



AUDIT

**ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
«АУДИТОРСЬКА ФІРМА «НИВА-АУДИТ»**

Свідоцтво про включення до Реєстру
аудиторських фірм та аудиторів № 0146 від
26.01.2001р. №98
33028, Рівненська обл., місто Рівне, вул.
Лермонтовата, будинок 5А, квартира 1

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ПРОЕКТНО-ТЕХНОЛОГІЧНИЙ
ІНСТИТУТ "КИЇВОРГБУД"
НКЦПФР

**ЗВІТ З НАДАННЯ ВПЕВНЕННОСТІ
НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА**

Публічне акціонерне товариство "Проектно-технологічний інституту "Київоргбуд",
код ЄДРПОУ 04012951,
що зареєстроване за адресою:
01010, м. Київ, вул. Михайла Омеляновича-Павленка, будинок 4/6

Інформація про предмет завдання та критерії завдання

Ми провели та виконали завдання з надання впевненості та надаємо звіт з надання впевненості щодо інформації Емітента зазначеної у Звіті про корпоративне управління за період 2019 року, а саме

- щодо опису основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента;
- щодо переліку осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента;
- щодо зазначеної інформації про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента;
- щодо визначеного порядку призначення та звільнення посадових осіб емітента;
- щодо визначених повноважень посадових осіб емітента Публічне акціонерного товариства “Проектно-технологічний інституту “Київоргбуд” (скорочена назва – ПАТ “ПТІ “Київоргбуд”).

Інформація про Емітента:

Повна назва Товариства	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ПРОЕКТНО-ТЕХНОЛОГІЧНИЙ ІНСТИТУТ "КИЇВОРГБУД"
Скорочена назва Товариства	ПАТ "ПТІ "КИЇВОРГБУД"
Організаційно-правова форма Товариства	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
Ознака особи	Юридична
Форма власності	Приватна
Код за ЄДРПОУ	04012951
Місцезнаходження:	01010, м. Київ, вул. Михайла Омеляновича-Павленка, будинок 4/6
Дата державної реєстрації	16.05.1995
Номер запису в ЄДР	1 070 120 0000 001478
Види діяльності КВЕД:	Код КВЕД 18.13 Виготовлення друкарських форм і надання інших поліграфічних послуг; Код КВЕД 18.14 Брошурувально-палітурна діяльність і надання пов'язаних із нею послуг; Код КВЕД 85.59 Інші види освіти, н. в. і. у.; Код КВЕД 68.20 Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна; Код КВЕД 71.11 Діяльність у сфері архітектури (основний); Код КВЕД 71.12 Діяльність у сфері інжинірингу, геології та геодезії, надання послуг технічного консультування в цих сферах; Код КВЕД 72.19 Дослідження й експериментальні розробки у сфері інших природничих і технічних наук; Код КВЕД 74.90 Інша професійна, наукова та технічна діяльність, н. в. і. у.
Дата внесення останніх змін до Статуту (установчих документів)	Затверджено загальними зборами акціонерів ПАТ “ПТІ “КИЇВОРГБУД” Протоколом загальних зборів акціонерів № 20 від 11 квітня 2017 року
Керівник, головний бухгалтер, кількість працівників	Керівник – Мельник Світлана Іванівна Головний бухгалтер – Драч Аліна Олексіївна Середня кількість працівників – 55 осіб

Відповідальність управлінського персоналу

Управлінський персонал несе відповідальність за підготовку та достовірне представлення інформації з корпоративного управління у відповідності до нормативних актів України. Відповідальність управлінського персоналу охоплює: розробку, впровадження та використання внутрішнього контролю стосовно підготовки та достовірного представлення корпоративної інформації, які не містять суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки; вибір та застосування відповідної корпоративної політики, а також методів корпоративного управління, які відповідають обставинам.

Управлінський персонал несе відповідальність за наявність суттєвих невідповідностей між інформацією з корпоративного управління зазначеної у Звіті про корпоративне управління, щодо якої надається впевненість, та іншою інформацією, що розкривається Товариством та подається до Комісії з цінних паперів та фондового ринку;

- за невідповідне використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності Товариства .

Відповідальна особа несе відповідальність також за:

- правомочність (легітимність, законність) здійснюваних господарських операцій та господарських фактів щодо предмету до якого надається впевненість;
- доказовість, повноту та юридичну силу внутрішніх документів, що є основою для надання впевненості до предмету перевірки;
- організацію корпоративного управління з питань щодо яких надається впевненість;
- управлінські рішення, договірне забезпечення та іншу адміністративну документацію щодо якої надається впевненість.

