

Аудиторська фірма УкрЗахідАудит

Свідоцтво про внесення в Реєстр суб'єктів аудиторської діяльності № 0541 від 26.01.2001р.

адреса: 79011, м. Львів, вул. І. Рутковича, 7, офіс 11а тел (+380 32) 225-68-70, тел / факс (+380 32) 225-68-80

e-mail: UkrZahidAudyt@mail.lviv.ua; офіційний сайт: www.uza-audyt.com.ua

п / рахунок UA68 325365 00000 26007011071804 в ПАТ «КРЕДОБАНК»

ЄДРПОУ 20833340, КАТОТТГ UA46060250010259421, КОПФГ 240

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

**щодо річної фінансової звітності АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
«ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ
КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «АЛЬКОР», активи якого
перебувають в управлінні ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
«ПРИКАРПАТСЬКА ІНВЕСТИЦІЙНА КОМПАНІЯ «ПРІНКОМ»,
станом на 31 грудня 2021 року**

Національній комісії з цінних паперів та фондового ринку,
Загальні збори акціонерів, Наглядова рада АКЦІОНЕРНОГО
ТОВАРИСТВА «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ
КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «АЛЬКОР».

І. Звіт щодо аудиту фінансової звітності

Думка

Ми провели аудит фінансової звітності АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «АЛЬКОР» (надалі – ФОНД), що складається зі звіту про фінансовий стан ФОНДУ станом на 31 грудня 2021 р., і звіту про сукупний дохід за 2021 рік, звіту про зміни у власному капіталі за 2021 рік, звіту про рух грошових коштів за 2021 рік та приміток до фінансової звітності ФОНДУ, включаючи стислий виклад значущих облікових політик ФОНДУ.

На нашу думку, фінансова звітність, що додається відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан ФОНДУ станом на 31 грудня 2021 р. та його фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ) та відповідає вимогам законодавства України, що регулює питання бухгалтерського обліку та фінансової звітності.

Основа для думки

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, що прийняті в якості національних згідно з рішенням Аудиторської палати України від

08.06.2018 р. № 361, зокрема Міжнародних стандартів аудиту (МСА) 700 (переглянутий) «Формування думки та складання звіту щодо фінансової звітності», 706 (переглянутий) «Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора», а також рішення Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (надалі – НКЦПФР) «Про затвердження Вимог до інформації, що стосується аудиту або огляду фінансової звітності учасників ринків капіталу та організованих товарних ринків, нагляд за якими здійснює Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку» від 22.07.2021 р. № 555, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 07.09.2021 р. за № 1176/36798 (із змінами). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності» нашого звіту.

Ми є незалежними по відношенню до ФОНДУ згідно з Міжнародного кодексу етики професійних бухгалтерів Ради з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів («Кодекс РМСЕБ») та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки.

Інша інформація

Наша думка щодо фінансової звітності ФОНДУ не поширюється на іншу інформацію і ми не робимо висновки з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації. Система бухгалтерського обліку ФОНДУ є адекватною. У ФОНДІ застосовуються процедури внутрішнього контролю (аудиту). Система управління ризиками ФОНДУ є прийнятною.

Відповідальність управлінського персоналу та тих, кого наділено найвищими повноваженнями, за фінансову звітність

Управлінський персонал ФОНДУ несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до 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.

При складанні фінансової звітності управлінський персонал ФОНДУ несе відповідальність за оцінку здатності ФОНДУ 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 ФОНД чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому.

Ті, кого наділено найвищими повноваженнями у ФОНДІ, несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування ФОНДУ.

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

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

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 ФОНДУ внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо й виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також отримуємо аудиторські докази, що є достатніми 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 ФОНДУ, 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 ФОНДУ та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;

- доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом ФОНДУ 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, що може

поставити під значний сумнів здатність ФОНДУ продовжувати свою діяльність на безперервній основі. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в нашому звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності ФОНДУ 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 ФОНД припинити свою діяльність на безперервній основі;

- оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності ФОНДУ включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що покладені в основу її складання, так, щоб досягти достовірного подання.

