

ЄВРОАУДИТ



EUROAUDIT

вулиця Либідська, будинок 1А,  
Київ, Україна, 01032  
тел./факс (38044) 465-23-56  
ipek008@gmail.com

1A, street Lybidska  
Kyiv, Ukraine, 01032  
tel./fax (38044) 465-23-56  
ipek008@gmail.com

## **ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА**

**щодо річної фінансової звітності  
ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА  
«ТЕЛЕСИСТЕМИ УКРАЇНИ»,  
складеної відповідно до П(С)БО, за рік,  
що закінчився на 31 грудня 2020 року**

**м. Київ - 2021**

**Адресат**  
Акціонерам  
ПрАТ «ТЕЛЕСИСТЕМИ УКРАЇНИ»  
Особам, наділим найвищими повноваженнями  
ПрАТ «ТЕЛЕСИСТЕМИ УКРАЇНИ»  
Управлінському персоналу ПрАТ «ТЕЛЕСИСТЕМИ УКРАЇНИ»

### **Думка із застереженням**

Ми провели аудит фінансової звітності Приватного акціонерного товариства «ТЕЛЕСИСТЕМИ УКРАЇНИ» (далі – ПрАТ «ТЕЛЕСИСТЕМИ УКРАЇНИ») (код за ЄДРПОУ 22599262, місцезнаходження за ЄДР: 02154, м. Київ, Русанівський бульвар, буд. 7), що складається з Балансу (Звіт про фінансовий стан) на 31.12.2020 р. (Форма №1), Звіту про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2020 рік (Форма №2), Звіту про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2020 рік (Форма №3), Звіту про власний капітал за 2020 рік (Форма №4), та Приміток до річної фінансової звітності за 2020 рік (Форма №5).

На нашу думку, за винятком впливу питань, описаних в розділі «Основа для думки із застереженням» нашого звіту, фінансова звітність (код за ЄДРПОУ 22599262, місцезнаходження за ЄДР: 02154, м. Київ, Русанівський бульвар, буд. 7), що додається, складена в усіх суттєвих аспектах відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку та відповідно до вимог Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.99 р. №996-XIV щодо складання фінансової звітності.

### **Основа для думки із застереженням**

Станом на 31.12.2020 р в фінансовій звітності товариства відображені основні засоби за первісною вартістю 589388 тис. грн, балансовою вартістю 165916 тис. грн., в тому числі основні засоби з нульовою залишковою вартістю в сумі 155222,9 тис. грн., які складають 26,3% первісної вартості всіх основних засобів.

По результатам аудиту встановлено, що в складі основних засобів товариства обліковуються основні засоби, що знаходяться на окупованих територіях (Донецька, Луганська області та АР Крим). Первісна вартість таких основних засобів станом на 31.12.2020 р. складає 85631 тис.грн.; балансова вартість - 42684 тис.грн.

Відповідно до вимог П(С)БО 28 «Зменшення корисності активів», ПрАТ «ТЕЛЕСИСТЕМИ УКРАЇНИ» на кожну дату річного балансу повинно було оцінювати, чи існують ознаки можливого зменшення (відновлення) корисності активів по ціні можливій реалізації та відносити витрати при зменшенні корисності активів на інші витрати (п.15 П(С)БО 28), а доходи від відновлення корисності активів відображати у складі інших доходів (п.18 П(С)БО 28).

На нашу думку, для частини об'єктів основних засобів ПрАТ «ТЕЛЕСИСТЕМИ УКРАЇНИ» існують ознаки можливого зменшення (відновлення) корисності активів відповідно до вимог П(С)БО 28 «Зменшення корисності активів». Оскільки ПрАТ «ТЕЛЕСИСТЕМИ УКРАЇНИ» у власній обліковій політиці не визначало засади формування в бухгалтерському обліку інформації про зменшення (відновлення) корисності активів та її розкриття у фінансовій звітності, а також на дату річного балансу не здійснювало оцінок чи існують ознаки можливого зменшення (відновлення) корисності активів, ми не мали змоги визначити коригування, які необхідно було б зробити у разі, якщо ПрАТ «ТЕЛЕСИСТЕМИ УКРАЇНИ» провело оцінку ознак зменшення (відновлення) корисності згаданих активів на звітну дату. Ми не мали змоги оцінити можливого впливу даного відхилення від вимог П(С)БО 28 «Зменшення корисності активів» на фінансову звітність товариства.

Примітки до річної фінансової звітності за 2020 рік містять інформацію, розкриття якої наведене в типовій формі фінансової звітності №5 «Примітки до річної фінансової звітності», але не містять всієї іншої інформації, розкриття якої передбачене національними П(С)БО (наводиться підприємством у самостійно обраному вигляді – письмове пояснення, таблиця, графік тощо), як того вимагають положення пунктів 3 і 4 Наказу Міністерства фінансів України від 29.11.2000 р. № 302 «Про Примітки до річної фінансової звітності». Зокрема, в примітках до річної фінансової звітності за 2020 рік не розкрито інформація, розкриття якої передбачене: пунктом 20.2 НП(С)БО 11 «Зобов'язання» про перелік і суми зобов'язань, що включені до статті балансу «Інші поточні зобов'язання»; підпунктами 13.3, 13.4, 13.5 пункту 13 НП(С)БО 10 «Дебіторська заборгованість» про склад статті балансу «Інша дебіторська заборгованість», про метод визначення величини резерву сумнівних боргів, про суми поточної дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги в розрізі її класифікації за строками непогашення; абзацом другим пункту 29 НП(С)БО 9 «Запаси» про методи оцінки запасів; абзацом четвертим пункту 31 НП(С)БО 16 «Витрати» про склад і суму витрат, які не включені до статей витрат Звіту про фінансові результати, а відображені безпосередньо у складі власного капіталу; пунктом 20 НП(С)БО 6 «Виправлення помилок і зміни у фінансових звітах» про інформацію щодо виправлення помилок, які мали місце в попередніх періодах (зміст і суму помилки, статті фінансової звітності минулих періодів, які були переобраховані з метою повторного подання порівняльної інформації, факт повторного оприлюднення виправлених фінансових звітів або недоцільність повторного оприлюднення).

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (надалі – МСА) (виданих Радою з Міжнародних стандартів аудиту та надання впевненості (РМСФНВ), видання 2016-2017 років, що затверджені для обов'язкового застосування при виконанні завдань в якості національних стандартів аудиту рішенням Аудиторської палати України №361 від 06.08.2018 р.) з дотриманням вимог Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» від 21.12.2017 р. №2258-VIII. Нашу відповідальність відповідно до цих стандартів додатково викладено в розділі «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності» нашого звіту.

Ми є незалежними по відношенню до ПрАТ «ТЕЛЕСИСТЕМИ УКРАЇНИ» згідно з Міжнародним кодексом етики професійних бухгалтерів (включаючи Міжнародні стандарти незалежності) виданий IESBA (PMCEB) та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу PMCEB. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки із застереженням.

### **Ключові питання аудиту**

Ключові питання аудиту – це питання, які на наше професійне судження, були значущими під час нашого аудиту фінансової звітності за поточний період. Ці питання розглядались у контексті нашого аудиту фінансової звітності в цілому, та враховувались при формуванні думки щодо неї, при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань.

Крім питань, викладених у розділі «Основа для думки із застереженням», ми визначили, що немає інших ключових питань аудиту, інформацію про які слід надати в нашому звіті.

### **Інші питання**

#### **Попередні аудити.**

Аудит річної фінансової звітності ПрАТ «ТЕЛЕСИСТЕМИ УКРАЇНИ» за рік, що закінчився 31 грудня 2019 року, був проведений аудитором – Товариством з обмеженою

відповідальністю «Аудиторська фірма «Євроаудит» (код за ЄДРПОУ 30437318, місцезнаходження: 01032, Україна, м. Київ, вул. Либідська, буд. 1А), який 20 травня 2020 року висловив модифіковану думку із застереженням щодо цієї фінансової звітності.

#### **Вплив COVID-19 на діяльність підприємства.**

При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності підприємства продовжувати діяльність на безперервній основі.

Фінансова звітність ПрАТ «ТЕЛЕСИСТЕМИ УКРАЇНИ» за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року, підготовлена на основі припущення про безперервність діяльності.

При підготовці даної фінансової звітності управлінський персонал не ідентифікував будь-яких факторів впливу COVID-19, що могли б поставити під значний сумнів здатність ПрАТ «ТЕЛЕСИСТЕМИ УКРАЇНИ» безперервно продовжувати діяльність в умовах пандемії COVID-19 та запроваджуваних державою карантинних заходів і інших обмежувальних заходів, або стали б підставою для здійснення будь-яких коригувань показників фінансової звітності за 2020 рік.

#### **Інша інформація**

**Про узгодженість Звіту про управління за 2020 рік з фінансовою звітністю за 2020 рік.**

Управлінський персонал ПрАТ «ТЕЛЕСИСТЕМИ УКРАЇНИ» несе відповідальність за іншу інформацію, що не є фінансовою звітністю та звітом аудитора щодо неї. Інша інформація, що є доречною для викладення в цьому звіті, складається із Звіту про управління ПрАТ «ТЕЛЕСИСТЕМИ УКРАЇНИ» за 2020 рік, який представляє собою документ, що містить фінансову та нефінансову інформацію, яка характеризує стан і перспективи розвитку підприємства та розкриває основні ризики і невизначеності його діяльності, в обсязі, визначеними Методичними рекомендаціями зі складання звіту про управління, затвердженими Наказом Міністерства фінансів України від 07.12.2018 р. №982.

Наша думка щодо фінансової звітності ПрАТ «ТЕЛЕСИСТЕМИ УКРАЇНИ» не поширюється на іншу інформацію та ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації. У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашої відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією і фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація виглядає такою, що містить суттєве викривлення. Якщо на основі проведеної нами роботи ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт.

ПрАТ «ТЕЛЕСИСТЕМИ УКРАЇНИ» підготувало Звіт про управління за 2020 рік. У Звіті про управління за 2020 рік ми не виявили суттєву невідповідність між іншою інформацією та фінансовою звітністю чи знаннями, які ми отримали під час аудиту, та не виявили того, чи ця інша інформація має вигляд такої, що містить суттєві викривлення, також ми не виявили таких фактів, які потрібно було б включити до звіту незалежного аудитора.

#### **Відповідальність управлінського персоналу та тих, кого наділено найвищими повноваженнями, за фінансові звіти**

Управлінський персонал несе відповідальність за складання фінансової звітності відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку, Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.99 р. №996-XIV та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності ПрАТ «ТЕЛЕСИСТЕМИ УКРАЇНИ» продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовно, питання, що стосуються безперервності

діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал і ті, кого наділено найвищими повноваженнями, виконуючи певні рішення учасників, мають наміри або планують ліквідувати ПрАТ «ТЕЛЕСИСТЕМИ УКРАЇНИ» чи припинити діяльність, або коли у них відсутня будь-яка інша реальна альтернатива, крім ліквідації або припинення діяльності.

Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування ПрАТ «ТЕЛЕСИСТЕМИ УКРАЇНИ».

### **Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності**

Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність в цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та випуск звіту аудитора, що містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, коли воно існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі цієї фінансової звітності.

Виконуючи аудит відповідно до вимог МСА, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом усього завдання з аудиту. Окрім того, ми:

- ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо та виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, та отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик не виявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, невірні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;
- отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;
- оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок та відповідного розкриття інформації, зроблених управлінським персоналом;
- доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та, на основі отриманих аудиторських доказів, доходимо висновку, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів здатність підприємства продовжувати безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звіті аудитора до відповідного розкриття інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Тим не менш, майбутні події або умови можуть примусити підприємство припинити свою діяльність на безперервній основі.

Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, інформацію про запланований обсяг і час проведення аудиту та значущі аудиторські результати, включаючи будь-які суттєві недоліки заходів внутрішнього контролю, виявлені нами під час аудиту.

Ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали відповідні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їм про всі стосунки й інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовано, щодо відповідних застережних заходів.



З переліку всіх питань, інформація щодо яких надавалась тим, кого наділено найвищими повноваженнями, ми визначили ті, що мали найбільше значення під час аудиту фінансової звітності поточного періоду, в тому числі і ті, які були ключовими питаннями аудиту. Ми описуємо ці питання в своєму звіті аудитора крім випадків, якщо за вимогами МСА, або законодавчим чи регуляторним актом непередбачено чи заборонено публічне розкриття такого питання, в тому числі і ключових питань, або якщо за вкрай виняткових обставин ми визначасмо, що такі питання не слід висвітлювати в нашому звіті, оскільки негативні наслідки такого висвітлення можуть очікувано переважити його корисність для інтересів громадськості.

## **ЗВІТ ЩОДО ВИМОГ ІНШИХ ЗАКОНОДАВЧИХ ТА НОРМАТИВНИХ АКТІВ**

Згідно вимог частини 3 статті 40-1 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» від 23.02.2006 р. №3480-IV емітент (для цілей цього розділу, емітент – це ПрАТ «ТЕЛЕСИСТЕМИ УКРАЇНИ») 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 (який є складовою Річної інформації емітента цінних паперів за 2020 рік). Крім цього, відповідно до вимог Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку, наведених в Положенні про розкриття інформації емітентами цінних паперів, що затверджене Рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 03.12.2013 р. №2826 (далі – Положення №2826), а саме вимог пункту 3 глави 4 Розділу III цього Положення, 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 (який є складовою Річної інформації емітента цінних паперів за 2020 рік).

Дотримуючись вимог наведених вище закону України та Положення №2826, для перевірки і висловлення думки щодо згадуваної вище інформації, ПрАТ «ТЕЛЕСИСТЕМИ УКРАЇНИ», до дати розкриття Річної інформації емітента цінних паперів за 2020 рік, залучило іншого незалежного аудитора – ТОВ «Аудиторська фірма «Веріф Плюс», який 02.03.2021 р. випустив Звіт з надання впевненості незалежного аудитора (що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації) щодо інформації, наведеної у Звіті про корпоративне управління ПрАТ «ТЕЛЕСИСТЕМИ УКРАЇНИ» за рік, що закінчився на 31.12.2020 р., в якому висловив думку щодо інформації, зазначеної у пунктах 5-9 частини 3 статті 40-1 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» від 23.02.2006 р. №3480-IV, та привів дані про перевірку інформації, що зазначена в пунктах 1-4 частини 3 статті 40-1 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» від 23.02.2006 р. №3480-IV.

Ми були призначені на аудит річної фінансової звітності ПрАТ «ТЕЛЕСИСТЕМИ УКРАЇНИ» за 2020 рік в лютому 2021 року, але приступили до виконання завдання з обов'язкового аудиту фінансової звітності ПрАТ «ТЕЛЕСИСТЕМИ УКРАЇНИ» за 2020 рік фактично в квітні 2021 року (в зв'язку з обмеженнями, викликаними карантинними заходами в країні), після дати випуску згаданого Звіту з надання впевненості незалежного аудитора (що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації) щодо інформації, наведеної у Звіті про корпоративне управління ПрАТ «ТЕЛЕСИСТЕМИ УКРАЇНИ» за рік, що закінчився на 31.12.2020 р.

