

Протокол № 2/25
Засідання Наглядової ради
ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ
КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «ОБЛІГАЦІЙНІ СТРАТЕГІЇ»

м. Київ

29 січня 2025 року

На засіданні присутні Члени Наглядової ради ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «ОБЛІГАЦІЙНІ СТРАТЕГІЇ» (надалі – «Товариство»):

Юрій ПЕНЯСКІН - Голова Наглядової ради

Олена ФОРДУЙ – Член Наглядової ради

Сергій КИРПИЧОВ - Член Наглядової ради

які складають 100 % всіх голосів. Таким чином, відповідно до пункту 7.9. Статуту Товариства засідання Наглядової ради Товариства є правоможним і можуть бути прийняті рішення з усіх питань порядку денного.

Місце проведення засідання: м. Київ, вул. Богдана Хмельницького, 19-21.

Дата і час проведення засідання: 29 січня 2025 року, 15:00.

Запрошені:

Заступник Директора ТОВ «КУА «ІНВЕСТИЦІЙНИЙ КАПІТАЛ УКРАЇНА» Анна ТИХА.

Порядок денний:

1. Про затвердження порядку проведення конкурсу з відбору суб'єктів аудиторської діяльності, які можуть бути призначені для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності для Товариства.

Питання, винесені на голосування:

З першого питання порядку денного

Слухали:

Заступника Директора ТОВ «КУА «ІНВЕСТИЦІЙНИЙ КАПІТАЛ УКРАЇНА» Анну ТИХУ, яка оголосила, що на адресу Компанії надійшов лист від аудиторської фірми ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «АУДИТОРСЬКА ФІРМА «ІМОНА-АУДИТ» (надалі – «ТОВ «АФ «ІМОНА-АУДИТ»») з якою у Товариства є укладений Договір № 242/1 про надання аудиторських послуг від 16.08.2017 р. Було повідомлено, що ТОВ «АФ «ІМОНА-АУДИТ» було виключено з розділу 4 Реєстру «суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес».

Відповідно до Закону України «Про внесення змін до Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" (щодо удосконалення деяких положень)», прийнятого Верховною Радою України 5 жовтня 2017 року, введено поняття - "підприємство, що становить суспільний інтерес". Разом з цим, якщо підприємство становить суспільний інтерес, воно має обирати аудиторську фірму, яка буде включена до розділу 4 Реєстру «суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес».

Так як Товариство належить до підприємств, що становить суспільний інтерес, існує необхідність обрати нову аудиторську фірму, яка має бути включена до розділу 4 Реєстру «суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес».

Відповідно ст. 29 Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» № 2258-VIII від 21 грудня 2017 року, підприємства, що становлять суспільний інтерес зобов'язані провести конкурс з відбору суб'єктів аудиторської діяльності, які можуть бути призначені для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності цього підприємства. Для проведення конкурсу підприємство, що становить суспільний інтерес, має розробити і оприлюднити порядок його проведення і однозначні прозорі та недискримінаційні критерії відбору щонайменше двох суб'єктів аудиторської діяльності, які подаються на розгляд органів, що призначають суб'єктів аудиторської діяльності для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності.

Голосували: „за“ – одноголосно

Юрій ПЕНЯСКІН – Голова Наглядової ради – «за»;

Олена ФОРДУЙ – Член Наглядової ради – «за».

Сергій КИРПИЧОВ - Член Наглядової ради – «за».

«проти» - немає

«утримались» - немає

«не голосували» - немає

Рішення прийнято одноголосно.

Вирішили:

Затвердити порядок проведення конкурсу з відбору суб'єктів аудиторської діяльності, які можуть бути призначені для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності для Товариства (надалі – «Порядок»), який вміщує в тому числі однозначні прозорі та недискримінаційні критерії відбору щонайменше двох суб'єктів аудиторської діяльності, що будуть подані на розгляд та затвердження Загальним зборам учасників (текст документу наведений у додатку 1 до цього протоколу) Товариства.

Щодо всіх інших умов надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності Товариства, не передбачених вищезазначеним Порядком, керуватись чинним законодавством України.

Проінформувати Компанію з управління активами ТОВ «КУА «ІНВЕСТИЦІЙНИ КАПІТАЛ УКРАЇНА» (надалі – КУА) щодо прийнятого рішення та доручити їй здійснити всі необхідні дії щодо оприлюднення Порядку на веб-сайті КУА та збору і консолідації необхідних документів, для подальшої передачі Наглядовій раді Товариства.

**Голова Наглядової ради
АТ «ЗНКІФ «ОБЛІГАЦІЙНІ СТРАТЕГІЇ»**

Юрій ПЕНЯСКІН

