

Титульний аркуш

29.09.2025

(дата реєстрації особою електронного документа)

2909/1

(вихідний реєстраційний номер електронного документа)

Підтверджую ідентичність та достовірність інформації, що розкрита відповідно до вимог Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами (далі - Положення).

Директор

(посада)

(місце для накладання електронного підпису уповноваженої особи емітента/особи, яка надає забезпечення, що базується на кваліфікованому сертифікаті відкритого ключа)

Василик Володимир

Петрович

(прізвище та ініціали керівника або уповноваженої особи)

Річний звіт

**ТОВАРИСТВОЗ ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТС ПЛЮС" (36264680)
за 2023 рік**

Рішення про затвердження річного звіту: 23.09.2025, Протокол Загальних зборів учасників ТОВ "ТС ПЛЮС" № 241 від 23.09.2025 р.

Особа, яка здійснює діяльність з оприлюднення регульованої інформації: Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00001/APA

Особа, яка здійснює подання звітності та/або звітних даних до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку: Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00002/ARM

Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації:

Річну інформацію розміщено
на власному вебсайті емітента

<https://winetime.com.ua/ua>

(URL-адреса вебсайту)

29.09.2025

(дата)

Пояснення щодо розкриття інформації

Розділ "Інформація щодо усіх випусків цінних паперів, за якими надається забезпечення" не заповнюється, оскільки емітент не здійснював емісію забезпечених цінних паперів.

Розділ "Інформація щодо всіх осіб, які надають забезпечення за зобов'язаннями емітента" не заповнюється, оскільки емітент не користується послугами таких осіб.

Розділ "Інформація про рейтингове агенство" не заповнюється, оскільки емітент не користується послугами рейтингового агенства.

Розділ "Судові справи емітента" не заповнюється, оскільки, станом на початок звітного року, судові справи стороною яких виступає емітент відсутні.

Розділ "Інформація щодо корпоративного секретаря" та "Інформація про корпоративного секретаря, а також звіт щодо результатів його діяльності" не заповнюється, оскільки емітент не є акціонерним товариством.

Розділ "Інформація щодо володіння посадовими особами акціями особи" не заповнюється, оскільки емітент не є акціонерним товариством.

Розділ "Інформація про обсяги та реалізації основних видів продукції" не заповнюється, оскільки емітент не займається видами діяльності, що класифікується як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності.

Розділ "Інформація про собівартість реалізованої продукції" не заповнюється, оскільки емітент не займається видами діяльності, що класифікується як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності.

Розділ "Участь в інших юридичних особах" не заповнюється, оскільки емітент не має участі в інших юридичних особах.

Розділ "Структура капіталу" не заповнюється, оскільки емітент не є акціонерним товариством.

Розділи "Інформація про випуски акцій особи", "Зміна прав на акції", "Уточнення щодо наявності обмежень за акціями", "Інформація про інші цінні папери", "Інформація про деривативні цінні папери", "Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів" та "Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових корпоративних облігацій, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)" не заповнюються, оскільки емітент інших цінних паперів окрім облігацій не випускав.

Розділ "Інформація про придбання власних акцій протягом звітного періоду" не заповнюється, оскільки емітент не є акціонерним товариством.

Розділи "Інформація про наявність у власності працівників особи цінних паперів (крім акцій) такої особи" та "Інформація про наявність у власності працівників особи акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу" не заповнюються, оскільки у власності працівників емітента відсутні цінні папери емітента.

Розділ "Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів особи, в тому числі необхідність отримання від особи або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів" не заповнюється, оскільки на кінець звітного періоду обмеження щодо обігу цінних паперів емітента відсутні.

Розділ "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" відсутня оскільки емітент не є акціонерним товариством.

Розділ "Інформація про осіб, що володіють 5 і більше відсотками акцій особи" відсутня оскільки емітент не є акціонерним товариством.

Розділ "Відомості про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій" відсутня оскільки емітент не є акціонерним товариством.

Розділи "Відомості про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів", "Відомості про вчинення значних правочинів", "Відомості про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість" не заповнюються, оскільки емітент не є акціонерним товариством.

Розділ "Звіт про платежі на користь держави" не заповнюється, оскільки емітент не здійснює діяльність у видобувних галузях або заготівлю деревини.

Розділ "Інформація про кодекс корпоративного управління, яким керується особа" не заповнюється, оскільки у емітента відсутній даний кодекс.

Розділ "Інформація про практику корпоративного управління особи. Наглядова Рада" не заповнюється, оскільки у емітента відсутня Наглядова Рада.

Розділ "Інформація про практику корпоративного управління особи. Рада директорів" не заповнюється, оскільки у емітента відсутня Рада директорів.

Розділ "Інформація про збори власників облігацій та загальний опис прийнятих на таких зборах рішень" не заповнюється, оскільки емітент не проводив такі збори.

Розділи "Персональний склад ради та її комітетів", "Інформація про проведені засідання ради та загальний опис прийнятих рішень", "Інформація про проведені засідання комітетів ради та загальний опис прийнятих рішень" та "Звіт ради" не заповнюються, оскільки у емітента відсутня Наглядова рада та/або Рада директорів.

Розділ "Персональний склад колегіального виконавчого органу та його комітетів" не заповнюється, оскільки у емітента колегіальний виконавчий орган відсутній.

Розділ "Інформація про проведені засідання колегіального виконавчого органу та загальний опис прийнятих рішень" не заповнюється, оскільки у емітента колегіальний виконавчий орган відсутній.

Розділ "Інформація про проведення засідання комітетів колегіального виконавчого органу та загальний опис прийнятих рішень" не заповнюється, оскільки комітети колегіального виконавчого органу не створювались.

Розділ "Інформація щодо осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій особи" не заповнюється, оскільки емітент не є акціонерним товариством.

Розділ "Інформація щодо будь-яких обмежень прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах особи" не заповнюється, оскільки у емітента немає інформації, щодо таких обмежень.

Розділ "Інформація про політику розкриття інформації особою" не заповнюється, оскільки у емітента відсутня політика розкриття інформації.

Розділ "Інформація про радника" не заповнюється, оскільки у емітента відсутня посада радника.

Розділ "Інформація, передбачена законодавством про діяльність та регулювання діяльності на ринку фінансових послуг" не заповнюється, оскільки емітент не є фінансовою установою.

Розділ "Інформація щодо наявності в структурі власності емітента фізичних осіб, які мають громадянство іноземної держави зони ризику" не заповнюється, оскільки на кінець звітного періоду емітент не мав в структурі власності фізичних осіб, які мають громадянство іноземної держави зони ризику

Розділ "Інформація щодо наявності в структурі власності емітента фізичних осіб, постійним місцем проживання яких є іноземні держави зони ризику" не заповнюється, оскільки на кінець звітного періоду емітент не мав в структурі власності фізичних осіб, постійним місцем проживання яких є іноземні держави зони ризику.

Розділ "Інформація щодо наявності в структурі власності емітента юридичних осіб, місцем реєстрації яких є іноземні держави зони ризику" не заповнюється, оскільки на кінець звітного періоду емітент не мав в структурі власності юридичних осіб, місцем реєстрації яких є іноземні держави зони ризику.

Розділ "Перелік засновників, акціонерів, учасників, що відноситься до інформації щодо наявності в структурі власності емітента юридичних осіб, місцем реєстрації яких є іноземні держави зони ризику" не заповнюється, оскільки на кінець звітного періоду емітент не мав в структурі власності юридичних осіб, місцем реєстрації яких є іноземні держави зони ризику.

Розділ "Інформація щодо наявності в органах управління емітента фізичних осіб, які мають громадянство іноземної держави зони ризику" не заповнюється, оскільки на кінець звітного періоду особа не мала в органах управління емітента фізичних осіб, які мають громадянство іноземної держави зони ризику.

Розділ "Інформація щодо наявності у емітента ділових відносин з клієнтами/контрагентами держави зони ризику або клієнтами/контрагентами, які контролюються державою зони ризику для клієнтів/контрагентів - юридичних осіб" не заповнюється, оскільки на кінець звітного періоду особа не мала ділових відносин з клієнтами/контрагентами держави зони ризику або клієнтами/контрагентами, які контролюються державою зони ризику для клієнтів/контрагентів - юридичних осіб.

Розділ "Інформація щодо наявності у емітента ділових відносин з клієнтами/контрагентами держави зони ризику або клієнтами/контрагентами, які контролюються державою зони ризику для клієнтів/контрагентів - фізичних осіб" не заповнюється, оскільки на кінець звітного періоду емітент не мав ділових відносин з клієнтами/контрагентами держави зони ризику або клієнтами/контрагентами, які контролюються державою зони ризику для клієнтів/контрагентів - фізичних осіб.

Розділ "Інформація щодо розташування дочірніх компаній/підприємств, філій, представництв та/або інших відокремлених структурних підрозділів емітента на території держави зони ризику" не заповнюється, оскільки на кінець звітного періоду емітент не мав дочірніх компаній/підприємств, філій, представництв та/або інших відокремлених структурних підрозділів емітента, розташованих на території держави зони ризику.

Розділ "Інформація щодо наявності юридичних осіб засновником, учасником, акціонером яких є емітент разом з особами, визначеними пп.1-3 п.47 Положення" не заповнюється, оскільки на кінець звітного періоду емітент не є засновником, учасником, акціонером юридичних осіб разом з особами, визначеними пп.1-3 п.47 Положення.

Розділ "Перелік засновників, акціонерів, учасників, що відноситься до інформації щодо наявності юридичних осіб засновником, учасником, акціонером яких є емітент разом з особами, визначеними пп.1-3 п.47 Положення" не заповнюється, оскільки на кінець звітного періоду емітент не є засновником, учасником, акціонером юридичних осіб разом з особами, визначеними пп.1-3 п.47 Положення.

Розділ "Інформація щодо наявності у емітента корпоративних прав в юридичній особі, зареєстрованій в іноземній державі зони ризику" не заповнюється, оскільки на кінець звітного періоду емітент не мав корпоративних прав в юридичній особі, зареєстрованій в іноземній державі зони ризику.

Розділ "Інформація щодо наявності у емітента цінних паперів (крім акцій) юридичної особи, яка зареєстрована в іноземній державі зони ризику" не заповнюється, оскільки на кінець звітного періоду емітент не мав цінних паперів (крім акцій) юридичної особи, яка зареєстрована в іноземній державі зони ризику.

Розділ "Інформація про корпоративні / акціонерні договори, укладені акціонерами (учасниками) особи, яка наявна в особі" не заповнюється, оскільки емітент не має інформації стосовно

корпоративних/акціонерних договорів, укладених акціонерами (учасниками) особи, які укладені, набрали чинності або діяли протягом звітного періоду.

Розділ "Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом" не заповнюється, оскільки емітент не мав договорів та/або правочинів, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом, які укладені, набрали чинності або діяли протягом звітного періоду.

Розділ "Інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення" не заповнюється, оскільки особа не має внутрішнього документу в якому б описувалися будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення.

Розділ "Дивідендна політика" не заповнюється, оскільки емітент не має внутрішнього документа, який визначає дивідендну політику особи.

Розділ "Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами у звітному році" не заповнюється, оскільки емітент у звітному році дивіденди не нараховував та не виплачував.

Розділ "Перелік посилань на внутрішні документи особи, що розміщені на вебсайті особи" не заповнюється, оскільки на кінець звітного періоду емітент має право не розміщувати внутрішні документи на власному вебсайті.

Розділ "Список посилань на регульовану інформацію, яка була розкрита протягом звітного періоду" не заповнюється, оскільки протягом звітного періоду така інформація не розкривалась.

Розділ "Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів" не заповнюється, оскільки емітент не здійснював емісію забезпечених цінних паперів.

Розділ "Річна фінансова звітність" не заповнюється, оскільки надається посилання на фінансову звітність, що розміщена на порталі СФЗ -

https://portal.frs.gov.ua/PublicData/PublicDataSubmissionPack.aspx?submission_pack_version_id=71024.

Емітент протягом звітного періоду не здійснював емісій іпотечних облігацій та сертифікатів ФОН

Зміст до річного звіту

I. Загальна інформація

1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація
2. Органи управління та посадові особи. Організаційна структура
3. Структура власності
4. Опис господарської та фінансової діяльності
6. Відокремлені підрозділи

II. Інформація щодо капіталу та цінних паперів

3. Цінні папери

III. Фінансова інформація

1. Інформація про розмір доходу за видами діяльності особи
2. Річна фінансова звітність
3. Аудиторський звіт до річної фінансової звітності
4. Твердження щодо річної інформації

IV. Нефінансова інформація

1. Звіт керівництва (звіт про управління)
 - 1) звіт про корпоративне управління
 - 2) звіт про сталий розвиток

І. Загальна інформація

1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація

| | | |
|----|--|---|
| 1 | Повне найменування | ТОВАРИСТВОЗ ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТС ПЛЮС" |
| 2 | Скорочене найменування | ТОВ "ТС ПЛЮС" |
| 3 | Ідентифікаційний код юридичної особи | 36264680 |
| 4 | Дата державної реєстрації | 27.11.2008 |
| 5 | Місцезнаходження | 03115, Україна, м.Київ, м. Київ, вул. Гетьмана Кирила Розумовського, б. 27. Фактичне: 03115, Україна, м.Київ, м. Київ, вул. Гетьмана Кирила Розумовського, б. 27 |
| 6 | Адреса для листування | |
| 7 | Особа, яка розкриває інформацію | V Емітент Особа, яка надає забезпечення |
| 8 | Особа має статус підприємства, що становить суспільний інтерес | V Так Ні |
| 9 | Категорія підприємства | V Велике Середнє Мале Мікро |
| 10 | Адреса електронної пошти для офіційного каналу зв'язку | litvak.t@asnova.com |
| 11 | Адреса вебсайту | https://winetime.com.ua/ua |
| 12 | Номер телефону | +38 (050) 444-21-87 |
| 13 | Статутний капітал, грн | 183013993,32 |
| 14 | Відсоток акцій (часток/паїв) у статутному капіталі, що належить державі | 0 |
| 15 | Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії | 0 |
| 16 | Середня кількість працівників за звітний період | 750 |
| 17 | Витрати на оплату праці, тис. грн (для розрахунку фіктивності для суб'єктів малого підприємництва) | 101838 |
| 18 | Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД | 47.11 - Роздрібна торгівля в неспеціалізованих магазинах переважно 46.34 - Оптова торгівля напоями 46.39 - Неспеціалізована оптова торгівля продуктами харчування |
| 19 | Структура управління особи | V Однорівнева Дворівнева Інше |

Банки, що обслуговують особу:

| | | |
|---|---|---|
| 1 | Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку) | Акціонерне товариство "КРЕДІ АГРІКОЛЬ БАНК" |
| | Ідентифікаційний код юридичної особи | 14361575 |
| | IBAN | UA043006140000026105500034480 |
| | Валюта рахунку | UAH 980 Українська гривня |
| 2 | Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку) | Акціонерне товариство "КРЕДІ АГРІКОЛЬ БАНК" |
| | Ідентифікаційний код юридичної особи | 14361575 |
| | IBAN | UA1030061400000260045000201057 |
| | Валюта рахунку | CAD 124 Канадський долар |
| 3 | Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку) | Акціонерне товариство "КРЕДІ АГРІКОЛЬ БАНК" |
| | Ідентифікаційний код юридичної особи | 14361575 |
| | IBAN | UA123006140000026008500345997 |
| | Валюта рахунку | USD 840 Долар США |
| 4 | Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку) | Акціонерне товариство "КРЕДІ АГРІКОЛЬ БАНК" |
| | Ідентифікаційний код юридичної особи | 14361575 |
| | IBAN | UA303006140000026007500345998 |
| | Валюта рахунку | EUR 978 Євро |
| 5 | Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку) | Акціонерне товариство "КРЕДІ АГРІКОЛЬ БАНК" |
| | Ідентифікаційний код юридичної особи | 14361575 |
| | IBAN | UA343006140000026049008050583 |
| | Валюта рахунку | UAH 980 Українська гривня |
| 6 | Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку) | Акціонерне товариство "КРЕДІ АГРІКОЛЬ БАНК" |
| | Ідентифікаційний код юридичної особи | 14361575 |
| | IBAN | UA483006140000026006500345999 |
| | Валюта рахунку | UAH 980 Українська гривня |
| 7 | Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку) | Акціонерне товариство "КРЕДІ АГРІКОЛЬ БАНК" |
| | Ідентифікаційний код юридичної особи | 14361575 |
| | IBAN | UA823006140000026049008047488 |
| | Валюта рахунку | UAH 980 Українська гривня |
| 8 | Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку) | Акціонерне товариство "КРЕДІ АГРІКОЛЬ БАНК" |
| | Ідентифікаційний код юридичної особи | 14361575 |
| | IBAN | UA913006140000026009500345996 |
| | Валюта рахунку | UAH 9GBP 826 Фунт Стерлінгів |

| | | |
|----|---|---|
| 9 | Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку) | Акціонерне товариство комерційний банк "ПриватБанк" |
| | Ідентифікаційний код юридичної особи | 14360570 |
| | IBAN | UA103052990000026002025008981 |
| | Валюта рахунку | UAH 980 Українська гривня |
| 10 | Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку) | Акціонерне товариство комерційний банк "ПриватБанк" |
| | Ідентифікаційний код юридичної особи | 14360570 |
| | IBAN | UA513052990000026004025007690 |
| | Валюта рахунку | UAH 980 Українська гривня |
| 11 | Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку) | Акціонерне товариство "Райффайзен Банк" |
| | Ідентифікаційний код юридичної особи | 14305909 |
| | IBAN | UA103003350000000260082205802 |
| | Валюта рахунку | EUR 978 Євро |
| 12 | Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку) | Акціонерне товариство "Райффайзен Банк" |
| | Ідентифікаційний код юридичної особи | 14305909 |
| | IBAN | UA293003350000000260062205806 |
| | Валюта рахунку | UAH 980 Українська гривня |
| 13 | Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку) | Акціонерне товариство "Райффайзен Банк" |
| | Ідентифікаційний код юридичної особи | 14305909 |
| | IBAN | UA963003350000000260092207476 |
| | Валюта рахунку | USD 840 Долар США |
| 14 | Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку) | Акціонерне товариство "Перший український міжнародний банк" |
| | Ідентифікаційний код юридичної особи | 14282829 |
| | IBAN | UA65334851000000026008171388 |
| | Валюта рахунку | UAH 980 Українська гривня |
| 15 | Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку) | Публічне акціонерне товариство "Банк Восток" |
| | Ідентифікаційний код юридичної особи | 26237202 |
| | IBAN | UA873071230000026003010978580 |
| | Валюта рахунку | UAH 980 Українська гривня |

Штрафні санкції щодо особи:

| № з/п | Номер та дата рішення, яким накладено штрафну санкцію | Орган, який наклав штрафну санкцію | Суть санкції (та її розмір, якщо застосовується) | Підстава для накладення санкції (з посиланням на відповідні норми законодавства) | Інформація про виконання |
|-------|---|---|--|--|--------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | 291/Ж10/31-00/07-05-01-24 09.02.2023 | Центральне міжрегіональне управління ДПС по роботі з великими платниками податків | Штрафні санкції за порушення законодавства про патентування, за порушення норм регулювання обігу готівки та про застосування реєстраторів розрахункових операцій у сфері торгівлі, громадського харчування та послуг в розмірі 92 685,45 грн | На підставі підпункту 54.3.3. пункту 54.3 статті 54 ПКУ, п.1 ст. 17 Закону України "Про застосування реєстраторів розрахункових операцій у сфері торгівлі, громадського харчування та послуг" від 06.07.1995 року №265/95-ВР | Сплачено |
| 2 | 292/Ж10/31-00/07-05-01-24 09.02.2023 | Центральне міжрегіональне управління ДПС по роботі з великими платниками податків | Штрафні санкції за порушення законодавства про патентування, за порушення норм регулювання обігу готівки та про застосування реєстраторів розрахункових операцій у сфері торгівлі, громадського харчування та послуг в розмірі 5 100,00 грн | На підставі підпункту 54.3.3. пункту 54.3 статті 54 ПКУ, п.7 ст. 17 Закону України "Про застосування реєстраторів розрахункових операцій у сфері торгівлі, громадського харчування та послуг" від 06.07.1995 року №265/95-ВР | Сплачено |
| 3 | 526/Ж5/31-00-07-05-01-24 15.03.2023 | Центральне міжрегіональне управління ДПС по роботі з великими платниками податків | Штрафні санкції за порушення законодавства про патентування, за порушення норм регулювання обігу готівки та про застосування реєстраторів розрахункових операцій у сфері | На підставі підпункту 54.3.3. пункту 54.3 статті 54 ПКУ, п.7 ст. 17 Закону України "Про застосування реєстраторів розрахункових операцій у сфері торгівлі, громадського харчування та послуг" від 06.07.1995 року №265/95-ВР | Сплачено |

| | | | | | |
|---|--|---|--|--|----------|
| | | | торгівлі, громадського харчування та послуг в розмірі 5 100,00 грн | | |
| 4 | 527/Ж5/31-00-07-05-01-24 15.03.2023 | Центральне міжрегіональне управління ДПС по роботі з великими платниками податків | Штрафні санкції за порушення законодавства про патентування, за порушення норм регулювання обігу готівки та про застосування реєстраторів розрахункових операцій у сфері торгівлі, громадського харчування та послуг в розмірі 50 596,00 грн | На підставі підпункту 54.3.3. пункту 54.3 статті 54 ПКУ, статті 20 Закону України "Про застосування реєстраторів розрахункових операцій у сфері торгівлі, громадського харчування та послуг" від 06 липня 1995 року №265/95-ВР | Сплачено |
| 5 | 01169040402 12.06.2023 | Центральне міжрегіональне управління ДПС по роботі з великими платниками податків | Штрафні санкції за несвоєчасну реєстрацію ПН в розмірі 8 811,19 грн | Згідно з пунктом 120?1 статті 120? ПКУ | Сплачено |
| 6 | 01541040402 02.08.2023 | Центральне міжрегіональне управління ДПС по роботі з великими платниками податків | Штрафні санкції за несвоєчасну реєстрацію ПН в розмірі 3 176,84 грн | Згідно з пунктом 120?1 статті 120? ПКУ | Сплачено |
| 7 | 2145/Ж10/31-00-07-05-01-24 25.09.2023 | Центральне міжрегіональне управління ДПС по роботі з великими платниками податків | Штрафні санкції за порушення законодавства про патентування, за порушення норм регулювання обігу готівки та про застосування реєстраторів розрахункових операцій у сфері торгівлі, громадського харчування та послуг в розмірі 20 189,00 грн | На підставі підпункту 54.3.3. пункту 54.3 статті 54 ПКУ, статті 20 Закону України "Про застосування реєстраторів розрахункових операцій у сфері торгівлі, громадського харчування та послуг" від 06 липня 1995 року №265/95-ВР | Сплачено |
| 8 | 0093130903 23.10.2023 | Головне управління ДПС у Полтавській області | Штрафні санкції, що застосовуються відповідно до Закону України "Про | На підставі підпункту 54.3.3. пункту 54.3 статті 54 ПКУ та абзацу 20 частини 2 статті 17 Закону України "Про державне регулювання виробництва і обігу спирту етилового, | Сплачено |

| | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|
| | | | державне регулювання виробництва і обігу спирту етилового, кон'ячного і плодового, алкогольних напоїв, тютюнових виробів, рідин, що використовуються в електронних сигаретах, та пального | кон'ячного і плодового, алкогольних напоїв, тютюнових виробів, рідин, що використовуються в електронних сигаретах, та пального" від 19.12.1995 №481/95-ВР | |
|--|--|--|---|--|--|

2. Органи управління та посадові особи. Організаційна структура

Органи управління

| № з/п | Назва органу управління (контролю) | Кількісний склад органу управління (контролю) | Персональний склад органу управління (контролю) |
|-------|------------------------------------|---|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Загальні збори учасників | Чотири учасники юридичні особи. | Приватне акціонерне товариство "ЕСМА"; Товариство з обмеженою відповідальністю "САВСЕРВІС"; Приватне акціонерне товариство "АСНОВА ХОЛДІНГ"; ASNOVA INVESTMENTS LIMITED (Кіпр). |
| 2 | Директор | Одноосібний виконавчий орган | Василик Володимир Петрович |

Інформація щодо посадових осіб

Виконавчий орган

| № з/п | Посада | Ім'я | РНОКПП | УНЗР | Рік народження | Освіта | Стаж роботи (років) | Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада(и), яку(і) займав(є) за останні 5 років | Дата набуття повноважень та строк, на який обрано | Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини (Так/Ні) |
|-------|----------|----------------------------|--------|------|----------------|------------------|---------------------|--|---|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 1 | Директор | Василик Володимир Петрович | | | 1976 | Вища педагогічна | 23 | Товариство з обмеженою відповідальністю "ТС ПЛЮС" 36264680 Директор | 22.05.2017 безстроково | Ні |

Інші посадові особи

| № з/п | Посада | Ім'я | РНОКПП | УНЗР | Рік народження | Освіта | Стаж роботи (років) | Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада(и), яку(і) займав(є) за останні 5 років | Дата набуття повноважень та строк, на який обрано | Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини (Так/Ні) |
|-------|--------------------|-----------------------------|--------|------|----------------|-----------------|---------------------|--|---|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 1 | Головний бухгалтер | Литвак Тетяна Володимирівна | | | 1964 | Вища економічна | 40 | Товариство з обмеженою відповідальністю "ТС ПЛЮС" 36264680 Головний бухгалтер | 01.08.2012 безстроково | Ні |

Організаційна структура

https://winetime.com.ua/uploads/contents/%D0%9E%D1%80%D0%B3%D0%B0%D0%BD%D1%96%D0%B7%D0%B0%D1%86%D1%96%D0%B9%D0%BD%D0%B0%20%D1%81%D1%82%D1%80%D1%83%D0%BA%D1%82%D1%83%D1%80%D0%B0%20%D0%A2%D0%9E%D0%92%20%D0%A2%D0%A1%20%D0%9F%D0%9B%D0%AE%D0%A1%20%D0%B7%D0%B0%202023%20%D1%80%D1%96%D0%BA_1746437253.pdf

3. Структура власності

https://winetime.com.ua/uploads/contents/%D0%A1%D1%85%D0%B5%D0%BC%D0%B0%D1%82%D0%B8%D1%87%D0%BD%D0%B5%20%D0%B7%D0%BE%D0%B1%D1%80%D0%B0%D0%B6%D0%B5%D0%BD%D0%BD%D1%8F%20%D1%81%D1%82%D1%80%D1%83%D0%BA%D1%82%D1%83%D1%80%D0%B8%20%D0%B2%D0%BB%D0%B0%D1%81%D0%BD%D0%BE%D1%81%D1%82%D1%96%20%D1%81%D1%82%D0%B0%D0%BD%D0%BE%D0%BC%20%D0%BD%D0%B0%2031.12.2023%20%D1%80%D0%BE%D0%BA%D1%83_1746437390.pdf

4. Опис господарської та фінансової діяльності

1. ТОВ "ТС ПЛЮС" має материнську компанію - ПрАТ "АСНОВА ХОЛДИНГ" (ЄДРПОУ: 32252776, Україна, 03115, м. Київ, вул. Миколи Краснова, буд. 27), яке прямо та опосередковано володіє 100% корпоративних прав Товариства.

2. Емітент не проводить спільну діяльність з іншими організаціями, підприємствами, установами.

3. Основні принципи облікової політики:

Оцінка справедливої вартості

Справедлива вартість визначається як ціна, яка була б отримана за продаж активу або сплачена за передачу зобов'язання у звичайній операції між учасниками ринку на дату оцінки. Оцінка справедливої вартості базується на припущенні, що операція із продажу активу або передачі зобов'язання відбудеться або на основному ринку для цього активу або зобов'язання, або, за відсутності основного ринку, на найвигоднішому ринку для активу або зобов'язання. Основний або найвигодніший ринок має бути доступним для Товариства.

Справедлива вартість активу або зобов'язання оцінюється із використанням припущень, які використовуватимуть учасники ринку під час визначення ціни для активу або зобов'язання, з урахуванням того що учасники ринку будуть діяти із найкращою економічною вигодою для себе.

Оцінка справедливої вартості нефінансових активів враховує здатність учасників ринку генерувати економічні вигоди у результаті використання активу у найкращий та найефективніший спосіб або його продажу іншому учаснику ринку, який використовуватиме цей актив у найкращий та найефективніший спосіб. Товариство використовує методики оцінки, які відповідають наявним обставинам і для яких існують достатні дані для оцінки справедливої вартості, максимально використовуючи відповідні вхідні дані, які піддаються спостереженню, та мінімізуючи використання вхідних даних, які не піддаються спостереженню.

