

ПРОТОКОЛ № 2/2026
засідання наглядової ради
державного публічного акціонерного товариства
«Національна акціонерна компанія «Украгрозлізинг»
(далі – Товариство)

місто Київ

26 лютого 2026 року
15:00

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.

Присутні:

1. ДРОБОТ Ірина Вікторівна – корпоративний секретар Товариства.
2. РАВЛЮК Віталій Васильович – виконувач обов'язків генерального директора Товариства.
3. ПИРОГ Анатолій Миколайович – директор Департаменту економіки та фінансів.
4. ЖУКОВА Ірина Віталіївна – внутрішній аудитор Товариства.

Корпоративний секретар Товариства Ірина ДРОБОТ повідомила, що на сьогоднішньому засіданні присутні 5 (п'ять) з 5 (п'яти) членів наглядової ради, кворум для прийняття рішень наглядовою радою Товариства досягнуто. Відповідно до частини 2 статті 75 Закону України «Про акціонерні товариства» (далі – Закон), засідання наглядової ради є правомочним.

Голова наглядової ради Товариства Дмитро ОЛІЙНИК оголосив перелік питань порядку денного:

1. Затвердження звіту про виконання фінансового плану державного публічного акціонерного товариства «Національна акціонерна компанія «Украгрозлізинг» за IV квартал 2025 року.
2. Затвердження звіту про виконання фінансового плану державного публічного акціонерного товариства «Національна акціонерна компанія «Украгрозлізинг» за 2025 рік.
3. Затвердження звіту до інвестиційного плану державного публічного акціонерного товариства «Національна акціонерна компанія «Украгрозлізинг» за IV квартал 2025 року.
4. Затвердження звіту до інвестиційного плану державного публічного акціонерного товариства «Національна акціонерна компанія «Украгрозлізинг» за 2025 рік.
5. Погодження проміжного звіту про досягнення цілей діяльності державного публічного акціонерного товариства «Національна акціонерна компанія «Украгрозлізинг», визначених у листі очікувань власника за 2025 рік.

6. Затвердження Звіту про діяльність корпоративного секретаря державного публічного акціонерного товариства «Національна акціонерна компанія «Укргролізинг» за 2025 рік.

7. Затвердження нової редакції Положення про комітет наглядової ради державного публічного акціонерного товариства «Національна акціонерна компанія «Укргролізинг» з питань аудиту.

8. Затвердження Аудиторського звіту за результатами проведення планового аудиту відповідності Полтавської філії державного публічного акціонерного товариства «Національна акціонерна компанія «Укргролізинг».

9. Розгляд звіту про оцінку незалежності суб'єкта аудиторської діяльності, який надає послуги з обов'язкового аудиту фінансової звітності.

РОЗГЛЯД ПИТАНЬ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

1. Затвердження звіту про виконання фінансового плану державного публічного акціонерного товариства «Національна акціонерна компанія «Укргролізинг» за IV квартал 2025 року.

СЛУХАЛИ:

Голову комітету наглядової ради Товариства з питань аудиту Сергія КАБАНЦЯ, який зазначив, що комітетом опрацьовано звіт про виконання фінансового плану Товариства за IV квартал 2025 року та прийнято рішення направити на розгляд та затвердження наглядовою радою Товариства.

Директора Департаменту економіки та фінансів Анатолія ПИРОГА, який поінформував про наступне:

загальний обсяг доходів Товариства за IV квартал 2025 року склав 68 931 тис. грн при плані 66 928 тис. грн (виконання плану – 103,0 %);

чистий дохід від реалізації продукції за IV квартал 2025 року склав 44 222 тис. грн при плані 46 505 тис. грн (виконання плану – 95,1 %);

інші операційні доходи за IV квартал 2025 року склали 6 923 тис. грн при плані 2 789 тис. грн (виконання плану – 248,2 %);

інші фінансові доходи за IV квартал 2025 року склали 17 786 тис. грн при плані 17 634 тис. грн (виконання плану – 100,9 %).