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

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

З переліку всіх питань, інформація щодо яких надавалась тим, кого наділено найвищими повноваженнями у ФОНДІ, ми визначили ті, що були найбільш значущими під час аудиту фінансової звітності поточного періоду, тобто ті, які є ключовими питаннями аудиту. Ми описуємо ці питання в нашому звіті аудитора крім випадків, якщо законодавчим чи регуляторним актом заборонено публічне розкриття такого питання, або коли за вкрай виняткових обставин ми визначаємо, що таке питання не слід висвітлювати в нашому звіті, оскільки негативні наслідки такого висвітлення можуть очікувано переважити його корисність для інтересів громадськості.

Звіт щодо вимог інших законодавчих та нормативних актів

1. Повне найменування (у розумінні Цивільного кодексу України) ФОНДУ: АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «АЛЬКОР».

2. Інформація щодо повного розкриття ФОНДОМ інформації про кінцевого бенефіціарного власника та структури власності станом на дату аудиту,

Текст цього документу підготовлено Аудиторською фірмою «УкрЗахідАудит», 11.01.2022

Використання тексту у цілому або у частині без письмової згоди не дозволяється.

відповідно до вимог, встановлених Положенням про форму та зміст структури власності, затвердженим наказом Міністерства фінансів України від 19.03.2021 р. № 163, зареєстрованим в Міністерстві юстиції України 08.06.2021 р. за № 768/3639.

На нашу думку, ФОНД розкрив інформацію про кінцевого бенефіціарного власника та структуру власності станом на дату аудиту, відповідно до вимог, встановлених Положенням про форму та зміст структури власності, затвердженим наказом Міністерства фінансів України від 19.03.2021 р. № 163, зареєстрованим в Міністерстві юстиції України 08.06.2021 р. за № 768/3639.

3. Інформація про те, чи є ФОНД контролером / учасником небанківської групи; підприємством, що становить суспільний інтерес.

ФОНД не є контролером / учасником небанківської групи; підприємством, що становить суспільний інтерес.

4. Інформація про наявність у ФОНДУ материнських / дочірніх компаній із зазначенням найменування, організаційно-правової форми, місцезнаходження.

У ФОНДУ відсутні материнські / дочірні компанії.

5. Інформація щодо правильності розрахунку пруденційних показників ФОНДУ, встановлених нормативно-правовим актом НКЦПФР для відповідного виду діяльності, за звітний період.

ФОНД не здійснює розрахунок пруденційних показників.

6. Повне найменування (у розумінні Цивільного кодексу України) та ідентифікаційний код юридичної особи компанії з управління активами, яка управляє активами ФОНДУ на звітну дату: ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ПРИКАРПАТСЬКА ІНВЕСТИЦІЙНА КОМПАНІЯ «ПРІНКОМ»; 20542223.

7. Повне найменування (у розумінні Цивільного кодексу України) ФОНДУ: АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «АЛЬКОР».

8. Тип, вид та клас ФОНДУ: закритий тип, недиверсифікований вид.

9. Дата та номер свідоцтва про внесення ФОНДУ до Єдиного державного реєстру інститутів спільного інвестування: 17.01.2017 року, № 00472.

10. Реєстраційний код за Єдиним державним реєстром інститутів спільного інвестування: 13300472.

11. Строк діяльності ФОНДУ: 17 січня 2017 р. – 17 січня 2047 р.

12. Інформація про відповідність розміру статутного капіталу установчим документам.

Статутний капітал ФОНДУ на звітну дату складає 135 000 000,00 грн. Розмір статутного капіталу, що відображений у фінансовій звітності ФОНДУ на дату балансу, відповідає розміру, що визначений новою редакцією статуту АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «АЛЬКОР», затвердженою Рішенням учасника АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «АЛЬКОР» (рішення № 2 від 27.01.2017 р.).

