

Аудиторська фірма

"Аудит-Поділля"



Свідоцтво про включення до реєстру аудиторських фірм та аудиторів № 3069 чинне до 27.07.2022 р.

вул. Чкалова, 13/45, м. Хмельницький, 29025, тел. (067) 999-25-67

р/р UA 88 300346000026008019319201 в АТ «АЛЬФА-БАНК»

e-mail: antonina_audit@ukr.net, сайт: www.audit-podillya.auditorov.com

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

з надання впевненості щодо Звіту про корпоративне управління
Приватного акціонерного товариства по технічній експлуатації і
сервісу молочного обладнання "ТЕСМО-М"
за 2020 рік

*Акціонерам та керівництву
Приватного акціонерного товариства
по технічній експлуатації і сервісу
молочного обладнання "ТЕСМО-М"*

*Національній комісії з цінних паперів
та фондового ринку*

ДАНІ ПРО ТОВАРИСТВО

Назва повна	Приватне акціонерне товариство по технічній експлуатації і сервісу молочного обладнання "ТЕСМО-М"
Назва скорочена	ПрАТ «ТЕСМО-М»
Ідентифікаційний код	14152653
Організаційно-правова форма	Приватне акціонерне товариство
Дата проведення державної реєстрації	28.09.1999
Номер та дата запису про державну реєстрацію:	№ 1 673 120 0000 004332
Місцезнаходження	29025, м.Хмельницький, вул. Кооперативна, б. 3/1
Телефон/факс	Тел. (0382) 551204
Рахунок	IBAN UA973223130000026006000005545 в ХФ ПАТ "УКРЕКСІМБАНК" МФО 322313
Керівник (посада, ПІБ)	в.о. Голови правління Цимбалюк Юрій Васильович
Основні види діяльності	33.20 Установлення та монтаж машин і устаткування (основний), 28.30 Виробництво машин і устаткування для сільського та лісового господарства, 28.93 Виробництво машин і устаткування для виготовлення харчових продуктів і напоїв, перероблення тютюну 45.20 Технічне обслуговування та ремонт автотранспортних засобів 52.29 Інша допоміжна діяльність у сфері транспорту 33.12 Ремонт і технічне обслуговування машин і устаткування промислового призначення

ПРЕДМЕТ ПЕРЕВІРКИ

Ми здійснили виконання завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації, щодо Звіту про корпоративне управління Приватного акціонерного товариства по технічній експлуатації і сервісу молочного обладнання “ТЕСМО-М” за 2020 рік у відповідності до Міжнародного стандарту завдань з надання впевненості 3000 «Завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації», а також вимог чинного законодавства України.

Звіт про корпоративне управління включається до складу регулярної річної інформації про емітента відповідно до вимог частини 3 статті 40¹ Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» № 3480-IV, із змінами та доповненнями, у складі річного звіту керівництва та повинен містити інформацію, яка визначена ст. 40¹ цього Закону України. Також Закон України «Про цінні папери та фондовий ринок» визначає, що річний звіт керівництва готується відповідно до вимог Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку.

Відповідно до вимог частини 3 статті 40¹ Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» емітент зобов'язаний залучити аудитора (аудиторську фірму), який повинен висловити свою думку щодо інформації, зазначеної у пунктах 5-9 цієї частини, а також перевірити інформацію, зазначену в пунктах 1-4 цієї частини. Така інформація включається до складу звіту про корпоративне управління емітента.

У пункті 4 розділу III «Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів», затвердженому Рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 03.12.2013 р. № 2826, зі змінами, затвердженими рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 04.12.2018 р. № 854, визначається склад регулярної річної інформації емітентів цінних паперів. Також, у частині 2, б) пункту 4 розділу III пункті 4 розділу III цього Положення міститься вимога про те, що емітент зобов'язаний залучити аудитора (аудиторську фірму), який (яка) має висловити свою думку щодо інформації, зазначеної у підпунктах 5-9 пункту 4 розділу VII додатка 38 до цього Положення, а також перевірити інформацію, зазначену в підпунктах 1-4 пункту 4 розділу VII додатка 38 до цього Положення. Така інформація включається до складу звіту про корпоративне управління емітента.

