

ПРОТОКОЛ № 17/2025
засідання наглядової ради
державного публічного акціонерного товариства
«Національна акціонерна компанія «Укراгролізинг»
(далі – Товариство)

місто Київ

27 листопада 2025 року
12:00

Місце проведення засідання – онлайн конференція (Google Meet).

Присутні члени наглядової ради:

1. ОЛІЙНИК Дмитро Михайлович – незалежний член – голова наглядової ради.
2. БАРАНОВ Микола Сергійович – незалежний член – заступник голови наглядової ради.
3. ПОЛІЩУК Володимир Вікторович – незалежний член.
4. КАБАНЕЦЬ Сергій Віталійович – незалежний член.
5. ГЛУЩЕНКО Володимир Леонідович – представник акціонера.
6. МАЩЕНКО Тетяна Русланівна – представник акціонера.
7. КИРИЛЕНКО Владислав Миколайович – представник акціонера

Присутні:

1. ДРОБОТ Ірина Вікторівна – корпоративний секретар Товариства.
2. РАВЛЮК Віталій Васильович – виконувач обов'язків генерального директора Товариства.
3. ЖУКОВА Ірина Віталіївна – внутрішній аудитор Товариства.

Корпоративний секретар Товариства Ірина ДРОБОТ повідомила, що на сьогоднішньому засіданні присутні 7 (сім) з 7 (семи) членів наглядової ради, кворум для прийняття рішень наглядовою радою Товариства досягнуто. У відповідності до частини 2 статті 75 Закону України «Про акціонерні товариства» (далі – Закон) засідання наглядової ради є правомочним.

Голова наглядової ради Товариства Дмитро ОЛІЙНИК запропонував провести це засідання за таким порядком денним:

1. Затвердження Висновку аудитора № 01.25 щодо ефективності та надійності системи внутрішнього контролю державного публічного акціонерного товариства «Національна акціонерна компанія «Украгролізинг» згідно Ризик-орієнтованого річного плану аудиту на 2025 рік.

2. Затвердження Висновку аудитора № 02.25 щодо фактів порушення законодавства під час провадження фінансово-господарської діяльності державного акціонерного товариства «Національна акціонерна компанія «Украгролізинг» згідно Ризик-орієнтованого річного плану аудиту на 2025 рік.

3. Затвердження Звіту № 03.25 про результати перевірки внутрішнього аудиту щодо достовірності та повноти даних фінансової звітності державного публічного акціонерного товариства «Національна акціонерна компанія «Украгролізинг» за 2024 рік згідно Ризик-орієнтованого річного плану аудиту на 2025 рік.

4. Затвердження Аудиторського звіту за результатами проведення планового аудиту відповідності Волинської філії державного публічного акціонерного товариства «Національна акціонерна компанія «Украгролізинг».

5. Затвердження Аудиторського звіту за результатами проведення планового аудиту відповідності Закарпатської філії державного публічного акціонерного товариства «Національна акціонерна компанія «Укراгролізинг».

6. Розгляд попереднього дослідження аудиту фінансово-господарської діяльності державного публічного акціонерного товариства «Національна акціонерна компанія «Украгролізинг».

РОЗГЛЯД ПИТАНЬ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

1. Затвердження Висновку аудитора № 01.25 щодо ефективності та надійності системи внутрішнього контролю державного публічного акціонерного товариства «Національна акціонерна компанія «Украгролізинг» згідно Ризик-орієнтованого річного плану аудиту на 2025 рік.

СЛУХАЛИ:

Голову комітету наглядової ради Товариства з питань аудиту Сергія КАБАНЦЯ, який зазначив, що комітетом опрацьовано Висновок аудитора № 01.25 щодо ефективності та надійності системи внутрішнього контролю державного публічного акціонерного товариства «Національна акціонерна компанія «Украгролізинг» згідно Ризик-орієнтованого річного плану аудиту на 2025 рік та прийнято рішення направити на розгляд та затвердження наглядовою радою Товариства.

Внутрішнього аудитора Ірину ЖУКОВУ, яка поінформувала, що за результатами проведеної аудиторської перевірки системи внутрішнього контролю державного публічного акціонерного товариства «Національна акціонерна компанія «Украгролізинг» встановлено, що Товариство приділяє належну увагу організації контрольних процедур та управлінських процесів, спрямованих на зменшення ризиків та забезпечення достовірності фінансової звітності.

Зазначила, що система внутрішнього контролю Товариства є ефективною, надійною, відповідає масштабам і характеру діяльності Товариства, спроможна забезпечувати досягнення управлінських та фінансових цілей Товариства та забезпечує:

- достовірність фінансової та управлінської інформації;
- дотримання чинного законодавства та внутрішніх регламентів;
- збереження активів Товариства;
- своєчасне виявлення та мінімізацію ризиків.

