

**ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
«ПРОФАУДИТ»**

*Свідоцтво Аудиторської палати України про включення до реєстру аудиторських фірм та аудиторів № 4347
видане згідно Рішення Аудиторської палати України № 212/4 від 25.03.2010 р. термін дії до 26.02. 2020 р.*

**ЗВІТ З НАДАННЯ ВПЕВНЕНОСТІ
НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА**
щодо відповідності інформації, зазначеної в Звіті про корпоративне
управління згідно з вимогами ч. 3 ст. 40¹ Закону України
«Про цінні папери та фондовий ринок»
**ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
«ВІКТОРІЯ»**
станом на 31 грудня 2018 року

м. Одеса

Код робочого документу	ЗНВ 5.8.1.1.
Код внутрішнього стандарту	ВСЗНВ 1

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ „ПРОФАУДИТ”

Адреса: Україна, 65009, м. Одеса, провулок Курортний, буд. 2
Код за ЄДРПОУ: 36921215
Банківські реквізити:
р/р 26009240427 в АТ „Райффайзен Банк Аваль” м. Київ, МФО 380805
Контакти: телефон/факс: (048) 784-76-14, 0936835773
E-mail: profaudit36921215@gmail.com, адреса веб- сайту: profaudit.auditorov.com

ЗВІТ З НАДАННЯ ВПЕВНЕНОСТІ

НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

щодо відповідності інформації, зазначеної в Звіті про корпоративне управління згідно з вимогами ч. 3 ст. 40¹ Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок»

ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА

«ВІКТОРИЯ»

станом на 31 грудня 2018 року

Власникам цінних паперів, керівництву ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ВІКТОРИЯ» для подання до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку

Інформація про аудиторську фірму

Повне найменування юридичної особи відповідно до установчих документів	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ПРОФАУДИТ»
Номер та дата видачі Свідоцтва про внесення в Реєстр аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності, виданого Аудиторською палатою України	№ 4347 видане згідно Рішення Аудиторської палати України № 212/4 від 25.03.2010 року термін дії до 26 лютого 2020 року.
Свідоцтво про відповідність системи контролю якості	№ 0772 видане згідно Рішення Аудиторської палати України № 358/5 від 24.04.2018 року, термін дії до 31.12.2023 року
Місцезнаходження юридичної особи	65009, м. Одеса, провулок Курортний, буд. 2
Телефон (факс) юридичної особи	(0482)748-04-12, 0936835773

Інформація про предмет перевірки та критерії

Ми виконали завдання з надання впевненості та надаємо звіт з надання впевненості щодо відповідності інформації зазначеної в Звіті про корпоративне управління згідно з вимогами ч. 3 ст. 40¹ Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ВІКТОРИЯ» (скорочена назва – ПРАТ «ВІКТОРИЯ»), код ЄДРПОУ 23867078, місце знаходження: 67832, Одеська обл., Овідіопольський р-н, смт. Великодолинське, вул. Кооперативна, буд. 5.

Перевірці підлягали дані Звіту про корпоративне управління ПРАТ «ВІКТОРИЯ» станом на 31 грудня 2018 року.

Критерієм оцінювання перевірених даних є вимоги Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» ч. 3 ст. 40¹, внутрішні та розпорядчі документи Товариства, а також ділова

галузева практика.

Відповідальність управлінського персоналу та аудитора

Управлінський персонал несе відповідальність за підготовку та достовірне надання Звіту про корпоративне управління ПРАТ «ВІКТОРІЯ» станом на 31 грудня 2018 року у відповідності до ч. 3 ст. 40¹ Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок», Статуту та інших внутрішніх та розпорядчих документів Товариства. Відповідальність управлінського персоналу охоплює: розробку, впровадження та використання внутрішнього контролю стосовно підготовки та достовірного представлення даного Звіту, який не містять суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки.

Нашою відповідальністю є надання висновку щодо відповідності Звіту про корпоративне управління станом на 31 грудня 2018 року, зокрема висловлення думки щодо інформації, зазначеної у пунктах 5-9 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» ч. 3 ст. 40¹, та проведення перевірки інформації річного звіту керівництва зазначену в пунктах 1-4 ч. 3 ст. 40¹ даного Закону.

