

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

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

В перспективі Товариство планує продовжувати здійснювати ті ж види діяльності, що і в звітному році. Перспективність подальшого розвитку Товариства залежить від законодавчих змін, вона пов'язана із забезпеченням прийняття та виконання адекватних управлінських рішень відповідно до змін зовнішнього середовища.

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

Приватне акціонерне товариство "Слобода" є правонаступником акціонерного товариства закритого типу "Слобода", яке було засноване шляхом об'єднання внесків засновників (одинадцяти фізичних осіб) для здійснення господарської діяльності у відповідності до чинного законодавства України. Метою Товариства є досягнення ефективних результатів своєї діяльності та конкурентоспроможності підприємства.

### **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**

ПрАТ «Слобода» деривативи не укладалися. Інші цінні папери, в тому числі похідні цінні папери, Товариством не випускались. Відповідно правочини щодо похідних цінних паперів Товариством не вчинялися. Тому вплив даних факторів на оцінку активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат Товариства відсутній.

#### **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**

Товариство не є фінансовою компанією, тому використовує фінансові інструменти в міру необхідності для забезпечення своєї основної господарської діяльності, а не з метою отримання доходу.

У процесі господарської діяльності Товариства використовуються наступні основні фінансові інструменти: грошові кошти та їх еквіваленти, дебіторська заборгованість, кредиторська заборгованість. У зв'язку з використанням фінансових інструментів Товариство схильне до наступних ризиків: кредитний ризик, ринковий ризик та ризик ліквідності.

#### **2) Зокрема інформація про схильність емітента до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків**

Спеціального документу, яким би описувалися характеристики систем внутрішнього контролю та управління ризиками в Товаристві не створено та не затверджено. Проте при здійсненні внутрішнього контролю використовуються різні методи, що включають в себе такі елементи, як: 1) бухгалтерський фінансовий облік (інвентаризація і документація, рахунки і подвійний запис); 2) бухгалтерський управлінський облік (розподіл обов'язків, нормування витрат); 3) аудит, контроль, ревізія (перевірка документів, перевірка вірності арифметичних розрахунків, перевірка дотримання правил обліку окремих господарських операцій, інвентаризація, усне опитування персоналу, підтвердження і простежування). Всі перераховані вище методи становлять єдину систему і використовуються в цілях управління Товариством.

Товариство забезпечує ідентифікацію ризиків та докладає усіх можливих зусиль щодо управління ризиками.

Метою управління ризиками є їх мінімізація або мінімізація їхніх наслідків.

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

Товариству притаманні наступні ризики:

-ринковий ризик (який включає в себе ризик зміни процентної ставки (відсотковий) та ціновий ризи(ризик коливань вартості фінансових інструментів в результаті зміни ринкових цін));

-кредитний ризик;

-ризик ліквідності, який пов'язаний з фінансовими інструментами, утримуваними Товариством.

Товариство здійснює управління ризиками в ході постійного процесу визначення, оцінки та спостереження за ризиками. Програма Товариства з управління ризиками зорієнтована на мінімізацію негативного впливу на фінансовий стан та фінансові результати Товариства.

Ринковий ризик

Справедлива вартість майбутніх грошових потоків за фінансовими інструментами може коливатися

внаслідок змін у ринкових параметрах, зокрема, процентних ставок, валютних курсів і цін пайових інструментів (фінансових інвестицій).

Мета управління ринковим ризиком – встановлення контролю за ринковим ризиком та утримання його в допустимих межах.

При цьому найбільшої уваги потребують питання, пов'язані з управлінням фінансовими інвестиціями, тобто активами, які утримуються Товариством з метою збільшення прибутку, вартості капіталу та інших економічних вигод.

Максимальна величина ризику, що виникає за фінансовими інструментами, дорівнює їх справедливій вартості.

За результатами проведення аналізу Товариство оцінює, що ризик знаходиться на прийнятному рівні.

#### **Кредитний ризик**

Кредитний ризик виникає в результаті неможливості контрагента Товариства здійснити виплати своєчасно та в повному обсязі. Кредитний ризик виникає у зв'язку з наявністю дебіторської заборгованості, розрахунковими операціями, операціями з контрагентами на фінансових ринках.

Товариство проводить постійний моніторинг розміру кредитного ризику на основі аналізу фінансового стану контрагентів та строків заборгованості, на підставі якого приймається рішення про необхідність формування резерву під очікувані кредитні збитки.

Управління кредитним ризиком здійснюється, в основному, за допомогою аналізу здатності контрагента сплатити заборгованість. Товариство укладає угоди з відомими та фінансово стабільними сторонами.

У звітному періоді кредитний ризик, на який наражається Товариство, знаходиться на прийнятному рівні та суттєво не впливає на фінансовий результат діяльності Товариства.

#### **Ризик ліквідності**

Ризик ліквідності Товариства виникає при розбіжностях у строках погашення активів та зобов'язань.

Політика Товариства з управління ризиком ліквідності полягає у тому, щоб забезпечити, наскільки це можливо, постійну наявність ліквідності, достатньої для погашення своїх зобов'язань у встановлені строки без понесення надмірних збитків та без загрози для репутації Товариства.

Товариство проводить постійний моніторинг рівня ліквідності на основі аналізу показників платоспроможності (ліквідності) Товариства.

У звітному періоді ризик ліквідності, на який наражається Товариство, знаходиться на прийнятному рівні та суттєво не впливає на фінансовий результат діяльності Товариства.

В той же час у 2020 році управлінський персонал Товариства переглядає рівень ризику ліквідності та вживає відповідних заходів у зв'язку із світовою пандемією коронавірусної інфекції (COVID-19) та запровадженням Кабінетом Міністрів України карантинних та обмежувальних заходів, спрямованих на протидію її подальшого поширення в Україні.

