350 000 простих бездокументарних іменних акцій номінальною вартістю 0,1 тис. грн. за одну акцію.

Після завершення розміщення емісії та процедури збільшення статутного капіталу, Товариство планує залучені кошти розмістити на депозитах в банках, придбати ОВДП, нерухомість, що у свою чергу дозволить збільшити прийняті активи для виконувати вимог Розпорядження від 07.06.2018 року за № 850 "Про затвердження Положення про обов'язкові критерії і нормативи достатності капіталу та платоспроможності, ліквідності, прибутковості, якості активів та ризиковості операцій страховика".

Станом на 31 грудня 2020 року ПрАТ "ПТ "Європоліс" не дотримується нормативів платоспроможності та достатності капіталу та нормативу ризиковості операцій. Проте, наразі триває процес збільшення статутного капіталу до 35 000,0 тис. грн., шляхом розміщення 205 000 простих бездокументарних іменних акцій номінальною вартістю 0,1 тис. грн. за одну акцію, що дозволить виправити ситуацію та у подальшому виконувати вимоги Розпорядження від 07.06.2018 за № 850 "Про затвердження Положення про обов'язкові критерії і нормативи достатності капіталу та платоспроможності, ліквідності, прибутковості, якості активів та ризиковості операцій страховика".

Фінансові ресурси залучені від розміщення акцій планується використати на покриття страхових резервів та зміну структури прийнятих активів Товариства у вигляді грошових коштів на поточних рахунках та банківських вкладах, ОВДП, нерухомості.

Голова правління

Подолянко Я.М.

Головний бухгалтер

Очеретнюк Л.В.

XV. Відомості про аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою)

| | | |
|----|---|---|
| 1 | Найменування аудиторської фірми (П.І.Б. аудитора - фізичної особи - підприємця) | ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "КАПІТАЛ ГРАНД" |
| 2 | Розділ Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності | 4 - суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес |
| 3 | Ідентифікаційний код юридичної особи (реєстраційний номер облікової картки платника податків - фізичної особи) | 3544977 |
| 4 | Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора | 69032, м. Запоріжжя, пр. Металургів, буд. 21/ вул. Богдана Хмельницького, буд. 24 |
| 5 | Номер реєстрації аудиторської фірми (аудитора) в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності | 4126 |
| 6 | Дата і номер рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг (за наявності) | номер: 360/4, дата: 31.05.2018 |
| 7 | Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності | з 01.01.2020 по 31.12.2020 |
| 8 | Думка аудитора (01 - немодифікована; 02 - із застереженням; 03 - негативна; 04 - відмова від висловлення думки) | 01 - немодифікована |
| 9 | Пояснювальний параграф (за наявності) | |
| 10 | Номер та дата договору на проведення аудиту | номер: 66, дата: 18.02.2020 |
| 11 | Дата початку та дата закінчення аудиту | дата початку: 18.02.2021, дата закінчення: 22.03.2021 |
| 12 | Дата аудиторського звіту | 22.03.2021 |
| 13 | Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн | 84 000,00 |
| 14 | Текст аудиторського звіту | |

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

про результати аудиторської перевірки річної фінансової звітності

ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА

"ПЕРЕСТРАХУВАЛЬНЕ ТОВАРИСТВО "ЄВРОПОЛІС"

за період: з 01.01.2020 р. по 31.12.2020 р.

Адресат

- Національна комісія

з цінних паперів та

фондового ринку в Україні

- Акціонери, Наглядова рада,

Керівництво ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС"

м. Київ - 2021 рік

Звіт з аудиту фінансової звітності

Думка

Ми провели аудит фінансової звітності Приватного акціонерного товариства "Перестраховальне товариство "ЄВРОПОЛІС", що зареєстроване за адресою 01135, м.Київ, вул. Григорія Андрющенко, буд. 4, - Д, оф.10 (код ЄДРПОУ - 21510644) (надалі - "Товариство"), що складається зі звіту про фінансовий стан на 31 грудня 2020 р., звіту про сукупний дохід, звіту про зміни у власному капіталі, звіту про рух грошових коштів за рік, що закінчився зазначеною датою, та приміток до фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик.

На нашу думку, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Компанії на 31 грудня 2020 р., та її фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ).

Основа для думки

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (МСА). 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 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.

Ключові питання аудиту

Ключові питання аудиту - це питання, що, на наше професійне судження, були значущими під час нашого аудиту фінансової звітності за поточний період. Ці питання розглядалися в контексті нашого аудиту фінансової звітності в цілому та при формуванні думки щодо неї; при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань. Ми визначили, що описані нижче питання є ключовими питаннями аудиту, які слід відобразити в нашому звіті.

1. Керівництво Приватного акціонерного товариства "Перестраховальне товариство "ЄВРОПОЛІС" здійснило оцінку можливості Компанії продовжувати безперервну діяльність та повідомило нас, що управлінський персонал отримав задовільні докази того, що Страхова компанія має ресурси, необхідні для продовження діяльності в майбутньому. Проте, на підставі Постанови Кабінету Міністрів України "Про запобігання поширенню на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2" від 10.03.2020 р. № 211, на всій території України запроваджений режим надзвичайної ситуації з 12.03.2020 р., у зв'язку із введенням карантину. Надзвичайні події можуть негативно вплинути на фінансово-економічний стан Товариства та викликати загрозу безперервності діяльності Компанії. Проте, на дату складання фінансової звітності за 2020 рік керівництву Компанії було невідомо про будь-які суттєві невизначеності, що можуть викликати загрозу безперервній діяльності Товариства. Отже, складання фінансової звітності проводилося з урахуванням принципу безперервної діяльності.

2. Відповідно до норм МСФЗ та Наказу про облікову політику Товариства фінансові активи, що утримуються Товариством в рамках бізнес-моделі, метою якої є утримання фінансових активів для одержання договірних грошових потоків, на звітну дату перераховуються за справедливою вартістю з відображенням отриманих результатів в доходах або витратах звітного періоду.

Склад та вартість довгострокових інвестицій відповідним чином наведено у Примітках до річної фінансової звітності Товариства. Протягом 2020 року Товариство відобразило зменшення балансової вартості фінансових інвестицій (корпоративних прав) на суму 4615 тис. грн. Для відображення величини фінансових інвестицій за справедливою вартістю використовувались експертно-грошові оцінки, які були проведені незалежним експертом, а саме суб'єктом оціночної діяльності Товариством з обмеженою відповідальністю "Агенція консалтингових послуг" (сертифікат суб'єкта оціночної діяльності № 976/18, виданий Фондом державного майна України 17.12.2018 р.) та суб'єктом оціночної діяльності - ТОВ "ПРЕМІУМ КЛАР" (сертифікат суб'єкта оціночної діяльності № 14/21 від 15.01.2021 р.). Крім того, відповідно до Облікової політики Товариство здійснило оцінку справедливої вартості цінних паперів (акцій) на загальну суму 819 тис. грн.