Усі активи та зобов'язання, для яких справедлива вартість оцінюється та розкривається у цій фінансовій звітності, розподілені на категорії у рамках ієрархії справедливої вартості, в залежності від того, наскільки вхідні дані, використані для оцінок справедливої вартості, піддаються спостереженню, і важливості таких вхідних даних для оцінки справедливої вартості у цілому, які можна викласти

наступним чином:

-Вхідні дані Рівня 1 являють собою ціни котирування (нескориговані) на активних ринках на ідентичні активи або зобов'язання, до яких підприємство може мати доступ на дату оцінки;

-Вхідні дані Рівня 2 являють собою вхідні дані (окрім цін котирування, віднесених до Рівня 1), які можна спостерігати для активу чи зобов'язання, прямо або опосередковано; та

-Вхідні дані Рівня 3 - це вхідні дані для активу чи зобов'язання, яких немає у відкритому доступі.

Для активів та зобов'язань, які визнаються у фінансовій звітності на регулярній основі, Товариство визначає, чи відбулися переміщення між рівнями у ієрархії справедливої вартості за рахунок перегляду категоризації (на основі найнижчого рівня вхідних даних, який є істотним для оцінки справедливої вартості) на кінець кожного звітного періоду.

Фінансові інструменти

Товариство визнає фінансові активи та фінансові зобов'язання у своєму звіті про фінансовий стан, коли Товариство стає стороною у контрактних взаємовідносинах щодо певного інструмента. Звичайні операції придбання та продажу фінансових активів та зобов'язань визнаються із використанням методу обліку на дату розрахунків.

Фінансові активи та фінансові зобов'язання первісно оцінюються за справедливою вартістю. Витрати на здійснення операції, які безпосередньо стосуються придбання або випуску фінансових активів та фінансових зобов'язань (окрім фінансових активів та фінансових зобов'язань за справедливою вартістю, із відображенням результату переоцінки у складі прибутку або збитку), додаються до або вираховуються зі справедливої вартості фінансових активів або фінансових зобов'язань, відповідно, на момент первісного визнання. Витрати на здійснення операції, які безпосередньо стосуються придбання фінансових активів або фінансових зобов'язань, які оцінюються за справедливою вартістю, із відображенням результату переоцінки у складі прибутку або збитку, визнаються негайно у складі прибутку або збитку.

Взаємозалік фінансових активів та фінансових зобов'язань проводиться, і чиста сума відображається у звіті про фінансовий стан, тоді і тільки тоді, коли Товариство у даний час має юридично забезпечене право на взаємозалік визнаних сум і має намір або здійснити розрахунки на нетто-основі, або одночасно реалізувати актив і погасити зобов'язання.

Фінансові активи

Усі визнані фінансові активи оцінюються у подальшому повністю або за амортизованою вартістю, або за справедливою вартістю, у залежності від класифікації фінансових активів.

Фінансові активи Товариства, в основному, представлені грошовими коштами, торговою та іншою дебіторською заборгованістю.

Класифікація фінансових активів.

Товариство класифікує фінансові активи як такі, що у подальшому оцінюються за амортизованою вартістю, справедливою вартістю, із відображенням переоцінки у складі інших сукупних доходів, або

справедливою вартістю, із відображенням переоцінки у складі прибутку або збитку, на підставі наведеного нижче:

- (а)бізнес-моделі підприємства для управління фінансовими активами; та
- (б)характеристик договірних потоків грошових коштів від використання фінансового активу.

Фінансовий актив оцінюється за амортизованою вартістю, якщо виконуються обидві із зазначених нижче умов:

- (а)фінансовий актив утримується у рамках бізнес-моделі, метою якої є утримувати фінансові активи для збирання договірних потоків грошових коштів; та
- (б)договірні умови за фінансовим активом зумовлюють потоки грошових коштів на визначені дати, які є виключно виплатами основної суми та відсотків за непогашеною основною сумою боргу.

Фінансовий актив оцінюється за справедливою вартістю, із відображенням переоцінки у складі інших сукупних доходів, якщо виконуються обидві із зазначених нижче умов:

- (а)фінансовий актив утримується у рамках бізнес-моделі, мета якої досягається як за рахунок збирання договірних потоків грошових коштів, так і продажу фінансових активів; та
- (б)договірні умови за фінансовим активом зумовлюють потоки грошових коштів на визначені дати, які є виключно виплатами тільки основної суми та відсотків за непогашеною основною сумою боргу.

За замовчуванням усі інші фінансові активи оцінюються у подальшому за справедливою вартістю, із відображенням переоцінки у складі прибутку або збитку.

Амортизована вартість і метод ефективної відсоткової ставки

Метод ефективної відсоткової ставки є методом розрахунку амортизованої вартості боргового інструмента та розподілу доходів з відсотків протягом відповідного періоду.

Для фінансових активів, окрім придбаних або створених фінансових активів, які зазнали зменшення корисності від кредитного ризику (тобто активів, які зазнали зменшення корисності від кредитного ризику на момент первісного визнання), ефективна відсоткова ставка являє собою ставку, яка точно дисконтує очікувані майбутні надходження грошових коштів (включно з усіма гонорами за договорами сплаченими або отриманими, які становлять невід'ємну частину ефективної відсоткової ставки, витратами на здійснення операції та іншими преміями або дисконтами), за виключенням очікуваних кредитних збитків, протягом очікуваного строку використання боргового інструмента або, коли доцільно, коротшого періоду до валової балансової вартості боргового інструмента на момент первісного визнання. Для придбаних або створених фінансових активів, які зазнали зменшення корисності від кредитного ризику, скоригована на кредитний ризик ефективна відсоткова ставка розраховується шляхом дисконтування очікуваних майбутніх потоків грошових коштів, включно з очікуваними кредитними збитками, до амортизованої вартості боргового інструмента на момент первісного визнання.

Амортизована вартість фінансового активу є сумою, за якою фінансовий актив оцінюється на момент первісного визнання, за вирахуванням виплат основної суми, плюс накопичена амортизація із

використанням методу ефективної відсоткової ставки щодо будь-якої різниці між цією первісною сумою та сумою на момент погашення, скоригованою на будь-який резерв на покриття збитків. Валова балансова вартість фінансового активу є амортизованою вартістю фінансового активу до коригування на будь-який резерв на покриття збитків.

Зменшення корисності фінансових активів

Товариство визнає резерв на покриття збитків для очікуваних кредитних збитків за торговою та іншою дебіторською заборгованістю. Сума очікуваних кредитних збитків оновлюється на кожну звітну дату для відображення змін у кредитному ризику з моменту первісного визнання відповідного фінансового інструмента.

Товариство завжди визнає очікувані кредитні збитки на весь строк існування фінансових інструментів для торгової дебіторської заборгованості. Очікувані кредитні збитки за цими фінансовими активами оцінюються із використанням матриці резервів, яка базується на історичному досвіді Товариства щодо понесення кредитних збитків та скоригована на фактори, характерні для конкретних дебіторів, загальні економічні умови та оцінки як поточного, так і прогнозного розвитку умов на звітну дату, включно з вартістю грошей у часі, коли доцільно.

Для інших фінансових інструментів Товариство визнає очікувані кредитні збитки на весь строк існування фінансових інструментів, коли відбулося істотне збільшення кредитного ризику з моменту первісного визнання. Однак, якщо кредитний ризик від фінансового інструмента не збільшився істотно з моменту первісного визнання, Товариство оцінює резерв на покриття збитків від цього фінансового інструмента у сумі, яка дорівнює очікуваним кредитним збиткам протягом 12 місяців.

Очікувані кредитні збитки на весь строк існування фінансових інструментів являють собою очікувані кредитні збитки, які виникають у результаті усіх можливих подій дефолту протягом очікуваного строку існування фінансового інструмента. І навпаки, очікувані кредитні збитки протягом 12 місяців являють собою частину очікуваних кредитних збитків на весь строк існування фінансових інструментів, які, як очікується, виникнуть у результаті подій дефолту для фінансового інструмента, можливих протягом 12 місяців після звітної дати.

Істотне збільшення кредитного ризику

Під час оцінки того, чи збільшився кредитний ризик за фінансовим інструментом істотно з моменту первісного визнання, Товариство порівнює ризик настання дефолту за фінансовим інструментом на звітну дату із ризиком настання дефолту за фінансовим інструментом на дату первісного визнання. Під час здійснення такої оцінки Товариство бере до уваги як кількісну, так і якісну інформацію, яка є обґрунтованою та підтвердженою, включно з історичним досвідом та прогнозою інформацією, яка доступна без докладання надлишкових витрат чи зусиль. Прогнозна інформація, яка береться до уваги, включає майбутні прогнози щодо галузей, в яких провадять свою діяльність дебітори Товариства, отримані зі звітів економічних експертів, фінансових аналітиків, державних органів, відповідних дослідницьких центрів інших аналогічних організацій, а також під час аналізу різноманітних зовнішніх джерел фактичної та прогнозової економічної інформації, яка стосується основної операційної діяльності Товариства.

Зокрема, така інформація береться до уваги під час оцінки того, чи збільшився кредитний ризик істотно з моменту первісного визнання:

-фактичне або очікуване істотне погіршення зовнішнього (якщо є доступним) чи внутрішнього кредитного рейтингу фінансового інструмента;

-істотне погіршення зовнішніх ринкових показників кредитного ризику для конкретного фінансового інструмента, наприклад, значне збільшення кредитного спреду, цін свопу кредитного дефолту для дебітора або тривалість чи розмір, на який справедлива вартість фінансового активу стала менше за його амортизовану вартість;

-чинні або прогнозовані негативні зміни у господарській діяльності, фінансових або економічних умовах, які, як очікується, стануть причиною істотного зменшення здатності дебітора виконати свої боргові зобов'язання;

-фактичне або очікуване значне погіршення операційних результатів дебітора;

-істотне збільшення кредитного ризику стосовно інших фінансових інструментів того самого дебітора;

-фактична або очікувана істотна несприятлива зміна у регуляторному, економічному або технологічному середовищі дебітора, яка призводить до значного погіршення здатності дебітора виконати свої боргові зобов'язання.

Визначення дефолту

Товариство враховує таке як складові елементи подій дефолту для цілей управління внутрішнім кредитним ризиком, оскільки історичний досвід свідчить, що фінансові активи, які відповідають будь-якому із перерахованих нижче критеріїв, зазвичай неможливо відшкодувати:

-коли відбувається порушення фінансових умов із боку дебітора; або

-інформація, розроблена власними силами або отримана із зовнішніх джерел, вказує на те, що дебітор навряд чи здійснить виплати своїм кредиторам, включно з Товариством, у повному обсязі (без урахування будь-якого забезпечення, утримуваного Товариством).

Незалежно від зазначеного вище аналізу, Товариство вважає, що дефолт має місце, коли фінансовий актив є простроченим протягом понад 90 днів, якщо тільки у Товариства немає обґрунтованої та підтвердженої інформації для демонстрації того, що прийнятнішим буде застосування критерію дефолту із більшою затримкою.

Оцінка і визнання очікуваних кредитних збитків

Оцінка очікуваних кредитних збитків є функцією для визначення вірогідності дефолту, рівня збитків у випадку дефолту (тобто величини збитку після настання дефолту) та ризику збитків у випадку дефолту. Оцінка вірогідності дефолту та рівня збитків у випадку дефолту базується на історичних даних, скоригованих з урахуванням прогнозованої інформації, як описано вище. Що стосується ризику збитків у випадку дефолту для фінансових активів, то він представлений валовою балансовою вартістю активів на звітну дату.

Для фінансових активів очікувані кредитні збитки оцінюються як різниця між усіма потоками грошових коштів за договорами, які належать Товариству за договором, та всіма потоками грошових коштів, які Товариство передбачає отримати, дисконтовані із використанням первісної ефективної відсоткової

ставки. Товариство визнає прибуток або збиток від зменшення корисності у складі прибутку або збитку для всіх фінансових інструментів із відповідним коригуванням балансової вартості за рахунок резерву на покриття збитків.

Грошові кошти та їхні еквіваленти

До грошових коштів та їхніх еквівалентів належать грошові кошти в касі та грошові кошти на рахунках в банках.

Грошові кошти та їх еквіваленти визнаються за умови відповідності критеріям визнання активами.

Первісна та подальша оцінка грошових коштів та їх еквівалентів здійснюється за справедливою вартістю, яка дорівнює їх номінальній вартості.

У разі обмеження права використання коштів на поточних рахунках у банках (наприклад, у випадку призначення НБУ в банківській установі тимчасової адміністрації) ці активи можуть бути класифіковані у складі не поточних активів. У випадку прийняття НБУ рішення про ліквідацію банківської установи та відсутності ймовірності повернення грошових коштів, визнання їх як активу припиняється, а їх вартість зменшується шляхом нарахування резерву під зменшення корисності, який відображається у складі збитків звітного періоду.

Дебіторська заборгованість

Торгова та інша дебіторська заборгованість, яка має фіксовані або визначені платежі та не має котирування на активному ринку, класифікується як дебіторська заборгованість. Дебіторська заборгованість у подальшому оцінюється за амортизованою вартістю із використанням методу ефективної відсоткової ставки, за вирахуванням будь-яких збитків від зменшення корисності. Дебіторська заборгованість класифікується як короткострокова, коли її погашення очікується протягом дванадцяти місяців після звітної дати. Короткострокова дебіторська заборгованість, на яку не нараховуються відсотки, відображається за номінальною вартістю. Відповідні резерви на покриття збитків від сумнівної заборгованості визнаються у складі звіту про прибутки або збитки та інші сукупні доходи, коли існують об'єктивні свідчення того, що актив знецінився.

У випадку якщо Товариство визначить, що не існує об'єктивних свідчень зменшення корисності для індивідуально оціненої дебіторської заборгованості, незалежно від її розміру, така дебіторська заборгованість включається до групи дебіторської заборгованості з аналогічними характеристиками кредитного ризику і оцінюється на предмет зменшення корисності на колективній основі.

Для цілей колективної оцінки на предмет зменшення корисності дебіторська заборгованість групується на основі аналогічних характеристик кредитного ризику. Ці характеристики є визначальними для оцінки майбутніх потоків грошових коштів для груп таких активів, оскільки вони вказують на здатність дебіторів сплатити всі суми заборгованості у відповідності з договірними умовами активів, оцінка яких здійснюється.

Майбутні потоки грошових коштів від групи дебіторської заборгованості, на предмет зменшення корисності якої здійснюється колективна оцінка, визначаються на основі потоків грошових коштів від активів за договорами та досвіду керівництва із визначення сум вірогідного прострочення заборгованості, який враховує результати минулих збиткових подій та успіху у відшкодуванні прострочених сум. Минулий досвід коригується на основі поточної інформації для врахування впливу

поточних умов, які не існували у попередні періоди, а також усунення впливу минулих умов, які не існують у поточному періоді.

Припинення визнання фінансових активів

Товариство припиняє визнавати фінансовий актив лише у тих випадках, коли припиняють свою дію договірні права на потоки грошових коштів від цього активу, або ж коли вона передає фінансовий актив і всі істотні ризики й вигоди, пов'язані з володінням цим активом, іншій стороні. Після повного припинення визнання фінансового активу різниця між балансовою вартістю активу та сумою компенсації отриманої і належної до отримання та накопиченим прибутком або збитком, який був визнаний у складі інших сукупних доходів та накопичений у складі власного капіталу, визнається у складі прибутку або збитку.

Фінансові зобов'язання та інструменти власного капіталу

Класифікація як боргових інструментів або інструментів власного капіталу

Боргові інструменти та інструменти власного капіталу класифікуються або як фінансові зобов'язання, або як власний капітал у залежності від сутності договірних відносин та визначень фінансового зобов'язання та інструмента власного капіталу.

Інструменти власного капіталу

Інструмент власного капіталу являє собою будь-який договір, який свідчить про залишкову частку в активах підприємства після вирахування усіх його зобов'язань. Інструменти власного капіталу, випущені Товариством, визнаються у сумі отриманих надходжень, за вирахуванням прямих витрат на їхній випуск.

Операція викупу інструментів власного капіталу Товариством визнається та вираховується безпосередньо з власного капіталу. Жодного прибутку або збитку не визнається у складі прибутку або збитку у результаті придбання, продажу, випуску або анулювання інструментів власного капіталу Товариства.

Фінансові зобов'язання

Фінансові зобов'язання класифікуються або як такі, що оцінюються за справедливою вартістю, із відображенням результату переоцінки у складі прибутку або збитку, або як інші фінансові зобов'язання. Фінансові зобов'язання Товариства представлені іншими фінансовими зобов'язаннями, які включають торгову та іншу кредиторську заборгованість і позики: кредити отримані, інші позики і випущені облігації.

Усі фінансові зобов'язання визнаються первісно за справедливою вартістю і у подальшому оцінюються за амортизованою вартістю із використанням методу ефективної відсоткової ставки.

Торговельна та інша кредиторська заборгованість

Торговельна та інша кредиторська заборгованість визнається і первісно оцінюється за справедливою вартістю і у подальшому оцінюється за амортизованою вартістю із використанням методу ефективної відсоткової ставки.

Кредиторська заборгованість класифікується як довгострокова, якщо вона підлягає погашенню у період, який перевищує дванадцять місяців від звітної дати. Кредиторська заборгованість, яку передбачається погасити протягом дванадцяти місяців від звітної дати, класифікується як короткострокова кредиторська заборгованість.

Позики

Позики, за якими нараховуються відсотки, у подальшому оцінюються за амортизованою вартістю. Фінансові витрати визнаються за методом нарахувань протягом строку дії позик у відповідності до облікової політики Товариства щодо витрат за позиками (див. нижче).

Позики класифікуються як довгострокові, якщо вони підлягають погашенню протягом періоду, який перевищує дванадцять місяців від звітної дати. Позики, які повинні бути погашені протягом дванадцяти місяців від звітної дати, класифікуються як короткострокові зобов'язання.

Витрати за позиками

Витрати за позиками, які безпосередньо стосуються придбання або створення кваліфікованих активів, тобто активів, для підготовки яких до використання за призначенням або продажу потрібен істотний період часу, додаються до первісної вартості цих активів до тих пір, поки активи не будуть, у цілому, готові до використання за призначенням або продажу. Усі інші витрати за позиками визнаються у складі прибутку або збитку того періоду, в якому вони були понесені.

Припинення визнання фінансових зобов'язань

Товариство припиняє визнавати фінансові зобов'язання тоді і тільки тоді, коли зобов'язання Товариства виконані, відмінені або спливає строк їхньої дії. Різниця між балансовою вартістю фінансового зобов'язання, визнання якого було припинене, і компенсацією сплаченою або до виплати визнається у складі прибутку або збитку.

Запаси

Запаси відображаються за меншою з двох величин: первісною вартістю або чистою вартістю реалізації. До первісної вартості запасів належать витрати на придбання, мита, витрати на транспортування та вартість вантажно-розвантажувальних робіт. Первісна вартість розраховується із використанням методу ФІФО ("перше надходження - перше вибуття"). Чиста вартість реалізації визначається на основі

розрахункової ціни продажу, за вирахуванням усіх очікуваних витрат на реалізацію. Зниження вартості запасів відображається у витратах періоду через створення резерву знецінення. Резерв знецінення запасів нараховується зокрема, для бракованих товарів, товарів, які мають пошкодження, які не користуються попитом, товарів для яких існує ризик втрати, для товарів, які кваліфікуються, як непродуктивний товарний запас.

Основні засоби

Основні засоби відображаються за історичною вартістю, за вирахуванням накопиченого зносу та накопичених збитків від зменшення корисності, окрім землі, будівель і пов'язаних з ними елементів інфраструктури, та автотранспорту, які відображаються за переоціненою вартістю, яка являє собою справедливу вартість на дату переоцінки, за вирахуванням накопиченого у подальшому зносу та накопичених збитків від зменшення корисності. Історична вартість об'єкта основних засобів включає:

- (а) ціну його придбання, включно із імпортом митом та податками на придбання, які не підлягають відшкодуванню, після вирахування торгових та інших знижок;
- (б) будь-які витрати, які безпосередньо стосуються доставки об'єкта основних засобів до місцезнаходження та приведення його у стан, який забезпечує його функціонування відповідно до намірів керівництва Товариства;
- (в) первісну оцінку витрат на демонтаж і видалення об'єкта основних засобів та відновлення території, на якій він розташований, зобов'язання за якими бере на себе Товариство. Первісна вартість активів, створених власними силами, включає вартість матеріалів, прямі витрати на оплату праці та відповідну частку виробничих накладних витрат.

Капіталізовані витрати включають суттєві витрати на модернізацію та заміну частин активів, які збільшують термін їхнього корисного використання або покращують їхню здатність генерувати доходи. Витрати на ремонт та обслуговування основних засобів, які не відповідають наведеним вище критеріям капіталізації, відображаються у складі прибутку або збитку того періоду, в якому вони були понесені.

Якщо балансова вартість активу збільшується у результаті переоцінки, таке збільшення відображається безпосередньо у складі інших сукупних доходів та накопичується у складі власного капіталу за статтею резерву переоцінки. Однак, таке збільшення визнається у складі прибутку або збитку у тій мірі, в якій воно сторнує зменшення вартості того самого активу у результаті попередньої переоцінки, яке було визнане у складі прибутку або збитку. Якщо балансова вартість активу зменшується у результаті переоцінки, таке зменшення визнається у складі прибутку або збитку. Однак, таке зменшення включається безпосередньо до складу інших сукупних доходів і накопиченої суми у власному капіталі за статтею резерву переоцінки у межах існування кредитового залишку у складі резерву переоцінки щодо відповідного активу. У випадку подальшого вибуття чи продажу переоціненого майна відповідна сума переоцінки, включена до загального резерву переоцінки, переноситься безпосередньо до складу нерозподіленого прибутку.

Амортизація нараховується для списання первісної вартості, окрім землі, незавершеного будівництва та невстановленого обладнання, протягом очікуваного періоду їхнього корисного використання. Амортизація розраховується із використанням прямолінійного методу та кумулятивного методу протягом очікуваного строку корисного використання активів. Амортизаційна вартість основних засобів оцінюється як історична вартість, зменшена на суму ліквідаційної вартості активів, яка варіюється від нуля до 40%.

Строки корисного використання основних засобів представлені таким чином:

Споруди: 5-20 років

Машини та обладнання: 3-10 років

Транспортні засоби: 5-10 років

Меблі, спорядження та інвентар: 2-10 років

Інші основні засоби: 2-15 років

Покращення орендованого майна: Менший зі строку оренди або періоду корисного використання покращення

Ліквідаційна вартість, строки корисного використання та метод нарахування амортизації переглядаються на кінець кожного фінансового року. Вплив будь-яких змін порівняно з попередніми оцінками обліковується як зміна облікової оцінки.

Прибуток або збиток, який виникає у результаті вибуття або вилучення об'єкта основних засобів, визначається як різниця між надходженнями від реалізації та балансовою вартістю активу і визнається у складі прибутку або збитку.

До невстановленого обладнання належать об'єкти обладнання, які не готові для негайного використання. Невстановлене обладнання не амортизується. Амортизація невстановленого обладнання, на основі того самого методу, що й відповідних об'єктів основних засобів, починається з моменту готовності цих активів до експлуатації, тобто коли вони перебувають у місці та стані, які забезпечують можливість їхньої експлуатації відповідно до намірів керівництва.

Інвестиційна нерухомість

Інвестиційна нерухомість, яка являє собою майно, утримуване для отримання доходів від оренди та/або приросту капіталу, відображається за справедливою вартістю на звітну дату. Прибутки або збитки, які виникають у результаті зміни справедливої вартості інвестиційної нерухомості, включаються до складу прибутку або збитку того періоду, у якому вони виникають.

Нематеріальні активи за винятком гудвілу

Придбані окремо нематеріальні активи із визначеними строками корисного використання відображаються за первісною вартістю, за вирахуванням накопиченої амортизації та накопичених збитків від зменшення корисності. Амортизація визнається із використанням прямолінійного методу протягом очікуваного строку корисного використання. Очікувані строки корисного використання та метод нарахування амортизації переглядаються на кінець кожного звітного періоду, причому вплив будь-яких змін в оцінках обліковується на перспективній основі.

Зменшення корисності матеріальних та нематеріальних активів

На кожну звітну дату Товариство переглядає балансову вартість своїх матеріальних та нематеріальних активів для виявлення будь-яких ознак того, що ці активи втратили частину своєї вартості внаслідок зменшення корисності. За наявності таких ознак здійснюється оцінка суми відшкодування відповідного активу для визначення розміру збитку від зменшення корисності (якщо таке зменшення корисності мало місце). Для цілей оцінки зменшення корисності активи групуються за найменшими рівнями, для яких існують окремі ідентифіковані потоки грошових коштів (одиниці, які генерують грошові кошти).

Сума очікуваного відшкодування являє собою більшу з двох величин: справедливої вартості, за вирахуванням витрат на продаж, та вартості під час використання. При здійсненні оцінки вартості під час використання сума очікуваних майбутніх грошових потоків дисконтується до їхньої теперішньої вартості із використанням ставки дисконтування до оподаткування, яка відображає поточні ринкові оцінки вартості грошей у часі та ризику, характерні для даного активу.

Якщо, за оцінками, сума очікуваного відшкодування активу (або одиниці, яка генерує грошові кошти) менше його балансової вартості, то балансова вартість активу (одиниці, яка генерує грошові кошти) зменшується до суми очікуваного відшкодування. Збитки від зменшення корисності визнаються негайно у складі прибутку або збитку, за винятком випадків коли відповідний актив являє собою будівлю та/або пов'язаний з ними елемент інфраструктури, які відображаються за переоціненою вартістю, окрім інвестиційної нерухомості. У таких випадках збиток від зменшення корисності відображається як зменшення резерву переоцінки.

Якщо у подальшому збиток від зменшення корисності сторнується, то балансова вартість активу (одиниці, яка генерує грошові кошти) збільшується до переглянутої оцінки суми його відшкодування, але таким чином, щоб переглянута балансова вартість не перевищувала балансової вартості, яка була б визначена, якби для активу (одиниці, яка генерує грошові кошти) у попередні роки не був визнаний збиток від зменшення корисності. Сторнування збитку від зменшення корисності визнається негайно у складі прибутку або збитку, крім випадків коли відповідний актив являє собою будівлю та/або пов'язаний з ними елемент інфраструктури, які відображаються за переоціненою вартістю, окрім інвестиційної нерухомості. У цьому випадку сторнування збитку від зменшення корисності відображається як збільшення резерву переоцінки.

Витрати з податку на прибуток

Витрати з податку на прибуток становлять суму поточного податку на прибуток і відстроченого податку.

Поточний податок

Податок на прибуток розраховується згідно із чинним законодавством України. Податок, який підлягає сплаті у поточному періоді, розраховується на основі оподатковуваного прибутку за рік. Оподатковуваний прибуток відрізняється від прибутку, відображеного у звіті про прибутки або збитки та інші сукупні доходи, тому що в нього не включені статті доходів або витрат, які підлягають оподаткуванню або відносяться на витрати, які зменшують оподатковуваний прибуток, в інших звітних періодах, а також тому, що в нього не включаються статті, які ніколи не враховуються для цілей оподаткування. Зобов'язання Товариства з поточного податку на прибуток розраховуються із використанням податкових ставок, які діяли протягом звітного періоду.

Відстрочений податок

Відстрочений податок визнається стосовно тимчасових різниць між балансовою вартістю активів і

зобов'язань у фінансовій звітності та відповідними податковими базами, які використовуються для розрахунку оподаткованого прибутку. Відстрочені податкові зобов'язання зазвичай визнаються для всіх оподатковуваних тимчасових різниць, а відстрочені податкові активи зазвичай визнаються для всіх тимчасових різниць, які підлягають вирахуванню, у тому обсязі, щодо якого існує ймовірність того, що буде отриманий оподатковуваний прибуток, за рахунок якого можна буде реалізувати ці тимчасові різниці, які підлягають вирахуванню.

Балансова вартість відстрочених податкових активів переглядається на кінець кожного звітного періоду і зменшується у тій мірі, в якій відсутня ймовірність одержання достатнього оподаткованого прибутку, який дозволить відшкодувати всю або частину суми цього активу.

Відстрочені податкові активи та зобов'язання розраховуються виходячи зі ставок податку, які, як очікується, будуть застосовуватися у тому періоді, в якому актив буде реалізований або буде погашене зобов'язання, на основі податкових ставок (або податкового законодавства), які діяли або фактично діяли на кінець звітного періоду.

Розрахунок відстрочених податкових зобов'язань і активів відображає податкові наслідки, які можуть виникнути у результаті використання Товариством вибраного на кінець звітного періоду методу відшкодування або погашення балансової вартості активів та зобов'язань Товариства.

Поточний та відстрочений податки за період

Поточний та відстрочений податки визнаються як витрати або доходи у складі прибутку або збитку, за винятком випадків коли вони відносяться до статей, які визнаються поза прибутком або збитком (або у складі інших сукупних доходів, або безпосередньо у власному капіталі). У цьому випадку податки також визнаються поза прибутком або збитком.

Оренда

Товариство як орендар

Оренда класифікується як фінансова, якщо за умовами оренди орендар приймає на себе практично усі ризики і вигоди, пов'язані із володінням активом. Будь-яка інша оренда класифікується як операційна.

Товариство оцінює, чи є договір в цілому або його окремі компоненти договором оренди в момент його укладення. Товариство визнає актив у формі права користування і відповідне зобов'язання по оренді по відношенню до всіх договорів оренди, в яких вона є орендарем, за винятком договорів короткострокової оренди (яка визначається як оренда з терміном оренди 12 місяців або менше) і договорів оренди активів з низькою вартістю (до 30 000 грн. у стані так якби об'єкт був новим), таких як планшети, персональні комп'ютери, офісні меблі та телефони. Відносно цих договорів оренди Товариство визнає орендні платежі як операційні витрати на лінійній основі протягом строку оренди.

Зобов'язання з оренди спочатку оцінюються за теперішньою вартістю орендних платежів, що не були сплачені на дату набрання чинності договором оренди, дисконтованих з використанням ставки, закладеної в договорі оренди. Якщо цю ставку неможливо визначити, Товариство використовує ставку залучення додаткових позикових коштів, яка визначається виходячи з загальнодоступної інформації про відповідні процентні ставки кредитування на сайті НБУ "Вартість кредитів за даними статистичної звітності банків України (без урахування овердрафту)" (<https://bank.gov.ua> файл "Procentlastb_KR") на дату створення/ модифікації активу з права користування.

Орендні платежі, включені в оцінку зобов'язання по оренді, включають:

-фіксовані платежі, за вирахуванням будь-яких стимулів до оренди, що підлягають отриманню;

-зміні орендні платежі, які залежать від індексу чи ставки, первісно оцінені з використанням такого індексу чи ставки на дату початку оренди;

-сум, що, як очікується, будуть сплачені орендарем за гарантіями ліквідаційної вартості;

-ціну виконання можливості придбання, якщо орендар обгрунтовано впевнений у тому, що він скористається такою можливістю;

-платежі в рахунок штрафів за припинення оренди, якщо строк оренди відображає реалізацію орендарем можливості припинення оренди.

Зобов'язання з оренди представлені окремими рядками у звіті про фінансовий стан у складі поточних і непоточних зобов'язань. Після дати початку оренди зобов'язання по оренді оцінюються шляхом збільшення балансової вартості на суму відсотків по зобов'язанню з оренди (з використанням методу ефективної процентної ставки) і зменшення балансової вартості на суму здійснених орендних платежів.

Товариство переоцінює зобов'язання по оренді (і здійснює коригування відповідного активу в формі права користування) щоразу, коли:

-термін оренди змінився або відбулася значна подія або зміна в обставинах, які призвели до зміни в оцінці виконання опціону на покупку, і в цьому випадку зобов'язання по оренді переоцінюється шляхом дисконтування переглянутих орендних платежів з використанням переглянутої ставки дисконтування;

-орендні платежі змінюються в зв'язку зі змінами індексу або ставки або зміною очікуваного платежу по гарантованій ліквідаційній вартості, і в даних випадках зобов'язання по оренді переоцінюється шляхом дисконтування переглянутих орендних платежів з використанням незмінної ставки дисконтування (якщо тільки зміна орендних платежів не є наслідком зміни плаваючої процентної ставки, в цьому випадку використовується переглянута ставка дисконтування);

-договір оренди модифікований і зміна договору оренди не враховується як окремий договір оренди, і в цьому випадку зобов'язання по оренді переоцінюється на основі терміну оренди модифікованого договору оренди шляхом дисконтування переглянутих орендних платежів з використанням переглянутої ставки дисконтування на дату набрання чинності модифікації.

Активи у формі права користування включають первісну оцінку відповідного зобов'язання по оренді, орендних платежів, здійснених в день або до дня набрання чинності договором оренди, за вирахуванням отриманих стимулюючих платежів по оренді і первинних прямих витрат. Згодом вони оцінюються за первісною вартістю за вирахуванням накопиченої амортизації та збитків від знецінення.

Активи у формі права користування амортизуються протягом коротшого з двох періодів: строку оренди або строку корисного використання базового активу. Якщо договір оренди передає право власності на базовий актив або вартість активу в формі права користування відображає намір з придбання, відповідний актив у формі права користування амортизується протягом строку корисного використання базового активу. Амортизація починається з дати початку оренди.

Активи у формі права користування представлені окремим рядком в звіті про фінансовий стан. Товариство застосовує МСФЗ (IAS) 36, щоб визначити, чи знецінений актив у формі права користування, і враховує виявлені збитки від знецінення, як описано в політиці щодо основних засобів.

Змінні орендні платежі, які не залежать від індексу або ставки, не включаються в оцінку зобов'язання по

оренді і активу в формі права користування. Відповідні платежі визнаються як витрати в періоді визнання.

Товариство як орендодавець

Оренда, в рамках якої Товариство виступає орендодавцем, класифікується як фінансова або як операційна оренда. Оренда класифікується як фінансова, якщо за умовами оренди орендар приймає на себе практично усі ризики і вигоди, пов'язані із володінням активом. Будь-яка інша оренда класифікується як операційна. Доходи за договорами операційної оренди визнаються на основі прямолінійного методу протягом строку дії відповідної оренди. Первісні прямі витрати орендодавця, пов'язані з узгодженням та підписанням договорів операційної оренди, додаються до балансової вартості активу, що переданий в оренду, та амортизуються із використанням прямолінійного методу протягом строку дії відповідної оренди.

Умовні зобов'язання та активи

Умовні зобов'язання не визнаються у фінансовій звітності. Вони розкриваються у примітках до фінансової звітності, за виключенням випадків коли ймовірність відтоку ресурсів, які втілюють у собі економічні вигоди, є незначною.

Умовні активи не визнаються у фінансовій звітності, але розкриваються у примітках, якщо існує достатня ймовірність надходження економічних вигід.

Резерви

Резерви визнаються, коли Товариство має поточне юридичне або конструктивне зобов'язання (на основі правового регулювання або яке витікає із обставин) внаслідок минулих подій, і при цьому існує достатня ймовірність, що вибуття ресурсів, які втілюють у собі економічні вигоди, буде необхідним для його погашення, і можна зробити достовірну оцінку цього зобов'язання.

Дивіденди

Дивіденди, оголошені протягом звітного періоду, визнаються як розподіл суми нерозподіленого прибутку учасникам протягом відповідного періоду, причому сума визнаних, але не сплачених дивідендів включається до складу короткострокових зобов'язань. Дивіденди, оголошені після звітної дати, але до затвердження фінансової звітності до випуску, не визнаються як зобов'язання на звітну дату, але розкриваються у примітках до фінансової звітності.

Визнання доходів

Доходи оцінюються за справедливою вартістю компенсації, яка була або має бути отримана, та становлять суми до отримання від продажу товарів та надання послуг під час звичайної господарської діяльності, за вирахуванням знижок та відповідних податків з продажів.

Доходи від звичайної діяльності

Товариство визнає доходи від реалізації, головним чином, від продажу товарів та надання послуг.

Доходи від реалізації оцінюються на основі компенсації, на отримання якої, як очікується, Товариство отримує право за договором із клієнтом, за вирахуванням сум, зібраних від імені третіх сторін. Товариство визнає доходи від реалізації, коли воно передає контроль над товаром або послугою клієнту.

Доходи від реалізації товарів визнаються у момент передачі контролю над товарами, коли клієнт отримує повну свободу дій щодо способу дистрибуції та встановлення ціни продажу товарів і до нього переходять ризики морального зносу і збитків стосовно товарів. Для операцій продажу товарів роздрібним клієнтам доходи від реалізації визнаються після передачі контролю над товарами, тобто у момент придбання товарів клієнтами. Доходи від надання послуг визнаються у тому звітному періоді, в якому були надані послуги. Такі доходи визнаються на основі обсягу фактично наданих послуг до кінця звітного періоду пропорційно до загального обсягу наданих послуг.

Договори Товариства з клієнтами не містять будь-яких істотних фінансових компонентів.

Доходи з відсотків

Доходи з відсотків визнаються із використанням методу ефективної відсоткової ставки.

Визнання витрат

Витрати, понесені у зв'язку з отриманням доходу, визнаються у тому ж періоді, що й відповідні доходи.

Податок на додану вартість

Податок на додану вартість (ПДВ) стягується у розмірі 20% від оподаткованої суми продажів на території України та імпорту товарів/послуг. Для оподатковуваних операцій з продажу ПДВ стягується з контрактної вартості коштів, товарів/послуг або будь-якої іншої компенсації, отриманої/нарахованої у зв'язку з продажем.

За загальним правилом, з метою визначення суми податку, яка має бути сплачена до бюджету/відшкодована з бюджету, ПДВ на обсяг продажів зменшується на величину ПДВ, сплачену/нараховану у зв'язку з придбанням товарів/послуг.

Для цілей оподаткування використовують касовий метод або метод нарахувань, залежно від виду оподаткованої операції, а також від того, що було здійснено раніше - отримання/платіж грошових коштів чи відправлення/поставка товарів. У звітному періоді Товариство пільгами по податку на додану вартість не користувалось.

4. Товариство планує залучення кредитних коштів із різними термінами погашення. Інвестиційні проекти фінансуються за рахунок прибутку та залучених довгострокових кредитів, короткострокові відновлювальні лінії залучаються для фінансування оборотного капіталу підприємства. Кредитний портфель компанії має як фіксовані відсотки по запозиченнях, так і змінні, що дозволяє застосовувати

диференційований підхід до вартості ресурсів. Всі кредитні угоди номіновані в гривні та доларах США. Партнерські відносини з банками, які надають фінансування, та беззаперечне виконання взятих на себе зобов'язань, дозволило в 2023 році не допустити значного підвищення відсоткових ставок за діючими кредитними угодами, середній річний розмір ставки фінансування зріс на 1,48% та становить 13,98% річних в гривні та 6% у доларах США.

5. В 2023 році Компанія активно розвивала інтернет продажі - сайт winetime.com.ua. За підсумками 2023 року середня кількість замовлень на місяць складає майже 1 700. Інвестиції ТОВ "ТС ПЛЮС" в розвиток "on-line" продажів у 2023 році склали 395 тис.грн.

6.1. Лінія магазинів WINETIME - спеціалізована національна мережа магазинів продуктів та алкоголю, що пропонує широкий вибір алкоголю та продуктів, завжди конкурентоспроможні ціни, обслуговування найвищого гатунку та соціальна відповідальність. Перший магазин був відкритий у м. Івано-Франківськ в 2010 році. З листопада 2015 розвиває e-com напрям - інтернет-магазин winetime.com.ua.

6.2. ТОВ " ТС ПЛЮС" не є виробничим підприємством.

6.3. Середньореалізаційна ціна продаваного товару за 2023 рік склала 169,06 грн.

6.4. Сума виручки ТОВ " ТС ПЛЮС" за 2023 рік склала 1 950 178,00 тис. грн.

6.5. Експортних операцій за 2023 рік не було.

6.6. Діяльність ТОВ "ТС ПЛЮС" не залежить від сезонних змін, втім спостерігається зростання продажів у святковий період (грудень).

6.7. Основні клієнти мережі магазинів WINETIME - фізичні особи, населення України.

6.8. Основний ринок збуту - територія України.

6.9. ТОВ "ТС ПЛЮС" здійснює продаж товарів через розвинену мережу роздрібних магазинів та на сайті <http://winetime.com.ua/ua>.

6.10. Постачальниками мережі магазинів WINETIME є постачальники продовальчів товарів та алкоголю, їх кількість налічує більше 500. Основними постачальниками за 2023 рік були такі підприємства: ТОВ " Баядера Логістик ", ТОВ Бюро вин ", ТОВ " Кока-Кола Беверіджиз Україна Лімітед ", ТОВ "МЕТРО Кеш Енд Кері Україна" , Masottina spa, COGNAC FERRAND, Tomatin Distillery Co ltd Країни, з яких ведеться постачання - Україна, Італія, Франція, Ірландія, країни Європи та Північної і Південної Америк та інші.

6.11. ТОВ " ТС ПЛЮС" працює на ринку спеціалізованого продуктового ритейлу України.

За 2023 рік вартість продажів food індустрії збільшилась на 15,0%, коли сповільнення відбулося через падіння продажів на початку вторгнення. У 2023 році ринок вже не демонструє поглиблення падіння, порівняно з першими місяцями війни, а його зростання пов'язане з частковим відновленням об'ємів продажів та збереженням інфляції. Більшість покупців у 2023 році відчують зростання цін на food-категорії і вдаються до різних стратегій оптимізації витрат. Найбільш популярними методами економії є пошук товарів на промо, купівля лише товарів першої необхідності та зменшення об'ємів покупок в цілому

6.12. ТОВ " ТС ПЛЮС" використовує систему автоматичного підрахунку залишку товарів на магазинах, програмні комплекси такі, як 1С-Ритейл, Microsoft office 365, запроваджується ERP система. Інвестиції напрямку IT у 2023 році склали 395 тис. грн.

6.13. ТОВ " ТС ПЛЮС" є одним лідером на ринку спеціалізованого ритейлу продуктової та алкогольної груп товарів. Мережа магазинів WINETIME - національна мережа гастрономічних магазинів, що представлені у більшості областних центрів країни, в т.ч. і в Києві. Успішно розвивається інтернет-магазин winetime.com.ua. Кількість замовлень на місяць складає майже 1 700, за 2023р. в інтернет-магазині було оформлено 20,2 тис. замовлень. За останні роки був суттєво збільшений асортимент онлайн.

6.14. Ринок продажу алко-фуд товарів в Україні є конкурентним. Основними конкурентами на ринку торгівлі алко-фуд товарами у спеціалізованих магазинах є мережі Goodwine та OkWine. У сфері онлайн продажів найбільшими конкурентами winetime.com.ua є goodwine.com.ua, okwine.ua.

6.15. Впродовж 2023 року Компанія відновила інвестиційні проекти, активно ведеться пошук нових площадок, планується проект впровадження електронних чеків.

Компанія повною мірою підтримує та планує подальший розвиток роздрібної мережі магазинів, відповідно до існуючої моделі розвитку, відкриття магазинів планується по всій території України, з акцентом на центральні та західні регіони.

Другий напрямок інвестування - енергозабезпечення (закуплено генератори, акумуляторні батареї

тощо). Планується встановлення сонячних панелей на орендованих складських приміщеннях.

Компанія планує активний розвиток напрямку інтернет-торгівлі та впродовж наступних років покрокове перетворення та наповнення асортиментом маркетплейсу winetime.com.ua.

7. Ризики, які можуть впливати на діяльність Емітента.

Суттєвим ризиком на дату цієї звітності є операційний ризик, пов'язаний із військовими діями.

24 лютого 2022 року російська федерація почала повномасштабне військове вторгнення в Україну, на всій території України був негайно введений воєнний стан.

До початку війни Товариство демонструвало стабільні показники діяльності. Після введення воєнного стану майже всі співробітники філій товариства, що знаходились в зоні бойових дій переїхали на захід України або у сусідні країни, проте деякі продовжують перебувати в районах ведення активних бойових дій, деякі були мобілізовані до лав Збройних сил України. Товариство постійно відслідковує ситуацію та вживає заходів, наскільки це є можливим, для забезпечення безпеки співробітників, а також для підтримки безперервності діяльності. За можливості частину майна та запасів було перевезено до філій, що знаходяться в центральній-західних регіонах України. В зв'язку з цим, обсяги діяльності цих філій зросли.

Керівництво реорганізувало бізнес-процеси Товариства, щоб адаптуватися до існуючих викликів. Відповідно до плану забезпечення безперервності бізнесу, що був розроблений керівництвом, Товариство не призупиняло поточну операційну діяльність.

Товариство повністю дотримується всіх правил і положень санкцій проти росії та білорусі, включно з тими, які введені або опубліковані різними країнами та організаціями. Крім того, Товариство утримується від роботи з особами чи організаціями, які перебувають у списку санкцій. У цій ситуації Товариство не очікує жодного впливу на ланцюги постачання та потік платежів.

Незважаючи на те, що керівництво Товариства вжило заходів для стабілізації та покращення його фінансових показників з початку війни, війна триває і створює суттєву невизначеність для Товариства в майбутньому, включаючи ризики пошкодження його активів і втрати запасів в результаті військових дій, мобілізації критично важливого персоналу, збоїв в логістиці через можливу руйнацію інфраструктури, збоїв в бізнес-процесах через брак електроенергії та опалення. Повний ступінь впливу подальшого розвитку військових дій на бізнес Товариства невідомий, але його масштаб може бути значним.

Товариство оцінило здатність продовжувати подальшу безперервну діяльність та дійшло висновку, що існує лише один суттєвий фактор невизначеності, який може викликати значні сумніви у спроможності Товариства продовжувати безперервну діяльність, а саме подальша значна ескалація воєнних дій, що може призвести до дестабілізації діяльності Товариства. У разі найгіршого сценарію розвитку подій, за якого інтенсивні воєнні дії відбуватимуться по всій території України, можна припустити, що це матиме негативний вплив на діяльність Товариства, тривалість та масштаб якого неможливо спрогнозувати. Ці обставини являють собою фактор суттєвої невизначеності поза контролем Товариства.

Незважаючи на єдину матеріальну невизначеність, зумовлену війною в Україні, менеджмент продовжує вживати заходів для мінімізації її впливу на Товариство і вважає доречним застосування припущення про безперервність діяльності для підготовки цієї фінансової звітності виходячи з того, що:

- Товариство продовжує свою операційну діяльність, і всі бізнес-процеси Товариства працюють

належним чином. Господарська та облікова інформація є захищеною і належним чином зберігається. Товариство продовжує отримувати запаси від своїх постачальників і отримувати доходи.

- Фінансовий стан Товариства в 2023 році в порівнянні з 2022 роком демонструє перевищення поточних активів над короткостроковими зобов'язаннями.

8. Інформація наведена п. 6.15

9. За останній рік витрати на придбання/виготовлення капітальних інвестицій у повному обсязі відображено у примітках до річної звітності, розділі III Капітальні інвестиції і складає: компанії в придбання (виготовлення) основних засобів:

- 2023 = 14 042 тис. грн.

- придбання (виготовлення) основних засобів - 12 301 тис. грн.

- придбання (виготовлення) нематеріальних активів - 1 741 тис. грн.

10. Основні засоби емітента це торгівельне обладнання на магазинах (стелажі, оргтехніка, термінали та інше) та складське обладнання у розподільчих центрах в містах Київ та Тернопіль (стелажні та палетні системи, електронавантажувачі та інше складське обладнання). Приміщення для магазинів знаходяться у довгостроковій оренді. Будь-які значні правочини щодо основних засобів не здійснювались. Крім того проводиться розрахунок та планується встановлення сонячних панелей на дахах орендних складських приміщень Компанії. Інформація щодо строку амортизації основних засобів викладена п. 3 "Опис обраної облікової політики".

11. Свою діяльність Товариство повністю здійснює на території України. Тому бізнес-середовищу Товариства притаманні ризики, що характерні для економічних та фінансових ринків України, яким притаманні ознаки ринку, що розвивається. Юридичне й податкове законодавство України нестабільне, характеризується наявністю різноманітних тлумачень і внесенням частих змін, що поряд з вже існуючими законодавчими та податковими обмеженнями додатково ускладнюють підприємницьку справу.

Податкове середовище в Україні характеризується складністю податкового адміністрування, суперечливим тлумаченням законодавства податковими органами, що, серед іншого, може посилювати фіскальний тиск на платників податків. Непослідовне застосування, тлумачення та виконання податкового законодавства може призвести до судового провадження, яке, в результаті, може вилитися у стягнення додаткових сум податків, штрафів та пені, які можуть мати істотні розміри. З огляду на актуальні економічні та політичні проблеми, уряд розглядає питання щодо впровадження певних реформ у податковій системі України.

Менеджмент вважає, що Товариство дотримується всіх вимог чинного податкового законодавства.

12. Вартість укладених, але ще не виконаних договорів (контрактів), на 31.12.2023 р. становить 18 632 тис. гривень, що дозволить отримати прибутки у розмірі більше 6 500 тис. грн.

13. Середньооблікова чисельність штатних працівників Товариства (осіб) - 19;

Середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом, чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) - 3.

Фонд оплати праці у 2023 р.: 104 183,00 тис. грн.

14. Будь-які пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб протягом звітного періоду до емітента не надходили.

15. Інша інформація, яка може бути істотною для оцінки інвестором фінансового стану та результатів діяльності емітента відсутня.

Інформація щодо отриманих особою ліцензій

| Вид діяльності | Номер ліцензії | Дата видачі | Орган державної влади, що видав ліцензію | Дата закінчення строку дії ліцензії (за наявності) |
|---|-------------------|-------------|---|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Оптова торгівля алкогольними напоями, крім сидру та перрі | 99020820230009 | 21.11.2023 | Головне управління Державної податкової служби у м. Києві | 21.11.2028 |
| Оптова торгівля сидром та перрі | 990209202200009 | 15.03.2022 | Головне управління Державної податкової служби у м. Києві | 15.03.2027 |
| Роздрібна торгівля алкогольними напоями | 26590308202302107 | 09.06.2023 | Головне управління Державної податкової служби у м. Києві | 09.06.2024 |
| Роздрібна торгівля алкогольними напоями | 26560308202302125 | 09.06.2023 | Головне управління Державної податкової служби у м. Києві | 09.06.2024 |
| Роздрібна торгівля алкогольними напоями | 26500308202302126 | 09.06.2023 | Головне управління Державної податкової служби у м. Києві | 09.06.2024 |
| Роздрібна торгівля алкогольними напоями | 26590308202302109 | 09.06.2023 | Головне управління Державної податкової служби у м. Києві | 09.06.2024 |
| Роздрібна торгівля алкогольними напоями | 19180308202301018 | 17.06.2023 | Головне управління Державної податкової служби в Тернопільській області | 17.06.2024 |
| Роздрібна торгівля алкогольними напоями | 25260308202300878 | 08.07.2023 | Головне управління Державної податкової служби в Чернігівській області | 08.07.2024 |
| Роздрібна торгівля | 2526030820230 | 08.07.2023 | Головне управління Державної | 08.07.2024 |

| | | | | |
|--|-----------------------|------------|---|------------|
| алкогольними напоями | 0905 | | податкової служби в Чернігівській області | |
| Роздрібна торгівля алкогольними напоями | 2650030820230 2823 | 01.07.2023 | Головне управління Державної податкової служби у м. Києві | 01.07.2024 |
| Роздрібна торгівля алкогольними напоями | 2659030820230 2107 | 09.06.2023 | Головне управління Державної податкової служби у м. Києві | 09.06.2024 |
| Роздрібна торгівля алкогольними напоями | 2658030820230 2827 | 01.07.2023 | Головне управління Державної податкової служби у м. Києві | 01.07.2024 |
| Роздрібна торгівля алкогольними напоями | 1013030820230 3677 | 01.08.2023 | Головне управління Державної податкової служби в Київській області | 01.08.2024 |
| Роздрібна торгівля алкогольними напоями | 1716030820230 1884 | 20.07.2023 | Головне управління Державної податкової служби в Рівненській області | 20.07.2024 |
| Роздрібна торгівля алкогольними напоями | 0915030820230 2912 | 16.08.2023 | Головне управління Державної податкової служби в Івано-Франківській області | 16.08.2024 |
| Роздрібна торгівля алкогольними напоями | 2657030820230 4262 | 01.09.2023 | Головне управління Державної податкової служби у м. Києві | 01.09.2024 |
| Роздрібна торгівля алкогольними напоями | 2655030820230 4959 | 01.10.2023 | Головне управління Державної податкової служби у м. Києві | 01.10.2024 |
| Роздрібна торгівля алкогольними напоями | 2655030820230 4960 | 01.10.2023 | Головне управління Державної податкової служби у м. Києві | 01.10.2024 |
| Роздрібна торгівля алкогольними напоями | 1307030820230 5727 | 27.09.2023 | Головне управління Державної податкової служби у Львівській області | 27.09.2024 |
| Роздрібна торгівля алкогольними напоями | 1323030820230 6032 | 01.10.2023 | Головне управління Державної податкової служби у Львівській області | 01.10.2024 |
| Роздрібна торгівля алкогольними напоями | 1601030220230 2790 | 24.10.2023 | Головне управління Державної податкової служби в Полтавській області | 24.10.2024 |
| Роздрібна торгівля алкогольними напоями | 1013030820230 6218 | 28.11.2023 | Головне управління Державної податкової служби у Київській області | 28.11.2024 |
| Роздрібна торгівля алкогольними напоями | 1305030820230 7174 | 08.11.2023 | Головне управління Державної податкової служби у Львівській області | 08.11.2024 |
| Роздрібна торгівля алкогольними напоями | 0228030820230 3846 | 01.12.2023 | Головне управління Державної податкової служби у Вінницькій області | 01.12.2024 |
| Роздрібна торгівля алкогольними напоями | 0915030820230 4286 | 01.12.2023 | Головне управління Державної податкової служби в Івано-Франківській області | 01.12.2024 |
| Роздрібна торгівля алкогольними напоями | 2653030820230 6651 | 20.12.2023 | Головне управління Державної податкової служби у м. Києві | 20.12.2024 |
| Роздрібна торгівля алкогольними напоями | 2412030820230 0662 | 01.05.2023 | Головне управління Державної податкової служби у Чернівецькій області | 01.05.2024 |
| Роздрібна торгівля алкогольними напоями | 0318030820230 0296 | 25.02.2023 | Головне управління Державної податкової служби у Волинській області | 25.02.2024 |
| Роздрібна торгівля алкогольними напоями | 2225030820230 0261 | 18.02.2023 | Головне управління Державної податкової служби у Хмельницькій області | 18.02.2024 |
| Роздрібна торгівля | 2301030820230 | 24.02.2023 | Головне управління Державної | 24.02.2024 |

| | | | | |
|---|-------------------|------------|--|------------|
| алкогольними напоями | 0331 | | податкової служби у Черкаській області | |
| Роздрібна торгівля алкогольними напоями | 0462030820230455 | 31.01.2023 | Головне управління Державної податкової служби у Дніпропетровській області | 31.01.2024 |
| Роздрібна торгівля алкогольними напоями | 04650308202302660 | 30.05.2023 | Головне управління Державної податкової служби у Дніпропетровській області | 30.05.2024 |
| Роздрібна торгівля алкогольними напоями | 17160308202301320 | 05.06.2023 | Головне управління Державної податкової служби у Рівненській області | 05.06.2024 |
| Роздрібна торгівля алкогольними напоями | 02280308202301137 | 25.04.2023 | Головне управління Державної податкової служби у Вінницькій області | 25.04.2024 |
| Роздрібна торгівля алкогольними напоями | 26510308202301395 | 18.04.2023 | Головне управління Державної податкової служби у м. Києві | 18.04.2024 |
| Роздрібна торгівля алкогольними напоями | 10160308202300712 | 04.03.2023 | Головне управління Державної податкової служби у Київській області | 04.03.2024 |
| Роздрібна торгівля алкогольними напоями | 26550308202300855 | 01.03.2023 | Головне управління Державної податкової служби у м. Києві | 01.03.2024 |
| Роздрібна торгівля алкогольними напоями | 26500308202302108 | 24.05.2023 | Головне управління Державної податкової служби у м. Києві | 24.05.2024 |
| Роздрібна торгівля алкогольними напоями | 26560308202300750 | 27.02.2023 | Головне управління Державної податкової служби у м. Києві | 27.02.2024 |
| Роздрібна торгівля алкогольними напоями | 07010308202300428 | 28.02.2023 | Головне управління Державної податкової служби в Закарпатській області | 28.02.2024 |
| Роздрібна торгівля алкогольними напоями | 26570308202304263 | 01.09.2023 | Головне управління Державної податкової служби у м. Києві | 01.09.2024 |
| Роздрібна торгівля тютюновими виробами | 26500311202303997 | 01.10.2023 | Головне управління Державної податкової служби у м. Києві | 01.10.2024 |
| Роздрібна торгівля тютюновими виробами | 26500311202301058 | 01.04.2023 | Головне управління Державної податкової служби у м. Києві | 01.04.2024 |

Інформація про основні засоби (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: | 170 956 | 227 342 | 0 | 0 | 170 956 | 227 342 |
| будівлі та споруди | 45 625 | 57 555 | 0 | 0 | 45 625 | 57 555 |
| машини та обладнання | 73 341 | 99 094 | 0 | 0 | 73 341 | 99 094 |
| транспортні засоби | 11 152 | 18 601 | 0 | 0 | 11 152 | 18 601 |
| земельні ділянки | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| інші | 40 838 | 52 092 | 0 | 0 | 40 838 | 52 092 |
| 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 | 170 956 | 227 342 | 0 | 0 | 170 956 | 227 342 |

| | |
|----------------------|---|
| Додаткова інформація | <p>Основні засоби відображаються за історичною вартістю, за вирахуванням накопиченого зносу та накопичених збитків від зменшення корисності, окрім землі, будівель і пов'язаних з ними елементів інфраструктури, та автотранспорту, які відображаються за переоціненою вартістю, яка являє собою справедливу вартість на дату переоцінки, за вирахуванням накопиченого у подальшому зносу та накопичених збитків від зменшення корисності.</p> <p>Строки корисного використання основних засобів представлені таким чином:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Споруди - 5-20 років. 2. Машини та обладнання - 3-10 років. 3. Транспортні засоби - 5-10 років. 4. Меблі, спорядження та інвентар - 2-10 років. 5. Інші основні засоби- 2-15 років. <p>Первісна вартість основних засобів на початок року - 170 956 тис.грн. Первісна вартість основних засобів на кінець року - 227 342 тис.грн. Ступінь зносу основних засобів на початок року - 65,5 % Ступінь зносу основних засобів на кінець року - 59,2 % Сума нарахованого зносу на початок року - 111 949 тис.грн. Сума нарахованого зносу на кінець року - 134 658 тис.грн. Станом на кінець поточного періоду до складу основних засобів були включені повністю амортизовані основні засоби первісною вартістю 21 843 тис. грн. (на початок періоду: 13 729 тис. грн.).</p> <p>Станом на 31 грудня 2023 року балансова вартість будівель та пов'язаних з ними елементів інфраструктури була визначена на основі оцінки, проведеної незалежним оцінювачем, який не пов'язаний з Товариством і має належну кваліфікацію та нещодавній досвід оцінки аналогічних об'єктів. Справедлива вартість визначалась на основі ринкового (порівняльного) підходу, який відображає нещодавні ціни операцій з аналогічними об'єктами нерухомості, та дохідного підходу.</p> <p>Обмеження на використання майна відсутні.</p> |
|----------------------|---|

Інформація щодо вартості чистих активів

| Найменування показника | За звітний період | За попередній період |
|--|---|----------------------|
| Розрахункова вартість чистих активів, тис.грн | 205 714 | 152 137 |
| Статутний капітал, тис.грн | 183 014 | 183 014 |
| Скоригований статутний капітал, тис.грн | 183 014 | 183 014 |
| Співвідношення (у відсотках) вартості чистих активів особи за звітний період до розміру зареєстрованого статутного капіталу особи | 112,4 | 83,1 |
| Співвідношення (у відсотках) вартості чистих активів особи за звітний період до вартості чистих активів за попередній звітний період | 135,2 | 74,1 |
| Висновок | <p>Опис: Вартість чистих активів розрахована за даними Балансу як різниця балансової вартості активів та всіх видів зобов'язань і забезпечень, відображених в Балансі.</p> <p>Висновок: За результатами господарської діяльності за 2023 рік вартість чистих активів була більшою за розмір статутного капіталу Товариства, тоді як за 2022 рік вартість чистих активів Товариства була меншою за розмір статутного капіталу. Даний результат</p> | |

пов'язаний із переходом Товариства на МСФЗ з 01.01.2022 року.

