



ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

щодо річної фінансової звітності

Товариства з обмеженою відповідальністю Компанія з управління активами «Альпарі»
станом на 31.12.2020 р.

АДРЕСАТ

Звіт незалежного аудитора призначається для власників та керівництва, а також для НАЦІОНАЛЬНОЇ КОМІСІЇ З ЦІННИХ ПАПЕРІВ ТА ФОНДОВОГО РИНКУ України.

I. ЗВІТ ЩОДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

ДУМКА ІЗ ЗАСТЕРЕЖЕННЯМ

Ми провели аудит фінансової звітності Товариства з обмеженою відповідальністю Компанія з управління активами «Альпарі», що складається з балансу (звіт про фінансовий стан) станом на 31.12.2020 р., звіту про фінансові результати (звіт про сукупний дохід), звіту про зміни у власному капіталі та звіту про рух грошових коштів за рік, що закінчився зазначеною датою, і приміток до фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик.

На нашу думку, за винятком впливу питання, описаного в розділі «Основа для думки із застереженням» нашого звіту, фінансова звітність ТОВАРИСТВА КУА «Альпарі», що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан ТОВАРИСТВА КУА «Альпарі» (надалі за текстом – «Товариство») на 31 грудня 2020 р., та її фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ), та відповідає вимогам Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» та іншого законодавства щодо складання фінансової звітності.

ОСНОВА ДЛЯ ДУМКИ ІЗ ЗАСТЕРЕЖЕННЯМ

Станом на 31.12.2020 р. Товариство обліковує поточну дебіторську заборгованість за договорами наданої безвідсоткової позики в розмірі 3 084 тис. грн.

Відповідно до МСФЗ 9 (п. Б5.1.1) первісна оцінка фінансового інструменту здійснюється за справедливою вартістю. Справедлива вартість дебіторської заборгованості, на яку не нараховуються відсотки, оцінюється за теперішньою вартістю всієї майбутньої грошової виручки, дисконтованої за переважною ринковою ставкою відсотка.

ТОВАРИСТВО КУА «Альпарі» при первісному визнанні наданої позики оцінив її за ціною операції.

За даними аудитора, при первісному визнанні та подальшому обліку безвідсоткової позики, Товариством повинні бути визнанні протягом 2020 г.:

- збитки при первісному визнанні фінансового активу – в сумі 210 тис. грн., на яку занижені витрати у звіті про фінансові результати (звіт про сукупний дохід);
- відсоткові доходи – в сумі 178 тис. грн. на яку занижені доходи у звіті про фінансові результати (звіт про сукупний дохід);

Впродовж 2020 року Товариство отримало збитки у сумі 262 тис. грн. Відсутність розкриття у примітках якісної і водночас кількісної інформації з цього питання у контексті розкриття не дає змогу користувачам пов'язати зв'язану розкрити інформацію і, отже, сформуванню загальної картину характеру та рівня ризиків, та загальної прибутковості.

Тому аудиторів зазначають, що структура витрат вірно відображена за наступними бухгалтерськими рахунками :

Рахунок 92 «Адміністративні витрати» - 1 210 тис. грн.

Рахунок 94 «Інші витрати операційної діяльності» 293 тис. грн.

Рахунок 98 «Податки на прибуток» 13 тис. грн.

Незалежний аудитор вважає, що взяті окремо або в сукупності виявлені викривлення є суттєвими, проте не всеохоплюючими щодо річної фінансової звітності Товариства з обмеженою відповідальністю Компанія з управління активами «Альпарі» станом на 31 грудня 2020 року.

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту, зокрема до МСА 700-720 та Вимог до аудиторського висновку, що подається до НКЦПФР при розкритті інформації про результати діяльності інститутів спільного інвестування (пайових та корпоративних інвестиційних фондів) та компанії з управління активами, затверджених рішенням НКЦПФР № 991 від 11.06.2013 р. зі змінами та доповненнями. Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності» нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до компанії згідно з етичними вимогами, застосованими в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог. Ми вважаємо, що отримані нами докази є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки.

КЛЮЧОВІ ПИТАННЯ АУДИТУ

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

Нами сформовано такий перелік ключових питань аудиту (до наведеного далі переліку не включене питання, яке призвело до модифікації думки аудитора, і інформацію про яке наведене в розділі “Основа для думки із застереженням”).

Відповідність статутного капіталу вимогам законодавства

Однією із головних вимог Товариства як учасника фінансових ринків є формування заявником статутного капіталу, а також відповідність розміру статутного та власного капіталу вимогам законодавства.

Статутний капітал відображений у Звіті про фінансовий стан у ст. 1400 фінансової звітності, та складає 13 836,3 тис. грн., що має суттєвий розмір валюти балансу.

Для перевірки формування статутного капіталу аудиторами було перевірено установчі документи Товариства, дані з Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань та інша внутрішня документація.

ІНШІ ІНФОРМАЦІЯ: Інформація, що не є фінансовою звітністю та звітом аудитора щодо неї

Управлінський персонал несе відповідальність за іншу інформацію. Інша інформація складається з інформації, яка подається до НКЦПФР, але не є фінансовою звітністю та нашим звітом аудитора щодо неї.

Думка аудитора щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію, і ми не висловлюємо аудиторську думку чи робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо такої іншої інформації.

У зв'язку з проведенням аудиту фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією та 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 іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт.

На основі проведеної нами роботи під час аудиту фінансової звітності, ми не виявили фактів суттєвої невідповідності та викривлення щодо іншої інформації, які необхідно було б включити до цього звіту.

ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ УПРАВЛІНСЬКОГО ПЕРСОНАЛУ

Цей розділ звіту аудитора стосується тих, хто несе відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування, якщо особи, які відповідають за такий нагляд, не є тими, хто несе відповідальність.

Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання цієї фінансової звітності відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ) 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

- складання фінансової звітності відповідно до застосовної концептуальної основи фінансового звітування та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначить потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки;
- та оцінку здатності суб'єкта господарювання продовжувати свою діяльність на безперервній основі, а також доречності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та відповідності розкриття питань, що стосуються безперервності діяльності. Пояснення відповідальності управлінського персоналу за таку оцінку повинно містити опис, якщо використання припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку є прийнятним.

При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовано, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати товариство чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому.

ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ КОМПАНІЇ

Нашими цілями є отримання обґрунтованої в впевненості, що фінансова звітність у цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та випуск звіту аудитора, який містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, якщо таке 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. Крім того, ми:

- ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо й виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також отримуємо аудиторські докази, що є останніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик невиявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні 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 і відповідних розкриттів 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 робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів можливість компанії продовжити безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації ту фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Втім майбутні події або умови можуть примусити компанію припинити свою діяльність на безперервній основі;
- оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттям інформації. А також те, чи показує фінансова звітність операції і події, що покладені в основу її складання, так, щоб досягти достовірного відображення

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

Ми також надаємо тим, кого наділено найвищим 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.

ІНШІ ПИТАННЯ

За попередній звітний період аудит фінансової звітності ми проводили аудит фінансової звітності, при цьому була сформована думка із застереженням і ми врахували її при виконанні аудиту. При формуванні думки ми керувались міжнародними стандартами аудиту (МСА).

Аудиторська перевірка проведена нами з врахуванням вимог, але не виключно, Законів України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні», «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність».

Ми розглянули операції Товариства після звітної дати, при цьому не отримано свідчень про існування подій, які не були відображені у фінансовій звітності Товариства та які б мали суттєвий вплив на розуміння фінансового стану Товариства за результатами звітного періоду.

Припущення про безперервність діяльності розглядається аудитором у відповідності до МСА 570 «Безперервність» як таке, що Товариство продовжуватиме свою діяльність у близькому майбутньому, не маючи наміру/потреби ліквідації або припинення.

Ми отримали запевнення від управлінського персоналу Товариства, що події після звітної дати щодо оголошення пандемії COVID-19 та запровадження у зв'язку з цим обмежувальних карантинних заходів не є такими що мають суттєвий вплив на діяльність і розвиток Товариства, не є такими, що спричиняють будь-які невизначеності щодо безперервної діяльності Товариства, і не потребують коригування або розкриття у фінансовій звітності, та примітках до неї.

II. ЗВІТ ЩОДО ВИМОГ ІНШИХ ЗАКОНОДАВЧИХ І НОРМАТИВНИХ АКТИВІВ

Відповідно до Вимог до аудиторського висновку, що подається до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку при розкритті інформації про результати діяльності інститутів спільного інвестування (пайових та корпоративних інвестиційних фондів) та компаніями з управління активами, затвердженими Рішенням НКЦПФР № 991 від 11.06.2013 р. (зі змінами та доповненнями), у складі звіту незалежного аудитора при розкритті інформації про результати діяльності компанії з управління активами (розділ III Вимог) розкривається «Звіт про інші правові та регуляторні вимоги».

ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО ТОВ КУА «АЛЬПАРІ»

Повне найменування: Товариство з обмеженою відповідальністю Компанія з управління активами «Альпарі»

Скорочене найменування: ТОВ КУА «Альпарі»

Код за ЄДРПОУ: 33055360

Вид діяльності за КВЕД: 66.30 Управління фондами; 64.99 Надання інших фінансових послуг (крім страхування та пенсійного забезпечення), н.в.і.у.; 66.12 Посередництво за договорами по цінних паперах або товарах; 66.19 Інша допоміжна діяльність у сфері фінансових послуг, крім страхування та пенсійного забезпечення

Серія, номер, дата видачі та термін чинності ліцензії на здійснення професійної діяльності на ринку цінних паперів – діяльності з управління активами інституційних інвесторів: Серія АЕ № 294662, видана 16.01.2015 р., строк дії ліцензії: з 16.01.2015 р. - необмежений, видана НКЦПФР України

Перелік інституційних інвесторів, активи яких перебувають в управлінні КУА:

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «УКРАЇНСЬКІ ПРОЕКТНІ ІНВЕСТИЦІЇ», реєстраційний код за ЄДРІСІ 1331620, свідоцтво НКЦПФР № 1620 від 29 квітня 2011 року;

Пайовий венчурний інвестиційний фонд «ТАУЕР» недиверсифікованого виду закритого типу Товариства з обмеженою відповідальністю Компанія з управління активами «Альпарі», реєстраційний код за ЄДРІСІ 233167, свідоцтво НКЦПФР № 167 від 07 червня 2005 року;

Диверсифікований інтервальний пайовий інвестиційний фонд «АЛЬПАРІ ІНВЕСТ» Товариства з обмеженою відповідальністю Компанія з управління активами «Альпарі», реєстраційний код за ЄДРІСІ 2211730, свідоцтво НКЦПФР № 1730 від 21 листопада 2011 року (Фонд в стадії ліквідації, Рішення про ліквідацію Фонду прийнято позачерговими загальними зборами учасників Товариства 20.04.2018р.);

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «АКВЕДУК», реєстраційний код за ЄДРІСІ 13300429, свідоцтво НКЦПФР № 00429 від 28 вересня 2016 року.