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

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

Управління ризиками здійснює управлінський персонал Товариства, який приймає рішення з мінімізації ризиків, спираючись на власні знання та досвід, та застосовуючи наявні ресурси.

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

### **1) Посилання на:**

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

Товариство не має власного Кодексу корпоративного управління. Дотримання принципів корпоративного управління в Товаристві забезпечується шляхом виконання норм чинного законодавства України, вимог установчих документів та внутрішніх організаційно-нормативних документів Товариства.

**кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати**

Товариство не приймало рішень про добровільне застосовування Кодексу корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інших кодексів корпоративного управління.

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

Товариство не застосовує практику корпоративного управління понад визначені законодавством вимоги.

Дотримання принципів корпоративного управління в Товаристві забезпечується шляхом виконання норм чинного законодавства України, вимог установчих документів та внутрішніх організаційно-нормативних документів Товариства. Система відносин корпоративного управління здійснюється відповідно до: - Конституції України; - Цивільного кодексу України, - Господарського кодексу України; - Законів України "Про акціонерні товариства", "Про державне регулювання ринку цінних паперів в Україні", "Про цінні папери та фондовий ринок", "Про депозитарну систему України", "Про внесення змін до деяких законодавчих актів України щодо захисту прав інвесторів", "Про внесення змін до деяких законодавчих актів України щодо спрощення ведення бізнесу та залучення інвестицій емітентами цінних паперів"; - рішень Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку; - Регламенту Національного Депозитарію України; - Статуту товариства; - рішень Загальних зборів Товариства, розпоряджень і наказів Директора Товариства. Корпоративне управління Товариства базується на принципі своєчасного розкриття інформації, в тому числі про фінансовий стан, економічні показники, значні події з метою забезпечення можливості прийняття зважених рішень акціонерами, на принципі ефективного контролю за фінансово-господарською діяльністю Товариства з метою захисту прав і законних інтересів акціонерів та клієнтів Товариства.

**2) У разі якщо емітент відхиляється від положень кодексу корпоративного управління, зазначеного в абзацах другому 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 другому або третьому пункту 1 цієї частини, обґрунтуйте причини таких дій**  
Немає

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

| Вид загальних зборів | річні      | позачергові |
|----------------------|------------|-------------|
|                      | X          |             |
| Дата проведення      | 18.04.2019 |             |
| Кворум зборів, %     | 100        |             |

Опис: Перелік питань порядку денного, що розглядалися на річних загальних зборах акціонерів ПрАТ «Слобода»:

1. Обрання членів лічильної комісії річних загальних зборів акціонерів ПрАТ «Слобода».
2. Обрання голови та секретаря річних загальних зборів акціонерів ПрАТ «Слобода», та надання повноважень голові та секретарю річних загальних зборів акціонерів ПрАТ «Слобода» підписати протокол річних загальних зборів акціонерів ПрАТ «Слобода».
3. Затвердження порядку (регламенту) річних загальних зборів акціонерів ПрАТ «Слобода».
4. Розгляд Звіту Директора ПрАТ «Слобода» за 2018 рік, прийняття рішення за наслідками розгляду звіту директора та затвердження заходів за результатами його розгляду.
5. Визначення основних напрямів діяльності ПрАТ «Слобода» на 2019 рік.
6. Розгляд Звіту Наглядової Ради ПрАТ «Слобода» за 2018 рік, прийняття рішення за наслідками розгляду звіту наглядової ради та затвердження заходів за результатами його розгляду.
7. Затвердження Звіту Ревізора ПрАТ «Слобода» про результати фінансово-господарської діяльності за 2018 рік та висновку Ревізора ПрАТ «Слобода».
8. Затвердження річного звіту та річної фінансової звітності ПрАТ «Слобода» за 2018 рік.
9. Розподіл прибутку і збитків ПрАТ «Слобода» за підсумками 2018 року.
10. Виплата дивідендів.
11. Припинення повноважень Голови та членів Наглядової Ради ПрАТ «Слобода».
12. Обрання членів Наглядової Ради ПрАТ «Слобода».
13. Затвердження умов цивільно-правових договорів, трудових договорів (контрактів), що укладатимуться з членами Наглядової Ради ПрАТ «Слобода», встановлення розміру їх винагороди, обрання особи, яка уповноважується на підписання договорів (контрактів) з членами Наглядової Ради ПрАТ «Слобода».
14. Дострокове припинення повноважень Ревізора ПрАТ «Слобода».
15. Обрання Ревізора ПрАТ «Слобода».
16. Затвердження умов цивільно-правового договору, трудового договору (контракту), що укладатиметься з Ревізором ПрАТ «Слобода», встановлення розміру його винагороди, обрання особи, яка уповноважується на підписання договору (контракту) з Ревізором ПрАТ «Слобода».
17. Припинення повноважень Директора ПрАТ «Слобода».
18. Обрання Директора ПрАТ «Слобода».
19. про визначення (включення) директора ПрАТ «Слобода» до складу осіб, які мають право вчиняти дії від імені ПрАТ «Слобода» без довіреності, у тому числі підписувати договори.
20. Затвердження умов контракту, що укладатиметься Директором ПрАТ «Слобода», встановлення його розміру, обрання особи, яка уповноважується на підписання контракту з Директором ПрАТ «Слобода».

21. Прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів, які можуть вчинятися ПрАТ «Слобода» протягом не більше як одного року з дати прийняття такого рішення.

22. Попереднє схвалення вчинення ПрАТ «Слобода» правочинів, щодо яких є заінтересованість, які можуть вчинятися ПрАТ «Слобода» протягом одного року.

23. Внесення змін та доповнень до Статуту ПрАТ «Слобода» шляхом викладання його в новій редакції. Затвердження нової редакції Статуту ПрАТ «Слобода». Обрання уповноваженої особи на підписання нової редакції Статуту ПрАТ «Слобода».