Ми виконали завдання згідно з вимогами Закону України «Про аудиторську діяльність», Міжнародного стандарту завдань з надання впевненості 3000 (переглянутий) «Завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації».

Опис виконаної роботи

У відповідності до Закону України «Про аудиторську діяльність», Міжнародного стандарту завдань з надання впевненості 3000 (переглянутий) «Завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації» нашими обов'язками є дотримання етичних вимог, а також планування й виконання аудиторських процедур для отримання достатньої впевненості, щодо предмету завдання.

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

Висновок

Ми вважаємо, що отримали достатні та відповідні докази для висловлення нашої думки щодо відповідності інформації у Звіті про корпоративне управління станом на 31 грудня 2018 року, зокрема висловлення думки щодо інформації, зазначеної в пунктах 5-9 ч. 3 ст. 40¹ Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок», та провели перевірку інформації річного звіту керівництва зазначену в пунктах 1-4 ч. 3 ст. 40¹ даного Закону.

На нашу думку ПРАТ «ВІКТОРІЯ» при складанні Звіту про корпоративне управління станом на 31 грудня 2018 року дотрималось в усіх суттєвих аспектах вимог ч. 3 ст. 40¹ Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок».

Дата і номер договору із завдання з надання впевненості

Договір № 50-ЗНВ/2019 від 22 березня 2019 року

Дата початку та дата закінчення проведення перевірки

Перевірка проводилася з 22 березня по 08 квітня 2019 року

Директор – аудитор ТОВ «ПРОФАУДИТ»

сертифікат № 007040, рішення АПУ

№ 269 від 29 квітня 2013 р.

А.П. Дворнікова

08.04.2019 року



**Звіт про корпоративне управління
ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ВІКТОРІЯ"**

(далі – Товариство, емітент)

код за ЄДРПОУ 23867078, місцезнаходження: 67832, Одеська обл., Овідіопольський р-н, смт.
Великодолинське, вул. Кооперативна, 5

I. Інформація про кодекс корпоративного управління

1.1. Товариство в своїй діяльності не керується власним кодексом корпоративного управління. Товариство у своїй діяльності керується Статутом ПрАТ "ВІКТОРІЯ" затверджений Протоколом №1 від 28.04.2016 р., який визначає основні засади діяльності, предмет і цілі діяльності, розмір та порядок утворення статутного капіталу та фондів, склад та компетенцію органів Товариства та порядок прийняття ними рішень, права та обов'язки Акціонерів а також інші основні положення. Відповідно до вимог чинного законодавства України, Товариство не зобов'язане мати власний кодекс корпоративного управління. Ст.33 Закону України «Про акціонерні товариства» питання затвердження принципів (кодексу) корпоративного управління товариства віднесено до виключної компетенції загальних зборів акціонерів. Загальними зборами акціонерів ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ВІКТОРІЯ» кодекс корпоративного управління не затверджувався. У зв'язку з цим, посилання на власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент, не наводиться.

1.2. Емітент не приймав рішень про добровільне застосування Кодексу корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або іншого (інших) кодексів корпоративного управління. Понад визначені законодавством вимоги практика корпоративного управління Емітентом не застосовується. Емітент не відхиляється від положень власного Статуту, яким Товариство та його посадові особи користуються. Товариство не є членом будь-якого об'єднання юридичних осіб. У зв'язку з цим, посилання на зазначені в цьому пункті кодекси не наводяться.

1.3. Посилання на всю відповідну інформацію про практику корпоративного управління, застосовану понад визначені законодавством вимоги: принципи корпоративного управління, що застосовуються Товариством в своїй діяльності, визначені чинним законодавством України та Статутом, який розміщений за посиланням <https://www.grosslibentale.od.ua>. Будь-яка інша практика корпоративного управління не застосовується.