3. Протягом 2020 року Товариство придбало облігації підприємства ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ОІЛАГРОІНВЕСТ" на загальну вартість 5 998,1 тис. грн. зі строком погашення до 31.12.2020 р., які утримує для отримання прибутку в розмірі 600,0 тис. грн. Також Товариство має інвестицію в статутний капітал Товариства з обмеженою відповідальністю "Проектно-Будівельна компанія "МД БУД ГРУП", що складає 13,61%

статутного капіталу компанії. Вказане товариство займається видами економічної діяльності, зазначеними в Постанові КМУ від 12.08.2002 р. № 1211 "Про затвердження напрямів інвестування галузей економіки за рахунок коштів страхових резервів". Станом на 31.12.2020 р. дебіторська заборгованість ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" перед ТОВ "Проектно-Будівельна компанія "МД БУД ГРУП" по додатковим вкладом складає 8 550,0 тис. грн. Вищезазначені операції з активами, призвели до зміни обсягів та структури активів страховика на 10 і більше відсотків від загальної вартості активів на останню звітну дату. Отже, величина довгострокових фінансових інвестицій станом на 31.12.2020 р. становить 17845 тис. грн.

4. Складання фінансової звітності відбувається із застосуванням Керівництвом Перестраховального товариства професійних суджень, оцінок та припущень, які мають вплив на застосування принципів облікової політики, на суми активів та зобов'язань, доходів та витрат, що відображені у фінансової звітності, а також мають вплив на розкриття інформації щодо потенційних активів та зобов'язань. Оцінки та судження регулярно переглядаються й базуються на досвіді Керівництва та інших зовнішніх і внутрішніх факторах, включаючи майбутні події, очікування яких за наявних умов є обґрунтованим.

5. Відповідно до Протоколу засідання наглядової ради Приватного акціонерного товариства "Перестраховальне товариство "ЄВРОПОЛІС" від 05.10.2020 р. прийняте рішення щодо звільнення від обов'язків Голови правління ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" Зіньковської Анни Анатоліївни з 05.10.2020 р. Головою правління з 06.10.2020 р. призначено Подолянко Ярослава Миколайовича.

6. Протоколом засідання наглядової ради Приватного акціонерного товариства "Перестраховальне товариство "ЄВРОПОЛІС" від 05.10.2020 р. прийняте рішення щодо зміни місцезнаходження (юридичної та фактичної адреси) ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" з м.Київ, вул..Старовокзальна, 13 на м. Київ, вул. Григорія Андрущенка, буд.4-Д, офіс 10.

7. Аналіз фінансово-майнового стану Товариства аудитором проведений на підставі даних економічних показників Балансу (Звіту про фінансовий стан) станом на 31.12.2020 р. та Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) за 2020 рік. Результати розрахунку представлені в таблиці 1. Відповідно до проведеного аналізу більшість показників платоспроможності та фінансової стійкості Товариства витримані.

Інша інформація

Управлінський персонал несе відповідальність за іншу інформацію, що складається Компанією для надання користувачам цієї інформації, а саме Звіту складеного відповідно до вимог Закону України Про цінні папери та фондовий ринок № 3480-IV від 23.02.2006 р. та Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (НКЦПФР) № 2826 від 03.12.2013 р. зі змінами від 04.12.2018 р. № 854. До складу цієї інформації включено Звіт про корпоративне управління. Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію та ми не висловлюємо свою думку щодо цієї іншої інформації, за виключенням виконання вимог, які накладаються Законом України Про цінні папери та фондовий ринок № 3480-IV, пункти 5-9 частини 3 пункту 3 статті 40-1.

У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією, коли вона буде нам надана, та при цьому розглянути, чи існує суттєва

невідповідність між іншою інформацією та фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація має вигляд такої, 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.

Наше дослідження Звіту про корпоративне управління проводиться у відповідності до МСА 720 "Відповідальність аудитора щодо іншої інформації". Це означає, що наше дослідження Звіту про корпоративне управління є відмінним та суттєво меншим за обсягом порівняно з аудитом, який проводиться у відповідності до Міжнародних стандартів аудиту. Ми вважаємо, що наше дослідження надало нам достатню основу для формування нашої думки.

На нашу думку, інформація, яка була включена до Звіту про корпоративне управління у відповідності до вимог пунктів 5-9 частини 3 пункту 3 статті 40-1 Закону № 3480-IV та яка була включена до складу річного звіту Товариства станом на 31.12.2020 року, була підготовлена у відповідності до вимог Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" пункти 5-9 частини 3 пункту 3 статті 40-1, і надана інформація узгоджена з фінансовою звітністю Товариства

На нашу думку Звіт про корпоративне управління включає всю інформацію, про яку йде мова у пунктах 5-9 та 1-4 частини 3 пункту 3 статті 40-1. Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок".

Відповідальність управлінського персоналу за фінансову звітність

Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до МСФЗ 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 компанії продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати компанію чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому. Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування компанії.

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, що містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не

гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, якщо воно 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 не виявлення 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.

оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що покладені в основу її складання, так, щоб досягти достовірного відображення.

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

Ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали відповідні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їм про всі стосунки й інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовано, щодо відповідних застережних заходів.

З переліку всіх питань, інформація щодо яких надавалась тим, кого наділено найвищими повноваженнями, ми визначили ті, що мали найбільше значення під час аудиту фінансової звітності поточного періоду, тобто ті, які є ключовими питаннями аудиту. Ми описуємо ці питання в своєму звіті аудитора крім випадків, якщо законодавчим чи регуляторним актом заборонено публічне розкриття такого питання, або якщо за вкрай виняткових обставин ми визначаємо, що таке питання не слід висвітлювати в нашому звіті, оскільки негативні наслідки такого висвітлення можуть очікувано переважити його корисність для інтересів громадськості.

Звіт щодо вимог інших законодавчих і нормативних актів

Основні відомості про замовника

Повна назва ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ПЕРЕСТРАХУВАЛЬНЕ ТОВАРИСТВО "ЄВРОПОЛІС"

Скорочена назва ПРАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС"

Організаційно-правова форма 230 АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО

Ідентифікаційний код 21510644

Юридична адреса 01135, м.Київ, вул. Григорія Андрющенко, буд. 4, - Д, оф.10

Фактичне місцезнаходження 01135, м.Київ, вул. Григорія Андрющенко, буд. 4, - Д, оф.10

Дата держреєстрації 11.12.1998

Місце проведення держреєстрації Шевченківська районна у місті Києві державна адміністрація

дата та номер запису в Єдиному державному реєстрі про включення до Єдиного державного реєстру відомостей про юридичну особу - у разі, коли державна реєстрація юридичної особи була проведена до набрання чинності Законом України "Про державну реєстрацію юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців" Номер запису: 1 074 120 0000 007288 від 18.05.2005

№ свідоцтва про держреєстрацію Серія А01 № 299875

Дані останньої реєстрації дій щодо установчих документів Нова редакція Статуту ПРАТ "ПТ"ЄВРОПОЛІС" затверджена Загальними зборами ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА ПРАТ "ПТ"ЄВРОПОЛІС" (Протокол № 28-1120-01 від "28" листопада 2020 року). Державна реєстрація нової редакції Статуту була здійснена 30 листопада 2020 року. Реєстраційний номер справи: 107400728855 . Код: 145056340026.