13. Інформація про повноту формування та сплати статутного капіталу.

Станом на 31.12.2021 р. статутний капітал ФОНДУ у розмірі 135 000 000,00 грн. був частково сплачений у сумі 37 935 100,00 грн. Неоплачений капітал ФОНДУ становить 97 064 900,00 грн.

Станом на 22.12.2016 р. розмір статутного капіталу ФОНДУ 2 000 000,00 грн. відповідав вимогам пункту 1 статті 13 Розділу 2 “Корпоративний фонд” Закону України “Про інститути спільного інвестування” від 05.07.2012 р. № 5080-VI щодо мінімального розміру статутного капіталу корпоративного фонду (1250 мінімальних заробітних плат у місячному розмірі, встановленому законом на день реєстрації ФОНДУ (22.12.2016 р. – 2 000 000 грн.)).

14. Інформація про відповідність стану корпоративного управління частині третій статті 127 Закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки».

Управління ФОНДОМ здійснюють такі його органи: загальні збори та наглядова рада. ФОНДУ управляє ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ПРИКАРПАТСЬКА ІНВЕСТИЦІЙНА КОМПАНІЯ «ПРІНКОМ» згідно Договору № 1/2017-АКІФ про управління активами корпоративного інвестиційного фонду від 01.06.2017 р. На нашу думку, стан корпоративного управління ФОНДУ відповідає частині третій статті 127 Закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки».

15. Інформація про дотримання вимог нормативно-правових актів НКЦПФР, що регулюють порядок визначення вартості чистих активів інститутів спільного інвестування (надалі – ІСІ).

Порядок визначення вартості чистих активів ФОНДУ відповідає вимогам ст. 49 Закону України «Про інститути спільного інвестування» від 05.07.2012 р. № 5080-VI (із змінами), Положення про порядок визначення вартості чистих активів інститутів спільного інвестування, затвердженого рішенням НКЦПФР від 30.07.2013 року № 1336, зареєстрованим у Міністерстві юстиції України 21.08.2013 р. за № 1444/23976 (із змінами).

16. Інформація про відповідність складу та структури активів, що перебувають у портфелі ФОНДУ, вимогам законодавства, що висуваються до окремих видів ІСІ.

Склад та структура активів, що перебувають у портфелі ФОНДУ, складає 173 080 тис. грн., у т.ч.:

- довгострокові фінансові інвестиції, які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств – 41 664 тис. грн. (24,07 %);
- довгострокова дебіторська заборгованість – 42 656 тис. грн. (24,64 %);
- дебіторська заборгованість за розрахунками за виданими авансами – 35 333 тис. грн. (20,41 %);
- дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів – 8 632 тис. грн. (4,99 %);
- інша поточна дебіторська заборгованість – 28 556 тис. грн. (16,5 %);
- поточні фінансові інвестиції – 15 363 тис. грн. (8,88 %);
- гроші та їх еквіваленти – 879 тис. грн. (0,51 %).

Склад та структура активів, що перебувають у портфелі ФОНДУ, відповідає вимогам ст. 48 Закону України “Про інститути спільного інвестування” від 05.07.2012 р. № 5080-VI (із змінами) та Положення про склад та структуру активів інституту спільного інвестування, затвердженого рішенням НКЦПФР від 10.09.2013 року № 1753, зареєстрованим у Міністерстві юстиції України 01.10.2013 р. за № 1689/24221 (із змінами).

17. Інформація про дотримання вимог законодавства щодо суми витрат, які відшкодовуються за рахунок активів ІСІ.

Сума витрат, які відшкодовуються за рахунок активів ФОНДУ, – 478 078,5 грн., – не перевищує 5 % середньорічної вартості чистих активів ФОНДУ (3 303 803,21 грн.) протягом фінансового року та відповідає Положенню про склад та розмір витрат, що відшкодовуються за рахунок інститутів спільного

інвестування, затвердженого рішенням НКЦПФР від 13.08.2013 р. № 1468, зареєстрованим у Міністерстві юстиції України 03.09.2013 р. за № 1516/24048.