Звіт про корпоративне управління Приватного акціонерного товариства по технічній експлуатації і сервісу молочного обладнання “ТЕСМО-М” за 2020 рік є документом, підготовленим відповідно до вимог Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів», затвердженому Рішенням Національної комісія з цінних паперів та фондового ринку від 03.12.2013 р. № 2826, зі змінами, затвердженими рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 04.12.2018 р. № 854, який включає в себе: інформацію про проведення загальних зборів акціонерів та прийнятих на них рішень; інформацію про персональний склад наглядової ради, про проведені засідання та загальний опис прийнятих рішень; інформацію про виконавчий орган; опис основних характеристик системи внутрішнього контролю, перелік осіб, які є власниками значного пакета акцій Приватного акціонерного товариства по технічній експлуатації і сервісу молочного обладнання “ТЕСМО-М”; інформацію про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах акціонерів Товариства; порядок призначення та звільнення посадових осіб товариства, повноваження посадових осіб товариства.

Предметом перевірки були дані Звіту про корпоративне управління Приватного акціонерного товариства по технічній експлуатації і сервісу молочного обладнання “ТЕСМО-М” за 2020 рік, з метою оцінювання незалежним аудитором за допомогою визначених відповідних критеріїв предмета перевірки достатнього рівня впевненості щодо достовірності перевіреної аудитором інформації цього предмета перевірки.

КРИТЕРІЇ ПРЕДМЕТА ПЕРЕВІРКИ

Критерії оцінювання незалежним аудитором Звіту про корпоративне управління Приватного акціонерного товариства по технічній експлуатації і сервісу молочного обладнання “ТЕСМО-М” за 2020 рік, містяться у п. 63 Міжнародного стандарту завдання з надання впевненості 3000, Законі України «Про цінні папери та фондовий ринок», Положенні про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженому Рішенням Національної комісія з цінних паперів та фондового ринку від 03.12.2013 р. № 2826, зі змінами, затвердженими рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 04.12.2018 р. № 854, Принципах корпоративного управління, затверджених рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового

ринку від 22.07.2014 р. № 955, та полягають у підтвердженні достовірності інформації у зазначеному Звіті про корпоративне управління Приватного акціонерного товариства по технічній експлуатації і сервісу молочного обладнання “ТЕСМО-М” за 2020 рік, а саме, чи складений він на підставі документів щодо регулювання корпоративних відносин, які встановлені чинним законодавством, даних Статуту Товариства, діючих в Товаристві внутрішніх Положень.

Звіт про корпоративне управління розроблено відповідно до вимог Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку.

ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ УПРАВЛІНСЬКОГО ПЕРСОНАЛУ ТОВАРИСТВА ЗА ПОВНОТУ ТА ДОСТОВІРНІСТЬ ЗВІТУ

Управлінський персонал Приватного акціонерного товариства по технічній експлуатації і сервісу молочного обладнання “ТЕСМО-М” несе відповідальність за повноту та достовірність викладеної у Звіті про корпоративне управління Приватного акціонерного товариства по технічній експлуатації і сервісу молочного обладнання “ТЕСМО-М” за 2020 рік інформації відповідно до вимог Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок», Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, документів, щодо регулювання корпоративних відносин, які встановлені чинним законодавством, даних Статуту Товариства, діючих в Товаристві внутрішніх Положень.

ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ АУДИТОРА ЗА ВИСНОВКИ ЩОДО ПРЕДМЕТА ПЕРЕВІРКИ

Аудитор відповідає за надання впевненості щодо інформації, зазначеної у Звіті про корпоративне управління Приватного акціонерного товариства по технічній експлуатації і сервісу молочного обладнання “ТЕСМО-М” за 2020 рік, на підставі результатів виконання процедур з надання впевненості. Ми провели нашу перевірку зазначеного звіту відповідно до вимог Міжнародного стандарту МСЗНВ 3000 «Завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації». Завдання перевірки передбачало виконання процедур для отримання підтверджень щодо відсутності у наданій

Приватним акціонерним товариством по технічній експлуатації і сервісу молочного обладнання “ТЕСМО-М” інформації суттєвих невідповідностей критеріям перевірки; аудиторських доказів щодо того, що складений Звіт з корпоративного управління Приватного акціонерного товариства по технічній експлуатації і сервісу молочного обладнання “ТЕСМО-М” за 2020 рік містить інформацію, яка не суперечить даним Статуту, Положень та інших документів з корпоративного управління, а також дотримання діючих в Україні законодавчих та нормативних вимог щодо діяльності акціонерного товариства.