Місцезнаходження: 01010, м. Київ, Печерський район, вул. Суворова, буд. 4

Відповідність розміру статутного та власного капіталу вимогам законодавства України

Статутний капітал ТОВ КУА «Альпарі» сформований та сплачений у розмірі 13 836 300,00 грн. (Тринадцять мільйонів вісімсот тридцять шість тисяч триста гривень 00 копійок). Розмір статутного капіталу відповідає вимогам Рішення НКЦПФР від 23.07.2013 № 1281. Формування і сплата статутного капіталу здійснена в повному обсязі.

Розмір власного капіталу ТОВ КУА «Альпарі» станом на 31.12.2020 р. складає 10 759 тис. грн., у тому числі:

- статутний капітал – 13 836 тис. грн.;
- резервний капітал – 288 тис. грн.;
- непокритий збиток – 3 365 тис. грн.

Інформація про активи, зобов'язання та чистий прибуток (збиток) відповідно до МСФЗ

Бухгалтерський облік у періоді, що перевіряється, Товариство здійснювало відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності та інших нормативних документів з питань організації бухгалтерського обліку.

У 2020 році підприємством застосовувався План рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань та господарських операцій, затверджений наказом Міністерства фінансів України № 291 от 30.11.1999 р. (зі змінами та доповненнями).

Фінансова звітність у 2020 р. відповідає вимогам МСФЗ. Показники фінансової звітності відповідають обліковим нормам. Форми звітності порівнянні між собою.

ТОВ КУА «Альпарі» здійснює фінансово-господарську діяльність на основі повного госпрозрахунку, самофінансування і самооплатності.

Станом на 31.12.2020 р. балансова вартість нематеріальних активів складає 2 тис. грн.

Станом на 01.01.2020 р. Товариство мало основні засоби, первісна вартість яких складала 21 тис. грн. Нарахований знос станом на 01.01.2020 р. складав 12 тис. грн. Протягом 2020 року надходження або вибуття основних засобів не відбувалось. На 31.12.2020 р. у балансі Товариства значаться основні засоби первісною вартістю 21 тис. грн., знос яких дорівнює 13 тис. грн. та балансова (залишкова) вартість – 8 тис. грн.

Станом на звітну дату Товариство обліковує довгострокові фінансові інвестиції в асоційоване підприємство ТДВ «СК «На всякий випадок» в розмірі 7 662 тис. грн.

Станом на 31.12.2020 р. Товариство обліковує поточну дебіторську заборгованість в розмірі 3 346 тис. грн., а саме:

- за рядком 1125 поточну дебіторську заборгованість за управління активами інвестиційних фондів – в сумі 258 тис. грн., у т.ч.:
 - первісна вартість дебіторської заборгованості – в розмірі 537 тис. грн.,
 - резерв під очікувані кредитні збитки – в розмірі 279 тис. грн.;
- за рядком 1135 поточну дебіторську заборгованість за розрахунками з бюджетом – в сумі 4 тис. грн.,
- за рядком 1155 іншу поточну дебіторську заборгованість за договорами наданої безвідсоткової позики зі строком погашення до 1-го року – в сумі 3 084 тис. грн.

Станом на 31.12.2020 р. у балансі Товариства значиться залишок коштів в національній валюті у розмірі 91 тис. грн. За місяцями знаходження грошові кошти на поточних рахунках у банках.

Зміни активів, які відбулися порівняно з попереднім періодом, відображені в таблиці нижче:

Активи	Сума активу станом на 01.01.2020 р.	Сума активу станом на 31.12.2020 р.	Зміна активу порівняно з попереднім періодом	Причина зміни
Нематеріальні активи	2	2	-	-
Основні засоби	9	8	-1	Зміни в результаті нарахування зносу основних засобів
Довгострокові фінансові інвестиції	7 662	7 662	-	-
Поточна дебіторська заборгованість	3 408	3 346	-62	Зміни в результаті сплати та

				виникнення нової поточної заборгованості
Гроші та їх еквіваленти	4	91	+87	Результат поточної діяльності

Довгострокові зобов'язання та забезпечення станом на 31.12.2020 р. у балансі Товариства відсутні.

Станом на 31.12.2020 р. поточні зобов'язання та забезпечення Товариства представлені складають 350 тис. грн. та представлені:

- поточною кредиторською заборгованістю за розрахунками з бюджетом з податку на прибуток (рядок 1620) – в сумі 6 тис. грн.;
- поточною кредиторською заборгованістю за розрахунками з оплати праці (рядок 1630) – в сумі 23 тис. грн.;
- поточними забезпеченнями, а саме резервом на забезпечення виплат відпусток (рядок 1660) – в сумі 39 тис. грн.;
- іншими поточними зобов'язаннями (рядок 1690) – в сумі 282 тис. грн.

Поточні зобов'язання на підприємстві враховуються на відповідних рахунках бухгалтерського обліку.

Зміни зобов'язань і забезпечень, які відбулися порівняно з попереднім періодом, відображені в таблиці нижче:

Поточні зобов'язання	Сума зобов'язань/забезпечень станом на 01.01.2020 р.	Сума зобов'язань / забезпечень станом на 31.12.2020 р.	Зміна зобов'язань / забезпечень порівняно з попереднім періодом	Причина зміни
Зобов'язання за розрахунками з бюджетом	-	6	+6	Зміни в результаті виникнення нової поточної заборгованості
Зобов'язання за розрахунками з оплати праці	-	23	+23	Зміни в результаті виникнення нової поточної заборгованості
Поточні забезпечення	-	39	+39	Зміни в результаті виникнення нової поточної заборгованості
Інші поточні зобов'язання	64	282	+218	Зміни в результаті сплати та виникнення нової поточної заборгованості

У процесі аудиту зобов'язань було з'ясовано:

1. Причини, давність виникнення заборгованості, реальність її погашення у встановлений термін.
2. Відповідність документального оформлення операцій вимогам нормативних актів.
3. Правильність класифікації наявної заборгованості.

4. Повнота відображення операцій, за якими виникають зобов'язання, у бухгалтерському обліку та фінансовій звітності.

За станом на 31.12.2020 р. у балансі Товариства значиться непокритий збиток, отриманий за результатами всієї діяльності Товариства у розмірі 3 365 тис. грн., відображений у рядку 1420 балансу «Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)». Станом на 01.01.2020 р. значився непокритий збиток у розмірі 3 103 тис. грн., за результатами роботи у 2020 році збиток Товариства збільшився на 262 тис. грн.

Доходи підприємства визнаються і нараховуються відповідно до МСБО 18 «Доходи». Дохід відображається в бухгалтерському обліку в сумі справедливої вартості активів (відшкодування), що отримані або підлягають отриманню.

Опис питань та висновки аудитора про формування та сплату статутного капіталу

Статутний капітал Товариства згідно Статуту, який зареєстровано Дніпровською районною державною адміністрацією 12.10.2004 року за № 10671020000000873, затверджено Рішенням засновника ТОВ КУА «Альпарі» від 01.10.2004 р., складав 25 000,00 (Двадцять п'ять тисяч 00 копійок) гривень.

На виконання своїх зобов'язань по формуванню Статутного капіталу, єдиний Учасник Товариства Бевз Олександр Васильович зробив наступні внески на поточний рахунок Товариства:

Дата	Сума	Реквізити первинного документу
07.10.2004	12 500,00	Виписка банку, Квитанція про внесення готівки №10 від 07.10.2004 р.
27.10.2004	12 500,00	Виписка банку, Квитанція про внесення готівки №10 від 27.10.2004 р.
Всього	25 000,00	Двадцять п'ять тисяч грн.00 коп.

Статутний капітал, згідно Статуту, який зареєстровано Дніпровською районною державною адміністрацією 25.11.2004 р. за № 10671050007000873, затверджено Зборами Учасників Товариства 27.10.2004 р. (Протокол № 1), складав 1 500 000,00 (Один мільйон п'ятсот тисяч) гривень 00 копійок. Частки учасників у Статутному капіталі Товариства становили:

- Бевз Олександр Васильович - 45 000 (Сорок п'ять тисяч) гривень 00 копійок;
- Закрите акціонерне товариство «АЛЬПАРІ» - 1 455 000 (Один мільйон чотириста п'ятдесят п'ять тисяч) гривень 00 копійок.

На виконання своїх зобов'язань по формуванню Статутного капіталу, Учасник Товариства Бевз Олександр Васильович зробив наступні внески на поточний рахунок Товариства:

Дата	Сума	Реквізити первинного документу
12.11.2004	20 000,00	Виписка банку , Квитанція про внесення готівки №13 від 12.11.2004 р.
Всього	20 000,00	Двадцять тисяч грн.00 коп.

На виконання своїх зобов'язань по формуванню Статутного капіталу, Учасник Товариства Закрите акціонерне товариство «АЛЬПАРІ» зробило наступні внески на поточний рахунок Товариства:

Дата	Сума	Реквізити первинного документу
27.10.2004	200 000,00	Виписка банку, Платіжне доручення № 454 від 27.10.2004 р.

28.10.2004	26 000,00	Виписка банку, Платіжне доручення № 456 від 28.10.2004 р.
02.11.2004	55 000,00	Виписка банку, Платіжне доручення № 460 від 02.11.2004 р.
04.11.2004	71 000,00	Виписка банку, Платіжне доручення № 462 від 04.11.2004 р.
05.11.2004	33 000,00	Виписка банку, Платіжне доручення № 465 від 05.11.2004 р.
08.11.2004	18 000,00	Виписка банку, Платіжне доручення № 471 від 08.11.2004 р.
08.11.2004	20 000,00	Виписка банку, Платіжне доручення № 472 від 08.11.2004 р.
10.11.2004	50 000,00	Виписка банку, Платіжне доручення № 476 від 10.11.2004 р.
11.11.2004	500 000,00	Виписка банку, Платіжне доручення № 478 від 11.11.2004 р.
11.11.2004	400 000,00	Виписка банку, Платіжне доручення № 479 від 11.11.2004 р.
12.11.2004	30 000,00	Виписка банку, Платіжне доручення № 485 від 12.11.2004 р.
15.11.2004	52 000,00	Виписка банку, Платіжне доручення № 487 від 15.11.2004 р.
Всього	1 455 000,00	Один мільйон чотириста п'ятдесят п'ять тисяч грн. 00 коп.

Статутний капітал Товариства згідно Статуту, який зареєстровано Дніпровською районною державною адміністрацією 20.09.2006 року за № 10671050005000873, затверджено Зборами Учасників Товариства 26.06.2006 року (Протокол № 13), залишався без змін та складав 1 500 000 (Один мільйон п'ятсот тисяч) гривень 00 копійок.

Частки учасників у Статутному капіталі Товариства становили:

- Товариство з обмеженою відповідальністю "BALTIC CAPITAL GRUP" ("БАЛТИК КАПІТАЛ ГРУПП") - 1 500 000,00 (Один мільйон п'ятсот тисяч) гривень 00 копійок, що становило 100% Статутного капіталу Товариства.

Статутний капітал Товариства згідно Статуту, який зареєстровано Дніпровською районною державною адміністрацією 03.10.2006 року за № 1061050006000873, затверджено Зборами Учасників Товариства 29.09.2006 року (Протокол № 3), складав 4 836 300,00 (Чотири мільйони вісімсот тридцять шість тисяч триста) гривень 00 копійок.