Зазначив, що витрати при плані 66 462 тис. грн склали 68 612 тис. грн (виконання плану – 103,2 %).

Сплата податків та зборів до бюджетів усіх рівнів склала 8 775 тис. грн при плані 7 396 тис. грн (виконання плану – 118,6 %).

Витрати з податку на прибуток при плані 100 тис. грн склали 736 тис. грн.

Чистий фінансовий результат за цей період склав 319 тис. грн при плані 466 тис. грн (виконання плану – 68,5 %).

Враховуючи вищевикладене, Дмитро ОЛІЙНИК *вніс на голосування проєкт рішення:*
«Затвердити звіт про виконання фінансового плану державного публічного акціонерного товариства «Національна акціонерна компанія «Укргролізинг» за IV квартал 2025 року.

Керівництву Товариства разом із корпоративним секретарем забезпечити подання до Фонду державного майна України затвердженого звіту про виконання фінансового плану за IV квартал 2025 року».

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

Результати голосування:

«За» - 5 голосів;

«Проти» - 0 голосів;

«Утримались» - 0 голосів;

«Не голосував» - 0 голосів.

ВИРІШИЛИ:

Затвердити звіт про виконання фінансового плану державного публічного акціонерного товариства «Національна акціонерна компанія «Укragролізинг» за IV квартал 2025 року.

Керівництву Товариства разом із корпоративним секретарем забезпечити подання до Фонду державного майна України затвердженого звіту про виконання фінансового плану за IV квартал 2025 року.

РІШЕННЯ ПРИЙНЯТО.

2. Затвердження звіту про виконання фінансового плану державного публічного акціонерного товариства «Національна акціонерна компанія «Укragролізинг» за 2025 рік.

СЛУХАЛИ:

Голову комітету наглядової ради Товариства з питань аудиту Сергія КАБАНЦЯ, який зазначив, що комітетом опрацьовано звіт про виконання фінансового плану Товариства за 2025 рік та прийнято рішення направити на розгляд та затвердження наглядовою радою Товариства.

Директора Департаменту економіки та фінансів Анатолія ПИРОГА, який поінформував про наступне:

загальний обсяг доходів Товариства за 2025 рік склав 273 073 тис. грн при плані 262 389 тис. грн (виконання плану – 104,1 %);

загальний обсяг витрат Товариства за 2025 рік склав 270 966 тис. грн при плані 260 426 тис. грн (перевищення плану складає 10 540 тис. грн. або 104,0 %);

чистий прибуток у 2025 році склав 2 107 тис. грн. при плані 1 963 тис. грн. (виконання плану 107,3%).

Також зазначив, що у звітному році Товариством фактично нараховано та сплачено 37 888 тис. грн. платежів до бюджетів всіх рівнів при плані 29 700 тис. грн.

У попередньому році до бюджетів всіх рівнів сплачено 26 387 тис. грн, що на 11 501 тис. грн менше ніж в поточному році.

Поінформував, що відповідно до Методичних рекомендацій застосування критеріїв визначення ефективності управління об'єктами державної власності, затверджених наказом Мінекономіки від 15.03.2013 № 253, оцінка результатів фінансово-господарської діяльності Товариства є ефективною та становить 14 балів.

Члена наглядової ради Товариства Володимира ПОЛІЩУКА, який поінформував, що за результатами засідання комітету наглядової ради з питань аудиту Товариством будуть надані додаткові роз'яснення щодо статей доходів та інших операційних витрат.

Враховуючи вищевикладене, Дмитро ОЛІЙНИК *вніс на голосування проєкт рішення:*
«Затвердити звіт про виконання фінансового плану державного публічного акціонерного товариства «Національна акціонерна компанія «Украгрозлізинг» за 2025 рік.

Керівництву Товариства разом із корпоративним секретарем забезпечити подання до Фонду державного майна України затвердженого звіту про виконання фінансового плану за 2025 рік».