Протягом визначеного законодавством терміну, додаткових пропозицій до переліку питань порядку денного не надходило.

За результатами розгляду питань порядку денного були прийняті такі рішення:

3 питання №1 порядку денного вирішили: Для проведення підрахунків голосів акціонерів на загальних зборах акціонерів ПрАТ «Слобода», обрати лічильну комісію річних загальних зборів акціонерів ПрАТ «Слобода» у складі 1 (однієї) особи: Голову лічильної комісії річних загальних зборів акціонерів ПрАТ «Слобода» – Осадча Тетяна Іванівна. Кількість голосів поданих «За» прийняття рішення 745690, що становить 100% від загальної кількості осіб, які беруть участь у зборах.

3 питання №2 порядку денного вирішили: Обрати Головою річних загальних зборів акціонерів ПрАТ «Слобода» Лапка Володимира Миколайовича, секретарем річних загальних зборів акціонерів ПрАТ «Слобода» Шкарупу Ольгу Іванівну. Кількість голосів поданих «За» прийняття рішення 745690, що становить 100% від загальної кількості осіб, які беруть участь у зборах.

3 питання №3 порядку денного вирішили: Затвердити наступний порядок (регламент) річних загальних зборів акціонерів ПрАТ «Слобода»:

- доповідь з питань порядку денного – до 25 хв.;
- виступи з питань порядку денного – до 15 хв.;
- повторні виступи з питань порядку денного – до 3 хв.;
- провести річні загальні збори акціонерів без перерви:- питання, пропозиції щодо проектів рішень з питань порядку денного, а також виправлення до проектів рішень подаються письмово та за підписом акціонера або представника акціонера. Голосування проводити за допомогою Бюлетенів, що містять інформацію визначену в ст. 43 Закону України «Про акціонерні товариства». Підрахунок голосів здійснює лічильна комісія річних загальних зборів акціонерів ПрАТ «Слобода». Результати голосування оформлюються протоколом лічильної комісії річних загальних зборів акціонерів ПрАТ «Слобода». Кількість голосів поданих «За» прийняття рішення 745690, що становить 100% від загальної кількості осіб, які беруть участь у зборах.

3 питання №4 порядку денного вирішили: Затвердити звіт Директора ПрАТ «Слобода» за 2018 рік за наслідками його розгляду. Роботу Директора ПрАТ «Слобода» за 2018 рік визнати задовільною. За результатами розгляду Звіту Директора ПрАТ «Слобода» за 2018 рік затвердити такі заходи, а саме – директору ПрАТ «Слобода» забезпечити виконання показників фінансово-господарської діяльності ПрАТ «Слобода» у 2019 році; забезпечити дотримання чітких цілей діяльності ПрАТ «Слобода». Кількість голосів поданих «За» прийняття рішення 745690, що становить 100% від загальної кількості осіб, які беруть участь у зборах.

3 питання №5 порядку денного вирішили: Основні напрями діяльності ПрАТ «Слобода» на 2019 рік затвердити. Кількість голосів поданих «За» прийняття рішення 745690, що становить 100% від загальної кількості осіб, які беруть участь у зборах.

3 питання №6 порядку денного вирішили: Затвердити звіт Наглядової ради ПрАТ «Слобода» за 2018 рік за наслідками його розгляду. Роботу Наглядової ради ПрАТ «Слобода» за 2018 рік визнати задовільною. За результатами розгляду Звіту Наглядової ради ПрАТ «Слобода» за 2018 рік затвердити такі заходи, а саме – продовжити здійснення контролю та регулювання діяльності Директора ПрАТ «Слобода». Кількість голосів поданих «За» прийняття рішення 745690, що становить 100% від загальної кількості осіб, які беруть участь у зборах.

3 питання №7 порядку денного вирішили: Затвердити Звіт Ревізора ПрАТ «Слобода» про результати фінансово-господарської діяльності за 2018 рік. Затвердити висновок Ревізора ПрАТ «Слобода»: порушень ведення фінансово-господарської діяльності в 2018 році не встановлено. Кількість голосів поданих «За» прийняття рішення 745690, що становить 100% від загальної кількості осіб, які беруть участь у зборах.

3 питання №8 порядку денного вирішили: Затвердити річний звіт та річну фінансову звітність ПрАТ «Слобода» за 2018 рік. Кількість голосів поданих «За» прийняття рішення 745690, що становить 100% від загальної кількості осіб, які беруть участь у зборах.

3 питання №9 порядку денного вирішили: Залишок чистого прибутку, після сплати обов'язкових платежів згідно Статуту ПрАТ «Слобода» та чинного законодавства, у розмірі 69996,0 тис. грн. направити на розвиток ПрАТ «Слобода». Кількість голосів поданих «За» прийняття рішення 745690, що становить 100% від загальної кількості осіб, які беруть участь у зборах.

3 питання №10 порядку денного вирішили: Дивіденди, за підсумками роботи 2018 року, з чистого прибутку, не нараховувати та не виплачувати. Кількість голосів поданих «За» прийняття рішення 745690, що становить 100% від загальної кількості осіб, які беруть участь у зборах.

3 питання №11 порядку денного вирішили: Припинити з 18.04.2019 року повноваження Голови та членів Наглядової ради ПрАТ «Слобода», а саме: Коваленко Алли Арестівнир – Голови Наглядової ради ПрАТ «Слобода»; Коваленка Олександра Васильовича – члена Наглядової ради ПрАТ «Слобода»; Лапка Володимира Миколайовича – члена Наглядової ради ПрАТ «Слобода». Кількість голосів поданих «За» прийняття рішення 745690, що становить 100% від загальної кількості осіб, які беруть участь у зборах.