Номер свідоцтва про реєстрацію фінансової установи Серія СТ № 365

реєстраційний номер 11101238 від 21.08.2004 р.

КВЕД 65.12 Інші види страхування, крім страхування життя

Чисельність робітників Штатних робітників - 5

Банківські реквізити IBAN UA 88 321842 0000026500053000337

в АТ КБ "Приватбанк", МФО 321842

Структурні підрозділи відсутні

Для ведення фінансово - господарської діяльності Товариство отримало наступні ліцензії:

1. Ліцензія на страхову діяльність у формі добровільного: страхування майна [(крім залізничного, наземного, повітряного, водного транспорту (морського внутрішнього та інших видів водного транспорту), вантажів та багажу (вантажобагажу))] серії АВ №584652, видана Державною комісією з регулювання ринків фінансових послуг України, номер і дата прийняття 3 рішення про видачу ліцензії 30.06.2011 №1976-пл, дата початку дії - 11.10.2007, строк дії - необмежений, статус ліцензії - чинна.
2. Ліцензія на страхову діяльність у формі добровільного: страхування від вогневих ризиків та ризиків стихійних явищ серії АВ №584651, видана Державною комісією з регулювання ринків фінансових послуг України, номер і дата прийняття рішення про видачу ліцензії - 30.06.2011 №1976-пл, дата початку дії - 11.10.2007, строк дії - необмежений, статус ліцензії - чинна.
3. Ліцензія на провадження господарської діяльності з надання фінансових послуг (крім професійної діяльності на ринку цінних паперів) в частині добровільного медичного страхування (безперервне страхування здоров'я); розпорядження Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг № 2985 від 04.07.2017
4. Ліцензія на провадження господарської діяльності з надання фінансових послуг (крім професійної діяльності на ринку цінних паперів) в частині добровільного страхування вантажів та багажу (вантажобагажу); розпорядження Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг № 2985 від 04.07.2017
5. Ліцензія на провадження господарської діяльності з надання фінансових послуг (крім професійної діяльності на ринку цінних паперів) в частині добровільного страхування фінансових ризиків. розпорядження Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг № 2985 від 04.07.2017
6. Ліцензія на провадження господарської діяльності з надання фінансових послуг (крім професійної діяльності на ринку цінних паперів) в частині проведення добровільного страхування відповідальності перед третіми особами (крім цивільної відповідальності власників наземного транспорту, відповідальності власників повітряного транспорту, відповідальності власників водного транспорту (включаючи відповідальність перевізника)). Розпорядження Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків

фінансових послуг № 1651 від 18.09.2018 р.

7. Ліцензія на провадження господарської діяльності з надання фінансових послуг (крім професійної діяльності на ринку цінних паперів) в частині проведення добровільного страхування кредитів (у тому числі відповідальності позичальника за непогашення кредиту). Розпорядження Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг № 1651 від 18.09.2018 р.

8. Ліцензія на провадження господарської діяльності з надання фінансових послуг (крім професійної діяльності на ринку цінних паперів) в частині проведення добровільного страхування інвестицій. Розпорядження Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг № 1651 від 18.09.2018 р.

9. Ліцензія на провадження господарської діяльності з надання фінансових послуг (крім професійної діяльності на ринку цінних паперів) в частині проведення добровільного страхування сільськогосподарської продукції. Розпорядження Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг № 1651 від 18.09.2018 р.

10. Ліцензія на провадження господарської діяльності з надання фінансових послуг (крім професійної діяльності на ринку цінних паперів) в частині проведення добровільного страхування наземного транспорту (крім залізничного). Розпорядження Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг № 1651 від 18.09.2018 року.

11. Ліцензія на провадження господарської діяльності з надання фінансових послуг (крім професійної діяльності на ринку цінних паперів) в частині добровільного страхування від нещасних випадків Розпорядження Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг № 53 від 15.01.2019 р.

12. Ліцензія на провадження господарської діяльності з надання фінансових послуг (крім професійної діяльності на ринку цінних паперів) в частині добровільного страхування залізничного транспорту Розпорядження Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг № 53 від 15.01.2019 р.

13. Ліцензія на провадження господарської діяльності з надання фінансових послуг (крім професійної діяльності на ринку цінних паперів) в частині добровільного страхування цивільної відповідальності власників наземного транспорту (включаючи відповідальність перевізника) Розпорядження Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг № 53 від 15.01.2019 р.

14. Ліцензія на провадження господарської діяльності з надання фінансових послуг (крім професійної діяльності на ринку цінних паперів) в частині добровільного страхування медичних витрат Розпорядження Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг № 53 від 15.01.2019 р.

15. Ліцензія на провадження господарської діяльності з надання фінансових послуг (крім професійної діяльності на ринку цінних паперів) в частині обов'язкового страхування з особистого страхування працівників відомчої (крім тих, які працюють в установах і організаціях, що фінансуються з Державного бюджету України) та сільської пожежної охорони і членів добровільних пожежних дружин (команд). Розпорядження Національної

комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг № 516 від 02.04.2019 р.

16. Ліцензія на провадження господарської діяльності з надання фінансових послуг (крім професійної діяльності на ринку цінних паперів) в частині обов'язкового страхування спортсменів вищих категорій. Розпорядження Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг № 516 від 02.04.2019 р.

17. Ліцензія на провадження господарської діяльності з надання фінансових послуг (крім професійної діяльності на ринку цінних паперів) в частині обов'язкового страхування з особистого страхування від нещасних випадків на транспорті. Розпорядження Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг № 516 від 02.04.2019 р.

18. Ліцензія на провадження господарської діяльності з надання фінансових послуг (крім професійної діяльності на ринку цінних паперів) в частині обов'язкового страхування цивільної відповідальності суб'єктів господарювання за шкоду, яку може бути заподіяно пожежами та аваріями на об'єктах підвищеної небезпеки, включаючи пожежовибухонебезпечні об'єкти та об'єкти, господарська діяльність на яких може призвести до аварій екологічного та санітарноепідеміологічного характеру. Розпорядження Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг № 516 від 02.04.2019 р.

19. Ліцензія на провадження господарської діяльності з надання фінансових послуг (крім професійної діяльності на ринку цінних паперів) в частині обов'язкового страхування майнових ризиків при промисловій розробці родовищ нафти і газу у випадках, передбачених Законом України "Про нафту і газ". Розпорядження Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг № 516 від 02.04.2019 р.

20. Ліцензія на провадження господарської діяльності з надання фінансових послуг (крім професійної діяльності на ринку цінних паперів) в частині обов'язкового страхування відповідальності суб'єктів перевезення небезпечних вантажів на випадок настання негативних наслідків при перевезенні небезпечних вантажів. Розпорядження Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг № 516 від 02.04.2019 р.