II. Інформація щодо відхилень від положень кодексу корпоративного управління

Інформація щодо відхилень від положень кодексу корпоративного управління не наводиться, оскільки Товариство не має власного кодексу корпоративного управління та не користується кодексами корпоративного управління інших підприємств, установ, організацій.

III. Інформація про загальні збори акціонерів

Річні загальні збори акціонерів (далі – Загальні збори) були проведені 26 квітня 2018 року. Кворум Загальних зборів склав 100%. Питання, що розглядалися на Загальних зборах, та прийняті з них рішення:

Питання 1. Обрання лічильної комісії, прийняття рішення про припинення її повноважень. Затвердження регламенту зборів акціонерів. Затвердження порядку та способу засвідчення бюлетеня для голосування на зборах акціонерів.

Прийняте рішення: Обрати лічильну комісію у кількості трьох осіб: Рогоза Руслана Юріївна, Подерягіна Вікторія Борисівна, Малькова Вікторія Валеріївна. Припинити повноваження лічильної комісії по закінченню загальних зборів. Секретарем загальних зборів обрати – Плешивцева Владислава Юрійовича.

Розпочати загальні збори під час проведення яких дотримуватись наступного регламенту їх проведення: - час для виступів з питань порядку денного до 10 хвилин, для обговорення до 10

хвилин, голосування проводити послідовно після розгляду кожного питання включеного до порядку денного загальних зборів. Лічильній комісії надавати до 20 хвилин для здійснення підрахунків голосування. Одна голосуюча акція надає акціонеру один голос для вирішення кожного з переліку питань, що виносяться на голосування.

Голосування з питань порядку денного загальних зборів акціонерів проводиться виключно з використанням бюлетенів для голосування, форма і текст яких були затверджені відповідно до чинного законодавства, та які були видані учасникам загальних зборів акціонерів Товариства для голосування.

Бюлетень для голосування, виданий акціонеру за результатами проведеної реєстрації, засвідчується підписом Голови Реєстраційної комісії та відбитком печатки Товариства. Відбитком печатки засвідчується кожен аркуш бюлетеня для голосування. Бюлетень повинен бути засвідчений акціонером (представником акціонера) із зазначенням прізвища, імені та по батькові акціонера (представника акціонера) або найменування юридичної особи у разі, якщо вона є акціонером. У разі, якщо бюлетень для голосування складається з кількох аркушів, сторінки бюлетеня нумеруються. При цьому кожен аркуш підписується акціонером. У разі відсутності таких реквізитів і підпису бюлетень вважається недійсним. Бюлетень для голосування визнається недійсним у разі, якщо він відрізняється від офіційно виготовленого Товариством зразка.

Питання 2. Затвердження звіту Правління про результати фінансово – господарської діяльності товариства у 2017 році та визначення основних напрямків діяльності на 2018 рік.

Прийняте рішення: Затвердити звіт Правління про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2017 рік. За наслідками розгляду звіту Правління Товариства про результати фінансово - господарської діяльності Товариства за 2017 рік - роботу Правління у звітному періоді визнати задовільною.

Питання 3. Звіт Наглядової Ради про результати діяльності товариства за 2017 рік.

Прийняте рішення: Затвердити звіт Наглядової ради Товариства за 2017 рік. За наслідками розгляду звіту Наглядової ради Товариства за 2017 рік - роботу Наглядової ради Товариства у звітному періоді визнати задовільною.

Питання 4. Розгляд та затвердження звіту та висновків Ревізора за 2017 рік.

Прийняте рішення: Затвердити звіт та висновки Ревізора за 2016 року. За наслідками розгляду звіту роботу Ревізора за 2016 рік визнати задовільною.

Питання 5. Розгляд та затвердження річної фінансової звітності товариства за 2017 рік.

Прийняте рішення: Річний звіт Товариства за 2017 рік - затвердити.

Питання 6. Затвердження порядку розподілу прибутку/про покриття збитку товариства за рахунок власного додаткового капіталу, строку та порядку виплати дивідендів за 2017 рік.