Інформація про зобов'язання та забезпечення особи

| 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 | 400 000 | X | X |
| у тому числі: | | | | |
| за облігаціями (за кожним власним випуском): | X | 400 000 | X | X |
| Облігації відсоткові незабезпечені, звичайні | 06.11.2023 | 400 000 | 80 | 31.07.2031 |
| за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском): | X | 0 | X | X |
| за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском): | X | 0 | X | X |
| за векселями (всього): | X | 0 | X | X |
| за іншими цінними паперами (у тому числі за деривативами) (за кожним видом): | X | 0 | X | X |
| за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом): | X | 0 | X | X |
| Податкові зобов'язання | X | 31 175 | X | X |
| Фінансова допомога на зворотній основі | X | 0 | X | X |
| Інші зобов'язання та забезпечення | X | 643 457 | X | X |
| Усього зобов'язань та забезпечень | X | 1 074 632 | X | X |

Інформація про осіб, послугами яких користується особа

| | |
|--|---|
| Повне найменування або ім'я | Публічне акціонерне товариство "Національний Депозитарій України" |
| РНОКПП | |
| УНЗР | |
| Організаційно-правова форма | Публічне акціонерне товариство |
| Ідентифікаційний код юридичної особи | 30370711 |
| Місцезнаходження | 04107, Україна, м. Київ, вул. Якубенківська, 7-г |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | 2092 |
| Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ | Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа | 05.10.2013 |
| Міжміський код та телефон | (044) 363-04-00 |
| Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД | 63.11 - Оброблення даних, розміщення інформації на веб-вузлах і пов'язана з ними діяльність 62.01 - Комп'ютерне програмування 18.20 - Тиражування звуко-, відеозаписів і програмного забезпечення |
| Вид послуг, які надає особа | Депозитарна діяльність Центрального |

| | |
|--|-------------|
| | депозитарію |
|--|-------------|

| | |
|--|---|
| Повне найменування або ім'я | Товариство з обмеженою відповідальністю "Гарант-Аудит" |
| РНОКПП | |
| УНЗР | |
| Організаційно-правова форма | Товариство з обмеженою відповідальністю |
| Ідентифікаційний код юридичної особи | 31200575 |
| Місцезнаходження | 04050, Україна, м. Київ, вул. Мельникова, 12 |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | 3838 |
| Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ | Аудиторська палата України |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа | 26.10.2018 |
| Міжміський код та телефон | (067) 506-98-48 |
| Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД | 69.20 - Діяльність у сфері бухгалтерського обліку й аудиту; консультування з питань оподаткування |
| Вид послуг, які надає особа | Аудитор (аудиторська фірма), яка надає аудиторські послуги емітенту |

| | |
|--|---|
| Повне найменування або ім'я | ДУ "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України" |
| РНОКПП | |
| УНЗР | |
| Організаційно-правова форма | Державна організація (установа, заклад) |
| Ідентифікаційний код юридичної особи | 21676262 |
| Місцезнаходження | 03150, Україна, м. Київ, вул. Антоновича, 51, оф. 1206 |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | DR/00002/ARM |
| Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ | Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа | 18.02.2019 |
| Міжміський код та телефон | (044) 287-56-70 |
| Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД | 63.11 - Оброблення даних, розміщення інформації на веб-вузлах і пов'язана з ними діяльність 84.13 - Регулювання та сприяння ефективному веденню економічної діяльності 62.02 - Консультування з питань інформатизації |
| Вид послуг, які надає особа | Послуги з розкриття інформації учасниками фондового ринку |

| | |
|--------------------------------------|--|
| Повне найменування або ім'я | Фізична особа - підприємець Базаркін Олег Юрійович |
| РНОКПП | |
| УНЗР | |
| Організаційно-правова форма | Підприємець - фізична особа |
| Ідентифікаційний код юридичної особи | д/н |
| Місцезнаходження | 01001, Україна, м. Київ, вул. |

| | |
|--|--|
| | Микільсько-Ботанічна, 17/4, кв. 49 |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | 229/2023 |
| Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ | Фонд державного майна України |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа | 12.04.2024 |
| Міжміський код та телефон | (050)-503-50-30 |
| Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД | 90.01 - Театральна та концертна діяльність 68.20 - Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна 68.31 - Агентства нерухомості |
| Вид послуг, які надає особа | Послуги з оцінки майна |

6. Відокремлені підрозділи

| № з/п | Найменування відокремленого підрозділу | Тип (філія, представництво, відділення тощо) | Місцезнаходження | Функції відокремленого підрозділу |
|-------|--|--|---|-----------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | ФІЛІЯ ТОВ "ТС ПЛЮС" У МІСТІ ІВАНО-ФРАНКІВСЬКУ | Філія | Україна, 76010, Івано-Франківська обл., д/н р-н, м. Івано-Франківськ, вул. Бельведерська, буд. 27-Б | |
| 2 | ФІЛІЯ ТОВ "ТС ПЛЮС" У М.РІВНЕ | Філія | Україна, 33028, Рівненська обл., д/н р-н, м. Рівне, вул. Міцкевича, буд. 32 | |
| 3 | ФІЛІЯ ТОВ "ТС ПЛЮС" У М.ЛЬВОВІ | Філія | Україна, 79058, Львівська обл., д/н р-н, м. Львів, просп. В'ячеслава Чорновола, буд. 45 | |
| 4 | ФІЛІЯ ТОВ "ТС ПЛЮС" У М.ЛУЦЬК | Філія | Україна, 43025, Волинська обл., д/н р-н, м. Луцьк, вул. Градний узвіз, буд. 2 | |
| 5 | ФІЛІЯ ТОВ "ТС ПЛЮС" У М.ЧЕРНІГОВІ | Філія | Україна, 76010, Чернігівська обл., д/н р-н, м. Чернігів, вул. Київська, буд. 11 | |
| 6 | ФІЛІЯ ТОВ "ТС ПЛЮС" У М.ЧЕРКАСИ | Філія | Україна, 18001, Черкаська обл., д/н р-н, м. Черкаси, вул. Грушевського Михайла, буд. 110 | |
| 7 | ФІЛІЯ ТОВ "ТС ПЛЮС" У М.ХМЕЛЬНИЦЬКИЙ | Філія | Україна, 29000, Хмельницька обл., д/н р-н, м. Хмельницький, вул. Проскурівська, буд. 16 | |
| 8 | ФІЛІЯ ТОВ "ТС ПЛЮС" У М.ЧЕРНІВЦІ | Філія | Україна, 58008, Чернівецька обл., д/н р-н, м. Чернівці, вул. Головна, буд. 37 | |
| 9 | ФІЛІЯ ТОВ "ТС ПЛЮС" У М.ТЕРНОПІЛЬ | Філія | Україна, 46000, Тернопільська обл., д/н р-н, м. Тернопіль, вул. Крушельницької, буд. 51 | |
| 10 | ФІЛІЯ ТОВ "ТС ПЛЮС" У М.ПОЛТАВА | Філія | Україна, 36000, Полтавська обл., д/н р-н, м. Полтава, вул. Стрітенська, буд. 22 | |
| 11 | ФІЛІЯ ТОВ "ТС ПЛЮС" У М.ДНІПРО | Філія | Україна, 49000, Дніпропетровська обл., д/н р-н, м. Дніпро, просп. Олександра Поля, буд. 59 | |
| 12 | ФІЛІЯ ТОВ "ТС ПЛЮС" У М.ВІННИЦЯ | Філія | Україна, 21037, Вінницька обл., д/н р-н, м. Вінниця, 6-р Свободи, буд. 4 / вул. Зодчих, буд. 5 | |
| 13 | ФІЛІЯ ТОВ "ТС ПЛЮС" У М.ЗАПОРІЖЖЯ | Філія | Україна, 69035, Запорізька обл., д/н р-н, м. Запоріжжя, просп. Соборний, буд. 151/11 | |
| 14 | ФІЛІЯ ТОВ "ТС ПЛЮС" У СМТ. КОЗИН ОБУХІВСЬКОГО РАЙОНУ КИЇВСЬКОЇ ОБЛАСТІ | Філія | Україна, 08711, Київська обл., Обухівський р-н, смт Козин, вул. Партизанська, буд. 2-Б | |
| 15 | ФІЛІЯ ТОВ "ТС ПЛЮС" У МІСТІ УЖГОРОД | Філія | Україна, 88000, Закарпатська обл., Ужгородський р-н, м. Ужгород, вул. | |

3. Цінні папери

II. Інформація щодо капіталу та цінних паперів

Інформація про облігації

[illegible]

III. Фінансова інформація

1. Інформація про розмір доходу за видами діяльності особи

| Вид діяльності особи із зазначенням найменування та коду за КВЕД | Розмір доходу особи від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис.грн | Відсоткове вираження по відношенню від сукупного доходу особи за результатами звітного року |
|--|--|---|
| 1 | 2 | 3 |
| 46.34 - Оптова торгівля напоями | 586787 | 29 |
| 47.11 - Роздрібна торгівля в неспеціалізованих магазинах переважно продуктами харчування, напоями та тютюновими виробами | 1423513 | 71 |

2. Річна фінансова звітність

<https://winetime.com.ua/ua/finansova-zvitnist-kompanii>

3. Аудиторський звіт до річної фінансової звітності

Довідка щодо відомостей про аудиторський звіт щодо фінансової звітності за звітний рік:

| | | |
|---|--|--|
| 1 | Повне найменування | ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТС ПЛЮС" |
| 2 | Ідентифікаційний код юридичної особи | 36264680 |
| 3 | Найменування суб'єкта аудиторської діяльності | Товариство з обмеженою відповідальністю "ГАРАНТ-АУДИТ" |
| 4 | Ідентифікаційний код суб'єкта аудиторської діяльності | 31200575 |
| 5 | Реєстраційний номер облікової картки платника податків / серія (за наявності) та номер паспорта (для фізичних осіб, які через свої релігійні переконання відмовляються від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків відповідно до закону) для аудитора, який одноосібно провадить аудиторську діяльність | |
| 6 | Реєстровий номер та дата внесення реєстрової інформації до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності аудиторської фірми | 3838 26.10.2018 |
| 7 | Реєстровий номер аудитора, який одноосібно провадить аудиторську діяльність в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності | д/н |
| 8 | Розділ Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності (аудитори - "1"; суб'єкти аудиторської діяльності - "2"; суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності - "3"; суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес - "4") | 1 - аудитори |
| 9 | Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності | з 01.01.2023 по 31.12.2023 |

| | | |
|----|--|---|
| 10 | Думка аудитора (немодифікована - "01"; із застереженням - "02"; негативна - "03"; відмова від висловлення думки - "04") | 02 - із застереженням |
| 11 | Номер та дата договору на проведення аудиту | 26-01/07-23 від 26.07.2023 |
| 12 | Дата початку та дата закінчення аудиту | з 01.11.2023 по 23.01.2025 |
| 13 | Дата аудиторського звіту | 23.01.2025 |
| 14 | Інформація про виявлені факти аудитором або ключовим партнером при виконанні завдання з обов'язкового аудиту фінансової звітності підприємства, що становить суспільний інтерес, що могли мати місце або мали місце порушення, зокрема шахрайство щодо фінансової звітності такого підприємства, та інформація про вжиття відповідних заходів щодо усунення цих порушень органом управління підприємства | <p>ПОЯСНЕННЯ ЩОДО РЕЗУЛЬТАТИВНОСТІ АУДИТУ В ЧАСТИНІ ВИЯВЛЕННЯ ПОРУШЕНЬ, ЗОКРЕМА, ПОВ'ЯЗАНИХ ІЗ ШАХРАЙСТВОМ.</p> <p>В результаті перевірки системи внутрішнього контролю, проведеної для цілей аудиту фінансової звітності Товариства, нами не виявлено суттєвих недоліків у системі внутрішнього контролю Товариства, які могли б негативно вплинути на можливість Товариства обліковувати, обробляти, узагальнювати та відображати у звітності бухгалтерські та інші фінансові дані, складати фінансову звітність, яка не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки, невідповідностей законодавчим, нормативним вимогам.</p> <p>Під час проведення аудиту ми перевірили наявність факторів ризику шахрайства, зокрема шляхом тестування. Аудитори не отримали доказів обставин, які можуть свідчити про можливість того, що фінансова звітність Товариства містить суттєве викривлення внаслідок шахрайства.</p> <p>Однак, основна відповідальність за запобігання і виявлення шахрайства лежить саме на управлінському персоналі Товариства, який не повинен покладатися на проведення аудиту для уникнення своїх обов'язків, так як шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю, які внаслідок властивих для аудиту обмежень можуть бути не виявлені</p> |

Аудиторський звіт до річної фінансової звітності:

ЄДРПОУ 31200575

04116, м. Київ, вул. Старокиївська, буд. 10

тел. +38/044/ 379-32-30

моб. +38/067/ 506-98-48

e-mail: garantaudit3838@gmail.com

www.garant-audit.com.ua

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

щодо річної фінансової звітності

ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ

"ТС ПЛЮС"

станом на 31 грудня 2023 року

Учасникам та керівництву

ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТС ПЛЮС"

Національній комісії з цінних паперів та фондового ринку

Звіт щодо аудиту фінансової звітності

Думка із застереженням

Ми провели аудит річної фінансової звітності ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТС ПЛЮС" (надалі по тексті - Товариство), що складається зі звіту про фінансовий стан на 31 грудня 2023 року, Звіту про прибутки та збитки та інший сукупний дохід, Звіту про рух грошових коштів, Звіту про зміни у власному капіталі за рік, що закінчився зазначеною датою, та приміток до річної фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик.

На нашу думку, за винятком можливого впливу питання, описаного у розділі "Основа для думки із застереженням" нашого звіту, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТС ПЛЮС" на 31 грудня 2023 року, його фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ) та відповідає вимогам Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999 №996-XIV щодо складання фінансової звітності.

Основа для думки із застереженням

Нас призначили аудиторами річної фінансової звітності Товариства у липні 2023 року, тому ми не спостерігали за інвентаризацією запасів на кінець 2022 року. Ми не змогли впевнитися в кількості утримуваних запасів за допомогою альтернативних процедур. Оскільки залишки запасів на кінець 2022 року у сумі 362 358 тис. грн. можуть впливати на визначення фінансового результату та власного капіталу, ми не змогли визначити, чи існує потреба в коригуванні вартості запасів і відповідних елементів Звіту про фінансовий стан, Звіту про прибутки та збитки та інший сукупний дохід та Звіту про зміни у власному капіталі.

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту, прийнятих в якості національних стандартів аудиту (далі за текстом - МСА). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі "Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності" нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до Товариства згідно з Міжнародним Кодексом етики професійних бухгалтерів (включаючи Міжнародні стандарти незалежності) та етичними вимогами, застосованими в Україні 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.

Суттєва невизначеність, що стосується безперервності діяльності

Ми звертаємо увагу на Примітку 2 та Примітку 3.5 до фінансової звітності, в яких описано, що Товариство зазнає впливу істотних ризиків, пов'язаних із продовженням військових дій в результаті повномасштабного вторгнення російської федерації в Україну. Ці фактори створюють матеріальну невизначеність для Товариства в майбутньому, включаючи ризики пошкодження його активів і втрати запасів в результаті військових дій, мобілізації критично важливого персоналу, збоїв в логістиці через можливу руйнацію інфраструктури, збоїв в бізнес-процесах через брак електроенергії та опалення. Повний ступінь впливу подальшого розвитку військових дій на бізнес Товариства невідомий, але його масштаб може бути значним.

Як зазначено у Примітці 3.5, ці події та умови свідчать про існування суттєвої невизначеності, що може поставити під сумнів здатність Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі і, відповідно реалізувати свої активи та погасити зобов'язання в ході звичайної діяльності.

Нашу думку не було модифіковано щодо цього питання.

Ключові питання аудиту

Ключові питання аудиту (КПА) - це питання, які, на наше професійне судження були найбільш значущими під час нашого аудиту фінансової звітності за поточний період. Ці питання розглядалися в контексті нашого аудиту фінансової звітності в цілому та враховувались при формуванні думки щодо неї, при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань.

Додатково до питань, описаних у розділі "Основа для думки із застереженням" та в розділі "Суттєва невизначеність, що стосується безперервності діяльності", ми визначили, що описані нижче питання є ключовими питаннями аудиту, які слід відобразити в нашому звіті.

Визнання доходу від звичайної діяльності (КПА)

Звертаємо увагу на Примітку 6.1 "Дохід від звичайної діяльності" до фінансової звітності

Ключове питання Як відповідне ключове питання було розглянуто під час нашого аудиту

Визнання доходу розглядається у Примітці 6.1. "Дохід від звичайної діяльності".

У 2023 році Товариство визнало дохід від продажів в сумі 1 950 178 тис. грн, що

складається переважно з чистого доходу від реалізації алкоголю та алкогольних напоїв, продуктів харчування та напоїв.

Дохід від реалізації оцінюється на основі компенсації отриманої або такої, на яку Товариство очікує отримати за договором з клієнтом за виключенням суми

очікуваних повернень, дисконтів, торгових знижок, податку на додану вартість. Дохід визнається на момент переходу контролю над товаром у певний момент часу.

Переважна кількість операцій з визнання доходу не є складною та не вимагає застосування значних суджень управлінського персоналу.

Однак, дохід від реалізації є найсуттєвішою статтею

фінансової звітності, аудит якої вимагає значного часу та зусиль, тому ми вважаємо визнання доходу ключовим питанням

аудиту. Наш підхід до аудиту передбачав тестування механізмів контролю та виконання аудиторських процедур по суті, які, серед іншого, включали:

- аналіз облікової політики щодо визнання доходу від реалізації та оцінка її на предмет відповідності вимогам МСФЗ 15 "Дохід від договорів з клієнтами";
- обговорення з управлінським персоналом наявної системи контролю визнання доходу;
- аналіз договорів поставки продукції з клієнтами, обраними на вибірковій основі, зокрема, стосовно переходу контролю над товаром;
- тестування на вибірковій основі сум торгової дебіторської заборгованості та аналіз погашення цієї заборгованості після дати балансу;

- тестування на відповідність періоду визнання доходу;
- пошук незвичайних бухгалтерських записів з визнання доходу під час тестування всіх бухгалтерських записів, що були зроблені близько до кінця звітного періоду;
- отримання зовнішніх листів-підтверджень від контрагентів обраних на вибірковій основі;
- перевірка повноти і правильності інформації розкритої у Примітці 6.1.

За результатами проведених аудитором процедур необхідності внесення виправлень до фінансової звітності не виникло.

Операції з пов'язаними сторонами (КПА)

Звертаємо увагу на Примітку 8 "Розкриття інформації про пов'язані особи" до фінансової звітності

Ключове питання Як відповідне ключове питання було розглянуто під час нашого аудиту

Товариство здійснює суттєві операції з пов'язаними

сторонами та обліковує залишки по цим операціям. Відповідно,

повнота відображення зазначених операцій, залишків по ним у фінансової звітності та їх оцінка мають вагомe значення при проведенні нами аудиту фінансової звітності Товариства за 2023 рік. В межах аудиту наші процедури включали:

- ідентифікацію пов'язаних сторін, розуміння політики та процедур Товариства щодо встановлення цін в операціях з пов'язаними сторонами;
- надання запитів управлінському персоналу та отримання письмових запевнень щодо повноти розкриття інформації про пов'язані сторони в окремій фінансовій звітності відповідно до вимог МСБО 24

"Розкриття інформації про пов'язані сторони";

- розгляд залишків рахунків з пов'язаними сторонами та оцінку структури дебіторської та кредиторської заборгованостей за строками виникнення, грошовими надходженнями та оплатами, здійсненими після звітного періоду;
- надання запиту щодо підтвердження заборгованостей за операціями з пов'язаними сторонами;
- аналіз повноти та своєчасності відображення в обліку та фінансовій звітності операцій з пов'язаними сторонами.

В результаті проведення процедур ми отримали достатнє розуміння відносин та операцій з пов'язаними сторонами. Ми не виявили нічого, що змусило б нас переконатись, що Товариство порушує норми чинного законодавства під час здійснення операцій з пов'язаними сторонами.

Інша інформація

Управлінський персонал несе відповідальність за іншу інформацію. До Іншої інформації відноситься Звіт про управління, який складено у відповідності до Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999 №996-XIV, з урахуванням Методичних рекомендацій зі складання звіту про управління, затверджених наказом Міністерства фінансів України від 07.12.2018 № 982), та Річну інформацію емітента цінних паперів (включаючи звіт про корпоративне управління) за 2023 рік, яка повинна складатись у відповідності до Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки" від 23.02.2006 №3480-IV, з урахуванням "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами" затвердженого рішенням НКЦПФР від 06.06.2023 № 608, і як очікується, буде надана нам після дати аудиторського звіту.

Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію та ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації.

У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією зазначеною вище, 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 виглядає такою, що містить суттєве викривлення.

Якщо на основі проведеної нами роботи стосовно іншої інформації, отриманої до дати звіту аудитора, ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити

про цей факт.

Звіт про управління за 2023 рік

Ми ознайомилися зі Звітом про управління та, на основі проведеної нами роботи, дійшли висновку, що наведена в ньому фінансова інформація узгоджується з фінансовою звітністю та з іншою інформацією, отриманою нами під час аудиту. За виключенням впливу питання, зазначеного в розділі "Основа для думки із застереженням" цього Звіту, ми не виявили таких фактів по результатах ознайомлення зі Звітом про управління, які потрібно було б включити до цього Звіту незалежного аудитора.

Річна інформація емітента за 2023 рік

Коли ми ознайомимося з іншою інформацією в частині Річної інформації емітента, якщо ми дійдемо висновку, що вона містить суттєве викривлення, ми повідомимо інформацію про це питання тим, кого наділено найвищими повноваженнями (Аудиторський комітет).

Відповідальність управлінського персоналу та тих, кого наділено найвищими повноваженнями, за фінансову звітність

Управлінський персонал несе відповідальність за складання та достовірне подання фінансової звітності відповідно до застосованої концептуальної основи фінансової звітності - Міжнародних стандартів фінансової звітності 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 Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовно, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати Товариство чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому. Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування Товариства.

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 Міжнародних стандартів аудиту (МСА), завжди виявить суттєве викривлення, коли 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 Товариства 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 розкриттям інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що покладені в основу її складання, так, щоб досягти достовірного подання.

Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, разом з іншими питаннями 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.

5

Звіт щодо вимог інших законодавчих та нормативних актів

Відповідно до вимог, встановлених статтею 14 Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність" від 21 грудня 2017 року № 2258-VIII (Закон 2258) до аудиторського звіту, наводимо наступну інформацію, яка вимагається на додаток до вимог Міжнародних стандартів аудиту (МСА):

НАЙМЕНУВАННЯ ОРГАНУ, ЯКИЙ ПРИЗНАЧИВ СУБ'ЄКТА АУДИТОРСЬКОЇ ДІЯЛЬНОСТІ НА ПРОВЕДЕННЯ ОБОВ'ЯЗКОВОГО АУДИТУ ТА ДАТА ПРИЗНАЧЕННЯ

Ми були призначені аудиторами Товариства 21 липня 2023 року рішенням Загальних зборів учасників (протокол №185 від 21.07.2023).

ЗАГАЛЬНА ТРИВАЛІСТЬ ВИКОНАННЯ АУДИТОРСЬКОГО ЗАВДАННЯ БЕЗ ПЕРЕРВ З УРАХУВАННЯМ ПРОДОВЖЕННЯ ПОВНОВАЖЕНЬ, ЯКІ МАЛИ МІСЦЕ, ТА ПОВТОРНИХ ПРИЗНАЧЕНЬ ДЛЯ НАДАННЯ ПОСЛУГ З ОБОВ'ЯЗКОВОГО АУДИТУ

Загальна тривалість виконання нами аудиторського завдання з обов'язкового аудиту фінансової звітності Товариства без перерв з урахуванням продовження повноважень, які мали місце, та повторних призначень, складає другий рік з дати визначення Товариства підприємством, що становить суспільний інтерес.

ІНФОРМАЦІЯ ЩОДО АУДИТОРСЬКИХ ОЦІНОК

Під час проведення цього завдання з обов'язкового аудиту, ми не виявили інших питань стосовно аудиторських оцінок, окрім тих, що зазначені у розділі "Основа для думки із застереженням" та у розділі "Ключові питання аудиту" цього звіту, інформацію щодо яких ми вважаємо за доцільне розкрити відповідно до вимог статті 14 Закону 2258.

ПОЯСНЕННЯ ЩОДО РЕЗУЛЬТАТИВНОСТІ АУДИТУ В ЧАСТИНІ ВИЯВЛЕННЯ ПОРУШЕНЬ, ЗОКРЕМА, ПОВ'ЯЗАНИХ ІЗ ШАХРАЙСТВОМ

В результаті перевірки системи внутрішнього контролю, проведеної для цілей аудиту фінансової звітності Товариства, нами не виявлено суттєвих недоліків у системі внутрішнього контролю Товариства, які могли б негативно вплинути на можливість Товариства обліковувати, обробляти, узагальнювати та відображати у звітності бухгалтерські та інші фінансові 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, які можуть свідчити про можливість того, що фінансова звітність Товариства містить суттєве викривлення внаслідок шахрайства.

Однак, основна відповідальність за запобігання і виявлення шахрайства лежить саме на управлінському персоналі Товариства, який не повинен покладатися на проведення аудиту для уникнення своїх обов'язків, так як шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю, які внаслідок властивих для аудиту обмежень можуть бути не виявлені. Властиві аудиту обмеження викладено у параграфі

"Відповідальність аудитора за аудит окремої фінансової звітності" цього Звіту незалежного аудитора.
ПІДТВЕРДЖЕННЯ ТОГО, ЩО АУДИТОРСЬКИЙ ЗВІТ УЗГОДЖЕНИЙ З ДОДАТКОВИМ ЗВІТОМ АУДИТОРСЬКОГО КОМІТЕТУ

На основі проведеного аудиту ми склали цей звіт незалежного аудитора та додатковий звіт для Аудиторського комітету Товариства.