З урахуванням згаданих вище умов і обставин, при виконанні даного завдання з обов'язкового аудиту фінансової звітності ПрАТ «ТЕЛЕСИСТЕМИ УКРАЇНИ» за 2020 рік, ми прийняли до уваги результати виконання завдання з надання впевненості іншого незалежного аудитора та для задоволення інформаційних потреб користувачів нашого звіту ми наводимо в ньому думку іншого незалежного аудитора щодо інформації, зазначеної у

пунктах 5-9 частини 3 статті 40-1 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» від 23.02.2006 р. №3480-IV, та дані іншого незалежного аудитора про перевірку інформації, що зазначена в пунктах 1-4 частини 3 статті 40-1 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» від 23.02.2006 р. №3480-IV;

- «Ми перевірили інформацію, яка зазначена Товариством в підпунктах 1-4 пункту 4 розділу VII додатка 38 до Положення №2826 та у звіті про корпоративне управління емітента, а саме:

- інформацію з посиланням на власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент;

- інформацію про можливі відхилення емітентом від положень кодексу корпоративного управління;

- інформацію про загальні збори акціонерів (учасників) емітента, що відбулися в 2020 році;

- інформацію про наглядову раду та виконавчий орган емітента.

За результатами перевірки наданих нам даних і інформації, ми не виявили невідповідності інформації, яка зазначена емітентом в підпунктах 1-4 пункту 4 розділу VII додатка 38 до Положення №2826 та у звіті про корпоративне управління емітента»;

- «Ми розглянули документи, на підставі яких Товариством зазначена інформація в підпунктах 5-9 пункту 4 розділу VII додатка 38 до Положення №2826 та у звіті про корпоративне управління і висловлюємо нашу думку щодо цієї інформації:

На нашу думку, інформація, яка зазначена Товариством в підпунктах 5-9 пункту 4 розділу VII додатка 38 до Положення № 2826 та у Звіті про корпоративне управління за 2020 рік, підготовлена правильно в усіх суттєвих аспектах на основі вимог і положень частини 3 ст.40-1 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» від 23.02.2006 р. №3480-IV, пункту 3 глави 4 Розділу III Положення №2826, на основі розглянутих документів, подій і фактів, які відбувалися в діяльності Товариства впродовж 2020 року та відображає достовірно і повно:

- опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента;

- перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента;

- дані про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента;

- порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента. Інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення;

- повноваження посадових осіб емітента».

Інформація, яку перевірів і про яку висловився інший незалежний аудитор у своєму Звіті з надання впевненості незалежного аудитора (що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації) щодо інформації, наведеної у Звіті про корпоративне управління ПрАТ «ТЕЛЕСИСТЕМИ УКРАЇНИ» за рік, що закінчився на 31.12.2020 р., на дату нашого звіту включена до складу звіту про корпоративне управління ПрАТ «ТЕЛЕСИСТЕМИ УКРАЇНИ» за 2020 рік, який, в свою чергу, є складовою розкритої Річної інформації емітента цінних паперів за 2020 рік.

Про узгодженість річної інформації емітента цінних паперів за 2020 рік з його фінансовою звітністю за 2020 рік написано в розділі «Інша інформація» нашого звіту.

## **ІНШІ ПИТАННЯ**

### **Основні відомості про юридичну особу.**

Повне найменування. Приватне акціонерне товариство фірма «ТЕЛЕСИСТЕМИ УКРАЇНИ».

Ідентифікаційний код, зазначений в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців. 22599262.

Місцезнаходження. 02154, м. Київ, Русанівський бульвар, буд. 7

Ключовим партнером з аудиту, результатом якого є цей звіт незалежного аудитора, є аудитор Засць Лариса Степанівна (сертифікат аудитора №003844, виданий рішенням АПУ від 25.06.99 р. №79, номер реєстрації у Реєстрі 100488).

Аудитор  
(сертифікат аудитора №003844, виданий  
рішенням АПУ від 25.06.99 р. №79, номер реєстрації у Реєстрі 100488)

Засць Л. С.

Від імені ТОВ «Аудиторська фірма «Євроаудит» звіт незалежного аудитора підписав

Директор

ТОВ «Аудиторська фірма «Євроаудит»

Аудитор

(сертифікат аудитора №003844, виданий

рішенням АПУ від 25.06.99 р. №79, номер реєстрації у Реєстрі 100488)

Засць Л. С.

#### Адреса та інша інформація про аудиторську фірму

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                    |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Повне найменування юридичної особи відповідно до установчих документів                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Товариство з обмеженою відповідальністю «Аудиторська фірма «Євроаудит»                                                                             |
| Ідентифікаційний код юридичної особи                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 30437318                                                                                                                                           |
| Місцезнаходження юридичної особи та її фактичне місце розташування                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 01032, Україна, м. Київ, вул. Либідська, буд. 1А                                                                                                   |
| Контактний телефон                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | тел./факс: (044) 465-23-56                                                                                                                         |
| Реєстраційні дані                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Зареєстроване Головісівською районною у м. Києві державною адміністрацією 26 липня 1999 р. № 1 068 120 0000 000279                                 |
| Номер і дата видачі Свідоцтва про внесення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України (далі – АПУ)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Свідоцтво №2126 про внесення до Реєстру суб'єктів аудиторської діяльності, згідно рішення Аудиторської Палати України від 23.02.2001 року за № 99. |
| Товариство з обмеженою відповідальністю «Аудиторська фірма «Євроаудит» внесена Аудиторською палатою України до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності, а саме до: Розділу «СУБ'ЄКТИ АУДИТОРСЬКОЇ ДІЯЛЬНОСТІ» - номер реєстрації у реєстрі 2126, порядковий номер 99 (на дату звіту); Розділу «СУБ'ЄКТИ АУДИТОРСЬКОЇ ДІЯЛЬНОСТІ, ЯКІ МАЮТЬ ПРАВО ПРОВОДИТИ ОБОВ'ЯЗКОВИЙ АУДИТ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ» - номер реєстрації у реєстрі 2126, порядковий номер 37 (на дату звіту). |                                                                                                                                                    |

#### Дата звіту незалежного аудитора

07 травня 2021 року.

#### Додатки до Звіту незалежного аудитора.

Фінансова звітність ПрАТ «ТЕЛЕСИСТЕМИ УКРАЇНИ» за 2020 рік у складі:

- Баланс (Звіт про фінансовий стан) на 31.12.2020 р. (Форма №1);
- Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2020 рік (Форма №2);
- Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2020 рік (Форма №3);
- Звіт про власний капітал за 2020 рік (Форма №4);
- Примітки до річної фінансової звітності за 2020 рік (Форма №5).

Крім цього:

- Звіт про управління за 2020 рік.



|                                                                                                                                                                                                   |                                                             |                           |           |                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|---------------------------|-----------|----------------|
| Підприємство                                                                                                                                                                                      | <b>Приватне акціонерне товариство "ТЕЛЕСИСТЕМИ УКРАЇНИ"</b> | Дата (рік, місяць, число) | за ЄДРПОУ | КОДИ           |
| Територія                                                                                                                                                                                         | КИЇВСЬКА                                                    |                           | за КОАТУУ | 2021   01   01 |
| Організаційно-правова форма господарювання                                                                                                                                                        | Акціонерне товариство                                       |                           | за КОПФГ  | 22599262       |
| Вид економічної діяльності                                                                                                                                                                        | Діяльність у сфері безпроводового електрозв'язку            |                           | за КВЕД   | 8036600000     |
| Середня кількість працівників                                                                                                                                                                     | <sup>1</sup> 107                                            |                           |           | 230            |
| Адреса, телефон                                                                                                                                                                                   | Русанівський Бульвар, буд. 7, м. КИЇВ, КИЇВСЬКА обл., 02154 |                           |           | 61.20          |
| Одиниця виміру: тис. грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма №2), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками) |                                                             |                           |           |                |
| Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):                                                                                                                                           |                                                             |                           |           |                |
| за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку                                                                                                                                               |                                                             |                           |           | V              |
| за міжнародними стандартами фінансової звітності                                                                                                                                                  |                                                             |                           |           |                |

**Баланс (Звіт про фінансовий стан)**  
на **31 грудня 2020** р.

Форма №1 Код за ДКУД **1801001**

| А К Т И В                                                            | Код рядка   | На початок звітного періоду | На кінець звітного періоду |
|----------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|----------------------------|
| 1                                                                    | 2           | 3                           | 4                          |
| <b>I. Необоротні активи</b>                                          |             |                             |                            |
| Нематеріальні активи                                                 | 1000        | 5 376                       | 2 064                      |
| первісна вартість                                                    | 1001        | 22 134                      | 10 222                     |
| накопичена амортизація                                               | 1002        | 16 758                      | 8 158                      |
| Незавершені капітальні інвестиції                                    | 1005        | 134 844                     | 133 560                    |
| Основні засоби                                                       | 1010        | 180 946                     | 165 916                    |
| первісна вартість                                                    | 1011        | 697 644                     | 589 388                    |
| знос                                                                 | 1012        | 516 698                     | 423 472                    |
| Інвестиційна нерухомість                                             | 1015        | -                           | -                          |
| Первісна вартість інвестиційної нерухомості                          | 1016        | -                           | -                          |
| Знос інвестиційної нерухомості                                       | 1017        | -                           | -                          |
| Довгострокові біологічні активи                                      | 1020        | -                           | -                          |
| Первісна вартість довгострокових біологічних активів                 | 1021        | -                           | -                          |
| Накопичена амортизація довгострокових біологічних активів            | 1022        | -                           | -                          |
| Довгострокові фінансові інвестиції:                                  |             |                             |                            |
| які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств     | 1030        | -                           | -                          |
| інші фінансові інвестиції                                            | 1035        | -                           | -                          |
| Довгострокова дебіторська заборгованість                             | 1040        | -                           | -                          |
| Відстрочені податкові активи                                         | 1045        | -                           | -                          |
| Гудвіл                                                               | 1050        | -                           | -                          |
| Відстрочені аквізиційні витрати                                      | 1060        | -                           | -                          |
| Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах          | 1065        | -                           | -                          |
| Інші необоротні активи                                               | 1090        | -                           | -                          |
| <b>Усього за розділом I</b>                                          | <b>1095</b> | <b>321 166</b>              | <b>301 540</b>             |
| <b>II. Оборотні активи</b>                                           |             |                             |                            |
| Запаси                                                               | 1100        | 6 078                       | 5 626                      |
| Виробничі запаси                                                     | 1101        | 2 047                       | 1 604                      |
| Незавершене виробництво                                              | 1102        | -                           | -                          |
| Готова продукція                                                     | 1103        | -                           | -                          |
| Товари                                                               | 1104        | 4 031                       | 4 022                      |
| Поточні біологічні активи                                            | 1110        | -                           | -                          |
| Депозити перестрахування                                             | 1115        | -                           | -                          |
| Векселі одержані                                                     | 1120        | -                           | -                          |
| Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги     | 1125        | 55 052                      | 62 375                     |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками:                          |             |                             |                            |
| за виданими авансами                                                 | 1130        | -                           | -                          |
| з бюджетом                                                           | 1135        | 53                          | 63                         |
| у тому числі з податку на прибуток                                   | 1136        | -                           | -                          |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів     | 1140        | -                           | -                          |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків | 1145        | -                           | -                          |
| Інша поточна дебіторська заборгованість                              | 1155        | 47 997                      | 48 257                     |
| Поточні фінансові інвестиції                                         | 1160        | -                           | -                          |
| Гроші та їх еквіваленти                                              | 1165        | 418 461                     | 14 178                     |
| Готівка                                                              | 1166        | 1                           | 1                          |
| Рахунки в банках                                                     | 1167        | 11 408                      | 14 034                     |
| Витрати майбутніх періодів                                           | 1170        | 541                         | 180                        |
| Частка перестраховика у страхових резервах                           | 1180        | -                           | -                          |
| у тому числі в:                                                      | 1181        | -                           | -                          |
| резервах довгострокових зобов'язань                                  |             |                             |                            |
| резервах збитків або резервах належних виплат                        | 1182        | -                           | -                          |
| резервах незароблених премій                                         | 1183        | -                           | -                          |

|                                                                         |             |                |                |
|-------------------------------------------------------------------------|-------------|----------------|----------------|
| інших страхових резервах                                                | 1184        | -              | -              |
| Інші оборотні активи                                                    | 1190        | 5 389          | 1 564          |
| <b>Усього за розділом II</b>                                            | <b>1195</b> | <b>533 571</b> | <b>132 243</b> |
| <b>III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття</b> | <b>1200</b> | <b>-</b>       | <b>-</b>       |
| <b>Баланс</b>                                                           | <b>1300</b> | <b>854 737</b> | <b>433 783</b> |