Прийняте рішення: Прибуток, у розмірі 3 513 тис. грн., отриманий за 2017 рік розподілити наступним чином:

- на розвиток Товариства відрахувати 57,3 % прибутку – 2 013 тис. грн., надати повноваження Генеральному директору використовувати грошові кошти на розвиток Товариства.

- до фонду сплати дивідендів спрямувати 42,7 % прибутку – 1 500 тис. грн.. Остаточну виплату дивідендів за 2017 рік провести у строк до 26.10.2018 р. Дивіденди виплачувати безпосередньо акціонерам, виключно грошовими коштами шляхом перерахування коштів, що підлягають виплаті на рахунки (поточний, розрахунковий тощо) акціонерів, що зазначені в переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів.

Інші загальні збори акціонерів протягом 2018 року не скликалися та не проводилися.

IV. Інформація про наглядову раду та колегіальний виконавчий орган Товариства

Відповідно до чинної редакції Статуту Товариства, **НАГЛЯДОВА РАДА** Товариства є органом, що здійснює захист прав акціонерів Товариства, і в межах компетенції, визначеної цим Статутом та чинним законодавством контролює та регулює діяльність виконавчого органу товариства. Кількісний склад Наглядової ради: 3 (три) особи.

Члени Наглядової ради Товариства обираються з числа фізичних осіб, які мають повну дієздатність. Загальними зборами Товариства строком на 3 (три) роки.

Голова Наглядової ради Товариства обирається Загальними зборами Товариства.

Повноваження членів Наглядової ради дійсні з моменту їх затвердження рішенням Загальних зборів Товариства. Обрання голови та членів Наглядової ради Товариства здійснюється шляхом кумулятивного голосування. Одна й та сама особа може обиратися до складу Наглядової ради неодноразово.

Станом на дату складання цього Звіту до складу наглядової ради входять:

Голова наглядової ради Котляров Ігор Адольфович, обраний Головою наглядової ради Загальними зборами акціонерів 28.04.2016 р. (Протокол загальних зборів акціонерів № 1 від 28.04.2016р.) терміном на 3 роки.

Член наглядової ради Котляров Адольф Андрійович обраний членом наглядової ради Загальними зборами акціонерів 28.04.2016 р. (Протокол загальних зборів акціонерів № 1 від 28.04.2016р.) терміном на 3 роки.

Член наглядової ради Грушко Володимир Васильович обраний членом наглядової ради Загальними зборами акціонерів 28.04.2016 р. (Протокол загальних зборів акціонерів № 1 від 28.04.2016р.) терміном на 3 роки.

Комітетів наглядової ради не створено.

Протягом 2018 року відбулися засідання наглядової ради:

Дата засідання	Кворум	Загальний опис прийнятих рішень
06.03.2018	100%	Встановили дату скликання річних Загальних зборів акціонерів Товариства. Затвердили проект порядку денного та проект рішень щодо кожного з питань, включених до проекту порядку денного Загальних зборів Товариства. Визначили дати складення Переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних зборів Товариства (для надсилання повідомлень про проведення Загальних зборів Товариства), а також дати складання Переліку акціонерів, які мають право на участь у Загальних зборах Товариства. Уповноважили Генерального директора повідомити акціонерів про проведення Загальних зборів Товариства. Обрали реєстраційну комісію Загальних зборів Товариства. Обрали тимчасову лічильну комісію на річних Загальних зборах
12.04.2018	100%	Затвердили порядок денний, що виноситься на голосування загальних зборів акціонерів. Сформували тимчасову лічильну комісію.
18.04.2018	100%	Затвердили форму і текст бюлетенів для голосування з питань порядку денного на річних Загальних зборах акціонерів. Затвердили порядок ознайомлення з формою бюлетеня для голосування, під час підготовки до загальних зборів.
26.04.2018	100%	Встановили дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядок та строк їх виплати та повідомлення осіб, які мають право на отримання дивідендів