Частки учасників у Статутному капіталі Товариства становили:

- Товариство з обмеженою відповідальністю "BALTIC CAPITAL GRUP" ("БАЛТИК КАПІТАЛ ГРУПП") - 1 500 000 (Один мільйон п'ятсот тисяч) гривень 00 копійок, що становило 31,02% Статутного капіталу Товариства.
- Товариство з обмеженою відповідальністю "BALFORD CHEMICALS" ("Балфорд Кемікалс") - 3 336 300 (Три мільйони триста тридцять шість тисяч триста) гривень 00 копійок, що становило 68,98% Статутного капіталу Товариства.

На виконання своїх зобов'язань по формуванню Статутного капіталу Товариство з обмеженою відповідальністю "BALFORD CHEMICALS" ("Балфорд Кемікалс"), зробило наступні внески на поточний рахунок Товариства:

Дата	Сума	Реквізити первинного документу
09.11.2006	1 400 000,00	Виписка банку, Платіжне доручення № 1 від 09.11.2006р.
09.11.2006	1 300 000,00	Виписка банку, Платіжне доручення № 2 від 09.11.2006р.

09.11.2006	636 300,00	Виписка банку, Платіжне доручення № 3 від 09.11.2006р.
Всього	3 336 300,00	Три мільйони триста тридцять шість тисяч триста грн. 00 коп.

Статутний капітал Товариства згідно Статуту, який зареєстровано Дніпровською районною державною адміністрацією 04.07.2007 року за № 10671050008000873, затверджено Зборами Учасників Товариства 21.04.2007 року (Протокол №10/2), залишався без змін та складав 4 836 300,00 (Чотири мільйони вісімсот тридцять шість тисяч триста)гривень 00 копійок.

Частки учасників у Статутному капіталі (фонді) Товариства становили:

- Товариство з обмеженою відповідальністю "BALFORD CHEMICALS" ("Балфорд Кемікалс") - 4 836 300 (Чотири мільйони вісімсот тридцять шість тисяч триста)гривень 00 копійок, що становило 100% Статутного капіталу Товариства.

Статутний капітал Товариства згідно Статуту, який зареєстровано Дніпровською районною державною адміністрацією за № 10671050009000873 від 04.07.2007 року, затверджено Зборами Учасників Товариства 21.04.2007 року (Протокол №11), залишився без змін та складав 4 836 300 (Чотири мільйони вісімсот тридцять шість тисяч триста) гривень 00 копійок .

Частка учасника у Статутному капіталі (фонді) Товариства становила

- Товариство з обмеженою відповідальністю „КРОНИМЕТ"("OU CRONIMET") - 4 836 300 (чотири мільйона вісімсот тридцять шість тисяч триста) гривень 00 копійок, що становило 100 % Статутного капіталу Товариства.

Статутний капітал Товариства згідно Статуту, який зареєстровано Дніпровською районною державною адміністрацією 27.12.2007 року за № 10671050011000873, затверджено Зборами Учасників Товариства 25.12.2007 року (Протокол № 12), залишався без змін та складав 4 836 300 (Чотири мільйона вісімсот тридцять шість тисяч триста) гривень 00 копійок.

Частка учасника у Статутному капіталі (фонді) Товариства становила:

- Товариство з обмеженою відповідальністю „АПМАК" - 4 836 300 (Чотири мільйона вісімсот тридцять шість тисяч триста) гривень 00 копійок, що становило 100 % Статутного капіталу Товариства.

Статутний капітал Товариства згідно Статуту, який зареєстровано Дніпровською районною державною адміністрацією 15.02.2008 року за № 10671050013000873, затверджено Зборами Учасників Товариства 14.02.2008 року (Протокол № 15), залишався без змін та складав 4 836 300 (Чотири мільйона вісімсот тридцять шість тисяч триста)гривень 00 копійок.

Частка учасника у Статутному капіталі (фонді) Товариства становила:

- Товариство з обмеженою відповідальністю „АПМАК" - 4 836 300 (чотири мільйона вісімсот тридцять шість тисяч триста) гривень 00 копійок, що становило 100 % Статутного капіталу Товариства.

Зміни до Статуту були внесені на підставі приведення у відповідність до вимог чинного законодавства України, зокрема, нормативно-правових актах Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку, а саме: Рішення про затвердження Положення про особливості здійснення діяльності з управління активами інституційних інвесторів № 1227 від 02.11.2006 року.

Статутний капітал Товариства згідно Статуту, який зареєстровано Дніпровською районною державною адміністрацією 19.05.2008 року за № 10671050014000873, затверджено Зборами Учасників Товариства 16.05.2008 року (Протокол № 16), залишався без змін та складав 4 836 300 (Чотири мільйона вісімсот тридцять шість тисяч триста) гривень 00 копійок.

Частка Учасника у Статутному капіталі Товариства становила:

- Закрите акціонерне товариство «Страхова компанія «Блакитний поліс» - 4 836 300 (чотири мільйона вісімсот тридцять шість тисяч триста) гривень 00 копійок, що становило 100 % Статутного капіталу Товариства.

Статутний капітал Товариства згідно Статуту, який зареєстровано Дніпровською районною державною адміністрацією 11.11.2009 року за № 10671050016000873, затверджено

Зборами Учасників Товариства від 21.10.2009 року (Протокол № 23), складав 13 836 300 (Тринадцять мільйонів вісімсот тридцять шість тисяч триста) гривень 00 копійок.

Частка Учасника у Статутному капіталі Товариства становить:

- Закрите акціонерне товариство «Страхова компанія «Блакитний поліс» - 13 836 300 (Тринадцять мільйонів вісімсот тридцять шість тисяч триста) гривень 00 копійок, що становить 100 % Статутного капіталу Товариства.