Вибір процедур залежав від судження аудитора, які передбачали визначення розуміння предмету перевірки та інших обставин завдання, у тому числі розробку відповідних аудиторських процедур, які передбачали перевірку, підтвердження, запити, оцінку достатності та відповідності отриманих доказів.

Оскільки відповідно до вимог Міжнародного стандарту МСЗНВ 3000 метою перелічених аудиторських процедур є надання впевненості щодо Звіту з корпоративного управління Приватного акціонерного товариства по технічній експлуатації і сервісу молочного обладнання “ТЕСМО-М” за 2020 рік, даний звіт незалежного аудитора не стосується висловлення впевненості стосовно фінансової звітності Приватного акціонерного товариства по технічній експлуатації і сервісу молочного обладнання “ТЕСМО-М” в цілому, а обмежується тільки висновком щодо Звіту з корпоративного управління. Аудитор вважає, що в процесі виконання завдання отримано достатні та відповідні аудиторські докази для висновку.

ВИСНОВОК

ЩОДО ЗВІТУ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА ПО ТЕХНІЧНІЙ ЕКСПЛУАТАЦІЇ І СЕРВІСУ МОЛОЧНОГО ОБЛАДНАННЯ “ТЕСМО-М” ЗА 2020 РІК

На думку аудитора, Звіт про корпоративне управління Приватного акціонерного товариства по технічній експлуатації і сервісу молочного обладнання “ТЕСМО-М” за 2020 рік складений на підставі даних Статуту, Положень та інших документів з корпоративного управління Приватного акціонерного товариства по технічній експлуатації і сервісу молочного обладнання “ТЕСМО-М” і включає інформацію, що не суперечить одна одній, в

усіх суттєвих аспектах, відповідно до вимог статті 40¹ Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» від 23.02.2006 № 3480-IV, Принципів корпоративного управління, затверджених рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 22.07.2014 р. № 955 та Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженого Рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 03.12.2013 р. № 2826, зі змінами, затвердженими рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 04.12.2018 р. № 854.

ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО АУДИТОРСЬКУ ФІРМУ

Повне найменування аудиторської фірми	ПРИВАТНА АУДИТОРСЬКА ФІРМА “АУДИТ-ПОДІЛЛЯ”
Код за ЄДРПОУ	32179801
Юридична адреса	29000, м. Хмельницький, вул. Чкалова, 13, кім. 45
Фактична адреса	29015, м. Хмельницький, пр. Миру, 101/А, кім. 210
Контактна інформація аудиторської фірми	(0382) 55-95-96, 0-67-999-2567 antinina-audit@ukr.net;
Дата та номер запису в ЄДР юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців про проведення державної реєстрації	25.10.2002 р. № 1 673 120 0000 000734
Номер реєстрації в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності Аудиторської палати України	№ 3069 (розділ «Суб'єкти аудиторської діяльності»)
Дата та номер договору на проведення завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації	Договір № 15/03 від 15.03.2021 р.

Директор ПАФ «Аудит-Поділля»
/сертифікат аудитора серія А № 005285
від 27 червня 2002 року, виданий
рішенням Аудиторської палати України №111
від 27.06.2002 року, номер 101035 у
Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської
діяльності Аудиторської палати України/



Луменюк А.Ф.

Дата звіту: 05 квітня 2021 року

ЗВІТ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ
Приватного акціонерного товариства по технічній експлуатації і сервісу
молочного обладнання "ТЕСМО-М"
(Ідент. код 14152653)

1. Посилання на:

а) власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент:

Кодекс корпоративного управління відсутній

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

Емітент не застосовував кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління.

в) всю відповідну інформацію про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги. Якщо робиться посилання на кодекс корпоративного управління, зазначений у підпунктах "а" або "б", емітент також надає посилання, де відповідні тексти перебувають у публічному доступі. Якщо робиться посилання на інформацію, зазначену в підпункті "в", емітент надає інформацію про практику корпоративного управління:

Товариство керується статутом, чинним законодавством України, а також Принципами корпоративного управління, які було ухвалено Рішенням НКЦПФР № 955 від 22.07.2014 р. Відхилень від норм, встановлених статутом та чинним законодавством України, протягом звітного періоду не було. Положення кодексу корпоративного управління не застосовуються, оскільки загальними зборами акціонерів такий документ не затверджувався.