09.07.2018	100%	Вирішили змінити категорію земельної ділянки яка знаходиться за адресою: вул. Кооперативна, 5, смт Великодолинське, Овідіопольський район, Одеська область для розміщення та експлуатації основних, підсобних і допоміжних будівель та споруд підприємств переробної, машинобудівної та іншої промисловості
16.11.2018	100%	Затвердили укладання Додаткової угоди до Генерального договору на здійснення кредитних операцій. Отримання кредитних коштів/фінансування. Внесення змін (доповнень) до діючих договорів забезпечення. Підтвердження повноважень Величко Ю.В. як керівника виконавчого органу та надання йому повноважень на укладання (підписання) договорів/додаткових угод та всіх необхідних документів.
19.11.2018	100%	Прийняли рішення про вчинення значного правочину. Про необхідність підтвердження повноважень та надання Генеральному директору ПрАТ "Вікторія" Величко Ю.В. права на укладання договору поставки спирту на внутрішній ринок на 2019 рік.

Відповідно до чинної редакції Статуту Товариства, **Генеральний директор** здійснює управління поточною діяльністю Товариства. Генеральний директор Товариства підзвітний Загальним зборам і Наглядовій раді, організовує виконання їх рішень. Генеральний директор діє від імені Товариства у межах, встановлених даним Статутом і законом. Генеральний директор обирається Наглядовою радою Товариства строком на п'ять років. Повноваження Генерального директора дійсні з моменту їх затвердження рішенням Наглядової ради.

Одна й та сама особа може обиратися Генеральним директором неодноразово.

Станом на дату складання цього Звіту Генеральним директором Товариства є Величко Юрій Вікторович обраний на посаду 10.02.2014 р. (Протокол Наглядової ради №10/02 від 10.02.2014р.) терміном на п'ять років.

V. Опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками

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.

Метою управління ризиками є їхня мінімізація або мінімізація їхніх наслідків. Нараження на фінансові ризики виникає в процесі звичайної діяльності Товариства.

Основні фінансові інструменти підприємства, які несуть в собі фінансові ризики, включають грошові кошти, дебіторську заборгованість, кредиторську заборгованість, та піддаються наступним фінансовим ризикам:

- ринковий ризик: зміни на ринку можуть істотно вплинути на активи/зобов'язання. Ринковий ризик складається з ризику процентної ставки і цінового ризику;
- ризик втрати ліквідності: товариство може не виконати своїх зобов'язань з причини недостатності (дефіциту) обігових коштів; тож за певних несприятливих обставин, може бути змушене продати свої активи за більш низькою ціною, ніж їхня справедлива вартість, з метою погашення зобов'язань;

- кредитний ризик: товариство може зазнати збитків у разі невиконання фінансових зобов'язань контрагентами (дебіторами).

Ринковий ризик

Всі фінансові інструменти схильні до ринкового ризику - ризику того, що майбутні ринкові умови можуть знецінити інструмент. Підприємство піддається валютному ризику, тому що у звітному році здійснювало валютні операції і має валютні залишки та заборгованості. Ціновим ризиком є ризик того, що вартість фінансового інструмента буде змінюватися внаслідок змін ринкових цін. Ці зміни можуть бути викликані факторами, характерними для окремого інструменту або факторами, які впливають на всі інструменти ринку. Процентних фінансових зобов'язань немає. Підприємство не піддається ризику коливання процентних ставок, оскільки не має кредитів.

Ризик втрати ліквідності

Товариство періодично проводить моніторинг показників ліквідності та вживає заходів, для запобігання зниження встановлених показників ліквідності. Товариство має доступ до фінансування у достатньому обсязі. Підприємство здійснює контроль ліквідності, шляхом планування поточної ліквідності. Підприємство аналізує терміни платежів, які пов'язані з дебіторською заборгованістю та іншими фінансовими активами, а також прогнозні потоки грошових коштів від операційної діяльності.