На виконання своїх зобов'язань по формуванню Статутного капіталу Закрите акціонерне товариство «Страхова компанія «Блакитний поліс», зробило наступні внески на поточний рахунок Товариства:

Дата	Сума	Реквізити первинного документу
11.11.2009	2 300 000,00	Виписка банку, Платіжне доручення № 1338 від 11.11.2009 р.
18.11.2009	1 700 000,00	Виписка банку, Платіжне доручення № 477 від 18.11.2009 р.
19.11.2009	4 000 000,00	Виписка банку, Платіжне доручення № 1339 від 19.11.2009 р.
20.11.2009	1 000 000,00	Виписка банку, Платіжне доручення № 1350 від 20.11.2009 р.
Всього	9 000 000,00	Дев'ять мільйонів гривень 00 копійок

Протоколом № 31 Загальних зборів учасників Товариства від 15.02.2010 р. було прийнято рішення щодо відчуження АТ СК «Блакитний поліс» власної частки в статутному капіталі ТОВ КУА «Альпарі» в розмірі 100% та наступного розподілу:

- Фізична особа Хоменко Олександр Анатолійович - 138 363,00 (Сто тридцять вісім тисяч триста шістдесят три) гривень 00 копійок, що становить 1 % Статутного капіталу Товариств;
- Товариство з обмеженою відповідальністю Компанія з управління активами «Альпарі» - 13 697 937,00 (Тринадцять мільйонів шістсот дев'яносто сім тисяч дев'ятсот тридцять сім) гривень 00 копійок, що становить 99% Статутного капіталу Товариства.

Статутний капітал Товариства згідно Статуту, який зареєстровано Дніпровською районною державною адміністрацією 27.05.2010 року за № 10671050020000873, затверджено Зборами Учасників Товариства від 21.05.2010 року (Протокол № 32), залишався без змін та складав 13 836 300 (Тринадцять мільйонів вісімсот тридцять шість тисяч триста) гривень 00 копійок.

Частка Учасників у Статутному капіталі Товариства становила:

- Фізична особа Азарх Сергій Володимирович - 138 363,00 (Сто тридцять вісім тисяч триста шістдесят три) гривень 00 копійок, що становить 1 % Статутного капіталу Товариств;
- Товариство з обмеженою відповідальністю Компанія з управління активами «Альпарі» - 13 697 937,00 (Тринадцять мільйонів шістсот дев'яносто сім тисяч дев'ятсот тридцять сім) гривень 00 копійок, що становить 99% Статутного капіталу Товариства.

Протоколом № 34 Загальних зборів учасників Товариства від 28.07.2010 р. було прийнято рішення щодо відчуження Азархом Сергієм Володимировичем власної частки в статутному капіталі ТОВ КУА «Альпарі» на користь фізичної особи Білошницького Кирила Костянтиновича.

Частка Учасників у Статутному капіталі Товариства становила:

- Фізична особа Білошницький Кирило Костянтинович - 138 363,00 (Сто тридцять вісім тисяч триста шістдесят три) гривень 00 копійок, що становить 1 % Статутного капіталу Товариств;

- Товариство з обмеженою відповідальністю Компанія з управління активами «Альпарі» - 13 697 937,00 (Тринадцять мільйонів шістсот дев'яносто сім тисяч дев'ятсот тридцять сім) гривень 00 копійок, що становить 99% Статутного капіталу Товариства.

Статутний капітал Товариства згідно Статуту, який зареєстровано Дніпровською районною державною адміністрацією 22.02.2011 року за № 10671050025000873, затверджено Зборами Учасників Товариства від 09.02.2011 року (Протокол № 36), залишався без змін та складав 13 836 300 (Тринадцять мільйонів вісімсот тридцять шість тисяч триста) гривень 00 копійок.

Частка Учасників у Статутному капіталі Товариства становила:

- ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ПРИКЛАДНА ЕЛЕКТРОНИКА» - 13 697 937,00 грн. (тринадцять мільйонів шістсот дев'яносто сім тисяч дев'ятсот тридцять сім гривень 00 копійок), що становить 99,0% Статутного капіталу Товариства;
- Товариство з обмеженою відповідальністю «УКРТРЕЙД ЛІМІТЕД» – 138 363,00 грн. (сто тридцять вісім тисяч триста шістдесят три гривні 00 копійок), що становить 1,0% Статутного капіталу Товариства.

Протоколом № 46 позачергових загальних зборів учасників ТОВ КУА «Альпарі» від 18.12.2012 р. було прийнято рішення щодо продажу частки у статутному капіталі Товариства, що належить ТОВ «УКРТРЕЙД ЛІМІТЕД» в розмірі 138 363,00 грн. на користь ПП «МЕРІДІАН».

Протоколом № 08/06-15-01 Позачергових загальних зборів учасників Товариства від 08.06.2015 р. було прийняте рішення щодо відчуження частки ПП «МЕРІДІАН» у статутному капіталі ТОВ КУА «Альпарі» на користь фізичної особи – Любченка Юрія Юрійовича.

Станом на дату звітності частки Учасників у Статутному капіталі Товариства становлять:

- ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ПРИКЛАДНА ЕЛЕКТРОНИКА» - 13 697 937,00 грн. (тринадцять мільйонів шістсот дев'яносто сім тисяч дев'ятсот тридцять сім гривень 00 копійок), що становить 99,0% Статутного капіталу Товариства;
- Любченко Юрій Юрійович – 138 363,00 грн. (сто тридцять вісім тисяч триста шістдесят три гривні 00 копійок), що становить 1,0% Статутного капіталу Товариства

Станом на 31 грудня 2020 року розмір статутного капіталу:

- заявлений – 13 836 300,00 гривень;
- сплачений – 13 836 300,00 гривень.