Підготовка Звіту з корпоративного управління вимагає від керівництва Товариства припущень, що впливають на управлінські рішення щодо корпоративного управління протягом звітного періоду.

Управлінський персонал несе відповідальність за виконання та достовірне подання інформації зазначеної у Звіті про корпоративне управління та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити таке управління, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки. При складанні Звіту з корпоративного управління управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності компанії продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовано, 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 організації та виконання корпоративного управління.

Відповідальність аудитора

Нашою відповідальністю є надання впевненості щодо інформації Емітента зазначеної у Звіті про корпоративне управління за період 2019 року, а саме таких питань:

- щодо опису основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента;
- щодо переліку осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента;
- щодо зазначеної інформації про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента;
- щодо визначеного порядку призначення та звільнення посадових осіб емітента;
- щодо визначених повноважень посадових осіб емітента.

Ми виконали завдання згідно з вимогами Закону України "Про аудиторську діяльність", міжнародного

стандарту завдань з надання впевненості 3000 „Завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації”.

Ці стандарти вимагають від нас дотримання відповідних етичних вимог, а також зобов'язують нас планувати і здійснювати аудиторську перевірку з метою одержання обґрунтованої впевненості в тому, що вказана інформація, щодо якої надається впевненість не містить суттєвих викривлень.

Аудит включає перевірку шляхом тестування доказів, а також оцінку застосованих принципів застосованих управлінським персоналом ПАТ “ПТІ “Київоргбуд”, а також оцінку загального подання Звіту з про корпоративне управління. Вибір процедур залежить від судження аудитора, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень наведеної інформації внаслідок шахрайства або помилки.

Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядає заходи внутрішнього контролю, що стосуються складання та достовірного подання суб'єктом господарювання інформації з корпоративного управління, з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю суб'єкта господарювання.

Перевірка проводилась відповідно до вимог ч. 3 статті 40 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» від 23.02.2006 № 3480-IV з наступними змінами та доповненнями, Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, виданих Радою з Міжнародних стандартів аудиту та надання впевненості (PMСАНВ), затверджених в якості національних стандартів аудиту рішенням АПУ від 26.01.2017 року №338/8 (надалі – МСА), з урахуванням інших нормативних актів, що регулюють діяльність Емітентів.

Отримані аудиторські докази, на думку аудитора, забезпечують достатню та відповідну основу для висловлення аудиторської думки.

Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що інформація щодо розглянутих нами питань щодо корпоративного управління ПАТ “ПТІ “Київоргбуд” у цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що це надання впевненості, проведене 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 рішення користувачів, що приймаються на основі цієї інформації з корпоративного управління. Надаючи впевненість відповідно до вимог МСА, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом усього завдання з надання впевненості.

Крім того ми:

- оцінюємо ризики правомочності (легітимності, законності) здійснюваних господарських операцій та господарських фактів щодо предмету до якого надається впевненість;
- ідентифікуємо доказовість, повноту та юридичну силу внутрішніх документів, що є основою для надання впевненості до предмету перевірки;
- доходимо висновку щодо організації корпоративного управління з питань щодо яких надається впевненість та робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів можливість продовжити безперервну діяльність суб'єкта перевірки.;
- 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;
- досліджуємо управлінські рішення, договірне забезпечення та іншу адміністративну документацію щодо якої надається впевненість;
- оцінюємо загальне подання, структуру та зміст інформації щодо якої надається впевненість, а також те, чи показує Звіт з корпоративного управління інформацію що покладена в основу її складання, так, щоб досягти достовірного відображення.

Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, інформацію про запланований обсяг і час виконання завдання з надання впевненості та суттєві результати, включаючи будь-які суттєві

недоліки заходів внутрішнього контролю, виявлені нами під час виконання цього завдання. Аудиторська фірма дотримується вимог МСКЯ1 та відповідно впровадила комплексну систему контролю якості, включаючи задокументовану політику та процедури щодо дотримання етичних вимог, професійних стандартів і застосовних вимог законодавчих та нормативних актів. Ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали відповідні етичні вимоги щодо незалежності, викладених у Кодексі етики професійних бухгалтерів, затвердженому Радою з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів, який ґрунтується на фундаментальних принципах чесності, об'єктивності, професійної компетентності та належної ретельності, конфіденційності та професійної поведінки, 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 надання впевненості поточного періоду, тобто ті, які є ключовими питаннями такого надання впевненості.