21. Ліцензія на провадження господарської діяльності з надання фінансових послуг (крім професійної діяльності на ринку цінних паперів) в частині обов'язкового страхування цивільної відповідальності громадян України, що мають у власності чи іншому законному володінні зброю, за шкоду, яка може бути заподіяна третій особі або її майну внаслідок володіння, зберігання чи використання цієї зброї. Розпорядження Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг № 516 від 02.04.2019 р.

22. Ліцензія на провадження господарської діяльності з надання фінансових послуг (крім професійної діяльності на ринку цінних паперів) в частині обов'язкового страхування цивільноправової відповідальності приватного нотаріуса. Розпорядження Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг № 516 від 02.04.2019 р.

Бухгалтерський облік Товариством в цілому ведеться у відповідності з вимогами Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" № 996-XIV від 16.07.1999 р., Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку та інших нормативних документів щодо питань організації бухгалтерського обліку, які діяли в звітному періоді та у відповідності з обліковою політикою, прийнятою Товариством.

Облікова політика ПРАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС", встановлена Наказом про облікову політику та організацію бухгалтерського обліку Товариства від 04.01.2020 р. та розроблена з дотриманням вимог чинного законодавства України з питань ведення бухгалтерського обліку та за період, що перевірявся.

Первинні документи з обліку фінансово-господарської діяльності складаються на типових формах, в яких операції відображаються згідно з нормативними актами, затвердженими Міністерствами фінансів та статистики України.

Оцінка статей активів, зобов'язань та власного капіталу та їх розкриття здійснюється Товариством в цілому відповідно до принципів, встановлених Міжнародними стандартами бухгалтерського обліку та Наказом про облікову політику Товариства.

Фінансову звітність було складено за формами, встановленими Національним положенням (стандартом) бухгалтерського обліку 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності" із змінами та доповненнями, який затверджено наказом Міністерства фінансів України від 07.02.2013р. №73.

Фінансова звітність за 2020 рік ПРАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" була затверджена управлінським персоналом до випуску 25 лютого 2021 р.

Власний капітал

ПРАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" створено 11.12.1998 р. Формування статутного капіталу відбулося з дотриманням вимог Законів України "Про господарські товариства" від 19.09.1991 р. № 1576-XII, "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23.02.2006 р. № 3480-IV та Закону України "Про страхування" від 07.03.1996 р. № 85/96-ВР. На дату заснування статутний капітал становив 290500,0 грн.

Згідно протоколу № 62 від 18.12.2007 р. Загальних зборів акціонерів Відкритого акціонерного товариства "Перестраховальне товариство "Європоліс" ухвалено рішення про правонаступництво в результаті реорганізації шляхом приєднання Закритого акціонерного

товариства "Акціонерна страхова компанія "Європоліс" (код ЄДРПОУ - 16293990) до Відкритого акціонерного товариства "Перестраховальне товариство "Європоліс" (код ЄДРПОУ 21510644). Крім того, цими загальними зборами ухвалено рішення про емісію акцій Відкритого акціонерного товариства "Перестраховальне товариство "Європоліс" на суму статутного фонду ЗАТ "АСК "Європоліс", також погоджено проект договору про приєднання.

Рішення про здійснення реорганізації шляхом приєднання ЗАТ "АСК "Європоліс" до ВАТ "ПТ "Європоліс" та припинення діяльності ЗАТ "АСК "Європоліс" як юридичної особи прийняте загальними зборами акціонерів ЗАТ "АСК "Європоліс" 17.12.2007р. (Протокол загальних зборів акціонерів № 49 від 17.12.2007 р.).

Договір про приєднання між Відкритим акціонерним товариством "Перестраховальне товариство "Європоліс" та Закритим акціонерним товариством "Акціонерна страхова компанія "Європоліс" підписано 20.12.2007 р.

Відповідно до зазначеного договору встановлено, що статутний фонд страховика, що приєднується, має бути повністю сплачений до початку обміну акцій страховика, що приєднується, на письмові зобов'язання про видачу відповідної кількості акцій (сертифікатів акцій) страховика - правонаступника. Обмін акцій страховика, що приєднується, на акції страховика - правонаступника відбувається у наступних співвідношеннях:

Долгий Сергій Степанович - 1600шт. акцій ЗАТ "АСК "Європоліс" на 1600шт. акцій ВАТ "ПТ "Європоліс"

Завгородня Марина Анатоліївна - 7000шт. акцій ЗАТ "АСК "Європоліс" на 7000шт. акцій ВАТ "ПТ "Європоліс"

ТОВ "Фінансова компанія "Макалу" - 27400шт. акцій ЗАТ "АСК "Європоліс" на 27400шт. акцій ВАТ "ПТ "Європоліс"

ТОВ "Агропром" - 3000шт. акцій ЗАТ "АСК "Європоліс" на 3000шт. акцій ВАТ "ПТ "Європоліс"

ТОВ "Енергогазбуд" - 24000шт. акцій ЗАТ "АСК "Європоліс" на 24000шт. акцій ВАТ "ПТ "Європоліс"

ТОВ "Маяк-2"- 6000шт. акцій ЗАТ "АСК "Європоліс" на 6000шт. акцій ВАТ "ПТ "Європоліс"

ЗАТ "Київський Страховий Альянс" - 1000шт. акцій ЗАТ "АСК "Європоліс" на 1000шт. акцій ВАТ "ПТ "Європоліс"

Договором було встановлено, що при емісії акцій під час реорганізації здійснюється обмін акцій страховика, що приєднується, на акції страховика - правонаступника двома етапами:

1 етап: обмін акцій ЗАТ "АСК "Європоліс" на письмові зобов'язання про видачу відповідної кількості акцій (сертифікатів акцій) ВАТ "ПТ "Європоліс";

2 етап: обмін письмових зобов'язань на акції ВАТ "ПТ "Європоліс".

На підставі рішення Загальних зборів акціонерів ВАТ "ПТ "Європоліс" (Протокол №64 від 02.04.2008 р.) було підписано передавальний акт внаслідок приєднання ЗАТ "АСК "Європоліс" до ВАТ "ПТ "Європоліс", затверджено приєднання ЗАТ "АСК "Європоліс", затверджено нову редакцію Статуту Товариства у зв'язку із правонаступництвом та збільшення статутного капіталу до 14500000,0 грн. (145000 простих іменних акцій номінальною вартістю 100,0грн. кожна).

У зв'язку з реорганізацією Товариства та збільшення статутного капіталу Державною комісією з цінних паперів та фондового ринку було видано нове Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій № 468/1/08 від 01.12.2008 р.

Згідно з рішенням Загальних зборів акціонерів (Протокол №75 від 30.05.2011р.) змінено тип Відкритого акціонерного товариства "Перестраховальне товариство "Європоліс" на Приватне акціонерне товариство "Перестраховальне товариство "Європоліс". Також змінено форму існування іменних акцій Товариства з документарної форми на без документарну, прийнято рішення про де матеріалізації випуску акцій Товариства.