Думка аудитора, наведена в аудиторському звіті, узгоджена з додатковим звітом для Аудиторського комітету.

ТВЕРДЖЕННЯ ПРО НЕНАДАННЯ ПОСЛУГ, ВИЗНАЧЕНИХ СТАТТЕЮ 6 ЗАКОНУ 2258 І ПРО НЕЗАЛЕЖНІСТЬ КЛЮЧОВОГО ПАРТНЕРА З АУДИТУ ТА СУБ'ЄКТА АУДИТОРСЬКОЇ ДІЯЛЬНОСТІ ВІД ТОВАРИСТВА ПІД ЧАС ПРОВЕДЕННЯ АУДИТУ

Ми підтверджуємо, що наскільки ми знаємо і переконані, ми не надавали Товариству заборонені законодавством неаудиторські послуги, зазначені у четвертій частині статті 6 Закону 2258.

Нами не було ідентифіковано жодних загроз нашої незалежності як на рівні аудиторської фірми, так і на рівні ключового партнера з аудиту та персоналу, задіяному у виконанні завдання з аудиту.

ІНФОРМАЦІЯ ПРО ІНШІ НАДАНІ АУДИТОРОМ АБО СУБ'ЄКТОМ АУДИТОРСЬКОЇ ДІЯЛЬНОСТІ ЮРИДИЧНІЙ ОСОБІ АБО КОНТРОЛЬОВАНИМ НЕЮ СУБ'ЄКТАМ ГОСПОДАРЮВАННЯ ПОСЛУГИ, КРІМ ПОСЛУГ З ОБОВ'ЯЗКОВОГО АУДИТУ, ЩО НЕ РОЗКРИТА У ЗВІТІ ПРО УПРАВЛІННЯ АБО У ФІНАНСОВІЙ ЗВІТНОСТІ

Ми не надавали Товариству жодних інших послуг, включаючи неаудиторські послуги, окрім послуг з обов'язкового аудиту річної фінансової звітності та огляду проміжної фінансової звітності..

За твердженням Керівництва Товариство не має контрольованих ним суб'єктів господарювання.

ПОЯСНЕННЯ ЩОДО ОБСЯГУ АУДИТУ ТА ВЛАСТИВИХ ДЛЯ АУДИТУ ОБМЕЖЕНЬ

Властиві для аудиту обмеження викладені в параграфі "Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності" цього Звіту незалежного аудитора. Через властиві для аудиту обмеження разом із властивими обмеженнями системи внутрішнього контролю існує неминучий ризик того, що деякі викривлення можна не виявити, навіть якщо аудит було належно сплановано і виконано відповідно до МСА.

Ми виконали аудит в обсязі, передбаченому вимогами МСА, Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність" та інших законодавчих та нормативних актів.

Інша інформація, яка щонайменше має наводитись в аудиторському звіті за результатами обов'язкового аудиту згідно Закону 2258, наведена в інших параграфах цього звіту незалежного аудитора.

Відповідно до "Вимог до інформації, що стосується аудиту або огляду фінансової звітності учасників ринків капіталу та організованих товарних ринків, нагляд за якими здійснює Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку", затверджених рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку №555 від 22 липня 2021 року, наводимо наступну інформацію:

ВСТУПНИЙ ПАРАГРАФ

Повне найменування (у розумінні Цивільного кодексу України) юридичної особи станом на 31.12.2023
ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТС ПЛЮС"
код ЄДРПОУ 36264680

Думка/висновок аудитора щодо повного розкриття юридичною особою (заявником або учасником ринків капіталу та організованих товарних ринків) інформації про кінцевого бенефіціарного власника та структуру власності станом на дату аудиту, відповідно до вимог, встановлених "Положенням про форму та зміст структури власності", затвердженим наказом Міністерства фінансів України від 19.03.2021 N 163, зареєстрованим в Міністерстві юстиції України 08.06.2021 за N 768/3639:

На основі виконаних процедур та отриманих доказів ніщо не привернуло нашої уваги, що б змусило нас вважати, що ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТС ПЛЮС" не розкрило повністю інформацію про кінцевого бенефіціарного власника та структуру власності відповідно до вимог Положення про форму та зміст структури власності, затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 19.03.2021 N 163, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 08.06.2021 за N 768/3639.

На нашу думку, інформація, розкрита у Примітці 1 до фінансової звітності, відповідає інформації про кінцевих бенефіціарних власників та структуру власності Товариства, розкрити в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань.

Інформація про те, чи є суб'єкт господарювання:

- контролером/учасником небанківської фінансової групи;
- підприємством, що становить суспільний інтерес:

Як зазначено в Примітці 1, ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТС ПЛЮС" не є:

- контролером/учасником небанківської фінансової групи.

Як зазначено в Примітці 1, ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТС ПЛЮС" є

- підприємством, що становить суспільний інтерес, відповідно до Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" №996-XIV.

Інформація про наявність у суб'єкта господарювання материнських/дочірніх компаній із зазначенням найменування, організаційно-правової форми, місцезнаходження (у разі наявності):

Як зазначено в Примітці 1, ТОВ "ТС ПЛЮС" має материнську компанію - ПрАТ "АСНОВА ХОЛДІНГ" (ЄДРПОУ: 32252776, Україна, 03115, м. Київ, вул. Миколи Краснова, буд. 27), яке прямо та опосередковано володіє 100% корпоративних прав Товариства.

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТС ПЛЮС" не має дочірніх компаній.

ВІДПОВІДНІСТЬ РОЗМІРУ СТАТУТНОГО КАПІТАЛУ УСТАНОВЧИМ ДОКУМЕНТАМ АБО ІНФОРМАЦІЇ З ЄДИНОГО ДЕРЖАВНОГО РЕЄСТРУ ЮРИДИЧНИХ ОСІБ, ФІЗИЧНИХ ОСІБ - ПІДПРИЄМЦІВ ТА ГРОМАДСЬКИХ ФОРМУВАНЬ

Установчим документом Товариства є Статут. Державна реєстрація Статуту в новій редакції проведена 10.12.2019. Статут затверджений Загальними зборами учасників (протокол № 115 від 10.12.2019) та зареєстрований Відділом державної реєстрації юридичних осіб та фізичних осіб- підприємців Святошинської районної в місті Києві державної адміністрації 11.12.2019 за № 10721050110023175 (код 169947712032). Відповідно до даних цього статуту, статутний капітал складає 183 013 993,32 (сто вісімдесят три мільйони тринадцять тисяч дев'яносто дев'яносто три гривні 32 копійки) та складається з 5 300 000 доларів США, що становить 42 362 900,00 (сорок два мільйони триста шістьдесят дві тисячі дев'яносто гривень 00 копійок) за курсом 1 долар США за 7,993 гривень (станом на день ухвалення Загальними зборами учасників Товариства рішення про включення ASNOVA INVESTMENTS LIMITED (КОМПАНІЯ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АСНОВА ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД") до складу учасників Товариства згідно протоколу № 37 від 25.12.2013), та 140 651 093,32 (сто сорок мільйонів шістсот п'ятдесят одна тисяча дев'яносто три гривні 32 копійки).

Згідно фінансової звітності Товариства розмір статутного капіталу станом на 31 грудня 2023 року становить 183 014 тис. грн., а отже, відповідає установчим документам.

ПОВНОТА ТА ДОСТОВІРНІСТЬ РОЗКРИТТЯ ІНФОРМАЦІЇ ЩОДО СКЛАДУ І СТРУКТУРИ ФІНАНСОВИХ ІНВЕСТИЦІЙ

На звітну дату, а також на дату нашого Звіту на балансі Товариства не обліковуються фінансові інвестиції.

ІНФОРМАЦІЯ ПРО НАЯВНІСТЬ ІНШИХ ФАКТІВ ТА ОБСТАВИН, ЯКІ МОЖУТЬ СУТТЄВО ВПЛИНУТИ НА ДІЯЛЬНІСТЬ ЮРИДИЧНОЇ ОСОБИ У МАЙБУТНЬОМУ, ТА ОЦІНКУ СТУПЕНЯ ЇХ ВПЛИВУ

ТОВ "ТС ПЛЮС" функціонує в нестабільному середовищі в умовах дії воєнного стану, поліпшення економічної ситуації в Україні в значній мірі буде залежати від ефективності фіскальних і інших заходів, які здійснюватимуться урядом України. Невизначеність політичних, юридичних, податкових і нормативно-законодавчих умов функціонування може вплинути на вартість активів, розмір прибутку Товариства. На дату звіту аудитора неможливо достовірно оцінити ефект впливу поточної економічної ситуації на ліквідність, дохід, стабільність та інші показники діяльності Товариства.

ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО СУБ'ЄКТА АУДИТОРСЬКОЇ ДІЯЛЬНОСТІ

Повне найменування аудиторської фірми відповідно до установчих документів Ідентифікаційний код юридичної особи суб'єкта аудиторської діяльності

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ
ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ГАРАНТ-АУДИТ"
31200575

Веб сторінка/веб сайт суб'єкта аудиторської діяльності www.garant-audit.com.ua

Номер в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності

3838

ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО УМОВИ ДОГОВОРУ НА АУДИТОРСЬКІ ПОСЛУГИ

Дата та номер договору Договір № 26-01/07-23 від 26.07.2023
Дата початку і дата закінчення проведення аудиту 01.11.2023 - 23.01.2025

Ключовим партнером завдання з аудиту,
результатом якого є цей Звіт незалежного аудитора, є

Директор, аудитор Тетяна ЛІЩЕНКО

Номер в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності 101525 CAP, № 0001852 від 15.04.2004
ICFM, DipIFRS, № IAS 10912 від 07.07.2016
IFA, DipIFRS, № 03/2019/10085, березень 2019

23 січня 2025 року Київ, Україна

4. Твердження щодо річної інформації

Директор Товариства підтверджує, що річна фінансова звітність, за звітний період, підготовлена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності, містить достовірне та об'єктивне подання інформації про стан активів, пасивів, фінансовий стан, прибутки та збитки емітента і юридичних осіб, які перебувають під його контролем, у рамках консолідованої фінансової звітності, та, що звіт керівництва включає достовірне та об'єктивне подання інформації про розвиток і здійснення господарської діяльності та стан емітента разом з описом основних ризиків та невизначеностей, з якими емітент стикається у своїй господарській діяльності.

IV. Нефінансова інформація

1. Звіт керівництва (звіт про управління)

1. Звернення до акціонерів/учасників та інших стейкхолдерів від голови ради особи
В Товаристві Наглядова рада не створювалась

2. Звернення до акціонерів/учасників та інших стейкхолдерів від керівника особи

Цей Звіт керівництва, підготовлений з урахуванням вимог статей 126, 127 Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки", та вимог Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку. Звіт має за мету надання цілісної інформації користувачам фінансової звітності, що допоможе оцінити результати діяльності Товариства за звітний період та дії керівництва відповідно до стратегічних планів. Звіт доповнює фінансову звітність Товариства за звітний період інформацією, що характеризує фінансовий стан, результати діяльності та перспективи розвитку Компанії, основні ризики й невизначеності, та містить аналіз економічних, екологічних та соціальних аспектів її діяльності.

3. Інформація про розвиток та вірогідні перспективи подальшого розвитку особи

Досвід та принципи роботи АСНОВА ХОЛДИНГу, що були розвинуті за більш, ніж 30 років діяльності, лежать в основі корпоративної культури ТС ПЛЮС та віддзеркалюють ідеї чесності, відкритості і довгострокового бачення.

ТС ПЛЮС - це сучасні магазини WINETIME відкритого доступу, що організовані за всіма стандартами високого європейського рівня та алкогольна Дистрибуція. Мережа WINETIME була заснована в 2010 році командою однодумців, об'єднаних пристрастю до вина та впевненістю в потенціалі національного ринку. Ретельний відбір алкоголю та продуктів, завжди конкурентоспроможні ціни, обслуговування найвищого гатунку та соціальна відповідальність - це основоположні принципи нашої роботи. Цими принципами ми керуємось щоденно на протязі всього існування компанії та робимо все, щоб задовольнити найвишуканіші смаки справжніх поціновувачів, а також знайомимо з нашою багатою колекцією тих, хто лише починає пізнавати культуру споживання алкоголю та якісних продуктів

російське вторгнення в Україну, яке почалося 24 лютого 2022 року, призвело до великих людських жертв, масового переміщення населення та значного пошкодження інфраструктури та житла, викрадено і знищено майно людей і підприємств.

Вплив на економічну активність був величезним: реальний ВВП різко скоротився, інфляція різко зросла, торгівля була порушена, а бюджетний дефіцит зріс до безпрецедентного рівня. Порушення логістичних ланцюгів, пов'язані з війною, зокрема закриття портів, руйнування транспортних мереж та енергетичної інфраструктури, продовжують створювати навантаження на економіку. Приватне споживання та інвестиції залишаються слабкими через зниження купівельної спроможності та масштабну міграцію за кордон.

Товариство зазнало втрат в результаті військової агресії російської федерації, оскільки основним видом діяльності Товариства є роздрібна та оптова торгівля напоями та продуктами харчування, тому діяльність, прибутковість та стабільність Товариства в значній мірі залежать від платіжної спроможності населення. Під час активних бойових дій, які відбувались на Київщині та неподалік від розташування Товариства у березні 2022 року, постраждали активи Товариства, зокрема роздрібний магазин WINETIME, розташований за адресою Київська область, смт. Стоянка, вул. Меліораторів, 1/3.

Основну частину матеріальних втрат склали втрати товару в сумі 9 314 тис. грн та основні засоби в сумі 380 тис. грн. У жовтні 2022 року в результаті ракетного удару по м. Запоріжжя було повністю зруйновано роздрібний магазин WINETIME, розташований за адресою м. Запоріжжя, проспект Соборний, 151. Втрати товару склали 3 800 тис. грн та основних засобів 3 023 тис. грн.

За період з 24 лютого 2022 року до 31 грудня 2023 року до лав Збройних Сил України було мобілізовано 38 працівників Товариства.

З початку повномасштабного військового вторгнення в Україну Товариство зосереджене на забезпеченні своєї операційної діяльності в повному обсязі. Станом на звітну дату продажі стабілізовано, розрахунки з покупцями повертаються до узгоджених строків. Бізнес-процеси Товариства реорганізовані у відповідності до поточної ситуації та забезпечення безперервності діяльності.

У 2023 році стабілізувались ланцюжки поставок та клієнтська база, але продовжується інфляція витрат. Основний ріст витрат пов'язаний із заробітними платами, орендою, комунальними послугами та доставкою товарів. Товариство починає відчувати дефіцит якісних кадрів, викликаний триваючою мобілізацією та виїздом частини населення за кордон.

Впродовж 2023 року Компанія відновила інвестиційні проекти, активно ведеться пошук нових площадок, планується проект впровадження електронних чеків.

Компанія повною мірою підтримує та планує подальший розвиток роздрібної мережі магазинів, відповідно до існуючої моделі розвитку, відкриття магазинів планується по всій території України, з акцентом на центральні та західні регіони.

Другий напрямок інвестування - енергозабезпечення (закуплено генератори, акумуляторні батареї тощо). Планується встановлення сонячних панелей на орендованих складських приміщеннях.

Компанія планує активний розвиток напрямку інтернет-торгівлі та впродовж наступних років покрокове перетворення та наповнення асортиментом маркетплейсу winetime.com.ua.

4. Інформація про укладення деривативних контрактів або вчинення правочинів щодо деривативних цінних паперів емітентом (крім укладених / вчинених особою, яка провадить клірингову діяльність центрального контрагента, у межах провадження нею клірингової діяльності центрального контрагента), якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат

Деривативні контракти не укладались.

1) Завдання та політика особи щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування

Товариство управляє своїм капіталом для забезпечення здатності продовжувати свою діяльність на безперервній основі, одночасно забезпечуючи максимальний прибуток учасникам за допомогою оптимізації балансу, заборгованості та власного капіталу. Керівництво Товариства регулярно переглядає структуру капіталу. За результатами таких переглядів Товариство вживає заходів для збалансування загальної структури капіталу через емісію нових акцій, а також випуск нових боргових інструментів або погашення поточної заборгованості.

Операції хеджування Товариством у звітному періоді не застосовувались.

2) Схильність особи до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків

Основними ризиками, які виникають від фінансових інструментів Товариства, є кредитний ризик, ризик ліквідності та ризик зміни відсоткових ставок.

Кредитний ризик являє собою ризик того, що клієнт може не виконати або невчасно виконати свої зобов'язання перед Товариством, що призведе до фінансових збитків Товариства.

Кредитний ризик Товариства, головним чином, стосується його торгівельної дебіторської заборгованості. Суми, подані у звіті про фінансовий стан, скориговані на суму резерву на покриття очікуваних кредитних збитків, який визначається на основі попереднього досвіду та оцінки поточної економічної ситуації.

Вразливість Товариства до кредитного ризику залежить, головним чином, від індивідуальних характеристик кожного контрагента. Управлінський персонал затвердив політику, відповідно до якої кожен новий контрагент підлягає індивідуальному аналізу на предмет його платоспроможності перш, ніж йому будуть запропоновані стандартні умови оплати і доставки продукції. Такий аналіз включає загальну, фінансову та репутаційну інформацію потенційного контрагента, а також охоплює зовнішні рейтинги, якщо такі існують, інформацію кредитних агентств і галузеву інформацію.

Товариство використовує колективний аналіз для торговельної дебіторської заборгованості та визнає очікувані кредитні збитки на основі коефіцієнтів вірогідності їх настання щодо кожної групи за строком невиконання договірних зобов'язань та до непростроченої частини.

Товариство структурує рівні кредитного ризику, який воно приймає на себе, встановлюючи ліміт на суму ризику, прийнятого стосовно одного клієнта або групи клієнтів. Ліміти щодо рівнів кредитного ризику стосовно клієнтів регулярно затверджуються керівництвом.

Фінансові інструменти, які потенційно можуть призвести до істотної концентрації кредитного ризику Товариства, складаються в основному із поточної торговельної дебіторської заборгованості, коштів у банку та інших поточних і непоточних фінансових активів.

Балансова вартість фінансових активів являє собою максимальну суму кредитного ризику підприємства.

Ризик зміни відсоткових ставок являє собою ризик того, що фінансові результати Товариства зазнають несприятливого впливу від коливань відсоткових ставок.

Якби відсоткові ставки були на 5 відсотків вище, а всі інші змінні величини залишились без змін, то прибуток Товариства за 2023 рік зменшився на 3 543 тисячі гривень (за 2022 рік - на 14 030 тисяч гривень). Зменшення відсоткових ставок на 5 відсотків мало б відповідно зворотній вплив на прибуток Товариства.

Аналіз чутливості застосовувався до зобов'язань перед третіми особами, за якими нараховуються відсотки (кредитів банків), на основі припущення, що сума непогашеного зобов'язання на кінець звітного періоду залишалась непогашеною увесь рік. Збільшення або зменшення на 5 базисних пунктів використовується під час підготовки внутрішніх звітів про ризик зміни відсоткових ставок провідному управлінському персоналу і являє собою оцінку керівництва щодо достатньо вірогідних змін у відсоткових ставках.

Товариство не використовує будь-яких похідних фінансових інструментів для управління своїм ризиком зміни відсоткових ставок. Керівництво контролює цей ризик за рахунок підтримання відповідного кредитного портфелю та можливості обирати найкращу ринкову пропозицію.

Валютний ризик являє собою ризик того, що фінансові результати Товариства зазнають несприятливого впливу від зміни курсів валют. Товариство провадить експортно-імпортні операції, деноміновані в іноземних валютах. Товариство не використовує будь-яких похідних фінансових інструментів для управління валютним ризиком, водночас, керівництво намагається зменшити вплив такого ризику за рахунок встановлення лімітів щодо рівня ризику за валютами.

Ризик ліквідності виникає у питаннях загального фінансування діяльності Товариства та управління позиціями ліквідності. Він включає ризик неспроможності профінансувати активи у відповідні строки та за відповідною ставкою, а також ризик нездатності реалізувати актив за достатньою ціною у відповідній часовий проміжок.

Товариство здійснює управління своїм ризиком ліквідності шляхом підтримання адекватного рівня резервів, а також постійного моніторингу прогнозованого та фактичного рівнів потоків грошових коштів та порівняння термінів погашення фінансових активів та зобов'язань.

1) звіт про корпоративне управління

Частина 1. Інформація про кодекс корпоративного управління, яким керується особа, та/або практику корпоративного управління особи, застосовувану понад визначені законодавством

ВИМОГИ**Інформація про практику корпоративного управління особи, застосовувану понад визначені законодавством вимоги**

| | Відповідність практики (Так/Ні) | Опис наявної практики/обґрунтування відхилення |
|--|------------------------------------|--|
| 1. Цілі особи | | |
| В статуті та/або внутрішніх документах особи визначена мета щодо створення довгострокової сталої цінності в інтересах особи та її стейкхолдерів | ні | Товариство створено відповідно до Закону України "Про товариства з обмеженою та додатковою відповідальністю" |
| 2. Акціонери та стейкхолдери | | |
| Права акціонерів | ні | Товариство створено відповідно до Закону України "Про товариства з обмеженою та додатковою відповідальністю" |
| Права міноритарних акціонерів | ні | Товариство створено відповідно до Закону України "Про товариства з обмеженою та додатковою відповідальністю" |
| 1) загальні збори акціонерів | | |
| Особи, які мають право брати участь у загальних зборах, мають можливість отримувати додаткову інформацію достатню, щоб сформувані поінформовану думку щодо всіх питань, які розглядатимуться під час загальних зборів не менше, ніж за 30 днів до дати їх проведення | ні | Товариство створено відповідно до Закону України "Про товариства з обмеженою та додатковою відповідальністю" |
| Біографічні дані про кандидатів до складу органів управління, у тому числі про освіту та професійний досвід, розкриваються одночасно із повідомленням про проведення загальних зборів | ні | Товариство створено відповідно до Закону України "Про товариства з обмеженою та додатковою відповідальністю" |
| Особи, які мають право брати участь у загальних зборах, мають можливість голосувати, а також отримувати матеріали, пов'язані із загальними зборами, дистанційно (за допомогою засобів електронного зв'язку тощо) | ні | Товариство створено відповідно до Закону України "Про товариства з обмеженою та додатковою відповідальністю" |
| Керівник, фінансовий директор, більшість членів ради (більшість невиконавчих директорів ради директорів) і зовнішній аудитор беруть участь у річних загальних зборах | ні | Товариство створено відповідно до Закону України "Про товариства з обмеженою та додатковою відповідальністю" |
| Особи, які мають можливість брати участь у загальних зборах, мають | ні | Товариство створено відповідно до Закону України "Про товариства з |

| | | |
|---|----|--|
| можливість ставити усні запитання стосовно питань порядку денного і отримувати відповіді на них | | обмеженою та додатковою відповідальністю" |
| Детальний регламент проведення загальних зборів визначено статутом та/або внутрішніми документами | ні | Товариство створено відповідно до Закону України "Про товариства з обмеженою та додатковою відповідальністю" |
| Протокол та рішення загальних зборів (включаючи кількість голосів, поданих "за" та "проти" кожного рішення), а також відповіді на ключові запитання, що були порушені під час загальних зборів, розкриваються протягом 5 робочих днів з дати проведення загальних зборів | ні | Товариство створено відповідно до Закону України "Про товариства з обмеженою та додатковою відповідальністю" |
| Адреса вебсайту особи забезпечує надання всієї інформації, яка необхідна акціонерам для сприяння їх участі у загальних зборах та інформування про рішення, ухвалені під час загальних зборів | ні | Товариство створено відповідно до Закону України "Про товариства з обмеженою та додатковою відповідальністю" |
| 2) взаємодія з акціонерами | | |
| Радойо затверджено та розкрито політику взаємодії з акціонерами, яка визначає параметри взаємовідносин між особою та її акціонерами | ні | Товариство створено відповідно до Закону України "Про товариства з обмеженою та додатковою відповідальністю" |
| Створено відділ (функцію) з питань взаємодії з інвесторами/акціонерами, який відповідає на запити інвесторів та сприяє участі акціонерів в управлінні особою, а також забезпечує можливість для міноритарних акціонерів донести свої погляди до уваги ради | ні | Товариство створено відповідно до Закону України "Про товариства з обмеженою та додатковою відповідальністю" |
| 3) поглинання | | |
| Радойо визначено принципи, як вона діятиме у разі пропозиції щодо поглинання, зокрема: а) не вчиняти дії щодо протидії поглинанню без відповідного рішення загальних зборів; б) надавати акціонерам збалансований аналіз недоліків і переваг будь-якої пропозиції щодо поглинання; в) загальні збори приймають остаточне рішення про схвалення або відхилення пропозицій щодо поглинання | ні | Принципи щодо дій у разі пропозиції щодо поглинання не визначені внутрішніми документами Товариства, такі дії будуть вчинятися відповідно до законодавства України |

| | | |
|---|-----|--|
| 4) інші стейкхолдери | | |
| Радою затверджено та розкрито політику взаємодії зі стейкхолдерами, яка визначає параметри взаємовідносин між особою та її стейкхолдерами | ні | Політика взаємодії зі стейкхолдерами не затверджувалась |
| Особою визначено перелік своїх стейкхолдерів, зокрема і тих, з якими необхідно налагодити безпосередню взаємодію | ні | Перелік стейкхолдерів не визначався: налагодження взаємодії у вирішенні будь-яких питань фінансово-господарської діяльності Товариства здійснюється керівництвом Товариства |
| Особа розкриває звіт щодо аспектів взаємодії зі стейкхолдерами | ні | Звіт щодо аспектів взаємодії зі стейкхолдерами Товариством не складається і не розкривається |
| 4. Виконавчий орган | | |
| Виконавчий орган розробляє стратегію особи, яка затверджується рішенням Наглядової ради | ні | Товариство має однорівневу систему управління. Наглядова рада не створювалась |
| Наглядова рада визначає ключові показники ефективності Виконавчому органу для відстеження прогресу у досягненні цілей особи | ні | Товариство має однорівневу систему управління. Наглядова рада не створювалась |
| Виконавчий орган регулярно звітує Наглядовій раді про прогрес у впровадженні стратегії особи | ні | Товариство має однорівневу систему управління. Наглядова рада не створювалась |
| Виконавчий орган інформує голову Наглядової ради про будь-які значні події, які сталися в період між засіданнями Наглядової ради | ні | Товариство має однорівневу систему управління. Наглядова рада не створювалась |
| 6. Винагорода | | |
| Винагорода членів ради і виконавчого органу визначена на підставі та відповідає ринковим показникам у галузі для такого виду особи | так | Директор отримує фіксовану винагороду відповідно трудового договору. Наглядова Рада не створювалась. |
| Розмір винагороди для виконавчого органу пов'язаний з результатами діяльності особи | так | Розмір винагороди для виконавчого органу пов'язаний з результатами діяльності особи |
| Винагорода членів ради (невиконавчих директорів) є фіксованою та не залежить від досягнення особою фінансових показників | ні | Товариство має однорівневу систему управління. Наглядова Рада не створювалась. |
| 7. Розкриття інформації і прозорість | | |
| В особі затверджена та оприлюднена політика щодо розкриття інформації, яка визначає інформацію, що її повинна розкривати особа | ні | Оскільки Законом України "Про товариства з обмеженою та додатковою відповідальністю" вимоги щодо створення такої політики відсутні, то така політика не розроблялась та не затверджувалась. Оприлюднюється |

| | | |
|---|-----|--|
| | | інформація згідно вимог законодавства для емітентів цінних паперів. |
| Рада (невиконавчі директори ради директорів) здійснює нагляд за виконавчим органом (виконавчими директорами ради директорів) у підготовці фінансових звітів і забезпечує складання фінансових звітів особи відповідно до чинного законодавства та міжнародних стандартів фінансової звітності | ні | Товариство має однорівневу систему управління. Наглядова Рада не створювалась. |
| Адреса вебсайту особи містить окремий розділ, присвячений виключно питанням корпоративного управління | ні | Сайт не містить окремого розділу, присвяченого питанням корпоративного управління |
| 8. Система контролю і стандарти етики | | |
| В особі створена система внутрішнього контролю, яка відповідає моделі концепції "трьох ліній захисту" | ні | Відсутня дана практика |
| Рада (невиконавчі директори ради директорів) має механізми внутрішнього контролю особи, маючи змогу залучити внутрішнього аудитора та зовнішнього аудитора | ні | Товариство має однорівневу систему управління. Наглядова Рада не створювалась. |
| Функція комплаєнс та ризик-менеджменту підзвітна раді (невиконавчим директорам ради директорів) | ні | Товариство має однорівневу систему управління. Наглядова Рада не створювалась. |
| В особі затверджено політику з питань управління ризиками | ні | Політика з питань управління ризиками не затверджувалась, аналіз ризиків проводиться безпосередньо керівництвом. |
| В особі затверджено декларацію схильності до ризиків | ні | Декларація схильності до ризиків не затверджувалась, аналіз ризиків проводиться безпосередньо керівниками відповідних напрямків. |
| Рада (невиконавчі директори ради директорів) розглядає звіт щодо управління ризиками | ні | Товариство має однорівневу систему управління. Наглядова Рада не створювалась. |
| В особі затверджено та оприлюднено кодекс етики | так | Товариство має затверджену внутрішню політику щодо етики та поведінки. |
| В особі забезпечено можливість анонімно і безпечно повідомляти про неправомірну чи неетичну поведінку | так | Товариство має затверджену внутрішню політику щодо етики та поведінки. |
| В особі затверджено та оприлюднено політику щодо запобігання корупції | так | Товариство має запроваджену Антیکорупційну політику |
| В особі затверджено та оприлюднено політику щодо | ні | Відсутня дана практика |

| | | |
|--|----|--|
| конфлікту інтересів, яка покриває такі питання: а) конфлікту інтересів, запобігання і управління конфліктом інтересів; б) правочинів із заінтересованістю; в) інсайдерської торгівлі; та г) зловживання службовим становищем | | |
| 9. Оцінка корпоративного управління | | |
| В особі формалізована процедура щорічної самооцінки членів ради | ні | Товариство має однорівневу систему управління. Наглядова Рада не створювалась. |
| За результатами щорічної самооцінки членів ради розробляється план дій для підвищення ефективності роботи членів ради та практик корпоративного управління | ні | Товариство має однорівневу систему управління. Наглядова Рада не створювалась. |
| Кожні три роки проводиться комплексна оцінка системи корпоративного управління із залученням незалежного зовнішнього експерта | ні | Не проводиться |