| Пасив                                                                                                    | Код<br>рядка | На початок<br>звітної періоду | На кінець<br>звітної періоду |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-------------------------------|------------------------------|
| 1                                                                                                        | 2            | 3                             | 4                            |
| <b>I. Власний капітал</b>                                                                                |              |                               |                              |
| Зареєстрований (пайовий) капітал                                                                         | 1400         | 1 811 713                     | 1 811 713                    |
| Внески до незареєстрованого статутного капіталу                                                          | 1401         | -                             | -                            |
| Капітал у дооцінках                                                                                      | 1405         | 19 527                        | 17 367                       |
| Додатковий капітал                                                                                       | 1410         | 128 983                       | 128 983                      |
| Емісійний дохід                                                                                          | 1411         | -                             | -                            |
| Накопичені курсові різниці                                                                               | 1412         | -                             | -                            |
| Резервний капітал                                                                                        | 1415         | -                             | -                            |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)                                                              | 1420         | (1 153 852)                   | (1 555 787)                  |
| Неоплачений капітал                                                                                      | 1425         | ( - )                         | ( - )                        |
| Вилучений капітал                                                                                        | 1430         | ( - )                         | ( - )                        |
| Інші резерви                                                                                             | 1435         | -                             | -                            |
| <b>Усього за розділом I</b>                                                                              | <b>1495</b>  | <b>806 371</b>                | <b>402 276</b>               |
| <b>II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення</b>                                                     |              |                               |                              |
| Відстрочені податкові зобов'язання                                                                       | 1500         | -                             | -                            |
| Пенсійні зобов'язання                                                                                    | 1505         | -                             | -                            |
| Довгострокові кредити банків                                                                             | 1510         | -                             | -                            |
| Інші довгострокові зобов'язання                                                                          | 1515         | 2 300                         | 2 300                        |
| Довгострокові забезпечення                                                                               | 1520         | -                             | -                            |
| Довгострокові забезпечення витрат персоналу                                                              | 1521         | -                             | -                            |
| Цільове фінансування                                                                                     | 1525         | -                             | -                            |
| Благодійна допомога                                                                                      | 1526         | -                             | -                            |
| Страхові резерви                                                                                         | 1530         | -                             | -                            |
| у тому числі:                                                                                            | 1531         | -                             | -                            |
| резерв довгострокових зобов'язань                                                                        |              |                               |                              |
| резерв збитків або резерв належних виплат                                                                | 1532         | -                             | -                            |
| резерв незароблених премій                                                                               | 1533         | -                             | -                            |
| інші страхові резерви                                                                                    | 1534         | -                             | -                            |
| Інвестиційні контракти                                                                                   | 1535         | -                             | -                            |
| Призовий фонд                                                                                            | 1540         | -                             | -                            |
| Резерв на виплату джек-поту                                                                              | 1545         | -                             | -                            |
| <b>Усього за розділом II</b>                                                                             | <b>1595</b>  | <b>2 300</b>                  | <b>2 300</b>                 |
| <b>III. Поточні зобов'язання і забезпечення</b>                                                          |              |                               |                              |
| Короткострокові кредити банків                                                                           | 1600         | -                             | -                            |
| Векселі видані                                                                                           | 1605         | 3 300                         | 3 300                        |
| Поточна кредиторська заборгованість за:                                                                  |              |                               |                              |
| довгостроковими зобов'язаннями                                                                           | 1610         | -                             | -                            |
| товари, роботи, послуги                                                                                  | 1615         | 19 599                        | 15 387                       |
| розрахунками з бюджетом                                                                                  | 1620         | 331                           | 1 009                        |
| у тому числі з податку на прибуток                                                                       | 1621         | -                             | -                            |
| розрахунками зі страхування                                                                              | 1625         | 119                           | 136                          |
| розрахунками з оплати праці                                                                              | 1630         | 522                           | 593                          |
| Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами                                               | 1635         | 20 258                        | 6 882                        |
| Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками                                         | 1640         | -                             | -                            |
| Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків                                            | 1645         | -                             | -                            |
| Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю                                              | 1650         | -                             | -                            |
| Поточні забезпечення                                                                                     | 1660         | -                             | -                            |
| Доходи майбутніх періодів                                                                                | 1665         | -                             | -                            |
| Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків                                                         | 1670         | -                             | -                            |
| Інші поточні зобов'язання                                                                                | 1690         | 1 937                         | 1 900                        |
| <b>Усього за розділом III</b>                                                                            | <b>1695</b>  | <b>46 066</b>                 | <b>29 207</b>                |
| <b>IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття</b> | <b>1700</b>  | <b>-</b>                      | <b>-</b>                     |
| <b>V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду</b>                                           | <b>1800</b>  | <b>-</b>                      | <b>-</b>                     |
| <b>Баланс</b>                                                                                            | <b>1900</b>  | <b>854 737</b>                | <b>433 783</b>               |

Керівник

Головний бухгалтер

Ягджис Владислав Вікторович

Махінько Зоя Миколаївна

1 Визначається в порядку, встановленому центральним органом виконавчої влади, що реалізує державну політику у сфері статистики.



Підприємство

Приватне акціонерне товариство "ТЕЛЕСИСТЕМИ УКРАЇНИ"

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2021

01

01

22599262

## Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)

за

Рік 2020

р.

Форма N2 Код за ДКУД

1801003

## I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

| Стаття                                                                                | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-------------------|-----------------------------------------|
| 1                                                                                     | 2         | 3                 | 4                                       |
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)                        | 2000      | 106 312           | 54 633                                  |
| Чисті зароблені страхові премії                                                       | 2010      | -                 | -                                       |
| премії підписані, валова сума                                                         | 2011      | -                 | -                                       |
| премії, передані у перестраховування                                                  | 2012      | -                 | -                                       |
| зміна резерву незароблених премій, валова сума                                        | 2013      | -                 | -                                       |
| зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій                            | 2014      | -                 | -                                       |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)                          | 2050      | ( 102 909 )       | ( 66 779 )                              |
| Чисті понесені збитки за страховими виплатами                                         | 2070      | -                 | -                                       |
| <b>Валовий:</b>                                                                       |           |                   |                                         |
| прибуток                                                                              | 2090      | 3 403             | -                                       |
| збиток                                                                                | 2095      | ( - )             | ( 12 146 )                              |
| Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань                       | 2105      | -                 | -                                       |
| Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів                                    | 2110      | -                 | -                                       |
| зміна інших страхових резервів, валова сума                                           | 2111      | -                 | -                                       |
| зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах                               | 2112      | -                 | -                                       |
| Інші операційні доходи                                                                | 2120      | 19 658            | 8 260                                   |
| у тому числі:                                                                         | 2121      | -                 | -                                       |
| дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю             |           |                   |                                         |
| дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції   | 2122      | -                 | -                                       |
| дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування                          | 2123      | -                 | -                                       |
| Адміністративні витрати                                                               | 2130      | ( 13 959 )        | ( 13 444 )                              |
| Витрати на збут                                                                       | 2150      | ( 903 )           | ( 1 777 )                               |
| Інші операційні витрати                                                               | 2180      | ( 9 794 )         | ( 8 965 )                               |
| у тому числі:                                                                         | 2181      | -                 | -                                       |
| витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю           |           |                   |                                         |
| витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції | 2182      | -                 | -                                       |
| <b>Фінансовий результат від операційної діяльності:</b>                               |           |                   |                                         |
| прибуток                                                                              | 2190      | -                 | -                                       |
| збиток                                                                                | 2195      | ( 1 595 )         | ( 28 072 )                              |
| Доход від участі в капіталі                                                           | 2200      | -                 | -                                       |
| Інші фінансові доходи                                                                 | 2220      | 133               | 812                                     |
| Інші доходи                                                                           | 2240      | 5 220             | 4 831                                   |
| у тому числі:                                                                         | 2241      | -                 | -                                       |
| дохід від благодійної допомоги                                                        |           |                   |                                         |
| Фінансові витрати                                                                     | 2250      | ( - )             | ( - )                                   |
| Втрати від участі в капіталі                                                          | 2255      | ( - )             | ( - )                                   |
| Інші витрати                                                                          | 2270      | ( 407 853 )       | ( 572 )                                 |
| Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті                             | 2275      | -                 | -                                       |

|                                                                 |      |             |            |
|-----------------------------------------------------------------|------|-------------|------------|
| <b>Фінансовий результат до оподаткування:</b>                   |      |             |            |
| прибуток                                                        | 2290 | -           | -          |
| збиток                                                          | 2295 | ( 404 095 ) | ( 23 001 ) |
| Витрати (дохід) з податку на прибуток                           | 2300 | -           | -          |
| Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування | 2305 | -           | -          |
| <b>Чистий фінансовий результат:</b>                             |      |             |            |
| прибуток                                                        | 2350 | -           | -          |
| збиток                                                          | 2355 | ( 404 095 ) | ( 23 001 ) |

## II. СУКУПНИЙ ДОХІД

| Стаття                                                              | Код рядка   | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
|---------------------------------------------------------------------|-------------|-------------------|-----------------------------------------|
| 1                                                                   | 2           | 3                 | 4                                       |
| Дооцінка (уцінка) необоротних активів                               | 2400        | -                 | -                                       |
| Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів                           | 2405        | -                 | -                                       |
| Накопичені курсові різниці                                          | 2410        | -                 | -                                       |
| Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств | 2415        | -                 | -                                       |
| Інший сукупний дохід                                                | 2445        | -                 | -                                       |
| <b>Інший сукупний дохід до оподаткування</b>                        | <b>2450</b> | -                 | -                                       |
| Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом            | 2455        | -                 | -                                       |
| <b>Інший сукупний дохід після оподаткування</b>                     | <b>2460</b> | -                 | -                                       |
| <b>Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)</b>              | <b>2465</b> | (404 095)         | (23 001)                                |

## III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

| Назва статті                     | Код рядка   | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
|----------------------------------|-------------|-------------------|-----------------------------------------|
| 1                                | 2           | 3                 | 4                                       |
| Матеріальні затрати              | 2500        | 5 646             | 6 928                                   |
| Витрати на оплату праці          | 2505        | 16 917            | 16 500                                  |
| Відрахування на соціальні заходи | 2510        | 3 571             | 3 423                                   |
| Амортизація                      | 2515        | 19 668            | 21 061                                  |
| Інші операційні витрати          | 2520        | 489 616           | 43 625                                  |
| <b>Разом</b>                     | <b>2550</b> | 535 418           | 91 537                                  |

## IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

| Назва статті                                               | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
|------------------------------------------------------------|-----------|-------------------|-----------------------------------------|
| 1                                                          | 2         | 3                 | 4                                       |
| Середньорічна кількість простих акцій                      | 2600      | -                 | -                                       |
| Скоригована середньорічна кількість простих акцій          | 2605      | -                 | -                                       |
| Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію              | 2610      | -                 | -                                       |
| Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію | 2615      | -                 | -                                       |
| Дивіденди на одну просту акцію                             | 2650      | -                 | -                                       |

Керівник

Головний бухгалтер

ЕП Ягджієв  
Владислав  
ВікторовичЕП Махінко Зоя  
Миколаївна

Ягджієв Владислав Вікторович

Махінко Зоя Миколаївна



**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)**  
**за Рік 2020 р.**

Форма №3 Код за ДКУД 1801004

| Стаття                                                                         | Код         | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
|--------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------------|-----------------------------------------|
| 1                                                                              | 2           | 3                 | 4                                       |
| <b>I. Рух коштів у результаті операційної діяльності</b>                       |             |                   |                                         |
| Надходження від:                                                               |             |                   |                                         |
| Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)                                  | 3000        | 99 649            | 43 794                                  |
| Повернення податків і зборів                                                   | 3005        | -                 | -                                       |
| у тому числі податку на додану вартість                                        | 3006        | -                 | -                                       |
| Цільового фінансування                                                         | 3010        | -                 | -                                       |
| Надходження від отримання субсидій, дотацій                                    | 3011        | -                 | -                                       |
| Надходження авансів від покупців і замовників                                  | 3015        | 320               | 1 154                                   |
| Надходження від повернення авансів                                             | 3020        | 125               | 97                                      |
| Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках             | 3025        | -                 | -                                       |
| Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)                            | 3035        | -                 | -                                       |
| Надходження від операційної оренди                                             | 3040        | -                 | -                                       |
| Надходження від отримання роялті, авторських винагород                         | 3045        | -                 | -                                       |
| Надходження від страхових премій                                               | 3050        | -                 | -                                       |
| Надходження фінансових установ від повернення позик                            | 3055        | -                 | -                                       |
| Інші надходження                                                               | 3095        | 11 911            | 17 147                                  |
| Витрачання на оплату:                                                          |             |                   |                                         |
| Товарів (робіт, послуг)                                                        | 3100        | ( 82 338 )        | ( 38 975 )                              |
| Праці                                                                          | 3105        | ( 13 609 )        | ( 13 404 )                              |
| Відрахувань на соціальні заходи                                                | 3110        | ( 3 555 )         | ( 3 439 )                               |
| Зобов'язань з податків і зборів                                                | 3115        | ( 10 216 )        | ( 8 319 )                               |
| Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток                         | 3116        | ( - )             | ( - )                                   |
| Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість                  | 3117        | ( 4 625 )         | ( 2 183 )                               |
| Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів                     | 3118        | ( 5 590 )         | ( 6 136 )                               |
| Витрачання на оплату авансів                                                   | 3135        | ( - )             | ( - )                                   |
| Витрачання на оплату повернення авансів                                        | 3140        | ( 1 300 )         | ( 2 544 )                               |
| Витрачання на оплату цільових внесків                                          | 3145        | ( - )             | ( - )                                   |
| Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами                     | 3150        | ( - )             | ( - )                                   |
| Витрачання фінансових установ на надання позик                                 | 3155        | ( - )             | ( - )                                   |
| Інші витрачання                                                                | 3190        | ( 1 815 )         | ( 6 068 )                               |
| <b>Чистий рух коштів від операційної діяльності</b>                            | <b>3195</b> | <b>-828</b>       | <b>-10 557</b>                          |
| <b>II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності</b>                    |             |                   |                                         |
| Надходження від реалізації:                                                    |             |                   |                                         |
| фінансових інвестицій                                                          | 3200        | -                 | -                                       |
| необоротних активів                                                            | 3205        | -                 | -                                       |
| Надходження від отриманих:                                                     |             |                   |                                         |
| відсотків                                                                      | 3215        | 133               | 331                                     |
| дивідендів                                                                     | 3220        | -                 | -                                       |
| Надходження від деривативів                                                    | 3225        | -                 | -                                       |
| Надходження від погашення позик                                                | 3230        | -                 | -                                       |
| Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці | 3235        | -                 | -                                       |
| Інші надходження                                                               | 3250        | -                 | 481                                     |



|                                                                                   |             |                 |               |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------|---------------|
| Витрачання на придбання:<br>фінансових інвестицій                                 | 3255        | ( - )           | ( - )         |
| необоротних активів                                                               | 3260        | ( - )           | ( - )         |
| Виплати за деривативами                                                           | 3270        | ( - )           | ( - )         |
| Витрачання на надання позик                                                       | 3275        | ( - )           | ( - )         |
| Витрачання на придбання дочірнього підприємства та<br>іншої господарської одиниці | 3280        | -               | -             |
| Інші платежі                                                                      | 3290        | ( 406 813 )     | ( - )         |
| <b>Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності</b>                             | <b>3295</b> | <b>-406 680</b> | <b>812</b>    |
| <b>III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності</b>                         |             |                 |               |
| Надходження від:<br>Власного капіталу                                             | 3300        | -               | -             |
| Отримання позик                                                                   | 3305        | -               | -             |
| Надходження від продажу частки в дочірньому<br>підприємстві                       | 3310        | -               | -             |
| Інші надходження                                                                  | 3340        | -               | -             |
| Витрачання на:<br>Викуп власних акцій                                             | 3345        | ( - )           | ( - )         |
| Погашення позик                                                                   | 3350        | -               | -             |
| Сплату дивідендів                                                                 | 3355        | ( - )           | ( - )         |
| Витрачання на сплату відсотків                                                    | 3360        | ( - )           | ( - )         |
| Витрачання на сплату заборгованості з фінансової<br>оренди                        | 3365        | ( - )           | ( - )         |
| Витрачання на придбання частки в дочірньому<br>підприємстві                       | 3370        | -               | -             |
| Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у<br>дочірніх підприємствах        | 3375        | -               | -             |
| Інші платежі                                                                      | 3390        | ( - )           | ( - )         |
| <b>Чистий рух коштів від фінансової діяльності</b>                                | <b>3395</b> | <b>-</b>        | <b>-</b>      |
| <b>Чистий рух грошових коштів за звітний період</b>                               | <b>3400</b> | <b>-407 508</b> | <b>-9 745</b> |
| Залишок коштів на початок року                                                    | 3405        | 418 461         | 427 042       |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів                                     | 3410        | 3 225           | 1 164         |
| Залишок коштів на кінець року                                                     | 3415        | 14 178          | 418 461       |

Керівник

Ягджієв  
Владислав  
Вікторович

Ягджієв Владислав Вікторович

Головний бухгалтер

ЕП Махінко Зоя  
Миколаївна

Махінко Зоя Миколаївна



Підприємство

Приватне акціонерне товариство "ТЕЛЕСИСТЕМИ УКРАЇНИ"

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

(найменування)

КОДИ

2021

01

01

22599262

## Звіт про власний капітал

за Рік 2020 р.