Після проведення дематеріалізації акцій Товариству Державною комісією з цінних паперів та фондового ринку було видане нове Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій №364/1/1 від 11.07.2011р.

Загальними зборами акціонерів 20.07.2020р. (Протокол №20-0720-01 від 20.07.2020р.) було прийнято рішення про збільшення статутного капіталу Товариства з 14500тис.грн. до 32625тис.грн. шляхом збільшення номінальної вартості акцій з 100,0грн. до 225грн. за одну акцію. Відповідні зміни були зареєстровані 27.07.2020р. в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань. Свої внески до статутного капіталу учасниками не були сплачені.

На загальних зборах акціонерів Товариства від 28.11.2020р. (Протокол №28-1120-01 від 28.11.2020р.) було прийнято рішення щодо затвердження нової редакції Статуту у зв'язку з допущенням помилок щодо попереднього рішення Загальних зборів акціонерів Товариства про збільшення статутного капіталу. На підставі нового рішення 30.11.2020р. в дані Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань були внесені зміни щодо повернення статутного капіталу Товариства до розміру 14500,0тис.грн.

Загальними зборами акціонерів 03.12.2020р. (Протокол №03-1220-01 від 03.12.2020р.) прийнято рішення збільшити статутний капітал Товариства з 14500000,0грн. до 35000000,0грн. шляхом додаткової емісії простих іменних акцій у кількості 205000 штук існуючої номінальної вартості 100,0грн. за одну акцію, загальною номінальною вартістю 20500000,0грн.

Станом на 31.12.2020р. Статутний капітал, поділений на 145 000 (сто сорок п'ять тисяч) штук простих іменних акцій номінальною вартістю 100 (сто) гривень кожна, що підтверджено

Свідоцтвом про реєстрацію випуску акцій Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку реєстраційний №364/1/1 від 11.07.2011р. Всі акції розміщені та сплачені виключно грошовими коштами у сумі 14 500 000 грн. Всі кошти зараховані на рахунок Товариства.

Таким чином, на основі вищевикладеного ми можемо стверджувати, що заявлений статутний капітал ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" сформовано та сплачено відповідно до вимог чинного законодавства України виключно грошовими коштами у розмірі 14 500 000 (чотирнадцять мільйонів п'ятсот тисяч) гривень 00 копійок, що складає 100 (сто) відсотків зафіксованої в Статуті суми статутного капіталу.

Протягом звітнього періоду величина статутного капіталу не змінювалася.

Протягом 2020 року відбулися зміни у складі власників істотної участі: зі складу засновників Товариства вибула фізична особа - Долгий Сергій Степанович, якому належало 22,11%. В результаті виходу Долгого С.С. додатково стали дві фізичні особи, яким належать частки до 10% та одна фізична особа збільшила свою частку, що сумарно складає до 10%.

Отже, станом на 31.12.2020 р. склад учасників наданий у Інформації про учасників фінансової установи.

ІНФОРМАЦІЯ

про учасників фінансової установи

станом на 31.12.2020 р.

Найменування юридичної особи чи П.І.Б. фізичної особи, яка є засновником чи учасником страховика Реєстраційний номер облікової картки платника податків або Код ЄДРПОУ/ реєстраційний номер Частка в статутному капіталі, % Частка в статутному капіталі, грн. Заборгованість засновника чи учасника страховика за внесками до статутного фонду страховика, %

Фізичні особи

| | | | | |
|---------------------------------|------------|-----------|-----------|---|
| Сілін Сава Анатолійович | 3471107678 | 0,00689 | 999,0 | 0 |
| Сіліна Софія Анатоліївна | 3774502927 | 0,00689 | 999,0 | 0 |
| Подольсько Тетяна Анатоліївна | 3222803107 | 9,999310 | 1449900,0 | 0 |
| Подольсько Тетяна Володимирівна | 1985306259 | 9,999310 | 1449900,0 | 0 |
| Завгородня Марина Анатоліївна | 2068003701 | 30,496551 | 4422000,0 | 0 |
| Подольсько Олена Ярославівна | 3553208966 | 9,418620 | 1365700,0 | 0 |

| | | | | |
|-------------------------------------|------------|---------------|-----------|---|
| Ліненко Яна Миколаївна | 2720821188 | 9,999310 | 1449900,0 | 0 |
| Савченко Андрій Петрович | 2719008336 | 9,999310 | 1449900,0 | 0 |
| Подолянко Ярослав Миколайович | 2722410097 | 9,287580 | 1346700,0 | 0 |
| Юридичні особи | | | | |
| ТОВ "Інженерне підприємство "Поток" | 24914868 | 9,406896 | 1364000,0 | 0 |
| ТОВ "Поток СС" | 37614863 | 1,379310 | 200000,0 | 0 |
| Усього | 100 | 14 500 000,00 | | |

Інформація про власників істотної участі у Товаристві станом на 31.12.2020 р.

П.І.Б. фізичної особи - власника істотної участі Частка у статутному капіталі, %
Відповідність власника істотної участі встановленим законодавством вимогам

Завгородня Марина Анатоліївна 30,496551% Відповідає

Відповідно до п.16 ст.1 Закону України "Про фінансові послуги та державне регулювання ринків фінансових послуг" контроль за Товариством здійснює: Завгородня Марина Анатоліївна, що володіє 30,496551% статутного капіталу Товариства та має можливість здійснювати вирішальний вплив на управління та діяльність Товариства.

Додатковий вкладений капітал в балансі Товариства відсутні.

Протягом періоду, що перевірявся розмір резервного капіталу не змінився та станом на 31.12.2020 р. становить 1,0тис.грн.

Протягом року капітал у дооцінках зменшився на 10,0тис.грн. (переоцінка необоротних активів) та складає 12125 тис. грн., що відповідає даним бухгалтерського обліку Товариства.

Облік нерозподіленого прибутку та його використання ведеться у порядку визначеному відповідними нормативними документами з бухгалтерського обліку та Статутом. Протягом 2020 року Компанією отриманий збиток в розмірі 539 тис. грн. Отже, станом на 31.12.2020 р. величина непокритого збитку становить 537 тис. грн.

Таким чином, власний капітал товариства станом на 31.12.2020 р. складає 26089 тис. грн.

Відповідність вартості чистих активів вимогам законодавства

Величина чистих активів ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" становить 26089 (51210 - (17473+7648))тис. грн., що на 11589 тис.грн. більш, ніж величина статутного капіталу. Розмір чистих активів відповідає вимогам ст.155 ЦКУ.

Перевіркою встановлено, що фінансові звіти об'єктивно та достовірно розкривають інформацію про вартість чистих активів товариства за 2020 рік, тобто про розмір його статутного капіталу та нерозподіленого прибутку.

Позик та довгострокових кредитів банків на суму, що перевищує 25% активів товариство не має.

Аналіз фінансового стану Товариства

Фінансово - майновий стан Товариства (його стійкість, ефективність, ліквідність, залежність від інвесторів та кредиторів) характеризується показниками платоспроможності та фінансової стійкості, що наведені в таблиці 1:

коефіцієнт поточної (швидкої) ліквідності характеризує те, наскільки ймовірно погашення поточних зобов'язань за рахунок грошових коштів і їх еквівалентів, поточних фінансових інвестицій та дебіторської заборгованості. Значення коефіцієнта поточної (швидкої) ліквідності станом на 31.12.2020 р. у порівнянні з величиною цього коефіцієнта станом на 31.12.2019 р. зменшилося (з 6,36 до 0,79), що характеризує значне зменшення можливості погашення Товариством поточних зобов'язань за рахунок грошових коштів та їх еквівалентів, поточних фінансових інвестицій та дебіторської заборгованості;

коефіцієнт загальної ліквідності характеризує те, наскільки ймовірно погашення поточних зобов'язань за рахунок оборотних коштів. Коефіцієнт загальної ліквідності (покриття) відображає, що для погашення 1 гривні поточних зобов'язань (за умови своєчасного розрахунку з дебіторами) Товариство станом на 31.12.2020 р. має 0,79 грн., що на 5,57 грн. менше ніж станом на 31.12.2019 р.;

коефіцієнт абсолютної ліквідності характеризує те, наскільки ймовірно негайне погашення поточних зобов'язань за рахунок грошових коштів і їх еквівалентів та поточних фінансових інвестицій. Коефіцієнт абсолютної ліквідності характеризує, що досить незначна частина боргів Товариства може бути погашена негайно. Зменшення величини коефіцієнту абсолютної ліквідності в порівнянні зі значенням коефіцієнту станом на 31.12.2019 р. з 5,74 до 0,08 характеризує значне зменшення можливості розрахунків Товариства з контрагентами;

коефіцієнт співвідношення залучених і власних коштів характеризує розмір залучених коштів на 1 грн. власних коштів (власного капіталу). Величина розрахованих коефіцієнтів показує, що на кожну 1 гривню власних коштів, вкладених в активи Товариства, станом на 31.12.2020 р. доводиться 0,96 грн. позикових. Значення цього коефіцієнту збільшилося у порівнянні з значенням коефіцієнту станом на 31.12.2019 р., тобто залежність Товариства від зовнішніх джерел фінансування збільшилася;

коефіцієнт фінансової незалежності визначає співвідношення власних коштів (власного капіталу) до зобов'язань. Коефіцієнт фінансової незалежності відображає, що Товариство є фінансово незалежним. Значення коефіцієнту станом на 31.12.2020 р. в порівнянні зі значенням цього коефіцієнту станом на 31.12.2019 р. зменшилося на 5,84 і складає 1,04.

Таблиця 1

Показники Формула

| Розрахунку | Розрахунок | Теоретичне значення | Примітки |
|------------|-------------------------|-------------------------|----------|
| | Станом на 31.12.2019 р. | Станом на 31.12.2020 р. | |

1. Показники платоспроможності

1.1

Коефіцієнт поточної (швидкої) ліквідності ф.1(р.1195-р.1100-р.1110)

----- Ф.1 р.1695

6,36

0,79 0,7 - 0,8 Характеризує, наскільки ймовірно погашення поточних зобов'язань за рахунок грошових коштів і їх еквівалентів, поточних фінансових інвестицій та дебіторської заборгованості

1.2

Коефіцієнт загальної ліквідності (покриття)

ф.1 р. 1195

Ф.1 р. 1695

6,36 0,79 2,0 - 2,5 Відображає платіжні можливості Товариства щодо сплати поточних зобов'язань за умови своєчасного проведення розрахунків з дебіторами

1.3

Коефіцієнт абсолютної ліквідності ф.1 (р.1165+ р.1160)

Ф.1 р. 1695

5,74 0,08 0,2 - 0,25 Показує, яка частина поточних (короткострокових) зобов'язань може бути погашена негайно

2. Показники фінансової стійкості

2.1

Коефіцієнт співвідношення залучених і власних коштів Ф.1 (р.1595+р.1695)

Ф.1 р. 1495

0,15 0,96 $\leq 1,0$ На кожному 1 грн. власних коштів, вкладених в активи Товариства, доводиться 0,96 грн. позикових

2.2

Коефіцієнт фінансової незалежності ф.1 р. 1495

Ф.1

(р.1595+р.1695)

6,88

1,04

$\geq 0,2$ Визначає співвідношення власних коштів до зобов'язань

2.3

Коефіцієнт покриття зобов'язань високоліквідними активами ф.1 р.1165

ф.1 (р.1595+р.1695)

0,51 0,05 $\geq 0,95$ Означає швидкість покриття своїх зобов'язань активами

2.4

Коефіцієнт фінансової незалежності ф.1 р.1495-ф.1 р.1435

ф.1 (р.1435+р.1530-р.1180)

12,84 3,44 Товариство незалежне

3. Показники ділової активності

3.1

Коефіцієнт оборотності активів ф.2 р.2010

ф.1(р.1300 (гр.3) + р.1300 (гр.4)) / 2

-

0,51 Означає ефективність використання Товариством усіх наявних ресурсів, незалежно від джерел їхнього залучення

3.2

Коефіцієнт оборотності

власного капіталу ф.2 р.2010

ф.1(р.1495 (гр.3) +

р.1495 (гр.4)) / 2

- 0,79 Показує ефективність використання

власного капіталу

3.3

Коефіцієнт покриття зобов'язань власним капіталом ф.1(р.1195-р.1100-р.1110) - Ф.1р.1695

8600

-3609

Виходячи із системи показників, які відображають наявність, розміщення, структуру джерел засобів, ступень залежності від інвесторів та кредиторів, використання фінансових ресурсів ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ПЕРЕСТРАХУВАЛЬНЕ ТОВАРИСТВО "ЄВРОПОЛІС", можна зробити висновок, що фінансовий стан Товариства є умовно - задовільним.

На підставі наданих до аудиторської перевірки документів нами суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається емітентом цінних паперів та подається до НКЦПФР разом з фінансовою звітністю, не встановлено.

Звіт керівництва (звіт про управління) від 14.02.2019 р., складений у відповідності до вимог статей 40 та 40² Закону України від 23.02.2006 р. № 3480-IV "Про цінні папери та фондовий

ринок".

На нашу думку, Звіт керівництва (звіт про управління) ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" містить достатній обсяг розкриття інформації, передбачений законодавством України.

Крім того, ми перевірили наявність інформації стосовно наступних питань:

- посилання на власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент;
- інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги;
- інформація про проведені загальні збори акціонерів та загальний опис прийнятих на зборах рішень;
- персональний склад наглядової ради та колегіального виконавчого органу емітента, інформацію про проведені засідання та прийняті на них рішення.