Частина 2. Інформація про загальні збори акціонерів (учасників) та загальний опис прийнятих на таких зборах рішень: 33 (33)

| | |
|--|---|
| Дата проведення | 13.02.2023 |
| Спосіб проведення | X очне голосування, місце проведення: м. Київ, вул. Миколи Краснова, 27 електронне голосування опитування (дистанційно) |
| Суб'єкт скликання | д/н |
| Питання порядку денного та прийняті рішення: | |
| <p>Порядок денний:</p> <p>1. Про заходи щодо створення філії Товариства.</p> <p>Ухвалили:</p> <p>1. Створити відокремлений структурний підрозділ Товариства у вигляді філії, а саме: ФІЛІЯ ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТС ПЛЮС" у м. Ужгород; місцезнаходження філії: 88000, Закарпатська обл., м. Ужгород, вул. Собранецька, буд. 26, прим. 100; директор філії - Задиракіна Юлія Сергіївна.</p> <p>2. Затвердити Положення про ФІЛІЮ ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТС ПЛЮС" у м. УЖГОРОД.</p> <p>3. Призначити директором ФІЛІЇ ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТС ПЛЮС" у м. УЖГОРОД Задиракіну Юлію Сергіївну.</p> <p>4. Уповноважити Директора Товариства Василика Володимира Петровича, а також уповноважених ним осіб, здійснити всі дії, необхідні для державної реєстрації вищезазначеної ФІЛІЇ ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТС ПЛЮС" у м. УЖГОРОД, в тому числі, але не обмежуючись, підписати Положення про ФІЛІЮ ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТС ПЛЮС" у м. УЖГОРОД тощо.</p> | |
| URL-адреса протоколу загальних зборів: | |

| | |
|--|---|
| Дата проведення | 15.02.2023 |
| Спосіб проведення | Х очне голосування, місце проведення: м. Київ, вул. Миколи Краснова, 27 електронне голосування опитування (дистанційно) |
| Суб'єкт скликання | д/н |
| Питання порядку денного та прийняті рішення: | |
| <p>Порядок денний:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Про надання дозволу Товариству на відчуження (продаж) автотранспортних засобів, що належать Товариству на праві власності. 2. Про надання Лиховею Вячеславу Олександровичу повноважень на укладення і підписання від імені Товариства супутніх документів на продаж транспортних засобів, актів приймання - передачі транспортних засобів, будь-яких Додатків, Додаткових угод, необхідних для виконання договорів купівлі - продажу транспортних засобів, а також здійснення всіх необхідних дій для зняття транспортних засобів з обліку в органах МРЕВ. <p>По першому питанню порядку денного вирішили: надати дозвіл Товариству на відчуження (продаж) наступних транспортних засобів, що належать Товариству на праві власності: - транспортний засіб Renault Logan, державний номер AA4104BH, рік випуску 2010, номер шасі (кузова, рами) VF1LSRAAH:3895083; - транспортний засіб Renault Logan, державний номер AA6061HH, рік випуску 2011, номер шасі (кузова, рами) VF1LSRAER45388557.</p> <p>По другому питанню порядку денного вирішили: надати Лиховею Вячеславу Олександровичу повноваження на укладення і підписання від імені Товариства супутніх документів на продаж транспортних засобів (транспортний засіб Renault Logan, державний номер AA4104BH, рік випуску 2010, номер шасі (кузова, рами) VF1LSRAAH:3895083 та транспортний засіб Renault Logan, державний номер AA6061HH, рік випуску 2011, номер шасі (кузова, рами) VF1LSRAER45388557), актів приймання - передачі транспортних засобів, будь-яких Додатків, Додаткових угод, необхідних для виконання договорів купівлі - продажу транспортних засобів, а також здійснення всіх необхідних дій для зняття транспортних засобів з обліку в органах МРЕВ.</p> | |
| URL-адреса протоколу загальних зборів: | |

| | |
|---|---|
| Дата проведення | 15.02.2023 |
| Спосіб проведення | Х очне голосування, місце проведення: м. Київ, вул. Миколи Краснова, 27 електронне голосування опитування (дистанційно) |
| Суб'єкт скликання | д/н |
| Питання порядку денного та прийняті рішення: | |
| <p>Порядок денний:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Про надання дозволу Товариству на укладення з ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ОК ІСТЕЙТ" (далі за текстом - ТОВ "ОК ІСТЕЙТ") Додаткової угоди № 1 до Договору № 5 суборенди нежитлового приміщення від 28.04.2021 року (далі за текстом - "Договір"), що розташоване за адресою: місто Чернігів, вулиця Київська, будинок № 11 (одинадцять) (надалі - "Приміщення"). 2. Про надання повноважень Директору Філії Товариства у місті Чернігів, Столінцю Дмитру Віталійовичу, на укладення та підписання від імені Товариства Додаткової угоди № 1 до | |

Договору, на умовах погоджених з ТОВ "ОК ІСТЕЙТ" та з урахування рішень, прийнятих у цьому протоколі нижче.

По першому питанню порядку денного вирішили:

Надати дозвіл Товариству на укладення з ТОВ "ОК ІСТЕЙТ" Додаткової угоди № 1, якою передбачено внесення вищевикладених змін та доповнень до Договору.

По другому питанню порядку денного вирішили:

Надати директору Філії Товариства у м. Чернігів, Столинцю Дмитру Віталійовичу, повноваження на укладення та підписання від імені Товариства Додаткової угоди № 1 до Договору, на умовах погоджених з ТОВ "ОК ІСТЕЙТ" та з урахування рішень, прийнятих у цьому протоколі вище.

URL-адреса протоколу загальних зборів:

| | |
|--------------------------|---|
| Дата проведення | 24.02.2023 |
| Спосіб проведення | X очне голосування, місце проведення: м. Київ, вул. Миколи Краснова, 27 електронне голосування опитування (дистанційно) |
| Суб'єкт скликання | д/н |

Питання порядку денного та прийняті рішення:

Порядок денний:

1. Про надання дозволу Товариству на укладення з ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АГРІБІОТЕК" (код за ЄДРПОУ 43560345, далі за текстом - ТОВ "АГРІБІОТЕК") Договору купівлі - продажу № 27/02 (далі з- "Договір купівлі- продажу") в якості покупця, а також Угоди (договору) про припинення зобов'язань зарахуванням.

2. Про надання повноважень Директору Товариства, Василю Володимир Петровичу, на укладення та підписання від імені Товариства з ТОВ "АГРІБІОТЕК" Договору купівлі - продажу та будь-яких інших документів, додаткових угод до Договору, в тому числі і тих, що будуть укладені у майбутньому та Угоди про припинення зобов'язань зарахуванням на умовах погоджених самостійно, з урахуванням рішень прийнятих даним протоколом нижче.

По першому питанню порядку денного вирішили:

Надати дозвіл Товариству на укладення з ТОВ "АГРІБІОТЕК" Договору купівлі - продажу в якості покупця, а також Угоди про припинення зобов'язань зарахуванням.

По другому питанню порядку денного вирішили:

Надати повноваження директору Товариства, Василю Володимир Петровичу, на укладення та підписання від імені Товариства з ТОВ "АГРІБІОТЕК" Договору купівлі - продажу та будь-яких інших документів, додаткових угод до Договору, в тому числі і тих, що будуть укладені у майбутньому та Угоди про припинення зобов'язань зарахуванням на умовах погоджених самостійно, з урахуванням рішень прийнятих даним протоколом.

URL-адреса протоколу загальних зборів:

| | |
|--------------------------|---|
| Дата проведення | 14.03.2023 |
| Спосіб проведення | X очне голосування, місце проведення: м. Київ, вул. Миколи Краснова, 27 електронне голосування опитування (дистанційно) |

| | |
|--|-----|
| Суб'єкт скликання | д/н |
| Питання порядку денного та прийняті рішення: | |
| <p>Порядок денний:</p> <p>1. Про надання дозволу Товариству на укладення з ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "РЕНТЕР - 2" (код ЄДРПОУ 42847606) (далі за текстом - ТОВ "РЕНТЕР - 2") Додаткової угоди № 2 до Договору оренди частини нежитлових приміщень від 27.10.2020 року, посвідченого приватним нотаріусом Дніпровського міського нотаріального округу Гуфман Я. С. та зареєстрованого в реєстрі за № 242 (далі за текстом - "Договір"), що розташоване за адресою: Дніпропетровська область, місто Дніпро, проспект Олександра Поля, будинок № 59 (п'ятдесят дев'ять) у житловому будинку літ. А-12, прибудовах літ. А-3-3, а21-1, а22-1- частині торговельного комплексу (надалі - "Приміщення").</p> <p>2. Про надання повноважень Директору Філії Товариства у місті Дніпро, Фалюшу Миколі Васильовичу, на укладення та підписання від імені Товариства Додаткової угоди № 2 до Договору, на умовах погоджених з ТОВ "РЕНТЕР - 2" та з урахування рішень, прийнятих у цьому протоколі нижче.</p> <p>По першому питанню порядку денного вирішили:</p> <p>Надати дозвіл Товариству на укладення з ТОВ "РЕНТЕР - 2" Додаткової угоди № 2, якою передбачено внесення вищевикладених змін та доповнень до Договору.</p> <p>По другому питанню порядку денного вирішили:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Надати директору Філії Товариства у м. Дніпро, Фалюшу Миколі Васильовичу, повноваження на укладення та підписання від імені Товариства Додаткової угоди № 2 до Договору, на умовах погоджених з ТОВ "РЕНТЕР - 2" та з урахування рішень, прийнятих у цьому протоколі вище; - Директору Товариства, Василю Володимир Петровичу, видати Фалюшу Миколі Васильовичу довіреність на виконання визначених цим протоколом повноважень. | |
| URL-адреса протоколу загальних зборів: | |

| | |
|---|---|
| Дата проведення | 15.03.2023 |
| Спосіб проведення | Х очне голосування, місце проведення: м. Київ, вул. Миколи Краснова, 27 електронне голосування опитування (дистанційно) |
| Суб'єкт скликання | д/н |
| Питання порядку денного та прийняті рішення: | |
| <p>Порядок денний:</p> <p>1. Про надання дозволу Товариству на укладення з Ділай Христиною Романівною та Ділай Тарасом Михайловичем Додаткової угоди № 3 до Договору оренди нежитлового приміщення від 14.12.2018 року, посвідченого приватним нотаріусом Львівського міського нотаріального округу Красовською А. В. та зареєстровано в реєстрі за № 9420 (далі за текстом - "Договір"), що розташоване за адресою: м. Львів, вул. Княгині Ольги, 100К (надалі - "Об'єкт оренди").</p> <p>2. Про надання повноважень Директору Філії Товариства у місті Львів, Малявчику Олександр Степановичу, на укладення та підписання від імені Товариства Додаткової угоди № 3 до Договору, на умовах погоджених з Ділай Х. Р. та Ділай Т. М. та з урахування рішень, прийнятих у цьому протоколі нижче.</p> <p>По першому питанню порядку денного вирішили:</p> <p>Надати дозвіл Товариству на укладення з Ділай Х. Р. та Ділай Т. М. Додаткової угоди № 3, якою передбачено внесення вищевикладених змін та доповнень до Договору.</p> | |

По другому питанню порядку денного вирішили:

- Надати директору Філії Товариства у м. Львів, Малявчику Олександр Степановичу, повноваження на укладення та підписання від імені Товариства Додаткової угоди № 3 до Договору, на умовах погоджених з Ділай Х. Р. та Ділай Т. М. та з урахування рішень, прийнятих у цьому протоколі вище;
- Директору Товариства, Василю Володимир Петровичу, видати Малявчику Олександр Степановичу довіреність на виконання визначених цим протоколом повноважень.

URL-адреса протоколу загальних зборів:

| | |
|--------------------------|---|
| Дата проведення | 03.04.2023 |
| Спосіб проведення | Х очне голосування, місце проведення: м. Київ, вул. Миколи Краснова, 27 електронне голосування опитування (дистанційно) |
| Суб'єкт скликання | д/н |

Питання порядку денного та прийняті рішення:

Порядок денний:

1. Про надання дозволу Товариству на укладення з Фізичною особою - підприємцем Кубановим Ігорем Костянтиновичем (реєстраційний номер облікової картки платника податків 3424304730) та Фізичною особою - підприємцем Казаряном Тельманом Фрунзейовичем (реєстраційний номер облікової картки платника податків 3586307455) Додаткову угоду № 2 до Договору оренди нерухомого майна від 18.01.2022 року (далі по тексту - "Договір").
2. Про надання повноважень директору Товариства, Василю Володимир Петровичу або фінансовому директору Товариства Бордуну Миколі Ігоровичу на укладення та підписання від імені Товариства Додаткової угоди № 2 до Договору, на умовах погоджених з контрагентами самостійно.

По першому питанню порядку денного вирішили:

Надати дозвіл Товариству на укладення з Фізичною особою - підприємцем Кубановим І. К. та Фізичною особою - підприємцем Казаряном Т. Ф. Додаткової угоди № 2 до Договору, якою погодити внесення змін до п. 3.1.2. Договору, виклавши його в новій редакції.

По другому питанню порядку денного вирішили:

Надати повноваження директору Товариства, Василю Володимир Петровичу або фінансовому директору Товариства Бордуну Миколі Ігоровичу на укладення та підписання від імені Товариства Додаткової угоди № 2 до Договору, на умовах погоджених з контрагентами самостійно.

URL-адреса протоколу загальних зборів:

| | |
|--------------------------|---|
| Дата проведення | 04.04.2023 |
| Спосіб проведення | Х очне голосування, місце проведення: м. Київ, вул. Миколи Краснова, 27 електронне голосування опитування (дистанційно) |
| Суб'єкт скликання | д/н |

Питання порядку денного та прийняті рішення:

Порядок денний:

1. Про надання дозволу Товариству на укладення з ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ

ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ОК ІСТЕЙТ" (далі за текстом - ТОВ "ОК ІСТЕЙТ") Додаткової угоди № 2 до Договору № 5 суборенди нежитлового приміщення від 28.04.2021 року (далі за текстом - "Договір"), що розташоване за адресою: місто Чернігів, вулиця Київська, будинок № 11 (одинадцять) (надалі - "Приміщення").

2. Про надання повноважень Директору Філії Товариства у місті Чернігів, Столінцю Дмитру Віталійовичу, на укладення та підписання від імені Товариства Додаткової угоди № 2 до Договору, на умовах погоджених з ТОВ "ОК ІСТЕЙТ" та з урахування рішень, прийнятих у цьому протоколі нижче.

По першому питанню порядку денного вирішили:

Надати дозвіл Товариству на укладення з ТОВ "ОК ІСТЕЙТ" Додаткової угоди № 2, якою передбачено внесення вищевикладених змін та доповнень до Договору.

По другому питанню порядку денного вирішили:

Надати директору Філії Товариства у м. Чернігів, Столінцю Дмитру Віталійовичу, повноваження на укладення та підписання від імені Товариства Додаткової угоди № 2 до Договору, на умовах погоджених з ТОВ "ОК ІСТЕЙТ" та з урахування рішень, прийнятих у цьому протоколі вище.

URL-адреса протоколу загальних зборів:

| | |
|--------------------------|---|
| Дата проведення | 04.04.2023 |
| Спосіб проведення | X очне голосування, місце проведення: м. Київ, вул. Миколи Краснова, 27 електронне голосування опитування (дистанційно) |
| Суб'єкт скликання | д/н |

Питання порядку денного та прийняті рішення:

Порядок денний:

1. Про надання дозволу Товариству на укладення з Товариством з обмеженою відповідальністю "КОМФОРТ ПОЙНТ" (код ЄДРПОУ 34717528) (далі по тексту - "ТОВ "КОМФОРТ ПОЙНТ") Додаткової угоди № 2 до Договору оренди нежитлового приміщення, посвідченого 16 квітня 2018 року Горіною І.В., приватним нотаріусом Київського міського нотаріального округу за реєстровим номером 488, загальною площею 65,3 кв. м., що розміщене на першому поверсі у будівлі за адресою: м. Київ, вул. Дмитрівська, будинок № 62/20 (Далі по тексту - "Договір оренди від 16.04.2018 р.") про дострокове розірвання Договору оренди від 16.04.2018 р.

2. Про надання дозволу Товариству на укладення з ТОВ "КОМФОРТ ПОЙНТ" Договору оренди нерухомого майна - нежитлового приміщення, № 12, загальною площею 205,4 кв. м., що розміщене на першому поверсі в будівлі за адресою: місто Київ, вул. Дмитрівська, будинок № 62/20 (надалі - "Об'єкт оренди" або "Приміщення (далі по тексту - "Договір оренди") та будь-яких додаткових угод та додатків до нього, в тому числі і тих, які будуть укладені Сторонами до Договору оренди у майбутньому.

3. Про надання повноваження директору Товариства, Василю Володимир Петровичу або Фінансовому директору Товариства, Бордуну Миколі Ігоровичу, на укладення та підписання від імені Товариства Додаткової угоди № 2 до Договору оренди від 16.04.2018 р. та нового Договору оренди та будь-яких додаткових угод та додатків до нього, в тому числі тих, які будуть укладені у майбутньому, на умовах погоджених з ТОВ "КОМФОРТ ПОЙНТ" самостійно.

По першому питанню порядку денного вирішили:

Надати дозвіл Товариству на укладення з ТОВ "КОМФОРТ ПОЙНТ" Додаткової угоди № 2 до

Договору оренди від 16.04.2018 р. про дострокове розірвання Договору оренди від 16.04.2018 р.

По другому питанню порядку денного вирішили:

Надати дозвіл Товариству на укладення з ТОВ "КОМФОРТ ПОЙНТ" нового Договору оренди та будь-яких додаткових угод та додатків до нього, в тому числі і тих, які будуть укладені Сторонами до Договору оренди у майбутньому.

По третьому питанню порядку денного вирішили:

- Надати повноваження директору Товариства, Василю Володимир Петровичу або Фінансовому директору Товариства, Бордуну Миколі Ігоровичу, на укладення та підписання від імені Товариства Додаткової угоди № 2 до Договору оренди від 16.04.2018 р. та нового Договору оренди та будь-яких додаткових угод та додатків до нього, в тому числі тих, які будуть укладені у майбутньому, на умовах погоджених з ТОВ "КОМФОРТ ПОЙНТ" самотійно.

- Директору Товариства, Василю Володимир Петровичу, надати Бордуну Миколі Ігоровичу, відповідну довіреність на здійснення повноважень визначених рішеннями викладеними у даному цим протоколом.

URL-адреса протоколу загальних зборів:

| | |
|--------------------------|---|
| Дата проведення | 25.04.2023 |
| Спосіб проведення | X очне голосування, місце проведення: м. Київ, вул. Миколи Краснова, 27 електронне голосування опитування (дистанційно) |
| Суб'єкт скликання | д/н |

Питання порядку денного та прийняті рішення:

1. Прийняття рішення про укладання Товариством з АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ КОМЕРЦІЙНИЙ БАНК "ПРИВАТБАНК" (код в ЄДРПОУ 14360570) (далі по тексту - "ПриватБанк") Договору про внесення змін та доповнень до Договору фінансового лізингу №K2VKFLO113971 від 16-04-2021 (далі по тексту - "Договір фінансового лізингу 1") та до Договору фінансового лізингу №K2VKFLO117910 від 12-07-2021 (далі по тексту - "Договір фінансового лізингу 2") щодо підвищення платності.
2. Про звернення до Приватного акціонерного товариства "АСНОВА ХОЛДИНГ" (код ЄДРПОУ 32252776) (далі по тексту - "Поручитель") з проханням внести зміни до Договору поруки, що укладено в забезпечення виконання зобов'язань Товариства за Договором фінансового лізингу 1 та Договором фінансового лізингу 2 з урахуванням змін, що вносяться до них.
3. Про надання повноважень директору Товариства, Василю Володимир Петровичу, на підписання від імені Товариства Договору про внесення змін та доповнень до Договору фінансового лізингу 1 та Договору про внесення змін та доповнень до Договору фінансового лізингу 2, а також інших супроводжуючих правочини документів на умовах, визначених у цьому протоколі.

По першому питанню порядку денного вирішили:

Укласти між Товариством з ПриватБанком Договору про внесення змін та доповнень до Договору фінансового лізингу 1 та до Договору про внесення змін та доповнень до Договору фінансового лізингу 2 щодо підвищення платності.

По другому питанню порядку денного вирішили:

звернутися до Поручителя з проханням внести зміни до Договору поруки, що укладено в

забезпечення виконання зобов'язань Товариства за Договором фінансового лізингу 1 та Договором фінансового лізингу 2, з урахуванням змін, що вносяться до них.

По третьому питанню порядку денного вирішили:

Надати повноваження директору Товариства, Василю Володимир Петровичу, на підписання від імені Товариства Договору про внесення змін та доповнень до Договору фінансового лізингу 1 та Договору про внесення змін та доповнень до Договору фінансового лізингу 2, а також інших супроводжуючих правочини документів на умовах, визначених у цьому протоколі.

URL-адреса протоколу загальних зборів:

| | |
|---|---|
| Дата проведення | 28.04.2023 |
| Спосіб проведення | <input checked="" type="checkbox"/> очне голосування, місце проведення: м. Київ, вул. Миколи Краснова, 27 <input type="checkbox"/> електронне голосування <input type="checkbox"/> опитування (дистанційно) |
| Суб'єкт скликання | д/н |
| Питання порядку денного та прийняті рішення: | |
| Порядок денний: 1. Про надання дозволу Товариству на укладення з Товариство з обмеженою відповідальністю "ЕКОЛЬ ЛОГІСТІКС" (код ЄДРПОУ 31280577) Договору безвідсоткової фінансової допомоги. 2. Про надання повноважень директору Товариства, Василю Володимир Петровичу, на укладення та підписання з Товариством з обмеженою відповідальністю "ЕКОЛЬ ЛОГІСТІКС" (далі - ТОВ "ЕКОЛЬ ЛОГІСТІКС") Договору безвідсоткової фінансової допомоги та будь-яких інших документів, додаткових угод до Договору. По першому питанню порядку денного вирішили: Надати дозвіл Товариству на укладення з ТОВ "ЕКОЛЬ ЛОГІСТІКС" Договору безвідсоткової фінансової допомоги. По другому питанню порядку денного вирішили: Надати повноваження директору Товариства, Василю Володимир Петровичу, на укладення та підписання з ТОВ "ЕКОЛЬ ЛОГІСТІКС" Договору безвідсоткової фінансової допомоги та будь-яких інших документів, додаткових угод до Договору. | |
| URL-адреса протоколу загальних зборів: | |

| | |
|--|---|
| Дата проведення | 04.05.2023 |
| Спосіб проведення | <input checked="" type="checkbox"/> очне голосування, місце проведення: м. Київ, вул. Миколи Краснова, 27 <input type="checkbox"/> електронне голосування <input type="checkbox"/> опитування (дистанційно) |
| Суб'єкт скликання | д/н |
| Питання порядку денного та прийняті рішення: | |
| Порядок денний: 1. Про надання дозволу Товариству на укладення з ТОВ "АТБ - МАРКЕТ" (код ЄДРПОУ 30487219) Договору поставки. 2. Про надання дозволу Товариству на укладення з ТОВ "АТБ - МАРКЕТ" Договору про надання маркетингових послуг. 3. Про надання дозволу Товариству на укладення з ТОВ "ЛОГІСТІК ЮНІОН" (код ЄДРПОУ | |

37090215) Договору про надання логістичних послуг (складська логістика).

4. Про надання повноважень директору Товариства, Василю Володимир Петровичу, на укладення та підписання від імені Товариства Договору поставки та Договору про надання маркетингових послуг з ТОВ "АТБ - МАРКЕТ" та Договору про надання логістичних послуг (складська логістика) з ТОВ "ЛОГІСТИК ЮНІОН" та будь-яких інших документів, додаткових угод до зазначених Договорів, в тому числі і тих, що будуть укладені у майбутньому, на умовах погоджених директором Товариства самостійно, з урахуванням рішень прийнятих даним протоколом нижче.

По першому питанню порядку денного вирішили:

Надати дозвіл Товариству на укладення з ТОВ "АТБ - МАРКЕТ" Договору поставки.

По другому питанню порядку денного вирішили:

Надати дозвіл Товариству на укладення з ТОВ "АТБ - МАРКЕТ" Договору про надання маркетингових послуг.

По третьому питанню порядку денного вирішили:

Надати дозвіл Товариству на укладення з ТОВ "ЛОГІСТИК ЮНІОН" Договору про надання логістичних послуг (складська логістика).

По четвертому питанню порядку денного вирішили:

Надати директору Товариства, Василю Володимир Петровичу, повноваження на укладення та підписання від імені Товариства з ТОВ "АТБ - МАРКЕТ" Договору поставки та Договору про надання маркетингових послуг, з ТОВ "ЛОГІСТИК ЮНІОН" Договору про надання логістичних послуг (складська логістика) та будь-яких інших документів, додаткових угод до зазначених Договорів, в тому числі і тих, що будуть укладені у майбутньому, на умовах погоджених самостійно, з урахуванням рішень прийнятих даним протоколом вище.

URL-адреса протоколу загальних зборів:

| | |
|--------------------------|---|
| Дата проведення | 17.05.2023 |
| Спосіб проведення | Х очне голосування, місце проведення: м. Київ, вул. Миколи Краснова, 27 електронне голосування опитування (дистанційно) |
| Суб'єкт скликання | д/н |

Питання порядку денного та прийняті рішення:

Порядок денний:

1. Про надання дозволу Товариству на укладення з ТОВ "БРЕНД БУСТЕР" (код ЄДРПОУ 44262819) Договору про надання послуг популяризації (далі по тексту - "Договір").

2. Про надання повноважень директору Товариства, Василю Володимир Петровичу, на укладення та підписання від імені Товариства Договору та будь-яких інших документів, додаткових угод нього, в тому числі і тих, що будуть укладені у майбутньому, на умовах погоджених директором Товариства самостійно, з урахуванням рішень прийнятих даним протоколом нижче.

По першому питанню порядку денного вирішили:

Надати дозвіл Товариству на укладення з ТОВ "БРЕНД БУСТЕР" Договору.

По другому питанню порядку денного вирішили:

Надати директору Товариства, Василю Володимир Петровичу, повноваження на укладення та підписання від імені Товариства Договору та будь-яких інших документів, додаткових угод

нього, в тому числі і тих, що будуть укладені у майбутньому, на умовах погоджених директором Товариства самостійно, з урахуванням рішень прийнятих даним протоколом вище.