Форма №4

Код за ДКУД

1801005

| Стаття                                                                | Код<br>ряд-<br>ка | Зареє-<br>строван-<br>ний<br>(пайовий)<br>капітал | Капітал у<br>дооцін-<br>ках | Додат-<br>ковий<br>капітал | Резер-<br>вний<br>капітал | Нерозпо-<br>ділений<br>прибуток<br>(непокри-<br>тий<br>збиток) | Нео-<br>пла-<br>чений<br>капітал | Вилу-<br>чений<br>капітал | Всього    |
|-----------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|---------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------|---------------------------|-----------|
| 1                                                                     | 2                 | 3                                                 | 4                           | 5                          | 6                         | 7                                                              | 8                                | 9                         | 10        |
| <b>Залишок на початок року</b>                                        | <b>4000</b>       | 1 811 713                                         | 30 377                      | 128 983                    | -                         | (1 164 702)                                                    | -                                | -                         | 806 371   |
| <b>Коригування:</b>                                                   |                   |                                                   |                             |                            |                           |                                                                |                                  |                           |           |
| Зміна облікової політики                                              | 4005              | -                                                 | -                           | -                          | -                         | -                                                              | -                                | -                         | -         |
| Виправлення помилок                                                   | 4010              | -                                                 | (10 850)                    | -                          | -                         | 10 850                                                         | -                                | -                         | -         |
| Інші зміни                                                            | 4090              | -                                                 | -                           | -                          | -                         | -                                                              | -                                | -                         | -         |
| <b>Скоригований залишок на початок року</b>                           | <b>4095</b>       | 1 811 713                                         | 19 527                      | 128 983                    | -                         | (1 153 852)                                                    | -                                | -                         | 806 371   |
| <b>Чистий прибуток (збиток) за звітний період</b>                     | <b>4100</b>       | -                                                 | -                           | -                          | -                         | (404 095)                                                      | -                                | -                         | (404 095) |
| <b>Інший сукупний дохід за звітний період</b>                         | <b>4110</b>       | -                                                 | -                           | -                          | -                         | -                                                              | -                                | -                         | -         |
| Дооцінка (уцінка) необоротних активів                                 | 4111              | -                                                 | -                           | -                          | -                         | -                                                              | -                                | -                         | -         |
| Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів                             | 4112              | -                                                 | -                           | -                          | -                         | -                                                              | -                                | -                         | -         |
| Накопичені курсові різниці                                            | 4113              | -                                                 | -                           | -                          | -                         | -                                                              | -                                | -                         | -         |
| Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств    | 4114              | -                                                 | -                           | -                          | -                         | -                                                              | -                                | -                         | -         |
| Інший сукупний дохід                                                  | 4116              | -                                                 | -                           | -                          | -                         | -                                                              | -                                | -                         | -         |
| <b>Розподіл прибутку:</b>                                             |                   |                                                   |                             |                            |                           |                                                                |                                  |                           |           |
| Виплати власникам (дивіденди)                                         | 4200              | -                                                 | -                           | -                          | -                         | -                                                              | -                                | -                         | -         |
| Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу                      | 4205              | -                                                 | -                           | -                          | -                         | -                                                              | -                                | -                         | -         |
| Відрахування до резервного капіталу                                   | 4210              | -                                                 | -                           | -                          | -                         | -                                                              | -                                | -                         | -         |
| Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства | 4215              | -                                                 | -                           | -                          | -                         | -                                                              | -                                | -                         | -         |
| Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів      | 4220              | -                                                 | -                           | -                          | -                         | -                                                              | -                                | -                         | -         |



| 1                                                                    | 2           | 3         | 4       | 5       | 6 | 7           | 8 | 9 | 10        |
|----------------------------------------------------------------------|-------------|-----------|---------|---------|---|-------------|---|---|-----------|
| Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення                      | 4225        | -         | -       | -       | - | -           | - | - | -         |
| <b>Внески учасників:</b><br>Внески до капіталу                       | 4240        | -         | -       | -       | - | -           | - | - | -         |
| Погашення заборгованості з капіталу                                  | 4245        | -         | -       | -       | - | -           | - | - | -         |
| <b>Вилучення капіталу:</b><br>Викуп акцій (часток)                   | 4260        | -         | -       | -       | - | -           | - | - | -         |
| Перепродаж викуплених акцій (часток)                                 | 4265        | -         | -       | -       | - | -           | - | - | -         |
| Анулювання викуплених акцій (часток)                                 | 4270        | -         | -       | -       | - | -           | - | - | -         |
| Вилучення частки в капіталі                                          | 4275        | -         | -       | -       | - | -           | - | - | -         |
| Зменшення номінальної вартості акцій                                 | 4280        | -         | -       | -       | - | -           | - | - | -         |
| Інші зміни в капіталі                                                | 4290        | -         | (2 160) | -       | - | 2 160       | - | - | -         |
| Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві | 4291        | -         | -       | -       | - | -           | - | - | -         |
| <b>Разом змін у капіталі</b>                                         | <b>4295</b> | -         | (2 160) | -       | - | (401 935)   | - | - | (404 095) |
| <b>Залишок на кінець року</b>                                        | <b>4300</b> | 1 811 713 | 17 367  | 128 983 | - | (1 555 787) | - | - | 402 276   |

Керівник

Ягджисв Владислав Вікторович

Головний бухгалтер

Махінко Зоя Миколаївна



ЗАТВЕРДЖЕНО  
Наказ Міністерства фінансів України  
29.11.2000 N 302 (у редакції наказу Міністерства фінансів України  
від 28.10.2003 N 602)

Підприємство **Приватне акціонерне товариство "ТЕЛЕСИСТЕМИ УКРАЇНИ"**  
Територія **КИЇВСЬКА**  
Орган державного управління  
Організаційно-правова форма господарювання **Акціонерне товариство**  
Вид економічної діяльності **Діяльність у сфері безпроводового електрозв'язку**  
Одиниця виміру: тис.грн.

Дата (рік, місяць,число)  
за ЄДРПОУ  
за КОАТУУ  
за СПОДУ  
за КОПФГ  
за КВЕД

| Коди       |    |    |
|------------|----|----|
| 2020       | 12 | 31 |
| 22599262   |    |    |
| 8036600000 |    |    |
| 7794       |    |    |
| 230        |    |    |
| 61.20      |    |    |

## ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

за **2020** рік

Форма №5

Код за ДКУД

**1801008**

### I. Нематеріальні активи

| Групи нематеріальних активів            | Код рядка | Залишок на початок року         |                        | Надійшло за рік | Переоцінка (дооцінка +, уцінка -) |                         | Вибуло за рік                   |                        | Нараховано амортизації за рік | Втрати від зменшення корисності за рік | Інші зміни за рік                 |                         | Залишок на кінець року          |                        |
|-----------------------------------------|-----------|---------------------------------|------------------------|-----------------|-----------------------------------|-------------------------|---------------------------------|------------------------|-------------------------------|----------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------|---------------------------------|------------------------|
|                                         |           | первісна (переоцінена) вартість | накопичена амортизація |                 | первісної (переоціненої) вартості | накопиченої амортизації | первісна (переоцінена) вартість | накопичена амортизація |                               |                                        | первісної (переоціненої) вартості | накопиченої амортизації | первісна (переоцінена) вартість | накопичена амортизація |
| 1                                       | 2         | 3                               | 4                      | 5               | 6                                 | 7                       | 8                               | 9                      | 10                            | 11                                     | 12                                | 13                      | 14                              | 15                     |
| Права користування природними ресурсами | 010       | -                               | -                      | -               | -                                 | -                       | -                               | -                      | -                             | -                                      | -                                 | -                       | -                               | -                      |
| Права користування майном               | 020       | -                               | -                      | -               | -                                 | -                       | -                               | -                      | -                             | -                                      | -                                 | -                       | -                               | -                      |
| Права на комерційні позначення          | 030       | -                               | -                      | -               | -                                 | -                       | -                               | -                      | -                             | -                                      | -                                 | -                       | -                               | -                      |
| Права на об'єкти промислової власності  | 040       | -                               | -                      | -               | -                                 | -                       | -                               | -                      | -                             | -                                      | -                                 | -                       | -                               | -                      |
| Авторське право та суміжні з ним права  | 050       | -                               | -                      | -               | -                                 | -                       | -                               | -                      | -                             | -                                      | -                                 | -                       | -                               | -                      |
|                                         | 060       | -                               | -                      | -               | -                                 | -                       | -                               | -                      | -                             | -                                      | -                                 | -                       | -                               | -                      |
| Інші нематеріальні активи               | 070       | 22134                           | 16758                  | 50              | -                                 | -                       | 11962                           | 11171                  | 2571                          | -                                      | -                                 | -                       | 10222                           | 8158                   |
| Разом                                   | 080       | 22134                           | 16758                  | 50              | -                                 | -                       | 11962                           | 11171                  | 2571                          | -                                      | -                                 | -                       | 10222                           | 8158                   |
| Гудвіл                                  | 090       | -                               | -                      | -               | -                                 | -                       | -                               | -                      | -                             | -                                      | -                                 | -                       | -                               | -                      |

Із рядка 080 графа 14 вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

(081) -

вартість оформлених у заставу нематеріальних активів

(082) -

вартість створених підприємством нематеріальних активів

(083) -

Із рядка 080 графа 5 вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань

(084) -

Із рядка 080 графа 15 накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

(085) -

II. Основні засоби

| Групи основних засобів                    | Код рядка | Залишок на початок року         |        | Надійшло за рік | Переоцінка (дооцінка +, уцінка -) |       | Вибуло за рік                   |        | Нараховано амортизації за рік | Втрати від зменшення корисності | Інші зміни за рік                 |       | Залишок на кінець року          |        | у тому числі                    |      |                                 |      |
|-------------------------------------------|-----------|---------------------------------|--------|-----------------|-----------------------------------|-------|---------------------------------|--------|-------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|-------|---------------------------------|--------|---------------------------------|------|---------------------------------|------|
|                                           |           | первісна (переоцінена) вартість | знос   |                 | первісної (переоціненої) вартості | зносу | первісна (переоцінена) вартість | знос   |                               |                                 | первісної (переоціненої) вартості | зносу | первісна (переоцінена) вартість | знос   | первісна (переоцінена) вартість | знос | первісна (переоцінена) вартість | знос |
| 1                                         | 2         | 3                               | 4      | 5               | 6                                 | 7     | 8                               | 9      | 10                            | 11                              | 12                                | 13    | 14                              | 15     | 16                              | 17   | 18                              | 19   |
| Земельні ділянки                          | 100       | -                               | -      | -               | -                                 | -     | -                               | -      | -                             | -                               | -                                 | -     | -                               | -      | -                               | -    | -                               | -    |
| Інвестиційна нерухомість                  | 105       | -                               | -      | -               | -                                 | -     | -                               | -      | -                             | -                               | -                                 | -     | -                               | -      | -                               | -    | -                               | -    |
| Капітальні витрати на поліпшення земель   | 110       | -                               | -      | -               | -                                 | -     | -                               | -      | -                             | -                               | -                                 | -     | -                               | -      | -                               | -    | -                               | -    |
| Будинки, споруди та передавальні пристрої | 120       | 75662                           | 54102  | 740             | -                                 | -     | 2811                            | 2067   | 7205                          | -                               | -                                 | -     | 73591                           | 59240  | -                               | -    | -                               | -    |
| Машини та обладнання                      | 130       | 604045                          | 445387 | 2207            | -                                 | -     | 104044                          | 103657 | 9678                          | -                               | -                                 | -     | 502208                          | 351408 | -                               | -    | -                               | -    |
| Транспортні засоби                        | 140       | 3165                            | 3165   | -               | -                                 | -     | -                               | -      | -                             | -                               | -                                 | -     | 3165                            | 3165   | -                               | -    | -                               | -    |
| Інструменти, прилади, інвентар (меблі)    | 150       | 4878                            | 4878   | -               | -                                 | -     | 616                             | 616    | -                             | -                               | -                                 | -     | 4262                            | 4262   | -                               | -    | -                               | -    |
| Тварини                                   | 160       | -                               | -      | -               | -                                 | -     | -                               | -      | -                             | -                               | -                                 | -     | -                               | -      | -                               | -    | -                               | -    |
| Багаторічні насадження                    | 170       | -                               | -      | -               | -                                 | -     | -                               | -      | -                             | -                               | -                                 | -     | -                               | -      | -                               | -    | -                               | -    |
| Інші основні засоби                       | 180       | 7287                            | 6559   | 39              | -                                 | -     | 3151                            | 3151   | 2                             | -                               | -                                 | -     | 4175                            | 3410   | -                               | -    | -                               | -    |
| Бібліотечні фонди                         | 190       | -                               | -      | -               | -                                 | -     | -                               | -      | -                             | -                               | -                                 | -     | -                               | -      | -                               | -    | -                               | -    |
| Малоцінні необоротні матеріальні активи   | 200       | 2607                            | 2607   | 212             | -                                 | -     | 832                             | 832    | 212                           | -                               | -                                 | -     | 1987                            | 1987   | -                               | -    | -                               | -    |
| Тимчасові (нетитульні) споруди            | 210       | -                               | -      | -               | -                                 | -     | -                               | -      | -                             | -                               | -                                 | -     | -                               | -      | -                               | -    | -                               | -    |
| Природні ресурси                          | 220       | -                               | -      | -               | -                                 | -     | -                               | -      | -                             | -                               | -                                 | -     | -                               | -      | -                               | -    | -                               | -    |
| Інвентарна тара                           | 230       | -                               | -      | -               | -                                 | -     | -                               | -      | -                             | -                               | -                                 | -     | -                               | -      | -                               | -    | -                               | -    |
| Предмети прокату                          | 240       | -                               | -      | -               | -                                 | -     | -                               | -      | -                             | -                               | -                                 | -     | -                               | -      | -                               | -    | -                               | -    |
| Інші необоротні матеріальні активи        | 250       | -                               | -      | -               | -                                 | -     | -                               | -      | -                             | -                               | -                                 | -     | -                               | -      | -                               | -    | -                               | -    |
| Разом                                     | 260       | 697644                          | 516698 | 3198            | -                                 | -     | 111454                          | 110323 | 17097                         | -                               | -                                 | -     | 589388                          | 423472 | -                               | -    | -                               | -    |

|                                                         |                                                                                                          |        |        |
|---------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|
| Із рядка 260 графа 14                                   | вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності | (261)  | -      |
|                                                         | вартість оформлених у заставу основних засобів                                                           | (262)  | -      |
|                                                         | залишкова вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо)  | (263)  | 250344 |
|                                                         | первісна (переоцінена ) вартість повністю амортизованих основних засобів                                 | (264)  | 3165   |
|                                                         | основні засоби орендованих цілісних майнових комплексів                                                  | (2641) | -      |
| Із рядка 260 графа 8                                    | вартість основних засобів, призначених для продажу                                                       | (265)  | -      |
|                                                         | залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій                              | (2651) | -      |
| Із рядка 260 графа 5                                    | вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування                                   | (266)  | -      |
| Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду |                                                                                                          | (267)  | -      |
| Із рядка 260 графа 15                                   | знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності                                       | (268)  | -      |
| Із рядка 105 графа 14                                   | вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за справедливою вартістю                                    | (269)  | -      |