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

Результати голосування:

«За» - 5 голосів;

«Проти» - 0 голосів;

«Утримались» - 0 голосів;

«Не голосував» - 0 голосів.

ВИРІШИЛИ:

Затвердити звіт про виконання фінансового плану державного публічного акціонерного товариства «Національна акціонерна компанія «Украгрозлізинг» за 2025 рік.

Керівництву Товариства разом із корпоративним секретарем забезпечити подання до Фонду державного майна України затвердженого звіту про виконання фінансового плану за 2025 рік.

РІШЕННЯ ПРИЙНЯТО.

3. Затвердження звіту до інвестиційного плану державного публічного акціонерного товариства «Національна акціонерна компанія «Украгрозлізинг» за IV квартал 2025 року.

СЛУХАЛИ:

Голову комітету наглядової ради Товариства з питань аудиту Сергія КАБАНІЦЯ, який зазначив, що комітетом опрацьовано звіт до інвестиційного плану Товариства за IV квартал 2025 року та прийнято рішення рекомендувати його до затвердження наглядовою радою Товариства.

Директора Департаменту економіки та фінансів Анатолія ПИРОГА, який поінформував, що відповідно до затвердженого інвестиційного плану на 2025 рік, Товариством у IV кварталі 2025 року було заплановано спрямувати 83,0 тис. грн на придбання інших необоротних матеріальних активів, нематеріальних активів та модернізацію, модифікацію (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів. На зазначені цілі фактично було спрямовано 62,0 тис. грн (виконання плану 74,7 %).

Враховуючи вищевикладене, Дмитро ОЛІЙНИК *вніс на голосування проєкт рішення:*
«Затвердити звіт до інвестиційного плану державного публічного акціонерного товариства «Національна акціонерна компанія «Украгрозлізинг» за IV квартал 2025 року.

Керівництву Товариства разом із корпоративним секретарем забезпечити подання до Фонду державного майна України затвердженого звіту до інвестиційного плану за IV квартал 2025 року».

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

Результати голосування:**«За» - 5 голосів;****«Проти» - 0 голосів;****«Утримались» - 0 голосів;****«Не голосував» - 0 голосів.****ВИРІШИЛИ:**

Затвердити звіт до інвестиційного плану державного публічного акціонерного товариства «Національна акціонерна компанія «Укراгролізінг» за IV квартал 2025 року.

Керівництву Товариства разом із корпоративним секретарем забезпечити подання до Фонду державного майна України затвердженого звіту до інвестиційного плану за IV квартал 2025 року.

РІШЕННЯ ПРИЙНЯТО.

4. Затвердження звіту до інвестиційного плану державного публічного акціонерного товариства «Національна акціонерна компанія «Украгролізінг» за 2025 рік.

СЛУХАЛИ:

Голову комітету наглядової ради Товариства з питань аудиту Сергія КАБАНЦЯ, який зазначив, що комітетом опрацьовано звіт до інвестиційного плану Товариства за 2025 рік та прийнято рішення рекомендувати його до затвердження наглядовою радою Товариства.

Директора Департаменту економіки та фінансів Анатолія ПИРОГА, який поінформував, що Товариством у 2025 році, відповідно до затвердженого інвестиційного плану на 2025 рік, було заплановано спрямувати 333,0 тис. грн на придбання інших необоротних матеріальних активів, нематеріальних активів та модернізацію, модифікацію (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів. На зазначені цілі фактично було спрямовано 263,0 тис. грн (виконання плану 79,0%).

Враховуючи вищевикладене, Дмитро ОЛІЙНИК *вніс на голосування проєкт рішення:*
«Затвердити звіт до інвестиційного плану державного публічного акціонерного товариства «Національна акціонерна компанія «Украгролізінг» за 2025 рік.

Керівництву Товариства разом із корпоративним секретарем забезпечити подання до Фонду державного майна України затвердженого звіту до інвестиційного плану за 2025 рік».

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

Результати голосування:**«За» - 5 голосів;****«Проти» - 0 голосів;****«Утримались» - 0 голосів;****«Не голосував» - 0 голосів.**

ВИРІШИЛИ:

Затвердити звіт до інвестиційного плану державного публічного акціонерного товариства «Національна акціонерна компанія «Укراгролізинг» за 2025 рік.

Керівництву Товариства разом із корпоративним секретарем забезпечити подання до Фонду державного майна України затвердженого звіту до інвестиційного плану за 2025 рік.

РІШЕННЯ ПРИЙНЯТО.

5. Погодження проміжного звіту про досягнення цілей діяльності державного публічного акціонерного товариства «Національна акціонерна компанія «Украгролізинг», визначених у листі очікувань власника за 2025 рік.

СЛУХАЛИ:

Голову комітету наглядової ради Товариства з питань аудиту Сергія КАБАНЦЯ, який зазначив, що комітетом опрацьовано проміжний звіт про досягнення цілей діяльності Товариства, визначених у листі очікувань власника за 2025 рік та прийнято рішення рекомендувати наглядовій раді Товариства його погодити та направити для подальшого розгляду Фонду державного майна України.

Директора Департаменту економіки та фінансів Анатолія ПИРОГА, який поінформував про те, що показники за 2025 рік, визначені листом очікувань власника Товариства на 2025 рік, виконані та перевиконані, зокрема:

заплановано доходів в обсязі 185 405 тис. грн, фактично 185 607 тис. грн (виконання плану – 100,1 %);

валовий прибуток заплановано в обсязі 11 680 тис. грн, фактично отримано 11 966 тис. грн (виконання плану – 102,4 %);

чистий прибуток заплановано в обсязі 1 963 тис. грн, фактично отримано 2 107 тис. грн (виконання плану – 107,3 %);

коефіцієнт рентабельності власного капіталу у звітному періоді склав 0,005 при нормативному значенні більше 0;

коефіцієнт фінансової стійкості склав 11,79 при нормативному значенні більше 1,5;

коефіцієнт поточної ліквідності склав 6,59 при нормативному значенні більше 2;

період обороту дебіторської заборгованості склав 3,01 днів при нормативному значенні менше 30 днів;

період обороту кредиторської заборгованості склав 40,13 днів при оптимальному значенні менше 30 днів.

Зазначив, що фактичний показник чистого прибутку звітного періоду на 7,3 % перевищує плановий та значення основних коефіцієнтів знаходяться в межах нормативних, отже фінансові цілі діяльності Товариства на поточний період досягнуті.

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

«Погодити проміжний звіт про досягнення цілей діяльності державного публічного акціонерного товариства «Національна акціонерна компанія «Украгролізинг», визначених у листі очікувань власника за 2025 рік та направити для подальшого розгляду Фонду державного майна України».

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

Результати голосування:**«За» - 5 голосів;****«Проти» - 0 голосів;****«Утримались» - 0 голосів;****«Не голосував» - 0 голосів.****ВИРІШИЛИ:**

Погодити проміжний звіт про досягнення цілей діяльності державного публічного акціонерного товариства «Національна акціонерна компанія «Укragролізинг», визначених у листі очікувань власника за 2025 рік та направити для подальшого розгляду Фонду державного майна України.

РІШЕННЯ ПРИЙНЯТО.

6. Затвердження Звіту про діяльність корпоративного секретаря державного публічного акціонерного товариства «Національна акціонерна компанія «Укragролізинг» за 2025 рік.

СЛУХАЛИ:

Корпоративного секретаря Ірину ДРОБОТ з інформацією, що відповідно до законодавства та Положення про корпоративного секретаря Товариства корпоративний секретар щорічно звітує перед наглядовою радою.

Поточна робота корпоративного секретаря була спрямована на організаційне забезпечення роботи наглядової ради та її комітетів, зокрема: підготовлено та проведено 18 засідань наглядової ради, 3 засідання комітету наглядової ради Товариства з питань визначення винагороди посадовим особам товариства та призначень та 12 засідань комітету наглядової ради Товариства з питань аудиту; виконання функцій секретаря комітетів; взаємодія зі структурними підрозділами (своєчасне забезпечення оприлюднення звітної інформації на сайті Товариства); інформування акціонера про рішення, ухвалені органами управління; контролю за виконанням рішень акціонера та наглядової ради.