URL-адреса протоколу загальних зборів:

| | |
|--------------------------|---|
| Дата проведення | 25.05.2023 |
| Спосіб проведення | Х очне голосування, місце проведення: м. Київ, вул. Миколи Краснова, 27 електронне голосування опитування (дистанційно) |
| Суб'єкт скликання | д/н |

Питання порядку денного та прийняті рішення:

Порядок денний:

1. Про надання дозволу Товариству на укладення з Фізичною особою - підприємцем Тишковцем Ігорем Володимировичем (РНОКПП - 3153110399), договору оренди нерухомого майна (далі по тексту - "Договір"), -частини нерухомого майна, (далі - Об'єкт оренди), загальною площею 320 (триста двадцять) квадратних метрів, знаходиться на першому поверсі в будівлі торгового центру за адресою: Рівненська область, Рівненський район, місто Рівне, вулиця Щаслива, будинок 1.
2. Про надання повноважень директору Товариства, Василю Володимир Петровичу, на укладення та підписання від імені Товариства Договору, будь-яких додаткових угод та додатків до нього, в тому числі тих, які будуть укладені у майбутньому, на умовах погоджених з Фізичною особою - підприємцем Тишковцем Ігорем Володимировичем самостійно.

По першому питанню порядку денного вирішили:

Надати дозвіл Товариству на укладення з Фізичною особою - підприємцем Тишковцем Ігорем Володимировичем, Договору оренди частини нерухомого майна, загальною площею 320 (триста двадцять) квадратних метрів, знаходиться на першому поверсі в будівлі торгового центру за адресою: Рівненська область, Рівненський район, місто Рівне, вулиця Щаслива, будинок 1.

По другому питанню порядку денного вирішили:

Надати директору Товариства, Василю Володимир Петровичу, повноваження на укладення та підписання від імені Товариства Договору, будь-яких додаткових угод та додатків до нього, в тому числі тих, які будуть укладені у майбутньому, на умовах погоджених з Фізичною особою - підприємцем Тишковцем Ігорем Володимировичем самостійно.

URL-адреса протоколу загальних зборів:

| | |
|--------------------------|---|
| Дата проведення | 23.06.2023 |
| Спосіб проведення | Х очне голосування, місце проведення: м. Київ, вул. Миколи Краснова, 27 електронне голосування опитування (дистанційно) |
| Суб'єкт скликання | д/н |

Питання порядку денного та прийняті рішення:

Порядок денний:

1. Про надання дозволу Товариству на укладення з Власенко Сергієм Володимировичем (ідентифікаційний код 2676107457) Договору позики.
2. Про надання повноважень директору Товариства, Василю Володимир Петровичу, на укладення та підписання з Власенко Сергієм Володимировичем Договору позики та будь-яких

інших документів, додаткових угод до Договору позики, в тому числі і тих, що будуть укладені у майбутньому, на умовах погоджених самостійно, з урахуванням рішень прийнятих даним протоколом нижче.

По першому питанню порядку денного вирішили:

Надати дозвіл Товариству на укладення з Власенко Сергієм Володимировичем Договору позики на умовах викладених вище.

По другому питанню порядку денного вирішили:

Надати повноваження директору Товариства, Василю Володимир Петровичу, на укладення та підписання з Власенко Сергієм Володимировичем Договору позики та будь-яких інших документів, додаткових угод до Договору позики, в тому числі і тих, що будуть укладені у майбутньому, на умовах погоджених самостійно, з урахуванням рішень прийнятих даним протоколом вище.

URL-адреса протоколу загальних зборів:

| | |
|--------------------------|---|
| Дата проведення | 30.06.2023 |
| Спосіб проведення | X очне голосування, місце проведення: м. Київ, вул. Миколи Краснова, 27 електронне голосування опитування (дистанційно) |
| Суб'єкт скликання | д/н |

Питання порядку денного та прийняті рішення:

Порядок денний:

1. Створення в Товаристві Аудиторського комітету та затвердження складу Аудиторського комітету Товариства;
2. Затвердження Положення про Аудиторський комітет Товариства;
3. Про проведення конкурсу з відбору суб'єктів аудиторської діяльності, які можуть бути призначені для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності Товариства.
4. Про відображення порядку створення Аудиторського комітету в Статуті Товаристві.

По першому питанню порядку денного вирішили:

1. Створити в Товаристві Аудиторський комітет у складі трьох осіб (в тому числі Голова аудиторського комітету): Голова Аудиторського комітету: - Примак Таїсія Сергіївна - залучений незалежний спеціаліст; Член Аудиторського комітету: - Жуковська Тетяна Петрівна - залучений незалежний спеціаліст; Член Аудиторського комітету: - заступника головного бухгалтера з підготовки фінансової звітності Слюсар Ірина Олексіївна.
2. Визначити строк повноважень членів Аудиторського комітету - 5 (п'ять) років - до 30 червня 2028 року.
3. Доручити Директору Товариства, Василю Володимир Петровичу:
 - визначити розмір винагороди членам Аудиторського комітету за здійснення функцій, які покладені на Аудиторський комітет у відповідності до законодавства;
 - укласти з незалежними залученими спеціалістами Примак Таїсією Сергіївною та Жуковською Тетяною Петрівною цивільно-правові договори на періодичне виконання роботи в Аудиторському комітеті Товариства;
 - інформацію про склад аудиторського комітету оприлюднити на веб-сайті Товариства <https://winetime.ua/> в розділі "Фінансова звітність" не пізніше 10 днів з моменту прийняття цього рішення.

По другому питанню порядку денного вирішили:

Затвердити Положення про Аудиторський комітет Товариства.

По третьому питанню порядку денного вирішили:

1. Доручити Аудиторському комітету Товариства:

- розробити та оприлюднити порядок проведення конкурсного відбору суб'єктів аудиторської діяльності;

- провести конкурсний відбір суб'єктів аудиторської діяльності в строк до 20 липня 2023 року;

- за результатами конкурсного відбору скласти Звіт про висновки процедури відбору та представити для затвердження Загальними зборами учасників Товариства обґрунтовані рекомендації щодо призначення суб'єктів аудиторської діяльності, що можуть бути призначені для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності Товариства, які мають включати не менше двох пропозицій в строк до 20 липня 2023 року;

2. Уповноважити Директора Товариства, Василика Володимира Петровича, затвердити Порядок проведення конкурсного відбору суб'єктів аудиторської діяльності, розробленого аудиторським комітетом Товариства.

По четвертому питанню порядку денного вирішили:

Доручити Директору Товариства або уповноваженій ним особі здійснити всі необхідні дії для внесення змін щодо порядку створення Аудиторського комітету в Статут Товариства.

URL-адреса протоколу загальних зборів:

| | |
|--------------------------|---|
| Дата проведення | 21.07.2023 |
| Спосіб проведення | X очне голосування, місце проведення: м. Київ, вул. Миколи Краснова, 27 електронне голосування опитування (дистанційно) |
| Суб'єкт скликання | д/н |

Питання порядку денного та прийняті рішення:

Порядок денний:

Про результати проведення Аудиторським комітетом відбору суб'єктів аудиторської діяльності для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності за 2022 рік та затвердження Звіту Аудиторського комітету про висновки процедури відбору суб'єктів аудиторської діяльності для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності Товариства.

Вирішили:

1. Затвердити Звіт Аудиторського комітету про висновки процедури відбору суб'єктів аудиторської діяльності для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності Товариства;

2. Укласти договір про надання аудиторських послуг щодо проведення обов'язкового аудиту фінансової звітності Товариства за 2022 рік та проміжної фінансової звітності за 2й квартал 2023 року з ТОВ "Гарант-Аудит" (код ЄДРПОУ 31200575) з урахуванням наданої ТОВ "Гарант-Аудит" конкурсної пропозиції;

3. Повідомити НКЦПФР про суб'єкта аудиторської діяльності, який надаватиме послуги з аудиту фінансової звітності Товариства в порядку визначеному законодавством.

URL-адреса протоколу загальних зборів:

| | |
|--------------------------|---|
| Дата проведення | 16.08.2023 |
| Спосіб проведення | X очне голосування, місце проведення: м. Київ, вул. Миколи Краснова, 27 електронне голосування |

| | |
|---|--------------------------|
| | опитування (дистанційно) |
| Суб'єкт скликання | д/н |
| Питання порядку денного та прийнятті рішення: | |
| <p>Порядок денний:</p> <p>1. Про надання дозволу Товариству на укладення з ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ВІКІНГ МОТОРЗ", (код ЄДРПОУ 34964833) (далі по тексту - ТОВ "ВІКІНГ МОТОРЗ") Договору купівлі-продажу транспортного засобу.</p> <p>2. Про надання повноважень директору Товариства, Василю Володимир Петровичу, на укладення та підписання від імені Товариства Договору купівлі-продажу транспортного засобу, будь-яких додаткових угод та додатків до нього, в тому числі тих, які будуть укладені у майбутньому, на умовах погоджених з ТОВ "ВІКІНГ МОТОРЗ" самостійно.</p> <p>3. Про надання дозволу Товариству на взяття (постановку) на облік транспортного засобу та про надання повноважень директору Василю Володимир Петровичу, або іншій уповноваженій ним особі, вчинити необхідні дії з приводу взяття (постановки) на облік транспортного засобу.</p> <p>По першому питанню порядку денного вирішили:</p> <p>Надати дозвіл Товариству на укладення з ТОВ "ВІКІНГ МОТОРЗ" Договору купівлі-продажу транспортного засобу (Новий автомобіль марки VOLVO ("ВОЛЬВО") XC60 T8 Ultimate Dark, колір кузова - Bright Dusk, 736 (Бежевий)) та будь-яких додаткових угод та додатків до нього, в тому числі і тих, які будуть укладені Сторонами до нього у майбутньому.</p> <p>По другому питанню порядку денного вирішили:</p> <p>Надати повноваження директору Товариства, Василю Володимир Петровичу, на укладення та підписання від імені Товариства Договору купівлі-продажу транспортного засобу, будь-яких додаткових угод та додатків до нього, в тому числі тих, які будуть укладені у майбутньому, на суму 3 325 878 (три мільйона триста двадцять п'ять тисяч вісімсот сімдесят вісім) гривень 40 коп. (в т. ч. ПДВ) зі строком поставки 80 календарних днів з дати укладення Договору, та доручити директору Товариства Василю Володимир Петровичу визначити умови договору купівлі-продажу самостійно.</p> <p>По третьому питанню порядку денного вирішили:</p> <p>Надати дозвіл Товариству на взяття (постановку) на облік транспортного засобу та надати повноваження директору Товариства Василю Володимир Петровичу, або іншій уповноваженій ним особі, вчинити необхідні дії з приводу взяття (постановки) на облік транспортного засобу.</p> | |
| URL-адреса протоколу загальних зборів: | |

| | |
|--|--|
| Дата проведення | 29.08.2023 |
| Спосіб проведення | <p>Х очне голосування, місце проведення: м. Київ, вул. Миколи Краснова, 27</p> <p>електронне голосування</p> <p>опитування (дистанційно)</p> |
| Суб'єкт скликання | д/н |
| Питання порядку денного та прийнятті рішення: | |
| <p>Порядок денний:</p> <p>1. Про надання дозволу Товариству на укладення з Фізичною особою - підприємцем Дмитруком Денисом Миколайовичем (РНОКПП - 3153110399), договору оренди нерухомого майна (далі по тексту - "Договір"), загальною площею 141,5 (сто сорок одна цілих п'ять десятих) квадратних метри, що знаходиться за адресою: місто Київ, вулиця Драгомирова Михайла, будинок 9-А (дев'ять літера "А"), приміщення 4 (чотири).</p> | |

2. Про надання повноважень директору Товариства, Василю Володимир Петровичу, на укладення та підписання від імені Товариства Договору, будь-яких додаткових угод та додатків до нього, в тому числі тих, які будуть укладені у майбутньому, на умовах погоджених з Фізичною особою - підприємцем Дмитруком Денисом Миколайовичем самостійно.

По першому питанню порядку денного вирішили:

Надати дозвіл Товариству на укладення з Фізичною особою - підприємцем Дмитруком Денисом Миколайовичем, договору оренди нерухомого майна, загальною площею 141,5 (сто сорок одна цілих п'ять десятих) квадратних метри, що знаходиться за адресою: місто Київ, вулиця Драгомирова Михайла, будинок 9-А (дев'ять літера "А"), приміщення 4 (чотири).

По другому питанню порядку денного вирішили:

Надати директору Товариства, Василю Володимир Петровичу, повноваження на укладення та підписання від імені Товариства Договору, будь-яких додаткових угод та додатків до нього, в тому числі тих, які будуть укладені у майбутньому, на умовах погоджених з Фізичною особою - підприємцем Дмитруком Денисом Миколайовичем самостійно.

URL-адреса протоколу загальних зборів:

| | |
|--------------------------|---|
| Дата проведення | 19.09.2023 |
| Спосіб проведення | Х очне голосування, місце проведення: м. Київ, вул. Миколи Краснова, 27 електронне голосування опитування (дистанційно) |
| Суб'єкт скликання | д/н |

Питання порядку денного та прийняті рішення:

Порядок денний:

1. Прийняття рішення про емісію Товариством корпоративних іменних відсоткових звичайних незабезпечених облігацій серед заздалегідь визначеного кола осіб без здійснення публічної пропозиції.
2. Затвердження умов емісії облігацій.
3. Визначення уповноваженого органу Товариства, якому надаються повноваження на прийняття рішення з питань, що стосуються емісії облігацій.
4. Про надання повноважень директору Товариства здійснювати усі необхідні дії щодо забезпечення проведення розміщення облігацій у процесі їх емісії.
5. Про надання повноважень директору Товариства подати до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку усі документи, необхідні для реєстрації випуску облігацій Товариства.

По першому питанню порядку денного вирішили:

Здійснити емісію корпоративних іменних відсоткових звичайних, незабезпечених облігацій Товариства загальною номінальною вартістю 400 000 000,00 грн. (чотириста мільйонів гривень 00 копійок) серед заздалегідь визначеного кола осіб без здійснення публічної пропозиції.

По другому питанню порядку денного вирішили:

Затвердити умови емісії корпоративних облігацій, визначені в Рішенні про емісію корпоративних облігацій (у разі неоформлення проспекту облігацій), викладені в Додатку до Протоколу Загальних зборів учасників Товариства.

По третьому питанню порядку денного вирішили:

Визначити органом Товариства, уповноваженим на прийняття наступних рішень з питань, що

стосуються емісії корпоративних облігацій - виконавчий орган Товариства - Директора; та встановити, що виключно Директором можуть прийматися рішення щодо:

- зміни дат початку та закінчення розміщення корпоративних облігацій;
- внесення змін до рішення про емісію корпоративних облігацій;
- прийняття рішення про дострокове закінчення розміщення корпоративних облігацій (за умови, що на запланований обсяг облігацій укладено договори з першими власниками та облігації повністю оплачено);
- затвердження результатів емісії корпоративних облігацій;
- затвердження звіту про результати емісії корпоративних облігацій;
- прийняття рішення про відмову від емісії корпоративних облігацій;
- прийняття рішення про анулювання викуплених корпоративних облігацій;
- прийняття рішення про дострокове погашення корпоративних облігацій;
- прийняття рішення про зміну строків обігу та погашення корпоративних облігацій;
- повернення внесків, внесених як плата за корпоративні облігації, у разі визнання емісії недійсною або незатвердження в установлені законодавством строки результатів емісії облігацій органом емітента, уповноваженим приймати таке рішення, або у разі прийняття рішення про відмову від емісії облігацій.

Залишити вирішення питань, щодо конвертації корпоративних облігацій та визначення розміру відсоткового доходу за відсотковими облігаціями у межах, визначених рішенням про емісію облігацій, - за Загальними зборами учасників Товариства.

По четвертому питанню порядку денного вирішили:

Надати повноваження Директору Товариства, Василю Володимир Петровичу, здійснювати усі необхідні дії щодо забезпечення проведення розміщення облігацій у процесі їх емісії;

У випадку призначення Директором Товариства іншої особи (в тому числі тимчасово), повноваження, надані Директору Товариства, Василю Володимир Петровичу, зберігають силу для новопризначеної особи - Директора.

По п'ятому питанню порядку денного вирішили:

Уповноважити директора Товариства, Василя Володимира Петровича, подати до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку усі документи, необхідні для реєстрації випуску облігацій, в тому числі надати Василю Володимир Петровичу право підписувати усі листи, заяви, довідки, засвідчувати своїм підписом вірність всіх копій документів, які подаються до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку з метою реєстрації випуску облігацій.

URL-адреса протоколу загальних зборів:

| | |
|--|---|
| Дата проведення | 15.09.2023 |
| Спосіб проведення | Х очне голосування, місце проведення: м. Київ, вул. Миколи Краснова, 27 електронне голосування опитування (дистанційно) |
| Суб'єкт скликання | д/н |
| Питання порядку денного та прийняті рішення: | |
| Порядок денний: 1. Про надання дозволу Товариству на внесення змін до Договору безвідсоткової фінансової допомоги №ТС-5/2023 від 01 травня 2023 року, укладеного між Товариством та Товариством з обмеженою відповідальністю "ЕКОЛЬ ЛОГІСТИКС" (код ЄДРПОУ 31280577). 2. Про надання повноважень директору Товариства, Василю Володимир Петровичу, на укладення та підписання з Товариством з обмеженою відповідальністю "ЕКОЛЬ ЛОГІСТИКС" (далі - ТОВ "ЕКОЛЬ ЛОГІСТИКС") Додаткової угоди до Договору безвідсоткової фінансової | |

допомоги №ТС-5/2023 від 01 травня 2023 року.

По першому питанню порядку денного вирішили:

Надати дозвіл Товариству на внесення визначених вище змін до Договору безвідсоткової фінансової допомоги №ТС-5/2023 від 01 травня 2023 року, укладеного з ТОВ "ЕКОЛЬ ЛОГІСТИКС".

По другому питанню порядку денного вирішили:

Надати повноваження директору Товариства, Василю Володимир Петровичу, на укладення та підписання з ТОВ "ЕКОЛЬ ЛОГІСТИКС" Додаткової угоди до Договору безвідсоткової фінансової допомоги №ТС-5/2023 від 01 травня 2023 року на умовах, визначених вище.

URL-адреса протоколу загальних зборів:

| | |
|---|---|
| Дата проведення | 19.09.2023 |
| Спосіб проведення | Х очне голосування, місце проведення: м. Київ, вул. Миколи Краснова, 27 електронне голосування опитування (дистанційно) |
| Суб'єкт скликання | д/н |
| Питання порядку денного та прийнятті рішення: | |
| <p>Порядок денний:</p> <p>1. Про надання дозволу Товариству на укладення з Товариством з обмеженою відповідальністю "АРТЕЙЛ" (Код ЄДРПОУ - 41135005) договору оренди частини нерухомого майна (далі по тексту - "Договір"), нежилого приміщення - магазину літера "А", що знаходиться в підземному просторі пішохідного переходу станції метро "Дорогожичі", за адресою: місто Київ, вулиця Олени Теліги, 14 (чотирнадцять), загальною площею 91,3 (дев'яносто одна цілих три десятих) квадратних метри.</p> <p>2. Про надання повноважень директору Товариства, Василю Володимир Петровичу, на укладення та підписання від імені Товариства Договору, будь-яких додаткових угод та додатків до нього, в тому числі тих, які будуть укладені у майбутньому, на умовах погоджених з ТОВ "АРТЕЙЛ" самостійно.</p> <p>По першому питанню порядку денного вирішили:</p> <p>Надати дозвіл Товариству на укладення з ТОВ "АРТЕЙЛ", договору оренди частини нерухомого майна, нежилого приміщення - магазину літера "А", що знаходиться в підземному просторі пішохідного переходу станції метро "Дорогожичі", за адресою: місто Київ, вулиця Олени Теліги, 14 (чотирнадцять), загальною площею 91,3 (дев'яносто одна цілих три десятих) квадратних метри.</p> <p>По другому питанню порядку денного вирішили:</p> <p>Надати директору Товариства, Василю Володимир Петровичу, повноваження на укладення та підписання від імені Товариства Договору, будь-яких додаткових угод та додатків до нього, в тому числі тих, які будуть укладені у майбутньому, на умовах погоджених з ТОВ "АРТЕЙЛ" самостійно.</p> | |
| URL-адреса протоколу загальних зборів: | |

| | |
|--------------------------|---|
| Дата проведення | 20.09.2023 |
| Спосіб проведення | Х очне голосування, місце проведення: м. Київ, вул. Миколи Краснова, 27 |

| | |
|--|--|
| | електронне голосування опитування (дистанційно) |
| Суб'єкт скликання | д/н |
| Питання порядку денного та прийнятті рішення: | |
| <p>Порядок денний:</p> <p>1. Про надання дозволу Товариству на відчуження (продаж) автотранспортних засобів, що належать Товариству на праві власності.</p> <p>2. Про надання Лиховею Вячеславу Олександровичу повноважень на укладення і підписання від імені Товариства супутніх документів на продаж транспортних засобів, актів приймання - передачі транспортних засобів, будь-яких Додатків, Додаткових угод, необхідних для виконання договорів купівлі - продажу транспортних засобів, а також здійснення всіх необхідних дій для зняття транспортних засобів з обліку в органах МВС, зокрема у територіальних сервісних центрах МВС України.</p> <p>По першому питанню порядку денного вирішили:</p> <p>надати дозвіл Товариству на відчуження (продаж) наступних транспортних засобів, що належать Товариству на праві власності:</p> <ul style="list-style-type: none"> - транспортний засіб Subaru Outback, державний номер AA3950XI, рік випуску 2012, номер шасі (кузова, рами) JF1BR9L95DG146450; - транспортний засіб Dacia Logan, державний номер AA5632OM, рік випуску 2008, номер шасі (кузова, рами) UU1LSDABH40458416; - транспортний засіб Renault Logan, державний номер AA5686EH, рік випуску 2009, номер шасі (кузова, рами) VF1LSRABH42165969; - транспортний засіб Renault Logan, державний номер AA6259KA, рік випуску 2010, номер шасі (кузова, рами) VF1LSRAAH43889397; - транспортний засіб Skoda Octavia A5, державний номер AA0741MC, рік випуску 2010, номер шасі (кузова, рами) TMBCA41Z2BB150388; - транспортний засіб Renault Logan, державний номер AA6254KA, рік випуску 2010, номер шасі (кузова, рами) VF1LSRAAH43894245; - транспортний засіб Renault Logan, державний номер AA8494IM, рік випуску 2010, номер шасі (кузова, рами) VF1LSRAAH43894781; - транспортний засіб Renault Logan, державний номер AA4618KE, рік випуску 2010, номер шасі (кузова, рами) VF1LSRABH44029041; - транспортний засіб Renault Clio Symbol, державний номер AA3327BE, рік випуску 2008, номер шасі (кузова, рами) VF1LB0BC539928538; - транспортний засіб Renault Logan, державний номер AA0341KK, рік випуску 2010, номер шасі (кузова, рами) VF1LSRABH43895098. <p>По другому питанню порядку денного вирішили:</p> <p>Надати Лиховею Вячеславу Олександровичу повноваження на укладення і підписання від імені Товариства супутніх документів на продаж вищезазначених транспортних засобів, актів приймання - передачі транспортних засобів, будь-яких Додатків, Додаткових угод, необхідних для виконання договорів купівлі - продажу транспортних засобів, а також здійснення всіх необхідних дій для зняття транспортних засобів з обліку в органах МВС, зокрема у територіальних сервісних центрах МВС України.</p> | |
| URL-адреса протоколу загальних зборів: | |

| | |
|--------------------------|---|
| Дата проведення | 23.10.2023 |
| Спосіб проведення | Х очне голосування, місце проведення: м. Київ, вул. Миколи Краснова, 27 електронне голосування |

| | |
|--|--------------------------|
| | опитування (дистанційно) |
| Суб'єкт скликання | д/н |
| Питання порядку денного та прийнятті рішення: | |
| <p>Порядок денний:</p> <p>1. Про надання дозволу Товариству на укладення з Ділай Тарасом Михайловичем, Ділай Христиною Романівною та Фізичною особою - підприємцем Васильків Ольгою Любомирівною Додаткової угоди № 4 до Договору оренди нежитлового приміщення від 14.12.2018 року, посвідченого приватним нотаріусом Львівського міського нотаріального округу Красовською А. В. та зареєстровано в реєстрі за № 9420 (далі за текстом - "Договір"), що розташоване за адресою: м. Львів, вул. Княгині Ольги, 100К (надалі - "Об'єкт оренди").</p> <p>2. Про надання повноважень Директору Філії Товариства у місті Львів, Малявчику Олександр Степановичу, на укладення та підписання від імені Товариства Додаткової угоди № 4 до Договору, на умовах погоджених з Ділай Тарасом Михайловичем, Ділай Христиною Романівною та Фізичною особою - підприємцем Васильків Ольгою Любомирівною самостійно та з урахування рішень, прийнятих у цьому протоколі нижче.</p> <p>По першому питанню порядку денного вирішили:</p> <p>Надати дозвіл Товариству на укладення з Ділай Т. М., Ділай Х. Р. та ФОП Васильків О. Л. Додаткової угоди № 4, якою передбачено внесення змін та доповнень до Договору.</p> <p>По другому питанню порядку денного вирішили:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Надати директору Філії Товариства у м. Львів, Малявчику Олександр Степановичу, повноваження на укладення та підписання від імені Товариства Додаткової угоди № 4 до Договору, на умовах погоджених з Ділай Т. М., Ділай Х. Р. та ФОП Васильків О. Л. з урахування прийнятих рішень. - Директору Товариства, Василю Володимир Петровичу, видати Малявчику Олександр Степановичу довіреність (за необхідності) на виконання визначених цим протоколом повноважень. | |
| URL-адреса протоколу загальних зборів: | |

| | |
|--|---|
| Дата проведення | 26.10.2023 |
| Спосіб проведення | Х очне голосування, місце проведення: м. Київ, вул. Миколи Краснова, 27 електронне голосування опитування (дистанційно) |
| Суб'єкт скликання | д/н |
| Питання порядку денного та прийнятті рішення: | |
| <p>Порядок денний:</p> <p>1. Про надання згоди на укладення Договору про внесення змін № 21 до Договору про надання кредитної лінії від 20 липня 2012 року (надалі також - "Кредитний договір 1"), між АТ "КРЕДІ АГРІКОЛЬ БАНК" (далі по тексту також - "Банк") з однієї сторони та ПрАТ "АСНОВА ХОЛДИНГ", ТОВ "САВСЕРВІС-МОВА", ТОВ "БІНАЙС", ТОВ "ТС ПЛЮС", ПСП ім. Т. Г. Шевченка та ПрАТ "САВ 92" (надалі - Клієнти або Клієнт) з іншої сторони, якими погоджується внесення змін до Кредитного договору 1, зокрема щодо припинення Товариством, ПрАТ "АСНОВА ХОЛДИНГ" та ПСП ім. Т. Г. Шевченка користування фінансуванням за Кредитним договором 1, а також вносяться інші зміни до Кредитного договору 1.</p> <p>2. Про надання згоди на укладення та підписання Товариством, ПрАТ "АСНОВА ХОЛДИНГ", ПСП ім. Т. Г. Шевченка з однієї сторони та Банком з другої сторони Договору про надання фінансування (надалі також - "Кредитний договір 2").</p> | |

3. Про надання директору Товариства, Василю Володимир Петровичу, повноваження на укладення та підписання від імені Товариства Договору про внесення змін № 21 до Кредитного договору 1 та Кредитного договору 2, а також заяв та заявок, що вчиняються відповідно до умов Кредитного договору 2, для отримання банківських послуг за Кредитним договором 2 та/або погодження/зміни умов користування фінансуванням в межах, визначених Кредитним договором 2.

По першому питанню порядку денного вирішили:

Надати згоду Товариству на укладення Договору про внесення змін № 21 до Кредитного договору 1, укладеного між Банком з однієї сторони та ПрАТ "АСНОВА ХОЛДІНГ", ТОВ "САВСЕРВІС-МОВА", ТОВ "БІНАЙС", ТОВ "ТС ПЛЮС", ПСП ім. Т. Г. Шевченка та ПрАТ "САВ 92" з іншої сторони, якими погоджується внесення змін до Кредитного договору 1, зокрема щодо припинення Товариством, ПрАТ "АСНОВА ХОЛДІНГ" та ПСП ім. Т. Г. Шевченка користування фінансуванням та виходу з учасників Кредитного договору 1, а також вносяться інші зміни до Кредитного договору 1.

По другому питанню порядку денного вирішили:

Надати згоду Товариству на укладення та підписання Товариством, ПрАТ "АСНОВА ХОЛДІНГ", ПСП ім. Т. Г. Шевченка з однієї сторони та Банком з другої сторони Кредитного договору 2.

По третьому питанню порядку денного вирішили:

Надати директору Товариства, Василю Володимир Петровичу, повноваження на укладення та підписання від імені Товариства Договору про внесення змін № 21 до Кредитного договору 1 та Кредитного договору 2, а також на вчинення (подання) заяв та заявок, що вчиняються відповідно до умов Кредитного договору-2 для отримання банківських послуг за Кредитним договором-2 з можливістю передоручення зазначеного повноваження іншим особам, визначеним директором, а також самостійно визначати формулювання умов та положень будь-яких інших, в тому числі подальших, змін та доповнень до Кредитного договору-2.