III. Капітальні інвестиції

| Найменування показника                                             | Код<br>рядка | За рік | На кінець<br>року |
|--------------------------------------------------------------------|--------------|--------|-------------------|
| 1                                                                  | 2            | 3      | 4                 |
| Капітальне будівництво                                             | 280          | -      | -                 |
| Придбання (виготовлення) основних засобів                          | 290          | 2986   | 131823            |
| Придбання (виготовлення) інших<br>необоротних матеріальних активів | 300          | -      | -                 |
| Придбання (створення) нематеріальних активів                       | 310          | 50     | 1700              |
| Придбання (виращування) довгострокових біологічних активів         | 320          | -      | -                 |
| Інші                                                               | 330          | 212    | 37                |
| Разом                                                              | 340          | 3248   | 133560            |

Із рядка 340 графа 3 капітальні інвестиції в інвестиційну нерухомість  
фінансові витрати, включені до капітальних інвестицій

(341) -  
(342) -

IV. Фінансові інвестиції

| Найменування показника                                     | Код<br>рядка | За рік | На кінець року |         |
|------------------------------------------------------------|--------------|--------|----------------|---------|
|                                                            |              |        | довгострокові  | поточні |
| 1                                                          | 2            | 3      | 4              | 5       |
| А. Фінансові інвестиції за методом<br>участі в капіталі в: |              |        |                |         |
| асоційовані підприємства                                   | 350          | -      | -              | -       |
| дочірні підприємства                                       | 360          | -      | -              | -       |
| спільну діяльність                                         | 370          | -      | -              | -       |
| Б. Інші Фінансові інвестиції в:                            |              |        |                |         |
| частки і паї у статутному капіталі<br>інших підприємств    | 380          | -      | -              | -       |
| акції                                                      | 390          | -      | -              | -       |
| облігації                                                  | 400          | -      | -              | -       |
| інші                                                       | 410          | -      | -              | -       |
| Разом (розд.А + розд.Б)                                    | 420          | -      | -              | -       |

З рядка 1035 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан)

Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені:  
за собівартістю (421) -  
за справедливою вартістю (422) -  
за амортизованою собівартістю (423) -

З рядка 1160 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан)

Поточні фінансові інвестиції відображені:  
за собівартістю (424) -  
за справедливою вартістю (425) -  
за амортизованою собівартістю (426) -



## V. Доходи і витрати

| Найменування показника                                                      | Код<br>рядка | Доходи | Витрати |
|-----------------------------------------------------------------------------|--------------|--------|---------|
| 1                                                                           | 2            | 3      | 4       |
| <b>А. Інші операційні доходи і витрати</b>                                  |              |        |         |
| Операційна оренда активів                                                   | 440          | 472    | -       |
| Операційна курсова різниця                                                  | 450          | 4270   | 2716    |
| Реалізація інших оборотних активів                                          | 460          | 2569   | 2688    |
| Штрафи, пені, неустойки                                                     | 470          | -      | 611     |
| Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення | 480          | -      | -       |
| Інші операційні доходи і витрати                                            | 490          | 12347  | 3779    |
| у тому числі: відрахування до резерву сумнівних боргів                      | 491          | X      | -       |
| непродуктивні витрати і втрати                                              | 492          | X      | -       |
| <b>Б. Доходи і витрати від участі в капіталі за інвестиціями в:</b>         |              |        |         |
| асоційовані підприємства                                                    | 500          | -      | -       |
| дочірні підприємства                                                        | 510          | -      | -       |
| спільну діяльність                                                          | 520          | -      | -       |
| <b>В. Інші фінансові доходи і витрати</b>                                   |              |        |         |
| Дивіденди                                                                   | 530          | 133    | x       |
| Проценти                                                                    | 540          | x      | -       |
| Фінансова оренда активів                                                    | 550          | -      | -       |
| Інші фінансові доходи і витрати                                             | 560          | -      | -       |
| <b>Г. Інші доходи і витрати</b>                                             |              |        |         |
| Реалізація фінансових інвестицій                                            | 570          | -      | -       |
| Доходи від об'єднання підприємств                                           | 580          | -      | -       |
| Результат оцінки корисності                                                 | 590          | -      | -       |
| Неопераційна курсова різниця                                                | 600          | -      | -       |
| Безоплатно одержані активи                                                  | 610          | -      | x       |
| Списання необоротних активів                                                | 620          | x      | -       |
| Інші доходи і витрати                                                       | 630          | 5220   | 407853  |

Товарообмінні (бартерні) операції з продукцією (товарами, роботами, послугами)

(631) - \_\_\_\_\_

Частка доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг ) за товарообмінними (бартерними) контрактами з пов'язаними сторонами

(632) - \_\_\_\_\_ %

Із рядків 540-560 гр. 4 фінансові витрати, уключені до собівартості активів

(633) - \_\_\_\_\_

## VI. Грошові кошти

| Найменування показника                           | Код рядка  | На кінець року |
|--------------------------------------------------|------------|----------------|
| 1                                                | 2          | 3              |
| Готівка                                          | 640        | 1              |
| Поточний рахунок у банку                         | 650        | 14034          |
| Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки) | 660        | -              |
| Грошові кошти в дорозі                           | 670        | 143            |
| Еквіваленти грошових коштів                      | 680        | -              |
| <b>Разом</b>                                     | <b>690</b> | 14178          |

З рядка 1090 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан)    Грошові кошти, використання яких обмежено    **(691)**    - \_\_\_\_\_

## VII. Забезпечення і резерви

| Види забезпечень і резервів                                                       | Код рядка  | Залишок на початок року | Збільшення за звіт. рік |                        | Використано у звітному році | Сторновано невикористану суму у звітному році | Сума очікуваного відшкодування витрат іншою стороною, що врахована при оцінці забезпечення | Залишок на кінець року |
|-----------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------------------|-------------------------|------------------------|-----------------------------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
|                                                                                   |            |                         | нараховано (створено)   | додаткові відрахування |                             |                                               |                                                                                            |                        |
| 1                                                                                 | 2          | 3                       | 4                       | 5                      | 6                           | 7                                             | 8                                                                                          | 9                      |
| Забезпечення на виплату відпусток працівникам                                     | 710        | -                       | 1242                    | -                      | 1242                        | -                                             | -                                                                                          | -                      |
| Забезпечення наступних витрат на додаткове пенсійне забезпечення                  | 720        | -                       | -                       | -                      | -                           | -                                             | -                                                                                          | -                      |
| Забезпечення наступних витрат на виконання гарантійних зобов'язань                | 730        | -                       | -                       | -                      | -                           | -                                             | -                                                                                          | -                      |
| Забезпечення наступних витрат на реструктуризацію                                 | 740        | -                       | -                       | -                      | -                           | -                                             | -                                                                                          | -                      |
| Забезпечення наступних витрат на виконання зобов'язань щодо обтяжливих контрактів | 750        | -                       | -                       | -                      | -                           | -                                             | -                                                                                          | -                      |
|                                                                                   | 760        | -                       | -                       | -                      | -                           | -                                             | -                                                                                          | -                      |
|                                                                                   | 770        | -                       | -                       | -                      | -                           | -                                             | -                                                                                          | -                      |
| Резерв сумнівних боргів                                                           | 775        | -                       | -                       | -                      | -                           | -                                             | -                                                                                          | -                      |
| <b>Разом</b>                                                                      | <b>780</b> | -                       | 1242                    | -                      | 1242                        | -                                             | -                                                                                          | -                      |

**VIII.Запаси**

| Найменування показника                              | Код<br>рядка | Балансова вар-<br>тість на кінець<br>року | Переоцінка за рік                          |        |
|-----------------------------------------------------|--------------|-------------------------------------------|--------------------------------------------|--------|
|                                                     |              |                                           | збільшення чистої<br>вартості реалізації * | уцінка |
| 1                                                   | 2            | 3                                         | 4                                          | 5      |
| Сировина і матеріали                                | 800          | 1604                                      | -                                          | -      |
| Купівельні напівфабрикати та комплектуючі<br>вироби | 810          | -                                         | -                                          | -      |
| Паливо                                              | 820          | -                                         | -                                          | -      |
| Тара і тарні матеріали                              | 830          | -                                         | -                                          | -      |
| Будівельні матеріали                                | 840          | -                                         | -                                          | -      |
| Запасні частини                                     | 850          | -                                         | -                                          | -      |
| Матеріали сільськогосподарського<br>призначення     | 860          | -                                         | -                                          | -      |
| Поточні біологічні активи                           | 870          | -                                         | -                                          | -      |
| Малоцінні та швидкозношувані предмети               | 880          | -                                         | -                                          | -      |
| Незавершене виробництво                             | 890          | -                                         | -                                          | -      |
| Готова продукція                                    | 900          | -                                         | -                                          | -      |
| Товари                                              | 910          | 4022                                      | -                                          | -      |
| <b>Разом</b>                                        | <b>920</b>   | 5626                                      | -                                          | -      |

Із рядка 920 графа 3 Балансова вартість запасів:

    відображених за чистою вартістю реалізації

**(921)**      - \_\_\_\_\_

    переданих у переробку

**(922)**      - \_\_\_\_\_

    оформлених в заставу

**(923)**      - \_\_\_\_\_

    переданих на комісію

**(924)**      - \_\_\_\_\_

Активи на відповідальному зберіганні (позабалансовий рахунок 02)

**(925)**      - \_\_\_\_\_

3 рядка 1200 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан)    запаси, призначені для продажу

**(926)**      - \_\_\_\_\_

\* визначається за п. 28 Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 9 "Запаси".

### IX. Дебіторська заборгованість

| Найменування показника                                | Код рядка | Всього на кінець року | у т.ч. за строками непогашення |                      |                      |
|-------------------------------------------------------|-----------|-----------------------|--------------------------------|----------------------|----------------------|
|                                                       |           |                       | до 12 місяців                  | від 12 до 18 місяців | від 18 до 36 місяців |
| 1                                                     | 2         | 3                     | 4                              | 5                    | 6                    |
| Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги | 940       | 62375                 | -                              | -                    | -                    |
| Інша поточна дебіторська заборгованість               | 950       | 48257                 | -                              | -                    | -                    |

Списано у звітному році безнадійної дебіторської заборгованості  
Із рядків 940 і 950 графа 3 заборгованість з пов'язаними сторонами

(951) - \_\_\_\_\_  
(952) - \_\_\_\_\_

### X. Нестачі і втрати від псування цінностей

| Найменування показника                                                                                                    | Код рядка | Сума |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------|
| 1                                                                                                                         | 2         | 3    |
| Виявлено (списано) за рік нестач і втрат                                                                                  | 960       | -    |
| Визнано заборгованістю винних осіб у звітному році                                                                        | 970       | -    |
| Сума нестач і втрат, остаточне рішення щодо винуватців , за якими на кінець року не прийнято (позабалансовий рахунок 072) | 980       | -    |

### XI. Будівельні контракти

| Найменування показника                                                             | Код рядка | Сума |
|------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------|
| 1                                                                                  | 2         | 3    |
| Дохід за будівельними контрактами за звітний рік                                   | 1110      | -    |
| Заборгованість на кінець звітного року:                                            |           |      |
| валова замовників                                                                  | 1120      | -    |
| валова замовникам                                                                  | 1130      | -    |
| з авансів отриманих                                                                | 1140      | -    |
| Сума затриманих коштів на кінець року                                              | 1150      | -    |
| Вартість виконаних субпідрядниками робіт за незавершеними будівельними контрактами | 1160      | -    |

**ХІІ. Податок на прибуток**

| Найменування показника                                       | Код<br>рядка | Сума |
|--------------------------------------------------------------|--------------|------|
| 1                                                            | 2            | 3    |
| Поточний податок на прибуток                                 | 1210         | -    |
| Відстрочені податкові активи: на початок звітного року       | 1220         | -    |
| на кінець звітного року                                      | 1225         | -    |
| Відстрочені податкові зобов'язання: на початок звітного року | 1230         | -    |
| на кінець звітного року                                      | 1235         | -    |
| Включено до Звіту про фінансові результати - усього          | 1240         | -    |
| у тому числі:                                                |              |      |
| поточний податок на прибуток                                 | 1241         | -    |
| зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів       | 1242         | -    |
| збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань   | 1243         | -    |
| Відображено у складі власного капіталу - усього              | 1250         | -    |
| у тому числі:                                                |              |      |
| поточний податок на прибуток                                 | 1251         | -    |
| зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів       | 1252         | -    |
| збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань   | 1253         | -    |

**ХІІІ. Використання амортизаційних відрахувань**

| Найменування показника                                  | Код<br>рядка | Сума  |
|---------------------------------------------------------|--------------|-------|
| 1                                                       | 2            | 3     |
| Нараховано за звітний рік                               | 1300         | 19668 |
| Використано за рік - усього                             | 1310         | -     |
| в тому числі на:                                        |              |       |
| будівництво об'єктів                                    | 1311         | -     |
| придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів | 1312         | -     |
| з них машини та обладнання                              | 1313         | -     |
| придбання (створення) нематеріальних активів            | 1314         | -     |
| погашення отриманих на капітальні інвестиції позик      | 1315         | -     |
|                                                         | 1316         | -     |
|                                                         | 1317         | -     |