3 питання №12 порядку денного вирішили: Обрати членами Наглядової ради ПрАТ «Слобода» трьох осіб: Коваленка

Олександра Васильовича, Коваленко Аллу Арестівну, Лапка Володимира Миколайовича, строком на 3 (три) роки. Кількість голосів, які акціонери віддали за кандидатів: Коваленко Олександр Васильович – 745690 голосів, Коваленко Алла Арестівна – 745690 голосів, Лапка Володимир Миколайович – 745690 голосів.

З питання №13 порядку денного вирішили: Затвердити умови цивільно-правового договору з членами Наглядової Ради ПрАТ «Слобода»: Члени Наглядової Ради ПрАТ «Слобода» виконують свої функції на безоплатній основі. Строк дії повноважень членів Наглядової Ради ПрАТ «Слобода» становить 3 (три) роки ( по 18.04.2022 включно). Уповноважити директора ПрАТ «Слобода» на підписання цивільно-правових договорів з усіма обраними членами Наглядової Ради ПрАТ «Слобода». Кількість голосів поданих «За» прийняття рішення 745690, що становить 100% від загальної кількості осіб, які беруть участь у зборах.

З питання №14 порядку денного вирішили: Припинити з 18.04.2019 року повноваження Ревізора ПрАТ «Слобода» Моргачової Валентини Василівни достроково. Кількість голосів поданих «За» прийняття рішення 745690, що становить 100% від загальної кількості осіб, які беруть участь у зборах.

З питання №15 порядку денного вирішили: Обрати Ревізором ПрАТ «Слобода» Моргачову Валентину Василівну, строком на 3 (три) роки. Кількість голосів, які акціонери віддали за кандидата: Моргачова Валентина Василівна – 7456902 голосів.

З питання №16 порядку денного вирішили: Затвердити умови цивільно-правового договору з Ревізором ПрАТ «Слобода»: Ревізор ПрАТ «Слобода» виконує свої функції на безоплатній основі. Строк дії повноважень Ревізора ПрАТ «Слобода» становить 3 (три) роки ( по 18.04.2022 включно). Уповноважити директора ПрАТ «Слобода» на підписання цивільно-правового договору з Ревізором ПрАТ «Слобода». Кількість голосів поданих «За» прийняття рішення 745690, що становить 100% від загальної кількості осіб, які беруть участь у зборах.

З питання №17 порядку денного вирішили: Припинити з 18.04.2019 року повноваження Директора ПрАТ «Слобода» Шкарупи Ольги Іванівни. Кількість голосів поданих «За» прийняття рішення 745690, що становить 100% від загальної кількості осіб, які беруть участь у зборах.

З питання №18 порядку денного вирішили: Обрати Директором ПрАТ «Слобода» Шкарупу Ольгу Іванівну (зазначаються паспортні дані, місце проживання та ідентифікаційний номер платника податків, строком на 3 (три) роки, з обмеженням повноважень згідно Статуту. Кількість голосів, які акціонери віддали за кандидата: Шкарупа Ольга Іванівна – 7456902 голосів.

питання №19 порядку денного вирішили: Визначити (включити) директора ПрАТ «Слобода» до складу осіб, які мають право вчиняти дії від імені ПрАТ «Слобода» без довіреності, у тому числі підписувати договори, з обмеженнями повноважень згідно Статуту. Кількість голосів поданих «За» прийняття рішення 745690, що становить 100% від загальної кількості осіб, які беруть участь у зборах.

З питання №20 порядку денного вирішили: Затвердити умови контракту з Директором ПрАТ «Слобода»: Директор ПрАТ «Слобода» виконує свої функції на оплатній основі з щомісячним посадовим окладом згідно штатного розкладу ПрАТ «Слобода». Строк дії повноважень Директора ПрАТ «Слобода» становить 3 (три) роки ( по 18.04.2022 включно). Уповноважити Голову Наглядової ради ПрАТ «Слобода» на підписання контракту з Директором ПрАТ «Слобода». Кількість голосів поданих «За» прийняття рішення 745690, що становить 100% від загальної кількості осіб, які беруть участь у зборах.

З питання №21 порядку денного вирішили: Надати попередню згоду на вчинення ПрАТ «Слобода» значних правочинів, характер яких пов'язаний із фінансово-господарською діяльністю ПрАТ «Слобода», у тому числі предметом яких може бути майно, роботи, послуги та інше, вартість яких перевищує 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності ПрАТ «Слобода», з граничною сукупною вартістю 300 000,0 тис. грн., які можуть вчинятися ПрАТ «Слобода» протягом не більш як одного року з дати прийняття такого рішення (з дня проведення даних річних загальних зборів акціонерів). Уповноважити Директора ПрАТ «Слобода» на підписання вищезазначених правочинів (угод). Кількість голосів поданих «За» прийняття рішення 745690, що становить 100% від загальної кількості осіб, які беруть участь у зборах.

З питання №22 порядку денного вирішили: Надати попередню згоду на вчинення правочинів щодо яких є заінтересованість, на випадок, якщо рішення про вчинення таких правочинів не прийняла Наглядова Рада ПрАТ «Слобода» або не мала право його приймати. Кількість голосів поданих «За» прийняття рішення 745690, що становить 100% від загальної кількості осіб, які беруть участь у зборах.

З питання №23 порядку денного вирішили: Внести зміни та доповнення до Статуту ПрАТ «Слобода» шляхом викладення його в новій редакції. Затвердити нову редакцію Статуту ПрАТ «Слобода». Уповноважити Голову річних загальних зборів акціонерів ПрАТ «Слобода» Лапка Володимира Миколайовича підписати нову редакцію Статуту ПрАТ «Слобода». Доручити Директору ПрАТ «Слобода» або особі, уповноваженій ним, здійснити всі необхідні дії по державній реєстрації нової редакції Статуту ПрАТ «Слобода» та вчинення всіх інших дій, пов'язаних із виконанням рішень з питань порядку денного даних річних загальних зборів акціонерів. Кількість голосів поданих «За» прийняття рішення 745690, що становить 100% від загальної кількості осіб, які беруть участь у зборах.