Кредитний ризик

Підприємство схильне до кредитного ризику, який виражається як ризик того, що контрагент - дебітор не буде здатний в повному обсязі і в певний час погасити свої зобов'язання. Кредитний ризик регулярно контролюється. Управління кредитним ризиком здійснюється, в основному, за допомогою аналізу здатності контрагента сплатити заборгованість. Підприємство укладає угоди виключно з відомими та фінансово стабільними сторонами. Кредитний ризик стосується дебіторської заборгованості. Дебіторська заборгованість регулярно перевіряється на існування ознак знецінення, створюються резерви під знецінення за необхідності.

Крім зазначених вище, суттєвий вплив на діяльність Товариства можуть мати такі зовнішні ризики, як:

- нестабільність, суперечливість законодавства;
- непередбачені дії державних органів;
- нестабільність економічної (фінансової, податкової, зовнішньоекономічної і ін.) політики;
- непередбачена зміна кон'юнктури внутрішнього і зовнішнього ринку;
- непередбачені дії конкурентів.

Служби з внутрішнього контролю та управління ризиками не створено. Менеджмент приймає рішення з мінімізації ризиків, спираючись на власні знання та досвід, та застосовуючи наявні ресурси.

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

Власники значного пакета акцій:

- Плешивцев Владислав Юрійович володіє 487 штук простих іменних акцій Товариства, що складає 49,95% статутного капіталу;
- Котляров Ігор Адольфович володіє 488 штук простих іменних акцій Товариства, що складає 50,05% статутного капіталу.

VII. Інформація про обмеження прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах акціонерів Товариства

Відповідно до даних останнього реєстру власників акцій Товариства, загальна кількість голосуючих акцій ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ВІКТОРІЯ" складає 975 штук, що становить 100% від загальної кількості акцій Товариства, і які належать двом особам. Таким чином будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах Товариства відсутні.

VIII. Порядок призначення та звільнення посадових осіб Товариства

Згідно з п.9.1 Статуту посадовими особами органів Товариства є фізичні особи - голова та члени Наглядової ради, Генеральний директор, Ревізор Товариства.

Відповідно до п.8.4.1 та 8.4.2 Статуту, Наглядова рада обирається загальними зборами у кількості 3 членів строком на 3 роки. До складу Наглядової ради входять Голова наглядової ради та два члени наглядової ради. Кількісний склад наглядової ради: 3 (три) особи. Голова Наглядової ради Товариства обирається Загальними зборами Товариства. Обрання голови та членів Наглядової ради Товариства здійснюється шляхом кумулятивного голосування. Наглядова рада має право в будь-який час переобрати голову наглядової ради.

Прийняття рішення про припинення повноважень членів наглядової ради належить до виключної компетенції загальних зборів акціонерів (п.8.3.2 Статуту). Відповідно до п.8.4.5 Статуту, без рішення загальних зборів повноваження члена наглядової ради припиняються: 1) за його бажанням за умови письмового повідомлення про це Товариства за два тижні; 2) в разі неможливості виконання обов'язків члена Наглядової ради за станом здоров'я; 3) в разі набрання законної сили вироком чи рішенням суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливість виконання обов'язків члена Наглядової ради; 4) в разі смерті, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим.

Відповідно до п.8.5.3 Статуту, Генеральний директор обирається Наглядовою радою Товариства строком на п'ять років. Припинення повноважень Генерального директора є виключною компетенцією наглядової ради (п.8.4.6 Статуту).

Відповідно до п.8.6.1 Статуту, Ревізор обирається Загальними зборами строком на п'ять років. Прийняття рішення про припинення повноваження ревізора належить до виключної компетенції загальних зборів акціонерів (п.8.3.2 Статуту). Відповідно до п.8.6.7 Статуту Без рішення Загальних зборів Товариства повноваження Ревізора з одночасним припиненням договору припиняються: 1) за його бажанням за умови письмового повідомлення про це Товариства за два тижні; 2) в разі неможливості виконання обов'язків Ревізора за станом здоров'я; 3) в разі набрання законної сили вироком чи рішенням суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливість виконання обов'язків Ревізора; 4) в разі смерті, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим.

IX. Повноваження посадових осіб Товариства

НАГЛЯДОВА РАДА (п.3.2 Положення про наглядову раду, п.8.4.6, п.8.4.8 Статуту):

Наглядова рада має право:

- отримувати повну, достовірну та своєчасну інформацію про діяльність ТОВАРИСТВА;
- заслуховувати звіти Виконавчого органу, посадових осіб ТОВАРИСТВА з окремих питань їх діяльності;
- отримувати винагороду за виконання функцій члена Наглядової Ради;
- залучати експертів до аналізу окремих питань діяльності ТОВАРИСТВА;
- утворювати постійні чи тимчасові комітети з числа її членів для вивчення і підготовки питань, що належать до компетенції Наглядової Ради.

До виключної компетенції Наглядової ради належить:

- 1) затвердження в межах своєї компетенції положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю Товариства;
- 2) підготовка порядку денного Загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових Загальних зборів;
- 3) прийняття рішення про проведення чергових та позачергових Загальних зборів на вимогу акціонерів або за пропозицією Генерального директора;
- 4) прийняття рішення про анулювання акцій чи продаж раніше викуплених Товариством акцій;
- 5) прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій;
- 6) прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів;
- 7) затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених чинним законодавством;
- 8) обрання та відкликання Генерального директора;
- 9) затвердження умов цивільно-правових, трудових договорів, який укладатиметься з Генеральним директором, встановлення розміру його винагороди;
- 10) прийняття рішення про відсторонення Генерального директора від виконання його повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження Генерального директора;
- 11) обрання та припинення повноважень голови і членів інших органів Товариства;
- 12) обрання реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених чинним законодавством;
- 13) обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
- 14) визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку, визначеного чинним законодавством;
- 15) визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних зборів та мають право на участь у Загальних зборах відповідно до чинного законодавства;
- 16) вирішення питань про участь Товариства у підприємницьких і непідприємницьких товариствах та інших організаціях, промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях, про заснування інших юридичних осіб;
- 17) вирішення питань, передбачених частиною четвертою статті 84 Закону України «Про акціонерні товариства», в разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства;
- 18) прийняття рішення про вчинення значного правочину у випадках, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є його предметом, становить від 10 до 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства та про надання повноважень Генеральному директору або іншій особі щодо підписання від імені Товариства такого правочину;
- 19) прийняття рішення про вчинення Товариством наступних правочинів:
 - отримання кредиту;
 - отримання позики;
 - надання позики;
 - надання майнової чи фінансової поруки;
 - передання майна в заставу (іпотеку);
 - проведення факторингових операцій;
 - проведення операцій з продажу дебіторської заборгованості;та про надання повноважень Генеральному директору або іншій особі щодо підписання від імені Товариства такого правочину.
- 20) визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій;
- 21) прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;

22) прийняття рішення про обрання (заміну) реєстратора власників іменних цінних паперів Товариства або депозитарія цінних паперів та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;

23) надсилання в передбаченому чинним законодавством порядку пропозицій акціонерам про придбання особою (особами, що діють спільно) значного пакета акцій;

24) вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції Наглядової ради згідно із чинним законодавством.

Голова Наглядової ради організовує її роботу, скликає засідання Наглядової ради та головує на них, відкриває Загальні збори, організовує обрання Наглядовою радою секретаря Загальних зборів.

У разі неможливості виконання головою Наглядової ради своїх повноважень його повноваження здійснює один із членів Наглядової ради за її рішенням.

Генеральний директор (п.3.3 Положення про генерального директора, п.8.5.2 Статуту):

До компетенції Генерального директора належить:

1) організація поточної роботи Товариства;

2) скликання Загальних зборів акціонерів товариства за рішенням Наглядової Ради товариства;

3) розробка проектів річного бюджету, бізнес-планів, програм фінансово-господарської діяльності Товариства;

4) здійснення управління поточною діяльністю товариства, забезпечення виконання рішень Наглядової Ради та Загальних зборів акціонерів;

5) прийняття рішень про використання фондів товариства, крім резервного фонду, на підставі встановленого Загальними зборами акціонерів порядку розподілу прибутку та покриття збитків;