За результатами такої перевірки встановлено:

- власний кодекс (принципи, правила) корпоративного управління Товариством не приймався;
- практика корпоративного управління, що застосовується Товариством, виконується в межах законодавства та у відповідності з нормами Статуту Товариства;
- наданий звіт містить повний перелік проведених загальних зборів акціонерів та загальний опис прийнятих на зборах рішень;
- наданий Звіт містить персональний склад наглядової ради, інформацію про проведені засідання та прийняті на них рішення;
- також Звіт містить інформацію про виконавчий орган Товариства, його права та обов'язки.

Структура корпоративного управління на Товаристві відповідає вимогам Закону України "Про акціонерні товариства" та складається із наступних органів:

- вищий орган Товариства - Загальні збори акціонерів, Наглядова рада Товариства;

Рішенням Засідання Наглядової ради ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" (протокол № 23-0620-01 від 23.06.2020 р.) затверджено наступний склад Наглядової ради строком на 3 роки:

- Савченко Андрій Петрович- Голова наглядової ради;
- Ліненко Яна Миколаївна;
- Подолянко Тетяна Анатоліївна.

Виконавчим органом є Правління Товариства.

До складу Правління входять:

Голова Правління - Подолянко Ярослав Миколайович обраний рішенням Наглядової ради (Протокол № 05-1020-01 від 05.10.2020 року).

Рішенням Наглядової ради ПрАТ "ПТ "Європоліс" обрано членів правління ПрАТ "ПТ "Європоліс":

1. Член правління (заступник Голови правління) - Сахненко Сергій Васильович. (Протокол № 03-0120-01 від 03.01.2020 р.).

2. Член правління (заступник Голови правління) - Зіньковська Анна Анатоліївна Протокол №05-1020-01 від 05.10.2020 р.

Рішенням Засідання Наглядової ради ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" (протокол №23-0620-01 від 23.06.2020 р.) Припинено повноваження Ревізора Долгого С.С. та призначено Ревізором Подолянко Тетяну Володимирівну строком на 3 роки.

Порядок утворення органів управління, їх компетенція та порядок організації роботи і відповідальність визначені Статутом Товариства та відповідними положеннями.

В ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" проведення внутрішнього аудиту, здійснювалось внутрішнім аудитором згідно Методичних рекомендацій щодо проведення внутрішнього аудиту фінансових установ, затверджених розпорядженням Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг, від 27 вересня 2005р. №4660, Порядком проведення внутрішнього аудиту (контролю) у фінансових установах, затвердженого розпорядженням Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг, від 5 червня 2014 р. № 1772, Кодексу етики працівників підрозділу внутрішнього аудиту, затверджено Наказом Міністерства фінансів України від 29 вересня 2011 р. № 1217.

З метою забезпечення контролю за здійсненням фінансово-господарської діяльності, Протоколом наглядової ради Товариства № 23-0616-01 від 23.06.2016 р. було затверджено Положення про організацію роботи Служби внутрішнього аудиту. Службою внутрішнього аудиту (контролю) Установи є посадова особа, що проводить внутрішній аудит (контроль) (далі - внутрішній аудитор).

Внутрішній аудитор призначається, підпорядковується та звітує Наглядовій раді Товариства.

Реалізація функцій внутрішнього аудитора Товариства протягом 2020 року пов'язана з забезпеченням в установленому порядку реалізації політики у сфері фінансового контролю за використанням коштів та матеріальних цінностей, їх збереження, ведення і достовірності бухгалтерського обліку та фінансової звітності; розробка пропозицій відносно усунення встановлених недоліків, порушень, попередження їх в подальшому.

Протоколом №03-0120-01 від 03.01.2020 року засідання Наглядової ради Приватного акціонерного товариства "Перестраховальне товариство "Європоліс" внутрішнім аудитором

призначена Подолянко Олена Ярославівна.

Протоколом Наглядової ради №16-0120-01 від 16.01.2020 року затверджені План перевірок ПрАТ "Перестраховальне товариство "Європоліс" внутрішнім аудитором та Програма внутрішнього аудиту ПрАТ "ПТ "Європоліс" на 2020 рік.

Внутрішнім аудитором Подолянко О.Я.. оформлений звіт для Голови Наглядової ради та затверджено Звіт внутрішнього аудитора щодо результатів перевірки за програмою "Перевірка страхової діяльності" за період з 01.01.2020р. - 31.12.2020р., який було затверджено Протоколом засідання Наглядової ради №11-0121-01 від 11.01.2021р. В результаті внутрішньої аудиторської перевірки поточної діяльності порушень протягом звітного року не виявлено. Таким чином, ми вважаємо, що організація та проведення внутрішнього аудиту є адекватною та відповідає вимогам діючого законодавства та нормативним вимогам Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг.

Згідно Вимог, затверджених Розпорядженням Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг, від 4 лютого 2014р. №295, в ПрАТ "ПТ "ЄВРОПОЛІС" створена система управління ризиками. Відповідно до Вимог щодо регулярного проведення стрес-тестування та розкриття інформації щодо ключових ризиків та результатів проведених стрес-тестів, затверджених розпорядженням Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг, від 13 лютого 2014р. №484, керівництво протягом звітного періоду регулярно проводило стрес-тестування. На основі проведених стрес-тестів здійснювалося розкриття інформації щодо отриманих результатів та ключових ризиків, згідно вимог встановлених комісією.

Відповідно до вимог статті 14 Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність" ми наводимо в нашому Звіті незалежного аудитора таку інформацію, яка вимагається додатково до вимог МСА.

Найменування органу, який призначив суб'єкта аудиторської діяльності на проведення обов'язкового аудиту, дата призначення та загальна тривалість виконання аудиторського завдання

Суб'єкт аудиторської діяльності - ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "КАПІТАЛ ГРАНД" був призначений за результатами конкурсу, затвердженого Протоколом № 17-0221-01 засідання Наглядової ради ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ПЕРЕСТРАХУВАЛЬНЕ ТОВАРИСТВО "ЄВРОПОЛІС" 12.02.2020 р., строк на 1 рік, завдання з аудиту фінансової звітності та з урахуванням вимог Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність".

Дата призначення - 17 лютого 2021 року.

Строки виконання: з 18 лютого 2021 року по 22 березня 2021 року.

Тривалість виконання завдання з урахуванням продовження: 1 рік.

Інформація щодо аудиторських оцінок

Під час ідентифікації та оцінки ризиків суттєвого викривлення в частині виявлення порушень, зокрема, пов'язаних із шахрайством та недотриманням вимог законодавчих та нормативних актів, наші процедури, серед іншого, включали:

1) запиту управлінському персоналу та тим, кого наділено найвищими повноваженнями, включаючи отримання та перегляд підтвердної документації стосовно політик та процедур Компанії щодо:

ідентифікації, оцінювання та дотримання вимог законодавчих і нормативних актів, а також наявності відомостей про будь-які випадки їх порушення;

виявлення та реагування на ризики шахрайства, а також наявності відомостей про будь-яке фактичне, підозрюване або передбачуване шахрайство;

внутрішніх контролів, запроваджених для зниження ризиків, пов'язаних з шахрайством або недотриманням вимог законодавчих та нормативних актів;

2) обговорення членами команди із завдання з аудиту того, за яких обставин та на якому етапі фінансова звітність Товариства може бути вразливою щодо суттєвого викривлення внаслідок шахрайства, включаючи спосіб вчинення шахрайства. У межах такого обговорення ми ідентифікували потенціал шахрайства в таких сферах: визнання доходів, недооцінювання управлінським персоналом заходів контролю;

3) отримання розуміння законодавчих і нормативних актів, які застосовуються до Товариства та складають нормативно-правову основу його діяльності.