Позачергових загальних зборів не проводилось, пропозицій щодо проведення таких зборів не надходило.

**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)                                                    | д/н |    |

**Який орган здійснював контроль за станом реєстрації акціонерів або їх представників для участі в останніх загальних зборах у звітному році (за наявності контролю)?**

|                                                                | Так | Ні |
|----------------------------------------------------------------|-----|----|
| Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку        |     | X  |
| Акціонери, які володіють у сукупності більше ніж 10 відсотками |     | X  |

**У який спосіб відбувалось голосування з питань порядку денного на загальних зборах останнього разу у звітному році?**

|                                 | Так | Ні |
|---------------------------------|-----|----|
| Підняттям карток                |     | X  |
| Бюлетенями (таємне голосування) | X   |    |
| Підняттям рук                   |     | X  |
| Інше (зазначити)                | д/н |    |

**Які основні причини скликання останніх позачергових зборів у звітному році?**

|                                                                         | 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)                                                        | д/н |    |

**Чи проводились у звітному році загальні збори акціонерів у формі заочного голосування?**

ні

У разі скликання позачергових загальних зборів зазначаються їх ініціатори:

|                                                                                                                                            | Так | Ні |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|----|
| Наглядова рада                                                                                                                             |     | X  |
| Виконавчий орган                                                                                                                           |     | X  |
| Ревізійна комісія (ревізор)                                                                                                                |     | X  |
| Акціонери (акціонер), які (який) на день подання вимоги сукупно є власниками (власником) 10 і більше відсотків голосуючих акцій товариства | д/н |    |
| Інше (зазначити)                                                                                                                           | д/н |    |

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

Фактів скликання, але не проведення чергових загальних зборів у 2019 році, не було.

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

Фактів скликання, але не проведення позачергових загальних зборів у 2019 році, не було.

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

Наглядова рада та виконавчий орган Товариства не готують інформацію про свою діяльність, оскільки це не є обов'язковим для приватних акціонерних товариств (підпункт 6 пункту 2 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів")

#### Склад наглядової ради (за наявності)

| Персональний склад наглядової ради | Незалежний член наглядової ради | Залежний член наглядової ради | Функціональні обов'язки члена наглядової ради |
|------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------------------|
|                                    | Так                             | Ні                            |                                               |
| Коваленко Алла Арестівна           |                                 | X                             | д/н                                           |
| Лапко Володимир Миколайович        |                                 | X                             | д/н                                           |
| Коваленко Олександр Васильович     |                                 | X                             | д/н                                           |

#### Чи проведені засідання наглядової ради?

Загальний опис прийнятих на них рішень: Прийняття рішення щодо організації та проведення загальних зборів, прийняття рішення про надання згоди на вчинення правочинів, розгляд питань фінансово-господарської діяльності Товариства.

Процедури, що застосовуються при прийнятті наглядовою радою рішень; визначення, як діяльність наглядової ради зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства: Будь-які особливі процедури при прийнятті Наглядовою радою Товариства рішень не застосовуються.

Рішення Наглядової ради приймається простою більшістю голосів членів Наглядової ради, які беруть участь у засіданні та мають право голосу.

На засіданні Наглядової ради Товариства кожний член Наглядової ради має один голос.

Голос Голови Наглядової ради у прийнятті рішень є вирішальним.

Наглядова рада приймала рішення, що належать до її компетенції згідно закону та Статуту, що безпосередньо вплинули на фінансово-господарську діяльність Товариства.

**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)    | д/н |     |    |
| Персональний склад: |     |     |    |

**Чи проведені засідання комітетів наглядової ради, загальний опис прийнятих на них рішень; у разі проведення оцінки роботи комітетів зазначається інформація щодо їх компетентності та ефективності.**

|     |
|-----|
| д/н |
| д/н |

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

Оцінка роботи наглядової ради: Роботу Директора Товариства в 2019 році визнати задовільною та такою, що відповідає меті та напрямкам діяльності Товариства і положенням його установчих документів.

**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)                             | Членом Наглядової ради Товариства може бути лише фізична особа. Член Наглядової ради не може бути одночасно членом виконавчого органу та/або членом ревізійної комісії (ревізором) цього товариства. |    |

**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)                                                                                                                  | 18.04.2019 року рішенням загальних зборів акціонерів емітента (протокол б/н від 18.04.2019 року) було обрано Членів Наглядової ради ПрАТ «Слобода», строком на три роки. |    |



**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)                                                                   | д/н |    |

**Склад виконавчого органу**

| Персональний склад виконавчого органу | Функціональні обов'язки члена виконавчого органу |
|---------------------------------------|--------------------------------------------------|
|---------------------------------------|--------------------------------------------------|

Одноосібний виконавчий орган - Директор Товариства.  
Директор ПрАТ "Слобода" - Шкарупа Ольга Іванівна.