Корпоративним секретарем було підготовлено звіти про результати діяльності комітету наглядової ради Товариства з питань аудиту за період з 01.07.2024 по 31.12.2024 року (II півріччя 2024 року) та за період з 01.01.2025 по 30.06.2025 року (I півріччя 2025 року), звіт про результати діяльності комітету наглядової ради Товариства з питань визначення винагороди посадовим особам товариства та призначень за 2024 рік, звіт наглядової ради Товариства за 2024 рік, звіт про винагороду членів наглядової ради Товариства та виконавчого органу за 2024 рік, план роботи наглядової ради Товариства на 2026 рік тощо.

Підвищення кваліфікації корпоративного секретаря Товариства, відповідно до Вимог до корпоративного секретаря акціонерного товариства, затверджених рішенням НКЦПФР від 28.09.2023 № 1089, з метою підтримки достатнього рівня знань та професійної придатності на постійній основі, заплановано у 2026 році.

Поінформувала, що доручення наглядової ради за 2025 рік виконані в повному обсязі.

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

«Затвердити Звіт про діяльність корпоративного секретаря державного публічного акціонерного товариства «Національна акціонерна компанія «Укragролізинг» за 2025 рік».

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

Результати голосування:

«За» - 5 голоси;

«Проти» - 0 голосів;

«Утримались» - 0 голосів;

«Не голосував» - 0 голосів.

ВИРІШИЛИ:

Затвердити Звіт про діяльність корпоративного секретаря державного публічного акціонерного товариства «Національна акціонерна компанія «Укragролізинг» за 2025 рік.

РІШЕННЯ ПРИЙНЯТО.

7. Затвердження нової редакції Положення про комітет наглядової ради державного публічного акціонерного товариства «Національна акціонерна компанія «Укragролізинг» з питань аудиту.

СЛУХАЛИ:

Голову комітету наглядової ради Товариства з питань аудиту Сергія КАБАНЦЯ, який зазначив, що комітетом опрацьовано нова редакція Положення про комітет Товариства з питань аудиту (далі – Положення), зауваження та пропозиції відсутні, та прийнято рішення рекомендувати наглядовій раді його затвердити та визначити таким, що втратило чинність Положення, затверджене рішенням наглядової ради Товариства від 15.11.2023 № 1/2023.

Повідомив, що зміни до Положення про комітет наглядової ради Товариства з питань аудиту вносяться насамперед у зв'язку з рішенням наглядової ради (протокол від 29.01.2026 № 1/2026) щодо збільшення кількісного складу комітету з 3 (трьох) до 4 (чотирьох) осіб та обранням нового члена – Володимира ПОЛІЩУКА. У зв'язку з цим, пункт 1 розділу 5 Положення викладається у новій редакції, згідно з якою до складу комітету входять 4 (чотири) члени наглядової ради, три з яких є незалежними.

Зауважив, що, окрім зміни складу, нова редакція Положення приводить повноваження Комітету у відповідність до чинних вимог законодавства.

Зокрема, комітет зосереджуватиметься на комплексному нагляді за питаннями фінансової звітності, внутрішнього контролю та діяльності внутрішнього аудитора. Важливим доповненням стало віднесення до компетенції комітету розгляду Декларації схильності до ризиків, Стратегії та Політики з управління ризиками, Положення про систему внутрішнього контролю Товариства та надання рекомендацій щодо їх затвердження. Також документом передбачено попередній розгляд пропозицій до листа очікувань власника, проміжного звіту про досягнення цілей діяльності Товариства та опрацювання поквартального плану досягнення цілей діяльності Товариства, визначених у листі очікувань власника, з наданням відповідних рекомендацій наглядовій раді щодо їх погодження. Крім того, у Положенні відображено обов'язок комітету готувати звіт про свою діяльність не менше одного разу на шість місяців для його подальшого оприлюднення.

