

ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО «ВІКТОРІЯ-АУДИТ»



Реєстр суб'єктів аудиторської діяльності, запис №4724
Пр. Миру, буд.84, кв. 71, м. Хмельницький, 29000, тел. (097) 32 98 494
UA 04322540000026003101017904 в ПАТ «КІВ» МФО 322540, ЄДРПОУ 41974892
e-mail: viktoriya-audit@ukr.net

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА з надання впевненості щодо Звіту про корпоративне управління Приватного акціонерного товариства «Текстиль» за 2020 рік

Акціонерам та керівництву
Приватного акціонерного товариства
«Текстиль»

Національній комісії з цінних паперів
та фондового ринку

ДАНІ ПРО ТОВАРИСТВО

Назва повна	Приватне акціонерне товариство «Текстиль»
Назва скорочена	ПрАТ «Текстиль»
Ідентифікаційний код	01552351
Організаційно-правова форма	Приватне акціонерне товариство
Дата проведення державної реєстрації	19.06.1997р.
Номер запису про державну реєстрацію:	№ 1 673 120 0000 001462
Місцезнаходження	29000, Хмельницька обл., м.Хмельницький, вул. Шевченка, 68
Телефон/факс, e-mail	Тел. (0382) 65 62 43, textilprat@ukr.net
Рахунок	UA603154050000026007052312038 в КБ « ПРИВАТБАНК», МФО 315405
Керівник (посада,ПІБ)	Директор Степанова Ганна Олександрівна
Основні види діяльності	46.41 Оптова торгівля текстильними товарами (основний), 46.90 Неспеціалізована оптова торгівля 47.51 Роздрібна торгівля текстильними товарами в спеціалізованих магазинах 68.20 Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна

ПРЕДМЕТ ПЕРЕВІРКИ

Ми здійснили виконання завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації, щодо Звіту про корпоративне управління Приватного акціонерного товариства «Текстиль» за 2020 рік у відповідності до Міжнародного стандарту завдань з надання впевненості 3000 «Завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації», а також вимог чинного законодавства України.

Звіт про корпоративне управління включається до складу регулярної річної інформації про емітента відповідно до вимог частини 3 статті 40 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» №3480-IV із змінами та доповненнями у складі річного звіту керівництва та повинен містити інформацію, яка визначена ст. 40/1 цього Закону України. Також, Закон України «Про цінні папери та фондовий ринок» визначає, що річний звіт керівництва готується відповідно до вимог Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку.

Відповідно до вимог частини 3 статті 40/1 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» емітент зобов'язаний залучити аудитора (аудиторську фірму), який повинен висловити свою думку щодо інформації, зазначеної у пунктах 5-9 цієї частини, а також перевірити інформацію, зазначену в пунктах 1-4 цієї частини. Така інформація включається до складу звіту про корпоративне управління емітента.

У пункті 4 розділу III «Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів», затвердженому Рішенням Національної комісія з цінних паперів та фондового ринку від 03.12.2013р. №2826 із змінами та доповненнями визначається склад регулярної річної інформації емітентів цінних паперів. Також, у частині 2, б) пункту 4 розділу III пункті 4 розділу III цього Положення міститься вимога про те, що емітент зобов'язаний залучити аудитора (аудиторську фірму), який (яка) має висловити свою думку щодо інформації, зазначеної у підпунктах 5-9 пункту 4 розділу VII додатка 38 до цього Положення, а також перевірити інформацію, зазначену в підпунктах 1-4 пункту

4 розділу VII додатка 38 до цього Положення. Така інформація включається до складу звіту про корпоративне управління емітента.

Звіт про корпоративне управління Приватного акціонерного товариства «Текстиль» за 2020 рік є документом, підготовленим відповідно до вимог Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів», затвердженому Рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 03.12.2013р. №2826 із змінами та доповненнями, який включає в себе:

- інформацію про проведення загальних зборів акціонерів та прийнятих на них рішень;
- інформацію про персональний склад наглядової ради, про проведені засідання та загальний опис прийнятих рішень;
- інформацію про виконавчий орган;
- опис основних характеристик системи внутрішнього контролю,
- перелік осіб, які є власниками значного пакета акцій Приватного акціонерного товариства «Текстиль»;
- інформацію про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах акціонерів Товариства;
- порядок призначення та звільнення посадових осіб товариства, повноваження посадових осіб товариства.

Предметом перевірки були дані Звіту про корпоративне управління Приватного акціонерного товариства «Текстиль» за 2020 рік, з метою оцінювання незалежним аудитором за допомогою визначених відповідних критеріїв предмета перевірки достатнього рівня впевненості щодо достовірності перевіреної аудитором інформації цього предмета перевірки.