Директор Товариства здійснює управління поточною діяльністю Товариства. До компетенції Директора Товариства належить вирішення всіх питань, пов'язаних з керівництвом поточною діяльністю Товариства, крім питань, що належать до виключної компетенції Загальних зборів та Наглядової ради. Директор Товариства підзвітний Загальним зборам і Наглядовій раді, організовує виконання їх рішень. Директор Товариства діє від імені Товариства у межах, встановлених Статутом Товариства і законом. Директор Товариства на вимогу органів управління та посадових осіб Товариства зобов'язаний надати можливість ознайомитися з інформацією про діяльність Товариства у межах, встановлених законодавством, Статутом та внутрішніми положеннями Товариства. Директор Товариства вправі без довіреності діяти від імені Товариства, у т.ч.: - представляти інтереси Товариства у відносинах з юридичними і фізичними особами, державними органами України й іноземних держав; - вчиняє від його імені юридичні дії в межах компетенції, визначеної цим Статутом; - видавати в межах своєї компетенції накази, інструкції та давати розпорядження, вказівки обов'язкові для виконання всіма працівниками Товариства; - укладати правочини (договори, угоди, контракти) виключно, в порядку та на умовах, визначених цим Статутом; - підписувати довіреності та інші документи від імені Товариства виключно в порядку та на умовах, визначених цим Статутом; - відкривати поточні, валютні та інші рахунки у банківських установах, підписувати всі банківські і фінансові документи; - організовувати та здійснювати кадрову політику, у т.ч. наймати та звільняти працівників Товариства, укладати та розривати трудові договори (контракти) із працівниками Товариства, вживати до них заходи заохочення та накладати стягнення відповідно до чинного законодавства України, Статуту та внутрішніх документів Товариства; - визначати умови і розміри оплати праці працівників Товариства, його дочірніх підприємств, філій і представництв; - здійснювати інші функції, які необхідні для забезпечення нормальної роботи Товариства, згідно з чинним законодавством та внутрішніми документами Товариства, крім віднесених цим Статутом до виключної компетенції Загальних зборів акціонерів, Наглядової ради. Директор не має права самостійно та без рішення органів управління Товариства, в порядку та на умовах, визначених Статутом, укладати від імені Товариства правочини (договори, угоди, контракти) незалежно від ціни таких правочинів (договорів, угод, контрактів) та пов'язані із відчуженням (продажем) акцій та/або корпоративних прав (часток, частки) у Статутному капіталі (фонді) інших юридичних осіб, де власником, учасником (засновником) є Товариство, із купівлею (продажем) нерухомого майна (земельних ділянок), із

отриманням Товариством кредиту (позики) та надання фінансової допомоги іншим юридичним або фізичним особам, із передачею будь-якого майна Товариства у заставу (поруку, іпотеку), а також в інших випадках, визначених Статутом. Правочини (договори, угоди, контракти), які відповідно до цього Статуту потребують отримання відповідного рішення від органів управління Товариства, укладаються Директором Товариства тільки після отримання таких рішень. Директор Товариства зобов'язаний отримувати від органів управління Товариства рішення на укладання від імені Товариства будь-яких правочинів (договорів, угод, контрактів), в порядку та на умовах, визначених Статутом.

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 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                                                                                                                                                                                                |
| Виконавчим органом Товариства є директор, тобто управління поточними справами здійснюється безперервно та одноособово. Рішення з питань господарської діяльності приймаються в процесі їх виникнення, за винятком впливу обставин, які обумовлені впливом виключно зовнішніх факторів. Результати фінансово-господарської діяльності, які відображені у фінансовій звітності Товариства за звітний рік, є наслідком діяльності виконавчого органу. |
| Оцінка роботи виконавчого органу                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Оцінка роботи Директора проводиться Загальними зборами акціонерів Товариства.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |

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

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>Спеціального документу, яким би описувалися характеристики систем внутрішнього контролю та управління ризиками в Товаристві не створено та не затверджено. Проте при здійсненні внутрішнього контролю використовуються різні методи, що включають в себе такі елементи, як:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) бухгалтерський фінансовий облік (інвентаризація і документація, рахунки і подвійний запис);</li> <li>2) бухгалтерський управлінський облік (розподіл обов'язків, нормування витрат);</li> <li>3) аудит, контроль, ревізія (перевірка документів, перевірка вірності арифметичних розрахунків, перевірка дотримання правил обліку окремих господарських операцій, інвентаризація, усне опитування персоналу, підтвердження і простежування).</li> </ol> <p>Всі перераховані вище методи становлять єдину систему і використовуються в цілях управління Товариством. Товариство забезпечує ідентифікацію ризиків та докладає усіх можливих зусиль щодо управління ризиками.</p> |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

|                                                                                                                                                                   |                                 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|
| Чи створено у вашому акціонерному товаристві ревізійну комісію або введено посаду ревізора? (так, створено ревізійну комісію / так, введено посаду ревізора / ні) | так, створено ревізійну комісію |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:

кількість членів ревізійної комісії 1 осіб;

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)                                           | так                       | ні             | ні               | ні                                        |
| Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або бюджету                         | так                       | ні             | ні               | ні                                        |
| Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу                    | так                       | ні             | ні               | ні                                        |
| Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради                       | так                       | так            | 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                        | ні             | ні               | ні                                        |
| Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради                       | ні                        | ні             | ні               | ні                                        |
| Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів виконавчого органу | ні                        | ні             | ні               | ні                                        |
| 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                        | ні             | 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 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)**

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)                                     | д/н |    |

**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                                                                          | так                                           | так                                                                   |
| Інформація про акціонерів, які володіють 5 та більше відсотками голосуючих акцій | ні                                              | так                                                                                                                                                                                                                                                                           | ні                                                                           | ні                                            | так                                                                   |
| Інформація про склад органів управління товариства                               | так                                             | так                                                                                                                                                                                                                                                                           | так                                                                          | так                                           | так                                                                   |
| Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення                        | ні                                              | ні                                                                                                                                                                                                                                                                            | так                                                                          | так                                           | ні                                                                    |
| Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства                         | ні                                              | ні                                                                                                                                                                                                                                                                            | ні                                                                           | ні                                            | ні                                                                    |

**Чи готує акціонерне товариство фінансову звітність відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності? (так/ні)**

ні

**Скільки разів проводилися аудиторські перевірки акціонерного товариства незалежним аудитором (аудиторською фірмою) протягом звітного періоду?**

|                        | 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)          | д/н |    |

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

|                                                                                                 | Так | Ні |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|----|
| З власні 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)                                                                                | д/н |    |