18. Інформація про відповідність розміру активів ІСІ мінімальному обсягу активів, встановленому законодавством.

Розмір активів ФОНДУ у сумі 173 079 580,25 грн. перевищує мінімальний розмір статутного капіталу ФОНДУ – 1250 мінімальних заробітних плат у місячному розмірі, встановленому законом на день реєстрації ФОНДУ (22.12.2016 р. – 2 000 000 грн.) як інституту спільного інвестування, тому відсутні підстави для ліквідації ФОНДУ відповідно до ч. 2 ст. 39 Закону України “Про інститути спільного інвестування” від 05.07.2012 р. № 5080-VI (із змінами).

19. Інформація про пов'язаних сторін ФОНДУ та операції з ними, які не були розкриті

Інформація про учасників та голову наглядової ради ФОНДУ:

Група	№ з/п	Повне найменування юридичної особи – учасника чи прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи – учасника, голови наглядової ради ФОНДУ	Код за ЄДРПОУ юридичної особи – учасника або реєстраційний номер облікової картки платника податків фізичної особи – учасника, голови наглядової ради ФОНДУ	Місцезнаходження юридичної особи чи паспортні дані фізичної особи, щодо якої подається інформація	Частка в статутному капіталі ФОНДУ, %	Належність фізичної особи – учасника до суб'єктів, визначених статтею 3 Закону України «Про запобігання корупції», та/або частка державної чи комунальної власності у юридичній особі – учаснику
А		Учасники – фізичні особи				
	1	Луцький Андрій Іванович	2803806593	паспорт серії СС № 196604 виданий Івано-Франківським МУВС МВС України в Івано-Франківській області, 23.01.1997 року	100,00%	не належить
Б		Учасники - юридичні особи				
	-	-	-	-	-	-
В		Голова наглядової ради				
	1	Коржак Роман Михайлович	2980218351	паспорт з безконтактним електронним носієм №001543675 виданий 2610, 15.02.2018 року	0,00	не належить
		Усього:			100	

Інформація про пов'язаних фізичних осіб – учасників, які володіють часткою, що становить не менше 20 % статутного капіталу ФОНДУ:

№ з/п	Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи – учасника ФОНДУ, членів її сім'ї та інших пов'язаних осіб	Реєстраційний номер облікової картки платника податків фізичної особи – учасника ФОНДУ, членів її сім'ї та інших пов'язаних осіб	Код за ЄДРПОУ юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність	Повне найменування юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність	Місцезнаходження юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність	Частка в статутному капіталі пов'язаної особи, %
1	Луцький Андрій Іванович	2803806593	35516757	ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО "БЛАГО-КОМФОРТ"	76018, Івано-Франківська обл., м. Івано-Франківськ, вул. Євгена Коновальця, 35	100,00%
2	Луцький Андрій Іванович	2803806593	35516762	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КОМПАНІЯ БЛАГО"	76018, Івано-Франківська обл., місто Івано-Франківськ, вулиця Євгена Коновальця, 35	50,00%
3	Луцький Андрій Іванович	2803806593	40906711	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "БЛАГО ІНВЕСТ БУД"	76018, Івано-Франківська обл., місто Івано-Франківськ, вулиця М. Грушевського, 33А, квартира 10	50,00%
4	Луцький Андрій Іванович	2803806593	43696294	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ГАЛАС УКРАЇНА"	76018, Івано-Франківська обл., місто Івано-Франківськ, вулиця Євгена Коновальця, 35	25,00%
5	Луцький Андрій Іванович	2803806593	38949117	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ПАРУС-ІФ"	76018, Івано-Франківська обл., місто Івано-Франківськ, вулиця Євгена Коновальця, 35	50,00%
6	Луцький Андрій Іванович	2803806593	43847434	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "БЛАГО ЛІЗИНГ"	76018, Івано-Франківська обл., місто Івано-Франківськ, вулиця Січових Стрільців, 26	100,00%
7	Луцький Андрій Іванович	2803806593	42410233	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "БЛАГО БУД"	76018, Івано-Франківська обл., місто Івано-Франківськ, вулиця Євгена Коновальця, 35	100,00%
8	Луцький Андрій Іванович	2803806593	44251372	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АІ ГРУП ЛТД"	76018, Івано-Франківська обл., місто Івано-Франківськ, вулиця Січових Стрільців, 26	87,62%