**XIV. Біологічні активи**

| Групи біологічних активів                                                                    | Код рядка | Обліковуються за первісною вартістю |                        |                 |                   |                        |                               |                                 |                                   |                        |                        | Обліковуються за справедливою вартістю |                 |                       |               |                        |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-------------------------------------|------------------------|-----------------|-------------------|------------------------|-------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|------------------------|------------------------|----------------------------------------|-----------------|-----------------------|---------------|------------------------|
|                                                                                              |           | залишок на початок року             |                        | надійшло за рік | вибуло за рік     |                        | нараховано амортизації за рік | втрати від зменшення корисності | вигоди від відновлення корисності | залишок на кінець року |                        | залишок на початок року                | надійшло за рік | зміни вартості за рік | вибуло за рік | залишок на кінець року |
|                                                                                              |           | первісна вартість                   | накопичена амортизація |                 | первісна вартість | накопичена амортизація |                               |                                 |                                   | первісна вартість      | накопичена амортизація |                                        |                 |                       |               |                        |
| 1                                                                                            | 2         | 3                                   | 4                      | 5               | 6                 | 7                      | 8                             | 9                               | 10                                | 11                     | 12                     | 13                                     | 14              | 15                    | 16            | 17                     |
| Довгострокові біологічні активи – усього в тому числі:                                       | 1410      | -                                   | -                      | -               | -                 | -                      | -                             | -                               | -                                 | -                      | -                      | -                                      | -               | -                     | -             | -                      |
| робоча худоба                                                                                | 1411      | -                                   | -                      | -               | -                 | -                      | -                             | -                               | -                                 | -                      | -                      | -                                      | -               | -                     | -             | -                      |
| продуктивна худоба                                                                           | 1412      | -                                   | -                      | -               | -                 | -                      | -                             | -                               | -                                 | -                      | -                      | -                                      | -               | -                     | -             | -                      |
| багаторічні насадження                                                                       | 1413      | -                                   | -                      | -               | -                 | -                      | -                             | -                               | -                                 | -                      | -                      | -                                      | -               | -                     | -             | -                      |
|                                                                                              | 1414      | -                                   | -                      | -               | -                 | -                      | -                             | -                               | -                                 | -                      | -                      | -                                      | -               | -                     | -             | -                      |
| інші довгострокові біологічні активи                                                         | 1415      | -                                   | -                      | -               | -                 | -                      | -                             | -                               | -                                 | -                      | -                      | -                                      | -               | -                     | -             | -                      |
| Поточні біологічні активи – усього в тому числі:                                             | 1420      | -                                   | x                      | -               | -                 | x                      | x                             | -                               | -                                 | -                      | x                      | -                                      | -               | -                     | -             | -                      |
| тварини на вирощуванні та відгодівлі                                                         | 1421      | -                                   | x                      | -               | -                 | x                      | x                             | -                               | -                                 | -                      | x                      | -                                      | -               | -                     | -             | -                      |
| біологічні активи в стані біологічних перетворень (крім тварин на вирощуванні та відгодівлі) | 1422      | -                                   | x                      | -               | -                 | x                      | x                             | -                               | -                                 | -                      | x                      | -                                      | -               | -                     | -             | -                      |
|                                                                                              | 1423      | -                                   | x                      | -               | -                 | x                      | x                             | -                               | -                                 | -                      | x                      | -                                      | -               | -                     | -             | -                      |
| інші поточні біологічні активи                                                               | 1424      | -                                   | x                      | -               | -                 | x                      | x                             | -                               | -                                 | -                      | x                      | -                                      | -               | -                     | -             | -                      |
| Разом                                                                                        | 1430      | -                                   | -                      | -               | -                 | -                      | -                             | -                               | -                                 | -                      | -                      | -                                      | -               | -                     | -             | -                      |

Із рядка 1430 графа 5 і графа 14 вартість біологічних активів, придбаних за рахунок цільового фінансування

(1431) -

Із рядка 1430 графа 6 і графа 16 залишкова вартість довгострокових біологічних активів, первісна вартість поточних біологічних активів і справедлива вартість біологічних активів, утрачених унаслідок надзвичайних подій

(1432) -

Із рядка 1430 графа 11 і графа 17 балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують передбачені законодавством обмеження права власності

(1433) -

# XV. Фінансові результати від первісного визнання та реалізації сільськогосподарської продукції та додаткових біологічних активів

| Найменування показника                                                       | Код рядка | Вартість первісного визнання | Витрати, пов'язані з біологічними перетвореннями | Результат від первісного визнання |         | Уцінка | Виручка від реалізації | Собівартість реалізації | Фінансовий результат (прибуток +, збиток -) від |                                   |
|------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------------------------|---------|--------|------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------|
|                                                                              |           |                              |                                                  | дохід                             | витрати |        |                        |                         | реалізації                                      | первісного визнання та реалізації |
| 1                                                                            | 2         | 3                            | 4                                                | 5                                 | 6       | 7      | 8                      | 9                       | 10                                              | 11                                |
| <b>Продукція та додаткові біологічні активи рослинництва - усього</b>        | 1500      | -                            | -                                                | -                                 | ( - )   | -      | -                      | -                       | -                                               | -                                 |
| у тому числі:                                                                |           |                              |                                                  |                                   |         |        |                        |                         |                                                 |                                   |
| зернові і зернобобові                                                        | 1510      | -                            | ( - )                                            | -                                 | ( - )   | -      | -                      | ( - )                   | -                                               | -                                 |
| з них:                                                                       |           |                              |                                                  |                                   |         |        |                        |                         |                                                 |                                   |
| пшениця                                                                      | 1511      | -                            | ( - )                                            | -                                 | ( - )   | -      | -                      | ( - )                   | -                                               | -                                 |
| соя                                                                          | 1512      | -                            | ( - )                                            | -                                 | ( - )   | -      | -                      | ( - )                   | -                                               | -                                 |
| соняшник                                                                     | 1513      | -                            | ( - )                                            | -                                 | ( - )   | -      | -                      | ( - )                   | -                                               | -                                 |
| ріпак                                                                        | 1514      | -                            | ( - )                                            | -                                 | ( - )   | -      | -                      | ( - )                   | -                                               | -                                 |
| цукрові буряки (фабричні)                                                    | 1515      | -                            | ( - )                                            | -                                 | ( - )   | -      | -                      | ( - )                   | -                                               | -                                 |
| картопля                                                                     | 1516      | -                            | ( - )                                            | -                                 | ( - )   | -      | -                      | ( - )                   | -                                               | -                                 |
| плоди (зерняткові, кісточкові)                                               | 1517      | -                            | ( - )                                            | -                                 | ( - )   | -      | -                      | ( - )                   | -                                               | -                                 |
| інша продукція рослинництва                                                  | 1518      | -                            | ( - )                                            | -                                 | ( - )   | -      | -                      | ( - )                   | -                                               | -                                 |
| додаткові біологічні активи рослинництва                                     | 1519      | -                            | ( - )                                            | -                                 | ( - )   | -      | -                      | ( - )                   | -                                               | -                                 |
| <b>Продукція та додаткові біологічні активи тваринництва - усього</b>        | 1520      | -                            | ( - )                                            | -                                 | ( - )   | -      | -                      | ( - )                   | -                                               | -                                 |
| у тому числі:                                                                |           |                              |                                                  |                                   |         |        |                        |                         |                                                 |                                   |
| приріст живої маси – усього                                                  | 1530      | -                            | ( - )                                            | -                                 | ( - )   | -      | -                      | ( - )                   | -                                               | -                                 |
| з нього:                                                                     |           |                              |                                                  |                                   |         |        |                        |                         |                                                 |                                   |
| великої рогатої худоби                                                       | 1531      | -                            | ( - )                                            | -                                 | ( - )   | -      | -                      | ( - )                   | -                                               | -                                 |
| свиней                                                                       | 1532      | -                            | ( - )                                            | -                                 | ( - )   | -      | -                      | ( - )                   | -                                               | -                                 |
| молоко                                                                       | 1533      | -                            | ( - )                                            | -                                 | ( - )   | -      | -                      | ( - )                   | -                                               | -                                 |
| вовна                                                                        | 1534      | -                            | ( - )                                            | -                                 | ( - )   | -      | -                      | ( - )                   | -                                               | -                                 |
| яйця                                                                         | 1535      | -                            | ( - )                                            | -                                 | ( - )   | -      | -                      | ( - )                   | -                                               | -                                 |
| інша продукція тваринництва                                                  | 1536      | -                            | ( - )                                            | -                                 | ( - )   | -      | -                      | ( - )                   | -                                               | -                                 |
| додаткові біологічні активи тваринництва                                     | 1537      | -                            | ( - )                                            | -                                 | ( - )   | -      | -                      | ( - )                   | -                                               | -                                 |
| продукція рибиництва                                                         | 1538      | -                            | ( - )                                            | -                                 | ( - )   | -      | -                      | ( - )                   | -                                               | -                                 |
|                                                                              | 1539      | -                            | ( - )                                            | -                                 | ( - )   | -      | -                      | ( - )                   | -                                               | -                                 |
| <b>Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи - разом</b> | 1540      | -                            | ( - )                                            | -                                 | ( - )   | -      | -                      | ( - )                   | -                                               | -                                 |

Керівник

ЕП Ягджієв  
Владислав  
Вікторович

Ягджієв Владислав Вікторович

Головний бухгалтер

ЕП Махінько Зоя  
Миколаївна

Махінько Зоя Миколаївна





## **Звіт керівництва (звіт про управління)**

### **1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента**

Приватне акціонерне товариство "Телесистеми України" (в подальшому - «Товариство») засноване на підставі законодавства України і є правонаступником Товариства з обмеженою відповідальністю "Телесистеми України", зареєстрованого розпорядженням виконкому Тернопільської міської Ради від 24 грудня 1996 року № 866, (зміна назви - з Закритого акціонерного товариства "Телесистеми України" на ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ТЕЛЕСИСТЕМИ УКРАЇНИ» відбулась у відповідності до Закону України «Про акціонерні товариства», та зареєстрована Дніпровською районною у місті Києві державною адміністрацією 25.11.2009 року). Починаючи з 2006 року Товариство перейшло до надання послуг рухомого (стільникового) зв'язку технології CDMA. Побудувало оптоволоконні лінії зв'язку для швидкісного доступу до мережі Інтернет. Розвиток власної телекомунікаційної мережі в подальшому буде слугувати залученню нових абонентів.

### **2. Інформація про розвиток емітента**

- У зв'язку з пандемією у 2020 році досягнути кількості підключень у 30000 досягнути не вдалось. Однак компанія зробила переорієнтування на бізнес клієнтів, що дало змогу виконати план по доходам. А саме замість запланованих 60 млн. грн. отримано 106,312 млн.

- Побудувати ВОЛЗ для надання послуг проводового Інтернет протяжністю 72 км.

- З рахунок оборотних коштів продовжена дія ліцензії на користування радіочастотним ресурсом для надання послуг мобільного зв'язку та дозволів на використання номерного ресурсу, в т.ч. коду мережі мобільного зв'язку 92.

- Почата модернізація обладнання магістральних каналів, а також введені нові види послуг на базі магістральної мережі.

### **3. Інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів**

емітентом, якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або

#### **витрат емітента**

Товариство не уклало протягом 2020 року деривативів та не вчиняли правочинів щодо похідних цінних

паперів, які впливають на оцінку активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат.

#### **1) Зокрема інформація про завдання та політику емітента щодо управління фінансовими ризиками,**

**у тому числі політику щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої**

#### **використовуються операції хеджування**

Протягом 2020 року Товариство страхування прогнозованих операцій для хеджування ризиків не проводило.

Процес управління ризиками дозволяє виявляти, оцінювати і управляти потенційними і фактичними погрозами, які можуть вплинути на здатність Товариства досягти поставлених цілей. Ефективне управління ризиками забезпечує впровадження і ефективність процесу по усім напрямкам діяльності. В процесі оцінки впливу ризиків основна увага спрямована на ризики, які можуть негативно позначитися на реалізації стратегії

Товариства та на його операційної діяльності.

#### **2) Зокрема інформація про схильність емітента до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику**

#### **ліквідності та/або ризику грошових потоків**

Ринковий ризик. Обсяги реалізації Товариства залежать від попиту на його послуги в умовах високої

конкуренції з боку найбільших телекомунікаційних компаній України. Ціновий ризик. Товариство схильне

до цінового ризику у зв'язку з високою конкуренцією на ринку телекомунікаційних послуг. Кредитний ризик.

Фінансові інструменти, за якими у Товариства може потенційно виникнути значна концентрація кредитного

ризик, складаються з грошових коштів та дебіторської заборгованості, а також інших фінансових активів.

Грошові кошти Товариства, в основному, зберігаються у надійних банках, що розташовані в Україні. Ризик ліквідності. Основним ризиком діяльності Товариства є ризик ліквідності. Станом на 31 грудня 2020 року оборотні активи Товариства перевищували поточні зобов'язання на 103 036 тис. грн. Поточні зобов'язання Товариства складають 6,73% пасиву – сформовані, в основному, авансами, кредиторською та дебіторською заборгованістю. Поточна діяльність підприємства на 100% фінансується за рахунок власного капіталу (прибутку), надходжень за рахунок поточної діяльності. В цілому Товариство має стійке положення. Результати аналізу ліквідності балансу свідчать, що як на початок, так і на кінець 2020 року баланс емітента є достатньо ліквідним.

#### **4. Звіт про корпоративне управління:**

##### **1) Посилання на:**

**власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент**

24.04.2019 року загальними зборами акціонерів ПрАТ «ТЕЛЕСИСТЕМИ УКРАЇНИ» був затверджений власний кодекс корпоративного управління. Також Товариство не приймало рішення про застосування в добровільному порядку принципів (кодексів) корпоративного управління інших підприємств, установ, організацій, об'єднань юридичних осіб тощо.

**кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс**

**корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати**

Товариство не приймало рішення про застосування в добровільному порядку принципів (кодексів) корпоративного управління інших підприємств, установ, організацій, об'єднань юридичних осіб.

**всю відповідну інформацію про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги**

Товариство не застосовує практику корпоративного управління понад визначені законодавством вимоги.

**2) У разі якщо емітент відхиляється від положень кодексу корпоративного управління, зазначеного**

**в абзацах другого або третьому пункту 1 цієї частини, надайте пояснення, від яких частин кодексу**

**корпоративного управління такий емітент відхиляється і причини таких відхилень. У разі якщо**

**емітент прийняв рішення не застосовувати деякі положення кодексу корпоративного управління,**

**зазначеного в абзацах другого або третьому пункту 1 цієї частини, обґрунтуйте причини таких дій**

Інформація щодо відхилень від положень кодексу корпоративного управління не підтверджується.

##### **3) інформація про загальні збори акціонерів (учасників)**

Вид загальних зборів

річні  
X

позачергові

Дата проведення

28.04.2020

Кворум зборів, %

99,98

Опис: Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах: 1. Обрання лічильної комісії загальних зборів Товариства, прийняття рішення про припинення їх повноважень. 2. Прийняття рішення з питань порядку проведення (регламенту) загальних зборів Товариства. 3. Обрання секретаря загальних зборів Товариства. 4. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Виконавчого органу Товариства про результати фінансово-господарської діяльності Товариства в 2019 році. 5. Розгляд звіту (висновків) Ревізора Товариства про результати перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства в 2019 році.

Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту (висновків) Ревізора Товариства. 6. Розгляд звіту Наглядової ради Товариства за 2019 рік та затвердження заходів за результатами його розгляду. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Наглядової ради Товариства. 7. Затвердження річного звіту Товариства за 2019 рік. 8. Визначення порядку розподілу прибутку (покриття збитків) Товариства за підсумками роботи в 2019 році. 9. Визначення основних напрямів діяльності Товариства на 2020 рік. 10. Прийняття рішення про зменшення статутного капіталу Товариства шляхом зменшення номінальної вартості акцій. 11. Затвердження рішення про зменшення номінальної вартості акцій Товариства. 12. Внесення змін до Статуту Товариства, шляхом викладення Статуту в новій редакції. 13. Припинення повноважень Голови і членів Наглядової ради Товариства. 14. Обрання членів Наглядової ради Товариства. 15. Затвердження умов цивільно-правових договорів або трудових договорів (контрактів), що укладатимуться з обраними членами Наглядової ради Товариства; встановлення розміру їх винагороди; обрання особи, яка уповноважується на підписання договорів (контрактів) з членами Наглядової ради. Особи, що подавали пропозиції до переліку питань порядку денного: Наглядова рада Товариства, інші пропозиції щодо питань порядку денного не подавались. Особа, що ініціювала проведення ПОЗАЧЕРГОВИХ загальних зборів: позачергові загальні збори в звітному році не скликалися. Результати розгляду питань порядку денного: прийняти рішення по всім питанням порядку денного: 1. Для роз'яснення щодо порядку голосування, проведення підрахунку голосів під час голосувань, оформлення результатів голосувань з питань порядку денного, а також для вирішення інших питань, пов'язаних із забезпеченням проведення голосування на загальних зборах, обрали строком повноважень до моменту оголошення про закінчення загальних зборів Лічильну комісію з числа працівників Товариства: - Скрицький Олександр Миколайович – Голова Лічильної комісії; - Крутських Олександра Борисовича - член Лічильної комісії. 2. Затвердили порядок проведення (регламент) загальних зборів 3. Секретарем загальних зборів Товариства обрали Загорулька Андрія Олександровича. 4. Діяльність Виконавчого органу Товариства в 2019 році визнали задовільною та схвалили. 5. Прийняли до відома та затвердили звіт (висновки) Ревізора Товариства про результати перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства в 2019 році. Діяльність Ревізора Товариства в 2019 році визнали задовільною та схвалили. 6. Прийняли до відома та затвердити звіт Наглядової ради Товариства за 2019 рік. Діяльність Наглядової ради Товариства в 2019 році визнали задовільною та схвалили. Заходи за результатами розгляду звіту Наглядової ради Товариства не затверджували, у зв'язку з відсутністю такої необхідності. 7. Затвердили річний звіт Товариства за 2019 рік, який включає фінансову звітність (річний звіт та баланс) Товариства за 2019 рік. 8. Прийняли до відома, що за підсумками роботи в 2019 році Товариство має збитки від фінансово-господарської діяльності 23 000 653,72 грн. (двадцять три мільйони шістьсот п'ятдесят три гривні 72 копійки). Розподіл прибутку за 2019 рік не затверджували, у зв'язку з його відсутністю. Відрахування до фонду виплати дивідендів за підсумками діяльності Товариства в 2019 році не проводили. Дивіденди за результатами господарської діяльності Товариства за 2019 рік не нараховували та не сплачували. 9. Основні напрями діяльності Товариства на 2020 рік затвердили. 10. Рішення не прийнято. 11. Рішення не прийнято. 12. Рішення не прийнято. 13. Припинили повноваження діючих Голови і членів Наглядової ради Товариства. Повноваження діючих Голови і членів Наглядової ради Товариства вважати припиненими з моменту прийняття даного рішення загальними зборами Товариства. 14. Обрали членами Наглядової ради Товариства: Шульмана Вадіма - представник акціонера BRACELOS PROPERTIES CORP., Ляховича Станіслава Олексійовича - представник акціонера GROSULO INVESTMENT S.A., Куріпка Наталію Петрівну - представник акціонера BROSWELLIO LTD. 15. Затвердили умови цивільно-правових договорів, що укладатимуться Товариством з Головою і членами Наглядової ради Товариства. Уповноважили Генерального Директора Товариства (або особу, тимчасово виконуючу його функції та повноваження) у встановленому законодавством України та Статутом Товариства порядку укласти та підписати від Товариства цивільно-правові договори з Головою і членами Наглядової ради Товариства. Встановили виконання обов'язків Головою і членами Наглядової ради Товариства за цивільно-правовими договорами на безоплатній основі. Причини, чому загальні збори не відбулися: загальні збори відбулися 28 квітня 2020 року.

**Який орган здійснював реєстрацію акціонерів для участі в загальних зборах акціонерів останнього разу у звітному році?**

|                                                                     | Так | Ні |
|---------------------------------------------------------------------|-----|----|
| Реєстраційна комісія, призначена особою, що скликала загальні збори | X   |    |
| Акціонери                                                           |     | X  |
| Депозитарна установа                                                |     | X  |
| Інше (зазначити) Іншої інформації немає                             |     |    |

**Який орган здійснював контроль за станом реєстрації акціонерів або їх представників для участі в останніх**

|                                                         | Так | Ні |
|---------------------------------------------------------|-----|----|
| Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку |     | X  |

|                                                                                                                            |     |    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|----|
| Акціонери, які володіють у сукупності більше ніж 10 відсотками                                                             |     | X  |
| <b>У який спосіб відбувалось голосування з питань порядку денного на загальних зборах останнього разу у звітному році?</b> |     |    |
|                                                                                                                            | Так | Ні |
| Підняттям карток                                                                                                           |     | X  |
| Бюлетенями (таємне голосування)                                                                                            | X   |    |
| Підняттям рук                                                                                                              |     | X  |
| Інше (зазначити) Іншої інформації немає                                                                                    |     |    |
| <b>Які основні причини скликання останніх позачергових зборів у звітному році?</b>                                         |     |    |
|                                                                                                                            | Так | Ні |
| Реорганізація                                                                                                              |     | X  |
| Додатковий випуск акцій                                                                                                    |     | X  |
| Унесення змін до статуту                                                                                                   |     | X  |
| Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства                                                            |     | X  |
| Прийняття рішення про зменшення статутного капіталу товариства                                                             |     | X  |
| Обрання або припинення повноважень голови та членів наглядової ради                                                        |     | X  |
| Обрання або припинення повноважень членів виконавчого органу                                                               |     | X  |
| Обрання або припинення повноважень членів ревізійної комісії (ревізора)                                                    |     | X  |
| Делегування додаткових повноважень наглядовій раді                                                                         |     | X  |
| Інше (зазначити) Позачергові загальні збори акціонерів у звітному періоді не скликались                                    |     |    |

**Чи проводились у звітному році загальні збори акціонерів у формі заочного голосування?  
У разі скликання позачергових загальних зборів зазначаються їх ініціатори:**

ні

Так

Ні

Наглядова рада

X

Виконавчий орган

X

Ревізійна комісія (ревізор)

X

Акціонери (акціонер), які (який) на Ні

день подання вимоги сукупно є

власниками (власником) 10 і більше

відсотків голосуючих акцій товариства

Інше (зазначити) Позачергові загальні збори акціонерів у звітному періоді не скликалися

**У разі скликання, але не проведення чергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення:**

Чергові загальні збори акціонерів проводилися 28.04.2020 року.

**У разі скликання, але не проведення позачергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення:**

Позачергові загальні збори акціонерів у звітному періоді не скликалися та не проводилися.

#### **4) Інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента**

Наглядова рада ПрАТ «ТЕЛЕСИСТЕМИ УКРАЇНИ» діє згідно Статуту, Положення про Наглядову раду та законодавства. Кількісний та персональний склад Наглядової ради визначається загальними зборами Товариства. Комітети у складі Наглядової ради не створювалися. Наглядовою радою призначений Корпоративний директор. Винагорода членам Наглядової ради не виплачувалася. У 2020 році Наглядовою радою було проведено 9 засідань, на яких розглянуто наступні питання: про погодження укладення Договору щодо продажу оптоволоконних ліній ТОВ "Євротранстелеком", про погодження укладення Договору щодо придбання у ТОВ "АЙ ТІ ДІАЛОГ" мультиплексорів, про погодження укладення Договору на проведення аудиту фінансової звітності з ТОВ "АФ "Євроаудит", про надання повноважень Генеральному директору Ягджієву В.В. на підписання Договору на проведення аудиту фінансової звітності з ТОВ "АФ "Євроаудит", про скликання та проведення Загальних зборів Товариства., про затвердження проекту порядку денного Загальних зборів Товариства та проектів рішень щодо кожного з питань, включених до проекту порядку денного Загальних зборів, про затвердження повідомлення про проведення Загальних зборів Товариства, про затвердження заходів із скликання та проведення Загальних зборів та призначення реєстраційної комісії, про обрання Голови Загальних зборів Товариства, про затвердження порядку денного Загальних зборів Товариства, що скликані на 28.04.2020 року, про включення пропозицій акціонерів та затвердження форми і тексту бюлетенів для голосування на загальних зборах акціонерів Товариства 28.04.2020 року, про обрання Голови та заступника Голови Наглядової ради Товариства, про призначення Генерального директора Товариства на новий строк. Наглядовою радою у 2020 році організовано проведення загальних зборів акціонерів, а також вжито заходів для забезпечення діяльності Товариства. Згідно статуту ПрАТ «ТЕЛЕСИСТЕМИ УКРАЇНИ» одноосібним виконавчим органом Товариства є Генеральний директор, який здійснює управління поточною діяльністю Товариства та несе відповідальність за ефективність його роботи згідно статуту, рішень загальних зборів акціонерів, Наглядової ради та Контракту з Генеральним директором та Положення про Генерального директора. В звітному році відбулися зміни у персональному складі Наглядової ради ПрАТ «ТЕЛЕСИСТЕМИ УКРАЇНИ»: 28.04.2020 року Компанія "BROS WELLIO LTD" змінила свого представника до Наглядової ради, інші представники акціонерів були обрані на новий строк. 19.10.2020 року, Генеральний директор Товариства був обраний на новий строк.

#### **Склад наглядової ради (за наявності)**

| Персональний склад наглядової ради | Незалежний член наглядової ради | Залежний член наглядової ради | Функціональні обов'язки члена наглядової ради         |
|------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------------------------|
| Шульман Вадім ради                 | Так                             | Ні                            | Функціональні обов'язки Голови Наглядової ради        |
|                                    |                                 | X                             | визначені в Положенні про Наглядову раду та в Статуті |

|                               |   |                                                |
|-------------------------------|---|------------------------------------------------|
| періоді було                  |   | Товариства. Наглядовою радою у звітному        |
| загальних                     |   | проведено 9 засідань, організовано проведення  |
| радою                         |   | зборів акціонерів, а також вжито заходів для   |
| інтересів                     |   | забезпечення діяльності Товариства. Наглядовою |
| Дирекції                      |   | Товариства здійснювалось представництво        |
| участь у                      |   | Акціонерів шляхом контролю за діяльністю       |
| Товариства та                 |   | Товариства. Голова Наглядової ради приймав     |
| у                             |   | розробці та затвердженні планів роботи         |
| витратами, що                 |   | кошторисів. Голова Наглядової Ради Товариства  |
|                               |   | звітному періоді проводив контроль за          |
|                               |   | здійснювались Дирекцією Товариства відповідно  |
|                               |   | до затвердженого кошторису                     |
| Ляхович Станіслав Олексійович | X | Функціональні обов'язки Члена Наглядової ради  |
| Статуті                       |   | визначені в Положенні про Наглядову раду та в  |
| періоді було                  |   | Товариства. Наглядовою радою у звітному        |
| загальних                     |   | проведено 9 засідань, організовано проведення  |
| радою                         |   | зборів акціонерів, а також вжито заходів для   |
| інтересів                     |   | забезпечення діяльності Товариства Наглядовою  |
| Дирекції                      |   | Товариства здійснювалось представництво        |
| участь у                      |   | Акціонерів шляхом контролю за діяльністю       |
| Товариства та                 |   | Товариства. Члени Наглядової ради приймали     |
| у                             |   | розробці та затвердженні планів роботи         |
| витратами, що                 |   | кошторисів. Члени Наглядової Ради Товариства   |
| до                            |   | звітному періоді проводили контроль за         |
|                               |   | здійснювались Дирекцією Товариства відповідно  |
|                               |   | затвердженого кошторису.                       |
| Куріпко Наталія Петрівна      | X | Функціональні обов'язки Члена Наглядової ради  |
| Статуті                       |   | визначені в Положенні про Наглядову раду та в  |
| періоді було                  |   | Товариства. Наглядовою радою у звітному        |
| загальних                     |   | проведено 9 засідань, організовано проведення  |
| радою                         |   | зборів акціонерів, а також вжито заходів для   |
| інтересів                     |   | забезпечення діяльності Товариства Наглядовою  |
| Дирекції                      |   | Товариства здійснювалось представництво        |
| участь у                      |   | Акціонерів шляхом контролю за діяльністю       |
|                               |   | Товариства. Члени Наглядової ради приймали     |



|                                           |                                                                                                                                                                                                               |
|-------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Товариства та<br>у<br>витратами, що<br>до | розробці та затвердженні планів роботи<br>кошторисів. Члени Наглядової Ради Товариства<br>звітному періоді проводили контроль за<br>здійснювались Дирекцією Товариства відповідно<br>затвердженого кошторису. |
|-------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

Персональний склад: Голова Наглядової ради - Шульман Вадім, Член Наглядової ради заступник Голови Наглядової ради- Ляхович Станіслав Олексійович, Член Наглядової ради Куріпко Наталія Петрівна.

#### Чи проведені засідання наглядової ради?

Загальний опис прийнятих на них рішень: В звітному періоді Наглядовою радою було проведено 9 засідань, на яких

розглянуто та погоджено: про погодження укладення Договору щодо продажу оптоволоконних ліній ТОВ "Євротранстелеком", про погодження укладення Договору щодо придбання у ТОВ "АЙ ТІ ДІАЛОГ" мультиплексорів, про погодження укладення Договору на проведення аудиту фінансової звітності з ТОВ "АФ "Євроаудит", про надання повноважень Генеральному директору Ягджієву В.В. на підписання Договору на проведення аудиту фінансової звітності з ТОВ "АФ "Євроаудит", про скликання та проведення Загальних зборів Товариства., про затвердження проекту порядку денного Загальних зборів Товариства та проектів рішень щодо кожного з питань, включених до проекту порядку денного Загальних зборів, про затвердження повідомлення про проведення Загальних зборів Товариства, про затвердження заходів із скликання та проведення Загальних зборів та призначення реєстраційної комісії, про обрання Голови Загальних зборів Товариства, про затвердження порядку денного Загальних зборів Товариства, що скликані на 28.04.2020 року, про включення пропозицій акціонерів та затвердження форми і тексту бюлетенів для голосування на загальних зборах акціонерів Товариства 28.04.2020 року, про обрання Голови та заступника Голови Наглядової ради Товариства, про призначення Генерального директора Товариства на новий строк.

