



ЗВІТ З НАДАННЯ ВПЕВНЕНОСТІ

**незалежної аудиторської фірми «Служба аудиту»
щодо перевірки Звіту про корпоративне управління
приватного акціонерного товариства
«ВІННИЦЯАГРОТРАНССЕРВІС»
за 2019 рік**

м. Вінниця 2020 рік

Адресат: Акціонерам та директору приватного акціонерного товариства «ВІННИЦЯАГРОТРАНССЕРВІС»
Ідентифікаційний код 00415037
21022, м.Вінниця, вул.Сергія Зулінського, 42-Б
Національній комісії з цінних паперів та фондового ринку

1. Інформація про предмет завдання

Незалежним суб'єктом аудиторської діяльності в Україні – ПП «Аудиторська фірма «Служба аудиту» проведено перевірку інформації, викладеної в Звіті про корпоративне управління, що знаходиться в 4 розділі Звіту керівництва (Звіту про управління) приватного акціонерного товариства «ВІННИЦЯАГРОТРАНССЕРВІС» за 2019 рік. Предметом завдання з надання впевненості є перевірка інформації, викладеної в Звіті про корпоративне управління за 2019 рік щодо її відповідності вимогам законодавчих та нормативних актів та надання обґрунтованої впевненості щодо неї.

2. Застосовні критерії завдання

Перевірка Звіту товариства про корпоративне управління здійснювалась за такими критеріями:

- на відповідність вимогам ст.40¹ Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» від 23.02.2006 року №3480-VI (зі змінами; надалі – Закон №3480-VI);
- на відповідність Принципам корпоративного управління, які затверджені рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 22.07.2014 року № 955.

Ми вважаємо, що дані критерії є належними, приймаючи до уваги мету нашої перевірки.

3. Відносна відповідальність

Управлінський персонал товариства несе відповідальність за надану до перевірки інформацію щодо Звіту про корпоративне управління та за такий внутрішній контроль, який управлінський персонал визначає потрібним для того, щоб надана до перевірки інформація, не містила суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки.

Нашою відповідальністю є висловлення думки (формування висновку) щодо відповідності інформації викладеної в Звіті про корпоративне управління вимогам чинного законодавства України на основі результатів проведеної нами перевірки відповідно до Міжнародного стандарту з надання впевненості 3000 (переглянутий) «Завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації» (МСЗНВ 3000 (переглянутий)).

4. Застосовні вимоги контролю якості

Аудиторська фірма дотримується вимог Міжнародного стандарту контролю якості 1 (МСКЯ 1) та відповідно впровадила комплексну систему контролю якості, включаючи задокументовану політику та процедури щодо дотримання етичних вимог, професійних стандартів і застосовних вимог законодавчих та нормативних актів.

5. Дотримання вимог незалежності та інших етичних вимог

Ми дотримались вимог незалежності та інших етичних вимог, викладених у Кодексі етики професійних бухгалтерів, затвердженому Радою з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів,

який ґрунтується на фундаментальних принципах чесності, об'єктивності, професійної компетентності та належної ретельності, конфіденційності та професійної поведінки.

6. Опис виконаної роботи

Ми виконали процедури достатні, на нашу думку, для обґрунтування та формування нашого висновку. Для отримання обґрунтованої впевненості стосовно відповідності вимогам законодавчих та нормативних актів Звіту про корпоративне управління, ми виконали наступні основні процедури:

- ознайомилися зі змістом та вивчили Звіт про корпоративне управління в складі Звіту керівництва (Звіту про управління) товариства за 2019 рік;
- вивчили статут та інші установчі документи товариства;
- ознайомилися зі змістом Положень товариства про органи управління та Ревізійну комісію;
- ознайомилися зі змістом протоколів та рішень Загальних зборів, Наглядової ради за 2019 рік та перевірили чинність повноважень членів органів управління і Ревізора;
- співставили факти викладені в Звіті про корпоративне управління з вимогами Статутних документів, Положень товариства тощо;
- співставили обсяг та зміст інформації, викладеної в Звіті про корпоративне управління на їх відповідність вимогам Закону та нормативним документам;
- вивчили систему внутрішнього контролю та управління ризиками;
- здійснили порівняння та зробили висновки щодо відповідності вимогам Закону №3480-VI та Принципам корпоративного управління – Звіту про корпоративне управління товариства.

7. Висновок

Ми вважаємо, що отримали достатні та прийнятні аудиторські докази для формування нашого висновку.

На нашу думку, інформація, що наведена в Звіті про корпоративне управління за 2019 рік ПрАТ «ВІННИЦЯАГРОТРАССЕРВІС» в усіх суттєвих аспектах відповідає вимогам ст.40¹ Закону №3480-VI та Принципам корпоративного управління, які затверджені рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 22.07.2014 року № 955.

Директор аудиторської фірми «Служба аудиту»

В.І. Якимчук

*(сертифікат аудитора серія А №003365
№ 101930 у реєстрі АПУ)*

Дата складання Звіту незалежного аудитора «13» квітня 2020 року.

Адреса аудитора (аудиторської фірми)

Місцезнаходження та фактичне місце розташування:

21036, м. Вінниця, вул. Хмельницьке шосе, 13, офіс 103,104,105;

тел./факс (0432) 66-10-09, 67-32-00; e-mail: sl.audit@ukr.net

Ідентифікаційний код 25500146.

Приватне підприємство Аудиторська фірма «Служба аудиту» здійснює свою діяльність на підставі включення Аудиторською палатою України до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності за №1931, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності.