

Титульний аркуш

28.04.2021

(дата реєстрації емітентом електронного документа)

№ 280421-3E

(вихідний реєстраційний номер електронного документа)

Підтверджую ідентичність та достовірність інформації, що розкрита відповідно до вимог Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 03 грудня 2013 року № 2826, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 24 грудня 2013 року за № 2180/24712 (із змінами) (далі - Положення).

Директор

(посада)

(підпис)

Іващенко В.І

(прізвище та ініціали керівника або уповноваженої особи емітента)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2020 рік

I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента: ТОВ "ТАС-Логістік"
2. Організаційно-правова форма: Товариство з обмеженою відповідальністю
3. Ідентифікаційний код юридичної особи: 35945555
4. Місцезнаходження: 01024, Київська обл., м. Київ, вул. Велика Васильківська/Басейна, буд. 1-3/2, ЛІТ
5. Міжміський код, телефон та факс: (044) 333-66-23,
6. Адреса електронної пошти: info@tas-logistic.com
7. Дата та рішення наглядової ради емітента, яким затверджено річну інформацію, або дата та рішення загальних зборів акціонерів, яким затверджено річну інформацію емітента (за наявності):
8. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку (у разі здійснення оприлюднення): Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00001/APA
9. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює подання звітності та/або адміністративних даних до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (у разі, якщо емітент не подає інформацію до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку безпосередньо): Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00002/ARM

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

Річну інформацію розміщено на
власному веб-сайті учасника фондового
ринку

http://tas-logistic.com/upload/annual_report_2020.pdf

(URL-адреса сторінки)

28.04.2021

(дата)

Зміст

Відмітьте (X), якщо відповідна інформація міститься у річній інформації	
1. Основні відомості про емітента	X
2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності	
3. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах	
4. Інформація щодо корпоративного секретаря	
5. Інформація про рейтингове агентство	
6. Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента	
7. Судові справи емітента	X
8. Штрафні санкції щодо емітента	
9. Опис бізнесу	X
10. Інформація про органи управління емітента, його посадових осіб, засновників та/або учасників емітента та відсоток їх акцій (часток, паїв)	X
1) інформація про органи управління	X
2) інформація про посадових осіб емітента	X
- інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента	X
- інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента	
- інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення	
3) інформація про засновників та/або учасників емітента, відсоток акцій (часток, паїв)	X
11. Звіт керівництва (звіт про управління)	X
1) вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента	X
2) інформація про розвиток емітента	X
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	X
- завдання та політика емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування	X
- інформація про схильність емітента до цінних ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків	X
4) звіт про корпоративне управління	X
- власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент	X
- кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати	X
- інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги	X
- інформація про проведені загальні збори акціонерів (учасників)	X
- інформація про наглядову раду	X
- інформація про виконавчий орган	X
- опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента	X
- перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента	X
- інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента	X
- порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента	X
- повноваження посадових осіб емітента	X

12. Інформація про власників пакетів 5 і більше відсотків акцій із зазначенням відсотка, кількості, типу та/або класу належних їм акцій	
13. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій	
14. Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій	
15. Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій	
16. Інформація про структуру капіталу, в тому числі із зазначенням типів та класів акцій, а також прав та обов'язків акціонерів (учасників)	
17. Інформація про цінні папери емітента (вид, форма випуску, тип, кількість), наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру	X
1) інформація про випуски акцій емітента	
2) інформація про облігації емітента	X
3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом	
4) інформація про похідні цінні папери емітента	
5) інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів	
6) інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду	
18. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)	
19. Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента	
20. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу такого емітента	
21. Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів	
22. Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі	
23. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами	
24. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента	X
1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)	X
2) інформація щодо вартості чистих активів емітента	X
3) інформація про зобов'язання емітента	X
4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції	
5) інформація про собівартість реалізованої продукції	
6) інформація про осіб, послугами яких користується емітент	X
25. Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів	
26. Інформація про вчинення значних правочинів	
27. Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість	
28. Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість	
29. Річна фінансова звітність	X
30. Відомості про аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою)	X

31. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)

32. Твердження щодо річної інформації

X

33. Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента

34. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом

35. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного періоду

36. Інформація про випуски іпотечних облігацій

37. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття

1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям

2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду

3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття

4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду

5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року

38. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття

39. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів

40. Інформація щодо реєстру іпотечних активів

41. Основні відомості про ФОН

42. Інформація про випуски сертифікатів ФОН

43. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН

44. Розрахунок вартості чистих активів ФОН

45. Правила ФОН

46. Примітки:

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування

ТОВ "ТАС-Логістик"

2. Скорочене найменування (за наявності)

3. Дата проведення державної реєстрації

15.05.2008

4. Територія (область)

Київська обл.

5. Статутний капітал (грн)

222552500

6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі

0

7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії

0

8. Середня кількість працівників (осіб)

12

9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД

77.39 - Надання в оренду інших машин, устаткування та товарів, н. в. і. у. (основний)

46.72 - Оптова торгівля металами та металевими рудами

49.20 - Вантажний залізничний транспорт

10. Банки, що обслуговують емітента

1) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті

АТ "ТАСКОМБАНК", МФО 339500

2) IBAN

UA133395000000026004000321002

3) поточний рахунок

UA133395000000026004000321002

4) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті

АТ "ТАСКОМБАНК", МФО 339500

5) IBAN

6) поточний рахунок

16. Судові справи емітента

№ з/п	Номер справи	Найменування суду	Позивач	Відповідач	Третя особа	Позовні вимоги	Стан розгляду справи
1	910/12534/20	Північний апеляційний господарський суд	ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК"	ТОВ "ТЕП ВЕРТИКАЛЬ", код за ЄДРПОУ 40001366		Стягнення заборгованості по договору - 2 871 531,24 грн	04.02.2021 р., Господарський суд м. Києва, задоволення позову частково. ТОВ "ТЕП ВЕРТИКАЛЬ" направлено апеляційну скаргу, 12.04.2021 р. відкрито провадження у справі
Опис:							
2	910/19259/20	Північний апеляційний господарський суд	Регіональна філія "Північ-Схід" залізниця" Акціонерного товариства "Українська залізниця"	ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК", код за ЄДРПОУ 35945555		Стягнення штрафу в розмірі 74 608,00 грн у зв'язку з невірним зазначенням адреси вантажодержувача у накладних	08.02.2021 р., Господарський суд м. Києва, задоволення позову повністю. ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" направлено апеляційну скаргу, 22.03.2021 р. відкрито провадження у справі
Опис:							

XI. Опис бізнесу

Зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів

Відсутні

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу (осіб), середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (осіб), чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осіб), фонду оплати праці. Крім того, зазначаються факти зміни розміру фонду оплати праці, його збільшення або зменшення відносно попереднього року. Зазначається кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації її працівників операційним потребам емітента

12

Належність емітента до будь-яких об'єднань підприємств, найменування та місцезнаходження об'єднання, зазначаються опис діяльності об'єднання, функції та термін участі емітента у відповідному об'єднанні, позиції емітента в структурі об'єднання
АСОЦІАЦІЯ "АСОЦІАЦІЯ КОМПАНІЙ ТАС ГРУП", Україна, 01032, місто Київ, вул. Петлюри Симона, будинок 30. Цілями створення Асоціації є координація діяльності учасників Асоціації в наданні та отриманні учасниками Асоціації фінансової підтримки для забезпечення своєї фінансової стабільності, здійснення господарської діяльності. Емітент є одним із засновників і членів Асоціації. Асоціація створена на невизначений строк.

Спільна діяльність, яку емітент проводить з іншими організаціями, підприємствами, установами, при цьому вказуються сума вкладів, мета вкладів (отримання прибутку, інші цілі) та отриманий фінансовий результат за звітний рік по кожному виду спільної діяльності

Емітент не проводить спільну діяльність

Будь-які пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб, що мали місце протягом звітного періоду, умови та результати цих пропозицій

Пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб відсутні

Опис обраної облікової політики (метод нарахування амортизації, метод оцінки вартості запасів, метод обліку та оцінки вартості фінансових інвестицій тощо)

2. Основні принципи облікової політики

а) Підтвердження відповідності

Фінансова звітність загального призначення за рік, який закінчився 31 грудня 2020 року, складена згідно з Міжнародними стандартами фінансової звітності (МСФЗ), прийнятих Радою з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку ("РМСБО"), та тлумачень, випущених Комітетом з тлумачень Міжнародної фінансової звітності ("КТМФЗ") та відповідно до законодавства України.

б) Принцип безперервності діяльності

Фінансова звітність підготовлена на основі принципу безперервної діяльності, що означає, що Товариство в змозі реалізувати її активи і погасити зобов'язання в ході стандартної операційної діяльності.

Фінансова звітність не включає жодних коригувань, які можуть мати місце в результаті невизначеності нестабільного економічного середовища. Про такі коригування буде повідомлено, якщо вони стануть відомі та зможуть бути оцінені.

в) Застосування нових та переглянутих МСФЗ

Наступні стандарти, поправки та інтерпретації до існуючих стандартів були опубліковані (випущені), але не набрали чинності станом на 01 січня 2020 року:

Вступають в силу для звітних періодів, що починаються з або після:

Поправки до МСБО 1- Класифікація зобов'язань як поточних або необоротних	01	січня
2022 року		
МСФЗ 17 "Страхові контракти"	01 січня 2021 року	
Надходження до використання за призначенням (Поправки до МСБО 16)	01 січня 2022 року	
Обтяжливі контракти - Вартість виконання контракту (Поправки до МСБО 37)	01	січня
2022 року		
Щорічне вдосконалення циклів стандартів МСФЗ 2018-2020 (Поправки до МСФЗ 1, МСФЗ 9, МСФЗ 16, МСБО 41)	01 січня 2022 року	
Поправки до посилань в Концептуальній основі фінансової звітності (Поправки до МСФЗ 3)	01 січня 2022 року	

г) Функціональна валюта

Фінансова звітність Компанії представлена у валюті основного економічного середовища, у якому веде свою операційну діяльність (її функціональній валюті). Функціональна валюта - гривня.

г) Основні положення облікової політики

Фінансові інструменти

Фінансові активи

Відповідно до положень МСФЗ 9 "Фінансові інструменти" Товариство здійснює класифікацію фінансових активів при первісному визнанні, як таких, що оцінюються у подальшому або за амортизованою собівартістю, або за справедливою вартістю на основі обох таких чинників:

а) моделі бізнесу суб'єкта господарювання для управління фінансовими активами;

б) характеристик контрактних грошових потоків фінансового активу.

Фінансовий актив оцінюють за амортизованою собівартістю, якщо виконуються обидві такі умови:

а) актив утримують в моделі бізнесу, мета якої - утримування активів задля збирання контрактних грошових потоків;

б) контрактні умови фінансового активу передбачають у певні дати надходження грошових потоків, які є лише погашенням основної суми та сплатою відсотків на непогашену основну суму.

Фінансові інструменти, які утримуються для надходження контрактних грошових потоків і продажу класифікуються як оцінювані за справедливою вартістю через інший сукупний дохід.

Фінансові інструменти, які утримуються для інших цілей класифікуються як оцінювані за справедливою вартістю через прибуток/збиток.

Товариство проводить рекласифікацію фінансових активів в разі зміни моделі бізнесу або характеристик контрактних грошових потоків.

Всі стандартні операції з купівлі та продажу фінансових активів визнаються на дату здійснення угоди, тобто на дату, коли Товариство бере на себе зобов'язання по покупці активу. До стандартних операцій з купівлі або продажу відносяться операції з купівлі або продажу фінансових активів, в рамках яких здійснюється постачання активів у строки, встановлені законодавством або прийняті на ринку.

Фінансові активи Товариства включають грошові кошти та їх еквіваленти, дебіторську заборгованість та іншу дебіторську заборгованість/

Первісне визнання

При первісному визнанні торгової дебіторської заборгованості, що не містить значного компоненту фінансування, Товариство оцінює її за справедливою вартістю. Після первісного

визнання необхідно оцінювати торгову дебіторську заборгованість за амортизованою собівартістю, використовуючи ефективну ставку відсотка, за вирахуванням очікуваних кредитних збитків.

Торгова дебіторська заборгованість, яка зазвичай носить короткостроковий характер, відображається у фінансовій звітності за справедливою вартістю за вирахуванням очікуваних кредитних збитків.

Подальша оцінка

Подальша оцінка фінансових активів залежить від їх класифікації як описано нижче:

Облік безвідсоткових позик

Безвідсоткові позики оцінюються за собівартістю, оскільки визнання процентів за ефективною ставкою є неістотним.

Інвестиції в боргові цінні папери (облігації)

Інвестиції в боргові цінні папери (облігації) є непохідними фінансовими активами з встановленими або визначеними виплатами, які не котируються на активному ринку.

Після первісного визнання фінансові активи такого роду оцінюються за справедливою вартістю через інший сукупний дохід, являють собою інвестиції в боргові цінні папери, які утримуються у рамках бізнес-моделі, мета якої досягається як шляхом отримання договірних грошових потоків, які є виключно платежами у рахунок основної суми боргу та процентів на непогашену частину основної суми, так і шляхом продажу. Такі боргові цінні папери первісно визнаються за справедливою вартістю плюс витрати на проведення операції. Надалі цінні папери оцінюються за справедливою вартістю з віднесенням результату переоцінки до іншого сукупного доходу, за винятком збитку від знецінення, прибутків або збитків від операцій з іноземною валютою та процентних доходів, нарахованих з використанням методу ефективного відсотка, що визнаються безпосередньо у звіті про прибутки і збитки та інший сукупний дохід. Під час продажу прибуток/(збиток), раніше відображений у капіталі, буде відображений у окремому звіті про прибутки і збитки та інший сукупний дохід. При припиненні визнання інвестицій, що оцінюються за справедливою вартістю через інший сукупний дохід, накопичені прибуток або збиток, раніше визнані у складі іншого сукупного доходу, перекласифікуються зі складу власного капіталу в прибуток або збиток.

Припинення визнання

Визнання фінансового активу (або, де це можливо - частини фінансового активу або частини групи аналогічних фінансових активів) припиняється, якщо:

- Термін дії прав на отримання грошових потоків від активу минув;
- Товариство передало свої права на отримання грошових потоків від активу або взяло на себе зобов'язання по виплаті третій стороні одержуваних грошових потоків у повному обсязі і без істотної затримки за "транзитною" угодою; і або (а) Товариство передало практично всі ризики і вигоди від активу, або (б) Товариство не передало, але й не зберігає за собою, практично всі ризики і вигоди від активу, але передало контроль над цим активом;
- Товариство передало всі свої права на отримання грошових потоків від активу або уклало транзитну угоду, і при цьому не передало, але й не зберігає за собою, практично всі ризики і вигоди від активу, а також не передало контроль над активом, новий актив визнається в тому ступені, в якому Товариство продовжує свою участь в переданому активі. У цьому випадку Товариство також визнає відповідне зобов'язання. Переданий актив і відповідне зобов'язання оцінюються на основі, яке відображає права та зобов'язання, що збережені Товариством.

Знецінення фінансових активів

На кожну звітну дату Товариство відповідно до вимог МСФЗ 9 визнає резерв під очікувані кредитні збитки по фінансовим активам.

Фінансові активи, що обліковуються за амортизованою вартістю

Відносно фінансових активів, які обліковуються за амортизованою вартістю, Товариство визнає резерв під очікувані кредитні збитки індивідуально для окремо значимих фінансових активів.

або в сукупності для фінансових активів, які не є окремо значимими. Активи, які оцінюються на предмет знецінення на індивідуальній основі, щодо яких визнаються збитки від знецінення, не повинні оцінюватися на предмет знецінення на сукупній основі.

Індивідуальна оцінка на предмет зменшення корисності відображає прогнозу оцінку очікуваних кредитних збитків на весь строк дії інструментів. Під час індивідуальної оцінки сума резерву визначається із використанням аналізу сценаріїв та методу дисконтованих потоків грошових коштів. Підхід на основі аналізу сценаріїв передбачає, що сума відшкодування конкретного фінансового активу має визначатись як сума результатів:

- " дисконтованих очікуваних сум відшкодування для кожного сценарію, та
- " ймовірності настання цих сценаріїв.

Згідно з підходом на основі дисконтованих потоків грошових коштів сума відшкодування для кожного сценарію має визначатись на підставі прогнозу стосовно суми та строків очікуваних майбутніх потоків грошових коштів (плану відшкодування). За умови що сума відшкодування виявиться меншою за балансову вартість конкретного активу, необхідно визначити відповідну суму збитків від зменшення корисності.

Резерви під збитки оцінюються на підставі:

- " очікуваних кредитних збитків за 12 місяців, що виникають внаслідок подій дефолту, можливих протягом 12 місяців після звітної дати; або

- " очікуваних кредитних збитків за весь строк дії інструмента, що виникають внаслідок усіх можливих випадків дефолту протягом усього очікуваного строку дії фінансового інструмента.

Керівництво Товариства прийняло рішення оцінювати очікувані кредитні збитки, що виникають внаслідок подій дефолту за фінансовими інструментами, які є можливими протягом наступних 12 місяців, на основі аналізу окремих фінансових активів.

Зменшення корисності грошей та їх еквівалентів оцінюється на основі очікуваних збитків за 12 місяців і відображає короткі строки позицій, вразливих до ризику.

Керівництво Товариства прийняло рішення оцінювати резерви під збитки за дебіторською заборгованістю за продукцію, товари, роботи, послуги та іншою дебіторською заборгованістю у сумі, що дорівнює очікуваним кредитним збиткам за 12 місяців.

Керівництво Товариства припускає, що значне зростання кредитного ризику за фінансовим активом сталося, якщо актив є простроченим на більш ніж 60 днів.

Фінансовий актив відноситься Товариством до фінансових активів, за якими настала подія дефолту, якщо:

- " малоімовірно, що кредитні зобов'язання позичальника перед Товариством будуть погашені в повному обсязі без застосування Товариством таких дій, як реалізація забезпечення (за його наявності);

- " фінансовий актив є простроченим на більш ніж 90 днів.

Максимальним періодом, що враховується при оцінці Товариством, є максимальний період за договором, протягом якого Товариство наражається на кредитний ризик.

Фінансові зобов'язання

Відповідно до положень МСФЗ 9 "Фінансові інструменти", фінансові зобов'язання класифікуються як фінансові зобов'язання, що переоцінюються за справедливою вартістю через прибуток або збиток, або кредити і кредиторська заборгованість. Товариство класифікує свої фінансові зобов'язання при їх первісному визнанні. Всі фінансові зобов'язання спочатку визнаються за справедливою вартістю, зменшеною, в разі кредитів і позик, на безпосередньо пов'язані з ними витрати по угоді.

Фінансові зобов'язання Товариства включають кошти кредитних установ, отримані від пов'язаних сторін фінансову допомогу та позики, та кредиторську заборгованість. Товариство під час первісного визнання оцінює фінансове зобов'язання за його справедливою вартістю мінус витрати на операцію, що можуть бути безпосередньо віднесені на придбання або випуск

фінансового зобов'язання.

Облік фінансових зобов'язань залежить від їх класифікації, як зазначено нижче.

Для довгострокових зобов'язань, коли фінансова допомога надається пов'язаними сторонами, що знаходяться під спільним контролем материнської компанії на неринкових умовах, Товариство визнає різницю між номіналом та справедливою вартістю фінансового зобов'язання у складі доходів або витрат, якщо ефективна ставка відсотка за цим інструментом є вищою або нижчою, ніж ринкова. Різниця між справедливою вартістю фінансового зобов'язання та вартістю договору за операціями з пов'язаними сторонами відображається в капіталі та переноситься до нерозподіленого прибутку (збитку) протягом періоду його утримання або загальною сумою під час вибуття фінансового інструменту.

Для короткострокових зобов'язань, коли фінансова допомога надається пов'язаними сторонами з умовою повернення на вимогу кредитора, Товариство визнає заборгованість у Звіті про фінансовий стан по номіналу.

Припинення визнання

Визнання фінансового зобов'язання припиняється, якщо зобов'язання погашено, анульовано, або термін його дії закінчився. Якщо наявне фінансове зобов'язання замінюється іншим зобов'язанням перед тим самим кредитором на суттєво відмінних умовах, або якщо умови наявного зобов'язання значно змінені, така заміна або зміна враховуються як припинення визнання первісного зобов'язання та початок визнання нового зобов'язання, а різниця в їх балансовій вартості визнається в звіті про сукупний дохід.

Грошові кошти

Грошові кошти та їх еквіваленти являють собою активи, які можна конвертувати у відому суму готівки за першою вимогою і яким притаманний незначний ризик зміни вартості. Грошові кошти та їх еквіваленти включають не обмежені у використанні залишки на банківських рахунках та строкові депозити, із початковим терміном погашення до трьох місяців. Кошти, використання яких обмежено протягом більше ніж три місяці з моменту їх розміщення, виключаються з грошових коштів та їх еквівалентів.

Основні засоби

Основа вимірювання

Товариство залучило професійного незалежного оцінювача для визначення справедливої вартості основних засобів станом на 01 грудня 2017 року. Для цілей першого застосування МСФЗ Керівництво прийняло рішення використовувати переоцінену вартість як доцільну собівартість на дату переходу на МСФЗ.

Справедлива вартість вагонів-хоперів визначалася витратним підходом (метод аналогів), який в достатній мірі враховує фактори корисності та заміщення.

Основні засоби, придбані після дати переходу на МСФЗ, обліковуються у Звіті про фінансовий стан за первісною вартістю, що включає в себе всі витрати, необхідні для доведення активу до стану, придатного для використання, за вирахуванням накопиченої амортизації та збитків від знецінення.

Капіталізовані витрати включають основні витрати на модернізацію і заміну частин активів, які збільшують термін їх корисної експлуатації або покращують їх здатність генерувати доходи. Витрати на ремонт і обслуговування основних засобів, які не відповідають наведеним вище критеріям капіталізації, відображаються у Звіті про сукупний дохід того періоду, в якому вони були понесені.

Станом на кінець кожного звітного періоду керівництво оцінює наявність ознак знецінення основних засобів. Якщо такі ознаки існують, керівництво Товариства розраховує вартість відшкодування, яка дорівнює справедливій вартості активу мінус витрати на продаж або вартості використання, залежно від того, яка з цих сум більша. Якщо балансова вартість активу перевищує його вартість відшкодування, то актив вважається знеціненим та списується до його вартості відшкодування. Збиток знецінення, відображений щодо будь-якого активу у минулих періодах, сторнується у відповідних випадках, якщо мала місце зміна в оцінках, що

використовувались для визначення вартості використання активу або його справедливої вартості за мінусом витрат на продаж.

Прибутки та збитки від вибуття активів визначаються шляхом порівняння суми надходжень із балансовою вартістю та визнаються у складі прибутку чи збитку за рік в інших операційних доходах або витратах.

Амортизація

Амортизація основних засобів розраховується прямолінійним методом з метою рівномірного зменшення їх первісної вартості до ліквідаційної вартості протягом строку їх експлуатації за наступними нормами:

Назва групи основних засобів Термін корисного використання

Залізничні вагони 22 - 30 років

Комп'ютерне обладнання 2 - 5 роки

Інструменти, прилади, інвентар, меблі

Транспортні засоби 4 роки

5 років

Ліквідаційна вартість активу - це оціночна сума, яку Товариство отримало б у теперішній момент від продажу цього активу, за мінусом оціночних витрат на продаж, якби стан та строк експлуатації цього активу відповідав строку експлуатації та стану, який цей актив матиме наприкінці строку його експлуатації. Ліквідаційна вартість активів та строк їх експлуатації переглядаються та, за необхідністю, коригуються станом на кінець кожного звітного періоду.

Товариство ліквідаційну вартість об'єктів основних фондів не розраховує та з метою нарахування амортизації приймає рівною 0.

Функціональна валюта і валюта презентації

Функціональна валюта Товариства є національна валюта України - гривня. Монетарні активи та зобов'язання перераховуються у функціональну валюту Товариства за офіційним обмінним курсом Національного банку України станом на кінець звітного періоду. Прибутки та збитки від курсових різниць, що виникають у результаті перерахунків, відображаються у складі прибутку чи збитку звіту про фінансові результати. Перерахунок за немонетарними статей не застосовується, вони оцінюються за первісною вартістю.

Курс НБУ для перерахунку на кінець звітного року у порівнянні з минулим роком:

Назва валюти На 31.12.2019 р. На 31.12.2020 р.

1 долар 23,6862 28,2746

1 рубль 0,3816 0,3782

Капітал

Статутний фонд класифікований як капітал, обліковується за номінальною вартістю.

Винагороди та виплати працівникам

Заробітна плата - це винагорода, визначена в грошовому вимірнику, яку відповідно до трудової угоди власник виплачує працівникові за виконану ним роботу. Заробітна плата поділяється на основну, додаткову, інші заохочувальні і компенсаційні виплати. Від поточної суми нарахованої заробітної плати та інших заохочувальних і компенсаційних виплат, Товариство платить передбачений законодавством України єдиний соціальний внесок, який розраховується як визначений законодавством відсоток від валової суми нарахувань. Витрати на заробітну плату, єдиний соціальний внесок, річні відпустки, лікарняні, премії, інші заохочувальні і компенсаційні виплати нараховуються у тому періоді, в якому відповідні послуги надавались та відносяться на витрати періоду.

Визнання доходів

Дохі визнається у звіті про фінансові результати, якщо виникає збільшення майбутніх економічних вигід, пов'язаних із збільшенням активів або зменшенням зобов'язань, які можуть бути точно виміряні.

Дохід від здачі в операційну оренду вагонів визнається відповідно до МСФЗ 16 "Оренда" рівномірно протягом періоду оренди у звіті про фінансові результати в складі чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг).

Інші доходи оцінюються відповідно до МСФЗ 15 за справедливою вартістю отриманої винагороди або заборгованості за контрактами з клієнтами щодо надання супутніх послуг у звичайному процесі бізнесу, за вирахуванням податку на додану вартість та знижок.

Доходи від постачання супутніх послуг визнаються в точці, в якій вони надаються. Якщо грошові кошти надходять заздалегідь від клієнтів, дохід відкладається до тих пір, поки не буде виконано зобов'язання щодо виконання договору.

Визнання витрат

Витрати обліковуються за методом нарахувань та визнаються у звіті про фінансові результати, якщо виникає зменшення майбутніх економічних вигід, пов'язаних зі зменшенням активу або збільшенням зобов'язання, які можуть бути точно виміряні.

Оренда

Товариство в якості орендодавця

Оренда активів, при якій орендодавець фактично зберігає за собою ризики і вигоди, пов'язані з правом власності на об'єкт оренди, класифікується як операційна оренда. Платежі за договором операційної оренди рівномірно списуються на доходи протягом строку оренди і враховуються у складі інших операційних доходів.

Товариство в якості орендаря

Товариство під час первісного визнання договору оренди визнає зобов'язання по здійсненню орендних платежів і актив, який представляє собою право користування базовим активом (Актив у формі права користування), протягом терміну оренди, щодо усіх договорів оренди, за винятком короткострокової оренди і оренди активів з низькою вартістю.

Після дати початку оренди Товариство визнає амортизацію активу в формі права користування і окремо визнає відсотки за зобов'язанням по оренді.

Дата початку оренди Товариство обирає більш ранню з дат: дата, передбаченої в договорі оренди або дата на яку орендодавець робить базовий актив доступним для використання Компанією.

Термін оренди починається на дату початку оренди та визначається на цю дату як такий, що не підлягає достроковому припиненню період оренди. При визначенні загального періоду, що не підлягає достроковому припиненню, Товариство сумує первинний період або період що залишився до кінця строку первинного договору (для вже існуючих договорів) та ще один аналогічний період оренди.

Ставка дисконтування для договору оренди є процентною ставкою, закладеною в договорі оренди якщо ця ставка є легкодоступною або ринкова ставка по залученому фінансуванню.

Активи у формі права користування

Товариство спочатку оцінює за первісною вартістю, яка включає в себе наступне: величину первісної оцінки зобов'язання з оренди; орендні платежі на користь орендодавця на дату початку оренди або до такої дати за вирахуванням стимулюючих платежів з оренди, отриманих від орендодавця; будь-які початкові прямі витрати, понесені Компанією; оцінку витрат, які будуть понесені Компанією при демонтажі і переміщенні базового активу або відновленні базового активу до стану, яке вимагається згідно з умовами оренди.

Товариство здійснює подальшу оцінку активу в формі права користування з використанням моделі обліку за первісною вартістю, подальша оцінка активу в формі права користування здійснюється за первісною вартістю за вирахуванням накопиченої амортизації та накопичених збитків від знецінення. Актив у формі права користування, амортизується протягом терміну оренди.

Зобов'язання з оренди

На дату початку оренди Товариство спочатку оцінює зобов'язання з оренди по теперішній

вартості орендних платежів, які повинні бути здійснені протягом терміну оренди. В подальшому, зобов'язання з оренди Товариство враховує за амортизованою вартістю. Зобов'язання по оренді збільшується на суму, яка нараховується за незмінною періодичною ставкою дисконтування на залишок зобов'язання щодо оренди. Зобов'язання з оренди зменшується на суму здійснених орендних платежів.

Товариство переоцінює зобов'язання по оренді в разі модифікації договору оренди. Компанія переоцінює орендні платежі в разі зміни будь-якого з наступних умов: термін оренди; оцінка наявності достатньої впевненості в тому, що Товариство виконає опціон на покупку базового активу; суми, які, як очікується, будуть сплачені за гарантіями ліквідаційної вартості; майбутні орендні платежі в результаті зміни індексу або ставки; фіксовані орендні платежі.

Товариство використовує переглянуту ставку дисконтування в разі переоцінки орендних платежів для відображення зміни терміну оренди або переглянутої оцінки опціону на покупку. Товариство використовує первинну ставку дисконтування в разі, якщо орендні платежі переоцінюються в результаті зміни сум, які, як очікується, будуть сплачені за гарантіями ліквідаційної вартості, і платежів, які залежать від індексу або ставки, за винятком випадків, коли ця ставка є плаваючою процентною ставкою.

Коли Товариство переоцінює зобов'язання по оренді, проводяться також коригування активу в формі права користування. Однак, якщо балансова вартість активу в формі права користування зменшується до нуля, Товариство визнає величину переоцінки у прибутку або збитку.

Облік операцій з продажу основних засобів з подальшою їх орендою

Товариство обліковує операції з продажу основних засобів з подальшою їх орендою наступним чином:

- i) операція з продажу не визнається;
- ii) отримане фінансування в рахунок зворотного продажу основних засобів визнається як фінансове зобов'язання за вирахуванням отриманого авансу за договорами фінансової оренди;
- iii) прямі витрати, які безпосередньо мають відношення до організації договору, зменшують суму фінансового зобов'язання і в подальшому амортизуються.

Податки

Поточний податок на прибуток

Поточні витрати з податку на прибуток розраховуються відповідно до податкового законодавства України. Поточні податкові активи та зобов'язання за звітний період оцінюються в сумі, що передбачена до відшкодування податковими органами або до сплати податковим органам. Ставки податків та податкове законодавство, що застосовується для розрахунку цієї суми, - це ставки і закони, прийняті або фактично прийняті в Україні на кінець звітного періоду.

Оподаткований прибуток або збиток базується на оціночних показниках, якщо фінансова звітність ухвалюється до моменту подання відповідних податкових декларацій.

Інші податки, за винятком податку на прибуток, обліковуються у складі операційних витрат.

Відстрочений податок на прибуток

Відстрочений податок на прибуток розраховується за методом балансових зобов'язань відносно перенесених податкових збитків та тимчасових різниць, що виникають між податковою базою активів та зобов'язань та їхньою балансовою вартістю для цілей фінансової звітності. Відповідно до виключення при початковому визнанні, відстрочений податок не визнається для тимчасових різниць, що виникають при початковому визнанні активу або зобов'язання, яке не впливає на фінансовий результат або оподатковуваний прибуток у результаті операції, яка не є об'єднанням компаній.

Активи та зобов'язання з відстроченого оподаткування визначаються із використанням ставок оподаткування, як введено в дію або практично були введені в дію станом на кінець звітного періоду і які, як очікується, застосовуватимуться у періоді коли будуть сторновані тимчасові різниці або зараховані перенесені податкові збитки. Відстрочені податкові активи по тимчасових різницях, що зменшують оподатковувану базу, та перенесені податкові збитки відображаються лише тією мірою, в якій існує ймовірність отримання оподаткованого

прибутку, відносно якого можна буде реалізувати тимчасові різниці.

3. Використання суттєвих облікових суджень, оцінок та припущень

Застосування облікової політики Товариства, описаної вище, вимагає від керівництва прийняття суджень, оцінок та припущень щодо балансової вартості активів та зобов'язань, яку неможливо визначити на основі інших джерел. Оцінки та пов'язані з ними припущення, базуються на досвіді минулих років та інших факторах, які вважаються доречними за певних обставин. Фактичні результати можуть відрізнятись від даних оцінок.

Оцінки та пов'язані з ними припущення перевіряються постійно. Зміни до бухгалтерських оцінок відображаються у тому періоді, в якому оцінки були переглянуті, якщо перегляд змін впливає тільки на даний період або на період, до якого мають відношення зміни, та до майбутніх періодів, якщо перегляд впливає як на поточний, так і на майбутні періоди.

4. Суттєві судження щодо застосування облікової політики

Нижче наведені суттєві судження, крім тих, що стосуються оцінок (що наведені нижче), які керівництво використало під час застосування облікових політик Товариства та мають найбільший вплив на суми, визнані у фінансових звітах:

Ключові джерела невизначеності в оцінках та припущень

Ці фінансові звіти містять попередні оцінки управлінського персоналу Товариства стосовно вартості визнаних активів, зобов'язань, доходів, витрат та фінансових зобов'язань. В основному ці попередні оцінки охоплюють:

- термін корисного використання основних засобів з урахуванням технічних умов використання діючими в Україні;

- резерви;

- знецінення дебіторської заборгованості;

- невикористані податкові збитки, визнані як відстрочений податковий актив.

Оцінки регулярно перевіряються керівництвом і оновлюються в міру необхідності. Хоча оцінки базуються на найкращій оцінці, що була наявною станом на кінець дня 31 грудня 2020 року, майбутні події можуть вимагати зміни цих попередніх оцінок (збільшення чи зменшення) у наступні роки.

Інформація про оцінки та допущення, які мають найбільш суттєвий вплив на визнання та оцінку активів, зобов'язань, доходів та витрат, наведена нижче.

Визнання відстрочених податкових активів

Обсяг в якому може бути визнано відстрочений податковий актив визначається на основі оцінки ймовірності того, що буде отримано оподатковуваний прибуток, щодо якого можна використати тимчасові різниці, що підлягають вирахуванню, перенесені на майбутні періоди, від невикористаних податкових активів та невикористаних податкових збитків.

Оцінка за справедливою вартістю

Керівництво використовує методи оцінки для визначення справедливої вартості фінансових інструментів (там, де котирування на активному ринку не доступні) та нефінансових активів. Це включає в себе розробку оцінок та припущень, відповідно до того, як встановлять ціну для інструмента учасники ринку.

Керівництво базує свої припущення, наскільки це можливо, на спостережених даних, але вони не завжди є доступними. У такому випадку керівництво використовує найкращу інформацію, яка є наявною. Очікувана справедлива вартість може відрізнятись від реальних цін, які будуть встановлені в результаті угоди між обізнаними сторонами на комерційних умовах станом на звітну дату.

Також, для цілей фінансової звітності, оцінку справедливої вартості поділяють на три рівні вхідних даних, базуючись на узгодженості між якими, вхідні дані є відкритими та важливими для усієї оцінки справедливої вартості в цілому.

Вхідні дані 1-го рівня - це ціни котирування (нескориговані) на активних ринках на ідентичні

активи або зобов'язання, до яких суб'єкт господарювання може мати доступ на дату оцінки.
Вхідні дані 2-го рівня - це вхідні дані (окрім цін котирування, віднесених до 1-го рівня), які можна спостерігати для активів чи зобов'язання, прямо або опосередковано.
Вхідні дані 3-го рівня - це вхідні дані для активів чи зобов'язання, яких немає у відкритому доступі.

Очікувані кредитні збитки

Очікувані кредитні збитки - це зважена за ймовірністю оцінка кредитних збитків (тобто теперішня вартість усіх недоотриманих сум грошових коштів за весь очікуваний строк дії фінансового інструмента).

Недоотримані суми грошових коштів - це різниця між грошовими потоками, що належать до сплати суб'єктові господарювання згідно з договором, і грошовими потоками, одержання яких цей суб'єкт господарювання очікує. Оскільки очікувані кредитні збитки враховують суму і строковість платежів, кредитний збиток виникає навіть у тому разі, коли суб'єкт господарювання очікує одержання платежу в повному обсязі, але пізніше договірного строку його сплати.

Для розрахунку суми резерву під очікувані кредитні збитки Товариство розглядає прогнозну інформацію. Станом на кожен звітний рік Товариство використовує зведену статистичну інформацію міжнародного рейтингового агентства S&P Global, на основі якої визначає відсоток ймовірності настання дефолту для країн з певним рівнем кредитного рейтингу - рівень збитків.

Для цих цілей Товариство застосовує рівень кредитного рейтингу для короткострокових боргів України, підтверджений міжнародними рейтинговими агентствами на дату, що є найближчою до звітної. Розраховану суму під очікувані кредитні збитки дисконтують до звітної дати за ефективною ставкою відсотка.

Основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент, за рахунок продажу яких емітент отримав 10 або більше відсотків доходу за звітний рік, у тому числі обсяги виробництва (у натуральному та грошовому виразі), середньо реалізаційні ціни, суму виручки, окремо надається інформація про загальну суму експорту, а також частку експорту в загальному обсязі продажів, перспективність виробництва окремих товарів, виконання робіт та надання послуг; залежність від сезонних змін; про основні ринки збуту та основних клієнтів; основні ризики в діяльності емітента, заходи емітента щодо зменшення ризиків, захисту своєї діяльності та розширення виробництва та ринків збуту; про канали збуту й методи продажу, які використовує емітент; про джерела сировини, їх доступність та динаміку цін; інформацію про особливості стану розвитку галузі виробництва, в якій здійснює діяльність емітент, рівень впровадження нових технологій, нових товарів, його становище на ринку; інформацію про конкуренцію в галузі, про особливості продукції (послуг) емітента; перспективні плани розвитку емітента; кількість постачальників за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10 відсотків у загальному обсязі постачання, у разі якщо емітент здійснює свою діяльність у декількох країнах, необхідно зазначити ті країни, у яких емітентом отримано 10 або більше відсотків від загальної суми доходів за звітний рік

Основним напрямком діяльності Товариства є надання повного спектру транспортно-логістичних послуг з перевезення всіх видів зернових та олійних вантажів.

Товариство є власником приватного парку рухомого залізничного складу, що складається з залізничних вагонів різного типу (хоперів для зерна, напіввагонів, шистерн). Зазначена кількість вагонів дозволяє Товариству займати одну з лідируючих позицій серед власників вагонів-зерновозів на українській залізничній дорозі.

Основними клієнтами Товариства є підприємства агропромислового комплексу України.

Товариство надає своїм клієнтам комплексні логістичні рішення, має індивідуальний підхід до

кожного клієнта, вирішує складні задачі залізничного перевезення в повному обсязі, своєчасно та за вигідними тарифними ставками.

Товариство надає експедиторські послуги з перевезення зернових та олійних вантажів залізничним транспортом, пропонує повний спектр представницьких послуг при відправленні та отриманні вантажу, оформлення всієї необхідної документації, завантаження та вивантаження, послуги з митного представництва, відбір і передача проб зерна для проведення досліджень, отримання необхідних сертифікатів і висновків, страхування та охорона вантажу.

Основні придбання або відчуження активів за останні п'ять років. Якщо підприємство планує будь-які значні інвестиції або придбання, пов'язані з його господарською діяльністю, їх необхідно описати, включаючи суттєві умови придбання або інвестиції, їх вартість і спосіб фінансування

Протягом 2017-2020 років Товариство придбало 1289 залізничних вагонів

Протягом останніх двох років Товариство залучило більше 570 мільйонів гривень інвестицій у формування власного парку вагонів, що дозволило Товариству зайняти лідируючу позицію серед власників приватного рухомого складу.

Основні засоби емітента, включаючи об'єкти оренди та будь-які значні правочини емітента щодо них; виробничі потужності та ступінь використання обладнання; спосіб утримання активів, місцезнаходження основних засобів. Крім того, необхідно описати екологічні питання, що можуть позначитися на використанні активів підприємства, плани капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів, характер та причини таких планів, суми видатків, у тому числі вже зроблених, опис методу фінансування, прогностичні дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення

Станом на 31 грудня 2020 року парк Товариства складає 1586 залізничних вагонів, а саме: напіввагони 160 (60 - 2018 року випуску, 100 - 2019 року); зерновози 94 м³ - 664 (251 - 2012 року випуску, 272 - 2013 року, 141 - 2014 року); зерновози 104 м³ - 15 (2016 року випуску); зерновози 116 м³ - 737 (147 - 2013 року випуску, 290 - 2018 року; 200 - 2019 року та 110 - 2020 року); цистерни - 10 - 2020 року.

Проблеми, які впливають на діяльність емітента; ступінь залежності від законодавчих або економічних обмежень

У емітента відсутні власні (фінансові, організаційні тощо) істотні проблеми, які впливають на здійснення господарської діяльності емітента. Товариство суттєво залежить від законодавчих та економічних обмежень.

- На протязі 2019-2020 років в Україні почало спостерігатися рекордне збільшення сукупного вантажного парку, що зменшило попит на послуги нашої компанії. За три роки загальний приріст парку в Україні склав майже +29 тис. вагонів або +16,8%. Як наслідок, усередині країни сформувався рекордний профіцит рухомого складу. Великі обсяги незадіяного в перевезеннях рухомого складу змушують власників демпінгувати в боротьбі за клієнта, унаслідок чого добова вартість користування вагонами Укрзалізниці досягла історичних мінімумів у 345 грн за піввагон у січні 2021 року проти 619 грн ще у листопаді 2020 р. Вартість оренди вагонів приватного парку також перебуває на історичних мінімумах (250 грн/доба піввагон, 150 грн/доба зерновоз в 2020 році, проти 1750 грн/доба в 2019 році).

- Значне падіння врожаю зернових та зернобобових культур в Україні: 65,4 млн тон у 2020 році в порівнянні з 75,1 млн тон у 2019 роком також суттєво зменшило попит на послуги перевезення.

- внаслідок причин, що зазначені вище:

- о ринкова вартість користування вагоном значно зменшилась з 2000 - 1500 грн/доба протягом 2019 р. до 650 - 50 грн/доба в 2020р. (з січня по грудень відповідно).
- о також зменшився відсоток утилізації (відсоток задіяних вагонів від загальної кількості робочого парку) вагонів УЗ, якщо в 2019р він становив майже 100%, то в 2020 р. він склав 50-70%, а на початку 2021 р. знизився до критичних показників. Аналогічна тенденція наявна і щодо приватного парку вагонів (особливо зерновозів).

Опис обраної політики щодо фінансування діяльності емітента, достатність робочого капіталу для поточних потреб, можливі шляхи покращення ліквідності за оцінками фахівців емітента

Джерелами фінансування є власні та кредитні кошти. Показники ліквідності у товариства майже на рівні нормативних значень. Коефіцієнт покриття, який характеризує спроможність Товариства покривати залучені кошти, - дещо нижче нормативного значення. Основною причиною такого зниження є девальвація української гривні протягом 2020 року.

Вартість укладених, але ще не виконаних договорів (контрактів) на кінець звітнього періоду (загальний підсумок) та очікувані прибутки від виконання цих договорів

Укладених, але ще не виконаних договорів (контрактів) на кінець звітнього періоду не було.

Стратегія подальшої діяльності емітента щонайменше на рік (щодо розширення виробництва, реконструкції, поліпшення фінансового стану, опис істотних факторів, які можуть вплинути на діяльність емітента в майбутньому)

На даний час світ переживає не легкі часи, пов'язані з пандемією COVID-19. Керівництво Товариства є незмінним у своїй впевненості, що у Товариства унікальна бізнес модель, яка дозволить не лише адаптуватися для того щоб керувати короткостроковими викликами, але й успішно їх подолати. Керівництво вважає, що існують широкі можливості для зростання, оскільки агропромисловий комплекс, а саме рослинництво, в Україні буде в подальшому лише зростати.

Стратегією Товариства є: "продовжувати розширення власної присутності на логістичному ринку України; "збільшити ефективність за рахунок автоматизації бізнес-процесів, підвищення ефективності управлінських рішень, модернізації вагонів 2012-2014 рр. (антивандальними доопрацюваннями) та використання сучасних технологій відстежування та супроводження руху вагонів", "скоротити витрати і покращити контроль за якістю послуг за рахунок збільшення вертикальної інтеграції".

За деякими оцінками, станом на 31 грудня 2020 року Товариство має один з найбільших приватних парків вагонів, що дозволяє посісти четверте місце серед приватних компаній за кількістю вагонів-зерновозів. Товариство посідає перше місце серед власників нових вагонів-зерновозів (до 10 років) з часткою 14 % та серед вагонів- зерновозів із непродовженим (первинним) терміном служби, з часткою 13 % ринку відповідно.

Серед компаній-операторів власників рухомого складу Товариство має певні конкурентні переваги, а саме:

- один з найбільших приватних парків вагонів, велика частина якого складається з нових вагонів (800 вагонів виробництва 2018-2020 років);
- сучасні вагони зі збільшеним об'ємом кузова 116-126 м³ та вантажопідйомністю;
- низьке боргове навантаження порівняно з конкурентами;
- високопрофесійна управлінська команда;
- надання повного якісного комплексу транспортно-логістичних з перевезення зернових та олійних вантажів;
- повного та своєчасного інформування клієнтів онлайн щодо дислокації вагонів, операційних питань навантаження/розвантаження та повністю автоматизованій електронній

документообіг.

За рахунок використання вагонів зі збільшеним об'ємом кузова та вантажопідйомністю досягнуто майже найнижчої собівартості на ринку залізничних перевезень зерна .

Нові вагони, що мають антивандальну запірну систему замикання люків, дозволяють зменшити ризики втрати та крадіжки вантажу, що є перевагою порівняно з використанням вагонів-зерновозів старого зразка зі звичайною системою замикання розвантажувальних люків.

Основні пріоритети в діяльності Товариства: надійність та оперативність; команда професіоналів; бездоганна репутація; гнучкість для клієнтів та ділових партнерів.

Цільові сегменти клієнтської бази: агрохолдинги, трейдери та олійноекстракційні заводи. Товариство вибудовує стабільне партнерство з агрохолдингами та трейдерами на умовах довгострокових угод з перевезення вантажів.

Відповідно до нашої стратегії, ми будемо продовжувати розвиватися як в Україні, так і на ринках сусідніх держав і продовжувати демонструвати високі фінансові результати, а також посилювати нашу позицію як однієї з провідних логістичних компаній України.

Опис політики емітента щодо досліджень та розробок, вказати суму витрат на дослідження та розробку за звітний рік

Відсутні дослідження та розробки за звітний рік

Інша інформація, яка може бути істотною для оцінки інвестором фінансового стану та результатів діяльності емітента, у тому числі, за наявності, інформацію про результати та аналіз господарювання емітента за останні три роки у формі аналітичної довідки в довільній формі

Ніяких дій, які можуть вплинути на фінансово-господарський стан Емітента та призвести до значної зміни вартості його цінних паперів, протягом звітного року не відбувалося.

IV. Інформація про органи управління

Орган управління	Структура	Персональний склад
Наглядова рада	Голова Наглядової ради Член Наглядової ради Секретар Наглядової ради	Голова Наглядової ради - ПОПЕНКО СЕРГІЙ ПАВЛОВИЧ Член Наглядової ради -ДАЦУН СЕРГІЙ ВАСИЛЬОВИЧ Секретар Наглядової ради - БІЛОНОГ ОЛЕКСІЙ ВІКТОРОВИЧ
Одноосібний виконавчий орган - Директор	Директор	Директор - Івашенко Володимир Іванович

V. Інформація про посадових осіб емітента

1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

№ з/п	Посада	Прізвище, ім'я, по батькові	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав	Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Директор	Івашенко Володимир Іванович	1981	вища	18	Київське Представництво ПАТ "Дніпровагонмаш", 05669819, Спеціаліст-аналітик по дослідженню товарного ринку	26.04.2017, без терміну
<p>Опис: Директор - Івашенко Володимир Іванович. Рік народження: 1981 року; освіта: вища; кваліфікація: магістр менеджменту та управління підприємством; трудовий стаж: 18 років; стаж роботи на цій посаді: з 26 квітня 2017 року; основне місце роботи і посада: ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" Директор. Директор є одноосібним виконавчим органом Товариства та посадовою особою. Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини відсутня.</p>							
2	Головний бухгалтер	Дзюба Ірина Володимирівна	1989	вища	9	ТОВ "ФЕНІКС ПРЕС УКРАЇНА", 36051437, Провідний бухгалтер	21.06.2018, без терміну
<p>Опис: Головний бухгалтер - Дзюба Ірина Володимирівна. Рік народження: 1989 року; освіта: вища; кваліфікація: магістр економіка підприємства; трудовий стаж: 9 років; стаж роботи на цій посаді: з 21 червня 2018 року; основне місце роботи і посада: ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини відсутня.</p>							

VI. Інформація про засновників та/або учасників емітента та відсоток акцій (часток, паїв)

Найменування юридичної особи засновника та/або учасника	Ідентифікаційний код юридичної особи засновника та/або учасника	Місцезнаходження	Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
- Т.А.С. ОВЕРСІАС ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД	HE 239493	1066, Кіпр, Нікосія, Менандру, 3 Главкос Таувер, 3й поверх, квартира/оф	90
- ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ", яка створена та діє на підставі законодавства України, діє від власного імені, в інтересах та за рахунок ПВНЗІФ "НОВИЙ" ТОВ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ"	37770013	01032, Київська обл., Київ, вул. Симона Петлюри, будинок 30	10
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи			Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Усього			100

VII. Звіт керівництва (звіт про управління)

1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента

У наступні декілька роки очікуємо загальну оптимізацію кількості вагонів в мережі та повернення нормального попиту, а отже - зростання доходності. Крім того позитивним важелем підвищення ринку має стати вдалий врожай.

Як зазначалося вище наша компанія має у наступних періодах продовжувати розширення власної присутності на логістичному ринку України, збільшити ефективність за рахунок автоматизації бізнес-процесів, підвищення ефективності управлінських рішень, модернізації вагонів 2012-2014 рр. (антивандальними доопрацюваннями) та використання сучасних технологій відстежування та супроводження руху вагонів, скоротити витрати і покращити контроль за якістю послуг за рахунок збільшення вертикальної інтеграції.

Відповідно до нашої стратегії, ми будемо продовжувати розвиватися як в Україні, так і на ринках сусідніх держав і продовжувати демонструвати високі фінансові результати, а також посилювати нашу позицію як однієї з провідних логістичних компаній України.

2. Інформація про розвиток емітента

З 2008 року Товариство розпочало діяльність як ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТОРГОВИЙ ДІМ "ЗАХІДНИЙ". З 2008 по 2013 рік існування основним видом діяльності Товариства було здійснення торгової діяльності. З 2014 року Товариство придбало, та володіло парком у складі 297 вагонів-хоперів для зерна, які здебільшого надавались в оренду.

У лютому 2018 року здійснено ребрендинг Товариства та перейменовано у ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТАС-ЛОГІСТІК".

Протягом 2017-2020 років Товариство придбало 1289 залізничних вагонів і уклало контракти на довготривалу оренду 252 сучасних (з кузовом 126 м³) вагонів-зерновозів.

Станом на 31 грудня 2017 року парк Товариства нараховував 639 вагонів, в тому числі: зерновози 94 м³ - 492 (240 - 2012 року випуску, 217 - 2013 року, 35 - 2014 року); зерновози 116м³ - 147 (2013 року випуску).

Станом на 31 грудня 2018 року парк Товариства нараховував 1162 вагони, в тому числі: напіввагони 60 (2018 року випуску); зерновози 94 м³ - 650 (251 - 2012 року випуску, 269 - 2013 року, 130 - 2014 року); зерновози 104 м³ - 15 (2016 року випуску); зерновози 116м³ - 437 (147 - 2013 року випуску та 290 - 2018 року).

Товариством у 2018 році було залучено фінансування від ТОВ "ОТП ЛІЗИНГ" у розмірі 10 млн доларів, отримано кредит АТ "ПУМБ" в розмірі 136 млн грн, отримана строкова процентна позика від ТОВ "ТАС ЕСЕТ МЕНЕДЖМЕНТ" у розмірі 175 млн грн., укладено договір фінансового лізингу з АТ КБ "ПРИВАТБАНК" у розмірі 135, 3 млн. грн.

Станом на 31 грудня 2019 року збільшився парк Товариства до 1476 залізничних вагонів, а саме: напіввагони 160 (60 - 2018 року випуску, 100 - 2019 року); зерновози 94 м³ - 664 (251 - 2012 року випуску, 272 - 2013 року, 141- 2014 року); зерновози 104 м³ - 15 (2016 року випуску); зерновози 116м³ - 637 (147 - 2013 року випуску, 290 - 2018 року та 200 - 2019 року).

Товариством у 2019 році залучено фінансування: укладено кредитний договір з АТ "ПУМБ" на суму у відповідності до виданих траншів, але не більше 7,3 млн. доларів США; укладено договір фінансового лізингу з АТ КБ "ПРИВАТБАНК" на суму 158,76 млн. грн.

Протягом 2020 року Товариство придбало 100 вагонів зерновозів 2020 року побудови та 10 цистерн. Станом на 31 грудня 2020 року парк Товариства складає 1586 залізничних вагонів, а саме: напіввагони 160 (60 - 2018 року випуску, 100 - 2019 року); зерновози 94 м³ - 664 (251 - 2012 року випуску, 272 - 2013 року, 141- 2014 року); зерновози 104 м³ - 15 (2016 року випуску); зерновози 116м³ - 737 (147 - 2013 року випуску, 290 - 2018 року; 200 - 2019 року та 110 - 2020 року); цистерни - 10 - 2020 року.

Товариством у 2020 році залучено фінансування: укладено договір фінансового лізингу з АТ КБ "ПРИВАТБАНК" на суму 54,5 млн. грн.; укладено договір фінансового лізингу з ТОВ "ОТП-Лізинг" на суму 79,8 млн. грн.

Протягом останніх двох років Товариство залучило більше 570 мільйонів гривень інвестицій у формування власного парку вагонів, що дозволило Товариству зайняти лідируючу позицію серед власників приватного рухомого складу.

За оцінками керівництва, Товариство займає четверте місце по кількості зерновозів серед приватного парку зерновозів та його частка серед операторів вагонів, враховуючи Укрзалізницю, становить 5,5%.

Протягом 2018-2019 років Товариством досягнуто ефективне використання вагонів зерновозів: коефіцієнт завантаженості склав 99%, за перший квартал 2020 року відповідно - 97% та 89% за I півріччя 2020 року. Мінімальний строк ремонту вагонів у 2018 році склав 4 доби, а в 2019 року вже становив 3 доби, за I півріччя 2020 року 5 діб відповідно.

В 2020р товариством укріплено комерційний та логістичний департаменти, що призвело до

покращення оборотності власних вагонів, зниження часу невиробничих простоїв та значного розширення клієнтської бази.

Важливе місце в роботі Товариства займає стратегічне партнерство з трейдерами та агрохолдингами, в наших планах - викуп їх парку вагонів в обмін на довгострокові контракти по організації нами перевезення їх вантажів.

Товариство приймає активну участь в тендерах та укладає прямі договори з агрохолдингами та великими олійноекстракційними заводами. Договори з експедиторами укладаються за залишковим принципом.

При збільшенні парку вагонів на теперішньому етапі, Товариство віддає перевагу купівлі сучасних вагонів з збільшеним об'ємом кузова та збільшеною вантажопідйомністю. Це надає можливість зменшити собівартість перевезення тони вантажу та додає додаткові переваги при залученні нових клієнтів.

Товариством розроблена сучасна та ефективна автоматична система управління вагонною компанією: відстеження дислокації вагонів, оперативне реагування на відхилення від графіка руху, контроль виконання строків проведення деповського ремонту, оптимізація процесу документообігу (автоматичне формування та надання клієнтам рахунків, актів виконаних робіт і т.д.), контроль термінів оплати тощо.

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, зокрема інформацію про:

Товариство не уклало деривативів і не вчиняло правочинів щодо похідних цінних паперів.

1) 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 уклало деривативи, та не вчиняло правочинів щодо похідних цінних паперів, тому не несе фінансових ризиків, пов'язаних з обігом похідних цінних паперів. Наміри щодо вчинення таких правочинів відсутні. Відповідно до вищезазначеного, інформація щодо управління фінансовими ризиками не надається.

2) схильність емітента до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків

Товариство не уклало деривативи, та не вчиняло правочинів щодо похідних цінних паперів, тому не несе фінансових ризиків, пов'язаних з обігом похідних цінних паперів. Наміри щодо вчинення таких правочинів відсутні. Відповідно до вищезазначеного, інформація щодо схильності емітента до цінового або кредитного ризиків не надається.

4. Звіт про корпоративне управління:

1) посилання на:

власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент

Товариство в своїй діяльності не керується власним кодексом корпоративного управління. Відповідно до вимог чинного законодавства України, Товариство не зобов'язане мати власний кодекс корпоративного управління.

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

Товариство не користується кодексом корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або іншим кодексом корпоративного управління. Товариством не приймалося рішення про добровільне застосування перелічених кодексів.

вся відповідна інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги

Принципи корпоративного управління, що застосовуються Товариством в своїй діяльності, визначені чинним законодавством України та Статутом. Будь-яка інша практика корпоративного управління не застосовується.

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

Інформація щодо відхилень від положень кодексу корпоративного управління не наводиться, оскільки Товариство не має власного кодексу корпоративного управління та не користується кодексами корпоративного управління інших підприємств, установ, організацій.

3) інформація про загальні збори акціонерів (учасників)

Вид загальних зборів	річні	позачергові
Дата проведення	18.12.2020	
Кворум зборів	100	
Опис	<p>ПРОТОКОЛ ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРІВ УЧАСНИКІВ Товариства з обмеженою відповідальністю "ТАС-ЛОГІСТІК", ідентифікаційний код юридичної особи 35945555 (надалі за текстом - "Товариство")</p> <p>м. Київ, Україна "18" грудня 2020 року</p> <p>ПРИСУТНІ УЧАСНИКИ ТОВАРИСТВА: 1. Т.А.С. ОВЕРСІАС ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД, що є юридичною особою зареєстрованою за законодавством Республіки Кіпр під реєстраційним номером HE 239493 та юридичною адресою: Менанду, Глафкос Таувер, 3й поверх, квартира/офіс 301, Нікосія, Кіпр, володіє часткою у статутному капіталі Товариства у розмірі, що становить 90 % Статутного капіталу Товариства, в особі в особі Білонога Олексія, який діє на підставі довіреності від 08 січня 2020 року, апостильованої у м. Нікосія, Кіпр, 17.01.2020 р. Л. Маразефті, Постійним секретарем Міністерства юстиції та громадського порядку за № 9922/20. 2. ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТАС ЕСЕТ МЕНЕДЖМЕНТ", яке діє від власного імені, в інтересах та за рахунок ПАЙОВОГО ВЕНЧУРНОГО НЕДИВЕРСИФІКОВАНОГО ЗАКРИТОГО ІНВЕСТИЦІЙНОГО ФОНДУ "НОВИЙ" ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТАС ЕСЕТ МЕНЕДЖМЕНТ" (Код ЄДРПІ - 2331710), ідентифікаційний код ЄДРПОУ 37770013, місцезнаходження: 01032, м. Київ, вул. Симона Петлюри, буд. 30, яке володіє 10% статутного капіталу Товариства, в особі Директора Болотіної Світлани Володимирівни, яка діє на підставі Статуту. До початку загальних зборів учасників було обрано Головою Загальних зборів Учасників Білонога Олексія. На Зборах присутні Учасники Товариства, що володіють 100% голосів. Збори</p>	

вважаються повноважними розглядати будь-які питання, в тому числі включені до порядку денного.

Порядок денний:

1. Про затвердження порядку денного.
2. Про затвердження результатів внесення додаткового вкладу учасника Товариства.
3. Про затвердження розміру частки учасника Товариства та її номінальної вартості з урахуванням фактично внесеного додаткового вкладу.
4. Про затвердження збільшеного розміру Статутного капіталу Товариства.
5. Про внесення змін до Статуту Товариства, шляхом викладення його в новій редакції.
6. Про уповноваження Директора Товариства здійснити заходи щодо державної реєстрації змін, викладених в даному рішенні.

З ПЕРШОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

СЛУХАЛИ: пропозицію затвердити зазначений вище порядок денний загальних зборів учасників Товариства.

ВИРІШИЛИ: затвердити зазначений вище порядок денний загальних зборів учасників Товариства.

ГОЛОСУВАЛИ: "ЗА" - 100% голосів присутніх, "ПРОТИ" - немає, "УТРИМАЛИСЬ" - немає. Рішення вважається прийнятним.

З ДРУГОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

СЛУХАЛИ: Про необхідність затвердити результати внесення додаткового вкладу учасника Товариства в грошовій формі, а саме: протягом одного року з дати прийняття рішення про збільшення Статутного капіталу Товариства учасник Товариства здійснив додатковий вклад у грошовій формі у розмірі 124 500 000, 00 грн. (сто двадцять чотири мільйони п'ятсот тисяч гривень 00 копійок)

ВИРІШИЛИ: затвердити результати внесення додаткового вкладу учасника Товариства в грошовій формі, а саме: протягом одного року з дати прийняття рішення про збільшення Статутного капіталу Товариства учасник Товариства здійснив додатковий вклад у грошовій формі у розмірі 124 500 000, 00 грн. (сто двадцять чотири мільйони п'ятсот тисяч гривень 00 копійок)

ГОЛОСУВАЛИ: "ЗА" - 100% голосів присутніх, "ПРОТИ" - немає, "УТРИМАЛИСЬ" - немає. Рішення вважається прийнятним

З ТРЕТЬОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

СЛУХАЛИ: Про необхідність затвердження внесків учасників, а саме:

- 112 050 000,00 грн. (сто дванадцять мільйонів о п'ятдесят тисяч гривень 00 копійок) вніс Т.А.С. ОВЕРСІАС ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД (Т.А.С. OVERSEAS INVESTMENTS LIMITED);

- 12 450 000, 00 грн. (дванадцять мільйонів чотириста п'ятдесят тисяч гривень 00 копійок) внесло ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ", яке діє від власного імені, в інтересах та за рахунок ПАЙОВОГО ВЕНЧУРНОГО НЕДИВЕРСИФІКОВАНОГО ЗАКРИТОГО ІНВЕСТИЦІЙНОГО ФОНДУ "НОВИЙ" ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ" (Код ЄДРІСІ - 2331710), ідентифікаційний код ЄДРПОУ 37770013.

ВИРІШИЛИ:

Затвердити внески учасників, а саме:

- 112 050 000,00 грн. (сто дванадцять мільйонів о п'ятдесят тисяч гривень 00 копійок) вніс Т.А.С. ОВЕРСІАС ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД (Т.А.С. OVERSEAS INVESTMENTS LIMITED);

- 12 450 000, 00 грн. (дванадцять мільйонів чотириста п'ятдесят тисяч гривень 00

копійок) внесло ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ", яке діє від власного імені, в інтересах та за рахунок ПАЙОВОГО ВЕНЧУРНОГО НЕДИВЕРСИФІКОВАНОГО ЗАКРИТОГО ІНВЕСТИЦІЙНОГО ФОНДУ "НОВИЙ" ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ" (Код ЄДРІСІ - 2331710), ідентифікаційний код ЄДРПОУ 37770013.

ГОЛОСУВАЛИ: "ЗА" - 100% голосів присутніх, "ПРОТИ" - немає, "УТРИМАЛИСЬ" - немає. Рішення вважається прийнятим

З ЧЕТВЕРТОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

СЛУХАЛИ: Про необхідність затвердження збільшеного розміру Статутного капіталу Товариства, а саме: 222 552 500,00 грн. (двісті двадцять два мільйони п'ятсот п'ятдесят дві тисячі п'ятсот гривень 00 копійок), який розподіляється наступним чином:

- Т.А.С. ОВЕРСІАС ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД (T.A.S. OVERSEAS INVESTMENTS LIMITED), що є юридичною особою зареєстрованою за законодавством Республіки Кіпр під реєстраційним номером HE 239493 та юридичною адресою: , Менандру, Глафкос Таувер, 3й поверх, квартира/офіс 301, Нікосія, Кіпр, який вносить 90 % статутного капіталу Товариства, що складає 200 297 250, 00 гривень (двісті мільйонів двісті дев'яносто сім тисяч двісті п'ятдесят гривень 00 копійок).

- ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ", яке діє від власного імені, в інтересах та за рахунок ПАЙОВОГО ВЕНЧУРНОГО НЕДИВЕРСИФІКОВАНОГО ЗАКРИТОГО ІНВЕСТИЦІЙНОГО ФОНДУ "НОВИЙ" ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ" (Код ЄДРІСІ - 2331710), ідентифікаційний код ЄДРПОУ 37770013, місцезнаходження: 01032, м. Київ, вул. Симона Петлюри, буд. 30, який вносить 10 % статутного капіталу Товариства, що складає 22 255 250, 00 гривень (двадцять два мільйони двісті п'ятдесят п'ять тисяч двісті п'ятдесят гривень 00 копійок).

ВИРІШИЛИ:

Затвердити збільшений розмір Статутного капіталу Товариства, а саме: 222 552 500,00 грн. (двісті двадцять два мільйони п'ятсот п'ятдесят дві тисячі п'ятсот гривень 00 копійок), який розподіляється наступним чином:

- Т.А.С. ОВЕРСІАС ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД (T.A.S. OVERSEAS INVESTMENTS LIMITED), що є юридичною особою зареєстрованою за законодавством Республіки Кіпр під реєстраційним номером HE 239493 та юридичною адресою: , Менандру, Глафкос Таувер, 3й поверх, офіс 301, Нікосія, Кіпр, який вносить 90 % статутного капіталу Товариства, що складає 200 297 250, 00 гривень (двісті мільйонів двісті дев'яносто сім тисяч двісті п'ятдесят гривень 00 копійок).

- ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ", яке діє від власного імені, в інтересах та за рахунок ПАЙОВОГО ВЕНЧУРНОГО НЕДИВЕРСИФІКОВАНОГО ЗАКРИТОГО ІНВЕСТИЦІЙНОГО ФОНДУ "НОВИЙ" ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ" (Код ЄДРІСІ - 2331710), ідентифікаційний код ЄДРПОУ 37770013, місцезнаходження: 01032, м. Київ, вул. Симона Петлюри, буд. 30, який вносить 10 % статутного капіталу Товариства, що складає 22 255 250, 00 гривень (двадцять два мільйони двісті п'ятдесят п'ять тисяч двісті п'ятдесят гривень 00 копійок).

ГОЛОСУВАЛИ: "ЗА" - 100% голосів присутніх, "ПРОТИ" - немає, "УТРИМАЛИСЬ" - немає. Рішення вважається прийнятим

З П'ЯТОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

СЛУХАЛИ: про необхідність внести зміни до статуту Товариства шляхом

	<p>викладення його в новій редакції. ВИРШИЛИ: Внести зміни до статуту Товариства шляхом викладення його в новій редакції. ГОЛОСУВАЛИ: "ЗА" - 100% голосів присутніх, "ПРОТИ" - немає, "УТРИМАЛИСЬ" - немає. Рішення вважається прийнятним.</p> <p>З ШОСТОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО: СЛУХАЛИ: про необхідність уповноваження Директора Товариства, з правом передачі повноважень третім особам, здійснити дії щодо державної реєстрації змін, викладених в даному рішенні. ВИРШИЛИ: уповноважити Директора Товариства, з правом передачі повноважень третім особам, здійснити дії щодо державної реєстрації змін, викладених в даному рішенні. ГОЛОСУВАЛИ: "ЗА" - 100% голосів присутніх, "ПРОТИ" - немає, "УТРИМАЛИСЬ" - немає. Рішення вважається прийнятним. Всі особи, які входять до складу учасників Товариства (їх представники) і були присутні на цьому засіданні, не мають претензій до процедури його проведення та до прийнятих на ньому рішень, на підтвердження чого підписують цей протокол. Цей протокол складений у двох оригінальних примірниках.</p>
--	--

Вид загальних зборів	річні	позачергові
Дата проведення	31.03.2020	
Кворум зборів	100	
Опис	<p>ПРОТОКОЛ ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРІВ УЧАСНИКІВ Товариства з обмеженою відповідальністю "ТАС-ЛОГІСТІК", ідентифікаційний код юридичної особи 35945555 (надалі за текстом - "Товариство")</p> <p>м. Київ, Україна "31" березня 2020 року</p> <p>ПРИСУТНІЙ УЧАСНИКИ ТОВАРИСТВА: 1. Т.А.С. ОВЕРСІАС ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД, що є юридичною особою зареєстрованою за законодавством Республіки Кіпр під реєстраційним номером HE 239493 та юридичною адресою: Діагору 4, КЕРМІА ХАУС, 5й поверх, Квартира/Офіс 502, 1097, Нікосія, Кіпр/Diagorou, 4 KERMIA HOUSE, 5th floor, Flat/Office 502, 1097, Nicosia, Cyprus, володіє часткою у статутному капіталі Товариства у розмірі, що становить 90 % Статутного капіталу Товариства, в особі директорів Юлії Нікалаєнкової та Деметріуса Деметріу. 2. ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ", яке діє від власного імені, в інтересах та за рахунок ПАЙОВОГО ВЕНЧУРНОГО НЕДИВЕРСИФІКОВАНОГО ЗАКРИТОГО ІНВЕСТИЦІЙНОГО ФОНДУ "НОВИЙ" ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ" (Код ЄДРПІ - 2331710), ідентифікаційний код ЄДРПОУ 37770013, місцезнаходження: 01032, м. Київ, вул. Симона Петлюри, буд. 30, яке володіє 10% статутного капіталу Товариства, в особі Директора Болотіної Світлани Володимирівни, яка діє на підставі Статуту. До початку загальних зборів учасників було обрано Головою Загальних зборів Учасників Юлію Нікалаєнкову. Загальні Збори Учасників (надалі - Збори) Товариства відбулися "31" березня</p>	

2020 року в м. Київ, Україна, шляхом проведення відео конференції, що дозволяє бачити та чути всіх учасників Загальних зборів одночасно.

На Зборах присутні Учасники Товариства, що володіють 100% голосів. Збори вважаються повноважними розглядати будь-які питання, в тому числі включені до порядку денного.

Порядок денний:

1. Про затвердження порядку денного загальних зборів учасників Товариства.
2. Про збільшення Статутного капіталу Товариства та визначення термінів внесення учасниками Товариства додаткових вкладів.

З ПЕРШОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

СЛУХАЛИ: Юлію Нікалаенкаву з пропозицією затвердити зазначений вище порядок денний загальних зборів учасників Товариства.

ВИРШИЛИ: затвердити зазначений вище порядок денний загальних зборів учасників Товариства.

ГОЛОСУВАЛИ: "ЗА" - 100% голосів присутніх, "ПРОТИ" - немає, "УТРИМАЛИСЬ" - немає. Рішення вважається прийнятним.

З ДРУГОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

СЛУХАЛИ: Юлію Нікалаенкаву, яка запропонувала:

1. Збільшити Статутний капітал Товариства шляхом внесення в нього додаткового вкладів учасників Товариства, а саме грошових коштів.

2. Загальна сума збільшення Статутного капіталу Товариства має скласти 124 500 000,00 грн. (сто двадцять чотири мільйони п'ятсот тисяч гривень 00 копійок), без зміни пропорції частки учасників, а саме:

- 112 050 000,00 грн. (сто дванадцять мільйонів 0 п'ятдесят тисяч гривень 00 копійок) вносить Т.А.С. ОВЕРСІАС ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД (T.A.S. OVERSEAS INVESTMENTS LIMITED);

- 12 450 000, 00 грн. (дванадцять мільйонів чотириста п'ятдесят тисяч гривень 00 копійок) вносить ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ", яке діє від власного імені, в інтересах та за рахунок ПАЙОВОГО ВЕНЧУРНОГО НЕДИВЕРСИФІКОВАНОГО ЗАКРИТОГО ІНВЕСТИЦІЙНОГО ФОНДУ "НОВИЙ" ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ" (Код ЄДРПІСІ - 2331710), ідентифікаційний код ЄДРПОУ 37770013.

3. Вказані додаткові грошові вклади внести учасникам Товариства протягом одного календарного року з дати цього рішення.

4. Загальний розмір Статутного капіталу Товариства після його збільшення має скласти: 222 552 500,00 грн. (двісті двадцять два мільйони п'ятсот п'ятдесят дві тисячі п'ятсот гривень 00 копійок) та розподілитися наступним чином:

- Т.А.С. ОВЕРСІАС ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД (T.A.S. OVERSEAS INVESTMENTS LIMITED), що є юридичною особою зареєстрованою за законодавством Республіки Кіпр під реєстраційним номером HE 239493 та юридичною адресою: Діагору 4, КЕРМІА ХАУС, 5й поверх, Квартира/Офіс 502, 1097, Нікосія, Кіпр/Diagorou, 4 KERMIA HOUSE, 5th floor, Flat/Office 502, 1097, Nicosia, Cyprus, який вносить 90% статутного капіталу Товариства, що складає 200 297 250, 00 гривень (двісті мільйонів двісті дев'яносто сім тисяч двісті п'ятдесят гривень 00 копійок).

- ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ", яке діє від власного імені, в інтересах та за рахунок ПАЙОВОГО ВЕНЧУРНОГО НЕДИВЕРСИФІКОВАНОГО ЗАКРИТОГО ІНВЕСТИЦІЙНОГО ФОНДУ "НОВИЙ" ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ" (Код ЄДРПІСІ - 2331710),

ідентифікаційний код ЄДРПОУ 37770013, місцезнаходження: 01032, м. Київ, вул. Симона Петлюри, буд. 30, який вносить 10% статутного капіталу Товариства, що складає 22 255 250, 00 гривень (двадцять два мільйони двісті п'ятдесят п'ять тисяч двісті п'ятдесят гривень 00 копійок).

ВИРІШИЛИ:

1. Збільшити Статутний капітал Товариства шляхом внесення в нього додаткового вкладів учасників Товариства, а саме грошових коштів.

2. Загальна сума збільшення Статутного капіталу Товариства має скласти 124 500 000, 00 грн. (сто двадцять чотири мільйони п'ятсот тисяч гривень 00 копійок), без зміни пропорції частки учасників, а саме:

- 112 050 000, 00 грн. (сто дванадцять мільйонів о п'ятдесят тисяч гривень 00 копійок) вносить Т.А.С. ОВЕРСІАС ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД (T.A.S. OVERSEAS INVESTMENTS LIMITED);

- 12 450 000, 00 грн. (дванадцять мільйонів чотириста п'ятдесят тисяч гривень 00 копійок) вносить ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ", яке діє від власного імені, в інтересах та за рахунок ПАЙОВОГО ВЕНЧУРНОГО НЕДИВЕРСИФІКОВАНОГО ЗАКРИТОГО ІНВЕСТИЦІЙНОГО ФОНДУ "НОВИЙ" ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ" (Код ЄДРІСІ - 2331710), ідентифікаційний код ЄДРПОУ 37770013.

3. Вказані додаткові грошові вклади внести учасникам Товариства протягом одного календарного року з дати цього рішення.

4. Загальний розмір Статутного капіталу Товариства після його збільшення має скласти: 222 552 500,00 грн. (двісті двадцять два мільйони п'ятсот п'ятдесят дві тисячі п'ятсот гривень 00 копійок) та розподілитися наступним чином:

- Т.А.С. ОВЕРСІАС ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД (T.A.S. OVERSEAS INVESTMENTS LIMITED), що є юридичною особою зареєстрованою за законодавством Республіки Кіпр під реєстраційним номером HE 239493 та юридичною адресою: Діагору 4, КЕРМІА ХАУС, 5й поверх, Квартира/Офіс 502, 1097, Нікосія, Кіпр/Diagorou, 4 KERMIA HOUSE, 5th floor, Flat/Office 502, 1097, Nicosia, Cyprus, який вносить 90% статутного капіталу Товариства, що складає 200 297 250, 00 гривень (двісті мільйонів двісті дев'яносто сім тисяч двісті п'ятдесят гривень 00 копійок).

- ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ", яке діє від власного імені, в інтересах та за рахунок ПАЙОВОГО ВЕНЧУРНОГО НЕДИВЕРСИФІКОВАНОГО ЗАКРИТОГО ІНВЕСТИЦІЙНОГО ФОНДУ "НОВИЙ" ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ" (Код ЄДРІСІ - 2331710), ідентифікаційний код ЄДРПОУ 37770013, місцезнаходження: 01032, м. Київ, вул. Симона Петлюри, буд. 30, який вносить 10% статутного капіталу Товариства, що складає 22 255 250, 00 гривень (двадцять два мільйони двісті п'ятдесят п'ять тисяч двісті п'ятдесят гривень 00 копійок).

ГОЛОСУВАЛИ: "ЗА" - 100% голосів присутніх, "ПРОТИ" - немає, "УТРИМАЛИСЬ" - немає. Рішення вважається прийнятним.

Всі особи, які входять до складу учасників Товариства (їх представники) і були присутні на цьому засіданні, не мають претензій до процедури його проведення та до прийнятих на ньому рішень, на підтвердження чого підписують цей протокол. Цей протокол складений у двох оригінальних примірниках.

Голова Загальних зборів Учасників

Юлія Нікалаєнкова _____

ПІДПИСИ УЧАСНИКІВ:

Т.А.С. ОВЕРСІАС ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД

	(T.A.S. OVERSEAS INVESTMENTS LIMITED) в особі Директора Юлії Нікалаєнкової _____ Директора Деметріуса Деметріу _____ ТОВ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ" в особі директора Болотіної С.В. _____
--	---

Вид загальних зборів	річні	позачергові
Дата проведення	21.12.2020	
Кворум зборів	100	
Опис	<p>ПРОТОКОЛ ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРІВ УЧАСНИКІВ Товариства з обмеженою відповідальністю "ТАС-ЛОГІСТІК", ідентифікаційний код юридичної особи 35945555 (надалі за текстом - "Товариство")</p> <p>м. Київ, Україна "21" грудня 2020 року</p> <p>ПРИСУТНІ УЧАСНИКИ ТОВАРИСТВА: 1. Т.А.С. ОВЕРСІАС ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД, що є юридичною особою зареєстрованою за законодавством Республіки Кіпр під реєстраційним номером HE 239493 та юридичною адресою: Менандру, 3, Главкос Таувер, 3й поверх, Квартира/офіс 301, 1066, місто Нікосія, Кіпр/Menandrou, 3, GLAFKOS TOWER, 3rd floor, Flat/Office 301, 1066, Nicosia, Cyprus, володіє часткою у статутному капіталі Товариства у розмірі, що становить 90 % Статутного капіталу Товариства, в особі директорів Юлії Нікалаєнкової та Деметріуса Деметріу. 2. ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ", яке діє від власного імені, в інтересах та за рахунок ПАЙОВОГО ВЕНЧУРНОГО НЕДИВЕРСИФІКОВАНОГО ЗАКРИТОГО ІНВЕСТИЦІЙНОГО ФОНДУ "НОВИЙ" ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ" (Код ЄДРПІСІ - 2331710), ідентифікаційний код ЄДРПОУ 37770013, місцезнаходження: 01032, м. Київ, вул. Симона Петлюри, буд. 30, яке володіє 10% статутного капіталу Товариства, в особі директора Болотіної Світлани Володимирівни, яка діє на підставі Статуту.</p> <p>До початку загальних зборів учасників було обрано Головою Загальних зборів Учасників Юлію Нікалаєнкову.</p> <p>Загальні Збори Учасників (надалі - Збори) Товариства відбулися "21" грудня 2020 року в м. Київ, Україна, шляхом проведення відео-конференції, що дозволяє бачити та чути всіх учасників Загальних зборів одночасно. На Зборах присутні Учасники Товариства, що володіють 100% голосів. Збори вважаються повноважними розглядати будь-які питання, в тому числі включені до порядку денного.</p> <p>Порядок денний: 1. Про затвердження порядку денного загальних зборів учасників Товариства. 2. Про збільшення Статутного капіталу Товариства та визначення порядку і термінів внесення учасниками Товариства додаткових вкладів.</p>	

З ПЕРШОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

СЛУХАЛИ: Юлію Нікалаєнкову з пропозицією затвердити зазначений вище порядок денний загальних зборів учасників Товариства.