Текст цього документу підготовлено Аудиторською фірмою «УкрЗахідАудит», 11.01.2022

Використання тексту у цілому або у частині без письмової згоди не дозволяється.

№ з/п	Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи – учасника ФОНДУ, членів її сім'ї та інших пов'язаних осіб	Реєстраційний номер облікової картки платника податків фізичної особи – учасника ФОНДУ, членів її сім'ї та інших пов'язаних осіб	Код за ЄДРПОУ юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність	Повне найменування юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність	Місцезнаходження юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність	Частка в статутному капіталі пов'язаної особи, %
9	Луцький Андрій Іванович	2803806593	34084680	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СТАНІСЛАВСЬКІ ВІКНА"	76018, Івано-Франківська обл., місто Івано-Франківськ, вулиця Євгена Коновальця, 35	50,00%
10	Луцький Андрій Іванович	2803806593	44342375	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "А07 ЦЕНТР"	76018, Івано-Франківська обл., місто Івано-Франківськ, вулиця Галицька, 57	50,00%
11	Луцький Андрій Іванович	2803806593	34084722	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «АРСЕНАЛ СІТІ»	76005, Івано-Франківська обл., місто Івано-Франківськ, вулиця Національної гвардії, 3А	75,00%
12	Луцький Андрій Іванович	2803806593	41491966	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СТАНІСЛАВСЬКА ІНВЕСТИЦІЙНА КОМПАНІЯ"	76018, Івано-Франківська обл., місто Івано-Франківськ, вулиця В. Івасюка, 62	87,62%

Інформація про юридичних осіб, у яких ФОНД бере участь:

№ з/п	Код за ЄДРПОУ ФОНДУ	Код за ЄДРПОУ юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність	Повне найменування юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність	Місцезнаходження юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність	Частка в статутному капіталі юридичної особи, %
1	41043297	570199	РІНГЛАЙН ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД	Юніт 1 Кloverхіл Індастріал Естейт, Клондалкін, Дублін 22, Д22 ПФ84, Дублін, Ірландія	33,00%
2	41043297	44437346	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ГІДРОКСІ УКРАЇНА»	76018, Івано-Франківська область, місто Івано-Франківськ, вулиця Стрільців Січових, будинок 26	70,00%
3	41043297	30223172	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЕНЕРГЕТИЧНІ ТЕХНОЛОГІЇ»	04070, місто Київ, вулиця Петра Сагайдачного, будинок 25-Б	98,28%

№ з/п	Код за ЄДРПОУ ФОНДУ	Код за ЄДРПОУ юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність	Повне найменування юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність	Місцезнаходження юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність	Частка в статутному капіталі юридичної особи, %
4	41043297	35774765	ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ІНПОЙНТ СІТІ"	76001, Івано-Франківська обл., місто Івано-Франківськ, вулиця Хриплинська, будинок 9	100,00%
5	41043297	44569254	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «БЛАГО БЕТОН»	Україна, 76005, Івано-Франківська обл., Івано-Франківський р-н, місто Івано-Франківськ, вулиця Петлюри Симона, будинок 10	100,00%
6	41043297	42954217	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ВЕСЕЛКА ПРИКАРПАТТЯ"	Україна, 76002, Івано-Франківська обл., місто Івано-Франківськ, вулиця В. ІВАСЮКА, будинок 62	100,00%

Інформація про пов'язаних осіб голови та членів наглядової ради ФОНДУ:

№ з/п	Прізвище, ім'я, по батькові голови та членів наглядової ради ФОНДУ та членів його (їх) сім'ї	Реєстраційний номер облікової картки платника податків або серія (за наявності) та номер паспорта фізичної особи	Код за ЄДРПОУ юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність	Повне найменування юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність	Місцезнаходження юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність	Частка в статутному капіталі пов'язаної особи, %
1	Коржак Роман Михайлович (Голова Наглядої Ради)	2980218351	41043297	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД "АЛЬКОР"»	76019, Івано-Франківська обл., місто Івано-Франківськ, вулиця Василянок, будинок 22, офіс 300	0
2	Луцька Галина Василівна (член Наглядової Ради)	2932021344	41043297	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД "АЛЬКОР"»	76019, Івано-Франківська обл., місто Івано-Франківськ, вулиця Василянок, будинок 22, офіс 300	0
3	Луцький Андрій Іванович (член Наглядової Ради)	2803806593	41043297	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД "АЛЬКОР"»	76019, Івано-Франківська обл., місто Івано-Франківськ, вулиця Василянок, будинок 22, офіс 300	100,00

№ з/п	Прізвище, ім'я, по батькові голови та членів наглядової ради ФОНДУ та членів його (їх) сім'ї	Реєстраційний номер облікової картки платника податків або серія (за наявності) та номер паспорта фізичної особи	Код за ЄДРПОУ юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність	Повне найменування юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність	Місцезнаходження юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність	Частка в статутному капіталі пов'язаної особи, %
4	Луцький Андрій Іванович (член Наглядової Ради)	2803806593	35516757	ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО "БЛАГО-КОМФОРТ"	76018, Івано-Франківська обл., місто Івано-Франківськ, вулиця Євгена Коновальця, 35	100,00%
5	Луцький Андрій Іванович (член Наглядової Ради)	2803806593	35516762	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КОМПАНІЯ БЛАГО"	76018, Івано-Франківська обл., місто Івано-Франківськ, вулиця Євгена Коновальця, 35	50,00%
6	Луцький Андрій Іванович (член Наглядової Ради)	2803806593	40906711	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "БЛАГО ІНВЕСТ БУД"	76018, Івано-Франківська обл., місто Івано-Франківськ, вулиця М. Грушевського, 33А, квартира 10	50,00%
7	Луцький Андрій Іванович (член Наглядової Ради)	2803806593	43696294	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ГАЛАС УКРАЇНА"	76018, Івано-Франківська обл., місто Івано-Франківськ, вулиця Євгена Коновальця, 35	25,00%
8	Луцький Андрій Іванович (член Наглядової Ради)	2803806593	38949117	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ПАРУС-ІФ"	76018, Івано-Франківська обл., місто Івано-Франківськ, вулиця Євгена Коновальця, 35	50,00%
9	Луцький Андрій Іванович (член Наглядової Ради)	2803806593	43847434	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "БЛАГО ЛІЗИНГ"	76018, Івано-Франківська обл., місто Івано-Франківськ, вулиця Січових Стрільців, 26	100,00%
10	Луцький Андрій Іванович (член Наглядової Ради)	2803806593	42410233	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "БЛАГО БУД"	76018, Івано-Франківська обл., місто Івано-Франківськ, вулиця Євгена Коновальця, 35	100,00%
11	Луцький Андрій Іванович (член Наглядової Ради)	2803806593	44251372	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АІ ГРУП ЛТД"	76018, Івано-Франківська обл., місто Івано-Франківськ, вулиця Січових Стрільців, 26	87,62%