2. Якщо емітент відхиляється від положень кодексу корпоративного управління, зазначеного в підпунктах "а" або "б" пункту 1 цієї частини, - пояснення із сторони емітента, від яких частин кодексу корпоративного управління такий емітент відхиляється і причини таких відхилень. Якщо емітент прийняв рішення не застосовувати деякі положення кодексу корпоративного управління, зазначеного в підпунктах "а" або "б" пункту 1 цієї частини, він обґрунтовує причини таких дій:

Відхилень від норм, встановлених статутом та чинним законодавством України, протягом звітного періоду не було.

3. Інформація про проведені загальні збори акціонерів та загальний опис прийнятих на зборах рішень.

У 2020 році Загальні збори акціонерів не проводились. З врахуванням положень Постанови КМУ №211 від 11.03.2020 р.(зі змінами та доповненнями) "Про запобігання поширенню на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2" у відповідності до положень якої на усій території України встановлено карантин та заборонено проведення всіх масових (культурних, розважальних, спортивних, соціальних, релігійних, рекламних та інших) заходів, крім заходів, необхідних для забезпечення роботи органів державної влади та органів місцевого самоврядування, а також з врахуванням рекомендацій від 17.03.2020 року Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (НКЦПФР) щодо необхідності дотримання акціонерними товариствами, у яких заплановано проведення загальних зборів акціонерів на період карантину через поширенням коронавірусної хвороби (COVID-19), запроваджених Кабінетом Міністрів України обмеження на проведення масових заходів,

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

Ні

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

Чергові збори не скликались.

4. Персональний склад наглядової ради та виконавчого органу емітента, їхніх комітетів (за наявності), інформація про проведені засідання та загальний опис прийнятих на них рішень.

Склад наглядової ради

	Кількість осіб
Членів наглядової ради - акціонерів	2
Членів наглядової ради - представників акціонерів	
Членів наглядової ради - незалежних директорів	1

Комітети в складі наглядової ради (за наявності)

	Так	Ні
З питань аудиту		X
З питань призначень		X
З винагород		X
Інші (зазначити)	Комітети в складі наглядової ради відсутні	

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

Комітети в складі наглядової ради відсутні

Персональний склад наглядової ради

Прізвище, ім'я, по батькові	Посада	Незалежний член	
		Так	Ні
Москалюк Анатолій Іванович	Голова Наглядової Ради		X
Москалюк Світлана Анатоліївна	Член Наглядової ради		X
Бевз Олексій Григорович	Член Наглядової ради		X

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
Інші (зазначити)	д/н	

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)	Наглядову раду створено рішенням загальних зборів акціонерів 12.12.2019 р.	

Чи проводилися засідання наглядової ради? Загальний опис прийнятих на них рішень

За звітний рік Товариством засідання Наглядової ради не проводились.

Як визначається розмір винагороди членів наглядової ради?

	Так	Ні
Винагорода є фіксованою сумою (голова наглядової ради)		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	
Інші (зазначити)	д/н	

Виконавчим органом Товариства є Правління в кількості 3 чоловік.

Голова Правління

Члени Правління

у Виконавчому органі комітетів не створено.

Кількість засідань Правління, проведених протягом звітного року: не відбувались

5. Опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента

Система внутрішнього контролю в банку є трирівневою:

- перший рівень – контроль здійснюється безпосередньо в підрозділі, який здійснює операцію, керівником або уповноваженим працівником структурного підрозділу або технічними засобами в залежності від виду операції;

- другий рівень – контроль відповідності діяльності Товариства законодавству України, а також виявлення та попередження реалізації факторів ризику.

Контроль здійснюється правлінням та з 12.12.2019 р. – наглядовою радою.

- третій рівень – перевірка та незалежна оцінка системи внутрішнього контролю. Контроль здійснюється ревізором.

З метою ефективного функціонування системи внутрішнього контролю в Товаристві:

- визначено суб'єктів системи внутрішнього контролю;

- впроваджено три види внутрішнього контролю (попередній, поточний та подальший);

- впроваджено процедури адміністративного та фінансового контролю.

