

## Анкета аудиторської фірми

| № з/п | Питання  | Відповідь (так/ні) | Коментар, якщо «так» |
|-------|--|--------------------|----------------------|
| 1.    | Суб'єкт аудиторської діяльності, його ключові партнери з аудиту, його власники (засновники, учасники), посадові особи і працівники та інші особи, залучені до надання таких послуг, а також близькі родичі та члени сім'ї зазначених осіб:   |                    |                      |
| 1.1.  | є власниками фінансових інструментів, емітованих Товариства або юридичної особи, пов'язаної з Товариством спільною власністю, фінансова звітність якої підлягає перевірці, або юридичної особи, пов'язаної Товариством спільною власністю, контролем та управлінням, крім тих, що належать Товариству опосередковано через інститути спільного інвестування?                       |                    |                      |
| 1.2.  | беруть участь в операціях з фінансовими інструментами, емітованими, гарантованими або іншим чином підтримуваними Товариством крім операцій в межах інститутів спільного інвестування?  |                    |                      |
| 1.3.  | перебували протягом періодів, зазначених у частині першій статті 10 Закону про аудит, у трудових, договірних або інших відносинах з Товариством, що можуть призвести до конфлікту інтересів?   |                    |                      |
| 2.    | Аудитор, ключовий партнер з аудиту, посадові особи і працівники суб'єкта аудиторської діяльності та інші залучені особи, які брали участь у наданні послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності, протягом щонайменше одного року, а у разі проведення обов'язкового аудиту фінансової звітності Товариства протягом щонайменше двох років після надання відповідних послуг: |                    |                      |
| 2.1.  | обіймали керівні посади в органі управління Товариства   |                    |                      |
| 2.2.  | призначалися членом аудиторського комітету Товариства  |                    |                      |
| 2.3.  | - призначалися (були обраними) членом адміністративного або наглядового органу Товариства?   |                    |                      |
| 3.    | Чи виконуються вимоги Закону про аудит щодо обмеження на одночасне надання Товариству послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності та таких неаудиторських послуг:   |                    |                      |
| 3.1.  | складання податкової звітності, розрахунку обов'язкових зборів і платежів, представництва юридичних осіб у спорах із зазначених питань?  |                    |                      |
| 3.2.  | консультування з питань управління, розробки і супроводження управлінських рішень?   |                    |                      |
| 3.3.  | ведення бухгалтерського обліку і складання фінансової звітності?   |                    |                      |
| 3.4.  | розробка та впровадження процедур внутрішнього контролю, управління ризиками, а також інформаційних технологій у фінансовій сфері?   |                    |                      |
| 3.5.  | надання правової допомоги у формі: послуг юрисконсульта із забезпечення ведення господарської діяльності; ведення переговорів від імені юридичних осіб; представництва інтересів у суді?   |                    |                      |
| 3.6.  | кадрове забезпечення юридичних осіб у сфері бухгалтерського обліку, оподаткування та фінансів, у тому числі послуги з надання персоналу, що приймає управлінські рішення та відповідає за складання фінансової звітності?  |                    |                      |

|      |   |  |  |
|------|---|--|--|
| 3.7. | послуги з оцінки?   |  |  |
| 3.8. | послуги, пов'язані із залученням фінансування, розподілом прибутку, розробкою інвестиційної стратегії, окрім послуг з надання впевненості щодо фінансової інформації, зокрема проведення процедур, необхідних для підготовки, обговорення та випуску листів- підтверджень у зв'язку з емісією цінних паперів юридичних осіб?  |  |  |
| 4.   | Винагорода суб'єкта аудиторської діяльності за надання послуг з аудиту фінансової звітності Товариству чи залежатиме від надання Товариству неаудиторських послуг, а також договірних відносин або домовленостей, не пов'язаних з наданням послуг з аудиту фінансової звітності?  |  |  |
| 5.   | Чи надає та скільки років поспіль суб'єкт аудиторської діяльності Товариству його материнській компанії та/або дочірнім підприємствам послуги, н Товариства є пов'язані з обов'язковим аудитом фінансової звітності, крім тих, що зазначені у частині четвертій статті 6 Закону про аудит?<br>Чи перевищує винагорода від Товариству його материнської компанії та/або дочірніх підприємствам за послуги, не пов'язані з обов'язковим аудитом фінансової звітності 70 відсотків середньої суми винагороди, що була отримана суб'єктом аудиторської діяльності протягом останніх трьох років поспіль за послуги з обов'язкового аудиту фінансової звітності Товариства Якщо так, то надати перелік послуг. |  |  |
| 6.   | Чи надавались послуги з обов'язкового аудиту фінансової звітності Товариства та загальна сума винагороди, отримана від Товариства, щорічно перевищувала 15 відсотків загальної суми чистого доходу від надання послуг таким суб'єктом аудиторської діяльності впродовж п'яти років поспіль? Якщо так, то надати розрахунок.   |  |  |
| 7    | Чи здійснює суб'єкт аудиторської діяльності або учасник аудиторської мережі, до якої належить такий суб'єкт аудиторської діяльності, безпосередньо або опосередковано надання Товариству та/або дочірнім підприємствам (резидентам України) послуги, зазначені у частині четвертій статті 6 Закону про аудит?<br>Якщо так, то надати перелік послуг.  |  |  |

Керівник аудиторської фірми \_\_\_\_\_ (П.І.Б.)

М.П.

«\_\_» \_\_\_\_\_ 20\_\_ року