№ з/п	Прізвище, ім'я, по батькові голови та членів наглядової ради ФОНДУ та членів його (їх) сім'ї	Реєстраційний номер облікової картки платника податків або серія (за наявності) та номер паспорта фізичної особи	Код за ЄДРПОУ юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність	Повне найменування юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність	Місцезнаходження юридичної особи, щодо якої існує пов'язаність	Частка в статутному капіталі пов'язаної особи, %
12	Луцький Андрій Іванович (член Наглядової Ради)	2803806593	34084680	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СТАНІСЛАВСЬКІ ВІКНА"	76018, Івано-Франківська обл., місто Івано-Франківськ, вулиця Євгена Коновальця, 35	50,00%
13	Луцький Андрій Іванович (член Наглядової Ради)	2803806593	44342375	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "А07 ЦЕНТР"	76018, Івано-Франківська обл., місто Івано-Франківськ, вулиця Галицька, 57	50,00%
14	Луцький Андрій Іванович (член Наглядової Ради)	2803806593	34084722	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «АРСЕНАЛ СІТІ»	76005, Івано-Франківська обл., місто Івано-Франківськ, вулиця Національної гвардії, 3А	75,00%
15	Луцький Андрій Іванович (член Наглядової Ради)	2803806593	41491966	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СТАНІСЛАВСЬКА ІНВЕСТИЦІЙНА КОМПАНІЯ"	76018, Івано-Франківська обл., місто Івано-Франківськ, вулиця В.Івасюка, 62	87,62%

Члени сімей голови та членів наглядової ради ФОНДУ пов'язаності не мають.

Операції з пов'язаними сторонами ФОНДУ, що виходять за межі нормальної діяльності, які управлінський персонал раніше не ідентифікував, або не розкривав аудитору, не встановлені.

Основні відомості про аудиторську фірму

Повне найменування юридичної особи відповідно до установчих документів: *Товариство з обмеженою відповідальністю «Аудиторська фірма «УкрЗахідАудит».*

Код за ЄДРПОУ: 20833340.

Вебсторінка Товариства з обмеженою відповідальністю «Аудиторська фірма «УкрЗахідАудит»: www.uza-audit.com.ua.

Відомості про Товариство з обмеженою відповідальністю «Аудиторська фірма «УкрЗахідАудит» внесені до наступних розділів Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності: *«Суб'єкти аудиторської діяльності»; «Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності».*

Номер і дата видачі Свідоцтва про внесення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого АПУ: *Свідоцтво про внесення в Реєстр суб'єктів аудиторської діяльності № 0541 від 26.01.2001 р.*

Номер та дата видачі Свідоцтва про відповідність системи контролю якості, виданого АПУ: *Свідоцтво про відповідність системи контролю якості № 0600, відповідно до рішення АПУ від 26.05.2016 р. № 325/5.*

Прізвище, ім'я, по батькові аудитора, який проводив аудиторську перевірку, та серія, номер, дата видачі сертифіката аудитора, виданого АПУ:

Корягін Максим Вікторович, сертифікат серії А № 003405, виданий 25.06.1998 р.; у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності: розділ «Аудитори» № 100969.

Озеран Володимир Олександрович, сертифікат серії А № 003519, виданий 25.06.1998 р., у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності: розділ «Аудитори» № 100962.

Місцезнаходження юридичної особи: 79021, м. Львів, вул. Кульпарківська, б. 172, кв. 52.

Основні відомості про умови договору на проведення аудиту

Аудиторська перевірка проведена Товариством з обмеженою відповідальністю «Аудиторською фірмою «УкрЗахідАудит» згідно з договором № 2/2017-АКІФ від 01 червня 2017 р.

Аудит було розпочато 27 грудня 2021 р. та закінчено 11 січня 2022 р., про що складений акт приймання-здачі виконаних робіт.

Фінансові звіти ФОНДУ наведені у додатках.

Аудиторський висновок віддруковано у трьох примірниках, з яких два передано ФОНДУ, а другий залишається Аудиторській фірмі.

Аудитор (сертифікат серії А № 003405)

М. В. Корягін

Генеральний директор,
аудитор (сертифікат серії А № 003519)
м.п.



В. О. Озеран

Звіт незалежного аудитора наданий 11 січня 2022 року