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

Так, введено посаду ревізора.

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

	Загальні збори акціонерів	Наглядова рада	Виконавчий орган (голова правління)	Не належить до компетенції жодного органу
Визначення основних напрямів діяльності (стратегії)	Так	Ні	Ні	Ні
Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	Так	Ні	Ні	Ні
Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або бюджету	Так	Ні	Ні	Ні
Обрання та припинення повноважень голови правління	Ні	Так	Ні	Ні

Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради	Так	Ні	Ні	Ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів ревізійної комісії	Так	Ні	Ні	Ні
Визначення розміру винагороди для голови правління	Ні	Так	Ні	Ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради	Так	Ні	Ні	Ні
Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності голови правління	Ні	Так	Ні	Ні
Прийняття рішення про додатковий випуск акцій	Так	Ні	Ні	Ні
Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій	Так	Ні	Ні	Ні
Затвердження зовнішнього аудитора	Ні	Так	Ні	Ні
Прийняття рішення про вчинення значного правочину, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є предметом такого правочину, перевищує 20 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства	Так	Ні	Ні	Ні
Прийняття рішення про вчинення значних правочинів, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є його предметом, становить від 10 (десяти) до 20 (двадцяти) відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства.	Ні	Так	Ні	Ні
Прийняття рішення про вчинення правочинів, щодо яких є зацікавленість	Ні	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)

Ні

Які документи передбачені у вашому акціонерному товаристві?

	Так	Ні
Положення про загальні збори акціонерів		X
Положення про наглядову раду		X
Положення про виконавчий орган		X
Положення про посадових осіб акціонерного товариства		X
Положення про ревізійну комісію (або ревізора)		X
Положення про акції акціонерного товариства		X
Положення про порядок розподілу прибутку		X
Інше (зазначити)	д/н	

Як акціонери можуть отримати інформацію про діяльність акціонерного товариства?

Інформація про діяльність акціонерного товариства	Інформація розповсюджується на загальних зборах	Інформація оприлюднюється в загально-доступній інформаційній базі даних НКЦПФР про ринок цінних паперів або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку	Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві	Копії документів надаються на запит акціонера	Інформація розміщується на власній інтернет-сторінці акціонерного товариства
Фінансова звітність, результати діяльності	Так	Так	Так	Ні	Так
Інформація про акціонерів, які володіють	Ні	Так	Ні	Ні	Так

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

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

Ні

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

	Так	Ні
Не проводились взагалі	X	
Рідше, ніж раз на рік		X
Раз на рік		X
Частіше, ніж раз на рік		X

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

	Так	Ні
Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада		X
Виконавчий орган		X
Інше (зазначити)	Аудит фінансової звітності не здійснювався	

З ініціативи якого органу ревізор 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 10 відсотками голосів		X
Інше (вказати)		X

6. Перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента

Москалюк Анатолій Іванович – 233000,00 грн. або 23,3 %
 ТОВ «А плюс С» - 543000,00 грн., або 54,3 %.

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

Судом або уповноваженим державним органом не накладались обмеження на голосуючі акції. Обмеження по голосуванню акцій пов'язане з тим, що, відповідно до п.10 Прикінцевих та перехідних положень Закону України «Про депозитарну систему України» та Листа Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку №08/03/18049/НК від 30.09.2014 року, власники акцій, які не уклали з обраною емітентом депозитарною установою договору про обслуговування рахунку в цінних паперах від власного імені та не здійснили переказ належних їм прав на цінні папери на свій рахунок у цінних паперах, відкритий в іншій депозитарній установі, не враховуються при визначенні кворуму та при голосуванні в органах емітента. Інших обмежень прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах емітента немає.

Загальна кількість акцій	Кількість акцій з обмеженнями (не голосуючих)	Підстава виникнення обмеження
1000	224	Відповідно до п.10 Прикінцевих та перехідних положень Закону України «Про депозитарну систему України» та Листа Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку №08/03/18049/НК від 30.09.2014 року

8. Порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента.

Прийняття та звільнення посадових осіб Товариства проводиться відповідно до чинного законодавства та внутрішніх процедур щодо підбору, прийняття та звільнення

персоналу Товариства: правління обирається та звільняється наглядовою радою, наглядова рада та ревізор – загальними зборами акціонерів Товариства.