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

| № з/п | Повне найменування юридичної особи - власника (власників) або прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи - власника (власників) значного пакета акцій | Ідентифікаційний код згідно з Єдиним державним реєстром юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань (для юридичної особи - резидента), код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи (для юридичної особи - нерезидента) | Розмір частки акціонера (власника) (у відсотках до статутного капіталу) |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|
| 1     | Коваленко Олександр Васильович                                                                                                                                       | 1666806575                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 98,734058                                                               |

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

Порядок обрання та припинення повноважень посадових осіб Товариства регламентується чинним законодавством України та Статутом Товариства. До виключної компетенції Загальних зборів Товариства належить : - обрання та припинення повноважень Директора Товариства; - обрання Ревізора, прийняття рішення про дострокове припинення його повноважень; - обрання членів Наглядової ради, прийняття рішення про припинення повноважень членів Наглядової ради. До виключної компетенції Наглядової ради належить прийняття рішення про відсторонення Директора Товариства від здійснення повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження Директора Товариства. Винагороди або компенсації у разі звільнення посадових осіб відсутні.

**9) Повноваження посадових осіб емітента**

Повноваження посадових осіб емітента визначені Статутом Товариства та укладеними цивільно-правовими договорами (контрактами).

**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**

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА за результатами виконання завдання з надання впевненості щодо інформації, наданої відповідно до вимог пунктів 5-9 частини 3 статті 40-1 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» у Звіті про корпоративне управління ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «СЛОБОДА» (надалі – Замовник) за 2019 рік

Акціонерам ПРАТ «СЛОБОДА»

Для надання до Національній комісії з цінних паперів та фондового ринку

Основні відомості про Замовника

Найменування емітента: ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «СЛОБОДА»

Код ЄДРПОУ: 22677163

Місцезнаходження: 61017, Харків, вул. Лозівська, 8

Дата державної реєстрації – 03.08.1995

Основний вид діяльності: 68.20 – Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна

Вступний параграф

Звіт незалежного аудитора складено за результатами виконання завдання з надання впевненості у відповідності до вимог:

- Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» від 21.12.2017 року № 2258;
- Закону України від 23.02.2006 р. № 3480 «Про цінні папери та фондовий ринок»;
- Міжнародного стандарту завдань з надання впевненості 3000 «Завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації (переглянутий)» - (надалі – МСНВ 3000).

Цей звіт містить результати виконання завдання з надання впевненості щодо інформації, наведеної

відповідно до вимог пунктів 5-9 частини 3 статті 40-1 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок», у Звіті про корпоративне управління ПРАТ «СЛОБОДА» у складі річного звіту емітента (надалі – інформація у Звіті про корпоративне управління) за 2019 рік, який містить в собі:

- опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками Замовника;
- перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій Замовника;
- інформацію про будь – які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах Замовника;
- опис порядку призначення та звільнення посадових осіб замовника;
- опис повноважень посадових осіб Замовника.

#### Ідентифікація застосованих критеріїв

Звіт про корпоративне управління був складений управлінським персоналом ПРАТ «СЛОБОДА» відповідно до вимог (надалі – встановлені критерії):

- Пунктів 5-9 частини 3 статті 40-1 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок»;
- Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів», затвердженого рішенням НКЦПФР 03.12.2013р. № 2826 (з подальшими змінами та доповненнями) в частині вимог щодо інформації, зазначеної у підпунктах 5-9 пункту 4 розділу VII додатка 38 до цього Положення.

Визначені вище критерії застосовуються виключно для інформації у Звіті про корпоративне управління, що складається для цілей подання регулярної (річної) інформації про емітента, яка розкривається на фондовому ринку, в в тому числі шляхом подання до Національної комісії з цінних

паперів та фондового ринку відповідно до вимог статті 40 Закону України від 23.02.2006 р. № 3480 «Про цінні папери та фондовий ринок».

#### Відповідальність за інформацію у Звіті про корпоративне управління

Управлінський персонал Замовника несе відповідальність за складання і достовірне подання інформації у Звіті про корпоративне управління відповідно до встановлених критеріїв та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити внесення відомостей та інформації до Звіту про корпоративне управління, яка не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом формування інформації у Звіті про корпоративне управління Замовника.

Відповідно до законодавства України (ст. 7 Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» посадові особи Замовника несуть відповідальність за повноту і достовірність документів та іншої інформації, що були надані аудитору для виконання цього завдання.

Відповідальність аудитора за виконання завдання з надання впевненості щодо інформації, наведеної у Звіті про корпоративне управління

Метою завдання з надання впевненості є отримання впевненості, що інформація у Звіті про корпоративне управління в цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та складання звіту аудитора, що містить думку про таку інформацію.

Для цілей цього завдання термін «аудитор» відповідає визначенню терміна «практикуючий фахівець», який застосовується у МСЗНВ 3000.

Виконуючи завдання з надання впевненості відповідно до вимог МСЗНВ 3000, аудитор використовує професійне судження та професійний скептицизм протягом виконання всього завдання.

Окрім того, аудитор виконує наступні дії :

- Ідентифікує та оцінює ризики суттєвого викривлення інформації, яка наведена у Звіті про корпоративне управління внаслідок шахрайства чи помилки, розробляє та виконує процедури у відповідь на ці ризики, та отримує такі докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для висловлення думки;
- Отримує розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються завдання з надання впевненості, для розробки відповідних процедур, які б відповідали обставинам справи, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;
- Оцінює прийнятність застосованих принципів та правил розкриття інформації, зроблених

управлінським персоналом;

- Оцінює загальне подання, структуру та зміст інформації у Звіті про корпоративне управління включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує інформація у Звіті про корпоративне управління події та обставини, які було покладено в основу його складання, так, щоб досягти достовірного відображення.
- Надає тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що аудитором були виконані відповідні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляє їх про всі зв'язки та інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на його незалежність, а також, де це застосовано, щодо відповідних застережних заходів.