Враховуючи вищевикладене, Дмитро ОЛІЙНИК *вніс на голосування проєкт рішення: «Затвердити Висновок аудитора № 01.25 щодо ефективності та надійності системи внутрішнього контролю державного публічного акціонерного товариства «Національна акціонерна компанія «Украгролізинг» згідно Ризик-орієнтованого річного плану аудиту на 2025 рік».*

Інших пропозицій та зауважень від членів наглядової ради Товариства не надходило.

Результати голосування:

«За» - 5 голосів;

«Проти» - 0 голосів;

«Утримались» - 2 голоси (МАЩЕНКО Тетяна, КИРИЛЕНКО Владислав);

«Не голосував» - 0 голосів.

ВИРІШИЛИ:

Затвердити Висновок аудитора № 01.25 щодо ефективності та надійності системи внутрішнього контролю державного публічного акціонерного товариства «Національна акціонерна компанія «Украгролізинг» згідно Ризик-орієнтованого річного плану аудиту на 2025 рік.

РІШЕННЯ ПРИЙНЯТО.

2. Затвердження Висновку аудитора № 02.25 щодо фактів порушення законодавства під час провадження фінансово-господарської діяльності державного акціонерного товариства «Національна акціонерна компанія «Украгролізинг» згідно Ризик-орієнтованого річного плану аудиту на 2025 рік.

СЛУХАЛИ:

Голову комітету наглядової ради Товариства з питань аудиту Сергія КАБАНЦЯ, який зазначив, що комітетом опрацьовано Висновок аудитора № 02.25 щодо фактів порушення законодавства під час провадження фінансово-господарської діяльності державного акціонерного товариства «Національна акціонерна компанія «Украгролізинг» згідно Ризик-орієнтованого річного плану аудиту на 2025 рік та прийнято рішення направити на розгляд та затвердження наглядовою радою Товариства.

Внутрішнього аудитора Ірину ЖУКОВУ, яка поінформувала, що було проведено попередній аналіз фінансово-господарської діяльності державного публічного акціонерного товариства «Національна акціонерна компанія «Украгролізинг» на предмет дотримання норм чинного законодавства України.

У ході перевірки проведено аналіз первинних документів, облікових регістрів, податкової та фінансової звітності, договорів та внутрішніх положень Товариства.

За результатами проведеної перевірки можна зробити висновок, що фінансово-господарська діяльність Товариства здійснюється у відповідності до вимог чинного законодавства України, суттєвих порушень нормативно-правових актів не виявлено. Виявлені окремі відхилення носять несуттєвий характер і не впливають на достовірність фінансової звітності та законність діяльності Товариства.

Враховуючи вищевикладене, Дмитро ОЛІЙНИК *вніс на голосування проєкт рішення:*

«Затвердити Висновок аудитора № 02.25 щодо фактів порушення законодавства під час провадження фінансово-господарської діяльності державного акціонерного товариства «Національна акціонерна компанія «Украгролізинг» згідно Ризик-орієнтованого річного плану аудиту на 2025 рік».

Інших пропозицій та зауважень від членів наглядової ради Товариства не надходило.

Результати голосування:

«За» - 5 голосів;

«Проти» - 0 голосів;

«Утримались» - 2 голоси (МАЩЕНКО Тетяна, КИРИЛЕНКО Владислав);

«Не голосував» - 0 голосів.

ВИРІШИЛИ:

Затвердити Висновок аудитора № 02.25 щодо фактів порушення законодавства під час провадження фінансово-господарської діяльності державного акціонерного товариства «Національна акціонерна компанія «Укргролізинг» згідно Ризик-орієнтованого річного плану аудиту на 2025 рік.

РІШЕННЯ ПРИЙНЯТО.

3. Затвердження Звіту № 03.25 про результати перевірки внутрішнього аудиту щодо достовірності та повноти даних фінансової звітності державного публічного акціонерного товариства «Національна акціонерна компанія «Укргролізинг» за 2024 рік згідно Ризик-орієнтованого річного плану аудиту на 2025 рік.

СЛУХАЛИ:

Голову комітету наглядової ради Товариства з питань аудиту Сергія КАБАНЦЯ, який зазначив, що комітетом опрацьовано Звіт № 03.25 про результати перевірки внутрішнього аудиту щодо достовірності та повноти даних фінансової звітності державного публічного акціонерного товариства «Національна акціонерна компанія «Укргролізинг» за 2024 рік згідно Ризик-орієнтованого річного плану аудиту на 2025 рік та прийнято рішення направити на розгляд та затвердження наглядовою радою Товариства.