Претенденти на керівні посади Товариства повинні відповідати кваліфікаційним вимогам щодо ділової репутації та професійної придатності. Професійна придатність керівника Товариства визначається як сукупність знань, професійного та управлінського досвіду особи, необхідних для належного виконання посадових обов'язків керівника Товариства з урахуванням бізнес-плану та стратегії Товариства, а також функціонального навантаження та сфери відповідальності конкретного керівника Товариства.

Претендентами на керівні посади Товариства можуть бути працівники, що перебувають в резерві на керівні посади, інші працівники Товариства, що відповідають вимогам до даної посади та володіють визначеними компетенціями. У окремих випадках, можуть використовуватись зовнішні джерела пошуку кандидатів на посади керівників Товариства.

Стосовно процедури звільнення з роботи посадових осіб Товариства, то вона реалізується виключно у відповідності до трудового законодавства України та на підставі заяви посадової особи (окрім випадків, визначених у КЗпПУ).

9. Повноваження посадових осіб емітента.

Повноваження наглядової ради:

1. Визначення основних напрямів діяльності Товариства, ухвалення стратегії Товариства, організаційної структури Товариства та здійснення контролю за їх реалізацією.
2. Підготовка порядку денного загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових загальних зборів.
3. Прийняття рішення про проведення чергових та позачергових загальних зборів на вимогу акціонерів або за пропозицією виконавчого органу.
4. Прийняття рішення про анулювання акцій чи продаж раніше викуплених Товариством акцій.
5. Прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій, на суму, що перевищує 25 % вартості активів Товариства.
6. Прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів.
7. Затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених Законом України “Про акціонерні товариства”.
8. Обрання та припинення повноважень голови та членів правління Товариства.
9. Прийняття рішення про відсторонення голови та члена правління Товариства від виконання його повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження голови правління.
10. Обрання та припинення повноважень голови і членів інших органів Товариства.
11. Обрання реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених статутом.

12. Обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг.
13. Визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів.
14. Визначення дати складення переліку (реєстру) акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних зборів.
15. Вирішення питань про участь Товариства у створенні об'єднань та про участь у промислово-фінансових групах, заснування інших юридичних осіб та участь Товариства у діючих господарських товариствах..
16. Вирішення питання про приєднання до іншого господарського товариства, затвердження передавального акта та умов договору про приєднання у випадках, передбачених ч. 4 ст. 84 Закону України "Про акціонерні товариства".
17. Прийняття рішення про вчинення значних правочинів, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є його предметом, становить від 10 до 20 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства.
18. Попередній, перед винесенням на загальні збори, розгляд питання про прийняття рішення про вчинення правочинів, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є його предметом, становить від 10 до 20 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства.
19. Попереднє погодження умов всіх правочинів, незалежно від вартості, щодо розпорядження (відчуження, застава) об'єктами нерухомого майна, що належить Товариству.
20. Визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій.
21. Прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладається з ним, встановлення розміру оплати його послуг.
22. Прийняття рішення про обрання (зміну) реєстратора власників іменних цінних паперів Товариства і депозитарія цінних паперів та затвердження умов договору, що укладається з ним, встановлення розміру оплати його послуг.
23. Надсилання в порядку, передбаченому статтею 65 Закону України "Про акціонерні товариства" пропозицій акціонерам про придбання особою (особами, що діють спільно) значного пакета акцій відповідно до ст.. 64 і 65 цього Закону.
24. Здійснення контролю за діяльністю голови правління щодо виконання рішень загальних зборів акціонерів.
25. Аналіз дій голови правління Товариства щодо управління Товариством, реалізації інвестиційної, технічної та цінової політики, заслуховування інформаційних доповідей голови правління про поточну діяльність Товариства, затвердження всіх питань, що вносяться до порядку денного загальних зборів акціонерів Товариства, в тому числі звітів, балансів та висновків по них.
26. Визначення основних напрямків діяльності Товариства і затвердження його планів та звітів про їх виконання, погодження розроблених головою правління планів

перспективного розвитку Товариства та організація контролю за їх виконанням, затверджених проектів реструктуризації та визначення організаційної структури Товариства.