ВИРІШИЛИ: Затвердити зазначений вище порядок денний загальних зборів учасників Товариства.

ГОЛОСУВАЛИ: "ЗА" - 100% голосів присутніх, "ПРОТИ" - немає, "УТРИМАЛИСЬ" - немає. Рішення вважається прийнятим.

З ДРУГОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

СЛУХАЛИ: Юлію Нікалаєнкову, яка запропонувала:

1. Збільшити Статутний капітал Товариства шляхом внесення в нього додаткового вкладів учасників Товариства, а саме грошових коштів.

2. Загальна сума збільшення Статутного капіталу Товариства має скласти 100 000 000,00 грн (сто мільйонів гривень 00 копійок), без зміни пропорції частки учасників, а саме:

- 90 000 000,00 грн (дев'яносто мільйонів гривень 00 копійок) вносить Т.А.С. ОВЕРСІАС ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД (T.A.S. OVERSEAS INVESTMENTS LIMITED);

- 10 000 000, 00 грн (десять мільйонів гривень 00 копійок) вносить ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ", яке діє від власного імені, в інтересах та за рахунок ПАЙОВОГО ВЕНЧУРНОГО НЕДИВЕРСИФІКОВАНОГО ЗАКРИТОГО ІНВЕСТИЦІЙНОГО ФОНДУ "НОВИЙ" ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ" (Код ЄДРІСІ - 2331710), ідентифікаційний код ЄДРПОУ 37770013.

3. Вказані додаткові грошові вклади внести учасникам Товариства протягом одного календарного року з дати цього рішення.

4. Загальний розмір Статутного капіталу Товариства після його збільшення має скласти: 322 552 500,00 грн (триста двадцять два мільйони п'ятсот п'ятдесят дві тисячі п'ятсот гривень 00 копійок) і розподілитися наступним чином:

- Т.А.С. ОВЕРСІАС ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД (T.A.S. OVERSEAS INVESTMENTS LIMITED), що є юридичною особою зареєстрованою за законодавством Республіки Кіпр під реєстраційним номером HE 239493 та юридичною адресою: Менандру, 3, Главкос Таувер, 3й поверх, Квартира/офіс 301, 1066, місто Нікосія, Кіпр/Menandrou, 3, GLAFKOS TOWER, 3rd floor, Flat/Office 301, 1066, Nicosia, Cyprus, який вносить 90 % статутного капіталу Товариства, що складає 290 297 250, 00 грн (двісті дев'яносто мільйонів двісті дев'яносто сім тисяч двісті п'ятдесят гривень 00 копійок).

- ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ", яке діє від власного імені, в інтересах та за рахунок ПАЙОВОГО ВЕНЧУРНОГО НЕДИВЕРСИФІКОВАНОГО ЗАКРИТОГО ІНВЕСТИЦІЙНОГО ФОНДУ "НОВИЙ" ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ" (Код ЄДРІСІ - 2331710), ідентифікаційний код ЄДРПОУ 37770013, місцезнаходження: 01032, м. Київ, вул. Симона Петлюри, буд. 30, який вносить 10 % статутного капіталу Товариства, що складає 32 255 250,00 грн (тридцять два мільйони двісті п'ятдесят п'ять тисяч двісті п'ятдесят гривень 00 копійок).

5. Надати право учаснику Товариства - Т.А.С. ОВЕРСІАС ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД (T.A.S. OVERSEAS INVESTMENTS LIMITED) внести грошові кошти для збільшення Статутного капіталу Товариства як в українських гривнях, так і в доларах США (на розсуд учасника).

ВИРІШИЛИ:

1. Збільшити Статутний капітал Товариства шляхом внесення в нього

додаткового вкладів учасників Товариства, а саме грошових коштів.

2. Загальна сума збільшення Статутного капіталу Товариства має скласти 100 000 000,00 грн (сто мільйонів гривень 00 копійок), без зміни пропорції частки учасників, а саме:

- 90 000 000,00 грн (дев'яносто мільйонів гривень 00 копійок) вносить Т.А.С. ОВЕРСІАС ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД (T.A.S. OVERSEAS INVESTMENTS LIMITED);
- 10 000 000,00 грн (десять мільйонів гривень 00 копійок) вносить ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ", яке діє від власного імені, в інтересах та за рахунок ПАЙОВОГО ВЕНЧУРНОГО НЕДИВЕРСИФІКОВАНОГО ЗАКРИТОГО ІНВЕСТИЦІЙНОГО ФОНДУ "НОВИЙ" ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ" (Код ЄДРПІСІ - 2331710), ідентифікаційний код ЄДРПОУ 37770013.

3. Вказані додаткові грошові вклади внести учасникам Товариства протягом одного календарного року з дати цього рішення.

4. Загальний розмір Статутного капіталу Товариства після його збільшення має скласти: 322 552 500,00 грн (триста двадцять два мільйони п'ятсот п'ятдесят дві тисячі п'ятсот гривень 00 копійок) і розподілитися наступним чином:

- Т.А.С. ОВЕРСІАС ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД (T.A.S. OVERSEAS INVESTMENTS LIMITED), що є юридичною особою зареєстрованою за законодавством Республіки Кіпр під реєстраційним номером HE 239493 та юридичною адресою: Менаандру, 3, Главкос Таувер, 3й поверх, Квартира/офіс 301, 1066, місто Нікосія, Кіпр/Menandrou, 3, GLAFKOS TOWER, 3rd floor, Flat/Office 301, 1066, Nicosia, Cyprus, який вносить 90 % статутного капіталу Товариства, що складає 290 297 250, 00 грн (двісті дев'яносто мільйонів двісті дев'яносто сім тисяч двісті п'ятдесят гривень 00 копійок).
- ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ", яке діє від власного імені, в інтересах та за рахунок ПАЙОВОГО ВЕНЧУРНОГО НЕДИВЕРСИФІКОВАНОГО ЗАКРИТОГО ІНВЕСТИЦІЙНОГО ФОНДУ "НОВИЙ" ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ" (Код ЄДРПІСІ - 2331710), ідентифікаційний код ЄДРПОУ 37770013, місцезнаходження: 01032, м. Київ, вул. Симона Петлюри, буд. 30, який вносить 10 % статутного капіталу Товариства, що складає 32 255 250,00 грн (тридцять два мільйони двісті п'ятдесят п'ять тисяч двісті п'ятдесят гривень 00 копійок).

5. Надати право учаснику Товариства - Т.А.С. ОВЕРСІАС ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД (T.A.S. OVERSEAS INVESTMENTS LIMITED) внести грошові кошти для збільшення Статутного капіталу Товариства як в українських гривнях, так і в доларах США (на розсуд учасника).

ГОЛОСУВАЛИ: "ЗА" - 100% голосів присутніх, "ПРОТИ" - немає, "УТРИМАЛИСЬ" - немає. Рішення вважається прийнятим.

Усі особи, які входять до складу учасників Товариства (їх представники) і були присутні на цьому засіданні, не мають претензій до процедури його проведення та до прийнятих на ньому рішень, на підтвердження чого підписують цей протокол.

Цей протокол складений у двох оригінальних примірниках.

Голова Загальних зборів Учасників

Юлія Нікалаєнкова _____

ПІДПИСИ УЧАСНИКІВ:

Т.А.С. ОВЕРСІАС ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД

	(T.A.S. OVERSEAS INVESTMENTS LIMITED) в особі Директора Юлії Нікалаєнкової _____
	Директора Деметріоса Деметріу _____
	ТОВ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ" в особі директора Болотіної С.В. _____

Вид загальних зборів	річні	позачергові
Дата проведення	01.06.2020	
Кворум зборів	100	
Опис	<p>ПРОТОКОЛ б/н ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРІВ УЧАСНИКІВ ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТАС-ЛОГІСТІК" ідентифікаційний код юридичної особи 35945555 (надалі - "Товариство")</p> <p>м. Київ, Україна червня 2020 року</p> <p>"01"</p> <p>ПРИСУТНІЙ УЧАСНИКИ ТОВАРИСТВА: 1. Т.А.С. ОВЕРСІАС ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД, що є юридичною особою зареєстрованою за законодавством Республіки Кіпр під реєстраційним номером HE 239493 та юридичною адресою: Діагору 4, КЕРМІА ХАУС, 5й поверх, Квартира/Офіс 502, 1097, Нікосія, Кіпр/Diagorou, 4 KERMIA HOUSE, 5th floor, Flat/Office 502, 1097, Nicosia, Cyprus, володіє часткою у статутному капіталі Товариства у розмірі 90 %, що становить 88 247 250,00 грн., в особі Білонога Олексія, який діє на підставі довіреності від 08.01.2020 р., апостильованої у м. Нікосія, Кіпр, 17.01.2020 р. Л. Маразефті, Постійним секретарем Міністерства юстиції та громадського порядку №9922/20. 2. ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ", яке діє від власного імені, в інтересах та за рахунок ПАЙОВОГО ВЕНЧУРНОГО НЕДИВЕРСИФІКОВАНОГО ЗАКРИТОГО ІНВЕСТИЦІЙНОГО ФОНДУ "НОВИЙ" ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ" (код ЄДРПІСІ 2331710), ідентифікаційний код ЄДРПОУ 37770013, місцезнаходження: 01032, м. Київ, вул. Симона Петлюри, буд. 30, яке володіє часткою у статутному капіталі Товариства у розмірі 10 %, що становить 9 805 250,00 грн., в особі Директора Болотіної Світлани Володимирівни, яка діє на підставі Статуту.</p> <p>Відповідно до статті 29 Закону України "Про товариства з обмеженою та додатковою відповідальністю" кожен учасник товариства на загальних зборах учасників має кількість голосів, пропорційну до розміру його частки у статутному капіталі Товариства.</p> <p>На Загальних зборах присутні Учасники Товариства, що володіють 100% голосів. Кворум наявний. Загальні збори учасників Товариства (надалі - Загальні збори) вважаються повноважними розглядати будь-які питання включені до порядку денного.</p> <p>На Загальні збори запрошено Директора Товариства Івашенка Володимира Івановича.</p> <p>Загальні збори відбулися "01" червня 2020 року за місцезнаходженням</p>	

Товариства; Україна 01024, м. Київ, вулиця Велика Васильківська/Басейна, будинок 1-3/2, літера "А", відповідно до вимог статті 33 Закону України "Про товариства з обмеженою та додатковою відповідальністю".

Порядок денний:

1. Про обрання Голови та Секретаря Загальних зборів учасників ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК".
2. Про емісію облігацій ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" серії А із здійсненням публічної пропозиції облігацій.
3. Про визначення уповноваженого органу ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" щодо:
 - залучення до розміщення облігацій серії А андеррайтера;
 - оформлення проспекту облігацій серії А, додатків до проспекту облігацій серії А;
 - оформлення публічної пропозиції облігацій серії А;
 - зміни дат початку та закінчення дії публічної пропозиції серії А;
 - внесення змін та/або доповнень до проспекту облігацій серії А, додатків до проспекту облігацій серії А;
 - внесення змін до рішення про емісію облігацій серії А;
 - визначення розміру відсоткового доходу за відсотковими облігаціями у межах, визначених рішенням про емісію облігацій серії А та/або проспектом облігацій серії А;
 - визначення ціни розміщення облігацій серії А відповідно до критеріїв та/або умов, відповідно до яких визначається остаточна ціна розміщення (за відсутності ціни розміщення у проспекті облігацій у разі його оформлення);
 - прийняття рішення про дострокове закінчення розміщення облігацій серії А (за умови, що на запланований обсяг облігацій укладено договори з першими власниками та облігації повністю оплачено);
 - затвердження результатів емісії облігацій серії А;
 - затвердження звіту про результати емісії облігацій серії А;
 - прийняття рішення про відмову від емісії облігацій серії А;
 - прийняття рішення про проведення конвертації облігацій серії А;
 - прийняття рішення про емісію облігацій з метою проведення конвертації облігацій існуючого випуску серії А;
 - затвердження результатів конвертації облігацій серії А;
 - прийняття рішення про відмову від проведення конвертації облігацій серії А;
 - прийняття рішення про анулювання викуплених облігацій серії А;
 - прийняття рішення про дострокове погашення облігацій серії А;
 - прийняття рішення про продовження строків обігу та погашення облігацій серії А;
 - повернення внесків, внесених як плата за облігації серії А, у разі визнання емісії недійсною або незатвердження в установлені законодавством строки результатів емісії облігацій органом емітента, уповноваженим приймати таке рішення, або у разі прийняття рішення про відмову від емісії облігацій серії А.
4. Визначення уповноважених осіб ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК", яким надаються повноваження здійснювати дії щодо забезпечення проведення розміщення облігацій серії А у процесі їх емісії.
5. Визначення осіб, відповідальних за оформлення та підписання проспекту облігацій серії А ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК".
6. Про залучення до розміщення облігацій серії А ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" андеррайтера.
7. Про емісію облігацій ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" серії В із здійсненням публічної пропозиції облігацій.
8. Про визначення уповноваженого органу ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" щодо:
 - залучення до розміщення облігацій серії В андеррайтера;
 - оформлення проспекту облігацій серії В, додатків до проспекту облігацій

	<p>серії В;</p> <ul style="list-style-type: none"> - оформлення публічної пропозиції облігацій серії В; - зміни дат початку та закінчення дії публічної пропозиції серії В; - внесення змін та/або доповнень до проспекту облігацій серії В, додатків до проспекту облігацій серії В; - внесення змін до рішення про емісію облігацій серії В; - визначення розміру відсоткового доходу за відсотковими облігаціями у межах, визначених рішенням про емісію облігацій серії В та/або проспектом облігацій серії В; - визначення ціни розміщення облігацій серії В відповідно до критеріїв та/або умов, відповідно до яких визначається остаточна ціна розміщення (за відсутності ціни розміщення у проспекті облігацій у разі його оформлення); - прийняття рішення про дострокове закінчення розміщення облігацій серії В (за умови, що на запланований обсяг облігацій укладено договори з першими власниками та облігації повністю оплачено); - затвердження результатів емісії облігацій серії В; - затвердження звіту про результати емісії облігацій серії В; - прийняття рішення про відмову від емісії облігацій серії В; - прийняття рішення про проведення конвертації облігацій серії В; - прийняття рішення про емісію облігацій з метою проведення конвертації облігацій існуючого випуску серії В; - затвердження результатів конвертації облігацій серії В; - прийняття рішення про відмову від проведення конвертації облігацій серії В; - прийняття рішення про анулювання викуплених облігацій серії В; - прийняття рішення про дострокове погашення облігацій серії В; - прийняття рішення про продовження строків обігу та погашення облігацій серії В; <p>серії В:</p> <ul style="list-style-type: none"> - повернення внесків, внесених як плата за облігації серії В, у разі визнання емісії недійсною або незатвердження в установлені законодавством строки результатів емісії облігацій органом емітента, уповноваженим приймати таке рішення, або у разі прийняття рішення про відмову від емісії облігацій серії В. <p>9. Визначення уповноважених осіб ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК", яким надаються повноваження здійснювати дії щодо забезпечення проведення розміщення облігацій серії В у процесі їх емісії.</p> <p>10. Визначення осіб, відповідальних за оформлення та підписання проспекту облігацій серії В ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК".</p> <p>11. Про залучення до розміщення облігацій серії В ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" андеррайтера.</p> <p>12. Про емісію облігацій ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" серії С із здійсненням публічної пропозиції облігацій.</p> <p>13. Про визначення уповноваженого органу ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" щодо:</p> <ul style="list-style-type: none"> - залучення до розміщення облігацій серії С андеррайтера; - оформлення проспекту облігацій серії С, додатків до проспекту облігацій серії С; <p>серії С:</p> <ul style="list-style-type: none"> - оформлення публічної пропозиції облігацій серії С; - зміни дат початку та закінчення дії публічної пропозиції серії С; - внесення змін та/або доповнень до проспекту облігацій серії С, додатків до проспекту облігацій серії С; - внесення змін до рішення про емісію облігацій серії С; - визначення розміру відсоткового доходу за відсотковими облігаціями у межах, визначених рішенням про емісію облігацій серії С та/або проспектом облігацій серії С; - визначення ціни розміщення облігацій серії С відповідно до критеріїв та/або умов, відповідно до яких визначається остаточна ціна розміщення (за
--	---

відсутності ціни розміщення у проспекті облігацій у разі його оформлення);

- прийняття рішення про дострокове закінчення розміщення облігацій серії С (за умови, що на запланований обсяг облігацій укладено договори з першими власниками та облігації повністю оплачено);
- затвердження результатів емісії облігацій серії С;
- затвердження звіту про результати емісії облігацій серії С;
- прийняття рішення про відмову від емісії облігацій серії С;
- прийняття рішення про проведення конвертації облігацій серії С;
- прийняття рішення про емісію облігацій з метою проведення конвертації облігацій існуючого випуску серії С;
- затвердження результатів конвертації облігацій серії С;
- прийняття рішення про відмову від проведення конвертації облігацій серії С;
- прийняття рішення про анулювання викуплених облігацій серії С;
- прийняття рішення про дострокове погашення облігацій серії С;
- прийняття рішення про продовження строків обігу та погашення облігацій серії С;
- повернення внесків, внесених як плата за облігації серії С, у разі визнання емісії недійсною або незатвердження в установлені законодавством строки результатів емісії облігацій органом емітента, уповноваженим приймати таке рішення, або у разі прийняття рішення про відмову від емісії облігацій серії С.

14. Визначення уповноважених осіб ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК", яким надаються повноваження здійснювати дії щодо забезпечення проведення розміщення облігацій серії С у процесі їх емісії.

15. Визначення осіб, відповідальних за оформлення та підписання проспекту облігацій серії С ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК".

16. Про залучення до розміщення облігацій серії С ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" андеррайтера.

17. Про емісію облігацій ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" серії D із здійсненням публічної пропозиції облігацій.

18. Про визначення уповноваженого органу ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" щодо:

- залучення до розміщення облігацій серії D андеррайтера;
- оформлення проспекту облігацій серії D, додатків до проспекту облігацій серії D;
- оформлення публічної пропозиції облігацій серії D;
- зміни дат початку та закінчення дії публічної пропозиції серії D;
- внесення змін та/або доповнень до проспекту облігацій серії D, додатків до проспекту облігацій серії D;
- внесення змін до рішення про емісію облігацій серії D;
- визначення розміру відсоткового доходу за відсотковими облігаціями у межах, визначених рішенням про емісію облігацій серії D та/або проспектом облігацій серії D;
- визначення ціни розміщення облігацій серії D відповідно до критеріїв та/або умов, відповідно до яких визначається остаточна ціна розміщення (за відсутності ціни розміщення у проспекті облігацій у разі його оформлення);
- прийняття рішення про дострокове закінчення розміщення облігацій серії D (за умови, що на запланований обсяг облігацій укладено договори з першими власниками та облігації повністю оплачено);
- затвердження результатів емісії облігацій серії D;
- затвердження звіту про результати емісії облігацій серії D;
- прийняття рішення про відмову від емісії облігацій серії D;
- прийняття рішення про проведення конвертації облігацій серії D;
- прийняття рішення про емісію облігацій з метою проведення конвертації облігацій існуючого випуску серії D;
- затвердження результатів конвертації облігацій серії D;

- прийняття рішення про відмову від проведення конвертації облігацій серії D;
 - прийняття рішення про анулювання викуплених облігацій серії D;
 - прийняття рішення про дострокове погашення облігацій серії D;
 - прийняття рішення про продовження строків обігу та погашення облігацій серії D;
 - повернення внесків, внесених як плата за облігації серії D, у разі визнання емісії недійсною або незатвердження в установлені законодавством строки результатів емісії облігацій органом емітента, уповноваженим приймати таке рішення, або у разі прийняття рішення про відмову від емісії облігацій серії D.
19. Визначення уповноважених осіб ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК", яким надаються повноваження здійснювати дії щодо забезпечення проведення розміщення облігацій серії D у процесі їх емісії.
20. Визначення осіб, відповідальних за оформлення та підписання проспекту облігацій серії D ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК".
21. Про залучення до розміщення облігацій серії D ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" андеррайтера.

З ПЕРШОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

запропоновано обрати Головою Загальних зборів учасників Товариства Івашенка Володимира Івановича та Секретарем Загальних зборів учасників Товариства Болотіну Світлану Володимирівну.

ГОЛОСУВАЛИ: "ЗА" - 100% голосів учасників, "ПРОТИ" - немає, "УТРИМАЛИСЬ" - немає.

Рішення вважається прийнятим.

ВИРІШИЛИ:

Обрати Головою Загальних зборів учасників Товариства Івашенка Володимира Івановича та Секретарем Загальних зборів учасників Товариства Болотіну Світлану Володимирівну.

З ДРУГОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

запропоновано здійснити емісію іменних відсоткових звичайних (незабезпечених) облігацій ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" серії А, загальною номінальною вартістю 50 000 000,00 (п'ятдесят мільйонів) гривень із здійсненням публічної пропозиції облігацій. Затвердити Рішення про емісію облігацій ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" серії А (Додаток 1 до цього Протоколу). Уповноважити Директора ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" або особу, що виконує його обов'язки, підписати Рішення про емісію облігацій ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" серії А.

ГОЛОСУВАЛИ: "ЗА" - 100% голосів, "ПРОТИ" - немає, "УТРИМАЛИСЬ" - немає.

Рішення вважається прийнятим.

ВИРІШИЛИ:

1. Здійснити емісію іменних відсоткових звичайних (незабезпечених) облігацій ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" серії А, загальною номінальною вартістю 50 000 000,00 (п'ятдесят мільйонів) гривень, із здійсненням публічної пропозиції облігацій.

2. Затвердити Рішення про емісію облігацій ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" серії А (Додаток 1 до цього Протоколу).

3. Уповноважити Директора ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" або особу, що виконує його обов'язки, підписати Рішення про емісію облігацій ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" серії А.

З ТРЕТЬОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

запропоновано визначити Директора ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" уповноваженим органом ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК", якому надаються повноваження щодо:

- оформлення проспекту облігацій серії А, додатків до проспекту облігацій серії А;
 - оформлення публічної пропозиції облігацій серії А;
 - зміни дат початку та закінчення дії публічної пропозиції серії А;
 - внесення змін та/або доповнень до проспекту облігацій серії А, додатків до проспекту облігацій серії А;
 - повернення внесків, внесених як плата за облігації серії А, у разі визнання емісії недійсною або незатвердження в установлені законодавством строки результатів емісії облігацій органом емітента, уповноваженим приймати таке рішення, або у разі прийняття рішення про відмову від емісії облігацій серії А.
- Залишити за Загальними зборами учасників ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" повноваження щодо:
- залучення до розміщення облігацій серії А андеррайтера;
 - внесення змін до рішення про емісію облігацій серії А;
 - визначення розміру відсоткового доходу за відсотковими облігаціями у межах, визначених рішенням про емісію облігацій серії А та/або проспектом облігацій серії А;
 - прийняття рішення про дострокове закінчення розміщення облігацій серії А (за умови, що на запланований обсяг облігацій укладено договори з першими власниками та облігації повністю оплачено);
 - затвердження результатів емісії облігацій серії А;
 - затвердження звіту про результати емісії облігацій серії А;
 - прийняття рішення про відмову від емісії облігацій серії А;
 - прийняття рішення про анулювання викуплених облігацій серії А;
 - прийняття рішення про продовження строків обігу та погашення облігацій серії А.

Повноваження щодо прийняття рішення про проведення конвертації облігацій серії А; прийняття рішення про емісію облігацій з метою проведення конвертації облігацій існуючого випуску серії А; затвердження результатів конвертації облігацій серії А; прийняття рішення про відмову від проведення конвертації облігацій серії А, не надавати, оскільки згідно з умовами емісії та рішенням про емісію облігацій ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" серії А не передбачено проведення конвертації.

Повноваження щодо прийняття рішення про дострокове погашення облігацій серії А; визначення ціни розміщення облігацій відповідно до критеріїв та/або умов, відповідно до яких визначається остаточна ціна розміщення облігацій серії А (за відсутності ціни розміщення у проспекті облігацій) не надавати, оскільки згідно з умовами емісії та рішенням про емісію облігацій ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" серії А не передбачено здійснення таких дій.

ГОЛОСУВАЛИ: "ЗА" - 100% голосів учасників, "ПРОТИ" - немає, "УТРИМАЛИСЬ" - немає. Рішення вважається прийнятим.

ВИРІШИЛИ:

1. Визначити Директора ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" уповноваженим органом ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК", якому надаються повноваження щодо:

- оформлення проспекту облігацій серії А, додатків до проспекту облігацій серії А;
- оформлення публічної пропозиції облігацій серії А;
- зміни дат початку та закінчення дії публічної пропозиції серії А;
- внесення змін та/або доповнень до проспекту облігацій серії А, додатків до проспекту облігацій серії А;
- повернення внесків, внесених як плата за облігації серії А, у разі визнання емісії недійсною або незатвердження в установлені законодавством строки результатів емісії облігацій органом емітента, уповноваженим приймати таке рішення, або у разі прийняття рішення про відмову від емісії облігацій серії А.

2. Залишити за Загальними зборами учасників ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК"

повноваження щодо:

- залучення до розміщення облігацій серії А андеррайтера;
- внесення змін до рішення про емісію облігацій серії А;
- визначення розміру відсоткового доходу за відсотковими облігаціями у межах, визначених рішенням про емісію облігацій серії А та/або проспектом облігацій серії А;
- прийняття рішення про дострокове закінчення розміщення облігацій серії А (за умови, що на запланований обсяг облігацій укладено договори з першими власниками та облігації повністю оплачено);
- затвердження результатів емісії облігацій серії А;
- затвердження звіту про результати емісії облігацій серії А;
- прийняття рішення про відмову від емісії облігацій серії А;
- прийняття рішення про анулювання викуплених облігацій серії А;
- прийняття рішення про продовження строків обігу та погашення облігацій серії А.

3. Повноваження щодо прийняття рішення про проведення конвертації облігацій серії А; прийняття рішення про емісію облігацій з метою проведення конвертації облігацій існуючого випуску серії А; затвердження результатів конвертації облігацій серії А; прийняття рішення про відмову від проведення конвертації облігацій серії А, не надавати, оскільки згідно з умовами емісії та рішенням про емісію облігацій ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" серії А не передбачено проведення конвертації.

4. Повноваження щодо прийняття рішення про дострокове погашення облігацій серії А; визначення ціни розміщення облігацій відповідно до критеріїв та/або умов, відповідно до яких визначається остаточна ціна розміщення облігацій серії А (за відсутності ціни розміщення у проспекті облігацій) не надавати, оскільки згідно з умовами емісії та рішенням про емісію облігацій ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" серії А не передбачено здійснення таких дій.

З ЧЕТВЕРТОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

запропоновано визначити Директора ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" Івашенка Володимира Івановича або особу, що виконує його обов'язки, уповноваженою особою ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК", якій надаються повноваження здійснювати дії щодо забезпечення проведення розміщення облігацій ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" серії А у процесі їх емісії.

ГОЛОСУВАЛИ: "ЗА" - 100% голосів учасників, "ПРОТИ" - немає, "УТРИМАЛИСЬ" - немає. Рішення вважається прийнятим.

ВИРІШИЛИ:

Визначити Директора ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" Івашенка Володимира Івановича або особу, що виконує його обов'язки, уповноваженою особою ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК", якій надаються повноваження здійснювати дії щодо забезпечення проведення розміщення облігацій ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" серії А у процесі їх емісії.

З П'ЯТОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

запропоновано визначити Директора ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" Івашенка Володимира Івановича або особу, що виконує його обов'язки, особою, відповідальною за оформлення та підписання проспекту облігацій серії А ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК".

ГОЛОСУВАЛИ: "ЗА" - 100% голосів, "ПРОТИ" - немає, "УТРИМАЛИСЬ" - немає.

Рішення вважається прийнятим.

ВИРІШИЛИ:

Визначити Директора ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" Івашенка Володимира Івановича або особу, що виконує його обов'язки, особою, відповідальною за оформлення та

підписання проспекту облігацій серії А ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК".

З ШОСТОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

запропоновано залучити до розміщення облігацій серії А ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" андеррайтера АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ТАСКОМБАНК". Уповноважити Директора ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" або особу, що виконує його обов'язки, укласти та підписати від імені ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" договір андеррайтингу щодо облігацій серії А ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" з АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ "ТАСКОМБАНК".

ГОЛОСУВАЛИ: "ЗА" - 100% голосів учасників, "ПРОТИ" - немає, "УТРИМАЛИСЬ" - немає.

Рішення вважається прийнятим.

ВИРІШИЛИ:

1. Залучити до розміщення облігацій серії А ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" андеррайтера АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ТАСКОМБАНК".
2. Уповноважити Директора ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" або особу, що виконує його обов'язки, укласти та підписати від імені ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" договір андеррайтингу щодо облігацій серії А ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" з АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ "ТАСКОМБАНК".

З СЬОМОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

запропоновано здійснити емісію іменних відсоткових звичайних (незабезпечених) облігацій ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" серії В, загальною номінальною вартістю 50 000 000,00 (п'ятдесят мільйонів) гривень із здійсненням публічної пропозиції облігацій. Затвердити Рішення про емісію облігацій ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" серії В (Додаток 2 до цього Протоколу). Уповноважити Директора ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" або особу, що виконує його обов'язки, підписати Рішення про емісію облігацій ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" серії В.

ГОЛОСУВАЛИ: "ЗА" - 100% голосів, "ПРОТИ" - немає, "УТРИМАЛИСЬ" - немає.

Рішення вважається прийнятим.

ВИРІШИЛИ:

1. Здійснити емісію іменних відсоткових звичайних (незабезпечених) облігацій ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" серії В, загальною номінальною вартістю 50 000 000,00 (п'ятдесят мільйонів) гривень, із здійсненням публічної пропозиції облігацій.
2. Затвердити Рішення про емісію облігацій ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" серії В (Додаток 2 до цього Протоколу).
3. Уповноважити Директора ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" або особу, що виконує його обов'язки, підписати Рішення про емісію облігацій ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" серії В.

З ВОСЬМОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

запропоновано визначити Директора ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" уповноваженим органом ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК", якому надаються повноваження щодо:

- оформлення проспекту облігацій серії В, додатків до проспекту облігацій серії В;
- оформлення публічної пропозиції облігацій серії В;
- зміни дат початку та закінчення дії публічної пропозиції серії В;
- внесення змін та/або доповнень до проспекту облігацій серії В, додатків до проспекту облігацій серії В;
- повернення внесків, внесених як плата за облігації серії В, у разі визнання емісії недійсною або незатвердження в установлені законодавством строки результатів емісії облігацій органом емітента, уповноваженим приймати таке рішення, або у разі прийняття рішення про відмову від емісії облігацій серії В.

	<p>Залишити за Загальними зборами учасників ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" повноваження щодо:</p> <ul style="list-style-type: none"> - залучення до розміщення облігацій серії В андеррайтера; - внесення змін до рішення про емісію облігацій серії В; - визначення розміру відсоткового доходу за відсотковими облігаціями у межах, визначених рішенням про емісію облігацій серії В та/або проспектом облігацій серії В; - прийняття рішення про дострокове закінчення розміщення облігацій серії В (за умови, що на запланований обсяг облігацій укладено договори з першими власниками та облігації повністю оплачено); - затвердження результатів емісії облігацій серії В; - затвердження звіту про результати емісії облігацій серії В; - прийняття рішення про відмову від емісії облігацій серії В; - прийняття рішення про анулювання викуплених облігацій серії В; - прийняття рішення про продовження строків обігу та погашення облігацій серії В. <p>Повноваження щодо прийняття рішення про проведення конвертації облігацій серії В; прийняття рішення про емісію облігацій з метою проведення конвертації облігацій існуючого випуску серії В; затвердження результатів конвертації облігацій серії В; прийняття рішення про відмову від проведення конвертації облігацій серії В, не надавати, оскільки згідно з умовами емісії та рішенням про емісію облігацій ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" серії В не передбачено проведення конвертації.</p> <p>Повноваження щодо прийняття рішення про дострокове погашення облігацій серії В; визначення ціни розміщення облігацій відповідно до критеріїв та/або умов, відповідно до яких визначається остаточна ціна розміщення облігацій серії В (за відсутності ціни розміщення у проспекті облігацій) не надавати, оскільки згідно з умовами емісії та рішенням про емісію облігацій ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" серії В не передбачено здійснення таких дій.</p> <p>ГОЛОСУВАЛИ: "ЗА" - 100% голосів учасників, "ПРОТИ" - немає, "УТРИМАЛИСЬ" - немає. Рішення вважається прийнятим.</p> <p>ВИРІШИЛИ:</p> <p>1. Визначити Директора ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" уповноваженим органом ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК", якому надаються повноваження щодо:</p> <ul style="list-style-type: none"> - оформлення проспекту облігацій серії В, додатків до проспекту облігацій серії В; - оформлення публічної пропозиції облігацій серії В; - зміни дат початку та закінчення дії публічної пропозиції серії В; - внесення змін та/або доповнень до проспекту облігацій серії В, додатків до проспекту облігацій серії В; - повернення внесків, внесених як плата за облігації серії В, у разі визнання емісії недійсною або незатвердження в установлені законодавством строки результатів емісії облігацій органом емітента, уповноваженим приймати таке рішення, або у разі прийняття рішення про відмову від емісії облігацій серії В. <p>2. Залишити за Загальними зборами учасників ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" повноваження щодо:</p> <ul style="list-style-type: none"> - залучення до розміщення облігацій серії В андеррайтера; - внесення змін до рішення про емісію облігацій серії В; - визначення розміру відсоткового доходу за відсотковими облігаціями у межах, визначених рішенням про емісію облігацій серії В та/або проспектом облігацій серії В; - прийняття рішення про дострокове закінчення розміщення облігацій серії В (за умови, що на запланований обсяг облігацій укладено договори з першими власниками та облігації повністю оплачено); - затвердження результатів емісії облігацій серії В;
--	---

- затвердження звіту про результати емісії облігацій серії В;
- прийняття рішення про відмову від емісії облігацій серії В;
- прийняття рішення про анулювання викуплених облігацій серії В;
- прийняття рішення про продовження строків обігу та погашення облігацій серії В.

3. Повноваження щодо прийняття рішення про проведення конвертації облігацій серії В; прийняття рішення про емісію облігацій з метою проведення конвертації облігацій існуючого випуску серії В; затвердження результатів конвертації облігацій серії В; прийняття рішення про відмову від проведення конвертації облігацій серії В, не надавати, оскільки згідно з умовами емісії та рішенням про емісію облігацій ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" серії В не передбачено проведення конвертації.

4. Повноваження щодо прийняття рішення про дострокове погашення облігацій серії В; визначення ціни розміщення облігацій відповідно до критеріїв та/або умов, відповідно до яких визначається остаточна ціна розміщення облігацій серії В (за відсутності ціни розміщення у проспекті облігацій) не надавати, оскільки згідно з умовами емісії та рішенням про емісію облігацій ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" серії В не передбачено здійснення таких дій.

З ДЕВ'ЯТОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

запропоновано визначити Директора ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" Івашенка Володимира Івановича або особу, що виконує його обов'язки, уповноваженою особою ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК", якій надаються повноваження здійснювати дії щодо забезпечення проведення розміщення облігацій ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" серії В у процесі їх емісії.

ГОЛОСУВАЛИ: "ЗА" - 100% голосів учасників, "ПРОТИ" - немає, "УТРИМАЛИСЬ" - немає. Рішення вважається прийнятним.

ВИРІШИЛИ:

Визначити Директора ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" Івашенка Володимира Івановича або особу, що виконує його обов'язки, уповноваженою особою ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК", якій надаються повноваження здійснювати дії щодо забезпечення проведення розміщення облігацій ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" серії В у процесі їх емісії.

З ДЕСЯТОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

запропоновано визначити Директора ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" Івашенка Володимира Івановича або особу, що виконує його обов'язки, особою, відповідальною за оформлення та підписання проспекту облігацій серії В ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК".

ГОЛОСУВАЛИ: "ЗА" - 100% голосів, "ПРОТИ" - немає, "УТРИМАЛИСЬ" - немає.

Рішення вважається прийнятним.

ВИРІШИЛИ:

Визначити Директора ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" Івашенка Володимира Івановича або особу, що виконує його обов'язки, особою, відповідальною за оформлення та підписання проспекту облігацій серії В ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК".

З ОДИНАДЦЯТОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

запропоновано залучити до розміщення облігацій серії В ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" андеррайтера АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ТАСКОМБАНК". Уповноважити Директора ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" або особу, що виконує його обов'язки, укласти та підписати від імені ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" договір андеррайтингу щодо облігацій серії В ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" з АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ "ТАСКОМБАНК".

ГОЛОСУВАЛИ: "ЗА" - 100% голосів учасників, "ПРОТИ" - немає,

"УТРИМАЛИСЬ" - немає.

Рішення вважається прийнятим.

ВИРІШИЛИ:

1. Залучити до розміщення облігацій серії В ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" андеррайтера АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ТАСКОМБАНК".

2. Уповноважити Директора ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" або особу, що виконує його обов'язки, укласти та підписати від імені ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" договір андеррайтингу щодо облігацій серії В ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" з АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ "ТАСКОМБАНК".

З ДВАНАДЦЯТОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

запропоновано здійснити емісію іменних відсоткових звичайних (незабезпечених) облігацій ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" серії С, загальною номінальною вартістю 50 000 000,00 (п'ятдесят мільйонів) гривень із здійсненням публічної пропозиції облігацій. Затвердити Рішення про емісію облігацій ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" серії С (Додаток 3 до цього Протоколу). Уповноважити Директора ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" або особу, що виконує його обов'язки, підписати Рішення про емісію облігацій ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" серії С.

ГОЛОСУВАЛИ: "ЗА" - 100% голосів, "ПРОТИ" - немає, "УТРИМАЛИСЬ" - немає.

Рішення вважається прийнятим.

ВИРІШИЛИ:

1. Здійснити емісію іменних відсоткових звичайних (незабезпечених) облігацій ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" серії С, загальною номінальною вартістю 50 000 000,00 (п'ятдесят мільйонів) гривень, із здійсненням публічної пропозиції облігацій.

2. Затвердити Рішення про емісію облігацій ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" серії С (Додаток 3 до цього Протоколу).

3. Уповноважити Директора ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" або особу, що виконує його обов'язки, підписати Рішення про емісію облігацій ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" серії С.

З ТРИНАДЦЯТОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

запропоновано визначити Директора ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" уповноваженим органом ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК", якому надаються повноваження щодо:

- оформлення проспекту облігацій серії С, додатків до проспекту облігацій серії С;

- оформлення публічної пропозиції облігацій серії С;

- зміни дат початку та закінчення дії публічної пропозиції серії С;

- внесення змін та/або доповнень до проспекту облігацій серії С, додатків до проспекту облігацій серії С;

- повернення внесків, внесених як плата за облігації серії С, у разі визнання емісії недійсною або незатвердження в установлені законодавством строки результатів емісії облігацій органом емітента, уповноваженим приймати таке рішення, або у разі прийняття рішення про відмову від емісії облігацій серії С.

Залишити за Загальними зборами учасників ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" повноваження щодо:

- залучення до розміщення облігацій серії С андеррайтера;

- внесення змін до рішення про емісію облігацій серії С;

- визначення розміру відсоткового доходу за відсотковими облігаціями у межах, визначених рішенням про емісію облігацій серії С та/або проспектом облігацій серії С;

- прийняття рішення про дострокове закінчення розміщення облігацій серії С (за умови, що на запланований обсяг облігацій укладено договори з першими власниками та облігації повністю оплачено);

- затвердження результатів емісії облігацій серії С;
- затвердження звіту про результати емісії облігацій серії С;
- прийняття рішення про відмову від емісії облігацій серії С;
- прийняття рішення про анулювання викуплених облігацій серії С;
- прийняття рішення про продовження строків обігу та погашення облігацій серії С.