Внутрішнього аудитора Ірину ЖУКОВУ, яка поінформувала про те, що Звіт складено на підставі попереднього аналізу фінансово-господарської діяльності Товариства за 2024 року.

Зазначила, що метою перевірки було підтвердження достовірності, повноти та відповідності даних фінансової звітності Товариства вимогам чинного законодавства та внутрішніх регламентів, а завданням перевірки – оцінка правильності ведення бухгалтерського обліку та системи внутрішнього контролю, що забезпечує формування фінансової звітності Товариства, перевірка відповідності звітних даних первинним документам та обліковим регістрам і встановлення наявності чи відсутності суттєвих викривлень у фінансовій звітності.

За результатами проведеної перевірки встановлено, що фінансова звітність Товариства за 2024 рік є повною, достовірною та складеною відповідно до вимог чинного законодавства України та внутрішніх нормативних актів. Система бухгалтерського обліку та внутрішнього контролю Товариства забезпечує належне формування фінансової звітності.

Враховуючи вищевикладене, Дмитро ОЛІЙНИК *вніс на голосування проєкт рішення:*

«Затвердити Звіт № 03.25 про результати перевірки внутрішнього аудиту щодо достовірності та повноти даних фінансової звітності державного публічного акціонерного товариства «Національна акціонерна компанія «Укргролізинг» за 2024 рік згідно Ризик-орієнтованого річного плану аудиту на 2025 рік».

Інших пропозицій та зауважень від членів наглядової ради Товариства не надходило.

Результати голосування:

«За» - 5 голосів;

«Проти» - 0 голосів;

«Утримались» - 2 голоси (МАЩЕНКО Тетяна, КИРИЛЕНКО Владислав);

«Не голосував» - 0 голосів.

ВИРІШИЛИ:

Затвердити Звіт № 03.25 про результати перевірки внутрішнього аудиту щодо достовірності та повноти даних фінансової звітності державного публічного акціонерного товариства «Національна акціонерна компанія «Укراгролізинг» за 2024 рік згідно Ризик-орієнтованого річного плану аудиту на 2025 рік.

РІШЕННЯ ПРИЙНЯТО.

4. Затвердження Аудиторського звіту за результатами проведення планового аудиту відповідності Волинської філії державного публічного акціонерного товариства «Національна акціонерна компанія «Украгролізинг».

СЛУХАЛИ:

Голову комітету наглядової ради Товариства з питань аудиту Сергія КАБАНЦЯ, який зазначив, що комітетом опрацьовано Аудиторський звіт за результатами проведення планового аудиту відповідності Волинської філії державного публічного акціонерного товариства «Національна акціонерна компанія «Украгролізинг» та прийнято рішення направити на розгляд та затвердження наглядовою радою Товариства.

Внутрішнього аудитора Ірину ЖУКОВУ, яка зазначила, що ціллю внутрішнього аудиту Волинської філії Товариства була оцінка відповідності діяльності філії законодавчим та нормативно-правовим актам, наказам та розпорядженням Товариства, достовірності фінансової звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку.

Поінформувала, що за результатами внутрішнього аудиту можна зробити позитивний висновок. Діяльність Волинської філії, у цілому, відповідає вимогам законодавства та Статуту, але мають місце незначні недоліки в частині формування фінансових планів та формування відповідної бухгалтерської та податкової звітності.

Враховуючи вищевикладене, Дмитро ОЛІЙНИК *вніс на голосування проєкт рішення:*
«Затвердити Аудиторський звіт за результатами проведення планового аудиту відповідності Волинської філії державного публічного акціонерного товариства «Національна акціонерна компанія «Украгролізинг».

Інших пропозицій та зауважень від членів наглядової ради Товариства не надходило.

Результати голосування:

«За» - 5 голосів;

«Проти» - 0 голосів;

«Утримались» - 2 голоси (МАЩЕНКО Тетяна, КИРИЛЕНКО Владислав);

«Не голосував» - 0 голосів.

ВИРІШИЛИ:

Затвердити Аудиторський звіт за результатами проведення планового аудиту відповідності Волинської філії державного публічного акціонерного товариства «Національна акціонерна компанія «Украгролізинг».

РІШЕННЯ ПРИЙНЯТО.

5. Затвердження Аудиторського звіту за результатами проведення планового аудиту відповідності Закарпатської філії державного публічного акціонерного товариства «Національна акціонерна компанія «Украгролізинг».