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

«Затвердити нову редакцію Положення про комітет наглядової ради державного публічного акціонерного товариства «Національна акціонерна компанія «Укragролізинг» з питань аудиту.

Визнати таким, що втратило чинність, Положення про комітет наглядової ради державного публічного акціонерного товариства «Національна акціонерна компанія «Укراгролізинг» з питань аудиту, затверджене рішенням наглядової ради Товариства від 15.11.2023 № 1/2023».

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

Результати голосування:

«За» - 5 голоси;

«Проти» - 0 голосів;

«Утримались» - 0 голосів;

«Не голосував» - 0 голосів.

ВИРІШИЛИ:

Затвердити нову редакцію Положення про комітет наглядової ради державного публічного акціонерного товариства «Національна акціонерна компанія «Украгролізинг» з питань аудиту.

Визнати таким, що втратило чинність, Положення про комітет наглядової ради державного публічного акціонерного товариства «Національна акціонерна компанія «Украгролізинг» з питань аудиту, затверджене рішенням наглядової ради Товариства від 15.11.2023 № 1/2023.

РІШЕННЯ ПРИЙНЯТО.

8. Затвердження Аудиторського звіту за результатами проведення планового аудиту відповідності Полтавської 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 Полтавської філії Товариства та прийнято рішення направити на розгляд та затвердження наглядовою радою Товариства.

Внутрішнього аудитора Ірину ЖУКОВУ, яка зазначила, що ціллю внутрішнього аудиту Полтавської філії Товариства була оцінка відповідності діяльності філії законодавчим та нормативно-правовим актам, наказам та розпорядженням Товариства, достовірності фінансової звітності та правильності ведення бухгалтерського обліку за 2025 рік.

Поінформувала, що станом на кінець 2025 року у Полтавській філії відсутня дебіторська, кредиторська заборгованості, а також поточна заборгованість з оплати праці та страхування.

Зокрема, було висвітлено результати перевірки за такими напрямками:

- аналіз основних показників фінансово-господарської діяльності: кошторисом на 2025 рік було передбачено витрати філії у розмірі 1 160,16 тис. грн. Фактично перераховано - 1 253,2 тис. грн та витрачено філією 1 252,67 тис. грн. Додаткове фінансування філії за 2025 рік склало 93,04 тис. грн;
- аналіз формування доходів: протягом 2025 року Полтавська філія надавала лізингові послуги шістьом лізингоодержувачам за договорами фінансового лізингу на загальну суму 15 413,79 тис. грн. Чистий дохід за цими договорами у 2025 році склав 1 210,54 тис. грн. Також отримано дохід у розмірі

2 412,26 тис. грн за договорами, укладеними станом на 01 січня 2025 року.
Сумарний дохід Полтавської філії за 2025 рік становив 3 622,80 тис. грн.

За результатами внутрішнього аудиту можна зробити позитивний висновок: діяльність Полтавської філії у цілому відповідає вимогам законодавства та Статуту.

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

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

Результати голосування:

«За» - 5 голосів;

«Проти» - 0 голосів;

«Утримались» - 0 голосів;

«Не голосував» - 0 голосів.

ВИРІШИЛИ:

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

РІШЕННЯ ПРИЙНЯТО.

9. Розгляд звіту про оцінку незалежності суб'єкта аудиторської діяльності, який надає послуги з обов'язкового аудиту фінансової звітності.

СЛУХАЛИ:

Голову комітету наглядової ради Товариства з питань аудиту Сергія КАБАЦЬКА, який зазначив, що комітетом схвалено звіт про оцінку незалежності суб'єкта аудиторської діяльності АФ «ІНТЕР-АУДИТ КРОУ», який надає послуги з обов'язкового аудиту фінансової звітності та прийнято рішення надати його на розгляд наглядовій раді Товариства.