Процедури, що застосовуються при прийнятті наглядовою радою рішень; визначення, як діяльність наглядової ради

зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства: У 2020 році Наглядовою радою Товариства здійснювалось представництво інтересів Акціонерів шляхом контролю за діяльністю виконавчого органу Товариства. Члени Наглядової ради приймали участь у розробці та затвердженні планів роботи Товариства та кошторисів. Члени Наглядової Ради Товариства у 2020 році проводили контроль за витратами, що здійснювались виконавчим органом Товариства відповідно до затвердженого кошторису. Рішення з усіх питань ухвалюється простою більшістю голосів. На засіданні кожний член Наглядової ради має один голос. Прийняті рішення Наглядової ради оформлюються протоколом. Ведення протоколу засідання (заочного голосування (опитування) Наглядової ради є обов'язковим та здійснюється її Секретарем. Секретар Наглядової ради обирається самою Наглядовою радою з числа її членів. Протокол засідання оформляється протягом 5 днів після проведення засідання (заочного голосування). Протокол засідання підписують всі члени Наглядової ради, які приймали участь у засіданні.

#### Комітети в складі наглядової ради (за наявності)

|                                             | Так | Ні |
|---------------------------------------------|-----|----|
| З питань аудиту                             |     | X  |
| Персональний склад:                         |     |    |
| З питань призначень                         |     | X  |
| Персональний склад:                         |     |    |
| З винагород                                 |     | X  |
| Персональний склад:                         |     |    |
| Інше (зазначити)    Іншої інформації немає. |     |    |

Чи проведені засідання комітетів наглядової ради, загальний опис прийнятих на них рішень;  
Комітети в складі Наглядової ради не створювались.

#### Інформація про діяльність наглядової ради та оцінка її роботи

Оцінка роботи наглядової ради: Наглядова рада Товариства не готує інформацію про свою діяльність відповідно до "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів", затвердженого Рішенням НКЦПФР №2826 від 03.12.2013 (із змінами і доповненнями), оскільки обов'язковість підготовки такої інформації передбачена лише для публічних акціонерних товариств та банків.

**Які з вимог до членів наглядової ради викладені у внутрішніх документах акціонерного товариства?**

|                                              | Так | Ні |
|----------------------------------------------|-----|----|
| Галузеві знання і досвід роботи в галузі     | X   |    |
| Знання у сфері фінансів і менеджменту        |     | X  |
| Особисті якості (чесність, відповідальність) |     | X  |
| Відсутність конфлікту інтересів              | X   |    |
| Граничний вік                                |     | X  |
| Відсутні будь-які вимоги                     |     | X  |
| Інше (зазначити) Іншої інформації немає      |     |    |

**Коли останній раз обирався новий член наглядової ради, яким чином він ознайомився зі своїми правами та обов'язками?**

|                                                                                                                                   | Так | Ні |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|----|
| Новий член наглядової ради самостійно ознайомився із змістом внутрішніх документів акціонерного товариства                        | X   |    |
| Було проведено засідання наглядової ради, на якому нового члена наглядової ради ознайомили з його правами та обов'язками          |     | X  |
| Для нового члена наглядової ради було організовано спеціальне навчання (із корпоративного управління або фінансового менеджменту) |     | X  |
| Усіх членів наглядової ради було переобрано на повторний строк або не було обрано нового члена                                    |     | X  |
| Інше (зазначити) Іншої інформації немає                                                                                           |     |    |

**Як визначається розмір винагороди членів наглядової ради?**

|                                                                                    | Так | Ні |
|------------------------------------------------------------------------------------|-----|----|
| Винагорода є фіксованою сумою                                                      |     | X  |
| Винагорода є відсотком від чистого прибутку або збільшення ринкової вартості акцій |     | X  |
| Винагорода виплачується у вигляді цінних паперів товариства                        |     | X  |
| Члени наглядової ради не отримують винагороди                                      | X   |    |
| Інше (зазначити) Інша інформація відсутня.                                         |     |    |

Чи проведені засідання виконавчого органу: загальний опис прийнятих на них рішень; інформація про результати роботи виконавчого органу; визначення, як діяльність виконавчого органу зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства

Згідно Статуту Товариства одноосібним виконавчим органом Товариства є Генеральний директор, який здійснює управління поточною діяльністю Товариства та несе відповідальність за ефективність його роботи згідно Статуту, рішень загальних зборів акціонерів та Контракту. Засідання виконавчого органу не проводились, виконавчий орган - одноособовий. Генеральний директор керує поточною діяльністю Товариства. Результати роботи виконавчого органу: суттєвих змін у фінансово-господарської діяльності не було.

**Склад виконавчого органу**

|                                                     |                                                                                                        |
|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Персональний склад виконавчого органу               | Функціональні обов'язки члена виконавчого органу                                                       |
| Генеральний директор - Ягджиєв Владислав Вікторович | Функціональні обов'язки посадової особи визначені Положенням про Генерального директора та Товариства. |
| Статутом                                            |                                                                                                        |

**Оцінка роботи виконавчого органу**

Виконавчий орган Товариства не готує інформацію про свою діяльність відповідно до "Положення про



розкриття інформації емітентами цінних паперів", затвердженого Рішенням НКЦПФР №2826 від 03.12.2013 (із змінами і доповненнями), оскільки обов'язковість підготовки такої інформації передбачена лише для публічних акціонерних товариств та банків.

## 5) опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками

### емітента

Процес управління ризиками дозволяє виявляти, оцінювати і управляти потенційними і фактичними погрозами, які можуть вплинути на здатність Товариства досягти поставлених цілей. Ефективне управління ризиками забезпечує впровадження і ефективність процесу по усім напрямкам діяльності. В процесі оцінки впливу ризиків основна увага спрямована на ризики, які можуть негативно позначитися на реалізації стратегії Товариства та на його операційної діяльності.

**Чи створено у вашому акціонерному товаристві ревізійну комісію або введено посаду** так, введено

**посаду ревізора? (так, створено ревізійну комісію / так, введено посаду ревізора / ні)** ревізора

**Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:**

**кількість членів ревізійної комісії** \_\_\_\_\_ осіб; 1

**скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років?** \_\_\_\_\_ 1

**Відповідно до статуту вашого акціонерного товариства, до компетенції якого з органів (загальних зборів**

**акціонерів, наглядової ради чи виконавчого органу) належить вирішення кожного з цих питань?**

|                                                                                          | Загальні збори акціонерів | Наглядова рада | Виконавчий орган | Не належить до компетенції жодного органу |
|------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|----------------|------------------|-------------------------------------------|
| Визначення основних напрямків діяльності (стратегії)                                     | так                       | ні             | ні               | ні                                        |
| Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)                                           | ні                        | так            | ні               | ні                                        |
| Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або бюджету                         | так                       | ні             | ні               | ні                                        |
| Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу                    | ні                        | так            | ні               | ні                                        |
| Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради                       | так                       | ні             | ні               | ні                                        |
| Обрання та припинення повноважень голови та членів ревізійної комісії                    | так                       | ні             | ні               | ні                                        |
| Визначення розміру винагороди для голови та членів виконавчого органу                    | ні                        | так            | ні               | ні                                        |
| Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради                       | так                       | ні             | ні               | ні                                        |
| Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів виконавчого органу | ні                        | ні             | ні               | так                                       |
| Прийняття рішення про додаткову емісію акцій                                             | так                       | ні             | ні               | ні                                        |
| Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій                      | так                       | так            | ні               | ні                                        |
| Затвердження зовнішнього аудитора                                                        | ні                        | так            | ні               | ні                                        |
| Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів                               | ні                        | так            | ні               | ні                                        |

**Чи містить статут акціонерного товариства положення, яке обмежує повноваження виконавчого органу приймати рішення про укладення договорів, враховуючи їх суму, від імені акціонерного товариства? (так/ні)** так

**Чи містить статут акціонерного товариства положення про конфлікт інтересів, тобто суперечність між особистими інтересами посадової особи або пов'язаних з нею осіб та обов'язком діяти в інтересах акціонерного товариства? (так/ні)**

**Чи містить статут або внутрішні документи акціонерного товариства положення про конфлікт інтересів, тобто суперечність між особистими інтересами посадової особи або пов'язаних з нею осіб та обов'язком діяти в інтересах акціонерного товариства? (так/ні)**

**Які документи передбачені у вашому акціонерному товаристві?**

|                                                                                                | Так | Ні |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|----|
| Положення про загальні збори акціонерів                                                        | X   |    |
| Положення про наглядову раду                                                                   | X   |    |
| Положення про виконавчий орган                                                                 |     | X  |
| Положення про посадових осіб акціонерного товариства                                           |     | X  |
| Положення про ревізійну комісію (або ревізора)                                                 | X   |    |
| Положення про порядок розподілу прибутку                                                       |     | X  |
| Інше (зазначити) Положення про Генерального директора, Положення про корпоративного директора. |     |    |

**Як акціонери можуть отримати інформацію про діяльність вашого акціонерного товариства?**

| Інформація про діяльність акціонерного товариства                                                                                                    | Інформація розповсюджується на загальних зборах | Інформація оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку про ринок цінних паперів або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку | Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві | Копії документів надаються на запит акціонера | Інформація розміщується на власному веб-сайті акціонерного товариства |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| Фінансова звітність, результати діяльності                                                                                                           | так                                             | так                                                                                                                                                                                                                                                                           | так                                                                          | ні                                            | так                                                                   |
| Інформація про акціонерів, які володіють 5 та більше відсотками голосуючих акцій                                                                     | ні                                              | так                                                                                                                                                                                                                                                                           | так                                                                          | ні                                            | так                                                                   |
| Інформація про склад органів управління товариства                                                                                                   | так                                             | так                                                                                                                                                                                                                                                                           | так                                                                          | ні                                            | так                                                                   |
| Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення                                                                                            | ні                                              | ні                                                                                                                                                                                                                                                                            | так                                                                          | ні                                            | так                                                                   |
| Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства                                                                                             | ні                                              | ні                                                                                                                                                                                                                                                                            | ні                                                                           | ні                                            | так                                                                   |
| <b>Чи готує акціонерне товариство фінансову звітність відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності? (так/ні)</b>                        |                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                              |                                               | ні                                                                    |
| <b>Скільки разів проводилися аудиторські перевірки акціонерного товариства незалежним аудитором (аудиторською фірмою) протягом звітного періоду?</b> |                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                              |                                               |                                                                       |

|                        | Так | Ні |
|------------------------|-----|----|
| Не проводились взагалі |     | X  |
| Раз на рік             | X   |    |
| Частіше ніж раз на рік |     | X  |

**Який орган приймав рішення про затвердження незалежного аудитора (аудиторської фірми)?**

|                           | Так | Ні |
|---------------------------|-----|----|
| Загальні збори акціонерів |     | X  |
| Наглядова рада            |     | X  |

Інше (зазначити) Іншої інформації немає.

**З ініціативи якого органу ревізійна комісія (ревізор) проводила (проводив) перевірку востаннє?**

|                                                                                                 | Так | Ні |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|----|
| З власної ініціативи                                                                            |     | X  |
| За дорученням загальних зборів                                                                  |     | X  |
| За дорученням наглядової ради                                                                   | X   |    |
| За зверненням виконавчого органу                                                                |     | X  |
| На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад та більше 10 відсотками голосуючих акцій |     | X  |
| Інше (зазначити) Іншої інформації немає.                                                        |     |    |

**б) перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій**

Повне найменування юридичної особи - власника (власників) або прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи - (у з/п власника (власників) значного пакета акцій (для юридичної особи - резидента), код/номер з відсотках до

Ідентифікаційний код згідно з Єдиним державним реєстром юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань (власника) торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи (для юридичної особи - нерезидента) статутного капіталу)

|   |                                                      |          |         |
|---|------------------------------------------------------|----------|---------|
| 1 | "ГРОСУЛО ІНВЕСТМЕНТ С.А."                            | 560665   | 13,815  |
| 2 | Товариство з обмеженою відповідальністю "ЕЛІДОР"     | 34914714 | 24,9855 |
| 3 | "ЕПІЛМОР БІЗНЕС КОРП."                               | 560698   | 18,0859 |
| 4 | Товариство з обмеженою відповідальністю "ФОРТОН ЛТД" | 34561814 | 24,9855 |
| 5 | "БРАЦЕЛОС ПРОПЕРТИЗ КОРП."                           | 560674   | 18,0859 |

**7) інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників)****на загальних зборах емітента**

| Загальна кількість акцій | Кількість акцій з обмеженнями | Підстава виникнення обмеження                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Дата виникнення обмеження |
|--------------------------|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|
| 6549939                  | 1711                          | Обмеження щодо врахування цінних паперів при визначенні кворуму та при голосуванні в органах емітента у зв'язку з тим, що власники цінних паперів, які були дематеріалізовані, не звернулися до обраної емітентом депозитарної установи та не укласти з нею договір про обслуговування рахунка в цінних паперах від власного імені або не здійснили переказ прав на цінні папери на свій рахунок в цінних паперах, відкритий в іншій депозитарній установі. | 12.10.2014                |

Опис: Іншої інформації немає.

**8) Порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента**

Призначення і звільнення посадових осіб Товариства, здійснюється відповідно до вимог Закону України

«Про акціонерні товариства», Кодексу законів про працю України, Статуту, Положення про Наглядову раду, Положення про Ревізора, Про Генерального директора.

**9) Повноваження посадових осіб емітента**

Повноваження посадових осіб підприємства регламентовані статутом Товариства та діючим законодавством. Слід зазначити, що в Товаристві передбачено внутрішні положення, передбачені Статутом Товариства, зокрема Положення про Наглядову раду, Положення про Ревізора, Положення про Генерального директора.

**10) Висловлення думки аудитора (аудиторської фірми) щодо інформації, зазначеної у підпунктах 5 -**

**9 цього пункту, а також перевірки інформації, зазначеної в підпунктах 1 - 4 цього пункту**

Ми перевірили інформацію, яка зазначена Товариством в підпунктах 1-4 пункту 4 розділу VII

додатка 38 до Положення №2826 та у звіті про корпоративне управління емітента, а саме: - інформацію з посиланням на власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент; - інформацію про можливі відхилення емітентом від положень кодексу корпоративного управління; - інформацію про загальні збори акціонерів (учасників) емітента, що відбулися в 2020 році; - інформацію про наглядову раду та виконавчий орган емітента. За результатами перевірки наданих нам даних і інформації, ми не виявили невідповідності інформації, яка зазначена емітентом в підпунктах 1-4 пункту 4 розділу VII додатка 38 до Положення №2826 та у звіті про корпоративне управління емітента. Ми розглянули документи, на підставі яких Товариством зазначена інформація в підпунктах 5-9 пункту 4 розділу VII додатка 38 до Положення №2826 та у звіті про корпоративне управління і висловлюємо нашу думку щодо цієї інформації: На нашу думку, інформація, яка зазначена Товариством в підпунктах 5-9 пункту 4 розділу VII додатка 38 до Положення № 2826 та у Звіті про корпоративне управління за 2020 рік, підготовлена правильно в усіх суттєвих аспектах на основі вимог і положень частини 3 ст.40-1 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» від 23.02.2006 р. №3480-IV, пункту 3 глави 4 Розділу III Положення №2826, на основі розглянутих документів, подій і фактів, які відбувалися в діяльності Товариства впродовж 2020 року та відображає достовірно і повно: - опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента; - перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента; - дані про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента; - порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента. Інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення; - повноваження посадових осіб емітента.