6) розгляд матеріалів ревізій та перевірок, звітів керівників структурних підрозділів і прийняття за ними рішень;

7) організація ведення бухгалтерського обліку та звітності Товариства. Складання та надання Наглядовій раді кварталних та річних звітів Товариства до їх оприлюднення та (або) подання на розгляд Загальних зборів;

8) затвердження штатного розпису Товариства, видає розпорядження, накази, приймає і звільняє працівників товариства, встановлює посадові оклади, заохочує і накладає дисциплінарні стягнення, приймає рішення про надання матеріальної допомоги працівникам товариства;

9) розгляд і затвердження положень про відділи та управління товариства, посадові інструкції працівників цих відділів та управлінь, положення про операції та технологічні карти, які виконують ці структурні підрозділи згідно з підпорядкуванням Генерального директора товариства відповідно до структури товариства.

10) призначення керівників філій та представництв Товариства;

11) призначення своїх заступників, у разі потреби надання їм повноважень діяти від імені товариства без довіреності;

12) винесення рішень про притягнення до відповідальності працівників Товариства;

13) своєчасне інформування Наглядової Ради щодо виявлених конфліктів інтересу;

14) підготовка відповідних матеріалів та пропозицій з питань, які підлягають розгляду та вирішенню Наглядовою Радою та Загальними зборами акціонерів;

15) у разі відсутності Наглядової ради Товариства обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;

16) укладення та виконання колективного договору. Призначення та відкликання осіб, які беруть участь у колективних переговорах як представники Генерального директора;

17) вирішення всіх інших питань, пов'язаних з керівництвом поточною діяльністю Товариства, крім питань, що належать до виключної компетенції Загальних зборів та Наглядової ради.

РЕВІЗОР

Ревізор має право (п.8.6.4 Статуту):

- 1) отримувати від посадових осіб Товариства інформацію та документацію, необхідні для належного виконання покладених на нього функцій;
- 2) отримувати усні та письмові пояснення від посадових осіб та працівників Товариства щодо питань, які належать до компетенції Ревізора, під час проведення перевірок;
- 3) оглядати приміщення, де зберігаються грошові кошти і матеріальні цінності та перевіряти їх фактичну наявність;
- 4) вносити пропозиції до порядку денного Загальних зборів та вимагати скликання позачергових Загальних зборів;
- 5) бути присутнім на Загальних зборах та брати участь в обговоренні питань порядку денного з правом дорадчого голосу;
- 6) вимагати проведення засідання Наглядової ради Товариства з метою вирішення питань, пов'язаних із виникненням загрози суттєвим інтересам Товариства, виявленням зловживань, вчинених посадовими особами Товариства, або для вирішення інших питань, що мають відношення до виконуваних Ревізором функцій, бути присутнім на таких засіданнях;
- 7) вносити пропозиції щодо усунення виявлених під час проведення перевірки порушень та недоліків у фінансово-господарській діяльності Товариства;
- 8) у разі необхідності залучати для участі у проведенні перевірок професійних консультантів, експертів, аудиторів.

Генеральний директор
ПрАТ «ВІКТОРІЯ»



Ю. В. Величко

У відповідності до ч.3 ст. 40¹ Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок», аудиторською фірмою - ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ПРОФАУДИТ» перевірено інформацію, зазначену у пунктах 1-4 «Звіт про корпоративне управління» ПрАТ «ВІКТОРІЯ» та висловлено думку щодо інформації, зазначеної у пунктах 5-9 «Звіт про корпоративне управління» ПрАТ «ВІКТОРІЯ».

Звіт аудиторської фірми додається, і є невід'ємною частиною Звіту про корпоративне управління.

Директор ТОВ «ПРОФАУДИТ»



А.П. Дворнікова

У цьому документі
прошито, пронумеровано
та скріплено відбитком печатки

А.П. Дворнікова арк.
Директор ТОВ «ПРОФАУДИТ»
з обмеженою
відповідальністю
А.П. Дворнікова



[Faint, illegible text from the reverse side of the document]