Відповідність резервного фонду установчим документам

Згідно п. 7.9 статті 7 Статуту товариства, резервний капітал створюється у розмірі 25% статутного капіталу. Розмір щорічних відрахувань до резервного капіталу становить 5% суми чистого прибутку. Таким чином, Товариство повинно мати резервний капітал в сумі не менше 3 459 тис. грн.

Станом на 31.12.2020 р. резервний капітал створено у розмірі 288 тис. грн.

Протягом 2020 р. відрахування до резервного капіталу відсутні у зв'язку з тим, що за підсумками поточного року Товариством отримано збиток.

Створення резервного капіталу відповідає установчим документам.

Інформація про Дотримання вимог нормативно – правових актів Комісії, що регулюють порядок складання та розкриття інформації КУА, які здійснюють управління активами інституційних інвесторів та/або недержавних пенсійних фондів

ТОВ КУА «Альпарі» дотримується вимог наступних нормативно – правових актів НКЦПФР, що регулюють порядок складання та розкриття інформації:

- Ліцензійних умов провадження професійної діяльності на фондовому ринку (ринку цінних паперів) – діяльності з управління активами інституційних інвесторів (діяльності з управління активами), затверджених рішенням НКЦПФР від 23.07.2013 р. № 1281 зі змінами та доповненнями;
- Положення щодо пруденційних нормативів професійної діяльності на фондовому ринку та вимог до системи управління ризиками, затвердженого рішенням НКЦПФР від 01.10.2015р. № 1597 зі змінами та доповненнями;
- Положення про особливості здійснення діяльності з управління активами інституційних інвесторів, затвердженого рішенням НКЦПФР від 06.08.2013р. № 1414 зі змінами та доповненнями;
- Положення про порядок складання та розкриття інформації компаніями з управління активами та особами, що здійснюють управління активами недержавних пенсійних фондів, та подання відповідних документів до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку, затвердженого рішенням НКЦПФР від 02.12.2012 р. № 1343 зі змінами та доповненнями.

Склад та розкриття інформації Товариства з обмеженою відповідальністю Компанія з управління активами «Альпарі» за звітний 2020 рік в усіх суттєвих аспектах відповідає вимогам Положення «Про порядок складання та розкриття інформації компаніями з управління активами та особами, що здійснюють управління активами недержавних пенсійних фондів, та подання відповідних документів до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку», затвердженого Рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 02.10.2012 N 1343, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 19 жовтня 2012 р. за N 1764/22076 із змінами.

Інформація про наявність та відповідність системи внутрішнього аудиту (контролю), необхідної для складання фінансової звітності, яка не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки

З метою запобігання та мінімізації впливу ризиків, притаманних Товариству, залежно від обсягу та характеру своєї діяльності Товариство повинно створити службу внутрішнього аудиту (контролю). До повноважень служби внутрішнього аудиту (контролю) належать повноваження, визначені нормативно – правовим актом НКЦПФР, що визначає особливості організації та проведення внутрішнього аудиту (контролю) в професійних учасниках фондового ринку.

Порядок створення та організації роботи служби внутрішнього аудиту (контролю) регламентовано Положенням про службу внутрішнього аудиту (контролю) Товариства з обмеженою відповідальністю Компанія з управління активами «Альпарі», затвердженого позачерговими загальними зборами учасників Товариства від 23.07.2014 р. (Протокол № 23/07-14-01 від «23» липня 2014 року).

Протоколом № 47 позачергових загальних зборів учасників ТОВ КУА «Альпарі» від 29.12.2012 р. було прийнято рішення щодо впровадження на Товаристві посади внутрішнього аудитора.

Рішенням загальних зборів учасників (протокол №04/02-19-01 від 04.02.2019 р.) було вирішено призначити на посаду внутрішнього аудитора Пешкова Володимира Миколайовича.

Внутрішній аудит (контроль), як система контролю за діяльністю Товариства має на меті оцінку та вдосконалення системи внутрішнього контролю Товариства.

Служба внутрішнього аудиту (контролю) бере участь в удосконаленні системи управління ризиками, внутрішнього контролю і корпоративного управління з метою забезпечення:

- ефективності процесу ризиками;
- надійності, адекватності та ефективності системи внутрішнього контролю;
- ефективного корпоративного управління;

- повноти та достовірності фінансової і управлінської інформації;
- дотримання вимог законодавства України.

Наявна система внутрішнього аудиту розроблена та запроваджена ТОВ КУА «Альпарі», відповідає вимогам чинного законодавства, мінімізує ризики, пов'язані з діяльністю Товариства, та є достатньою для складання фінансової звітності, яка не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки.

Інформація про Стан корпоративного управління

Для ефективного управління ризиками, притаманними Товариству, воно використовує елементи корпоративного управління, а саме: встановлює організаційну структуру, визначає підпорядкування, функції та відповідальність посадових осіб та працівників Товариства, розподіл прав і обов'язків між органами Товариства та її учасниками стосовно управління Товариством, а також правила та процедури прийняття рішень щодо діяльності Товариства та здійснення контролю.

За результатами виконаних процедур перевірки стану корпоративного управління ТОВ КУА «Альпарі» можна зробити висновок, що прийнята та функціонуюча система корпоративного управління Товариства майже в повному обсязі відповідає вимогам Статуту і в повному обсязі відповідає Закону України «Про товариства з обмеженою та додатковою відповідальністю».