СЛУХАЛИ:

Голову комітету наглядової ради Товариства з питань аудиту Сергія КАБАНЦЯ, який зазначив, що комітетом опрацьовано Аудиторський звіт за результатами проведення планового аудиту відповідності Закарпатської філії державного публічного акціонерного товариства «Національна акціонерна компанія «Украгролізинг» та прийнято рішення направити на розгляд та затвердження наглядовою радою Товариства.

Внутрішнього аудитора Ірину ЖУКОВУ, яка зазначила, що цілком внутрішнього аудиту Закарпатської філії Товариства була оцінка відповідності діяльності філії законодавчим та нормативно-правовим актам, наказам та розпорядженням Товариства, достовірності фінансової звітності, правильності ведення бухгалтерського обліку.

Поінформувала, що за результатами внутрішнього аудиту можна зробити позитивний висновок. Діяльність Закарпатської філії, у цілому, відповідає вимогам законодавства та Статуту, але мають місце незначні недоліки в частині формування фінансових планів та формування відповідної бухгалтерської та податкової звітності.

Враховуючи вищевикладене, Дмитро ОЛІЙНИК *вніс на голосування проєкт рішення:*
«Затвердити Аудиторський звіт за результатами проведення планового аудиту відповідності Закарпатської філії державного публічного акціонерного товариства «Національна акціонерна компанія «Украгролізинг».

Інших пропозицій та зауважень від членів наглядової ради Товариства не надходило.

Результати голосування:

«За» - 5 голосів;

«Проти» - 0 голосів;

«Утримались» - 2 голоси (МАЩЕНКО Тетяна, КИРИЛЕНКО Владислав);

«Не голосував» - 0 голосів.

ВИРІШИЛИ:

Затвердити Аудиторський звіт за результатами проведення планового аудиту відповідності Закарпатської філії державного публічного акціонерного товариства «Національна акціонерна компанія «Украгролізинг».

РІШЕННЯ ПРИЙНЯТО.

6. Розгляд попереднього дослідження аудиту фінансово-господарської діяльності державного публічного акціонерного товариства «Національна акціонерна компанія «Украгролізинг».

СЛУХАЛИ:

Голову комітету наглядової ради Товариства з питань аудиту Сергія КАБАНЦЯ, який повідомив, що комітетом розглянуто попереднє дослідження аудиту фінансово-господарської діяльності державного публічного акціонерного товариства «Національна

акціонерна компанія «Украгролізинг» та прийнято рішення надати на розгляд наглядовій раді Товариства.

Внутрішнього аудитора Ірину ЖУКОВУ, яка поінформувала, що при підготовці попереднього дослідження опрацьовано, зокрема:

структуру Товариства;
цілі та операційні плани Товариства;
внутрішньо-розпорядчі документи;
облікову політику Товариства;
фінансові плани, звітність та показники діяльності Товариства;
діючі заходи контролю;
бази даних та програмне забезпечення, що використовується;
тощо.

Зазначила, що аналіз показників фінансового результату за 2024 рік дозволяє зробити висновок, що збільшення чистого фінансового результату є кінцевим показником прибутковості Товариства.

У 2024 році Товариство стало більш прибутковим і ефективним порівняно з 2023 роком. Такий результат є наслідком збільшення обсягів продажів, зниження витрат, покращення управління фінансами та інших факторів.

Враховуючи вищевикладене, Дмитро ОЛІЙНИК *вніс на голосування проєкт рішення:*
«Взяти до відома попереднє дослідження аудиту фінансово-господарської діяльності державного публічного акціонерного товариства «Національна акціонерна компанія «Украгролізинг»».

Інших пропозицій та зауважень від членів наглядової ради Товариства не надходило.

Результати голосування:

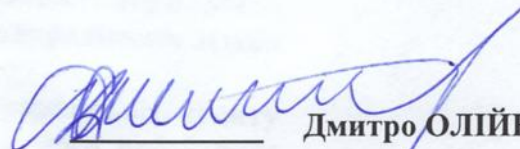
«За» - 7 голосів;
«Проти» - 0 голосів;
«Утримались» - 0 голосів;
«Не голосував» - 0 голосів.

ВИРІШИЛИ:

Взяти до відома попереднє дослідження аудиту фінансово-господарської діяльності державного публічного акціонерного товариства «Національна акціонерна компанія «Украгролізинг»».

Голова наглядової ради Дмитро ОЛІЙНИК повідомив про те, що розглянуто усі питання порядку денного та з усіх питань прийняті відповідні рішення. Засідання оголошено закритим.

Голова наглядової ради:

 Дмитро ОЛІЙНИК

Корпоративний секретар

 Ірина ДРОБОТ

Прошито та пронумеровано

7 (сім) аркушів

Голова наглядової ради
державного публічного акціонерного
товариства «Національна акціонерна
компанія «Укргролізін»

Дмитро Олійник