Повноваження щодо прийняття рішення про проведення конвертації облігацій серії С; прийняття рішення про емісію облігацій з метою проведення конвертації облігацій існуючого випуску серії С; затвердження результатів конвертації облігацій серії С; прийняття рішення про відмову від проведення конвертації облігацій серії С, не надавати, оскільки згідно з умовами емісії та рішенням про емісію облігацій ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" серії С не передбачено проведення конвертації.

Повноваження щодо прийняття рішення про дострокове погашення облігацій серії С; визначення ціни розміщення облігацій відповідно до критеріїв та/або умов, відповідно до яких визначається остаточна ціна розміщення облігацій серії С (за відсутності ціни розміщення у проспекті облігацій) не надавати, оскільки згідно з умовами емісії та рішенням про емісію облігацій ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" серії С не передбачено здійснення таких дій.

ГОЛОСУВАЛИ: "ЗА" - 100% голосів учасників, "ПРОТИ" - немає, "УТРИМАЛИСЬ" - немає. Рішення вважається прийнятним.

ВИРІШИЛИ:

1. Визначити Директора ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" уповноваженим органом ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК", якому надаються повноваження щодо:

- оформлення проспекту облігацій серії С, додатків до проспекту облігацій серії С;
- оформлення публічної пропозиції облігацій серії С;
- зміни дат початку та закінчення дії публічної пропозиції серії С;
- внесення змін та/або доповнень до проспекту облігацій серії С, додатків до проспекту облігацій серії С;
- повернення внесків, внесених як плата за облігації серії С, у разі визнання емісії недійсною або незатвердження в установлені законодавством строки результатів емісії облігацій органом емітента, уповноваженим приймати таке рішення, або у разі прийняття рішення про відмову від емісії облігацій серії С.

2. Залишити за Загальними зборами учасників ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" повноваження щодо:

- залучення до розміщення облігацій серії С андеррайтера;
- внесення змін до рішення про емісію облігацій серії С;
- визначення розміру відсоткового доходу за відсотковими облігаціями у межах, визначених рішенням про емісію облігацій серії С та/або проспектом облігацій серії С;
- прийняття рішення про дострокове закінчення розміщення облігацій серії С (за умови, що на запланований обсяг облігацій укладено договори з першими власниками та облігації повністю оплачено);
- затвердження результатів емісії облігацій серії С;
- затвердження звіту про результати емісії облігацій серії С;
- прийняття рішення про відмову від емісії облігацій серії С;
- прийняття рішення про анулювання викуплених облігацій серії С;
- прийняття рішення про продовження строків обігу та погашення облігацій серії С.

3. Повноваження щодо прийняття рішення про проведення конвертації облігацій серії С; прийняття рішення про емісію облігацій з метою проведення конвертації облігацій існуючого випуску серії С; затвердження результатів конвертації облігацій серії С; прийняття рішення про відмову від проведення конвертації облігацій серії С, не надавати, оскільки згідно з умовами емісії та

рішенням про емісію облігацій ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" серії С не передбачено проведення конвертації.

4. Повноваження щодо прийняття рішення про дострокове погашення облігацій серії С; визначення ціни розміщення облігацій відповідно до критеріїв та/або умов, відповідно до яких визначається остаточна ціна розміщення облігацій серії С (за відсутності ціни розміщення у проспекті облігацій) не надавати, оскільки згідно з умовами емісії та рішенням про емісію облігацій ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" серії С не передбачено здійснення таких дій.

З ЧОТИРНАДЦЯТОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

запропоновано визначити Директора ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" Івашенка Володимира Івановича або особу, що виконує його обов'язки, уповноваженою особою ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК", якій надаються повноваження здійснювати дії щодо забезпечення проведення розміщення облігацій ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" серії С у процесі їх емісії.

ГОЛОСУВАЛИ: "ЗА" - 100% голосів учасників, "ПРОТИ" - немає, "УТРИМАЛИСЬ" - немає. Рішення вважається прийнятим.

ВИРІШИЛИ:

Визначити Директора ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" Івашенка Володимира Івановича або особу, що виконує його обов'язки, уповноваженою особою ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК", якій надаються повноваження здійснювати дії щодо забезпечення проведення розміщення облігацій ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" серії С у процесі їх емісії.

З П'ЯТНАДЦЯТОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

запропоновано визначити Директора ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" Івашенка Володимира Івановича або особу, що виконує його обов'язки, особою, відповідальною за оформлення та підписання проспекту облігацій серії С ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК".

ГОЛОСУВАЛИ: "ЗА" - 100% голосів, "ПРОТИ" - немає, "УТРИМАЛИСЬ" - немає.

Рішення вважається прийнятим.

ВИРІШИЛИ:

Визначити Директора ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" Івашенка Володимира Івановича або особу, що виконує його обов'язки, особою, відповідальною за оформлення та підписання проспекту облігацій серії С ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК".

З ШІСТНАДЦЯТОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

запропоновано залучити до розміщення облігацій серії С ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" андеррайтера АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ТАСКОМБАНК". Уповноважити Директора ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" або особу, що виконує його обов'язки, укласти та підписати від імені ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" договір андеррайтингу щодо облігацій серії С ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" з АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ "ТАСКОМБАНК".

ГОЛОСУВАЛИ: "ЗА" - 100% голосів учасників, "ПРОТИ" - немає, "УТРИМАЛИСЬ" - немає.

Рішення вважається прийнятим.

ВИРІШИЛИ:

1. Залучити до розміщення облігацій серії С ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" андеррайтера АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ТАСКОМБАНК".

2. Уповноважити Директора ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" або особу, що виконує його обов'язки, укласти та підписати від імені ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" договір андеррайтингу щодо облігацій серії С ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" з АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ "ТАСКОМБАНК".

З СІМНАДЦЯТОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

запропоновано здійснити емісію іменних відсоткових звичайних (незабезпечених) облігацій ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" серії D, загальною номінальною вартістю 50 000 000,00 (п'ятдесят мільйонів) гривень із здійсненням публічної пропозиції облігацій. Затвердити Рішення про емісію облігацій ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" серії D (Додаток 4 до цього Протоколу). Уповноважити Директора ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" або особу, що виконує його обов'язки, підписати Рішення про емісію облігацій ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" серії D.

ГОЛОСУВАЛИ: "ЗА" - 100% голосів, "ПРОТИ" - немає, "УТРИМАЛИСЬ" - немає.

Рішення вважається прийнятим.

ВИРІШИЛИ:

1. Здійснити емісію іменних відсоткових звичайних (незабезпечених) облігацій ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" серії D, загальною номінальною вартістю 50 000 000,00 (п'ятдесят мільйонів) гривень, із здійсненням публічної пропозиції облігацій.

2. Затвердити Рішення про емісію облігацій ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" серії D (Додаток 4 до цього Протоколу).

3. Уповноважити Директора ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" або особу, що виконує його обов'язки, підписати Рішення про емісію облігацій ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" серії D.

З ВІСІМНАДЦЯТОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

запропоновано визначити Директора ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" уповноваженим органом ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК", якому надаються повноваження щодо:

- оформлення проспекту облігацій серії D, додатків до проспекту облігацій серії D;

- оформлення публічної пропозиції облігацій серії D;

- зміни дат початку та закінчення дії публічної пропозиції серії D;

- внесення змін та/або доповнень до проспекту облігацій серії D, додатків до проспекту облігацій серії D;

- повернення внесків, внесених як плата за облігації серії D, у разі визнання емісії недійсною або незатвердження в установлені законодавством строки результатів емісії облігацій органом емітента, уповноваженим приймати таке рішення, або у разі прийняття рішення про відмову від емісії облігацій серії D.

Залишити за Загальними зборами учасників ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" повноваження щодо:

- залучення до розміщення облігацій серії D андеррайтера;

- внесення змін до рішення про емісію облігацій серії D;

- визначення розміру відсоткового доходу за відсотковими облігаціями у межах, визначених рішенням про емісію облігацій серії D та/або проспектом облігацій серії D;

- прийняття рішення про дострокове закінчення розміщення облігацій серії D (за умови, що на запланований обсяг облігацій укладено договори з першими власниками та облігації повністю оплачено);

- затвердження результатів емісії облігацій серії D;

- затвердження звіту про результати емісії облігацій серії D;

- прийняття рішення про відмову від емісії облігацій серії D;

- прийняття рішення про анулювання викуплених облігацій серії D;

- прийняття рішення про продовження строків обігу та погашення облігацій серії D.

Повноваження щодо прийняття рішення про проведення конвертації облігацій серії D; прийняття рішення про емісію облігацій з метою проведення конвертації облігацій існуючого випуску серії D; затвердження результатів конвертації облігацій серії D; прийняття рішення про відмову від проведення конвертації

облігацій серії D, не надавати, оскільки згідно з умовами емісії та рішенням про емісію облігацій ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" серії D не передбачено проведення конвертації.

Повноваження щодо прийняття рішення про дострокове погашення облігацій серії D; визначення ціни розміщення облігацій відповідно до критеріїв та/або умов, відповідно до яких визначається остаточна ціна розміщення облігацій серії D (за відсутності ціни розміщення у проспекті облігацій) не надавати, оскільки згідно з умовами емісії та рішенням про емісію облігацій ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" серії D не передбачено здійснення таких дій.

ГОЛОСУВАЛИ: "ЗА" - 100% голосів учасників, "ПРОТИ" - немає, "УТРИМАЛИСЬ" - немає. Рішення вважається прийнятним.

ВИРІШИЛИ:

1. Визначити Директора ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" уповноваженим органом ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК", якому надаються повноваження щодо:

- оформлення проспекту облігацій серії D, додатків до проспекту облігацій серії D;

- оформлення публічної пропозиції облігацій серії D;

- зміни дат початку та закінчення дії публічної пропозиції серії D;

- внесення змін та/або доповнень до проспекту облігацій серії D, додатків до проспекту облігацій серії D;

- повернення внесків, внесених як плата за облігації серії D, у разі визнання емісії недійсною або незатвердження в установлені законодавством строки результатів емісії облігацій органом емітента, уповноваженим приймати таке рішення, або у разі прийняття рішення про відмову від емісії облігацій серії D.

2. Залишити за Загальними зборами учасників ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" повноваження щодо:

- залучення до розміщення облігацій серії D андеррайтера;

- внесення змін до рішення про емісію облігацій серії D;

- визначення розміру відсоткового доходу за відсотковими облігаціями у межах, визначених рішенням про емісію облігацій серії D та/або проспектом облігацій серії D;

- прийняття рішення про дострокове закінчення розміщення облігацій серії D (за умови, що на запланований обсяг облігацій укладено договори з першими власниками та облігації повністю оплачено);

- затвердження результатів емісії облігацій серії D;

- затвердження звіту про результати емісії облігацій серії D;

- прийняття рішення про відмову від емісії облігацій серії D;

- прийняття рішення про анулювання викуплених облігацій серії D;

- прийняття рішення про продовження строків обігу та погашення облігацій серії D.

3. Повноваження щодо прийняття рішення про проведення конвертації облігацій серії D; прийняття рішення про емісію облігацій з метою проведення конвертації облігацій існуючого випуску серії D; затвердження результатів конвертації облігацій серії D; прийняття рішення про відмову від проведення конвертації облігацій серії D, не надавати, оскільки згідно з умовами емісії та рішенням про емісію облігацій ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" серії D не передбачено проведення конвертації.

4. Повноваження щодо прийняття рішення про дострокове погашення облігацій серії D; визначення ціни розміщення облігацій відповідно до критеріїв та/або умов, відповідно до яких визначається остаточна ціна розміщення облігацій серії D (за відсутності ціни розміщення у проспекті облігацій) не надавати, оскільки згідно з умовами емісії та рішенням про емісію облігацій ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" серії D не передбачено здійснення таких дій.

З ДЕВ'ЯТНАДЦЯТОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

запропоновано визначити Директора ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" Івашенка Володимира Івановича або особу, що виконує його обов'язки, уповноваженою особою ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК", якій надаються повноваження здійснювати дії щодо забезпечення проведення розміщення облігацій ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" серії D у процесі їх емісії.

ГОЛОСУВАЛИ: "ЗА" - 100% голосів учасників, "ПРОТИ" - немає, "УТРИМАЛИСЬ" - немає. Рішення вважається прийнятим.

ВИРІШИЛИ:

Визначити Директора ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" Івашенка Володимира Івановича або особу, що виконує його обов'язки, уповноваженою особою ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК", якій надаються повноваження здійснювати дії щодо забезпечення проведення розміщення облігацій ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" серії D у процесі їх емісії.

З ДВАДЦЯТОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

запропоновано визначити Директора ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" Івашенка Володимира Івановича або особу, що виконує його обов'язки, особою, відповідальною за оформлення та підписання проспекту облігацій серії D ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК".

ГОЛОСУВАЛИ: "ЗА" - 100% голосів, "ПРОТИ" - немає, "УТРИМАЛИСЬ" - немає.

Рішення вважається прийнятим.

ВИРІШИЛИ:

Визначити Директора ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" Івашенка Володимира Івановича або особу, що виконує його обов'язки, особою, відповідальною за оформлення та підписання проспекту облігацій серії D ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК".

З ДВАДЦЯТЬ ПЕРШОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

запропоновано залучити до розміщення облігацій серії D ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" андеррайтера АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ТАСКОМБАНК". Уповноважити Директора ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" або особу, що виконує його обов'язки, укласти та підписати від імені ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" договір андеррайтингу щодо облігацій серії D ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" з АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ "ТАСКОМБАНК".

ГОЛОСУВАЛИ: "ЗА" - 100% голосів учасників, "ПРОТИ" - немає, "УТРИМАЛИСЬ" - немає.

Рішення вважається прийнятим.

ВИРІШИЛИ:

1. Залучити до розміщення облігацій серії D ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" андеррайтера АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ТАСКОМБАНК".
2. Уповноважити Директора ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" або особу, що виконує його обов'язки, укласти та підписати від імені ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" договір андеррайтингу щодо облігацій серії D ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" з АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ "ТАСКОМБАНК".

Всі особи, які входять до складу учасників Товариства (їх представники) і були присутні на цих Загальних зборах, не мають претензій до процедури їх проведення та до прийнятих на них рішень, на підтвердження чого підписують цей протокол.

Голова Загальних зборів

Івашенко Володимир

	Іванович		
	Секретар Загальних зборів Володимирівна	_____	Болотіна Світлана
	Директор ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" Іванович	_____	Івашенко Володимир
	М.П.		
	ПІДПИСИ УЧАСНИКІВ: Т.А.С. ОВЕРСІАС ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД(Т.А.С. OVERSEAS INVESTMENTS LIMITED) в особі представника Білонога Олексія		

	ТОВ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ" в особі Директора Болотіної Світлани Володимирівни _____		

Вид загальних зборів	річні	позачергові
Дата проведення	01.10.2020	
Кворум зборів	100	
Опис	<p>ПРОТОКОЛ № б/н ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРІВ УЧАСНИКІВ Товариства з обмеженою відповідальністю "ТАС-ЛОГІСТІК", ідентифікаційний код юридичної особи 35945555 (надалі - Товариство)</p> <p>"01" жовтня 2020 року</p> <p>На Зборах присутні учасники:</p> <p>1. Т.А.С. ОВЕРСІАС ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД, компанія, яка заснована і діє за законодавством Республіки Кіпр; дата заснування: 08 жовтня 2008 року, реєстраційний номер: ?? 239493, адреса: Менандру, 3, Главкос Таувер, 3й поверх, Квартира/офіс 301, 1066, місто Нікосія, Кіпр; що володіє 90 % голосів статутного капіталу Товариства, що складає 88 247 250,00 грн, в особі Директорів ДЕМЕТРІУ ДЕМЕТРІОС і ЮЛІЇ НІКАЛАЕНКОВОЇ;</p> <p>2. ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ", яке діє від власного імені, в інтересах та за рахунок ПВНЗІФ "НОВИЙ" ТОВ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ", код ЄДРІСІ 2331710, ідентифікаційний код юридичної особи 37770013, адреса: 01032, м. Київ, вул. Симона Петлюри, 30, що володіє 10% голосів статутного капіталу Товариства, що складає 9 805 250,00 грн, в особі Директора БОЛОТІНОЇ СВІТЛАНИ ВОЛОДИМИРІВНИ.</p> <p>Позачергові Загальні Збори Учасників (надалі - Збори) Товариства з обмеженою відповідальністю "ТАС-ЛОГІСТІК" (надалі - Товариство) відбулися "01" жовтня 2020 року в м. Київ, Україна, шляхом проведення відео конференції, що дозволяє бачити та чути всіх учасників Загальних зборів одночасно.</p>	

На Зборах присутні Учасники Товариства, що володіють 100% голосів. Збори вважаються повноважними розглядати будь-які питання, в тому числі включені до порядку денного.

ПОРЯДОК ДЕННИЙ:

I. Про затвердження порядку денного Загальних Зборів Учасників Товариства.

II. Щодо надання згоди на укладення Товариством додаткової угоди (надалі - Додаткова угода) про продовження строку дії Договору №181018OP оренди вагонів, укладеного 18.10.2018 р. між Товариством і ТОВ "ІНТЕК" (код за ЄДРПОУ 38475263) (надалі - Договір), з наступними істотними умовами:

- Продовження строку дії Договору до 31.10.2021 р.;
- Кількість вагонів моделі 12-4106 в оренді - 110 од.;
- Ставка орендної плати погоджується сторонами на кожен календарний (податковий) квартал не пізніше 15 календарних днів до дати завершення кожного поточного кварталу;

- Оплата орендної плати - не пізніше 25 числа кожного місяця, що передує звітному;

в тому числі у випадку, якщо вартість майна, робіт або послуг, що є предметом такої Додаткової угоди, перевищує 50 відсотків вартості чистих активів Товариства відповідно до останньої затвердженої фінансової звітності.

III. Щодо надання повноважень на підписання Додаткової угоди до Договору від імені Товариства.

РОЗГЛЯД ПИТАНЬ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

По першому питанню порядку денного:

Вирішили:

Затвердити вищевказаний порядок денний Загальних Зборів Учасників Товариства.

"ЗА" - одноголосно, "ПРОТИ" - немає, "УТРИМАЛИСЬ" - немає.

Рішення прийнято.

По другому питанню порядку денного:

Вирішили:

Надати згоду на укладення Товариством Додаткової угоди до Договору, з наступними істотними умовами:

- Продовження строку дії Договору до 31.10.2021 р.;
- Кількість вагонів моделі 12-4106 в оренді - 110 од.;
- Ставка орендної плати погоджується сторонами на кожен календарний (податковий) квартал не пізніше 15 календарних днів до дати завершення кожного поточного кварталу;

- Оплата орендної плати - не пізніше 25 числа кожного місяця, що передує звітному;

в тому числі у випадку, якщо вартість майна, робіт або послуг, що є предметом такої Додаткової угоди, перевищує 50 відсотків вартості чистих активів Товариства відповідно до останньої затвердженої фінансової звітності.

"ЗА" - одноголосно, "ПРОТИ" - немає, "УТРИМАЛИСЬ" - немає.

Рішення прийнято.

По третьому питанню порядку денного:

Вирішили:

Уповноважити директора Товариства Іващенко Володимира Івановича або іншу особу, уповноважену діяти від імені Товариства, на підписання Додаткової угоди до Договору від імені Товариства (з правом самостійно погоджувати інші умови на власній розсуд) без необхідності отримання будь-яких окремих письмових

	<p>погоджень чи рішень уповноваженого органу Товариства. "ЗА" - односторонньо, "ПРОТИ" - немає, "УТРИМАЛИСЬ" - немає. Рішення прийнято.</p> <p>Це рішення Загальних зборів учасників складене українською та англійською мовами. Версії, викладені англійською та українською мовами, є тотожними та не містять жодних відмінностей.</p> <p>Усі питання порядку денного розглянуті, Загальні Збори завершено. Учасники, що були присутні на цьому засіданні Загальних Зборів Учасників, не мають претензій до процедури проведення цього засідання та до прийнятих/ухвалених на цьому засіданні рішень, на підтвердження чого скріплюють цей протокол своїми підписами.</p> <p>ПІДПИСИ УЧАСНИКІВ:</p> <p>T.A.S. OBERSEAS INVESTMENTS LIMITED, в особі Директорів</p> <p style="text-align: right;">_____/ Деметріу Д. / Demetriou Demetrios signature</p> <p>М. П.</p> <p style="text-align: right;">_____/Нікалаєнкова Ю./ Yuliya Nikalayenkava signature</p> <p>ТОВ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ", що діє від власного імені, в інтересах та за рахунок ПВНЗІФ "НОВИЙ", в особі Директора</p> <p style="text-align: right;">_____/Болотіна С.В./ М. П.</p>
--	--

Вид загальних зборів	річні	позачергові
		X
Дата проведення	20.03.2020	
Кворум зборів	100	
Опис	<p>ПРОТОКОЛ ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРІВ УЧАСНИКІВ Товариства з обмеженою відповідальністю "ТАС-ЛОГІСТІК" (ідентифікаційний код юридичної особи 35945555) (надалі - Товариства)</p> <p>"20" березня 2020 року</p> <p>На Зборах присутні учасники: 1. Т.А.С. ОВЕРСІАС ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД (T.A.S. OVERSEAS INVESTMENTS LIMITED), компанія, яка заснована і діє за законодавством Республіки Кіпр; реєстраційний номер: ?? 239493, адреса: Діагору, 4, КЕРМІА ХАУС, 5-й поверх, Квартира/Офіс 502, 1097, Нікосія, Кіпр; що володіє часткою в розмірі 90 % Статутного капіталу Товариства, що складає 88 247 250,00 грн, в особі Попенка Сергія, який діє на підставі довіреності від 17.01.2020 р., апостильованої у м. Нікосія, Кіпр, 17.01.2020 р. Л. Маразефті, Постійним</p>	

секретарем Міністерства юстиції та громадського порядку №9922/20,
2. ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТАС ЕСЕТ МЕНЕДЖМЕНТ", яке діє від власного імені, в інтересах та за рахунок ПВНЗІФ "НОВИЙ" ТОВ "ТАС ЕСЕТ МЕНЕДЖМЕНТ", код ЄДРІСІ 2331710, ідентифікаційний код юридичної особи 37770013, адреса: 01032, м. Київ, вул. Симона Петлюри, 30, що володіє часткою в розмірі 10% Статутного капіталу Товариства, що складає 9 805 250,00 грн, в особі Директора БОЛОТІНОЇ СВІТЛАНИ ВОЛОДИМИРІВНИ, яка діє на підставі Статуту.

Загальні Збори Учасників (надалі - Збори) Товариства з обмеженою відповідальністю "ТАС-ЛОГІСТІК" (надалі - Товариство) відбулися "20" березня 2020 року в м. Київ, Україна. На Зборах присутні Учасники Товариства, що володіють 100% голосів. Збори вважаються повноважними розглядати будь-які питання, в тому числі включені до порядку денного.

Порядок денний:

1. Про затвердження порядку денного Загальних Зборів Учасників Товариства.
2. Про затвердження статуту Товариства в новій редакції.
3. Про уповноваження Директора Товариства здійснити заходи щодо державної реєстрації змін, викладених у цьому Протоколі.

З ПЕРШОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

СЛУХАЛИ: про затвердження вищевказаного порядку денного Загальних Зборів Учасників Товариства.

ГОЛОСУВАЛИ: "ЗА" - 100% голосів присутніх, "ПРОТИ" - немає, "УТРИМАЛИСЬ" - немає.

Рішення прийнято.

ВИРІШИЛИ: Затвердити вищевказаний порядок денний Загальних Зборів Учасників Товариства.

З ДРУГОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

СЛУХАЛИ: про необхідність затвердити Статут Товариства в новій редакції, в якій передбачити право випуску Товариством власних цінних паперів та їх реалізації юридичним та фізичним особам України та інших держав, а також право Товариства придбавати та відчужувати цінні папери юридичних осіб України та інших держав.

ГОЛОСУВАЛИ: "ЗА" - 100% голосів присутніх, "ПРОТИ" - немає, "УТРИМАЛИСЬ" - немає.

Рішення прийнято.

ВИРІШИЛИ: Затвердити Статут Товариства в новій редакції, в якій передбачити право випуску Товариством власних цінних паперів та їх реалізації юридичним та фізичним особам України та інших держав, а також право Товариства придбавати та відчужувати цінні папери юридичних осіб України та інших держав.

З ТРЕТЬОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

СЛУХАЛИ: про уповноваження Директора Товариства здійснити заходи щодо державної реєстрації змін, викладених у цьому Протоколі.

ГОЛОСУВАЛИ: "ЗА" - 100% голосів присутніх, "ПРОТИ" - немає, "УТРИМАЛИСЬ" - немає.

Рішення прийнято.

ВИРІШИЛИ: Уповноважити Директора Товариства з правом передачі повноважень третім особам на реєстрацію змін до Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань, пов'язаних із затвердженням статуту Товариства в новій редакції.

	<p>Усі питання порядку денного розглянуті, Загальні Збори завершено. Учасники, що були присутні на цьому засіданні Загальних Зборів Учасників, не мають претензій до процедури проведення цього засідання та до прийнятих/ухвалених на цьому засіданні рішень, на підтвердження чого скріплюють цей протокол своїми підписами.</p> <p>ПІДПИСИ УЧАСНИКІВ:</p> <p>T.A.S. OBERCIAC INVESTMENTS LIMITED, (T.A.S. OVERSEAS INVESTMENTS LIMITED) в особі представника за довіреністю Попенка Сергія _____</p> <p>ТОВ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ", що діє від власного імені, в інтересах та за рахунок ПВНЗІФ "НОВИЙ", в особі Директора Болотіної С. В. _____</p>
--	--

Вид загальних зборів	річні	позачергові
		X
Дата проведення	17.02.2020	
Кворум зборів	100	

Опис	<p>ПРОТОКОЛ № 6/н ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРІВ УЧАСНИКІВ Товариства з обмеженою відповідальністю "ТАС-ЛОГІСТІК", ідентифікаційний код юридичної особи 35945555 (надалі - Товариство)</p> <p>"17" лютого 2020 року</p> <p>На Зборах присутні учасники:</p> <p>1. Т.А.С. ОВЕРСІАС ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД, компанія, яка заснована і діє за законодавством Республіки Кіпр; дата заснування: 08 жовтня 2008 року, реєстраційний номер: ?? 239493, адреса: Дягору, 4, КЕРМІА ХАУС, 5-й поверх, Квартира/Офіс 502, 1097, Нікосія, Кіпр; що володіє 90 % голосів статутного капіталу Товариства, що складає 88 247 250,00 грн, в особі Директорів ДЕМЕТРІУ ДЕМЕТРІОС і ЮЛІЇ НІКАЛАЕНКОВОЇ;</p> <p>2. ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬ-НІСТЮ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ", яке діє від власного імені, в інтересах та за рахунок ПВНЗІФ "НОВИЙ" ТОВ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ", код ЄДРІСІ 2331710, ідентифікаційний код юридичної особи 37770013, адреса: 01032, м. Київ, вул. Симона Петлюри, 30, що володіє 10% голосів статутного капіталу Товариства, що складає 9 805 250,00 грн, в особі Директора БОЛОТІНОЇ СВІТЛАНИ ВОЛОДИМИРІВНИ.</p> <p>ЗАПРОШЕНІ: Директор Товариства - Івашенко Володимир Іванович.</p>
-------------	---

Позачергові Загальні Збори Учасників (надалі - Збори) Товариства з обмеженою відповідальністю "ТАС-ЛОГІСТІК" (надалі - Товариство) відбулися "17" лютого 2020 року в м. Київ, Україна, шляхом проведення відео конференції, що дозволяє бачити та чути всіх учасників Загальних зборів одночасно.
На Зборах присутні Учасники Товариства, що володіють 100% голосів. Збори вважаються повноважними розглядати будь-які питання, в тому числі включені до порядку денного.

Порядок денний:

1. Про затвердження порядку денного Загальних Зборів Учасників Товариства.
2. Про затвердження результатів фінансово-господарської діяльності Товариства та розподіл прибутку Товариства за IV квартал 2019 р.
3. Про виплату дивідендів з прибутку Товариства за IV квартал 2019 року, визначення їх розміру та порядку виплати.

З ПЕРШОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

СЛУХАЛИ: Івашенка В. І, про затвердження вищевказаного порядку денного Загальних Зборів Учасників Товариства.

ГОЛОСУВАЛИ: "ЗА" - 100% голосів присутніх, "ПРОТИ" - немає, "УТРИМАЛИСЬ" - немає.

Рішення прийнято.

ВИРІШИЛИ: Затвердити вищевказаний порядок денний Загальних Зборів Учасників Товариства.

З ДРУГОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

СЛУХАЛИ: Івашенка В. І, який повідомив про те, що за даними фінансової звітності Товариства станом на 01 січня 2020 року (додаток 1 до цього протоколу), яка надана керівництвом Товариства, Товариство отримало чистий прибуток за IV квартал 2019 року в сумі 60 576 865,80 грн.

Івашенко В. І запропонував затвердити результати фінансово-господарської діяльності в IV кварталі 2019 року та розподілити чистий прибуток Товариства в сумі 60 576 865,80 грн у вигляді дивідендів між Учасниками Товариства пропорційно їх часткам у Статутному капіталі Товариства.

ГОЛОСУВАЛИ: "ЗА" - 100% голосів присутніх, "ПРОТИ" - немає, "УТРИМАЛИСЬ" - немає.

Рішення прийнято.

ВИРІШИЛИ:

Затвердити результати фінансово-господарської діяльності у IV кварталі 2019 року, що підтверджується фінансовою звітністю Товариства станом на 01 січня 2020 року (додаток 1 до цього протоколу), згідно з якою Товариство отримало чистий прибуток у сумі 60 576 865,80 грн, та розподілити чистий прибуток Товариства в сумі 60 576 865,80 грн у вигляді дивідендів між Учасниками Товариства пропорційно їх часткам у Статутному капіталі Товариства.

З ТРЕТЬОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

СЛУХАЛИ: Нікалаєнкову Ю., яка запропонувала:

1. У зв'язку з прийняттям рішення щодо розподілу прибутку Товариства за IV квартал 2019 року, здійснити нарахування дивідендів Учасникам Товариства пропорційно до розміру частки у Статутному капіталі Товариства у загальній сумі (до оподаткування) 60 576 865,80 грн (шістдесят мільйонів п'ятсот сімдесят шість тисяч вісімсот шістдесят п'ять гривень 80 копійок), а саме нарахувати:

- Т.А.С. ОВЕРСІАС ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД - 54 519 179,22 (п'ятдесят чотири мільйони п'ятсот дев'ятнадцять тисяч сто сімдесят дев'ять гривень 22 копійки);

- ТОВАРИСТВУ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТАС ЕССЕТ

МЕНЕДЖМЕНТ", яке діє від власного імені, в інтересах та за рахунок ПВНЗІФ "НОВИЙ" ТОВ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ" - 6 057 686,58 грн (шість мільйонів п'ятдесят сім тисяч шістсот вісімдесят шість гривень 58 копійок).

2. Виплату дивідендів здійснити у строк до "17" серпня 2020 року (включно) шляхом перерахування грошових коштів на банківські рахунки Учасників Товариства.

3. Сплату податків та обов'язкових платежів з сум дивідендів, що підлягають виплаті Учасникам Товариства, здійснити у відповідності з вимогами чинного законодавства України.

4. Доручити Директору Товариства Івашенку В. І. здійснити всі дії, необхідні для своєчасної та повної виплати дивідендів.

ГОЛОСУВАЛИ: "ЗА" - 100% голосів присутніх, "ПРОТИ" - немає, "УТРИМАЛИСЬ" - немає.

Рішення прийнято.

ВИРІШИЛИ:

1. У зв'язку з прийняттям рішення щодо розподілу прибутку Товариства за IV квартал 2019 року, здійснити нарахування дивідендів Учасникам Товариства пропорційно до розміру частки у Статутному капіталі Товариства у загальній сумі (до оподаткування) 60 576 865,80 грн (шістдесят мільйонів п'ятсот сімдесят шість тисяч вісімсот шістдесят п'ять гривень 80 копійок), а саме нарахувати:

- Т.А.С. ОВЕРСІАС ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД - 54 519 179,22 грн (п'ятдесят чотири мільйони п'ятсот дев'ятнадцять тисяч сто сімдесят дев'ять гривень 22 копійки);

- ТОВАРИСТВУ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ", яке діє від власного імені, в інтересах та за рахунок ПВНЗІФ "НОВИЙ" ТОВ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ" - 6 057 686,58 грн (шість мільйонів п'ятдесят сім тисяч шістсот вісімдесят шість гривень 58 копійок).

2. Виплату дивідендів здійснити у строк до "17" серпня 2020 року (включно) шляхом перерахування грошових коштів на банківські рахунки Учасників Товариства.

3. Сплату податків та обов'язкових платежів з сум дивідендів, що підлягають виплаті Учасникам Товариства, здійснити у відповідності з вимогами чинного законодавства України.

4. Доручити Директору Товариства Івашенку В. І. здійснити всі дії, необхідні для своєчасної та повної виплати дивідендів.

Це рішення Загальних зборів учасників складене українською та англійською мовами. Версії, викладені англійською та українською мовами, є тотожними та не містять жодних відмінностей.

Усі питання порядку денного розглянуті, Загальні Збори завершено. Учасники, що були присутні на цьому засіданні Загальних Зборів Учасників, не мають претензій до процедури проведення цього засідання та до прийнятих/ухвалених на цьому засіданні рішень, на підтвердження чого скріплюють цей протокол своїми підписами.

ПІДПИСИ УЧАСНИКІВ:

Т.А.С. ОВЕРСІАС ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД,
в особі Директорів

_____ / Деметріу Д. /

М. П.

	_____ /Нікалаєнкова Ю./
	ТОВ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ", що діє від власного імені, в інтересах та за рахунок ПВНЗІФ "НОВИЙ", в особі Директора
	_____ /Болотіна С.В./
	М. П.

Вид загальних зборів	річні	позачергові
Дата проведення	17.07.2020	
Кворум зборів	100	
Опис	<p>ПРОТОКОЛ № б/н ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРІВ УЧАСНИКІВ Товариства з обмеженою відповідальністю "ТАС-ЛОГІСТІК", ідентифікаційний код юридичної особи 35945555 (надалі - Товариство)</p> <p>"17" липня 2020 року</p> <p>На Зборах присутні учасники:</p> <p>1. Т.А.С. ОВЕРСІАС ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД, компанія, яка заснована і діє за законодавством Республіки Кіпр; дата заснування: 08 жовтня 2008 року, реєстраційний номер: ?? 239493, адреса: Діагору, 4, КЕРМІА ХАУС, 5-й поверх, Квартира/Офіс 502, 1097, Нікосія, Кіпр; що володіє 90 % голосів статутного капіталу Товариства, що складає 88 247 250,00 грн, в особі Директорів ДЕМЕТРІУ ДЕМЕТРІОС і ЮЛІЇ НІКАЛАЄНКОВОЇ;</p> <p>2. ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ", яке діє від власного імені, в інтересах та за рахунок ПВНЗІФ "НОВИЙ" ТОВ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ", код ЄДРІСІ 2331710, ідентифікаційний код юридичної особи 37770013, адреса: 01032, м. Київ, вул. Симона Петлюри, 30, що володіє 10% голосів статутного капіталу Товариства, що складає 9 805 250,00 грн, в особі Директора БОЛОТІНОЇ СВІТЛАНИ ВОЛОДИМИРІВНИ.</p> <p>ЗАПРОШЕНІ: Директор Товариства - Івашенко Володимир Іванович.</p> <p>Позачергові Загальні Збори Учасників (надалі - Збори) Товариства з обмеженою відповідальністю "ТАС-ЛОГІСТІК" (надалі - Товариство) відбулися "17" липня 2020 року в м. Київ, Україна, шляхом проведення відео конференції, що дозволяє бачити та чути всіх учасників Загальних зборів одночасно. На Зборах присутні Учасники Товариства, що володіють 100% голосів. Збори вважаються повноважними розглядати будь-які питання, в тому числі включені до порядку денного.</p> <p>ПОРЯДОК ДЕННИЙ: I. Щодо затвердження порядку денного Загальних Зборів Учасників Товариства. II. Щодо надання згоди на укладення Товариством договору позики з Т.А.С.</p>	

ОВЕРСІАС ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД (для поповнення обігових коштів) з наступними істотними умовами:

- Максимальний розмір позики 2 018 000,00 доларів США;
- Строк користування позикою - один рік;
- Процент за користування позикою - 9% річних (надалі - Договір позики).

III. Щодо надання повноважень на підписання Договору позики від імені Товариства.

РОЗГЛЯД ПИТАНЬ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

По першому питанню порядку денного:

Вирішили:

Обрати головою Загальних зборів учасників Юлію Нікалаєнкову, секретарем - Івашенка Володимира Івановича.

"ЗА" - одноголосно, "ПРОТИ" - немає, "УТРИМАЛИСЬ" - немає.

Рішення прийнято.

По другому питанню порядку денного:

Вирішили:

Надати згоду укладення Товариством договору позики з Т.А.С. ОВЕРСІАС ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД (для поповнення обігових коштів) з наступними істотними умовами:

- Максимальний розмір позики 2 018 000,00 доларів США;
- Строк користування позикою - один рік;
- Процент за користування позикою - 9% річних.

Інші умови Договору позики - на розсуд Товариства.

"ЗА" - одноголосно, "ПРОТИ" - немає, "УТРИМАЛИСЬ" - немає.

Рішення прийнято.

По третьому питанню порядку денного:

Вирішили:

Уповноважити директора Товариства Івашенка Володимира Івановича або іншу особу, уповноважену діяти від імені Товариства, на підписання Договору позики на вищевказаних умовах.

Попередньо надати повноваження директору Івашенку Володимирі Івановичу або іншій уповноваженій особі Товариства на укладання з будь-якими юридичними та фізичними особами у майбутньому додаткових угод до Договору позики (з правом самостійно погоджувати умови на власний розсуд без обмеження стосовно суми, строку дії чи відповідальності) без необхідності отримання будь-яких окремих письмових погоджень чи рішень уповноваженого органу Товариства.

"ЗА" - одноголосно, "ПРОТИ" - немає, "УТРИМАЛИСЬ" - немає.

Рішення прийнято.

Це рішення Загальних зборів учасників складене українською та англійською мовами. Версії, викладені англійською та українською мовами, є тотожними та не містять жодних відмінностей.

Усі питання порядку денного розглянуті, Загальні Збори завершено. Учасники, що були присутні на цьому засіданні Загальних Зборів Учасників, не мають претензій до процедури проведення цього засідання та до прийнятих/ухвалених на цьому засіданні рішень, на підтвердження чого скріплюють цей протокол своїми підписами.

ПІДПИСИ УЧАСНИКІВ:

	<p>T.A.C. ОВЕРСІАС ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД, в особі Директорів</p> <p style="text-align: right;">_____/ Деметріу Д. / Demetriou Demetrios signature</p> <p>М. П.</p> <p style="text-align: right;">_____/Нікалаєнкова Ю./ Yuliya Nikalayenkava signature</p> <p>ТОВ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ", що діє від власного імені, в інтересах та за рахунок ПВНЗІФ "НОВИЙ", в особі Директора</p> <p style="text-align: right;">_____/Болотіна С.В./</p> <p>М. П.</p>
--	--

Вид загальних зборів	річні	позачергові
Дата проведення	20.10.2020	
Кворум зборів	100	
Опис	<p>ПРОТОКОЛ ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРІВ УЧАСНИКІВ Товариства з обмеженою відповідальністю "ТАС-ЛОГІСТІК", ідентифікаційний код юридичної особи 35945555 (надалі за текстом - "Товариство")</p> <p>м. Київ, Україна "20" жовтня 2020 року</p> <p>ПРИСУТНІЙ УЧАСНИКИ ТОВАРИСТВА: 1. Т.А.С. ОВЕРСІАС ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД (T.A.S. OVERSEAS INVESTMENTS LIMITED), що є юридичною особою зареєстрованою за законодавством Республіки Кіпр під реєстраційним номером HE 239493 та юридичною адресою: Діагору 4, КЕРМІА ХАУС, 5й поверх, Квартира/Офіс 502, 1097, Нікосія, Кіпр/Diagorou, 4 KERMIA HOUSE, 5th floor, Flat/Office 502, 1097, Nicosia, Cyprus, володіє часткою у статутному капіталі Товариства в розмірі, що становить 90 % Статутного капіталу Товариства, в особі директорів Юлії Нікалаєнкової та Деметріуса Деметріу. 2. ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ", яке діє від власного імені, в інтересах та за рахунок ПАЙОВОГО ВЕНЧУРНОГО НЕДИВЕРСИФІКОВАНОГО ЗАКРИТОГО ІНВЕСТИЦІЙНОГО ФОНДУ "НОВИЙ" ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ" (код ЄДРІСІ - 2331710), ідентифікаційний код ЄДРПОУ 37770013, місцезнаходження: 01032, м. Київ, вул. Симона Петлюри, буд. 30, яке володіє 10% статутного капіталу Товариства, в особі Директора Болотіної Світлани Володимирівни.</p> <p>До початку загальних зборів учасників було обрано Головою Загальних зборів Учасників Юлію Нікалаєнкову.</p>	

Загальні Збори Учасників (надалі - Збори) Товариства відбулися "20" жовтня 2020 року в м. Київ, Україна, шляхом проведення відео конференції, що дозволяє бачити та чути всіх учасників Загальних зборів одночасно.
На Зборах присутні Учасники Товариства, що володіють 100% голосів. Збори вважаються повноважними розглядати будь-які питання, в тому числі включені до порядку денного.

Порядок денний:

1. Про затвердження порядку денного загальних зборів учасників Товариства.
2. Про надання права учаснику Товариства - Т.А.С. ОВЕРСІАС ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД (T.A.S. OVERSEAS INVESTMENTS LIMITED) внести грошові кошти для збільшення Статутного капіталу Товариства згідно з Протоколом загальних зборів учасників Товариства від 31.03.2020 р. (надалі - Протокол) як в українських гривнях, так і в доларах США (на розсуд учасника).

З ПЕРШОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

СЛУХАЛИ: Юлію Нікалаєнкову з пропозицією затвердити зазначений вище порядок денний загальних зборів учасників Товариства.

ВИРІШИЛИ: затвердити зазначений вище порядок денний загальних зборів учасників Товариства.

ГОЛОСУВАЛИ: "ЗА" - 100% голосів присутніх, "ПРОТИ" - немає, "УТРИМАЛИСЬ" - немає. Рішення вважається прийнятним.

З ДРУГОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

СЛУХАЛИ: Юлію Нікалаєнкову, яка запропонувала з метою виконання закріпленого у Протоколі рішення загальних зборів учасників Товариства про збільшення Статутного капіталу Товариства шляхом внесення в нього додаткових вкладів учасників Товариства, а саме грошових коштів, надати право учаснику Товариства - Т.А.С. ОВЕРСІАС ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД (T.A.S. OVERSEAS INVESTMENTS LIMITED) внести грошові кошти в межах розміру, встановленого у Протоколі, як в українських гривнях, так і в доларах США (на розсуд учасника). Перерахунок з доларів США у гривні здійснити по курсу Національного банку України на дату зарахування коштів на поточний рахунок Товариства.

ВИРІШИЛИ:

Надати право учаснику Товариства - Т.А.С. ОВЕРСІАС ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД (T.A.S. OVERSEAS INVESTMENTS LIMITED) внести грошові кошти в межах розміру, встановленого у Протоколі, як в українських гривнях, так і в доларах США (на розсуд учасника). Перерахунок з доларів США у гривні здійснити по курсу Національного банку України на дату зарахування коштів на поточний рахунок Товариства.

ГОЛОСУВАЛИ: "ЗА" - 100% голосів присутніх, "ПРОТИ" - немає, "УТРИМАЛИСЬ" - немає. Рішення вважається прийнятним.

Усі особи, які входять до складу учасників Товариства (їх представники) і були присутні на цьому засіданні, не мають претензій до процедури його проведення та до прийнятих на ньому рішень, на підтвердження чого підписують цей протокол. Цей протокол складений у трьох оригінальних примірниках.

Голова Загальних зборів Учасників

Юлія Нікалаєнкова _____

ПІДПИСИ УЧАСНИКІВ:

Т.А.С. ОВЕРСІАС ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД
(T.A.S. OVERSEAS INVESTMENTS LIMITED)

в особі Директора Юлії Нікалаєнкової

	<p>_____</p> <p>Директора Деметріуса Деметріу</p> <p>_____</p> <p>ТОВ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ" в особі директора Болотіної С.В.</p>
--	---

Вид загальних зборів	річні	позачергові
Дата проведення	14.01.2020	
Кворум зборів	100	
Опис	<p>ПРОТОКОЛ № б/н ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРІВ УЧАСНИКІВ Товариства з обмеженою відповідальністю "ТАС-ЛОГІСТІК", місцезнаходження: 01032, м. Київ, вул. Жиллянська, 75 ідентифікаційний код юридичної особи 35945555 (надалі - Товариство)</p> <p>"14" січня 2020 року</p> <p>На Зборах присутні учасники:</p> <p>1. Т.А.С. ОВЕРСІАС ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД, компанія, яка заснована і діє за законодавством Республіки Кіпр; дата заснування: 08 жовтня 2008 року, реєстраційний номер: ?? 239493, адреса: Діагору, 4, КЕРМІА ХАУС, 5-й поверх, Квартира/Офіс 502, 1097, Нікосія, Кіпр; що володіє 90% голосів статутного капіталу Товариства, що складає 88 247 250,00 грн, в особі директорів ДЕМЕТРІУ ДЕМЕТРІОС і ЮЛІЇ НІКАЛАЕНКОВОЇ;</p> <p>2. ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ", яке діє від власного імені, в інтересах та за рахунок ПВНЗІФ "НОВИЙ" ТОВ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ", код ЄДРІСІ 2331710, ідентифікаційний код юридичної особи 37770013, адреса: 01032, м. Київ, вул. Симона Петлюри, 30, що володіє 10% голосів статутного капіталу Товариства, що складає 9 805 250,00 грн, в особі директора БОЛОТІНОЇ СВІТЛАНИ ВОЛОДИМИРІВНИ.</p> <p>ЗАПРОШЕНІ: Директор Товариства - Івашенко Володимир Іванович, 07.03.1981 року народження, паспорт СН 385962, виданий Старокиївським РУ ГУ МВС України в місті Києві 21.03.1997 р., зареєстроване місце проживання: 01601, м. Київ, вул. Сакаганського, буд. 44, кв.16, реєстраційний номер облікової картки платників податків згідно Державного реєстру фізичних осіб-платників податків - 2965112152.</p> <p>Позачергові Загальні Збори Учасників (надалі - Збори) Товариства з обмеженою відповідальністю "ТАС-ЛОГІСТІК" відбулися "14" січня 2020 року в м. Київ, Україна, шляхом проведення відео-конференції, що дозволяє бачити та чути всіх учасників Загальних зборів одночасно. На Зборах присутні Учасники Товариства, що володіють 100% голосів. Збори вважаються повноважними розглядати будь-які питання, в тому числі включені до порядку денного.</p>	

Загальні збори Товариства оголошено відкритими.

Порядок денний:

1. Про затвердження порядку денного Загальних Зборів Учасників Товариства.
2. Щодо прийняття рішення про укладення Товариством з АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ КОМЕРЦІЙНИМ БАНКОМ "ПРИВАТБАНК", код в ЄДРПОУ 14360570, місцезнаходження: 01001, м. Київ, вулиця Грушевського, будинок 1 д (далі - "ПРИВАТБАНК") договору (договорів) фінансового лізингу про прийняття Товариством у платне користування, а після сплати всіх лізингових платежів - у власність майна.
3. Щодо прийняття рішення про укладення Товариством з ПРИВАТНИМ АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ "СТРАХОВА ГРУПА "ТАС", місцезнаходження: 03062, м. Київ, пр-т Перемоги, буд. 65, код в ЄДРПОУ 30115243, договору (договорів) страхування предмету лізингу.
4. Щодо надання повноважень на підписання від імені Товариства необхідних документів для укладання договору (договорів) фінансового лізингу та на підписання від імені Товариства (разом або окремо) договору (договорів) фінансового лізингу, договору (договорів) страхування, а також інших супроводжуючих правочини документів на умовах, визначених у цьому протоколі.

З ПЕРШОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

СЛУХАЛИ: Іващенко В. І. про затвердження вищевказаного порядку денного Загальних Зборів Учасників Товариства.

ГОЛОСУВАЛИ: "ЗА" - 100% голосів присутніх, "ПРОТИ" - немає, "УТРИМАЛИСЬ" - немає.

Рішення прийнято.

ВИРІШИЛИ: Затвердити вищевказаний порядок денний Загальних Зборів Учасників Товариства.

З ДРУГОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

СЛУХАЛИ: Іващенко В. І. щодо необхідності укладення між Товариством та ПРИВАТБАНКОМ договору (договорів) фінансового лізингу про прийняття Товариством у платне користування, а після сплати всіх лізингових платежів - у власність майна, а саме: Вагони-зерновози 19-4146 -116 куб.м. виробник - Дніпровагонмаш (Україна) 2019 р. у кількості не більше 110 шт. (далі - "Майно"), з урахуванням витрат на реєстрацію Майна у відповідних органах на наступних умовах:

- вид лізингу: зворотний фінансовий лізинг;
- загальна вартість Майна: не повинна перевищувати 105 000 000,00 грн з ПДВ;
- авансові платежі в рахунок сплати Майна не більше 40%: 42 000 000,00 грн з ПДВ;
- загальна вартість лізингових платежів у частині, що йде на викуп переданого в лізинг Майна 60%: не повинна перевищувати 63 000 000,00 грн з ПДВ. У разі зменшення ліміту, погодження вишого органу управління не потрібне;
- погашення кредиту: щомісяця, рівними частинами;
- винагорода за відкриття рахунку "Фінансовий лізинг (оренда): 50,00 гривень;
- винагорода за користування Майном: 15 (п'ятнадцять) % річних. У разі зменшення відсоткової ставки погодження вишого органу управління Товариства не потрібне;
- винагорода за користування Майном у випадку порушення Товариством зобов'язань по сплаті лізингових платежів: 30 (тридцять) % річних;
- строк лізингу: не повинен перевищувати 60 місяців
- винагорода за обслуговування операції фінансового лізингу при отриманні

Майна: 0,00 (нуль) % від вартості Майна;
- додаткова винагорода за користування Майном: згідно досягнутих домовленостей з ПриватБанком;
- інші винагороди та комісії: згідно тарифів ПриватБанку;
- інші умови: на розсуд уповноваженої особи на підписання договору фінансового лізингу зі сторони Товариства.
ГОЛОСУВАЛИ: "ЗА" - 100% голосів присутніх, "ПРОТИ" - немає, "УТРИМАЛИСЬ" - немає.
Рішення прийнято.
ВИРШИЛИ:
Укласти між Товариством та ПРИВАТБАНКОМ договір (договори) фінансового лізингу про прийняття Товариством у платне користування, а після сплати всіх лізингових платежів у власність майна, а саме: Вагони-зерновози 19-4146, 116 куб.м., виробник - Дніпровагонмаш (Україна) 2019 р. у кількості не більше 110 шт. (далі - "Майно"), з урахуванням витрат на реєстрацію Майна у відповідних органах на наступних умовах:
- вид лізингу: зворотний фінансовий лізинг;
- загальна вартість Майна: не повинна перевищувати 105 000 000,00 грн. з ПДВ;
- авансові платежі в рахунок сплати Майна не більше 40%: 42 000 000,00 грн з ПДВ;
- загальна вартість лізингових платежів у частині, що йде на викуп переданого в лізинг Майна 60%: не повинна перевищувати 63 000 000,00 грн. з ПДВ. У разі зменшення ліміту, погодження вищого органу управління не потрібне;
- погашення кредиту: щомісяця, рівними частинами;
- винагорода за відкриття рахунку "Фінансовий лізинг (оренда): 50,00 гривень;
- винагорода за користування Майном: 15 (п'ятнадцять) % річних. У разі зменшення відсоткової ставки погодження вищого органу управління Товариства не потрібне;
- винагорода за користування Майном у випадку порушення Товариством зобов'язань по сплаті лізингових платежів: 30 (тридцять) % річних;
- строк лізингу: не повинен перевищувати 60 місяців
- винагорода за обслуговування операції фінансового лізингу при отриманні Майна: 0,00 (нуль) % від вартості Майна;
- додаткова винагорода за користування Майном: згідно досягнутих домовленостей з ПриватБанком;
- інші винагороди та комісії: згідно тарифів ПриватБанку
- інші умови: на розсуд уповноваженої особи на підписання договору фінансового лізингу з боку Товариства.

З ТРЕТЬОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

СЛУХАЛИ: Івашенка В. І. щодо необхідності укладання між Товариством і ПРИВАТНИМ АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ "СТРАХОВА ГРУПА "ТАС", зареєстроване місцезнаходження: 03062, м. Київ, пр-т Перемоги, буд. 65, код в ЄДРПОУ 30115243, договору (договорів) страхування Майна з умовою про сплату страхового платежу на умовах повного КАСКО протягом усього строку користування Майном. А також щодо надання права самостійного погодження інших умов договору страхування особи, уповноваженій на його підписання.

ГОЛОСУВАЛИ: "ЗА" - 100% голосів присутніх, "ПРОТИ" - немає, "УТРИМАЛИСЬ" - немає.

Рішення прийнято.

ВИРШИЛИ:

Укласти між Товариством і ПРИВАТНИМ АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ "СТРАХОВА ГРУПА "ТАС", зареєстроване місцезнаходження: 03062, м. Київ, пр-т Перемоги, буд. 65, код в ЄДРПОУ 30115243, договір (договори) страхування Майна з умовою про сплату страхового платежу на умовах повного КАСКО

протягом усього строку користування Майном. Надати право самостійного погодження інших умов договору страхування особи, уповноваженій на його підписання.

З ЧЕТВЕРТОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

СЛУХАЛИ: Нікалаєнкову Ю. щодо необхідності надання повноважень Івашенку Володимирі Івановичу, директору Товариства, на підписання від імені Товариства з ПРИВАТБАНКОМ необхідних документів для оформлення договору (договорів) фінансового лізингу та договору (договорів) страхування Майна, на підписання від імені Товариства з ПРИВАТБАНКОМ договору (договорів) фінансового лізингу та договору (договорів) страхування Майна, а також інших необхідних супроводжуючих правочини документів.

ГОЛОСУВАЛИ: "ЗА" - 100% голосів присутніх, "ПРОТИ" - немає, "УТРИМАЛИСЬ" - немає.

Рішення прийнято.

ВИРІШИЛИ:

Надати повноваження Івашенку Володимирі Івановичу, директору Товариства, на підписання від імені Товариства з ПРИВАТБАНКОМ необхідних документів для оформлення договору (договорів) фінансового лізингу та договору (договорів) страхування Майна, на підписання від імені Товариства з ПРИВАТБАНКОМ договору (договорів) фінансового лізингу та договору (договорів) страхування Майна, а також інших необхідних супроводжуючих правочини документів.

Це рішення Загальних зборів учасників складене українською та англійською мовами. Версії, викладені англійською та українською мовами, є тотожними та не містять жодних відмінностей.

Усі питання порядку денного розглянуті, Загальні завершені. Учасники, що були присутні на цьому засіданні Загальних Зборів Учасників, не мають претензій до процедури проведення цього засідання та до прийнятих/ухвалених на цьому засіданні рішень, на підтвердження чого скріплюють цей протокол своїми підписами.

Ознайомлений

Директор ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" _____ /Івашенко В.І. /
М. П.

ПІДПИСИ УЧАСНИКІВ:

Т.А.С. ОВЕРСІАС ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД,
в особі Директорів

_____ / Деметріу Д. /

М. П.

_____ / Нікалаєнкова Ю. /

ТОВ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ", що діє від власного імені, в інтересах та за рахунок ПВНЗІФ "НОВИЙ" ТОВ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ", в особі Директора

/Болотіна С.В./

Вид загальних зборів	річні	позачергові
Дата проведення	30.01.2020	
Кворум зборів	100	
Опис	<p>ПРОТОКОЛ № б/н ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРІВ УЧАСНИКІВ Товариства з обмеженою відповідальністю "ТАС-ЛОГІСТІК", ідентифікаційний код юридичної особи 35945555 (надалі - Товариство)</p> <p>"30" січня 2020 року</p> <p>На Зборах присутні учасники:</p> <ol style="list-style-type: none">1. Т.А.С. ОВЕРСІАС ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД, компанія, яка заснована і діє за законодавством Республіки Кіпр; дата заснування: 08 жовтня 2008 року, реєстраційний номер: ?? 239493, адреса: Діагору, 4, КЕРМІА ХАУС, 5-й поверх, Квартира/Офіс 502, 1097, Нікосія, Кіпр; що володіє 90% голосів статутного капіталу Товариства, що складає 88 247 250,00 грн, в особі директорів ДЕМЕТРІУ ДЕМЕТРІОС, ЮЛІІ НІКАЛАЕНКОВОЇ;2. ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ", яке діє від власного імені, в інтересах та за рахунок ПВНЗІФ "НОВИЙ" ТОВ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ", код ЄДРІСІ 2331710, ідентифікаційний код юридичної особи 37770013, адреса: 01032, м. Київ, вул. Симона Петлюри, 30, що володіє 10% голосів статутного капіталу Товариства, що складає 9 805 250,00 грн, в особі директора БОЛОТІНОЇ СВІТЛАНИ ВОЛОДИМИРІВНИ. <p>ЗАПРОШЕНІ: Директор Товариства - Івашенко Володимир Іванович.</p> <p>Позачергові Загальні Збори Учасників (надалі - Збори) Товариства з обмеженою відповідальністю "ТАС-ЛОГІСТІК" (надалі - Товариство) відбулися "30" січня 2020 року в м. Київ, Україна, шляхом проведення відео-конференції, що дозволяє бачити та чути всіх учасників Загальних зборів одночасно.</p> <p>На Зборах присутні Учасники Товариства, що володіють 100% голосів. Збори вважаються повноважними розглядати будь-які питання, в тому числі включені до порядку денного.</p> <p>Порядок денний:</p> <ol style="list-style-type: none">1. Про затвердження порядку денного Загальних Зборів Учасників Товариства.2. Щодо внесення змін до Кредитного договору №КІЕ-ТФ-5495 від "06" червня 2019 року (далі - "Кредитний договір"), укладеного між Товариством та АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ "ПЕРШИЙ УКРАЇНСЬКИЙ МІЖНАРОДНИЙ БАНК" (код за ЄДРПОУ 14282829) (далі - "Банк").3. Щодо укладення договорів забезпечення між Товариством та Банком.4. Щодо надання повноважень на підписання відповідних договорів від імені	

Товариства з Банком.

З ПЕРШОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

СЛУХАЛИ: Іващенко В. І. про затвердження вищевказаного порядку денного Загальних Зборів Учасників Товариства.

ГОЛОСУВАЛИ: "ЗА" - 100% голосів присутніх, "ПРОТИ" - немає, "УТРИМАЛИСЬ" - немає.

Рішення прийнято.

ВИРІШИЛИ: Затвердити вищевказаний порядок денний Загальних Зборів Учасників Товариства.

З ДРУГОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

СЛУХАЛИ: Іващенко В. І. щодо господарської необхідності Товариства внести зміни в укладений між Товариством та Банком Кредитний договір стосовно таких умов:

- ліміт кредитування - 7 300 000 (сім мільйонів триста тисяч) доларів США,
- зі сплатою процентів за користування кредитом, комісій та інших платежів, на умовах, встановлених Банком і Товариством у Кредитному договорі;

Та укладення між Товариством і Банком додаткового договору про внесення змін і доповнень до Кредитного договору, усі інші положення Кредитного договору представнику Товариства визначити на власний розсуд.

ГОЛОСУВАЛИ: "ЗА" - 100% голосів присутніх, "ПРОТИ" - немає, "УТРИМАЛИСЬ" - немає.

Рішення прийнято.

ВИРІШИЛИ:

Внести зміни в укладений між Товариством та Банком Кредитний договір стосовно таких умов:

- ліміт кредитування - 7 300 000 (сім мільйонів триста тисяч) доларів США,
- зі сплатою процентів за користування кредитом, комісій та інших платежів, на умовах, встановлених Банком і Товариством у Кредитному договорі.

Укласти між Товариством і Банком додатковий договір про внесення змін і доповнень до Кредитного договору, усі інші положення Кредитного договору представнику Товариства визначити на власний розсуд.

З ТРЕТЬОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

СЛУХАЛИ: Іващенко В. І. щодо необхідності:

1) Внесення змін в укладені договори застави між Товариством та Банком в забезпечення виконання зобов'язань Товариства, які виникають з Кредитного договору, у зв'язку зі змінами умов кредитування, які перелічені в п. 2 цього Протоколу:

- Договору застави транспортних засобів №КІЕ-ТЗ-5495/1, посвідченого 06.06.2019 р. приватним нотаріусом Київського міського нотаріального округу Лішуновою О.М., зареєстрованого в реєстрі за №706,
- Договору застави транспортних засобів №КІЕ-ТЗ-5495/3, посвідченого 02.08.2019 р. приватним нотаріусом Київського міського нотаріального округу Лішуновою О.М., зареєстрованого в реєстрі за №838,

- Договору застави майнових прав №КІЕ-МП-5495/2 від "06" червня 2019 року;

Та укладення між Товариством і Банком додаткові угоди/договори про внесення змін до перелічених вище договорів застави.

2) Надання в забезпечення виконання зобов'язань Товариства, які виникають з Кредитного договору, вагони-хопери у кількості 200 (двісті) штук (майно згідно з балансовою довідкою Товариства, вих. №1/30012020 від "30" січня 2020 року), та укладення з Банком відповідного договору застави. Також передавати в заставу Банку в подальшому вагони-хопери та/або напіввагони, перелік, кількість, рік випуску яких будуть попередньо погоджені з Банком, вартістю, що

перевищуватиме заборгованість Товариства за кожною окремою частиною кредиту (траншем) не менше, ніж в 1,5 (одна ціла п'ять десятих) рази.

ГОЛОСУВАЛИ: "ЗА" - 100% голосів присутніх, "ПРОТИ" - немає, "УТРИМАЛИСЬ" - немає.

Рішення прийнято.

ВИРІШИЛИ:

1) Внести зміни в укладені договори застави між Товариством та Банком в забезпечення виконання зобов'язань Товариства, які виникають з Кредитного договору, у зв'язку зі змінами умов кредитування, які перелічені в п. 2 цього Протоколу:

- Договору застави транспортних засобів №КІЕ-ТЗ-5495/1, посвідченого 06.06.2019 р. приватним нотаріусом Київського міського нотаріального округу Лішуноюю О.М., зареєстрованого в реєстрі за №706,

- Договору застави транспортних засобів №КІЕ-ТЗ-5495/3, посвідченого 02.08.2019 р. приватним нотаріусом Київського міського нотаріального округу Лішуноюю О.М., зареєстрованого в реєстрі за №838,

- Договору застави майнових прав №КІЕ-МП-5495/2 від "06" червня 2019 року.

Укласти між Товариством і Банком додаткові угоди/договори про внесення змін до перелічених вище договорів застави.

2) Надати в забезпечення виконання зобов'язань Товариства, які виникають з Кредитного договору, вагони-хопери у кількості 200 (двісті) штук (майно згідно з балансовою довідкою Товариства, вих. №1/30012020 від "30" січня 2020 року), та укласти з Банком відповідний договір застави. Також передавати в заставу Банку в подальшому вагони-хопери та/або напіввагони, перелік, кількість, рік випуску яких будуть попередньо погоджені з Банком, вартістю, що перевищуватиме заборгованість Товариства за кожною окремою частиною кредиту (траншем) не менше, ніж в 1,5 (одна ціла п'ять десятих) рази.

З ЧЕТВЕРТОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

СЛУХАЛИ: Нікасенкову Ю. щодо необхідності уповноважити директора Товариства Івашенка Володимира Івановича або іншу особу, уповноважену діяти від імені Товариства, на укладення відповідних договорів, додаткових угод, додаткових договорів про внесення змін і доповнень з Банком, та всіх необхідних документів на зазначених вище умовах з правом одноособового прийняття рішень щодо розмірів процентної ставки, комісії, платежів, переліку, кількості та вартості майна, що буде передаватись в заставу Банку, та інших остаточних договірних умов. А також щодо необхідності попередньо надати повноваження керівнику або іншій уповноваженій особі Товариства на укладення з Банком у майбутньому будь-яких додаткових угод/ додаткових договорів про внесення змін і доповнень до договорів, що будуть укладені на підставі цього Протоколу (з правом самостійно погоджувати умови на власний розсуд без обмеження стосовно суми, строку дії чи відповідальності) без необхідності отримання будь-яких окремих письмових погоджень чи рішень уповноваженого органу Товариства.

ГОЛОСУВАЛИ: "ЗА" - 100% голосів присутніх, "ПРОТИ" - немає, "УТРИМАЛИСЬ" - немає.

Рішення прийнято.

ВИРІШИЛИ:

Уповноважити директора Товариства Івашенка Володимира Івановича або іншу особу, уповноважену діяти від імені Товариства, на укладення відповідних договорів, додаткових угод, додаткових договорів про внесення змін і доповнень з Банком, та всіх необхідних документів на зазначених вище умовах з правом одноособового прийняття рішень щодо розмірів процентної ставки, комісії, платежів, переліку, кількості та вартості майна, що буде передаватись в заставу Банку, та інших остаточних договірних умов.

	<p>Попередньо надати повноваження керівнику або іншій уповноваженій особі Товариства на укладення з Банком у майбутньому будь-яких додаткових угод/додаткових договорів про внесення змін і доповнень до договорів, що будуть укладені на підставі цього Протоколу (з правом самостійно погоджувати умови на власний розсуд без обмеження стосовно суми, строку дії чи відповідальності) без необхідності отримання будь-яких окремих письмових погоджень чи рішень уповноваженого органу Товариства.</p> <p>Це рішення Загальних зборів учасників складене українською та англійською мовами. Версії, викладені англійською та українською мовами, є тотожними та не містять жодних відмінностей.</p> <p>Усі питання порядку денного розглянуті, Загальні завершені. Учасники, що були присутні на цьому засіданні Загальних Зборів Учасників, не мають претензій до процедури проведення цього засідання та до прийнятих/ухвалених на цьому засіданні рішень, на підтвердження чого скріплюють цей протокол своїми підписами.</p> <p>ПІДПИСИ УЧАСНИКІВ:</p> <p>Т.А.С. ОВЕРСІАС ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД, в особі Директорів</p> <p>_____ / Деметріу Д. /</p> <p>М. П.</p> <p>_____ / Нікалаєнкова Ю. /</p> <p>ТОВ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ", що діє від власного імені, в інтересах та за рахунок ПВНЗІФ "НОВИЙ" ТОВ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ", в особі Директора</p> <p>_____</p> <p>/Болотіна С.В./</p>
--	---

Вид загальних зборів	річні	позачергові
		X
Дата проведення	17.08.2020	
Кворум зборів	100	
Опис	ПРОТОКОЛ № б/н Загальних зборів учасників ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТАС-ЛОГІСТІК", ідентифікаційний код юридичної особи 35945555 (далі - "Товариство")	
	м. Київ 2020 року	"17" серпня
	ПРИСУТНІ УЧАСНИКИ ТОВАРИСТВА:	

- Т.А.С. ОВЕРСІАС ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД (Т.А.С.ОVERSEAS INVESTMENTS), компанія, яка заснована і діє за законодавством Республіки Кіпр; дата заснування: 08 жовтня 2008 року, реєстраційний номер: ?? 239493, якому належить 90% статутного капіталу Товариства, в особі представника Білоного Олексія (Паспорт FG 555874, виданий 08.07.2017р., орган, що видав 8026), який діє на підставі довіреності від 03 квітня 2019 року, легалізованої шляхом проставлення апостилю Міністерством юстиції та Громадського порядку Республіки Кіпр за № 66314/19 від 05 квітня 2019 року;

- ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ", яке діє від власного імені, в інтересах та за рахунок ПВНЗІФ "НОВИЙ" ТОВ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ", код ЄДРПІСІ 2331710, ідентифікаційний код юридичної особи 37770013, якому належить 10% статутного капіталу Товариства, в особі директора Болотіної Світлани Володимирівни, що діє на підставі Статуту.

ЗАПРОШЕНІ:

Директор Товариства - Іващенко Володимир Іванович.

Присутні 2 з 2, кворум (100%) наявний, про проведення засідання всі члени Загальних зборів учасників Товариства повідомлені належним чином згідно законодавства України та установчих документів Товариства - засідання легітимне.

ПОРЯДОК ДЕННИЙ:

I. Обрання голови та секретаря Загальних зборів учасників.

II. Щодо укладення договору поруки в якості забезпечення кредитних зобов'язань ТОВ "СОКОВИЙ ЗАВОД КОДИМСЬКИЙ" (код ЄДРПОУ - 36788318) перед АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ "ПЕРШИЙ УКРАЇНСЬКИЙ МІЖНАРОДНИЙ БАНК" (код ЄДРПОУ 14282829) (далі - "Банк").

III. Щодо надання повноважень на підписання відповідних договорів від імені Товариства з Банком.

РОЗГЛЯД ПИТАНЬ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

I. По першому питанню порядку денного:

Вирішили:

Обрати головою Загальних зборів учасників Болотіну Світлану Володимирівну, секретарем - Іващенко Володимира Івановича.

"ЗА" - одноголосно, "ПРОТИ" - немає, "УТРИМАЛИСЬ" - немає.

Рішення прийнято.

II. По другому питанню порядку денного:

Вирішили:

Укласти договір поруки з Банком в якості забезпечення кредитних зобов'язань ТОВ "СОКОВИЙ ЗАВОД КОДИМСЬКИЙ" (код ЄДРПОУ - 36788318) що передбачають наступні істотні умови:

- ліміт кредитування - 3 600 000,00 (три мільйони шістьсот тисяч євро);

- строк кредитування до 48 місяців;

- сплата процентів за користування кредитом комісій та інших платежів, встановлених Банком.

"ЗА" - одноголосно, "ПРОТИ" - немає, "УТРИМАЛИСЬ" - немає.

Рішення прийнято.

III. По третьому питанню порядку денного:

Вирішили:

Уповноважити директора Товариства Іващенко Володимира Івановича або іншу

особу, уповноважену діяти від імені Товариства, на укладення відповідних договорів з Банком, та всіх необхідних документів на зазначених вище умовах з правом одноособового прийняття рішень щодо розмірів процентної ставки, комісії, платежів, переліку, кількості та вартості майна, що буде передаватись в заставу Банку, та інших остаточних договірних умов.

Попередньо надати повноваження керівнику або іншій уповноваженій особі Товариства на укладення з Банком у майбутньому будь-яких додаткових угод до договорів, що будуть укладені на підставі цього Протоколу (з правом самостійно погоджувати умови на власний розсуд без обмеження стосовно суми, строку дії чи відповідальності) без необхідності отримання будь-яких окремих письмових погоджень чи рішень уповноваженого органу Товариства.

"ЗА" - односторонньо, "ПРОТИ" - немає, "УТРИМАЛИСЬ" - немає.

Рішення прийнято.

Голова Загальних зборів учасників _____

(підпис)

(ПІБ власноручно)

МП ТАС-ЛОГІСТІК

Секретар Загальних зборів учасників _____

(підпис)

(ПІБ власноручно)

УЧАСНИКИ:

Т.А.С. ОВЕРСІАС ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД, компанія, яка заснована і діє за законодавством Республіки Кіпр; дата заснування: 08 жовтня 2008 року, реєстраційний номер: ?? 239493, адреса: Діагору, 4, КЕРМІЯ ХАУС, 5-й поверх, Квартира/Офіс 502, 1097, Нікосія, Кіпр (представники якого поза межами Республіки Кіпр діють без печатки);

_____ Представник за довіреністю

(підпис)

(ПІБ власноручно)

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТАС ЕСЕТ МЕНЕДЖМЕНТ", яке діє від власного імені, в інтересах та за рахунок ПВНЗІФ "НОВИЙ" ТОВ "ТАС ЕСЕТ МЕНЕДЖМЕНТ" (код ЄДРСІ 2331710)

_____ Директор

(підпис)

(ПІБ власноручно)

М.П. Учасника

Вид загальних зборів	річні	позачергові
Дата проведення	27.10.2020	
Кворум зборів	100	

<p>Опис</p>	<p>ПРОТОКОЛ ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРІВ УЧАСНИКІВ Товариства з обмеженою відповідальністю "ТАС-ЛОГІСТІК", ідентифікаційний код юридичної особи 35945555 (надалі за текстом - "Товариство")</p> <p>м. Київ, Україна "27" жовтня 2020 року</p> <p>ПРИСУТНІЙ УЧАСНИКИ ТОВАРИСТВА: 1. Т.А.С. ОВЕРСІАС ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД (T.A.S. OVERSEAS INVESTMENTS LIMITED), що є юридичною особою зареєстрованою за законодавством Республіки Кіпр під реєстраційним номером HE 239493 та юридичною адресою: Діагору 4, КЕРМІА ХАУС, 5й поверх, Квартира/Офіс 502, 1097, Нікосія, Кіпр/Diagorou, 4 KERMIA HOUSE, 5th floor, Flat/Office 502, 1097, Nicosia, Cyprus, володіє часткою у статутному капіталі Товариства в розмірі, що становить 90 % Статутного капіталу Товариства, в особі директорів Юлії Нікалаєнкової та Деметріуса Деметріу. 2. ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТАС ЕСЕТ МЕНЕДЖМЕНТ", яке діє від власного імені, в інтересах та за рахунок ПАЙОВОГО ВЕНЧУРНОГО НЕДИВЕРСИФІКОВАНОГО ЗАКРИТОГО ІНВЕСТИЦІЙНОГО ФОНДУ "НОВИЙ" ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТАС ЕСЕТ МЕНЕДЖМЕНТ" (код ЄДРПІІ - 2331710), ідентифікаційний код ЄДРПОУ 37770013, місцезнаходження: 01032, м. Київ, вул. Симона Петлюри, буд. 30, яке володіє 10% статутного капіталу Товариства, в особі Директора Болотіної Світлани Володимирівни.</p> <p>До початку загальних зборів учасників було обрано Головою Загальних зборів Учасників Юлію Нікалаєнкову.</p> <p>Загальні Збори Учасників (надалі - Збори) Товариства відбулися "27" жовтня 2020 року в м. Київ, Україна, шляхом проведення відео конференції, що дозволяє бачити та чути всіх учасників Загальних зборів одночасно. На Зборах присутні Учасники Товариства, що володіють 100% голосів. Збори вважаються повноважними розглядати будь-які питання, в тому числі включені до порядку денного.</p> <p>Порядок денний: 1. Про затвердження порядку денного загальних зборів учасників Товариства. 2. Про необхідність затвердження Порядку проведення конкурсу з відбору суб'єктів аудиторської діяльності для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності Товариства.</p> <p>З ПЕРШОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО: СЛУХАЛИ: Юлію Нікалаєнкову з пропозицією затвердити зазначений вище порядок денний загальних зборів учасників Товариства. ВИРІШИЛИ: затвердити зазначений вище порядок денний загальних зборів учасників Товариства. ГОЛОСУВАЛИ: "ЗА" - 100% голосів присутніх, "ПРОТИ" - немає, "УТРИМАЛИСЬ" - немає. Рішення вважається прийнятним.</p> <p>З ДРУГОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО: СЛУХАЛИ: Юлію Нікалаєнкову, яка запропонувала: 1. З метою додержання порядку призначення суб'єкта аудиторської діяльності для</p>
--------------------	--

	<p>надання Товариству послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності, встановленого статтею 29 Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність", визнати за необхідне затвердити Порядок проведення конкурсу з відбору суб'єктів аудиторської діяльності для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності Товариства.</p> <p>2. Винести питання про затвердження Порядку проведення конкурсу з відбору суб'єктів аудиторської діяльності для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності Товариства на розгляд Наглядової ради Товариства.</p> <p>ВИРІШИЛИ:</p> <p>1. Визнати за необхідне затвердити Порядок проведення конкурсу з відбору суб'єктів аудиторської діяльності для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності Товариства.</p> <p>2. Винести питання про затвердження Порядку проведення конкурсу з відбору суб'єктів аудиторської діяльності для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності Товариства на розгляд Наглядової ради Товариства.</p> <p>ГОЛОСУВАЛИ: "ЗА" - 100% голосів присутніх, "ПРОТИ" - немає, "УТРИМАЛИСЬ" - немає. Рішення вважається прийнятним.</p> <p>Усі особи, які входять до складу учасників Товариства (їх представники) і були присутні на цьому засіданні, не мають претензій до процедури його проведення та до прийнятих на ньому рішень, на підтвердження чого підписують цей протокол. Цей протокол складений у трьох оригінальних примірниках.</p> <p>Голова Загальних зборів Учасників Юлія Нікалаєнкова _____</p> <p>ПІДПИСИ УЧАСНИКІВ:</p> <p>T.A.S. OBERSEAS INVESTMENTS LIMITED (T.A.S. OVERSEAS INVESTMENTS LIMITED) в особі Директора Юлії Нікалаєнкової</p> <p>_____</p> <p>Директора Деметріуса Деметріу</p> <p>_____</p> <p>ТОВ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ" в особі директора Болотіної С.В.</p>
--	--

Вид загальних зборів	річні	позачергові
		X
Дата проведення	03.02.2020	
Кворум зборів	100	
Опис	<p>ПРОТОКОЛ ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРІВ УЧАСНИКІВ Товариства з обмеженою відповідальністю "ТАС-ЛОГІСТІК" (ідентифікаційний код юридичної особи 35945555) (надалі - Товариство)</p> <p>м. Київ 2020 року</p> <p style="text-align: right;">"03" лютого</p>	

На Зборах присутні учасники:

1. Т.А.С. ОВЕРСІАС ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД, компанія, яка заснована і діє за законодавством Республіки Кіпр; реєстраційний номер: ?? 239493, адреса: Діагору, 4, КЕРМІА ХАУС, 5-й поверх, Квартира/Офіс 502, 1097, Нікосія, Кіпр; що володіє 90 % голосів статутного капіталу Товариства, що складає 88 247 250,00 грн, в особі Білонога Олексія, який діє на підставі довіреності від 08 січня 2020 року, апостильованої у м. Нікосія, Кіпр, 17.01.2020 р. Л. Маразефті, Постійним секретарем Міністерства юстиції та громадського порядку за № 9922/20;

2. ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ", яке діє від власного імені, в інтересах та за рахунок ПВНЗІФ "НОВИЙ" ТОВ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ", код ЄДРІСІ 2331710, ідентифікаційний код юридичної особи 37770013, адреса: 01032, м. Київ, вул. Симона Петлюри, 30, що володіє 10% голосів статутного капіталу Товариства, що складає 9 805 250,00 грн, в особі Директора БОЛОТІНОЇ СВІТЛАНИ ВОЛОДИМИРІВНИ.

Загальні Збори Учасників (надалі - Збори) Товариства з обмеженою відповідальністю "ТАС-ЛОГІСТІК" (надалі - Товариство) відбулися "03" лютого 2020 року в м. Київ, Україна. На зборах присутні Учасники Товариства, що володіють 100% голосів. Збори вважаються повноважними розглядати будь-які питання, в тому числі включені до порядку денного.

Порядок денний:

1. Про затвердження порядку денного Загальних Зборів Учасників Товариства.
2. Про зміну місцезнаходження Товариства.
3. Про включення нових видів діяльності Товариства за КВЕД.
4. Про уповноваження Директора Товариства здійснити заходи щодо державної реєстрації змін, викладених у даному Протоколі.

З ПЕРШОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

СЛУХАЛИ: Білонога Олексія про затвердження вищевказаного порядку денного Загальних Зборів Учасників Товариства.

ГОЛОСУВАЛИ: "ЗА" - 100% голосів присутніх, "ПРОТИ" - немає, "УТРИМАЛИСЬ" - немає.

Рішення прийнято.

ВИРІШИЛИ: Затвердити вищевказаний порядок денний Загальних Зборів Учасників Товариства.

З ДРУГОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

СЛУХАЛИ: Білонога Олексія про зміну місцезнаходження Товариства з: 01032, м. Київ, вул. Жиллянська, буд. 75, на: 01024, м. Київ, вул. Велика Васильківська/Басейна, буд. 1-3/2, літера "А".

ГОЛОСУВАЛИ: "ЗА" - 100% голосів присутніх, "ПРОТИ" - немає, "УТРИМАЛИСЬ" - немає.

Рішення прийнято.

ВИРІШИЛИ:

Змінити місцезнаходження Товариства з: 01032, м. Київ, вул. Жиллянська, буд. 75, на: 01024, м. Київ, вул. Велика Васильківська/Басейна, буд. 1-3/2, літера "А".

З ТРЕТЬОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

СЛУХАЛИ: Білонога Олексія про включення нових видів діяльності Товариства за КВЕД:

	<p>52.29, Інша допоміжна діяльність у сфері транспорту. 77.39. Надання в оренду інших машин, устаткування та товарів, н.в.і.у. Вид діяльності за кодом 77.39. Надання в оренду інших машин, устаткування та товарів, н.в.і.у. визначити основним видом економічної діяльності Товариства. ГОЛОСУВАЛИ: "ЗА" - 100% голосів присутніх, "ПРОТИ" - немає, "УТРИМАЛИСЬ" - немає. Рішення прийнято. ВИРШИЛИ: Включити нові видів діяльності Товариства за КВЕД: 52.29, Інша допоміжна діяльність у сфері транспорту. 77.39. Надання в оренду інших машин, устаткування та товарів, н.в.і.у. Вид діяльності за кодом 77.39. Надання в оренду інших машин, устаткування та товарів, н.в.і.у. визначити основним видом економічної діяльності Товариства.</p> <p>3 ЧЕТВЕРТОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО: СЛУХАЛИ: Білонога Олексія про уповноваження Директора Товариства здійснити заходи щодо державної реєстрації змін, викладених у даному Протоколі. ГОЛОСУВАЛИ: "ЗА" - 100% голосів присутніх, "ПРОТИ" - немає, "УТРИМАЛИСЬ" - немає. Рішення прийнято. ВИРШИЛИ: Уповноважити Директора Товариства з правом передачі повноважень третім особам, на реєстрацію змін до Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань, пов'язаних зі зміною КВЕД та місцезнаходження Товариства.</p> <p>Усі питання порядку денного розглянуті, Загальні Збори завершено. Учасники, що були присутні на цьому засіданні Загальних Зборів Учасників, не мають претензій до процедури проведення цього засідання та до прийнятих/ухвалених на цьому засіданні рішень, на підтвердження чого скріплюють цей протокол своїми підписами.</p> <p>ПІДПИСИ УЧАСНИКІВ:</p> <p>Т.А.С. ОВЕРСІАС ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД, в особі представника за довіреністю Білонога Олексія</p> <p>_____ ТОВ "ТАС ЕСЕТ МЕНЕДЖМЕНТ", що діє від власного імені, в інтересах та за рахунок ПВНЗІФ "НОВИЙ", в особі Директора С. В. Болотіної</p> <p>_____</p>
--	---

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)		

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 акцій		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 (вказати)		

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 (вказати)		

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

	Так	Ні
		X

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	так	
Інше (вказати)		

У разі скликання, але не проведення річних | **Факти скликання, але не проведення річних**

(чергових) загальних зборів зазначається причина їх не проведення	(чергових) загальних зборів відсутні
У разі скликання, але не проведення позачергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення	Факти скликання, але не проведення позачергових загальних зборів відсутні

4) інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента

Склад наглядової ради (за наявності)

Персональний склад наглядової ради	Незалежний член наглядової ради	Залежний член наглядової ради
ПОПЕНКО СЕРГІЙ ПАВЛОВИЧ		X
Функціональні обов'язки члена наглядової ради	<ul style="list-style-type: none"> - Організує роботу Наглядової Ради та здійснює контроль за реалізацією плану роботи, затвердженого Загальними зборами учасників; - Скликає засідання Наглядової Ради та головує на них, затверджує порядок денний засідань Наглядової Ради; - У разі запрошення, готує доповідь та звітує перед Загальними Зборами учасників про діяльність Наглядової Ради, та вжиті Наглядовою Радою заходи, спрямовані на досягнення її мети; - Підтримує постійні контакти із іншими органами та посадовими особами Товариства; - Має право робити запити та отримувати звітність Товариства, в тому числі, але не обмежуючись: <ul style="list-style-type: none"> - звіт про доходи та витрати за будь-який період діяльності Товариства; - звіт про рух грошових коштів; - звіт КРІ тощо. 	
ДАЦУН СЕРГІЙ ВАСИЛЬОВИЧ		X
Функціональні обов'язки члена наглядової ради	<ul style="list-style-type: none"> - Представляє інтереси та захищає права учасників Товариства; - Здійснює заходи із запобігання порушення прав учасників Товариства; - Сприяє врегулюванню корпоративних конфліктів; - Забезпечує ефективне контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства та діяльністю Виконавчого органу Товариства. - Член Наглядової ради може здійснювати інші функції та повноваження Члена Наглядової ради, вирішувати питання, віднесені чинним законодавством України до компетенції Члена Наглядової ради, а також здійснювати інші функції, необхідні для захисту прав і інтересів учасників Товариства. 	
БІЛОНОГ ОЛЕКСІЙ ВІКТОРОВИЧ		X
Функціональні обов'язки члена наглядової ради	<ul style="list-style-type: none"> - За дорученням Голови Ради або іншої особи/органу, які мають право скликати засідання Наглядової Ради, повідомляє всіх членів Наглядової Ради про скликання засідання Наглядової Ради; 	

	<ul style="list-style-type: none"> - Забезпечує членів Наглядової Ради необхідною інформацією та документацією; - Здійснює облік кореспонденції, яка адресована Наглядовій Раді, та організовує підготовку відповідей; - Оформляє документи, видані Наглядовою Радою та Головою Ради, та забезпечує їх надання членам Наглядової Ради та іншим органам та посадовим особам Товариства; - Веде протоколи засідань Наглядової Ради; - Видає та підписує виписки з протоколів засідань Наглядової Ради, посвідчує копії протоколів засідань Наглядової Ради; - Інформує всіх членів Наглядової Ради про рішення, прийняті Наглядовою Радою шляхом заочного голосування та виконує інші розпорядження Голови Ради відповідно до своєї посади.
--	---

<p>Чи проведені засідання наглядової ради, загальний опис прийнятих на них рішень; процедури, що застосовуються при прийнятті наглядовою радою рішень; визначення, як діяльність наглядової ради зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства</p>	<p>27 жовтня 2020 року проведено засідання наглядової ради Емітента у зв'язку із необхідністю затвердження Порядку проведення конкурсу з відбору суб'єктів аудиторської діяльності для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності Емітента.</p> <p>16 грудня 2020 року проведено засідання наглядової ради Емітента у зв'язку з необхідністю затвердження аудиторської фірми для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності Емітента за 2020 рік, а також у зв'язку з необхідністю затвердження умов договору на надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності Емітента за 2020 рік.</p>
--	---

Комітети в складі наглядової ради (за наявності)?

	Так	Ні	Персональний склад комітетів
З питань аудиту		X	
З питань призначень		X	
З винагород		X	
Інше (зазначити)	комітети не створювались		

<p>Чи проведені засідання комітетів наглядової ради, загальний опис прийнятих на них рішень</p>	
<p>У разі проведення оцінки роботи комітетів зазначається інформація щодо їх компетентності та ефективності</p>	

Інформація про діяльність наглядової ради та оцінка її роботи

Оцінка роботи	Згідно підпункту 4 пункту 3 глави 4 розділу III Положення про
----------------------	---

наглядової ради	розкриття інформації емітентами цінних паперів, затв. рішенням НКЦПФР №2826 від 03.12.2013 р., із змінами та доповненнями, Наглядова рада Товариства не зобов'язана готувати інформацію про свою діяльність, у тому числі здійснювати оцінку своєї діяльності.
------------------------	--

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)		X

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

	Так	Ні
Новий член наглядової ради самостійно ознайомився зі 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 (з корпоративного управління або фінансового менеджменту)		X
Усіх членів наглядової ради було переобрано на повторний строк або не було обрано нового члена	X	
Інше (зазначити)		

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 (запишіть)		

Склад виконавчого органу

Персональний склад виконавчого органу	Функціональні обов'язки члена виконавчого органу
Директор - Іващенко В.І.	Виконавчим органом Товариства, що одноособово здійснює управління його поточною діяльністю, є директор. Директор безпосередньо підзвітний Наглядовій Раді Товариства та

	Загальним зборам учасників Товариства, та організовує виконання їх рішень. У разі неможливості виконання директором своїх повноважень, ці повноваження здійснюються призначеною ним особою.
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	Директором Емітента здійснюється успішне операційне і стратегічне управління діяльністю Емітента
Оцінка роботи виконавчого органу	Добре

Примітки

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

Попри те, що економіка України поступово розвивається та вважається ринковою, вона продовжує демонструвати певні негативні особливості. Такі особливості характеризуються, але не обмежуються, низьким рівнем ліквідності на ринках капіталу, достатньо високою інфляцією та значним дефіцитом балансу державних фінансів, високими кредитними ставками, падінням промислового виробництва та загального вантажообігу.

Товариству "ТАС-Логістик" як учаснику ринку транспортно-експедиторських послуг притаманні характерні всій логістичній галузі ризики. Більше того, оскільки Товариство є частиною транспортно-логістичної системи України, то усі процеси, які відбуваються в логістичному сегменті, безпосередньо впливають на діяльність Товариства.

Починаючи з березня 2020 р., пандемія COVID-19 та пов'язані з нею карантинні обмеження ускладнили роботу ринку логістики. Під час припинення залізничних пасажирських перевезень в Україні обертаємість вантажних вагонів пришвидшилась у рази. Крім того, за рахунок неконтрольованого імпорту списаних у Росії вагонів в Україні сформувався суттєвий профіцит вагонів (у тому числі зерновозів). Врожайність в Україні 2020 р. була нижче очікуваного рівня на 15-20 %. Через це парк вантажних залізничних вагонів в Україні не був задіяний на 100% , а доходи від його експлуатації знизилися втриє-вчетверо у порівнянні з початком 2020 року.

Основними типовими та узагальненими ризиками, пов'язаними з інвестуванням в незабезпечені корпоративні облигації є наступні:

Ризик процентної ставки.

Процентні ставки і ціни облігацій знаходяться в зворотній залежності. Коли процентні ставки падають, ціна облігацій, що обертаються на ринку, зростає. Коли процентні ставки підвищуються, ціна облігацій зазвичай знижується. Так відбувається тому, що коли процентні ставки знижуються, інвестори намагаються придбати або утримувати облігації з найвищими ставками. З цією метою, вони скуповують існуючі облігації, за які платять більш високу процентну ставку, ніж звичайна ринкова ставка. Це збільшення попиту призводить до зростання цін облігацій. І навпаки, якби ринкові процентні ставки підвищувалися, інвестори природно будуть продавати облігації з більш низькими процентними ставками, що призведе до зниження цін облігацій.

Інфляційний ризик

Купуючи облігації, інвестор отримує певну норму прибутку, фіксовану або змінну протягом усього терміну обігу облігації, або протягом терміну, який він має намір утримувати відповідні облігації. На українському фінансовому ринку, існує ризик різкого підвищення інфляції, в тому числі на рівень, що перевищує доходність облігацій. В такому разі норма прибутковості облігацій може стати негативною (з урахуванням фактору інфляції та зменшення купівельної спроможності національної валюти).

Ризик ліквідності

Ризик ліквідності стосується наявності достатніх коштів для погашення зобов'язань за кредитними договорами та іншими фінансовими інструментами при настанні фактичного строку їх сплати. Товариство управляє своєю ліквідністю таким чином, щоб в кожному проміжку часу розрив ліквідності з урахуванням запланованих операцій не перевищував певний внутрішній ліміт. З метою управління ризиком ліквідності Товариство здійснює щоденний моніторинг очікуваних майбутніх потоків грошових коштів від операцій із клієнтами, що є частиною процесу управління активами/зобов'язаннями. Для управління ризиком ліквідності Товариство застосовує економічні та адміністративні інструменти.

До адміністративних інструментів належать внутрішні ліміти щодо обмеження окремих видів операцій. Прийняття рішення щодо застосування економічних або адміністративних інструментів для цілей управління ризиком ліквідності здійснює фінансовий відділ і Директор Емітента в межах їх повноважень .

Кредитний ризик

Кредитний ризик - це ризик фінансового збитку в разі невиконання контрагентом своїх договірних зобов'язань. Товариству властивий кредитний ризик, що виникає переважно у зв'язку з операціями надання експедиторських послуг юридичним особам. Товариству властивий кредитний ризик, який представляє собою ризик того, що контрагент не зможе повністю погасити заборгованість у встановлений термін.

Управління кредитним ризиком також включає в себе регулярний моніторинг здатності контрагентів погасити заборгованість в повному обсязі у встановлений термін, аналіз фінансового стану фізичної особи та її платоспроможність.

Управління та моніторинг кредитних ризиків здійснюються фінансовим відділом та керівництвом Товариства в межах їх повноважень.

Перед прийняттям заявки від клієнта на перевезення продукції, усі рекомендації стосовно кредитних процесів (визначення кредитних лімітів, ставок та строків відтермінування з оплатою) розглядаються та затверджуються фінансовим відділом Товариства. Ризик на одного позичальника обмежується лімітами.

Система управління ризиками ТОВ "ТАС-Логістик" - це побудова інтегрованої системи управління ризиками для підтримки управлінських рішень, направлених на ефективність ведення бізнесу і підвищення ринкової частки Товариства на ринку залізничних та логістичних послуг.

Товариство створює систему управління ризиками, що відповідає його розміру, бізнес-моделі, масштабу діяльності, видам, складності операцій та забезпечує виявлення, вимірювання (оцінку), моніторинг, звітування, контроль та пом'якшення всіх суттєвих ризиків.

Управління ризиками будується на основі використання сучасних інформаційних технологій, які дозволяють підвищити якість і оперативність прийняття рішень. Якість даних (повнота, доступність) є критично важливими факторами для забезпечення надійності і точності результатів розрахунку та оцінки ризиків. Товариство прагне до максимальної автоматизації процесів збору, зберігання, обробки та розрахунку даних.

Кожен з вищевказаних ризиків регулярно контролюється фінансовим відділом Товариства і інформація про них доводиться до відома директора Товариства.

Якщо відображена сума ризику перевищує встановлені ліміти, директор повинен проінформувати представників власника про такі перевищення.

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

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:

Кількість членів ревізійної комісії 0 осіб.

Скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років? 0

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 напрямів діяльності (стратегії)	так	ні	ні	ні
Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	ні	ні	ні	ні
Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або бюджету	так	так	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови	так	так	ні	ні

та членів виконавчого органу				
Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради	так	ні	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів ревізійної комісії	ні	ні	ні	ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів виконавчого органу	так	так	ні	ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради	так	ні	ні	ні
Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів виконавчого органу	ні	так	ні	ні
Прийняття рішення про додаткову емісію акцій	так	ні	ні	ні
Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій	ні	ні	ні	ні
Затвердження зовнішнього аудитора	так	так	ні	ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	так	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) так

Які документи існують 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 (запишіть)		

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	Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному офісі	Копії документів надаються на запит акціонера	Інформація розміщується на власному веб-сайті акціонерного товариства

		фондового ринку про ринок цінних паперів або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку	товаристві		
Фінансова звітність, результати діяльності	ні	так	ні	ні	так
Інформація про акціонерів, які володіють 5 та більше відсотками голосуючих акцій	ні	так	ні	ні	так
Інформація про склад органів управління товариства	ні	так	ні	ні	ні
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	ні	ні	ні	ні	ні
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	ні	ні	ні	ні	ні

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

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 (вказати)		

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

	Так	Ні
З власної ініціативи		X

За дорученням загальних зборів		X
За дорученням наглядової ради		X
За зверненням виконавчого органу		X
На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад та більше 10 відсотками голосуючих акцій		X
Інше (вказати)		

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	Т.А.С. ОВЕРСІАС ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД	HE 239493	90
2	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ", яка створена та діє на підставі законодавства України, діє від власного імені, в інтересах та за рахунок ПВНЗІФ "НОВИЙ" ТОВ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ"	37770013	10

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

Загальна кількість акцій	Кількість акцій з обмеженнями	Підстава виникнення обмеження	Дата виникнення обмеження

г) порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента

16.4.1. Директор обирається (призначається) рішенням Загальних зборів учасників Товариства. З Директором Товариства укладається трудовий контракт, який від імені Товариства підписує особа, уповноважена на таке підписання рішенням Загальних зборів учасників Товариства.

Директор вступає в свої повноваження з моменту, вказаного у відповідному рішенні Загальних зборів учасників Товариства.

9) повноваження посадових осіб емітента

16.1. Директор здійснює управління поточною діяльністю Товариства.

16.2. До компетенції Директора Товариства належить вирішення всіх питань, пов'язаних з управлінням поточною діяльністю Товариства, крім питань, що належать до виключної компетенції

Загальних зборів учасників та наглядової ради Товариства (у разі утворення).

16.3. Директор Товариства підзвітний Загальним зборам учасників Товариства і Наглядовій раді Товариства (у разі утворення) та організовує виконання їхніх рішень.

16.3.1. У своїй діяльності Директор керується чинним законодавством, статутом Товариства, рішеннями Загальних зборів, трудовим контрактом, а також іншими внутрішніми нормативними актами Товариства.

16.5. Директор має право:

16.5.1. без довіреності здійснювати дії від імені Товариства, за винятком дій (повноважень), віднесених до компетенції Загальних зборів учасників Товариства;

16.5.2. без довіреності представляти інтереси Товариства перед третіми особами;

16.5.3. укладати та підписувати договори (контракти, інші правочини), у тому числі зовнішньоекономічні, з урахуванням обмежень, визначених цим Статутом;

16.5.4. розпоряджатися майном і коштами Товариства з урахуванням обмежень, визначених цим Статутом;

16.5.5. на вчинення на власний розсуд, зміну, припинення від імені Товариства будь-яких правочинів, в тому числі договорів купівлі-продажу, поставки, якщо сума кожного окремого договору (правочину) та/або сума договорів (правочинів), укладених протягом одного року з кожним окремим контрагентом не перевищує 70 000 000,00 (сімдесят мільйонів) гривень або суму в іноземній валюті, яка еквівалентна 70 000 000,00 (сімдесят мільйонів) гривень за офіційним курсом НБУ на дату вчинення відповідного правочину.

16.5.6. видавати довіреності третім особам на здійснення дій від імені Товариства, за винятком дій (повноважень, віднесених до компетенції Загальних зборів учасників Товариства);

16.5.7. відкривати в банківських установах поточні, депозитні, валютні та інші рахунки Товариства;

16.5.8. на виконання своїх повноважень видавати внутрішні нормативні акти Товариства - накази і розпорядження, які є обов'язковими для виконання працівниками Товариства;

16.5.9. підписувати від імені Товариства (роботодавця) колективний договір з трудовим колективом або його представниками;

16.5.10. приймати на роботу та звільняти з роботи працівників Товариства, укладати з ними трудові договори, застосовувати засоби заохочення та накладати стягнення;

16.5.11. видавати накази та розпорядження обов'язкові для персоналу Товариства;

16.5.12. здійснювати інші функції з оперативного управління Товариством, за винятком віднесених до виключної компетенції Загальних зборів учасників Товариства.

16.6. Функції (обов'язки) Директора:

16.6.1. здійснення оперативного керівництва діяльністю Товариства;

16.6.2. представлення інтересів Товариства перед третіми особами;

16.6.3. організація:

16.6.3.1. виробничо-господарської діяльності Товариства;

16.6.3.2. матеріально-технічного забезпечення господарської діяльності Товариства;

16.6.3.3. фінансово-економічної роботи, обліку та звітності, ведення грошово-розрахункових операцій;

16.6.3.4. сплати належних сум податків і зборів (обов'язкових платежів) у встановлені

законодавством строки (терміни);

16.6.3.5. діловодства, належного зберігання документів та ведення архіву;

16.6.3.6. роботи та контролю за діяльністю дочірніх підприємств, філій та представництв Товариства;

16.6.3.7. забезпечення надійного зберігання та надання учаснику Товариства за його вимогою в будь-який час рішень та інших матеріалів Загальних зборів учасників, Наглядової Ради (у випадку його обрання), а також засвідчених витягів з них;

16.6.3.8. кадрової роботи та соціально-побутового обслуговування робітників Товариства;

16.6.4. забезпечення дотримання норм законодавства про працю та правил внутрішнього розпорядку;

16.6.5. інформування Голови Товариства у випадку виникнення питань, вирішення яких покладене Статутом на Учасника;

16.6.6. звітування перед Учасником про діяльність Товариства за звітний період та про хід виконання плану діяльності Товариства, затвердженого Учасником;

16.6.7. розробка та подання на затвердження Учасникам річного звіту про діяльність Товариства (включаючи дочірні підприємства), результати діяльності, балансу;

16.6.8. здійснення інших дій та виконання інших функцій, які не відносяться до виключної компетенції інших органів управління і які необхідні для досягнення цілей Товариства, виконання планів, затверджених Учасником та рішень, прийнятих органами управління Товариства.

16.7. Директор має право відповідним наказом покласти виконання своїх обов'язків на іншу особу у випадку відрядження, відпустки або відсутності на місці роботи Директора Товариства.

16.8. У випадку, якщо Директор на час своєї відсутності призначив тимчасово виконуючого обов'язки, Директор несе солідарну відповідальність перед Товариством разом із призначеною ним особою.

16.8.1. Директор Товариства повинен діяти добросовісно і розумно в інтересах Товариства.

16.8.2. Директор Товариства несе відповідальність перед Товариством за збитки, заподіяні Товариству його винними діями або бездіяльністю.

16.8.3. Директор Товариства звільняється від відповідальності, якщо доведе, що шкоду заподіяно не з його вини.

16.8.4. Директор Товариства не може без згоди Загальних зборів учасників Товариства або наглядової ради Товариства (у разі її обрання):

1) здійснювати господарську діяльність як фізична особа - підприємець у сфері діяльності Товариства;

2) бути учасником повного товариства або повним учасником командитного товариства, що здійснює діяльність у сфері діяльності товариства;

3) бути членом виконавчого органу або наглядової ради іншого суб'єкта господарювання, що здійснює діяльність у сфері діяльності Товариства.

16.8.5. Порушення обов'язків, передбачених підпунктом 16.8.4. цієї статті Статуту, є підставою для розірвання Товариством договору (контракту) з такою особою без виплати компенсації.

16.9. Директор Товариства, його заступники, керівники структурних підрозділів, дочірніх підприємств, філій, представництв, інші посадові особи Товариства не мають права без попередньої письмової згоди Загальних зборів учасників Товариства (або створених на підставі рішення учасника та уповноважених ним органів) укладати договори, угоди, контракти, в тому числі зовнішньоекономічні.

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

На нашу думку, "Звіт про корпоративне управління" (п. 4 "Звіту керівництва" за рік, що

закінчився 31 грудня 2019 року) був підготовлений у відповідності до вимог ст. 40-1 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок, ст. 12-2 Закону України "Про фінансові послуги та державне регулювання ринку фінансових послуг" та вимогам "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів" No2826, затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 03.12.2013 р.

11) Інформація, передбачена Законом України "Про фінансові послуги та державне регулювання ринку фінансових послуг" (для фінансових установ)

Звіт про корпоративне управління (для фінансових установ) не надається, оскільки Товариство не являється фінансовою установою.

XI. Відомості про цінні папери емітента

2. Інформація про облигації емітента

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Облігації (відсоткові, цільові, дисконтні)	Номінальна вартість (грн.)	Кількість у випуску (шт.)	Форма існування та форма випуску	Загальна номінальна вартість (грн)	Процент на ставку за облигаціями (у відсотках)	Строк виплати процентів	Сума виплаченого процентного доходу у звітному періоді (грн)	Дата погашення облигацій
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	13	13
29.09.2020	№64/2/2020-Т	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	UA5000005521	відсоткові	1 000	50 000	Бездокументарні іменні	50 000 000	16,5	Перша виплата 18.01.2021, потім через кожні 91 дні	0	12.10.2025
Опис	<p>Товариство здійснює розміщення облигацій іменних, відсоткових, не забезпечених.</p> <p>Кошти залучені в результаті розміщення облигацій серії А шляхом публічної пропозиції в повному обсязі (100%) планується спрямувати на купівлю залізничних вагонів для здійснення перевезень вантажів замовників залізничним транспортом, поповнення обігових коштів, погашення існуючих кредитів. Відомості про андерайтера: АТ "ТАСКОМБАНК", код за ЄДРПОУ 09806443, місцезнаходження: м. Київ, вул. Симона Петлюри, 30. Ліцензія серія АЕ №642020 на провадження професійної діяльності на фондовому ринку - діяльність з торгівлі цінними паперами, а саме андерайтингу, видана НКЦПФР 13.05.2015, строк дії з 14.05.05- необмежений. Укладання договорів з власниками у процесі публічної пропозиції (продаж) облигацій здійснюється андерайтером - АТ "ТАСКОМБАНК" на біржі АТ "Фондова Біржа ПФТС" відповідно до правил та регламенту зазначеної біржі. Запланована ціна продажу облигацій складає 100% від номінальної вартості облигацій. Ціна продажу облигацій під час розміщення визначається з урахуванням попиту та ринкових умов, але не може бути меншою номінальної вартості облигацій. На вторинному ринку облигації продаються за договірною ціною. Фактів включення/виключення емітента до/з біржового реєстру не було; емітент не здійснював викупу облигацій; за звітний період емітент не виплачував проценти."</p>											
29.09.2020	№65/2/2020-Т	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	UA5000005323	відсоткові	1 000	50 000	Бездокументарні іменні	50 000 000	16,5	Перша виплата 01.02.2021, потім через кожні 91 дні	0	26.10.2025

Опис	<p>Товариство здійснює розміщення облігацій іменних, відсоткових, не забезпечених.</p> <p>Кошти залучені в результаті розміщення облігацій серії В шляхом публічної пропозиції в повному обсязі (100%) планується спрямувати на купівлю залізничних вагонів для здійснення перевезень вантажів замовників залізничним транспортом, поповнення обігових коштів, погашення існуючих кредитів. Відомості про андерайтера: АТ "ТАСКОМБАНК", код за ЄДРПОУ 09806443, місцезнаходження: м. Київ, вул. Симона Петлюри, 30. Ліцензія серія АЕ №642020 на провадження професійної діяльності на фондовому ринку - діяльність з торгівлі цінними паперами, а саме андерайтингу, видана НКЦПФР 13.05.2015, строк дії з 14.05.05- необмежений. Укладання договорів з власниками у процесі публічної пропозиції (продаж) облігацій здійснюється андерайтером - АТ "ТАСКОМБАНК" на біржі АТ "Фондова Біржа ПФТС" відповідно до правил та регламенту зазначеної біржі. Запланована ціна продажу облігацій складає 100% від номінальної вартості облігацій. Ціна продажу облігацій під час розміщення визначається з урахуванням попиту та ринкових умов, але не може бути меншою номінальної вартості облігацій. На вторинному ринку облігації продаються за договірною ціною. Фактів включення/виключення емітента до/з біржового реєстру не було; емітент не здійснював викупу облігацій; за звітний період емітент не виплачував проценти."</p>											
29.09.2020	№66/2/2020 -Т	Національ на комісія з цінних паперів та фондово го ринку	UAТ0000 04361	відсотко ві	1 000	50 000	Бездокум ентарні іменні	50 000 00 0	16,5	Перша виплата 15.02.202 1, потім через кожні 91 дні	0	09.11.2 025
Опис	<p>Товариство здійснює розміщення облігацій іменних, відсоткових, не забезпечених.</p> <p>Кошти залучені в результаті розміщення облігацій серії С шляхом публічної пропозиції в повному обсязі (100%) планується спрямувати на купівлю залізничних вагонів для здійснення перевезень вантажів замовників залізничним транспортом, поповнення обігових коштів, погашення існуючих кредитів. Відомості про андерайтера: АТ "ТАСКОМБАНК", код за ЄДРПОУ 09806443, місцезнаходження: м. Київ, вул. Симона Петлюри, 30. Ліцензія серія АЕ №642020 на провадження професійної діяльності на фондовому ринку - діяльність з торгівлі цінними паперами, а саме андерайтингу, видана НКЦПФР 13.05.2015, строк дії з 14.05.05- необмежений. Укладання договорів з власниками у процесі публічної пропозиції (продаж) облігацій здійснюється андерайтером - АТ "ТАСКОМБАНК" на біржі АТ "Фондова Біржа ПФТС" відповідно до правил та регламенту зазначеної біржі. Запланована ціна продажу облігацій складає 100% від номінальної вартості облігацій. Ціна продажу облігацій під час розміщення визначається з урахуванням попиту та ринкових умов, але не може бути меншою номінальної вартості облігацій. На вторинному ринку облігації продаються за договірною ціною. Фактів включення/виключення емітента до/з біржового реєстру не було; емітент не здійснював викупу облігацій; за звітний період емітент не виплачував проценти."</p>											
29.09.2020	№67/2/2020 -Т	Національ на комісія з цінних паперів та фондово го ринку	UAТ0000 04379	відсотко ві	1 000	50 000	Бездокум ентарні іменні	50 000 00 0	16,5	Перша виплата 01.03.202 1, потім через кожні 91 дні	0	23.11.2 025
Опис	<p>Товариство здійснює розміщення облігацій іменних, відсоткових, не забезпечених.</p> <p>Кошти залучені в результаті розміщення облігацій серії D шляхом публічної пропозиції в повному обсязі (100%) планується спрямувати на купівлю залізничних вагонів для здійснення перевезень вантажів замовників залізничним транспортом, поповнення обігових коштів, погашення існуючих кредитів. Відомості про андерайтера: АТ "ТАСКОМБАНК", код за ЄДРПОУ 09806443, місцезнаходження: м. Київ, вул. Симона Петлюри, 30. Ліцензія серія АЕ №642020 на провадження професійної діяльності на фондовому ринку - діяльність з торгівлі цінними паперами, а саме андерайтингу, видана НКЦПФР 13.05.2015, строк дії з 14.05.05- необмежений. Укладання договорів з власниками у процесі публічної пропозиції (продаж) облігацій здійснюється андерайтером - АТ "ТАСКОМБАНК" на біржі АТ "Фондова Біржа ПФТС" відповідно до правил та регламенту зазначеної біржі. Запланована ціна продажу облігацій складає 100% від номінальної вартості облігацій. Ціна продажу облігацій під час розміщення визначається з урахуванням попиту та ринкових умов, але не може бути меншою номінальної вартості облігацій. На вторинному ринку облігації продаються за договірною ціною. Фактів включення/виключення емітента до/з біржового реєстру не було; емітент не здійснював викупу облігацій; за звітний період емітент не виплачував проценти."</p>											

існуючих кредитів. Відомості про андерайтера: АТ "ТАСКОМБАНК", код за ЄДРПОУ 09806443, місцезнаходження: м. Київ, вул. Симона Петлюри, 30. Ліцензія серія АЕ №642020 на провадження професійної діяльності на фондовому ринку - діяльність з торгівлі цінними паперами, а саме андерайтингу, видана НКЦПФР 13.05.2015, строк дії з 14.05.05- необмежений. Укладання договорів з власниками у процесі публічної пропозиції (продаж) облігацій здійснюється андерайтером - АТ "ТАСКОМБАНК" на біржі АТ "Фондова Біржа ПФТС" відповідно до правил та регламенту зазначеної біржі. Запланована ціна продажу облігацій складає 100% від номінальної вартості облігацій. Ціна продажу облігацій під час розміщення визначається з урахуванням попиту та ринкових умов, але не може бути меншою номінальної вартості облігацій. На вторинному ринку облігації продаються за договірною ціною. Фактів включення/виключення емітента до/з біржового реєстру не було; емітент не здійснював викупу облігацій; за звітний період емітент не виплачував проценти."

XIII. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента
1. Інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис. грн)		Орендовані основні засоби (тис. грн)		Основні засоби, усього (тис. грн)	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1. Виробничого призначення:	1 218 779	1 258 812	243 202	305 539	1 461 981	1 564 351
будівлі та споруди	0	0	0	2 548	0	2 548
машини та обладнання	1 218 662	1 258 679	241 508	301 636	1 460 170	1 560 315
транспортні засоби	0	0	1 694	1 355	1 694	1 355
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інші	117	133	0	0	117	133
2. Невиробничого призначення:	0	0	0	0	0	0
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	0	0	0	0	0	0
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інвестиційна нерухомість	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
Усього	1 218 779	1 258 812	243 202	305 539	1 461 981	1 564 351
Опис	<p>Основа вимірювання</p> <p>Товариство залучило професійного незалежного оцінювача для визначення справедливої вартості основних засобів станом на 01 грудня 2017 року. Для цілей першого застосування МСФЗ Керівництво прийняло рішення використовувати переоцінену вартість як доцільну собівартість на дату переходу на МСФЗ.</p> <p>Справедлива вартість вагонів-хоперів визначалася витратним підходом (метод аналогів), який в достатній мірі враховує фактори корисності та заміщення.</p> <p>Основні засоби, придбані після дати переходу на МСФЗ, обліковуються у Звіті про фінансовий стан за первісною вартістю, що включає в себе всі витрати, необхідні для доведення активу до стану, придатного для використання, за вирахуванням накопиченої амортизації та збитків від знецінення.</p> <p>Капіталізовані витрати включають основні витрати на модернізацію і заміну частин активів, які збільшують термін їх корисної експлуатації або покращують їх здатність генерувати доходи. Витрати на ремонт і обслуговування основних засобів, які не відповідають наведеним вище критеріям капіталізації, відображаються у Звіті про сукупний дохід того періоду, в якому вони були понесені.</p> <p>Станом на кінець кожного звітного періоду керівництво оцінює наявність ознак знецінення основних засобів. Якщо такі ознаки існують, керівництво Товариства розраховує вартість відшкодування, яка дорівнює справедливій вартості активу мінус витрати на продаж або вартості використання, залежно від того, яка з цих сум більша. Якщо балансова вартість активу перевищує його вартість відшкодування, то актив вважається знеціненим та списується до його вартості відшкодування. Збиток знецінення, відображений щодо</p>					

	<p>будь-якого активу у минулих періодах, сторнується у відповідних випадках, якщо мала місце зміна в оцінках, що використовувались для визначення вартості використання активу або його справедливої вартості за мінусом витрат на продаж.</p> <p>Прибутки та збитки від вибуття активів визначаються шляхом порівняння суми надходжень із балансовою вартістю та визнаються у складі прибутку чи збитку за рік в інших операційних доходах або витратах.</p> <p>Амортизація Амортизація основних засобів розраховується примолінійним методом з метою рівномірного зменшення їх первісної вартості до ліквідаційної вартості протягом строку їх експлуатації за наступними нормами: Назва групи основних засобів Термін корисного використання Залізничні вагони 22 - 30 років Комп'ютерне обладнання 2 - 5 роки Інструменти, прилади, інвентар, меблі Транспортні засоби 4 роки 5 років</p> <p>Ліквідаційна вартість активу - це оціночна сума, яку Товариство отримало б у теперішній момент від продажу цього активу, за мінусом оціночних витрат на продаж, якби стан та строк експлуатації цього активу відповідав строку експлуатації та стану, який цей актив матиме наприкінці строку його експлуатації. Ліквідаційна вартість активів та строк їх експлуатації переглядаються та, за необхідністю, коригуються станом на кінець кожного звітного періоду. Товариство ліквідаційну вартість об'єктів основних фондів не розраховує та з метою нарахування амортизації приймає рівною 0.</p>
--	---

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн)	284 774	309 578
Статутний капітал (тис.грн)	239 553	98 053
Скоригований статутний капітал (тис.грн)	239 553	98 053
Опис	Вартість чистих активів розрахована за даними Балансу як різниця балансової вартості активів та всіх видів зобов'язань і забезпечень, відображених в Балансі. Розрахунок проведено з урахуванням вимог Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерного товариства, схвалених рішенням ДКЦПФР від 17.11.2004 р.	
Висновок	Розрахункова вартість чистих активів(281.774 тис.грн.) більше скоригованого статутного капіталу(239.553 тис.грн.).Це відповідає вимогам статті 155 п.3 Цивільного кодексу України. Величина статутного капіталу відповідає величині статутного капіталу, розрахованому на кінець року.	

3. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	160 763	X	X
у тому числі:				
Кредит	01.08.2018	84 542	14	01.08.2023

Кредит	01.06.2019	76 221	7	01.06.2024
Зобов'язання за цінними паперами	X	32 995	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним власним випуском):	X	32 995	X	X
Серія А	03.11.2020	32 995	14	29.09.2021
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за вексями (всього)	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
Податкові зобов'язання	X	0	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	51 527	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	1 042 319	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	1 287 604	X	X
Опис	Інші зобов'язання та забезпечення - 1. 181 997 - зобов'язання по оренді вагонів 2. 2 589 - зобов'язання по оренді офісу 3. 476 832 - зобов'язання по операціям з продажу майна з подальшою його орендою 4. 307 600- фінансування надане від пов'язаних сторін 5. 57 058- заборгованість по відсотковим позикам, отриманим від пов'язаних сторін 6. 15 356 - заборгованість за нарахованими відсотками 7. 887 - інше			

6. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Публічне акціонерне товариство "Національній депозитарій України"
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	30370711
Місцезнаходження	04107, Київська обл., м. Київ, вул. Тропініна, 7-Г
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	AB581322
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	19.09.2006
Міжміський код та телефон	445910404
Факс	445910400
Вид діяльності	Депозитарна діяльність Центрального депозитарію
Опис	Вид послуг, які надає особа:

	обслуговування випусків цінних паперів.
--	---

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю "ГРАНТ ТОРНТОН ЛЕГІС"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	34764976
Місцезнаходження	04050, Київська обл., м. Київ, вул. Січових Стрільців, 60
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	3915
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	21.12.2006
Міжміський код та телефон	444843364
Факс	444843211
Вид діяльності	Аудитор (аудиторська фірма), яка надає аудиторські послуги емітенту
Опис	аудиторські послуги

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ФОНДОВА БІРЖА ПФТС"
Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	21672206
Місцезнаходження	01004, Київська обл., м. Київ, вул. Шовковична, буд. 42-44
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АД 034421
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	05.03.2009
Міжміський код та телефон	(044) 277-50-00
Факс	(044) 277-50-01
Вид діяльності	Діяльність з організації торгівлі на фондовому ринку (фондова біржа)
Опис	організація біржової торгівлі

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Державна установа "Агенство з розвитку інфраструктури фондового ринку України"
Організаційно-правова форма	Державна організація (установа, заклад)
Ідентифікаційний код юридичної особи	21676262
Місцезнаходження	03150, Київська обл., м. Київ, Антоновича, буд. 51
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	DR/00002/ARM
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	18.02.2019

Міжміський код та телефон	444983815
Факс	442875673
Вид діяльності	Діяльність з надання інформаційних послуг на фондовому ринку
Опис	оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку та подання звітності та/або адміністративних даних до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	ПРИВАТНА АУДИТОРСЬКА ФІРМА "АУДИТСЕРВІС"
Організаційно-правова форма	Приватне підприємство
Ідентифікаційний код юридичної особи	21323931
Місцезнаходження	29000, Хмельницька обл., місто Хмельницький, ВУЛИЦЯ ГАГАРИНА, будинок 26
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	128
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	26.01.2001
Міжміський код та телефон	382658167
Факс	382658167
Вид діяльності	Аудитор (аудиторська фірма), яка надає аудиторські послуги емітенту
Опис	аудиторські послуги (огляд фінансової звітності).