Опис виконаної роботи

У відповідності до цих вимог нашими обов'язками є дотримання етичних вимог, а також планування й виконання аудиторських процедур для отримання достатньої впевненості, щодо предмету завдання.

Виконання завдання передбачає здійснення аудиторських процедур вибір яких залежить від судження аудитора.

Докладний опис отриманих результатів та рекомендацій

За результатами виконання аудиторських процедур встановлено наступне:

Щодо опису основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента:

Аудитором підтверджується, що система внутрішнього контролю визначає всі внутрішні правила та процедури контролю, запроваджені керівництвом підприємства для досягнення поставленої мети — забезпечення (в межах можливого) стабільного і ефективного функціонування підприємства, дотримання внутрішньогосподарської політики, збереження та раціональне використання активів підприємства, запобігання та викриття фальсифікацій, помилок, точність і повнота бухгалтерських записів, своєчасна підготовка надійної фінансової інформації.

При формуванні ефективної системи внутрішнього контролю адміністрація суб'єкта господарювання повинна забезпечити:

- надійну інформацію, яка необхідна для успішного керівництва діяльністю суб'єкта господарювання;
- збереження активів і документів — уникнення фактів крадіжок, псування та нецільового використання майна, знищення і розголошення інформації (в тому числі тієї, що міститься в облікових регістрах, комп'ютерних базах даних);
- ефективність господарської діяльності — виключення шляхом контрольних процедур дублювання, невиробничих витрат, нерационального використання всіх видів ресурсів; оптимізація податкових платежів, зміцнення розрахункової дисципліни;
- відповідність визначеним обліковим принципам — обов'язкове виконання працівниками встановлених на підприємстві інструкцій і правил, а також вимог нормативних документів;
- надійну систему бухгалтерського обліку.

Система внутрішнього контролю ПАТ “ПТІ “Київоргбуд” включає три основні елементи: середовище контролю, систему бухгалтерського обліку та незалежні процедури перевірки.

На ПАТ “ПТІ “Київоргбуд” система внутрішнього контролю реалізована шляхом:

- контролю бухгалтерського фінансового обліку (інвентаризація і документація, рахунки і подвійний запис);
- бухгалтерського управлінського обліку (розподіл обов'язків, нормування витрат);

- аудиту, контролю, ревізії (перевірка документів, перевірка вірності арифметичних розрахунків, перевірка дотримання правил обліку окремих господарських операцій, інвентаризація, усне опитування персоналу, підтвердження і простежування).

Аудитором досліджено, що Товариство не має Положення про систему внутрішнього контролю та управління ризиками, тому що Законом України «Про акціонерні товариства» від 17.09.2008 № 514-VI та іншими Законами України це не передбачено.

Політика ПАТ «ПТІ «Київоргбуд» щодо управління ризиками має першочергове значення для ведення бізнесу Товариства і є важливим елементом її діяльності. Політика управління ризиками сконцентрована на непередбачуваності фінансових ринків і націлена на мінімізацію потенційного негативного впливу на фінансові показники Товариства. Оперативний і юридичний контроль ПАТ «ПТІ «Київоргбуд» має на меті забезпечувати належне функціонування внутрішньої політики та процедур з метою мінімізації операційних і юридичних ризиків.

Керівництво Товариства визнає, що діяльність Товариства пов'язана з фінансовими ризиками і вартість чистих активів у нестабільному ринковому середовищі може суттєво змінитись унаслідок впливу суб'єктивних чинників та об'єктивних чинників, вірогідність і напрямок впливу яких заздалегідь точно передбачити неможливо. До таких фінансових ризиків ПАТ «ПТІ «Київоргбуд» віднесено кредитний ризик, ринковий ризик та ризик ліквідності.

Політика з управління ризиками ПАТ «ПТІ «Київоргбуд» орієнтована на визначення, аналіз і управління ризиками, з якими стикається Товариство, на встановлення контролю за ризиками, а також постійний моніторинг за рівнем ризиків, дотриманням встановлених обмежень та політики управління ризиками.

Управління ризиками керівництвом Товариства здійснюється на основі розуміння причин виникнення ризику, кількісної оцінки його можливого впливу на вартість чистих активів та застосування інструментарію щодо його пом'якшення.

Система управління ризиками у 2019 році ПАТ «ПТІ «Київоргбуд» розкрита у внутрішніх положеннях ПАТ «ПТІ «Київоргбуд».