Інформаційний огляд виконаної роботи, яка стала основою для висловлення думки

Загальний комплекс здійснених процедур отримання доказів, зокрема, але не виключно, був направлений на:

- Отримання розуміння Замовника як середовища функціонування системи корпоративного управління: обов'язковість формування наглядового органу, вимоги до виду та складу виконавчого органу, особливості функціонування органу контролю;
- Дослідження прийнятих внутрішніх документів, які регламентують функціонування органів корпоративного управління;
- Дослідження змісту функцій та повноважень Загальних зборів Замовника;

- Дослідження повноважень та діяльності наглядового органу (Наглядової ради)
- Дослідження повноважень, складу та роботи одноособового виконавчого органу (директора) Замовника.

Аудитор несе відповідальність за формування своєї думки, яка ґрунтується на відповідних доказах, отриманих до дати цього звіту внаслідок дослідження зокрема, але не виключно, таких джерел інформації як: рішення виконавчого органу, протоколи зборів акціонерів, внутрішні регламенти щодо призначення та звільнення посадових осіб, трудові угоди (контракти) з посадовими особами Замовника, дані депозитарію про склад акціонерів.

Застосування вимог Міжнародного стандарту контролю якості 1 (МСКЯ 1)

Прийняття та процес виконання цього завдання здійснювалися з врахуванням політик та процедур системи контролю якості, які застосовуються відповідно до вимог Міжнародного стандарту контролю якості 1 «Контроль якості для фірм, що виконують аудити та огляди фінансової звітності, а також інші завдання з надання впевненості і супутні послуги». Метою створення та підтримання системи контролю якості є отримання достатньої впевненості у тому, що:

- аудитор та залучені до виконання завдання партнери діють відповідно до професійних стандартів, законодавчих і регуляторних вимог; та
- Звіти, які надаються аудитором або партнерами із завдання, відповідають фактичним обставинам виконання завдання з надання впевненості.

Дотримання вимог незалежності та інших вимог етики

Завдання з надання впевненості виконувалось відповідно до положень МСЗНВ 3000. Відповідальність аудитора згідно з цим стандартом викладено в розділі «Відповідальність аудитора за виконання завдання з надання впевненості...» цього звіту. Аудитор є незалежним по відношенню до Замовника згідно з кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з міжнародних стандартів для бухгалтерів («Кодекс РМСЕБ»), а також дотримувався інших етичних вимог.

Аудитор вважає, що в ході виконання завдання були отримані належні і достатні докази як основа для висловлення думки у вигляді висновку про надання обґрунтованої впевненості щодо інформації, наведеної у Звіті про корпоративне управління ПРАТ «СЛОБОДА» за 2019 рік (пп. 5-9 п.4 Розділу VII «Звіт керівництва (звіт про управління)» річного звіту емітента).

Висновок про надання обґрунтованої впевненості

Змістом завдання з надання впевненості щодо інформації у Звіті про корпоративне управління ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «СЛОБОДА», що включає опис основних

характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками, перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій, інформацію про будь – які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах, опис порядку призначення та звільнення посадових осіб, опис повноважень посадових осіб за рік, що закінчився 31 грудня 2019 року, є надання впевненості визначеним користувачам щодо такої інформації.

На думку аудитора, інформація, наведена у Звіті про корпоративне управління, складена в усіх суттєвих аспектах, відповідно до вимог пунктів 5-9 частини 3 статті 40-1 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» та підпунктів 5-9 пункту 4 розділу V11 додатка 38 до «Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів» (№ 2826).

Інша інформація у Звіті про корпоративне управління

Управлінський персонал Замовника несе відповідальність за іншу інформацію, яка включається до Звіту про корпоративне управління відповідно до вимог пп. 1-4 частини 3 статті 40-1 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» та подається в такому звіті з врахуванням вимог підпунктів 1-4 пункту 4 розділу V11 додатка 38 до «Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів», затвердженого рішенням НКЦПФР 03.12.2013р. № 2826 (із змінами та доповненнями) (надалі – інша інформація у Звіті про корпоративне управління).

Інша інформація у Звіті про корпоративне управління включає:

- Інформацію про проведені загальні збори акціонерів (учасників) та загальний опис прийнятих на зборах рішень;
- Персональний склад наглядового органу, інформацію про проведені засідання та загальний опис прийнятих на них рішень.
- Персональний склад колегіального виконавчого органу, інформацію про проведені засідання та загальний опис прийнятих на них рішень.

Думка аудитора щодо інформації у Звіті про корпоративне управління не поширюється на іншу інформацію у Звіті про корпоративне управління, і висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо такої інформації не надається.

У зв'язку з виконанням завдання з надання впевненості згідно вимог частини 3 статті 40-1 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» обов'язком аудитора є перевірка іншої інформації у Звіті про корпоративне управління та розгляд питань, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією та інформацією, отриманою з метою надання відповідного рівня впевненості.

Якщо на основі проведеної перевірки іншої інформації у Звіті про корпоративне управління аудитор доходить висновку, що існують факти суттєвого викривлення у такій іншій інформації, він зобов'язаний повідомити про цей факт.

Щодо іншої інформації у Звіті про корпоративне управління, то аудитором не виявлено таких фактів, які б необхідно було б включити до цього звіту незалежного аудитора.

Практикуючий фахівець:

Аудитор

Шабанов Ю.В

Номер реєстрації в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності  
(Розділ «Аудитори») - № 101657

24 грудня 2020 року

Інформація про аудитора (аудиторську фірму):

Найменування: ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО АУДИТОРСЬКА ФІРМА «АУДЕКС-АБ»

Код ЄДРПОУ – 43577259

Місцезнаходження: 61085, м. Харків, вул. Ак. Проскури, 5-в, к.57

Номер реєстрації в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності  
(Розділ «Суб'єкти аудиторської діяльності») - № 4834