Інформація про перелік пов'язаних осіб

Аудитором в процесі виконання процедур аудиту фінансової звітності було встановлено пов'язаних осіб Товариства, а саме:

№	Найменування або П.І.Б. пов'язаної особи	Код ЄДРПОУ чи ПІН	Підстава
1	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ПРИКЛАДНА ЕЛЕКТРОНІКА»	30968750	Учасник Товариства, володіє часткою в розмірі 99% статутного капіталу
2	Любченко Євген Юрійович	2974910151	Кінцевий бенефіціарний власник; Учасник ТОВ «ПРИКЛАДНА ЕЛЕКТРОНІКА», володіє часткою в розмірі 99% статутного капіталу
3	Любченко Юрій Юрійович	2165318451	Керівник Товариства, володіє часткою в розмірі 1% статутного капіталу. Наказ № 0110/13-К від 01.10.2013 р. про призначення на посаду Директора з 01.10.2013р. (протокол позачергових загальних зборів № 51 від 30.09.2013 р.); Наказ № 0110/18-К від 01.10.2018 р. про подовження строку дії повноважень Директора з 01.10.2018р. (протокол позачергових загальних зборів № 28/09-18-01 від 28.09.2018 р.)
4	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «УКРАЇНСЬКІ ПРОЕКТНІ ІНВЕСТИЦІЇ»	37568770	Інвестиційний фонд, активами якого управляє Товариство

5	Пайовий венчурний інвестиційний фонд «ТАУЕР» недиверсифікованого виду закритого типу Товариства з обмеженою відповідальністю Компанія з управління активами «Альпарі»	X	Інвестиційний фонд, активами якого управляє Товариство
6	Диверсифікований інтервальний пайовий інвестиційний фонд «АЛЬПАРИ ІНВЕСТ» Товариства з обмеженою відповідальністю Компанія з управління активами «Альпарі» (в стадії ліквідації)	X	Інвестиційний фонд, активами якого управляє Товариство
7	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «АКВЕДУК»	40757008	Інвестиційний фонд, активами якого управляє Товариство

Інформація про наявність подій після дати балансу

Інформація щодо наявності подій після дати балансу, яка не знайшла відображення фінансовій звітності, проте може мати суттєвий вплив на фінансовий стан Товариства у майбутньому – відсутня.

Інформація про ступінь ризику КУА

Аудиторами був проведений аналіз пруденційних показників які були розраховані відповідно до Положення щодо пруденційних нормативів професійної діяльності на фондовому ринку та вимог до системи управління ризиками, затвердженого Рішенням НКЦПФР від 01.10.2015 р. № 1597.

№ з/п	Найменування показника	Нормативне значення	Фактичне значення (станом на 31.12.2020 р.)	Відповідність фактичного значення нормативу
1	Розмір власних коштів	> 3 500 тис. грн.	5 170 тис. грн.	відповідає
2	Норматив достатності власних коштів	> 1	15,8563	відповідає
3	Коефіцієнт покриття операційного ризику	> 1	22,5500	відповідає
4	Коефіцієнт фінансової стійкості	> 0,5	0,9685	відповідає

Загальний рівень показників ТОВ КУА «Альпарі» станом на 31.12.2020 р. відповідає нормативному рівню.

Протягом 2020 року Товариство не виступало стороною судового спору, або різного роду претензій, які б могли вплинути на фінансовий результат діяльності товариства за звітний 2020 рік.

III. ІНШІ ЕЛЕМЕНТИ

ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО АУДИТОРСЬКУ ФІРМУ

Повне найменування суб'єкта аудиторської діяльності: Товариство з обмеженою відповідальністю АУДИТОРСЬКА ФІРМА «БЛИСКОР»

Код за ЄДРПОУ: 30116289

Свідоцтво про внесення до Реєстру суб'єктів аудиторської діяльності № 1992, виданого згідно з рішенням Аудиторської палати України від 26.01.2001 р. за № 98.

Включено до розділів Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності під реєстраційним номером 1992:

- розділ «Суб'єкти аудиторської діяльності»,
- розділ «Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності».

Свідоцтво про відповідність системи контролю якості: номер бланку 0686, рішення АПУ № 343/4 від 27.04.2017 р.

Ключовий партнер із завдання: Кушнір Роман Степанович здійснює діяльність на підставі сертифіката аудитора № 007384 виданого рішенням Аудиторської палати України № 171/3 від 19.01.2007 р. та чинного до 19.01.2022 р. Номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності № 100877.

Адреса аудитора : 07300, Київська область, Вишгородський район, м. Вишгород, «КАРАТ» ПРОМИСЛОВИЙ МАЙДАНЧИК, буд. 5-А

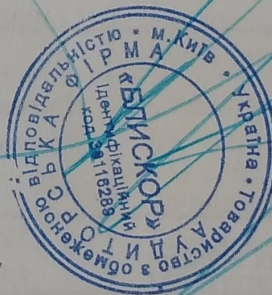
Веб сторінка/веб-сайт суб'єкта аудиторської діяльності : <https://bliskor.com/>

ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО УМОВИ ДОГОВОРУ НА ПРОВЕДЕННЯ АУДИТУ

Аудит річної фінансової звітності ТОВ КУА «Альпарі» станом на 31.12.2020 р. проведено Аудиторською фірмою – Товариством з обмеженою відповідальністю АУДИТОРСЬКА ФІРМА «БЛИСКОР», відповідно до умов Договору б/н від 02.12.2020 р. Дата початку проведення аудиту – 02.12.2020 р., дата закінчення – 26.02.2021 р.

Дата аудиторського висновку – 26.02.2021 р.

Директор, Ключовий партнер з аудиту
Р. С. Кушнір
ТОВ АФ «БЛИСКОР»



Дата аудиторського висновку «26» лютого 2021 року