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ТАСКОМБАНК"
Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	9806443
Місцезнаходження	01032, Київська обл., м. Київ, ВУЛИЦЯ СИМОНА ПЕТЛЮРИ, будинок 30
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕ №642020
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	13.05.2015
Міжміський код та телефон	443932590
Факс	443932590
Вид діяльності	Діяльність з надання банківських послуг
Опис	андеррайтинг

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю "Сенсіо Україна"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	30603551
Місцезнаходження	01103, Київська обл., м. Київ, ВУЛИЦЯ

	КІКВІДЗЕ, будинок 1/2
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	798/19
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Фонд державного майна України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	21.10.2019
Міжміський код та телефон	445879932
Факс	445879932
Вид діяльності	Діяльність з проведення оцінки майна
Опис	проведення оцінки майна

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Паніотов Олег Костянтинович
Організаційно-правова форма	Підприємець - фізична особа
Ідентифікаційний код юридичної особи	3208814874
Місцезнаходження	03191, Київська обл., м. Київ, ВУЛИЦЯ ЛЯТОШИНСЬКОГО, будинок 2, квартира 100
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	00 5598
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Рада адвокатів міста Києва
Дата видачі ліцензії або іншого документа	23.04.2015
Міжміський код та телефон	442501850
Факс	442501850
Вид діяльності	Адвокатська діяльність
Опис	правова допомога при розгляді справ у судах

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Приватне акціонерне товариство "Страхова компанія "УНІКА"
Організаційно-правова форма	Приватне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	20033533
Місцезнаходження	04112, Київська обл., м. Київ, вул.Теліги Олени, будинок 6 літ.В
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕ №293967
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг
Дата видачі ліцензії або іншого документа	24.07.2014
Міжміський код та телефон	442256000
Факс	442256000
Вид діяльності	Діяльність зі страхування
Опис	добровільне страхування залізничного транспорту

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СТРАХОВА ГРУПА "ТАС"
Організаційно-правова форма	Приватне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	30115243
Місцезнаходження	03117, Київська обл., м. Київ, пр.

	Перемоги, будинок 65
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	№500337
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг
Дата видачі ліцензії або іншого документа	18.01.2010
Міжміський код та телефон	445360020
Факс	445360020
Вид діяльності	Діяльність зі страхування
Опис	добровільне страхування залізничного транспорту

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СТРАХОВА КОМПАНІЯ "ІНТЕРЕКСПРЕС"
Організаційно-правова форма	Приватне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	33097568
Місцезнаходження	01033, Київська обл., м. Київ, ВУЛИЦЯ ВОЛОДИМИРСЬКА, будинок 69
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АВ № 500276
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Державна комісія з регулювання ринків фінансових послуг України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	13.01.2010
Міжміський код та телефон	442874716
Факс	442874716
Вид діяльності	Діяльність зі страхування
Опис	які надає особа: обов'язкове страхування відповідальності суб'єктів перевезення небезпечних вантажів на випадок настання негативних наслідків при перевезенні небезпечних вантажів

Підприємство	ТОВ "ТАС-Логістик"	Дата	КОДИ
Територія	м.Київ, Подільський р-н	за ЄДРПОУ	01.01.2021
Організаційно-правова форма господарювання	Товариство з обмеженою відповідальністю	за КОАТУУ	35945555
Вид економічної діяльності	Надання в оренду інших машин, устаткування та товарів, н.в.і.у.	за КОПФГ	8038500000
		за КВЕД	240
			77.39

Середня кількість працівників: 18

Адреса, телефон: 01024 м. Київ, вул. Велика Васильківська/Басейна, буд. 1-3/2, ЛПТ, (044) 333-66-23

Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

<input type="checkbox"/>
<input checked="" type="checkbox"/>

Баланс
(Звіт про фінансовий стан)
на 31.12.2020 р.
Форма №1

			Код за ДКУД	1801001
Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	
1	2	3	4	
I. Необоротні активи				
Нематеріальні активи	1000	1	406	
первісна вартість	1001	4	501	
накопичена амортизація	1002	(3)	(95)	
Незавершені капітальні інвестиції	1005	0	0	
Основні засоби	1010	1 461 981	1 564 351	
первісна вартість	1011	1 586 879	1 748 740	
знос	1012	(124 898)	(184 389)	
Інвестиційна нерухомість	1015	0	0	
первісна вартість	1016	0	0	
знос	1017	(0)	(0)	
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0	
первісна вартість	1021	0	0	
накопичена амортизація	1022	(0)	(0)	
Довгострокові фінансові інвестиції:				
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	0	0	
інші фінансові інвестиції	1035	0	0	
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	0	0	
Відстрочені податкові активи	1045	0	0	
Гудвіл	1050	0	0	
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	0	0	
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	0	0	
Інші необоротні активи	1090	20 978	6 841	
Усього за розділом I	1095	1 482 960	1 571 598	
II. Оборотні активи				

Запаси	1100	21	88
Виробничі запаси	1101	21	88
Незавершене виробництво	1102	0	0
Готова продукція	1103	0	0
Товари	1104	0	0
Поточні біологічні активи	1110	0	0
Депозити перестраховання	1115	0	0
Векселі одержані	1120	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	674	14 721
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	5 212	5 269
з бюджетом	1135	18 521	1 413
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	25
з нарахованих доходів	1140	0	1
із внутрішніх розрахунків	1145	0	695
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	156 999	5 421
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	5 166	55 653
Готівка	1166	0	0
Рахунки в банках	1167	5 166	55 653
Витрати майбутніх періодів	1170	609	397
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	0	0
у тому числі в:			
резервах довгострокових зобов'язань	1181	0	0
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	0	0
резервах незароблених премій	1183	0	0
інших страхових резервах	1184	0	0
Інші оборотні активи	1190	406	2 458
Усього за розділом II	1195	187 608	86 116
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0
Баланс	1300	1 670 568	1 657 714

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	98 053	239 553
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	17 000
Капітал у дооцінках	1405	0	0
Додатковий капітал	1410	0	0
Емісійний дохід	1411	0	0
Накопичені курсові різниці	1412	0	0
Резервний капітал	1415	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	211 525	45 221
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)
Інші резерви	1435	0	0
Усього за розділом I	1495	309 578	284 774
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			

Відстрочені податкові зобов'язання	1500	30 595	25 649
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	169 173	124 032
Інші довгострокові зобов'язання	1515	756 188	848 020
Довгострокові забезпечення	1520	0	0
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	0	0
Цільове фінансування	1525	0	0
Благодійна допомога	1526	0	0
Страхові резерви	1530	0	0
у тому числі:			
резерв довгострокових зобов'язань	1531	0	0
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	0	0
резерв незароблених премій	1533	0	0
інші страхові резерви	1534	0	0
Інвестиційні контракти	1535	0	0
Призовий фонд	1540	0	0
Резерв на виплату джек-поту	1545	0	0
Усього за розділом II	1595	955 956	997 701
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	0	0
Векселі видані	1605	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	124 630	157 740
товари, роботи, послуги	1615	80 807	23 636
розрахунками з бюджетом	1620	18 340	1
у тому числі з податку на прибуток	1621	13 717	0
розрахунками зі страхування	1625	0	1
розрахунками з оплати праці	1630	0	5
одержаними авансами	1635	172 919	23 952
розрахунками з учасниками	1640	0	11 581
із внутрішніх розрахунків	1645	0	0
страховою діяльністю	1650	0	0
Поточні забезпечення	1660	275	511
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	8 063	157 812
Усього за розділом III	1695	405 034	375 239
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0
Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0
Баланс	1900	1 670 568	1 657 714

Керівник Івашенко В.І

Головний бухгалтер Дзюба І.В.

Підприємство

ТОВ "ТАС-Логістик"

Дата
за ЄДРПОУКОДИ
31.12.2020
35945555**Звіт про фінансові результати
(Звіт про сукупний дохід)**за 2020 рік
Форма №2

I. Фінансові результати

Код за ДКУД 1801003

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	316 154	609 611
Чисті зароблені страхові премії	2010	0	0
Премії підписані, валова сума	2011	0	0
Премії, передані у перестраховування	2012	(0)	(0)
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	0	0
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	0	0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(110 098)	(58 666)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	(0)	(0)
Валовий:			
прибуток	2090	206 056	550 945
збиток	2095	(0)	(0)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	0	0
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	0	0
Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	0	0
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	0	0
Інші операційні доходи	2120	0	14 339
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	0	0
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	0	0
Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	0	0
Адміністративні витрати	2130	(38 005)	(78 239)
Витрати на збут	2150	(5 508)	(30 483)
Інші операційні витрати	2180	(5 133)	(1 890)
Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	0	0
Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	0	0
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	157 410	454 672
збиток	2195	(0)	(0)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	2 876	10 347

Інші доходи	2240	0	52 506
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	(183 558)	(145 844)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(83 925)	(18 390)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
Фінансовий результат до оподаткування:	2290	0	353 291
прибуток			
збиток	2295	(107 197)	(0)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	1 471	-57 106
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат:	2350	0	296 185
прибуток			
збиток	2355	(105 726)	(0)

II. Сукупний дохід

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	0	0
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	0	0
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	(0)	(0)
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	0	0
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	-105 726	296 185

III. Елементи операційних витрат

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	4 164	97
Витрати на оплату праці	2505	30 686	71 547
Відрахування на соціальні заходи	2510	1 778	1 441
Амортизація	2515	1 012	72
Інші операційні витрати	2520	11 006	37 455
Разом	2550	48 646	110 612

IV. Розрахунок показників прибутковості акцій

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	0	0
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	0	0
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	0,000000	0,000000

Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	0,000000	0,000000
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0,00	0,00

Керівник Івашенко В.І

Головний бухгалтер Дзюба І.В.

Підприємство

ТОВ "ТАС-Логістик"

Дата
за ЄДРПОУКОДИ
31.12.2020
35945555

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

За 2020 рік
Форма №3

Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	650 209	852 903
Повернення податків і зборів	3005	6 119	28 892
у тому числі податку на додану вартість	3006	6 119	28 892
Цільового фінансування	3010	0	0
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	0	0
Надходження від повернення авансів	3020	0	0
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	0	0
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	0	0
Надходження від операційної оренди	3040	0	0
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	0	0
Надходження від страхових премій	3050	0	0
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	0	0
Інші надходження	3095	0	181
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(360 599)	(106 296)
Праці	3105	(30 370)	(71 497)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(1 826)	(1 490)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(37 996)	(89 676)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(19 363)	(59 710)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(18 633)	(29 966)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(0)	(0)
Витрачання на оплату авансів	3135	(0)	(0)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(0)	(0)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(0)	(0)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(0)	(0)
Інші витрачання	3190	(11 790)	(40 002)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	213 747	573 015
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	0	95 631
необоротних активів	3205	0	0

Находження від отриманих:			
відсотків	3215	2 070	12 436
дивідендів	3220	0	0
Находження від деривативів	3225	0	0
Находження від погашення позик	3230	0	0
Находження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	0	0
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	(0)	(65 038)
необоротних активів	3260	(121 711)	(464 575)
Виплати за деривативами	3270	(0)	(0)
Витрачання на надання позик	3275	(0)	(0)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(0)	(0)
Інші платежі	3290	(0)	(0)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-119 641	-421 546
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Находження від:			
Власного капіталу	3300	141 500	0
Отримання позик	3305	101 998	576 352
Находження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	206 640	472 694
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	(151 045)	(334 547)
Погашення позик	3350	(46 773)	(277 331)
Сплату дивідендів	3355	(171 589)	(144 960)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(111 258)	(72 144)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(0)	(0)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(0)	(0)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(0)	(0)
Інші платежі	3390	(12 290)	(509 926)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-42 817	-289 862
Чистий рух коштів за звітний період	3400	51 289	-138 393
Залишок коштів на початок року	3405	5 166	144 036
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-802	-477
Залишок коштів на кінець року	3415	55 653	5 166

Керівник

Івашенко В.І

Головний бухгалтер

Дзюба І.В.

Підприємство ТОВ "ТАС-Логістік"

Дата
за ЄДРПОУ

КОДИ
31.12.2020
35945555

Звіт про власний капітал
За 2020 рік
Форма №4

Код за ДКУД 1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Видучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	98 053	0	0	0	205 052	0	0	303 105
Коригування:	4005	0	0	0	0	6 473	0	0	6 473
Зміна облікової політики									
Виправлення помилок	4010	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни	4090	0	0	0	0	0	0	0	0
Скоригований залишок на початок року	4095	98 053	0	0	0	211 525	0	0	309 578
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	0	0	0	0	-105 726	0	0	-105 726
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	0	0	0	0	0	0	0	0
Накопичені курсові різниці	4113	0	0	0	0	0	0	0	0
Частина іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	0	0	0	0	0	0	0	0
Інший сукупний дохід	4116	0	0	0	0	0	0	0	0
Розподіл прибутку:	4200	0	0	0	0	-60 578	0	0	-60 578
Виплати власникам									
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	0	0	0	0	0	0	0	0

Відрахування до резервного капіталу	4210	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	141 500	0	0	0	0	0	0	141 500
Погашення заборгованості з капіталу	4245	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення капіталу: Викуп акцій	4260	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій	4265	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій	4270	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	4275	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	4290	0	0	0	0	0	0	0	0
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	0	0	0	0	0	0	0	0
Разом змін у капіталі	4295	141 500	0	0	0	-166 304	0	0	-24 804
Залишок на кінець року	4300	239 553	0	0	0	45 221	0	0	284 774

Керівник

Івашенко В.І

Головний бухгалтер

Длюба І.В.

Примітки до фінансової звітності, складеної відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності

1. Загальна інформація

а) Організаційна структура та діяльність

Товариство з обмеженою відповідальністю "ТАС-ЛОГІСТИК" (в подальшому Товариство або ТОВ "ТАС-ЛОГІСТИК") було зареєстровано 15 травня 2008 року у формі товариства з обмеженою відповідальністю згідно із законодавством України.

Юридична адреса Товариства: 01024, Україна, м. Київ, вул. Басейна, 1-3/2, літ "А".

Основна діяльність - надання в оренду інших машин, устаткування та товарів. Станом на 31 грудня 2020 р. в Товаристві працювало 19 працівників (станом на 31 грудня 2019 р.: 13 працівників).

ТОВ "ТАС-ЛОГІСТИК" розташоване за адресою: 01024, Україна, м. Київ, вул. Басейна, 1-3/2, літ "А"; тел.: +38(044) 333-63-23, адреса електронної пошти: info@tas-logistic.com, офіційна сторінка в Інтернеті, на якій доступна інформація про Компанію: www.tas-logistic.com, ідентифікаційний код - 35945555, місцезнаходження за КОАТУУ - 8038200000; організаційно-правова форма за КОПФГ - 240; вид економічної діяльності за КВЕД - 77.39 "Надання в оренду інших машин, устаткування та товарів". Дата реєстрації: 15.05.2008 р. Країна реєстрації - Україна.

б) Структура управління

Наявність органів управління Товариства та їх компетенція обумовлені Статутом Товариства. Вищим органом Товариства є Загальні збори учасників. Товариство заснувало Наглядову Раду і затвердило Положення про Наглядову Раду. Директор є виконавчим органом Товариства, який здійснює управління його поточною діяльністю. Директор підзвітний Загальним Зборам учасників і Наглядовій Раді та організовує виконання їх рішень.

Товариство не має відділу внутрішнього аудиту. Функції контролю покладено на бухгалтерію, аудиторські служби, фінансові служби, іншим органам управління Товариства та іншим державним органам у межах їх компетенції.

в) Економічне середовище та умови здійснення діяльності

Протягом останніх років в Україні спостерігається політична та економічна криза. Автономна Республіка Крим була анексована Російською Федерацією. З 2014 року триває збройний конфлікт з сепаратистами на частині територій Луганської та Донецької областей. Упродовж 2020 року українська економіка продовжувала перебувати під впливом нерозв'язаного збройного конфлікту в деяких районах Луганської та Донецької областей, а також складних політичних та економічних відносин із Росією. Ці події мали наслідком високий рівень інфляції, девальвацію національної валюти щодо основних іноземних валют, брак ліквідності та нестабільність на фінансових ринках.

За оцінками НБУ, у 2020 році ВВП України скоротився на 4,4% (у порівнянні зі зростанням ВВП на 3,2% у 2019 році). Це менше, ніж очікувалось у попередньому прогнозі, зокрема через швидше відновлення економіки в другому півріччі 2020 року.

В червні 2020 року Міжнародний валютний фонд (МВФ) затвердив 18-місячну (stand-by) програму у розмірі, еквівалентному 5 мільярдам доларів США, спрямовану на забезпечення платіжного балансу та підтримку бюджету, щоб допомогти владі вирішити наслідки викликів, спричинених пандемією COVID-19. Затвердження угоди дозволило негайно виплатити суму, еквівалентну 2,1 мільярда доларів США.

Упродовж минулого року інфляція переважно перебувала нижче цільового діапазону 5% + 1 в. п. (2019: 4,1 %). Падіння світових цін на енергоносії, а також зниження попиту на першочергові товари й послуги стримували зростання цін під час пандемії. Наприкінці року інфляція очікувано прискорилося під впливом відновлення світової економіки, збільшення внутрішнього споживчого попиту та подорожчання окремих продуктів харчування та енергоносіїв. У результаті, в грудні інфляція повернулася в цільовий діапазон і сягнула його

центральної точки в 5%.

Вплив COVID-19

Наприкінці 2019 року, з Китаю вперше з'явилися новини про COVID-19 (Коронавірус). На початку 2020 року вірус поширився по всьому світу та його негативний вплив набрав обертів. Світове поширення COVID-19 створило значну мінливість, невизначеність та економічне падіння протягом 2020 року. Вірус охопив понад 200 країн та продовжує швидко впливати на економічну ситуацію та галузь охорони здоров'я. Пандемія призвела до широкомасштабного негативного впливу на світову економіку і існує значна невизначеність щодо того, наскільки COVID-19 продовжить поширюватись, а також про масштаби та тривалість урядових та інших заходів, направлених на уповільнення поширення вірусу, таких як карантин, домашній режим, призупинення бізнесу та призупинення роботи уряду. Уряд та місцева влада також розробили політику щодо покрокового виходу з карантину. Однак деякі юрисдикції під час виходу з карантину були змушені повернутись до обмежень через збільшення кількості нових захворювань на COVID-19. В міру пом'якшення карантинних обмежень відбувалося поступове відновлення економічної активності. Проте ризики затяжного відновлення та тривалішого охолодження глобальної та української економіки зберігаються через стрімке підвищення рівня захворюваності з серпня 2020 року та повернення до жорсткіших карантинних заходів як в Україні, так і в світі.

Українська економіка увійшла у світову економічну кризу, викликану пандемією коронавірусу, з більшим запасом міцності, ніж під час криз у 2008 та 2014 роках. Серед ключових здобутків - помірний інфляція, ефективна політика плаваючого курсоутворення та валютна лібералізація, помірний дефіцит поточного рахунку, значний обсяг міжнародних резервів, виражена фіскальна політика, а також реформовані банківський та енергетичний сектори, які раніше виступали каталізаторами криз. Такі передумови дають змогу пройти нинішню кризу з меншими втратами, ніж раніше.

Кінцевий вплив COVID-19 буде залежати від майбутніх подій, включаючи, серед іншого, від кінцевого географічного поширення та тяжкості вірусу, наслідків урядових та інших заходів, спрямованих на запобігання поширення вірусу, розробки ефективних методів лікування, тривалості спалаху, дій, які вживають урядові органи, замовники, постачальники та інші треті сторони, наявності робочої сили, термінів та ступеню відновлення нормальних економічних та операційних умов.

Керівництво продовжує докладати зусиль для виявлення, управління та пом'якшення наслідків пандемії COVID-19 на результати Компанії; однак, існують фактори, що знаходяться поза межами знань та контролю, включаючи тривалість та тяжкість цього спалаху, будь-яких подібних спалахів, а також вжитих подальших урядових та регуляторних дій.

2. Основні принципи облікової політики

а) Підтвердження відповідності

Ця фінансова звітність загального призначення за рік, який закінчився 31 грудня 2020 року, була складена згідно з Міжнародними стандартами фінансової звітності (МСФЗ), прийнятих Радою з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку ("РМСБО"), та тлумачень, випущених Комітетом з тлумачень Міжнародної фінансової звітності ("КТМФЗ") та відповідно до законодавства України.

б) Принцип безперервності діяльності

Фінансова звітність була підготовлена на основі принципу безперервної діяльності, що означає, що Товариство в змозі реалізувати її активи і погасити зобов'язання в ході стандартної операційної діяльності.

Дана фінансова звітність не включає жодних коригувань, які можуть мати місце в результаті невизначеності нестабільного економічного середовища. Про такі коригування буде повідомлено, якщо вони стануть відомі та зможуть бути оцінені.

в) Застосування нових та переглянутих МСФЗ

Наступні стандарти, поправки та інтерпретації до існуючих стандартів були опубліковані

(випущені), але не набрали чинності станом на 01 січня 2020 року:

Вступають в силу для звітних періодів, що починаються з або після:

Поправки до МСБО 1- Класифікація зобов'язань як поточних або необоротних	01	січня
2022 року		
МСФЗ 17 "Страхові контракти"	01 січня	2021 року
Надходження до використання за призначенням (Поправки до МСБО 16)	01 січня	2022 року
Обтяжливі контракти - Вартість виконання контракту (Поправки до МСБО 37)	01	січня
2022 року		
Щорічне вдосконалення циклів стандартів МСФЗ 2018-2020 (Поправки до МСФЗ 1, МСФЗ 9, МСФЗ 16, МСБО 41)	01 січня	2022 року
Поправки до посилань в Концептуальній основі фінансової звітності (Поправки до МСФЗ 3)	01 січня	2022 року

Керівництво вважає, що ці стандарти, зміни та тлумачення будуть прийняті в обліковій політиці Компанії в першому періоді, який починається після набрання їх чинності, якщо очікується, що вони матимуть відношення до фінансової звітності Компанії. Деякі інші нові стандарти та тлумачення були опубліковані, проте очікується, що вони не матимуть значного впливу на фінансову звітність Компанії.

г) Функціональна валюта

Фінансова звітність Компанії представлена у валюті основного економічного середовища, у якому веде свою операційну діяльність (його функціональній валюті). Функціональна валюта - гривня.

г) Основні положення облікової політики

Фінансові інструменти

Фінансові активи

Відповідно до положень МСФЗ 9 "Фінансові інструменти" Товариство здійснює класифікацію фінансових активів при первісному визнанні, як таких, що оцінюються у подальшому або за амортизованою собівартістю, або за справедливою вартістю на основі обох таких чинників:

а) моделі бізнесу суб'єкта господарювання для управління фінансовими активами;

б) характеристик контрактних грошових потоків фінансового активу.

Фінансовий актив оцінюють за амортизованою собівартістю, якщо виконуються обидві такі умови:

а) актив утримують в моделі бізнесу, мета якої - утримування активів задля збирання контрактних грошових потоків;

б) контрактні умови фінансового активу передбачають у певні дати надходження грошових потоків, які є лише погашенням основної суми та сплатою відсотків на непогашену основну суму.

Фінансові інструменти, які утримуються для надходження контрактних грошових потоків і продажу класифікуються як оцінювані за справедливою вартістю через інший сукупний дохід.

Фінансові інструменти, які утримуються для інших цілей класифікуються як оцінювані за справедливою вартістю через прибуток/збиток.

Товариство проводить рекласифікацію фінансових активів в разі зміни моделі бізнесу або характеристик контрактних грошових потоків.

Всі стандартні операції з купівлі та продажу фінансових активів визнаються на дату здійснення угоди, тобто на дату, коли Товариство бере на себе зобов'язання по покупці активу. До стандартних операцій з купівлі або продажу відносяться операції з купівлі або продажу фінансових активів, в рамках яких здійснюється постачання активів у строки, встановлені законодавством або прийняті на ринку.

Фінансові активи Товариства включають грошові кошти та їх еквіваленти, дебіторську заборгованість та іншу дебіторську заборгованість/

Первісне визнання

При первісному визнанні торгової дебіторської заборгованості, що не містить значного компоненту фінансування, Товариство оцінює її за справедливою вартістю. Після первісного визнання необхідно оцінювати торгіву дебіторську заборгованість за амортизованою собівартістю, використовуючи ефективну ставку відсотка, за вирахуванням очікуваних кредитних збитків.

Торгова дебіторська заборгованість, яка зазвичай носить короткостроковий характер, відображається у фінансовій звітності за справедливою вартістю за вирахуванням очікуваних кредитних збитків.

Подальша оцінка

Подальша оцінка фінансових активів залежить від їх класифікації як описано нижче:

Облік безвідсоткових позик

Безвідсоткові позики оцінюються за собівартістю, оскільки визнання процентів за ефективною ставкою є неістотним.

Інвестиції в боргові цінні папери (облігації)

Інвестиції в боргові цінні папери (облігації) є непохідними фінансовими активами з встановленими або визначеними виплатами, які не котируються на активному ринку.

Після первісного визнання фінансові активи такого роду оцінюються за справедливою вартістю через інший сукупний дохід, являють собою інвестиції в боргові цінні папери, які утримуються у рамках бізнес-моделі, мета якої досягається як шляхом отримання договірних грошових потоків, які є виключно платежами у рахунок основної суми боргу та процентів на непогашену частину основної суми, так і шляхом продажу. Такі боргові цінні папери первісно визнаються за справедливою вартістю плюс витрати на проведення операції. Надалі цінні папери оцінюються за справедливою вартістю з віднесенням результату переоцінки до іншого сукупного доходу, за винятком збитку від знецінення, прибутків або збитків від операцій з іноземною валютою та процентних доходів, нарахованих з використанням методу ефективного відсотка, що визнаються безпосередньо у звіті про прибутки і збитки та інший сукупний дохід. Під час продажу прибуток/(збиток), раніше відображений у капіталі, буде відображений у окремому звіті про прибутки і збитки та інший сукупний дохід. При припиненні визнання інвестицій, що оцінюються за справедливою вартістю через інший сукупний дохід, накопичені прибуток або збиток, раніше визнані у складі іншого сукупного доходу, перекласифікуються зі складу власного капіталу в прибуток або збиток.

Припинення визнання

Визнання фінансового активу (або, де це можливо - частини фінансового активу або частини групи аналогічних фінансових активів) припиняється, якщо:

- Термін дії прав на отримання грошових потоків від активу минув;
- Товариство передало свої права на отримання грошових потоків від активу або взяло на себе зобов'язання по виплаті третій стороні одержуваних грошових потоків у повному обсязі і без істотної затримки за "транзитною" угодою; і або (а) Товариство передало практично всі ризики і вигоди від активу, або (б) Товариство не передало, але й не зберігає за собою, практично всі ризики і вигоди від активу, але передало контроль над цим активом;
- Товариство передало всі свої права на отримання грошових потоків від активу або уклало транзитну угоду, і при цьому не передало, але й не зберігає за собою, практично всі ризики і вигоди від активу, а також не передало контроль над активом, новий актив визнається в тому ступені, в якому Товариство продовжує свою участь в переданому активі. У цьому випадку Товариство також визнає відповідне зобов'язання. Переданий актив і відповідне зобов'язання оцінюються на основі, яке відображає права та зобов'язання, що збережені Товариством.

Знецінення фінансових активів

На кожну звітну дату Товариство відповідно до вимог МСФЗ 9 визнає резерв під очікувані кредитні збитки по фінансовим активам.

Фінансові активи, що обліковуються за амортизованою вартістю

Відносно фінансових активів, які обліковуються за амортизованою вартістю, Товариство визнає резерв під очікувані кредитні збитки індивідуально для окремо значимих фінансових активів, або в сукупності для фінансових активів, які не є окремо значимими. Активи, які оцінюються на предмет знецінення на індивідуальній основі, щодо яких визнаються збитки від знецінення, не повинні оцінюватися на предмет знецінення на сукупній основі.

Індивідуальна оцінка на предмет зменшення корисності відображає прогнозу оцінку очікуваних кредитних збитків на весь строк дії інструментів. Під час індивідуальної оцінки сума резерву визначається із використанням аналізу сценаріїв та методу дисконтованих потоків грошових коштів. Підхід на основі аналізу сценаріїв передбачає, що сума відшкодування конкретного фінансового активу має визначатись як сума результатів:

- " дисконтованих очікуваних сум відшкодування для кожного сценарію, та
- " ймовірності настання цих сценаріїв.

Згідно з підходом на основі дисконтованих потоків грошових коштів сума відшкодування для кожного сценарію має визначатись на підставі прогнозу стосовно суми та строків очікуваних майбутніх потоків грошових коштів (плану відшкодування). За умови що сума відшкодування виявиться меншою за балансову вартість конкретного активу, необхідно визначити відповідну суму збитків від зменшення корисності.

Резерви під збитки оцінюються на підставі:

- " очікуваних кредитних збитків за 12 місяців, що виникають внаслідок подій дефолту, можливих протягом 12 місяців після звітної дати; або
- " очікуваних кредитних збитків за весь строк дії інструмента, що виникають внаслідок усіх можливих випадків дефолту протягом усього очікуваного строку дії фінансового інструмента.

Керівництво Товариства прийняло рішення оцінювати очікувані кредитні збитки, що виникають внаслідок подій дефолту за фінансовими інструментами, які є можливими протягом наступних 12 місяців, на основі аналізу окремих фінансових активів.

Зменшення корисності грошей та їх еквівалентів оцінюється на основі очікуваних збитків за 12 місяців і відображає короткі строки позицій, вразливих до ризику.

Керівництво Товариства прийняло рішення оцінювати резерви під збитки за дебіторською заборгованістю за продукцію, товари, роботи, послуги та іншою дебіторською заборгованістю у сумі, що дорівнює очікуваним кредитним збиткам за 12 місяців.

Керівництво Товариства припускає, що значне зростання кредитного ризику за фінансовим активом сталося, якщо актив є простроченим на більш ніж 60 днів.

Фінансовий актив відноситься Товариством до фінансових активів, за якими настала подія дефолту, якщо:

- " малоімовірно, що кредитні зобов'язання позичальника перед Товариством будуть погашені в повному обсязі без застосування Товариством таких дій, як реалізація забезпечення (за його наявності);

- " фінансовий актив є простроченим на більш ніж 90 днів.

Максимальним періодом, що враховується при оцінці Товариством, є максимальний період за договором, протягом якого Товариство наражається на кредитний ризик.

Фінансові зобов'язання

Відповідно до положень МСФЗ 9 "Фінансові інструменти", фінансові зобов'язання класифікуються як фінансові зобов'язання, що переоцінюються за справедливою вартістю через прибуток або збиток, або кредити і кредиторська заборгованість. Товариство класифікує свої фінансові зобов'язання при їх первісному визнанні. Всі фінансові зобов'язання спочатку визнаються за справедливою вартістю, зменшеною, в разі кредитів і позик, на безпосередньо

пов'язані з ними витрати по угоді.

Фінансові зобов'язання Товариства включають кошти кредитних установ, отримані від пов'язаних сторін фінансову допомогу та позики, та кредиторську заборгованість. Товариство під час первісного визнання оцінює фінансове зобов'язання за його справедливою вартістю мінус витрати на операцію, що можуть бути безпосередньо віднесені на придбання або випуск фінансового зобов'язання.

Облік фінансових зобов'язань залежить від їх класифікації, як зазначено нижче.

Для довгострокових зобов'язань, коли фінансова допомога надається пов'язаними сторонами, що знаходяться під спільним контролем материнської компанії на неринкових умовах, Товариство визнає різницю між номіналом та справедливою вартістю фінансового зобов'язання у складі доходів або витрат, якщо ефективна ставка відсотка за цим інструментом є вищою або нижчою, ніж ринкова. Різниця між справедливою вартістю фінансового зобов'язання та вартістю договору за операціями з пов'язаними сторонами відображається в капіталі та переноситься до нерозподіленого прибутку (збитку) протягом періоду його утримання або загальною сумою під час вибуття фінансового інструменту.

Для короткострокових зобов'язань, коли фінансова допомога надається пов'язаними сторонами з умовою повернення на вимогу кредитора, Товариство визнає заборгованість у Звіті про фінансовий стан по номіналу.

Припинення визнання

Визнання фінансового зобов'язання припиняється, якщо зобов'язання погашено, анульовано, або термін його дії закінчився. Якщо наявне фінансове зобов'язання замінюється іншим зобов'язанням перед тим самим кредитором на суттєво відмінних умовах, або якщо умови наявного зобов'язання значно змінені, така заміна або зміна враховуються як припинення визнання первісного зобов'язання та початок визнання нового зобов'язання, а різниця в їх балансовій вартості визнається в звіті про сукупний дохід.

Грошові кошти

Грошові кошти та їх еквіваленти являють собою активи, які можна конвертувати у відому суму готівки за першою вимогою і яким притаманний незначний ризик зміни вартості. Грошові кошти та їх еквіваленти включають не обмежені у використанні залишки на банківських рахунках та строкові депозити, із початковим терміном погашення до трьох місяців. Кошти, використання яких обмежено протягом більше ніж три місяці з моменту їх розміщення, виключаються з грошових коштів та їх еквівалентів.

Основні засоби

Основа вимірювання

Товариство залучило професійного незалежного оцінювача для визначення справедливої вартості основних засобів станом на 01 грудня 2017 року. Для цілей першого застосування МСФЗ Керівництво прийняло рішення використовувати переоцінену вартість як доцільну собівартість на дату переходу на МСФЗ.

Справедлива вартість вагонів-хоперів визначалася витратним підходом (метод аналогів), який в достатній мірі враховує фактори корисності та заміщення.

Основні засоби, придбані після дати переходу на МСФЗ, обліковуються у Звіті про фінансовий стан за первісною вартістю, що включає в себе всі витрати, необхідні для доведення активу до стану, придатного для використання, за вирахуванням накопиченої амортизації та збитків від знецінення.

Капіталізовані витрати включають основні витрати на модернізацію і заміну частин активів, які збільшують термін їх корисної експлуатації або покращують їх здатність генерувати доходи. Витрати на ремонт і обслуговування основних засобів, які не відповідають наведеним вище критеріям капіталізації, відображаються у Звіті про сукупний дохід того періоду, в якому вони були понесені.

Станом на кінець кожного звітного періоду керівництво оцінює наявність ознак знецінення основних засобів. Якщо такі ознаки існують, керівництво Товариства розраховує вартість

відшкодування, яка дорівнює справедливій вартості активу мінус витрати на продаж або вартості використання, залежно від того, яка з цих сум більша. Якщо балансова вартість активу перевищує його вартість відшкодування, то актив вважається знеціненим та списується до його вартості відшкодування. Збиток знецінення, відображений щодо будь-якого активу у минулих періодах, сторнується у відповідних випадках, якщо мала місце зміна в оцінках, що використовувались для визначення вартості використання активу або його справедливої вартості за мінусом витрат на продаж.

Прибутки та збитки від вибуття активів визначаються шляхом порівняння суми надходжень із балансовою вартістю та визнаються у складі прибутку чи збитку за рік в інших операційних доходах або витратах.

Амортизація

Амортизація основних засобів розраховується прямолінійним методом з метою рівномірного зменшення їх первісної вартості до ліквідаційної вартості протягом строку їх експлуатації за наступними нормами:

Назва групи основних засобів Термін корисного використання

Залізничні вагони 22 - 30 років

Комп'ютерне обладнання 2 - 5 роки

Інструменти, прилади, інвентар, меблі

Транспортні засоби 4 роки

5 років

Ліквідаційна вартість активу - це оціночна сума, яку Товариство отримало б у теперішній момент від продажу цього активу, за мінусом оціночних витрат на продаж, якби стан та строк експлуатації цього активу відповідав строку експлуатації та стану, який цей актив матиме наприкінці строку його експлуатації. Ліквідаційна вартість активів та строк їх експлуатації переглядаються та, за необхідністю, коригуються станом на кінець кожного звітного періоду.

Товариство ліквідаційну вартість об'єктів основних фондів не розраховує та з метою нарахування амортизації приймає рівною 0.

Функціональна валюта і валюта презентації

Функціональна валюта Товариства є національна валюта України - гривня. Монетарні активи та зобов'язання перераховуються у функціональну валюту Товариства за офіційним обмінним курсом Національного банку України станом на кінець звітного періоду. Прибутки та збитки від курсових різниць, що виникають у результаті перерахунків, відображаються у складі прибутку чи збитку звіту про фінансові результати. Перерахунок за немонетарними статей не застосовується, вони оцінюються за первісною вартістю.

Курс НБУ для перерахунку на кінець звітного року у порівнянні з минулим роком:

Назва валюти На 31.12.2019 р. На 31.12.2020 р.

1 долар 23,6862 28,2746

1 євро 26,4220 34,7396

1 рубль 0,3816 0,3782

Капітал

Статутний фонд класифікований як капітал, обліковується за номінальною вартістю.

Винагороди та виплати працівникам

Заробітна плата - це винагорода, визначена в грошовому вимірнику, яку відповідно до трудової угоди власник виплачує працівникові за виконану ним роботу. Заробітна плата поділяється на основну, додаткову, інші заохочувальні і компенсаційні виплати. Від поточної суми нарахованої заробітної плати та інших заохочувальних і компенсаційних виплат, Товариство платить передбачений законодавством України єдиний соціальний внесок, який розраховується як визначений законодавством відсоток від валової суми нарахувань. Витрати на заробітну плату, єдиний соціальний внесок, річні відпустки, лікарняні, премії, інші заохочувальні і компенсаційні

виплати нараховуються у тому періоді, в якому відповідні послуги надавались та відносяться на витрати періоду.

Визнання доходів

Дохід визнається у звіті про фінансові результати, якщо виникає збільшення майбутніх економічних вигід, пов'язаних із збільшенням активів або зменшенням зобов'язань, які можуть бути точно виміряні.

Дохід від здачі в операційну оренду вагонів визнається відповідно до МСФЗ 16 "Оренда" рівномірно протягом періоду оренди у звіті про фінансові результати в складі чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг).

Інші доходи оцінюються відповідно до МСФЗ 15 за справедливою вартістю отриманої винагороди або заборгованості за контрактами з клієнтами щодо надання супутніх послуг у звичайному процесі бізнесу, за вирахуванням податку на додану вартість та знижок.

Доходи від постачання супутніх послуг визнаються в точці, в якій вони надаються. Якщо грошові кошти надходять заздалегідь від клієнтів, дохід відкладається до тих пір, поки не буде виконано зобов'язання щодо виконання договору.

Визнання витрат

Витрати обліковуються за методом нарахувань та визнаються у звіті про фінансові результати, якщо виникає зменшення майбутніх економічних вигід, пов'язаних зі зменшенням активу або збільшенням зобов'язання, які можуть бути точно виміряні.

Оренда

Товариство в якості орендодавця

Оренда активів, при якій орендодавець фактично зберігає за собою ризики і вигоди, пов'язані з правом власності на об'єкт оренди, класифікується як операційна оренда. Платежі за договором операційної оренди рівномірно списуються на доходи протягом строку оренди і враховуються у складі інших операційних доходів.

Товариство в якості орендаря

Товариство під час первісного визнання договору оренди визнає зобов'язання по здійсненню орендних платежів і актив, який представляє собою право користування базовим активом (Актив у формі права користування), протягом терміну оренди, щодо усіх договорів оренди, за винятком короткострокової оренди і оренди активів з низькою вартістю.

Після дати початку оренди Товариство визнає амортизацію активу в формі права користування і окремо визнає відсотки за зобов'язанням по оренді.

Дата початку оренди Товариство обирає більш ранню з дат: дата, передбаченої в договорі оренди або дата на яку орендодавець робить базовий актив доступним для використання Компанією.

Термін оренди починається на дату початку оренди та визначається на цю дату як такий, що не підлягає достроковому припиненню період оренди. При визначенні загального періоду, що не підлягає достроковому припиненню, Товариство сумує первинний період або період що залишився до кінця строку первинного договору (для вже існуючих договорів) та ще один аналогічний період оренди.

Ставка дисконтування для договору оренди є процентною ставкою, закладеною в договорі оренди якщо ця ставка є легкодоступною або ринкова ставка по залученому фінансуванню.

Активи у формі права користування

Товариство спочатку оцінює за первісною вартістю, яка включає в себе наступне: величину первісної оцінки зобов'язання з оренди; орендні платежі на користь орендодавця на дату початку оренди або до такої дати за вирахуванням стимулюючих платежів з оренди, отриманих від орендодавця; будь-які початкові прями витрати, понесені Компанією; оцінку витрат, які будуть понесені Компанією при демонтажі і переміщенні базового активу або відновленні базового активу до стану, яке вимагається згідно з умовами оренди.