КРИТЕРІЇ ПРЕДМЕТА ПЕРЕВІРКИ

Критерії оцінювання незалежним аудитором Звіту про корпоративне управління Приватного акціонерного товариства «Текстиль» за 2020 рік, містяться у п.63 Міжнародного стандарту завдання з надання впевненості 3000, Законі України «Про цінні папери та фондовий ринок», «Положенні про

розкриття інформації емітентами цінних паперів», затвердженому Рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 03.12.2013р. №2826, «Принципах корпоративного управління», затверджених рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 22.07.2014р. №955, та полягають у підтвердженні достовірності інформації у зазначеному Звіті про корпоративне управління Приватного акціонерного товариства «Текстиль» за 2020 рік, а саме чи складений він на підставі документів, щодо регулювання корпоративних відносин, які встановлені чинним законодавством, даних Статуту Товариства, діючих в Товаристві внутрішніх Положень.

Звіт про корпоративне управління розроблено відповідно до вимог Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку.

ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ УПРАВЛІНСЬКОГО ПЕРСОНАЛУ ТОВАРИСТВА ЗА ПОВНОТУ ТА ДОСТОВІРНІСТЬ ЗВІТУ

Управлінський персонал Приватного акціонерного товариства «Текстиль» несе відповідальність за повноту та достовірність викладеної у Звіті про корпоративне управління Приватного акціонерного товариства «Текстиль» за 2020 рік інформації відповідно до вимог Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок», «Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів», документів, щодо регулювання корпоративних відносин, які встановлені чинним законодавством, даних Статуту Товариства, діючих в Товаристві внутрішніх Положень.

ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ АУДИТОРА ЗА ВИСНОВКИ ЩОДО ПРЕДМЕТА ПЕРЕВІРКИ

Аудитор відповідає за надання впевненості щодо інформації, зазначеної у Звіті про корпоративне управління Приватного акціонерного товариства «Текстиль» за 2020 рік, на підставі результатів виконання процедур з надання впевненості. Ми провели нашу перевірку зазначеного звіту відповідно до вимог Міжнародного стандарту МСЗНВ 3000 «Завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації». Завдання перевірки

передбачало виконання процедур для отримання підтверджень щодо відсутності у наданій Приватним акціонерним товариством «Текстиль» інформації суттєвих невідповідностей критеріям перевірки; аудиторських доказів щодо того, що складений Звіт з корпоративного управління Приватного акціонерного товариства «Текстиль» за 2020 рік містить інформацію, яка не суперечить даним Статуту, Положень та інших документів з корпоративного управління, а також дотримання діючих в Україні законодавчих та нормативних вимог щодо діяльності акціонерного товариства.

Вибір процедур залежав від судження аудитора, які передбачали визначення розуміння предмету перевірки та інших обставин завдання, у тому числі розробку відповідних аудиторських процедур, які передбачали перевірку, підтвердження, запити, оцінку достатності та відповідності отриманих доказів.

Оскільки відповідно до вимог Міжнародного стандарту МСЗНВ 3000 метою перелічених аудиторських процедур є надання впевненості щодо Звіту з корпоративного управління Приватного акціонерного товариства «Текстиль» за 2020 рік, даний звіт незалежного аудитора не стосується висловлення впевненості стосовно фінансової звітності Приватного акціонерного товариства «Текстиль» в цілому, а обмежується тільки висновком щодо Звіту з корпоративного управління. Аудитор вважає, в процесі виконання завдання отримано достатні та відповідні аудиторські докази для висновку.

ВИСНОВОК ЩОДО ЗВІТУ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ТЕКСТИЛЬ» ЗА 2020 РІК

На думку аудитора, Звіт про корпоративне управління Приватного акціонерного товариства «Текстиль» за 2020 рік складений на підставі даних Статуту, Положень та інших документів з корпоративного управління Приватного акціонерного товариства «Текстиль» і включає інформацію, що не суперечить одна одній, в усіх суттєвих аспектах, відповідно до вимог статті 40/1 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» від 23.02.2006 №3480-IV, Принципам корпоративного управління, затвердженим рішенням

Національної комісія з цінних паперів та фондового ринку від 22.07.2014р. №955 та «Положенні про розкриття інформації емітентами цінних паперів», затвердженому Рішенням Національної комісія з цінних паперів та фондового ринку від 03.12.2013р. №2826.

ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО АУДИТОРСЬКУ ФІРМУ

Повне найменування аудиторської фірми	ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО «ВІКТОРІЯ-АУДИТ»
Код за ЄДРПОУ	41974892
Юридична адреса	29000, м. Хмельницький, Пр. Миру, 84, кв. 71
Фактична адреса	29000, м. Хмельницький, Пр. Миру, 84, кв. 71
Контактна інформація аудиторської фірми	097-32-98-494 viktoriya-audit@ukr.net
Дата та номер запису в ЄДР юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців про проведення державної реєстрації	02.03.2018 №1 673 102 0000 016788
Номер реєстрації в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності Аудиторської палати України	№ 4724 (розділ «Суб'єкти аудиторської діяльності»)
Дата та номер договору на проведення завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації	Договір № 29/03 від 29.03.2021р.

*Директор ПП «Вікторія-Аудит»
Сертифікат аудитора № 007541*



Яцюк В.В.

29000, м. Хмельницький, Пр. Миру, 84, кв. 71,

Дата звіту: 06 квітня 2021 року