Поінформував, що корпоративному секретарю Товариства доручено організувати зустріч комітету наглядової ради Товариства з питань аудиту із суб'єктом аудиторської діяльності перед початком аудиту з метою обговорення орієнтовного плану проведення аудиту.

Внутрішнього аудитора Ірину ЖУКОВУ, яка зазначила, що відповідно до вимог статті 34 Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» спільно з комітетом з питань аудиту було проведено оцінку незалежності суб'єкта аудиторської діяльності ТОВ «АФ «ІНТЕР-АУДИТ КРОУ». Дана оцінка підтверджує дотримання принципів незалежності аудитора при виконанні завдання з обов'язкового аудиту фінансової звітності Товариства за 2025 рік.

Поінформувала, що за результатами аналізу встановлено, що:

- АФ «ІНТЕР-АУДИТ КРОУ» та члени аудиторської групи не володіють корпоративними правами Товариства;
- аудитору не надавалися управлінські функції;
- неаудиторські послуги, що могли б створити загрозу самоперевірки, не надавалися;

- заборгованість Товариства перед аудитором за попередні періоди відсутня;
- тривалість співпраці не перевищує граничних строків, установлених законодавством;
- загрози незалежності суб'єкта аудиторської діяльності та членів аудиторської групи відсутні або знижені до прийняттого рівня;
- вимоги статті 34 Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» дотримані;
- система контролю якості АФ «ІНТЕР-АУДИТ КРОУ» забезпечує дотримання принципу незалежності;
- відсутні обставини, які перешкоджають прийняттю та виконанню завдання з незалежного аудиту фінансової звітності державного публічного товариства «Національна акціонерна компанія «Укراгролізинг» за 2025 рік.

Ірина ЖУКОВА підкреслила, що на підставі проведеного аналізу підтверджено, що суб'єкт аудиторської діяльності АФ «ІНТЕР-АУДИТ КРОУ» відповідає вимогам щодо незалежності, об'єктивності та професійної етики, визначеним чинним законодавством.

Враховуючи вищевикладене, Дмитро ОЛІЙНИК *вніс на голосування проєкт рішення:*
«Взяти до відома звіт про оцінку незалежності суб'єкта аудиторської діяльності, який надає послуги з обов'язкового аудиту фінансової звітності».

Комітету наглядової ради Товариства з питань аудиту за результатами зустрічі із суб'єктом аудиторської діяльності (АФ «ІНТЕР-АУДИТ КРОУ») поінформувати наглядову раду про узгоджений орієнтовний план проведення аудиту та ключові питання, що будуть охоплені перевіркою».

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

Результати голосування:

- «За» - 5 голосів;
- «Проти» - 0 голосів;
- «Утримались» - 0 голосів;
- «Не голосував» - 0 голосів.

ВИРІШИЛИ:

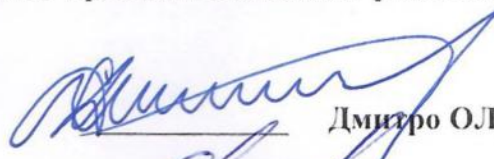
Взяти до відома звіт про оцінку незалежності суб'єкта аудиторської діяльності, який надає послуги з обов'язкового аудиту фінансової звітності.

Комітету наглядової ради Товариства з питань аудиту за результатами зустрічі із суб'єктом аудиторської діяльності (АФ «ІНТЕР-АУДИТ КРОУ») поінформувати наглядову раду про узгоджений орієнтовний план проведення аудиту та ключові питання, що будуть охоплені перевіркою.

РІШЕННЯ ПРИЙНЯТО.

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

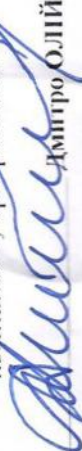

Ірина ДРОБОТ

Пронумеровано

11 (одинадцять) аркушів

Голова наглядової ради

державного публічного акціонерного
товариства «Національна акціонерна
компанія «Укргазобліг»

 Дімитро Олійник