27. Визначення умов контракту з головою правління, в тому числі умов оплати праці.
28. Розробка умов договору про злиття (приєднання) або плану поділу (виділу, перетворення) Товариства, підготовка для акціонерів пояснення по них.
29. Прийняття рішення про залучення суб'єкта оціночної діяльності – суб'єкта господарювання та затвердження ринкової вартості майна (цінних паперів) Товариства.
30. Затвердження форми і тексту бюлетеня для голосування на загальних зборах акціонерів Товариства.
31. Затвердження внутрішніх документів Товариства, крім зазначених в абз. 9 п. 10.2.3 статуту.
32. Вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції наглядової ради згідно із Законом України «Про акціонерні товариства», статутом.

Повноваження правління:

Правління вирішує всі питання діяльності Товариства, крім тих, що належать до компетенції загальних зборів і наглядової ради. До компетенції правління, окрім інших, також належать питання затвердження організаційної структури, штатного розпису та інших внутрішніх документів Товариства, за виключенням тих, що затверджуються загальними зборами акціонерів та наглядовою радою.

Виключною компетенцією правління є схвалення умов будь-яких угод або домовленостей, відповідно до яких Товариство робить або збирається зробити будь-які витрати на суму більше 5 відсотків вартості активів за даними останньої фінансової звітності Товариства. Всі інші питання стосовно оперативного керівництва Товариством вирішуються головою правління.

До компетенції правління належить прийняття рішень про відчуження нерухомого майна Товариства на суму, що не перевищує 10 відсотків балансової вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства.

Повноваження голови правління

1. Представлення Товариства в усіх судах, організаціях, установах та підприємствах як в Україні, так і за кордоном.
2. Укладання від імені Товариства будь-яких угод в межах своєї компетенції.
3. Видання наказів і розпоряджень по Товариству згідно з рішеннями правління.
4. Організація ведення протоколів засідань правління і книги протоколів засідань правління.
5. Відкриття рахунків, включаючи депозитні рахунки, та розпорядження коштами на них.
6. Прийняття та звільнення працівників Товариства та керівників філій і представництв Товариства, укладання трудових контрактів з ними.

7. Визначення функцій працівників Товариства та керівників філій і представництв Товариства з урахуванням затверджених положень про такі філії та представництва Товариства, затвердження штатного розпису Товариства та посадових інструкцій працівників
8. Організація та забезпечення складання та подання фінансової та статистичної звітності Товариства та відповідальність за її достовірність.
9. Прийняття рішення про пред'явлення від імені Товариства претензій до юридичних та фізичних осіб та про задоволення претензій, пред'явлених до Товариства.
10. Забезпечення дотримання Товариством законодавства України, в тому числі законодавства про державну таємницю.
11. Забезпечення створення безпечних умов праці для працівників Товариства, виконання законодавства про охорону навколишнього середовища та забезпечення дотримання законності в діяльності Товариства.
12. Здійснення контролю за раціональним та економним використанням матеріальних, трудових та фінансових ресурсів.
13. Забезпечення виконання рішень загальних зборів акціонерів та наглядової ради.
14. Винесення рішення про притягнення до майнової відповідальності працівників Товариства, що перебувають у трудових відносинах з Товариством, з урахуванням положень статуту.
15. Призначення осіб, відповідальних за ведення трудових книжок працівників Товариства, за ведення військового обліку військовозобов'язаних і призовників, які є працівниками Товариства, за передачу документів Товариства, передбачених законодавством України на їх зберігання до центральних, галузевих, місцевих та інших архівних установ, в тому числі в разі ліквідації Товариства, за виконання мобілізаційних завдань та заходів цивільного захисту.

Повноваження 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.

За ініціативою ревізора, за рішенням загальних зборів, наглядової ради, правління або на вимогу акціонерів (акціонера), які на момент подання вимоги сукупно є власниками не менше, ніж 10 відсотків акцій Товариства, ревізором проводиться спеціальна перевірка фінансово-господарської діяльності Товариства.

В. о. Голови правління Приватного акціонерного товариства
Приватного акціонерного товариства по технічній
експлуатації і сервісу молочного обладнання «ТЕСМО-М»



A handwritten signature in blue ink, appearing to be "Ю. В. Цимбалюк".

Цимбалюк Ю. В.