Щодо переліку осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента:

Аудитор з метою висловлення думки щодо інформації наведеної про перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента ПАТ «ПТІ «Київоргбуд» достовірно зазначив, що до переліку осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій включено:

Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи/найменування юридичної особи	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій		Характер впливу
			прості іменні	привілейовані іменні	
Приватне акціонерне товариство "Холдингова компанія "Київміськбуд"	565 580	36.4226 %	565 580	0	Прямий
ТОВ "КОМПАНІЯ 3 УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ "СВАРОГ ЕССЕТ"	758 678	48.8578 %	758 678	0	Прямий

МЕНЕДЖМЕНТ"					
ТОВ "КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ "СВАРОГ ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ"	200 000	12.8797 %	200 000	0	Прямий

Усього	1 524 258	98.1601 %	1 407 840		
---------------	------------------	------------------	------------------	--	--

щодо зазначеної інформації про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента:

Аудитором з метою висловлення думки щодо інформації зазначеної у розділі VII Звіту про корпоративне управління було досліджено Статут Товариства за яким встановлено, що обмежень немає. Відповідно до даних останнього реєстру власників акцій Товариства, загальна кількість голосуючих акцій ПАТ "ПТТ "Київоргбуд" складає 1 524 964 штук, що становить 98,2055 % від загальної кількості акцій Товариства.

Аудитор зазначає, що Товариство вірно, відповідно до п.10 Прикінцевих та перехідних положень Закону України «Про депозитарну систему України» від 06.07.2012 № 5178-VI з наступними змінами та доповненнями та Листа Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку №08/03/18049/НК від 30.09.2014 року, акції власників, що не уклали договір про обслуговування рахунків в цінних паперах ПАТ "ПТТ "Київоргбуд" не враховує при визначенні кворуму та при голосуванні в органах емітента.

Аудитор підтверджує, що інших обмежень прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах емітентів немає та інформація щодо цього питання наведена у Звіті про корпоративне управління є достовірною.

Щодо визначеного порядку призначення та звільнення посадових осіб емітента:

Аудитором з метою висловлення думки щодо інформації зазначеної у розділі VIII Звіту про корпоративне управління було досліджено Статут Товариства за яким встановлено порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента.

НАГЛЯДОВА РАДА (п. 10 Статуту) Обрання членів Наглядової Ради Товариства здійснюється в порядку кумулятивного голосування. Наглядова рада обирається загальними зборами акціонерів Товариства у кількості 5 осіб. Рішення про припинення повноважень членів наглядової ради належить до виключної компетенції загальних зборів акціонерів Товариства. Голова Наглядової ради обирається членами Наглядової ради.

Без рішення Загальних зборів повноваження члена Наглядової ради з одночасним припиненням договору припиняються:

- За його бажанням за умови письмового повідомлення про це Товариство за два тижні – повноваження припиняються після перебігу двотижневого терміну з дати одержання Товариством відповідної письмової заяви;
- У разі неможливості виконання обов'язків члена Наглядової ради за станом здоров'я – повноваження припиняються з дати одержання Товариством письмової заяви члена Наглядової ради або, у разі неможливості підписання членом Наглядової ради такої заяви, документа від медичної установи;
- У разі набрання законної сили вироком чи рішенням суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливість виконання обов'язків члена Наглядової ради – повноваження припиняються з дати

набрання законної сили вироком чи рішенням суду;

- У разі смерті, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим повноваження припиняються з дати одержання Товариством відповідного документа, що згідно з чинним законодавством встановлює такий факт;

- У разі отримання Товариством письмового повідомлення про заміну члена Наглядової ради, який є представником акціонера.

ПРАВЛІННЯ (п. 11 Статуту) Правління обирається Наглядовою радою відповідно до закону та Статуту Товариства у кількості 5 осіб і може переобиратися необмежену кількість разів. Припинення повноважень Правління відбуваються за рішенням Наглядової ради Товариства.

РЕВІЗІЙНА КОМІСІЯ (п. 12 Статуту) Ревізійна комісія обирається загальними зборами акціонерів Товариства у кількості 3 осіб строком на 3 роки. Рішення про припинення повноважень Ревізійної комісії належить до виключної компетенції загальних зборів акціонерів Товариства.

Аудитор підтверджує, що інформація щодо цього питання наведена у Звіті про корпоративне управління є достовірною.

Щодо визначених повноважень посадових осіб емітента:

Аудитор підтверджує, що інформація щодо цього питання наведена у Звіті про корпоративне управління є достовірною.