URL-адреса протоколу загальних зборів:

| | |
|---|---|
| Дата проведення | 21.12.2023 |
| Спосіб проведення | Х очне голосування, місце проведення: м. Київ, вул. Миколи Краснова, 27 електронне голосування опитування (дистанційно) |
| Суб'єкт скликання | д/н |
| Питання порядку денного та прийняті рішення: | |
| Порядок денний: 1. Про надання дозволу Товариству на укладення з фізичною особою - підприємцем Завитієм Богданом Зиновійовичем (РНОКПП 2244407210) (далі по тексту - ФОП Завитій Б. З.) Додаткового договору № 5 до Договору оренди нежитлого приміщення загальною площею до Договору оренди нежитлових приміщень від 02.08.2019 року, посвідченого приватним нотаріусом Тернопільського міського нотаріального округу Костецьким Ю. Г. та зареєстровано в реєстрі за № 3682 (надалі - "Договір") про внесення змін та доповнень до Договору. 2. Про надання повноваження директору Філії Товариства у м. Тернопіль, Біло Анатолію Олеговичу, на укладення та підписання від імені Товариства Додаткового договору № 5 до Договору на умовах погоджених з ФОП Завитій Б. З. самостійно. | |
| По першому питанню порядку денного вирішили: | |

Надати дозвіл Товариству на укладення з ФОП Завитій Б. З. Додаткового договору № 5 до Договору, яким внести зазначені вище зміни та доповнення до Договору.

По другому питанню порядку денного вирішили:

- надати директору Філії Товариства директору Філії Товариства у м. Тернопіль, Біло Анатолію Олеговичу, повноваження на укладення та підписання від імені Товариства Додаткового договору № 5 до Договору на умовах погоджених з ФОП Завитій Б. З. самостійно,

- директору Товариства, Василю Володимир Петровичу, надати Біло Анатолію Олеговичу, відповідну довіреність на здійснення повноважень визначених рішеннями цих зборів.

URL-адреса протоколу загальних зборів:

Дата проведення

29.12.2023

Спосіб проведення

X очне голосування, місце проведення: м. Київ, вул. Миколи Краснова, 27
електронне голосування
опитування (дистанційно)

Суб'єкт скликання

д/н

Питання порядку денного та прийняті рішення:

Порядок денний:

1. Про надання дозволу Товариству на укладення договорів позики, за якими Товариство виступає Позичальником, сума яких перевищує 1 000 000 (один мільйон) грн. 00 коп. (одноразово або частинами протягом місяця щодо кожного контрагента), на термін до 31.12.2024 року.

2. Про надання повноважень Директору Товариства, Василю Володимир Петровичу, на укладення та підписання вищезазначених договорів позики, сума яких перевищує 1 000 000 (один мільйон) грн. 00 коп. (одноразово або частинами протягом місяця щодо кожного контрагента), інших документів, додаткових угод до договору позики, в тому числі тих, що змінюють розмір та/або строки повернення суми позики, на термін до 31.12.2024 року.

По першому питанню порядку денного вирішили:

Надати дозвіл Товариству на укладення договорів позики, за якими Товариство виступає Позичальником, сума яких перевищує 1 000 000 (один мільйон) грн. 00 коп. (одноразово або частинами протягом місяця щодо кожного контрагента), на термін до 31.12.2024 року з наступними Кредиторами:

- Баришевський Олег Олександрович (РНОКПП: 2398108977);
- Гулієв Урфан Різван огли (РНОКПП: 2570609799);
- Капетій Іван Петрович (РНОКПП: 2258209712);
- Сафонов Максим Едуардович (РНОКПП: 2506408131);

По другому питанню порядку денного вирішили:

Надати повноваження директору Товариства, Василю Володимир Петровичу, на укладення та підписання вищезазначених договорів позики, сума яких перевищує 1 000 000 (один мільйон) грн. 00 коп. (одноразово або частинами протягом місяця щодо кожного контрагента), інших документів, додаткових угод до договору позики, в тому числі тих, що змінюють розмір та/або строки повернення суми позики, на термін до 31.12.2024 року.

URL-адреса протоколу загальних зборів:

Дата проведення

29.12.2023

| | |
|--------------------------|---|
| Спосіб проведення | X очне голосування, місце проведення: м. Київ, вул. Миколи Краснова, 27 електронне голосування опитування (дистанційно) |
| Суб'єкт скликання | д/н |

Питання порядку денного та прийнятті рішення:

Порядок денний:

1. Про надання дозволу Товариству на укладення договорів про надання та отримання фінансової допомоги, сума яких перевищує 1 000 000 (один мільйон) грн. 00 коп. (одноразово або частинами протягом місяця щодо кожного контрагента), на термін до 31.12.2024 року.
2. Про надання повноважень Директору Товариства, Василю Володимир Петровичу, на укладення та підписання вищезазначених договорів про надання та отримання фінансової допомоги, сума яких перевищує 1 000 000 (один мільйон) грн. 00 коп. (одноразово або частинами протягом місяця щодо кожного контрагента) на термін до 31.12.2024 року.

По першому питанню порядку денного вирішили:

Надати дозвіл Товариству на укладення договорів про надання та отримання фінансової допомоги в розмірі, що перевищує 1000000 (один мільйон) грн. 00 коп. (одноразово або частинами протягом місяця щодо кожного контрагента), на термін до 31.12.2024 року з наступними підприємствами:

- Приватне акціонерне товариство "АСНОВА ХОЛДИНГ" (код ЄДРПОУ 32252776);
- Приватне акціонерне товариство "ЕСМА" (код ЄДРПОУ 01267886);
- Товариство з обмеженою відповідальністю "БІНАЙС" (код ЄДРПОУ 31403831);
- Дочірнє підприємство "САВСЕРВІС СТОЛИЦЯ" (код ЄДРПОУ 31903537);
- Дочірнє підприємство "САВСЕРВІС КАРПАТИ" (код ЄДРПОУ 30387458);
- Товариство з обмеженою відповідальністю "АЙПІЛЕНД" (код ЄДРПОУ 24579571);
- Товариство з обмеженою відповідальністю "САВСЕРВІС-МОВА" (код ЄДРПОУ 330776789);
- Товариство з обмеженою відповідальністю "САВТОСЕРВІС" (код ЄДРПОУ 38441323);
- Товариство з обмеженою відповідальністю "САВХОЗ" (код ЄДРПОУ 33801770);
- Товариство з обмеженою відповідальністю "НСЖ РЕНОВА" (код ЄДРПОУ 34361559);
- Товариство з обмеженою відповідальністю "ПРОМО СЕРВІС" (код ЄДРПОУ 36738796);
- Товариство з обмеженою відповідальністю "АБК СЕРВІС" (код ЄДРПОУ 38760231);
- Товариство з обмеженою відповідальністю Інвестиційно-виробнича корпорація "ІНТЕКС" (код ЄДРПОУ 31189232);
- Товариство з обмеженою відповідальністю "ОРГАНІК СТАНДАРТ" (код ЄДРПОУ 34806675);
- Сільськогосподарський виробничий кооператив "ТОВ ІМ. Б. ХМЕЛЬНИЦЬКОГО" (код ЄДРПОУ 03754047);
- Приватне сільськогосподарське підприємство ІМ. Т. Г.ШЕВЧЕНКА (код ЄДРПОУ 31379694);
- Товариство з обмеженою відповідальністю "АГРОІСТ БЕЙКІНГ ЕНД МІЛЛІНГ" (код ЄДРПОУ 34591901);
- Приватне акціонерне товариство "САВ 92" (код ЄДРПОУ 42903398).

Період дії дозволу - до 31.12.2024 року.

По другому питанню порядку денного вирішили:

Надати повноваження директору Товариства, Василю Володимир Петровичу, на укладення та підписання вищезазначених договорів про надання та отримання фінансової допомоги сума яких перевищує 1 000 000 (один мільйон) грн. 00 коп. (одноразово або частинами протягом місяця щодо кожного контрагента) з зазначеними підприємствами з зазначеними підприємствами на термін до 31.12.2024 року.

| | |
|---|---|
| URL-адреса протоколу загальних зборів: | |
| Дата проведення | 02.01.2023 |
| Спосіб проведення | Х очне голосування, місце проведення: м. Київ, вул. Миколи Краснова, 27 електронне голосування опитування (дистанційно) |
| Суб'єкт скликання | д/н |
| Питання порядку денного та прийнятті рішення: | |
| <p>Порядок денний:</p> <p>1. Про надання дозволу Товариству на укладення договорів позики, за якими Товариство виступає Позичальником, сума яких перевищує 1 000 000 (один мільйон) грн. 00 коп. (одноразово або частинами протягом місяця щодо кожного контрагента), на термін до 31.12.2023 року.</p> <p>2. Про надання повноважень Директору Товариства, Василю Володимир Петровичу, на укладення та підписання вищезазначених договорів позики, сума яких перевищує 1 000 000 (один мільйон) грн. 00 коп. (одноразово або частинами протягом місяця щодо кожного контрагента), інших документів, додаткових угод до договору позики, в тому числі тих, що змінюють розмір та/або строки повернення суми позики, на термін до 31.12.2023 року.</p> <p>По першому питанню порядку денного вирішили:</p> <p>Надати дозвіл Товариству на укладення договорів позики, за якими Товариство виступає Позичальником, сума яких перевищує 1 000 000 (один мільйон) грн. 00 коп. (одноразово або частинами протягом місяця щодо кожного контрагента), на термін до 31.12.2023 року з наступними Кредиторами:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Баришевський Олег Олександрович (РНОКПП: 2398108977); - Гулієв Урфан Різван огли (РНОКПП: 2570609799); - Капетій Іван Петрович (РНОКПП: 2258209712); - Сафонов Максим Едуардович (РНОКПП: 2506408131); <p>По другому питанню порядку денного вирішили:</p> <p>Надати повноваження директору Товариства, Василю Володимир Петровичу, на укладення та підписання вищезазначених договорів позики, сума яких перевищує 1 000 000 (один мільйон) грн. 00 коп. (одноразово або частинами протягом місяця щодо кожного контрагента), інших документів, додаткових угод до договору позики, в тому числі тих, що змінюють розмір та/або строки повернення суми позики, на термін до 31.12.2023 року.</p> | |
| URL-адреса протоколу загальних зборів: | |

| | |
|---|---|
| Дата проведення | 07.02.2023 |
| Спосіб проведення | Х очне голосування, місце проведення: м. Київ, вул. Миколи Краснова, 27 електронне голосування опитування (дистанційно) |
| Суб'єкт скликання | д/н |
| Питання порядку денного та прийнятті рішення: | |
| <p>Порядок денний:</p> <p>1. Про надання дозволу Товариству на укладення з Фізичною особою - підприємцем Варцабою Євгенією Володимирівною (РНОКПП - 3093522118), договору оренди нежитлового приміщення (далі по тексту - "Договір"), загальною площею 155,00 м. кв. (сто п'ятдесят п'ять</p> | |

квадратних метрів), яке знаходиться за адресою: Закарпатська область, Ужгородський район, місто Ужгород, вулиця Собранецька, будинок 26, приміщення 100.

2. Про надання повноважень директору Товариства, Василю Володимир Петровичу, та/або Заступнику директора з питань інвестицій Нагурному Вадиму Аркадійовичу, які діють незалежно один від одного, на укладення та підписання від імені Товариства Договору, будь-яких додаткових угод та додатків до нього, в тому числі тих, які будуть укладені у майбутньому, на умовах погоджених з Фізичною особою - підприємцем Варцабою Євгенією Володимирівною самостійно.

По першому питанню порядку денного вирішили:

Надати дозвіл Товариству на укладення з Фізичною особою - підприємцем Варцабою Євгенією Володимирівною договору оренди нежитлового приміщення, загальною площею 155,00 м. кв. (сто п'ятдесят п'ять квадратних метрів), яке знаходиться за адресою: Закарпатська область, Ужгородський район, місто Ужгород, вулиця Собранецька, будинок 26, приміщення 100, строком до 29 лютого 2032 року.

По другому питанню порядку денного вирішили:

- надати Василю Володимир Петровичу, та/або Заступнику директора з питань інвестицій Нагурному Вадиму Аркадійовичу, які діють незалежно один від одного, на укладення та підписання від імені Товариства Договору, будь-яких додаткових угод та додатків до нього, в тому числі тих, які будуть укладені у майбутньому, на умовах погоджених з Фізичною особою - підприємцем Варцабою Євгенією Володимирівною самостійно;
- директору Товариства, Василю Володимир Петровичу, видати Нагурному Вадиму Аркадійовичу довіреність на здійснення повноважень.

URL-адреса протоколу загальних зборів:

| | |
|--------------------------|---|
| Дата проведення | 07.02.2023 |
| Спосіб проведення | Х очне голосування, місце проведення: м. Київ, вул. Миколи Краснова, 27 електронне голосування опитування (дистанційно) |
| Суб'єкт скликання | д/н |

Питання порядку денного та прийняті рішення:

Порядок денний:

1. Про надання дозволу Товариству на укладення з фізичною особою - підприємцем Завитієм Богданом Зиновійовичем (РНОКПП 2244407210) (далі по тексту - ФОП Завитій Б. З.) Додаткового договору № 4 до Договору оренди нежитлового приміщення загальною площею до Договору оренди нежитлових приміщень від 02.08.2019 року, посвідченого приватним нотаріусом Тернопільського міського нотаріального округу Костецьким Ю. Г. та зареєстровано в реєстрі за № 3682 (надалі - "Договір") про внесення змін та доповнень до Договору.

2. Про надання повноваження директору Філії Товариства у м. Тернопіль, Біло Анатолія Олеговича, на укладення та підписання від імені Товариства Додаткового договору № 4 до Договору на умовах погоджених з ФОП Завитій Б. З. самостійно.

По першому питанню порядку денного вирішили:

Надати дозвіл Товариству на укладення з ФОП Завитій Б. З. Додаткового договору № 4 до Договору, яким внести зазначені вище зміни та доповнення до Договору.

По другому питанню порядку денного вирішили:

- надати директору Філії Товариства директору Філії Товариства у м. Тернопіль, Біло Анатолію Олеговича, повноваження на укладення та підписання від імені Товариства Додаткового договору № 4 до Договору на умовах погоджених з ФОП Завитій Б. З. самостійно.

- директору Товариства, Василю Володимир Петровичу, надати Біло Анатолію Олеговичу, відповідну довіреність на здійснення повноважень.

URL-адреса протоколу загальних зборів:

| | |
|--------------------------|---|
| Дата проведення | 09.02.2023 |
| Спосіб проведення | X очне голосування, місце проведення: м. Київ, вул. Миколи Краснова, 27 електронне голосування опитування (дистанційно) |
| Суб'єкт скликання | д/н |

Питання порядку денного та прийнятті рішення:

Порядок денний:

1. Про надання дозволу Товариству на укладення з Фізичною особою - Дорофієм Олександром Миколайовичем, (податковий номер 2757210557), договору оренди (далі по тексту - "Договір"), нерухомого майна, а саме: нежитлового приміщення, групи нежитлових приміщень № 282, загальною площею 228,9 кв.м., що знаходяться в цокольному поверсі будівлі за адресою: м. Київ, вул. Філатова Академіка, 2/1, нежитлове приміщення № 282 (далі по тексту - "Приміщення").

2. Про надання повноважень директору Товариства, Василю Володимир Петровичу, та/або Заступнику директора з питань інвестицій Нагурному Вадиму Аркадійовичу, які діють незалежно один від одного, на укладення та підписання від імені Товариства Договору, будь-яких додаткових угод та додатків до нього, в тому числі тих, які будуть укладені у майбутньому, на умовах погоджених з Дорофієм Олександром Миколайовичем самостійно.

По першому питанню порядку денного вирішили:

Надати дозвіл Товариству на укладення з Фізичною особою - Дорофієм Олександром Миколайовичем договору оренди Приміщення загальною площею 228,9 кв. м., що знаходяться за адресою: м. Київ, вул. Філатова Академіка, 2/1, нежитлове приміщення № 282, строком до 29 лютого 2028 року.

По другому питанню порядку денного вирішили:

- надати Василю Володимир Петровичу, та/або Заступнику директора з питань інвестицій Нагурному Вадиму Аркадійовичу, які діють незалежно один від одного, на укладення та підписання від імені Товариства Договору, будь-яких додаткових угод та додатків до нього, в тому числі тих, які будуть укладені у майбутньому, на умовах погоджених з Фізичною особою - Дорофієм Олександром Миколайовичем самостійно;

- директору Товариства, Василю Володимир Петровичу, видати Нагурному Вадиму Аркадійовичу довіреність на здійснення повноважень.

URL-адреса протоколу загальних зборів:

| | |
|--------------------------|---|
| Дата проведення | 08.02.2023 |
| Спосіб проведення | X очне голосування, місце проведення: м. Київ, вул. Миколи Краснова, 27 електронне голосування опитування (дистанційно) |

| | |
|--|-----|
| Суб'єкт скликання | д/н |
| Питання порядку денного та прийняті рішення: | |
| <p>Порядок денний:</p> <p>1. Про надання дозволу Товариству на укладення з Фізичною особою - підприємцем Казмірчуком Олександром Івановичем (РНОКПП - 2676902098), договору оренди нежитлового приміщення (далі по тексту - "Договір"), загальною площею 151,6 м. кв. (сто п'ятдесят один цілий шість десятих метрів квадратних), яке знаходиться за адресою: м. Хмельницький, вул. Проскурівська, б. 16.</p> <p>2. Про надання повноважень директору Товариства, Василю Володимир Петровичу, на укладення та підписання від імені Товариства Договору, будь-яких додаткових угод та додатків до нього, в тому числі тих, які будуть укладені у майбутньому, на умовах погоджених з Фізичною особою - підприємцем Казмірчуком Олександром Івановичем самостійно.</p> <p>По першому питанню порядку денного вирішили:</p> <p>Надати дозвіл Товариству на укладення з Фізичною особою - підприємцем Казмірчуком Олександром Івановичем договору оренди нежитлового приміщення, загальною площею 151,6 м. кв. (сто п'ятдесят один цілий шість десятих метрів квадратних), яке знаходиться за адресою: м. Хмельницький, вул. Проскурівська, б. 16, строком до 31 грудня 2032 року.</p> <p>По другому питанню порядку денного вирішили:</p> <p>Надати директору Товариства, Василю Володимир Петровичу, повноваження на укладення та підписання від імені Товариства Договору, будь-яких додаткових угод та додатків до нього, в тому числі тих, які будуть укладені у майбутньому, на умовах погоджених з Фізичною особою - підприємцем Казмірчуком Олександром Івановичем самостійно.</p> | |
| URL-адреса протоколу загальних зборів: | |

Інформація про одноосібний виконавчий орган та загальний опис прийнятих рішень

| | |
|---|--|
| Ім'я керівника, термін повноважень у звітному періоді | Василик Володимир Петрович |
| РНОКПП | |
| УНЗР | |
| Опис ключових рішень керівника | Директор протягом звітного періоду діяв в межах своїх повноважень, визначених Статутом Товариства та чинним законодавством України |
| Ім'я заступника(ів) керівника, термін повноважень у звітному періоді | |
| РНОКПП | |
| УНЗР | |
| Сфера відповідальності заступника керівника | |
| Ім'я та посада особи, яка виконувала обов'язки керівника у звітному періоді, період протягом якого особа здійснювала виконання обов'язків керівника | |
| РНОКПП | |
| УНЗР | |

Частина 7. Опис основних характеристик систем внутрішнього контролю особи, а також перелік структурних підрозділів особи, які здійснюють ключові обов'язки щодо забезпечення роботи систем внутрішнього контролю

| 1 | 2 |
|---|---|
| Система внутрішнього контролю передбачає модель трьох ліній захисту | ні |
| Опис функцій підрозділів першої лінії захисту та перелік ключових підрозділів | Спеціального документу, яким би описувалися характеристики систем внутрішнього контролю та управління ризиками в Товаристві не створено та не затверджено. Проте при здійсненні внутрішнього контролю використовуються різні методи, вони включають в себе такі елементи, як: 1) бухгалтерський фінансовий облік (інвентаризація і документація, рахунки і подвійний запис); 2) бухгалтерський управлінський облік (розподіл обов'язків, нормування витрат); 3) аудит, контроль, ревізія (перевірка документів, перевірка вірності арифметичних розрахунків, перевірка дотримання правил обліку окремих господарських операцій, інвентаризація, усне опитування персоналу, підтвердження і простежування). Всі перераховані вище методи становлять єдину систему і використовуються в цілях управління підприємством. |
| Перелік підрозділів та опис функцій підрозділів другої лінії захисту | Товариством не створювались підрозділи другої лінії захисту |
| Перелік підрозділів та опис функцій підрозділів третьої лінії захисту | Товариством не створювались підрозділи третьої лінії захисту |
| Наявність затвердженого документу (документів), який(які) визначає(ють) політику системи внутрішнього контролю (у тому числі щодо системи комплаєнс та внутрішнього аудиту) | ні |
| Перелік основних внутрішніх документів щодо системи внутрішнього контролю (у тому числі щодо системи комплаєнс та внутрішнього аудиту) | Товариство не має документу (документів) щодо системи внутрішнього контролю (у тому числі щодо системи комплаєнс та внутрішнього аудиту) |
| Дата та номер рішення про затвердження звіту щодо системи внутрішнього контролю (у тому числі комплаєнс-ризиків) | д/н |
| Основні положення звіту системи внутрішнього контролю (у тому числі комплаєнс-ризиків) | Звіт системи внутрішнього контролю не складався і не затверджувався |
| Наявність затвердженої декларації схильності до ризиків | ні |
| Опис основних положень | Декларація схильності до ризиків відсутня |

| | |
|--|---|
| декларації схильності до ризиків | |
| Назва органу, який прийняв рішення про затвердження декларації схильності до ризиків | Декларація схильності до ризиків відсутня |
| Дата та номер рішення про затвердження декларації схильності до ризиків | д/н |

Частина 10. Інформація щодо порядку призначення/звільнення посадових осіб (крім ради та виконавчого органу) особи

| Ім'я посадової особи | РНОКПП | УНЗР | Назва посади, назва органу, який прийняв рішення про призначення посадової особи, дата та номер рішення | Опис ключових повноважень посадової особи | Порядок призначення та звільнення посадової особи |
|--------------------------------|--------|------|---|--|--|
| Литвак Тетяна Володимирівна | | | Головний бухгалтер. Наказ Директора від 01.08.2012 року №159-К | Організація та ведення бухгалтерського обліку | Призначається та звільняється наказом Директора товариства |

Частина 11. Інформація про винагороду членів виконавчого органу та/або ради особи

| | |
|---|--|
| Орган управління | Виконавчий орган |
| Ім'я члена виконавчого органу/ради особи | Василик Володимир Петрович |
| РНОКПП | |
| УНЗР | |
| Посада | Директор |
| Дата вступу на посаду | 22.05.2017 |
| Розмір винагороди у національній або іноземній валюті, яку виплатили (мають виплатити) у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді | Виплатили: 2582178,64 Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату: |
| Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді | Виплатили: Грошова Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату: |
| Розмір фіксованої частини винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді | Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату: |
| Розмір змінної частини винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді | Виплатили: 2582178,64 Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату: |
| Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди | Змінна частина винагороди не нараховується |
| Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення | Винагорода або компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення не передбачені. |
| URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду | Звіт про винагороду не складався та не розміщувався на власному сайті Товариства |

Співвідношення середнього розміру винагороди члена виконавчого органу/ради із середнім розміром винагороди працівників особи: 17,3

Частина 14. Інформація від суб'єкта аудиторської діяльності з урахуванням вимог, передбачених пунктом 45 Положення

Ми ознайомилися зі Звітом про управління та, на основі проведеної нами роботи, дійшли висновку, що наведена в ньому фінансова інформація узгоджується з фінансовою звітністю та з іншою інформацією, отриманою нами під час аудиту. За виключенням впливу питання, зазначеного в розділі "Основа для думки із застереженням" цього Звіту, ми не виявили таких фактів по результатах ознайомлення зі Звітом про управління, які потрібно було б включити до цього Звіту незалежного аудитора

2) звіт про сталий розвиток

| | | |
|---|---|---|
| 1 | Оцінка діяльності щодо захисту довкілля та соціальної відповідальності за звітний період: | |
| | <p>Екологічна складова.</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Зменшуємо кількість харчових відходів, що утилізуються у магазинах за рахунок передачі на благодійність (у т.ч. для тварин - собачі притулки), передача для потреб військових харчових продуктів на мінімальному залишковому терміні придатності, знижки перед закінченням терміну. 2. Зменшення використання пластику - пакування, одноразовий посуд, поліетиленові пакети, проведення відповідної утилізації та організація повторного використання пакувального матеріалу (пластикові ящики, картонна упаковка). 3. Використання енергоефективного освітлення (LED лампи) у переважній більшості магазинів. 4. Контроль енергоспоживання за рахунок влаштування систем рекуперації тепла та повітря, вентиляція та охолодження, що відповідають стандартам, а також постійний трекінг правильного споживання електроенергії, водних ресурсів. <p>Соціальна складова.</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Компанія має майже 700 співробітників і це забезпечення робочих місць. 2. Заохочення кар'єрного росту (всі керівні посади займають "внутрішні вихованці") та навчання через власний навчальний центр та внутрішні тренінги. 3. Соціальні заходи / благодійність: підтримка місцевих громад, участь у соціальних акціях. 4. Забезпечення безпечних умов праці, дотримання трудового законодавства. | |
| 2 | Основні ризики і виклики щодо захисту довкілля та соціальної відповідальності, плани щодо їх вирішення, а також їх вплив на досягнення стратегічних цілей: | |
| | 1. Перелік ризиків щодо захисту довкілля та соціальної відповідальності, які мають вплив на особу: | <p>Екологічні ризики.</p> <p>Забруднення навколишнього середовища: Викиди шкідливих речовин у повітря, воду та ґрунт можуть призводити до деградації екосистем та негативно впливати на здоров'я населення.</p> <p>Неефективне використання ресурсів: Перевищення лімітів використання природних ресурсів може спричинити їх виснаження та порушення екологічного балансу.</p> <p>Соціальні ризики.</p> <p>Порушення прав працівників: Недотримання трудових прав та умов праці може призвести до соціальної напруги та погіршення репутації компанії.</p> <p>Вплив на місцеві громади: Діяльність підприємства може негативно позначатися на соціальному розвитку та добробуті місцевих громад</p> |
| | 2. Заходи, які планується здійснити / здійснюються для мінімізації/усунення кожного із ризиків: | <p>Екологічні цілі:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Зменшити використання пластику (наприклад тари / пакетів) на 10% - Впровадити LED-освітлення у 90% магазинів |

| | | |
|---|---|---|
| | | <p>Соціальні цілі:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Запровадити або розширити програму професійного розвитку (спеціалізовані тренінги для співробітників). - Залучення ветеранів війни до роботи та соціалізації в компанії. - Збільшити участь жінок чи молоді у керівництві / менеджменті - Розширити благодійні ініціативи в громадах. |
| 3 | Основні положення політики з питань захисту довкілля та соціальної відповідальності: | |
| | Перелік політик з питань захисту довкілля та соціальної відповідальності та опис питань, які такі політики покликані вирішити: | <p>1. Розроблені Корпоративні правила поведінки працівників під час роботи.</p> <p>2. Запроваджено Антیکорупційну політику.</p> <p>3. Планується розробити та затвердити Виконавчу дирекцію для якісного управління компанією.</p> |
| 4 | Перелік питань та прийнятих рішень щодо захисту довкілля та соціальної відповідальності, які розглядались радою та виконавчим органом: | |
| | 1. Перелік питань, які розглядались виконавчим органом та короткий зміст рішень, які було прийнято: | Розроблені корпоративні правила поведінки працівників під час роботи. Запроваджено Антیکорупційну політику. |
| | 2. Перелік питань, які розглядались радою та короткий зміст рішень, які було прийнято: | Наглядова рада не створювалась |
| 5 | Перелік ключових стейкхолдерів, на яких має вплив діяльність особи із зазначенням обґрунтування в чому саме полягає такий вплив: | |
| | У Емітента відсутні ключові стейкхолдери, на яких має вплив діяльність Емітенту | |
| 6 | Перелік стейкхолдерів, які мають вплив на досягнення особою стратегічних цілей із зазначенням обґрунтування в чому саме полягає такий вплив: | |
| | У Емітента відсутні стейкхолдери, які мають вплив на досягнення особою стратегічних цілей | |
| 7 | Основні положення політики щодо взаємодії зі стейкхолдерами, у тому числі акціонерами/учасниками: | |
| | На цей час в Товаристві відсутнє будь-яке окреме положення, яке зазначається політику взаємодії зі стейкхолдерами. При взаємодії зі стейкхолдерами Товариство користується вимогами чинного законодавства та існуючій практиці. | |