У результаті виконаних нами процедур з ідентифікації й оцінки ризиків ми не визначили в якості ключових питань аудиту будь-які питання, пов'язані з потенційним ризиком шахрайства або недотримання вимог законодавчих та нормативних актів.

Наші процедури у відповідь на інші ідентифіковані ризики, серед іншого, полягали в такому:

огляд розкриттів для фінансової звітності та тестування підтвердної інформації для того, щоб оцінити дотримання вимог відповідних законів і нормативних актів;

запит управлінському персоналу, тим, кого наділено найвищими повноваженнями, та внутрішнім юристам щодо наявних та потенційних судових позовів і претензій;

ознайомлення з внутрішніми розпорядчими документами;

виконання аналітичних процедур;

тестування відповідності інформації, відображеної у фінансовому обліку, та коригувань; оцінка того, чи свідчать судження та рішення, зроблені управлінським персоналом під час визначення облікових оцінок, про наявність упередженості; оцінювання економічного обґрунтування щодо значних операцій, які є незвичайними або виходять за межі

звичайної господарської діяльності.

Пояснення щодо результативності аудиту в частині виявлення порушень, зокрема пов'язаних із шахрайством

Під час аудиту фінансової звітності, за результатами якого складено цей Звіт незалежного аудитора, ми виконали аудиторські оцінки ризиків суттєвого викривлення інформації у фінансовій звітності, що перевірялася.

У результаті перевірки системи внутрішнього контролю Товариства, проведеної для цілей аудиту фінансової звітності, нами не виявлено суттєвих недоліків, які могли б негативно вплинути на можливість Товариства обліковувати, обробляти, узагальнювати та відображати у звітності облікові дані, складати фінансову звітність, яка не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки, невідповідностей законодавчим, нормативним вимогам. Під час проведення аудиту ми перевірили наявність факторів ризику шахрайства, зокрема шляхом тестування. Аудитори не отримали доказів обставин, що можуть свідчити про можливість того, що фінансова звітність Товариства містить суттєве викривлення внаслідок шахрайства.

Підтвердження того, що Звіт незалежного аудитора узгоджено з Додатковим звітом для аудиторського комітету (органу, який виконує його функції)

Ми підтверджуємо, що наша аудиторська думка щодо фінансової звітності, викладена у цьому Звіті незалежного аудитора, узгоджується з Додатковим звітом, складеним відповідно до статті 35 Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність".

Твердження про ненадання послуг, заборонених законодавством, і про незалежність ключового партнера з аудиту та суб'єкта аудиторської діяльності

Ми підтверджуємо, що не надавали Товариству заборонених законодавством України послуг, у тому числі заборонених частиною четвертою статті 6 Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність". Нами не було ідентифіковано жодних загроз нашій незалежності як на рівні аудиторської фірми, так і на рівні ключового партнера з аудиту, задіяного у виконанні завдання з аудиту.

Інформація про інші послуги, надані суб'єктом аудиторської діяльності юридичній особі або контролюванім нею суб'єктам господарювання, крім послуг з обов'язкового аудиту, що не розкрита у Звіті про управління або у фінансовій звітності

Протягом 2020 року ми не надавали жодних аудиторських послуг.

Пояснення щодо обсягу аудиту та властивих для аудиту обмежень

Ми виконали аудит в обсязі, передбаченому вимогами МСА, Законом України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність" та інших законодавчих і нормативних актів.

Нами були застосовані документальні способи перевірки - дослідження документів, вибіркоче спостереження, групування недоліків, формальна й арифметична перевірка документів, аналіз документально оформлених господарських операцій, логічна перевірка, оцінка законності й обґрунтованості господарських операцій за даними кореспонденції рахунків бухгалтерського обліку. При цьому джерелами інформації були: первинні документи, у тому числі технічні носії інформації, реєстри синтетичного й аналітичного бухгалтерського фінансового обліку, фінансова, податкова, статистична й оперативна звітність.

Властиві обмеження аудиту створюють невід'ємний ризик того, що деякі суттєві викривлення фінансових звітів не будуть виявлені, навіть за належного планування і здійснення аудиту відповідно до МСА. Аудит не гарантує виявлення всіх суттєвих викривлень через такі фактори, як використання суджень, тестувань, обмеження, властиві внутрішньому контролю, а також через те, що більшість доказів, доступних аудитору, є, радше, переконливими, ніж остаточними. Унаслідок цього аудитор може отримати лише обґрунтовану впевненість, що суттєві викривлення у фінансових звітах будуть виявлені.

Основні відомості про аудиторську фірму

Повне найменування аудиторської фірми ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "КАПІТАЛ ГРАНД"

Ідентифікаційний код юридичної особи 35449775

Юридична адреса Україна, м. Запоріжжя, вул. Нагнибіди, буд. 15, кв. 2

Місцезнаходження

(адреса аудитора) Україна, м. Запоріжжя, пр. Металургів, буд. 21/ вул. Богдана Хмельницького, буд. 24

Інформація про включення до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності (розділи II, III, IV) номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності - № 4126

Аудит проводився в період з 18 лютого 2021 р. по 22 березня 2021 р. на підставі договору № 66 від 18.02.2021 р.

Ключовий партнер з аудиту, відповідальний за завдання з аудиту, за результатами якого

випущено цей звіт незалежного аудитора Чорна Наталія Григорівна.

Ключовий партнер з аудиту Чорна Наталія Григорівна

номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності - 101090

Від імені ТОВ "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "КАПІТАЛ ГРАНД"

Директор Кролик Олена Анатоліївна

номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності - 102081

Адреса складання звіту незалежного аудитора

69032, м. Запоріжжя, пр. Металургів, буд. 21/ вул. Богдана Хмельницького, буд. 24.

Дата звіту незалежного аудитора

22 березня 2021 року.

XVI. Твердження щодо річної інформації

Голова Правління Товариства Подолянко Ярослав Миколайович підтверджує, що річна фінансова

звітність Товариства, підготовлена відповідно до стандартів бухгалтерського обліку, що

вимагаються згідно із Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в

Україні", містить достовірне та об'єктивне подання інформації про стан активів, пасивів,

фінансовий стан, прибутки та збитки Товариства, а також про те, що звіт керівництва включає

достовірне та об'єктивне подання інформації про розвиток і здійснення господарської діяльності

та стан Товариства та містить опис основних ризиків та невизначеностей, з якими Товариство

стикається у своїй господарській діяльності.