Думка аудитора щодо інформації зазначеної у Звіті про корпоративне управління, окрім інформації, щодо якої сформовано параграф «Висновок із застереженням щодо огляду історичної фінансової звітності»

Ця думка складена за вимогами та у відповідності до ч. 3 статті 40 статті 40¹ Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» від 23.02.2006 № 3480-IV з наступними змінами та доповненнями, Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, виданих Радою з Міжнародних стандартів аудиту та надання впевненості (РМСАНВ), затверджених в якості національних стандартів аудиту рішенням АПУ від 26.01.2017 року №338/8 , Рішення Аудиторської палати України №9 від 13.03.2019 року «Про затвердження Рекомендацій з аудиторської практики за результатами проведення круглого столу на тему «Нові вимоги до аудиторського звіту» (частина 2 питання 2.3.2) та з урахуванням інших нормативних актів, що регулюють діяльність учасників Фондового ринку.

Ми перевірили інформацію зазначену у Звіті про корпоративне управління ПАТ «ПТІ «Київоргбуд» за 2019 рік, а саме:

- щодо зазначених посилань на внутрішні документи ПАТ «ПТІ «Київоргбуд» з організації корпоративного управління ;
- щодо наявних пояснень у разі наявності відхилень від положень Кодексу корпоративного управління;
- щодо наведеної інформації про проведені загальні збори акціонерів (учасників) ПАТ «ПТІ «Київоргбуд» та щодо інформації про прийняті на цих зборах рішення;
- щодо зазначеної інформації про персональний склад наглядової ради та колегіального виконавчого органу ПАТ «ПТІ «Київоргбуд», їхніх комітетів, інформації про проведені засідання та загальний опис прийнятих на них рішеннях.

Ми підтверджуємо зазначену інформацію, щодо вище вказаних питань.

Ми вважаємо, що отримали достатні та відповідні докази для висловлення нашої думки. На нашу думку інформація зазначена у Звіті про корпоративне управління ПАТ "ПТІ "Київорзбуд" щодо таких питань, як:

- щодо опису основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента;
- щодо переліку осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента;
- щодо зазначеної інформації про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента;
- щодо визначеного порядку призначення та звільнення посадових осіб емітента;
- щодо визначених повноважень посадових осіб емітента.

У всіх суттєвих аспектах виходячи зі встановлених критеріїв є достовірною та викладено емітентом згідно вимог ч. 3 статті 40 статті 40¹ Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» від 23.02.2006 № 3480-IV з наступними змінами та доповненнями. На основі виконаних процедур та отриманих доказів ніщо не привернуло нашої уваги, що б змусило нас вважати, що ПАТ "ПТІ "Київорзбуд" не дотримався в усіх суттєвих аспектах вимог ч. 3 статті 40 статті 40¹ Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» від 23.02.2006 № 3480-IV з наступними змінами та доповненнями та Принципів корпоративного управління, затверджених рішенням НКЦПФР від 22.07.2014 року №955.

Директор
АФ «НИВА-АУДИТ» ТОВ
(сертифікат №006583
від 02.07.2009р)

м.п. _____ Т.М. Давиденко

Аудитор
Давиденко Тетяна Михайлівна
(сертифікат №006583
від 02.07.2009р)

_____ Т.М. Давиденко

23 квітня 2020 року

Основні відомості про аудиторську компанію:

Повна назва підприємства	АУДИТОРСЬКА ФІРМА "НИВА-АУДИТ" (В ФОРМІ ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ)
Скорочена назва підприємства	АФ "Н-АУДИТ" ТОВ
Ознака особи	Юридична
Код за ЄДРПОУ	21095329
Юридична адреса	33028, Рівненська обл., місто Рівне, ВУЛИЦЯ ЛЕРМОНТОВА, будинок 5А, квартира 1
Адреса фактичного місцезнаходження	33028, Рівненська обл., місто Рівне, ВУЛИЦЯ ЛЕРМОНТОВА, будинок 5А, квартира 1
Свідоцтво про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів	№ 0146 від 26.01.2001 року № 98

Свідоцтво про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів	Свідоцтво про відповідність системи контролю якості № 0575 Рішення АПУ №319/4 від 24.12.2015 видане Аудиторською Палатою України
Відповідність реєстру аудиторів, що мають право здійснювати аудит проф. учасників фондового ринку	включено до реєстру «Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес»
Місцезнаходження	33028, Рівненська обл., місто Рівне, ВУЛИЦЯ ЛЕРМОНТОВА, будинок 5А, квартира 1

Основні відомості про умови договору на виконання завдання з надання впевненості:

- дата та номер договору	09.04.2020 р. № 28/01-05
- дата початку та дата закінчення виконання завдання	з 09.04.2020 р. по 23.04.2020 р.

Дата висновку з надання впевненості: 23 квітня 2020 року

КРОК