Товариство здійснює подальшу оцінку активу в формі права користування з використанням моделі обліку за первісною вартістю, подальша оцінка активу в формі права користування

здійснюється за первісною вартістю за вирахуванням накопиченої амортизації та накопичених збитків від знецінення. Актив у формі права користування, амортизується протягом терміну оренди.

Зобов'язання з оренди

На дату початку оренди Товариство спочатку оцінює зобов'язання з оренди по теперішній вартості орендних платежів, які повинні бути здійснені протягом терміну оренди.

В подальшому, зобов'язання з оренди Товариство враховує за амортизованою вартістю. Зобов'язання по оренді збільшується на суму, яка нараховується за незмінною періодичною ставкою дисконтування на залишок зобов'язання щодо оренди. Зобов'язання з оренди зменшується на суму здійснених орендних платежів.

Товариство переоцінює зобов'язання по оренді в разі модифікації договору оренди. Компанія переоцінює орендні платежі в разі зміни будь-якого з наступних умов: термін оренди; оцінка наявності достатньої впевненості в тому, що Товариство виконає опціон на покупку базового активу; суми, які, як очікується, будуть сплачені за гарантіями ліквідаційної вартості; майбутні орендні платежі в результаті зміни індексу або ставки; фіксовані орендні платежі.

Товариство використовує переглянуту ставку дисконтування в разі переоцінки орендних платежів для відображення зміни терміну оренди або переглянутої оцінки опціону на покупку. Товариство використовує первинну ставку дисконтування в разі, якщо орендні платежі переоцінюються в результаті зміни сум, які, як очікується, будуть сплачені за гарантіями ліквідаційної вартості, і платежів, які залежать від індексу або ставки, за винятком випадків, коли ця ставка є плаваючою процентною ставкою.

Коли Товариство переоцінює зобов'язання по оренді, проводяться також коригування активу в формі права користування. Однак, якщо балансова вартість активу в формі права користування зменшується до нуля, Товариство визнає величину переоцінки у прибутку або збитку.

Облік операцій з продажу основних засобів з подальшою їх орендою

Товариство обліковує операції з продажу основних засобів з подальшою їх орендою наступним чином:

- i) операція з продажу не визнається;
- ii) отримане фінансування в рахунок зворотного продажу основних засобів визнається як фінансове зобов'язання за вирахуванням отриманого авансу за договорами фінансової оренди;
- iii) прями витрати, які безпосередньо мають відношення до організації договору, зменшують суму фінансового зобов'язання і в подальшому амортизуються.

Податки

Поточний податок на прибуток

Поточні витрати з податку на прибуток розраховуються відповідно до податкового законодавства України. Поточні податкові активи та зобов'язання за звітний період оцінюються в сумі, що передбачена до відшкодування податковими органами або до сплати податковим органам. Ставки податків та податкове законодавство, що застосовується для розрахунку цієї суми, - це ставки і закони, прийняті або фактично прийняті в Україні на кінець звітного періоду. Оподаткований прибуток або збиток базується на оціночних показниках, якщо фінансова звітність ухвалюється до моменту подання відповідних податкових декларацій.

Інші податки, за винятком податку на прибуток, обліковуються у складі операційних витрат.

Відстрочений податок на прибуток

Відстрочений податок на прибуток розраховується за методом балансових зобов'язань відносно перенесених податкових збитків та тимчасових різниць, що виникають між податковою базою активів та зобов'язань та їхньою балансовою вартістю для цілей фінансової звітності. Відповідно до виключення при початковому визнанні, відстрочений податок не визнається для тимчасових різниць, що виникають при початковому визнанні активу або зобов'язання, яке не впливає на фінансовий результат або оподатковуваний прибуток у результаті операції, яка не є об'єднанням компаній.

Активи та зобов'язання з відстроченого оподаткування визначаються із використанням ставок

оподаткування, як введено в дію або практично були введені в дію станом на кінець звітного періоду і які, як очкується, застосовуватимуться у періоді коли будуть сторновані тимчасові різниці або зараховані перенесені податкові збитки. Відстрочені податкові активи по тимчасових різницях, що зменшують оподатковувану базу, та перенесені податкові збитки відображаються лише тією мірою, в якій існує ймовірність отримання оподаткованого прибутку, відносно якого можна буде реалізувати тимчасові різниці.

3. Використання суттєвих облікових суджень, оцінок та припущень

Застосування облікової політики Товариства, описаної вище, вимагає від керівництва прийняття суджень, оцінок та припущень щодо балансової вартості активів та зобов'язань, яку неможливо визначити на основі інших джерел. Оцінки та пов'язані з ними припущення, базуються на досвіді минулих років та інших факторах, які вважаються доречними за певних обставин. Фактичні результати можуть відрізнятись від даних оцінок.

Оцінки та пов'язані з ними припущення перевіряються постійно. Зміни до бухгалтерських оцінок відображаються у тому періоді, в якому оцінки були переглянуті, якщо перегляд змін впливає тільки на даний період або на період, до якого мають відношення зміни, та до майбутніх періодів, якщо перегляд впливає як на поточний, так і на майбутні періоди.

4. Суттєві судження щодо застосування облікової політики

Нижче наведені суттєві судження, крім тих, що стосуються оцінок (що наведені нижче), які керівництво використало під час застосування облікових політик Товариства та мають найбільший вплив на суми, визнані у фінансових звітах:

Ключові джерела невизначеності в оцінках та припущень

Ці фінансові звіти містять попередні оцінки управлінського персоналу Товариства стосовно вартості визнаних активів, зобов'язань, доходів, витрат та фінансових зобов'язань. В основному ці попередні оцінки охоплюють:

- термін корисного використання основних засобів з урахуванням технічних умов використання діючими в Україні;

- резерви;

- знецінення дебіторської заборгованості;

- невикористані податкові збитки, визнані як відстрочений податковий актив.

Оцінки регулярно перевіряються керівництвом і оновлюються в міру необхідності. Хоча оцінки базуються на найкращій оцінці, що була наявною станом на кінець дня 31 грудня 2020 року, майбутні події можуть вимагати зміни цих попередніх оцінок (збільшення чи зменшення) у наступні роки.

Інформація про оцінки та допущення, які мають найбільш суттєвий вплив на визнання та оцінку активів, зобов'язань, доходів та витрат, наведена нижче.

Визнання відстрочених податкових активів

Обсяг в якому може бути визнано відстрочений податковий актив визначається на основі оцінки ймовірності того, що буде отримано оподатковуваний прибуток, щодо якого можна використати тимчасові різниці, що підлягають вирахуванню, перенесені на майбутні періоди, від невикористаних податкових активів та невикористаних податкових збитків.

Оцінка за справедливою вартістю

Керівництво використовує методи оцінки для визначення справедливої вартості фінансових інструментів (там, де котирування на активному ринку не доступні) та нефінансових активів. Це включає в себе розробку оцінок та припущень, відповідно до того, як встановлять ціну для інструмента учасники ринку.

Керівництво базує свої припущення, наскільки це можливо, на спостережених даних, але вони не завжди є доступними. У такому випадку керівництво використовує найкращу інформацію, яка є наявною. Очікувана справедлива вартість може відрізнятись від реальних цін, які будуть встановлені в результаті угоди між обізнаними сторонами на комерційних умовах станом на звітну дату.

Також, для цілей фінансової звітності, оцінку справедливої вартості поділяють на три рівні

вхідних даних, базуючись на узгодженості між якими, вхідні дані є відкритими та важливими для усієї оцінки справедливої вартості в цілому.

Вхідні дані 1-го рівня - це ціни котирування (нескориговані) на активних ринках на ідентичні активи або зобов'язання, до яких суб'єкт господарювання може мати доступ на дату оцінки.

Вхідні дані 2-го рівня - це вхідні дані (окрім цін котирування, віднесених до 1-го рівня), які можна спостерігати для активів чи зобов'язання, прямо або опосередковано.

Вхідні дані 3-го рівня - це вхідні дані для активів чи зобов'язання, яких немає у відкритому доступі.

Очікувані кредитні збитки

Очікувані кредитні збитки - це зважена за ймовірністю оцінка кредитних збитків (тобто теперішня вартість усіх недоотриманих сум грошових коштів за весь очікуваний строк дії фінансового інструмента).

Недоотримані суми грошових коштів - це різниця між грошовими потоками, що належать до сплати суб'єктові господарювання згідно з договором, і грошовими потоками, одержання яких цей суб'єкт господарювання очікує. Оскільки очікувані кредитні збитки враховують суму і строковість платежів, кредитний збиток виникає навіть у тому разі, коли суб'єкт господарювання очікує одержання платежу в повному обсязі, але пізніше договірного строку його сплати.

Для розрахунку суми резерву під очікувані кредитні збитки Товариство розглядає прогнозу інформацію. Станом на кожен звітний день Товариство використовує зведену статистичну інформацію міжнародного рейтингового агентства S&P Global, на основі якої визначає відсоток ймовірності настання дефолту для країн з певним рівнем кредитного рейтингу - рівень збитків.

Для цих цілей Товариство застосовує рівень кредитного рейтингу для короткострокових боргів України, підтверджений міжнародними рейтинговими агентствами на дату, що є найближчою до звітної. Розраховану суму під очікувані кредитні збитки дисконтують до звітної дати за ефективною ставкою відсотка.

5. Коригування на початок звітного періоду та порівняльна інформація

У 2019 році Компанія вела бухгалтерський та податковий облік за національними Положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку України і паралельно за МСФЗ для власних потреб та потенційних зовнішніх інвесторів. З 2020 року було прийнято рішення про остаточний перехід на ведення обліку за МСФЗ. У зв'язку з цим було зроблено коригування у розрахунку відстрочених податкових активів і зобов'язань (див. також примітку 25). Вплив коригування на статті фінансової звітності відображено у наступній таблиці:

Стаття фінансової звітності	Номер рядка	До коригування 31 грудня 2019		Коригування	
		ГРН'000		Після коригування	
		ГРН'000	ГРН'000	ГРН'000	ГРН'000
Звіт про фінансовий стан					
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)		1420	205 052	6 473	211 525
Відстрочені податкові зобов'язання		1500	37 068	(6 473)	30 595
Звіт про сукупний дохід					
Витрати (дохід) з податку на прибуток		2300	(63 579)	6 473	(57 106)
Чистий фінансовий результат					
прибуток		2350	289 712	6 473	296 185

Також у 2020 році Компанія здійснила коригування, які не були відображені станом на 31

грудня 2019 року, пов'язані із застосуванням МСФЗ 16 "Оренда". А саме було виділено в окрему групу і деталізовано активи у формі права користування у складі основних засобів (примітка 6, 6.1), а також було розкрито зобов'язання по орендним основним засобам (примітка 15, 15.1, 15.2).

6. Основні засоби (рядок 1010, 1011, 1012)

Залізничні вагони прилади і інвентар	Інструменти, Інші основні засоби	Активи у формі права користування			Всього
		ГРН'000	ГРН'000	ГРН'000	
Первісна вартість станом					
на 01 січня 2019	1 040 838	190	45	112 880	1 153 953
Надходження	297 061	43	28	135 794	432 926
Вибуття	-	-	-	-	-
Первісна вартість станом					
на 31 грудня 2019	1 337 899	233	73	248 674	1 586 879
Надходження	88 723 80	-	-	73 058 161 861	
Вибуття	-	-	-	-	-
Первісна вартість станом					
на 31 грудня 2020	1 426 622	313	73	321 732	1 748 740
Накопичена амортизація станом на 01 січня 2019					
				(75 390)	(73) (45) (484) (75 992)
Амортизаційні відрахування					
		(43 847)	(43)	(28)	(4 988)(48 906)
Амортизація вибутих основних засобів					
		-	-	-	-
Накопичена амортизація станом на 31 грудня 2019					
				(119 237)	(116) (73) (5 472)(124 898)
Амортизаційні відрахування					
		(48 706)	(64)	-	(10 721) (59 491)
Амортизація вибутих основних засобів					
		-	-	-	-
Накопичена амортизація станом на 31 грудня 2020					
				(167 943)	(180) (73) (16 193) (184 389)
Балансова вартість					
станом на 31 грудня 2019	1 218 662	117	-	243 202	1 461 981
станом на 31 грудня 2020	1 258 679	133	-	305 539	1 564 351

Активи у формі права користування представлені у таблиці 6.1.

Станом на 31 грудня 2020 року на балансі Товариства обліковувалися 839 вагони (станом на 31 грудня 2019 року - 744 вагони), які отримані внаслідок юридичної угоди продажу майна з подальшою його орендою, що за своєю сутністю є забезпеченням за отримане фінансування. Станом на 31 грудня 2020 року як активи у формі права користування обліковується 223 вагонів балансовою вартістю 301 636 тис грн (станом на 31 грудня 2019 року - 173 вагони вартістю 241 508 тис грн).

6.1. Активи у формі права користування

Залізничні вагони	Транспортні засоби	Офіс	Всього	активи у формі права користування
ГРН'000	ГРН'000	ГРН'000	ГРН'000	
Первісна вартість станом на 01 січня 2019				
112 880	-	-	112 880	
Надходження				
134 100	1 694	-	135 794	

Вибуття	-	-	-	-				
Первісна вартість станом на 31 грудня 2019	246 980	1 694	-	248 674				
Надходження 70 000 -	3 058	73 058						
Вибуття	-	-	-	-				
Первісна вартість станом на 31 грудня 2020	316 980	1 694	3 058	321 732				
Накопичена амортизація станом на 01 січня 2019	(484)	-	-	(484)				
Амортизаційні відрахування	(4 988)	-	-	(4 988)				
Амортизація вибутих основних засобів	-	-	-	-				
Накопичена амортизація станом на 31 грудня 2019	(5 472)	-	-	(5 472)				
Амортизаційні відрахування	(9 872)	(339)	(510)	(10 721)				
Амортизація вибутих основних засобів	-	-	-	-				
Накопичена амортизація станом на 31 грудня 2020	(15 344)	(339)	(510)	(16 193)				
Балансова вартість								
станом на 31 грудня 2019	241 508	1 694	-	243 202				
станом на 31 грудня 2020	301 636	1 355	2 548	305 539				

У наведеній нижче таблиці розкрита інформація щодо загальної кількості основних активів Товариства станом на 31 грудня 2017-2020 років.

Вид вагону	31 грудня 2017		31 грудня 2018		31 грудня 2019		31 грудня 2020	
Рік випуску								
Напіввагони	-	60	60	60	160	160		
2018	-	60	60	60				
2019	-	-	100	100				
Зерновози-94м3	492	650	664	664				
2012	240	251	251	251				
2013	217	269	272	272				
2014	35	130	141	141				
Зерновози-104м3	-	15	15	15	15	15		
2016	-	15	15	15				
Зерновози-116м3	147	437	637	737				
2013	147	147	147	147				
2018	-	290	290	290				
2019	-	-	200	250				
2020	-	-	50					
Харчові цистерни								
2020	-	-	-	5				
Усього	639	1 162	1 476	1 581				

6.2. Передоплати за основні засоби (рядок 1090)

Станом на 31.12.2020 сплачені аванси за поставку вагонів становлять 6 841 тис. грн. без ПДВ

7. Торгова та інша дебіторська заборгованість (рядок 1125, 1155)

Станом на 31 грудня торгова та інша дебіторська заборгованість включали:

	31 грудня 2020	31 грудня 2019
	ГРН'000	ГРН'000

Торгова дебіторська заборгованість по розрахункам з покупцями в національній валюті	18 566 917	
резерв під очікувані кредитні збитки	(3 845)(243)	
Безвідсоткові позики видані пов'язаним сторонам	5 415	155 113
Дебіторська заборгованість за розрахунками з шльовими фондами	6	-
Дебіторська заборгованість за транспортно-експедиційні послуги	-	1 886
Усього	20 142 157 673	

Аналіз дебіторської заборгованості за основною діяльністю та іншої дебіторської заборгованості в розрізі валют поданий у Примітці 29. Інформація про залишки за операціями з пов'язаними сторонами подана у Примітці 26.

У наведеній нижче таблиці розкрито статус прострочених платежів по торговій дебіторській заборгованості станом на 31 грудня 2019-2020 років.

	Торгова дебіторська заборгованість-кількість днів прострочки					
	Поточна	30-90	91-180	181-365	Усього	
31 грудня 2020	ГРН'000		ГРН'000		ГРН'000	ГРН'000
Торгова дебіторська заборгованість			14 431 290	-	3 845	18 566
Коефіцієнт очікуваних кредитних збитків			0%	0%	0%	100%
Очікувані кредитні збитки за весь період			-	-	-	(3 845)(3 845)

	Торгова дебіторська заборгованість-кількість днів прострочки					
	Поточна	30-90	91-180	181-365	Усього	
31 грудня 2019	ГРН'000		ГРН'000		ГРН'000	ГРН'000
Торгова дебіторська заборгованість			627	47	-	243 917
Коефіцієнт очікуваних кредитних збитків			0%	0%	0%	100%
Очікувані кредитні збитки за весь період			-	-	-	(243) (243)

8. Дебіторська заборгованість за виданими авансами (рядок 1130)

Станом на 31 грудня передоплати та інші оборотні активи включали:

	31 грудня 2020	31 грудня 2019
	ГРН'000	ГРН'000
Аванси видані постачальникам		5 269 5 212
Усього	5 269 5 212	

9. Поточні податкові активи та зобов'язання (рядок 1135, 1620)

Станом на 31 грудня поточні податкові активи були представлені таким чином:

	31 грудня 2020	31 грудня 2019
	ГРН'000	ГРН'000
ПДВ до відшкодування	1 389	18 485
Податки та інші нарахування до отримання	24	20
Передплата по ПДФО	-	16
Усього	1 413	18 521

Станом на 31 грудня поточні податкові зобов'язання були представлені таким чином:

	31 грудня 2020	31 грудня 2019
	ГРН'000	ГРН'000
Податок на прибуток	-	13 717
Заборгованість по розрахункам з ПДВ	-	3 834
Податки та інші нарахування до виплат	1	789
Усього	1	18 340

10. Грошові кошти та їх еквіваленти (рядок 1165)

Станом на 31 грудня грошові кошти та їх еквіваленти включали:

	31 грудня 2020	31 грудня 2019
	ГРН'000	ГРН'000
Грошові кошти в банку:		
в національній валюті	55 643 5 161	
в іноземній валюті	-	-
Короткострокові депозити	10	5
Усього	55 653 5 166	

У наведеній нижче таблиці розкрито аналіз кредитної якості грошових коштів та їх еквівалентів на підставі рейтингів рейтингового агентства "Кредит-Рейтинг" станом на 31 грудня 2019-2020 років:

	31 грудня 2020	31 грудня 2019
	ГРН'000	ГРН'000
Рейтинг uaAAA	55 653 5 165	
Рейтинг uaAA+	-	-
Рейтинг uaAA	-	1
Рейтинг uaA+-	-	-
Усього	55 653 5 166	

11. Статутний капітал (рядок 1400)

Статутний капітал Товариства станом на 31 грудня 2020 р. складав 239 553 тис. грн. (станом на 31 грудня 2019 р.: 98 053 тис. грн.), в тому числі 17 000 тис. грн. внески в незареєстрований статутний капітал, з них 90,00% частки статутного капіталу належало Компанії Т.А.С. ОВЕРСІАС ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД (станом на 31 грудня 2019 р. - 90% частки), та 10,00% Компанії ТОВ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ" (станом на 31 грудня 2019 р. - 10% частки). 21 грудня 2020 року Загальними Зборами учасників Товариства було прийнято рішення про збільшення загального розміру Статутного капіталу Товариства до 322 553 тис. грн., які мають бути внесені протягом року.

Протягом 2020 року Протоколами Загальних зборів учасників Товариства було погоджено розподіл чистого прибутку у розмірі 60 578 тис грн. та здійснено виплату дивідендів у розмірі 46 733 тис. грн..

12. Торгова та інша кредиторська заборгованість (рядок 1615)

Станом на 31 грудня торгова кредиторська заборгованість включала:

	31 грудня 2020	31 грудня 2019
	ГРН'000	ГРН'000

Торгова кредиторська заборгованість по розрахункам

з вітчизняними постачальниками	3 728 1 812
з іноземними постачальниками	19 908 78 995
Усього	23 636 80 807

Інформація про залишки за операціями з пов'язаними сторонами подана у Примітці 26.

Торгова кредиторська заборгованість в іноземній валюті, яка стосується розрахунків за поставлені вагони-хопери, деномінована в російських рублях.

13. Інші поточні зобов'язання (рядок 1690)

Станом на 31 грудня інша кредиторська заборгованість включала:

	31 грудня 2020	31 грудня 2019
	ГРН'000	ГРН'000
Заборгованість по відсотковим позикам, отриманим від пов'язаних сторін	57 058 -	
Заборгованість по безвідсотковим позикам, отриманим від пов'язаних сторін	51 527 -	
Зобов'язання за облігаціями (за амортизованою вартістю)		32 995 -
Заборгованість за нарахованими відсотками	15 356 8 063	
Сума ПДВ по передплатам постачальникам	876 -	
Усього	157 812	8 063

Цінні папери власного боргу

У вересні 2020 р. зареєстровано випуск облігацій серії А (загальна номінальна вартість 50 000 тис. грн.- 50 000 шт. номінальною вартістю 1 000 грн. за 1 облігацію), В (загальна номінальна вартість 50 000 тис. грн.- 50 000 шт. номінальною вартістю 1 000 грн. за 1 облігацію), С (загальна номінальна вартість 50 000 тис. грн.- 50 000 шт. номінальною вартістю 1 000 грн. за 1 облігацію), D (загальна номінальна вартість 50 000 тис. грн.- 50 000 шт. номінальною вартістю 1 000 грн. за 1 облігацію).

Станом на 31 грудня цінні папери власного боргу, які знаходяться в обігу, представлені наступним чином:

Дата випуску	Строк погашення	Номінальна % ставка	Ефективна % ставка	31 грудня 2020	31 грудня 2019
				ГРН'000	ГРН'000
Облігації серії А	29.09.2020	12.10.2025	16,5 10,95-13,45	32 232 -	
Всього					32 232 -

Відсоткова ставка на перші відсоткові періоди визначена в проспекті емісії. Річна відсоткова ставка на наступні відсоткові періоди встановлюється та публікується Компанією відповідно до умов, що визначені проспектом емісії.

Фінансові ресурси залучені від розміщення облігацій в повному обсязі спрямовані на поповнення обігових коштів Компанії.

Загальний обсяг облігацій Компанії, що перебувають в обігу за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року становить 32 232 тис. грн., що не перевищує трикратного розміру власного капіталу.

Аналіз торгової та іншої кредиторської заборгованості в розрізі валют подана у Примітці 29.

14. Контрактні зобов'язання (рядок 1635)

Станом на 31 грудня поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами включала:

	31 грудня 2020	31 грудня 2019
	ГРН'000	ГРН'000
Аванси одержані по операційній оренді вагонів	14 182 110 908	
Гарантійні платежі	9 770 62 011	
Усього	23 952 172 919	

15. Запозичення та зобов'язання (рядок 1510, 1515,1610)

Станом на 31 грудня запозичення та зобов'язання Товариства були представлені таким чином:

Валюта	Ставка*	31 грудня 2020	31 грудня 2019
	ГРН'000	ГРН'000	
1. Запозичення:			
Забезпечені позики	дол. США	7,5%	76 221 65 557
грн.	14%	84 542 106 359	
Незабезпечені позики			
грн.	25%		
		307 600	
		307 600	
Усього позики		468 363	479 516
з них:			
довгострокова частина		431 631	
447 846			
короткострокова частина		36 732	31 670
2. Зобов'язання по операціям з продажу майна з подальшою його орендою			
	9,64%**	476 832	390 646
з них			
довгострокова частина		403 291	336 293
короткострокова частина		73 541	54 353
3. Зобов'язання по оренді			
(див. також Примітку № 15.1):			
Оренда вагонів	грн.	14%	181 997
з них:			
довгострокова частина			179 829
136 035			
141 222			
короткострокова частина		45 962	38 607
Оренда офісу	грн.	9,86%	2 589 -
з них:			
довгострокова частина			
короткострокова частина		1 087	
1 502 -			
-			
Оренда автомобіля	грн.		11 -
з них			
довгострокова частина			
короткострокова частина			
8			
3			
-			
-			
Усього зобов'язання по оренді			
з них			
довгострокова частина			

короткострокова частина 184 597

137 130

47 467 179 829

141 222

38 607

Усього запозичення і зобов'язання по оренді 1 129 792 1 049 991

з них:

довгострокова частина 972 052

925 361

короткострокова частина 157 740 124 630

*Номінальна ставка за договором фінансування без вирахування витрат на комісію та страхування

**Ефективна ставка відсотка, для розрахунку якої витрати на отримання зобов'язання були вираховані з основної суми зобов'язання

Станом на 31 грудня 2020 р. були передані у заставу в якості забезпечення залученого фінансування 310 вагонів балансовою вартістю 251 233 тис. грн. та майнові права за договором оренди вагонів оціночною вартістю 15 919 тис. грн. (31 грудня 2019: 310 вагонів загальною вартістю 262 278 тис. грн. та 17 586 тис. грн. відповідно).

Нижче представлена інформація щодо заборгованості Товариства перед пов'язаними сторонами, яка включена в суму запозичень і зобов'язань станом на 31 грудня 2019-2020 років:

	31 грудня 2020	31 грудня 2019
	ГРН'000	ГРН'000

Усього запозичення	1 129 792	1 049 991
--------------------	-----------	-----------

з них:

фінансування надане від пов'язаних сторін

307 611

307 720

Надані забезпечення третім особам

Компанія надала наступні фінансові гарантії третім особам станом на 31 грудня 2020 року:

Поручитель поруки	Боржник	Договір поруки	Загальна сума гарантії	Строк договору поруки
			ЄВРО'000	
ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" від 18.08.2020	ТОВ "СОКОВИЙ ЗАВОД КОДИМСЬКИЙ"	11.05.2023	3 600,000	П-ODE-Кл-5404/10

15.1. Зобов'язання по оренді

Станом на 31 грудня 2020 року орендні зобов'язання представлені наступним чином:

	2020	2019	Мінімальні платежі	Поточна вартість платежів	Мінімальні платежі	Поточна вартість платежів
	ГРН'000	ГРН'000	ГРН'000	ГРН'000	ГРН'000	ГРН'000
До одного року		73 194 47 467 67 812 38 607				
Від одного до п'яти років		197 213	137 130	186 658	141 222	
Разом мінімальні орендні платежі		270 407	184 597	254 470	179 829	
Мінус: проценти		(85 810)	(74 641)	-		

Поточна вартість мінімальних орендних платежів - 184 597 - 179 829

15.2. Зміни у зобов'язаннях, що витікають з фінансової діяльності

Станом на 31 грудня зміни у зобов'язаннях, що виникають з фінансової діяльності були наступними:

Кредити банків та позики
Зобов'язання по операціям з продажу майна з подальшою його орендою
Зобов'язання по оренді вагонів
Зобов'язання по оренді офісу
Зобов'язання по оренді автомобіля

	Всього					
	ГРН'000	ГРН'000	ГРН'000	ГРН'000	ГРН'000	ГРН'000
Запозичення станом на 1 січня 2019		441 286	250 118	91 218	-	782 622
в т.ч короткострокова частина			194 647	32 980	15 498	243 125
Рух грошових коштів:						
Погашення	(160 880)	(179 427)	(72 144)	-	-	(412 451)
Надходження	213 199	368 913	-	-	-	582 112
Негрошові операції:						
фінансування вагонів	-	-	160 755	-	-	160 755
курсова різниця	(14 089)	(48 463)	-	-	-	(62 552)
витрати на операцію	-	(495)	-	-	(495)	-
Запозичення станом на 31 грудня 2019		479 516	390 646	179 829	-	1 049 991
в т.ч короткострокова частина			31 670	54 353	38 607	124 630
Рух грошових коштів:						
Погашення	(36 873)	(145 665)	(81 635)	(469)	(108)	(264 750)
Надходження	11 940	-	3 058	-	14 998	-
Негрошові операції:						
рекласифікація	-	-	-	119	119	-
фінансування вагонів	-	-	159 834	83 803	-	243 637
курсова різниця	13 780	69 939	-	-	83 719	-
витрати на операцію	-	2 078	-	-	2 078	-
Запозичення станом на 31 грудня 2020		468 363	476 832	181 997	2 589	1 129 792
в т.ч короткострокова частина			36 732	73 541	45 962	1 502 3 157 740

16. Чистий дохід від реалізації послуг (рядок 2000)

Чистий дохід від реалізації послуг за роки, що закінчились 31 грудня, включала:

	2020	2019	
	ГРН'000	ГРН'000	ГРН'000
Операційна оренда вагонів			571 642
Послуги експедитора			36 352
Інші	1 101	1 617	
Усього	316	154	609 611

17. Собівартість реалізованих послуг (рядок 2050)

Собівартість реалізованих послуг за роки, що закінчилися 31 грудня, включала:

	2020	2019		
	ГРН'000	ГРН'000		
Знос та амортизація	58 578	48 835		
Витрати на утримання та обслуговування	24 022		8 340	
Провізні платежі АТ "Укрзалізниця"	10 673		877	
Інші	16 825	614		
Усього	110 098	58 666		

18. Адміністративні витрати (рядок 2130)

Адміністративні витрати за роки, що закінчилися 31 грудня, включали:

	2020	2019		
	ГРН'000	ГРН'000		
Заробітна плата	32 464	72 988		
Професійні послуги	2 586	970		
Знос та амортизація	1 012	72		
Оренда офісу	783	1 461		
Послуги банку	548	1 261		
Комунальні послуги	294	602		
Ремонт офісу -		212		
Інші	318	673		
Усього	38 005	78 239		

19. Витрати на збут (рядок 2150)

В 2020 році до складу витрат на збут увійшли відсотки за користування торговою маркою в сумі 5 508 тис. грн. (в 2019 році: 30 483 тис. грн.).

20. Інші операційні витрати/(доходи), чисті (рядок 2120, 2180)

Інші операційні витрати за роки, що закінчилися 31 грудня представлені наступним чином:

	2020	2019		
	ГРН'000	ГРН'000		
Резерв під кредитні збитки	3 602	243		
Страхування	888	757		
Витрати від курсових різниць		640	890	
Інші витрати	3	-		
Усього	5 133	1 890		

Інші операційні доходи за роки, що закінчилися 31 грудня представлені наступним чином:

	2020	2019		
	ГРН'000	ГРН'000		
Доходи від курсових різниць	-		14 252	
Інші доходи	-	87		
Усього	-	14 339		

Інші операційні витрати/(доходи), чисті 12 449

21. Інші фінансові доходи (рядок 2220)

Інші фінансові доходи за роки, що закінчилися 31 грудня представлені наступним чином:

	2020	2019	
	ГРН'000	ГРН'000	
Відсотки по депозиту			
Інші фінансові доходи (дохід від амортизації премії по облігаціям)		2 071	
805	10 347		
-			
Усього	2 876	10 347	

22. Фінансові витрати (рядок 2250)

Фінансові витрати за роки, що закінчилися 31 грудня представлені наступним чином:

	2020	2019		
	ГРН'000	ГРН'000		
Процентні витрати за кредитами	101 293	93 757		
Процентні витрати по операціям продажу зі зворотною орендою			43 379	32 024
Процентні витрати за договорами оренди	35 330	20 062		
Відсотки по облігаціям	1 064	-		
Інші витрати	2 492	1		
Усього	183 558	145 844		

23. Інші витрати (рядок 2270)

Інші витрати за роки, що закінчилися 31 грудня представлені наступним чином:

	2020	2019	
	ГРН'000	ГРН'000	
Благодійність	2 000	2 500	
Безповоротна фінансова допомога видана -			15 890
Усього	2 000	18 390	

24. Витрати / (доходи) від курсової різниці (неопераційної) (рядок 2270)

Витрати / (доходи) від курсової різниці (неопераційної) за роки, що закінчилися 31 грудня представлені наступним чином:

	2020	2019	
	ГРН'000	ГРН'000	
Позики отримані в іноземній валюті	84 350	(48 880)	
Кредиторська заборгованість в іноземній валюті	(2 425)	(3 626)	
Усього	81 925	(52 506)	

25. Податок на прибуток (рядок 2300)

Витрати/ (доходи) з податку на прибуток за рік, що закінчився 31 грудня, представлені таким чином:

	2020	2019	
	ГРН'000	ГРН'000	
Відстрочені податкові доходи/витрати	4 946	(689)	
Поточний податок на прибуток	(3 475)	(56 417)	
Усього	1 471	(57 106)	

Податковий вплив тимчасових різниць, який призводить до суттєвих частин відстрочених податкових активів та відстрочених податкових зобов'язань, наведено далі:

31 грудня 2020

ГРН'000	Визнано у звіті про прибутки та збитки		31 грудня 2019	
ГРН'000				
Основні засоби	(29 355)	1 284	(30 639)	
Резерв на безнадійні борги	692	648	44	
Резерв витрат І4	14	-		
Податкові витрати	3 000	3 000	-	
Усього	(25 649)	4 946	(30 595)	
Відстрочені податкові активи		3 706		44
Відстрочені податкові зобов'язання		(29 355)		(30 639)

31 грудня 2019

ГРН'000	31 грудня 2018			
ГРН'000				
Основні засоби	(30 639)	173	(30 812)	
Резерв на безнадійні борги	44	44	-	
Процентні кредити та позики	-	-	(924)	924
Коригування вхідного сальдо	-	-	18	(18)
Усього	(30 595)	(689)	(29 906)	
Відстрочені податкові активи		44		924
Відстрочені податкові зобов'язання		(30 639)		- (30 830)

26. Пов'язані сторони

Операції з пов'язаними сторонами станом на 31 грудня 2020 р. та за рік, що закінчився наступні:

Характер відносин з компанією	Тип операції		Реалізація послуг та інші надходження		
	Закупки	Витрати на збут	Адміністративні витрати	Інші операційні витрати	
Інші фінансові доходи	Фінансові витрати	Інші витрати			
ГРН'000	ГРН'000	ГРН'000	ГРН'000	ГРН'000	ГРН'000
ГРН'000	ГРН'000	ГРН'000			
Т.А.С. ОВЕРСІАС ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД (Республіка Кіпр)					
Учасник	Фінансовий	-	-	-	2 250 -
ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ", яке діє від власного імені, в інтересах та за рахунок ПВНЗІФ "НОВИЙ", Учасник					
	Фінансовий	-	-	-	76 900 -
ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ", яке діє від власного імені, в інтересах та за рахунок ПВНЗІФ "ТРЕЙДМАРК",					
Дочірнє підприємство Учасника	Торговий	-	-	5 508 -	-
ТОВ "ГРУПА ТАС" Доірнє підприємство учасників	Торговий	244	-	-	-
ТОВ "ТАС АГРО" Асоційована компанія					
	Торговий	33 758	10 757 -	-	-
АТ "ТАСКОМ-БАНК" Асоційована компанія					
	Інвестиційний	141	498	-	-
ТОВ "ТАС Енергія Країни", Асоційована компанія					
	Торговий	-	-	56	-
ПАТ "ДНІПРОВАГОНМАШ", Інша пов'язана сторона					
	Торговий	-	-	80 720 -	-
АТ "СТРАХОВА ГРУПА "ТАС", Асоційована компанія					
	Страховий	-	-	312	-

АТ "УНІВЕРСАЛ БАНК" 48	Асоційована компанія	Інвестиційний	-	-	-
2 063	-	-	-	-	-
ТОВ "УЛФ-ФІНАНС"	Дочірнє підприємство учасників	Інвестиційний	-	-	-
-	-	77	-	-	-
ВБФ "Фонд Сергія Тігіпка"	Асоційована компанія	Фінансовий	-	-	-
-	-	2 000	-	-	-
Усього	34 058 91 477 5 508	189 312	2 063	79 725	2 000

Операції з пов'язаними сторонами станом на 31 грудня 2019 р. та за рік, що закінчився наступні:

Характер відносин з компанією	Тип операції	Реалізація послуг та інші надходження			
		Закупки	Витрати на збут	Адміністративні витрати	Інші фінансові доходи
Фінансові витрати		ГРН'000	ГРН'000	ГРН'000	ГРН'000
ГРН'000		ГРН'000	ГРН'000	ГРН'000	ГРН'000
ТОВ "ГРУПА ТАС"	Дочірнє підприємство учасників	Торговий	360	-	-
-	-	-	-	-	-
ТОВ "ТАС АГРО"	Асоційована компанія	Торговий	339	-	-
-	-	-	-	-	-
АТ "ТАСКОМ-БАНК"	Асоційована компанія	Інвестицій-ний	-	-	-
192 1 010	-	-	-	-	-
ПВНЗІФ "ТРЕЙДМАРК"	Дочірнє підприємство учасників	Торговий	-	-	30
483	-	-	-	-	-
ПВНЗІФ "Новий"	ТОВ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ"	Учасник	Фінансовий	-	-
-	-	61 627	-	-	-
ПАТ "ДНІПРОВАГОНМАШ"	Інша пов'язана сторона	Торговий	28	287	540
-	-	-	-	-	-
ТОВ "МЕТАЛЛ-ТРАНС"	Інша пов'язана сторона	Торговий	-	8 283	-
-	-	-	-	-	-
"АКВЕРІ ЛІМІТЕД"	Дочірнє підприємство учасників	Фінансовий	-	-	-
-	6 031	-	-	-	-
АТ "УНІВЕРСАЛ БАНК"	Асоційована компанія	Інвестицій-	-	-	-
ний	-	249 8 350	-	-	-
ТОВ "УЛФ-ФІНАНС"	Дочірнє підприємство учасників	Інвестиційний	-	-	-
-	2 891	1	-	-	-
Усього	727 295 823	30 483 443	10 251 67 659	-	-

Балансові залишки за операціями з пов'язаними сторонами станом на 31 грудня 2020 р. та за рік, що закінчився представлені наступним чином:

Характер відносин з компанією	Тип операції	Торгова дебіторська заборгованість			Торгова кредиторська заборгованість по розрахункам з учасниками
		Дебіторська заборгованість з внутрішніх розрахунків	Інша кредиторська заборгованість	Кредитори	
ГРН'000		ГРН'000	ГРН'000	ГРН'000	ГРН'000
ГРН'000		ГРН'000	ГРН'000	ГРН'000	ГРН'000
Торгова дебіторська заборгованість з внутрішніх розрахунків	Торгова кредиторська заборгованість по розрахункам з учасниками	ГРН'000	ГРН'000	ГРН'000	ГРН'000

Т.А.С. ОВЕРСІАС ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД (Республіка Кіпр)

Учасник	Фінансовий	-	-	-	59 317 11 581	-		
ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ", яке діє від власного імені, в інтересах та за рахунок ПВНЗІФ "НОВИЙ" Учасник Фінансовий								
-	-	-	10 673	-	307 600			
ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ", яке діє від власного імені, в інтересах та за рахунок ПВНЗІФ "ТРЕЙДМАРК", Дочірнє підприємство Учасника Торговий - - 20 - - -								
ТОВ "ТАС АГРО"	Асоційована компанія	Торговий	1 977	52	41	-	-	
-								
ПАТ "ДНІПРОВАГОНМАШ",	Інша пов'язана сторона	Торговий	-	-	2	112		
13 785	-							
ТОВ "МЕТАЛЛ-ТРАНС" (Російська федерація	Інша пов'язана сторона	Торговий	-					
-								
19 908	-							
ТОВ "КІЮТО ФІНАНС"	Асоційована компанія	Фінансовий						30
239	-							
ТОВ "ФК ЄВРОПЕЙСЬКА АГЕНЦІЯ З ПОВЕРНЕННЯ БОРГІВ"	Асоційована компанія	Фінансовий	-	-	7 502	-	-	
11	-							
Усього			1 977	52	22 040	121 527	11 581	307 600

Балансові залишки за операціями з пов'язаними сторонами станом на 31 грудня 2019 р. та за рік, що закінчився представлені наступним чином:

Характер відносин з компанією	Тип операції	Торгова	дебіторська	заборгованість	заборгованість	
					Торгова	кредиторська
Передоплати за основні засоби	Інші оборотні активи	Кредити	ГРН'000	ГРН'000	ГРН'000	ГРН'000
Інша кредиторська заборгованість	ГРН'000	ГРН'000	ГРН'000	ГРН'000	ГРН'000	ГРН'000
ТОВ "ТАС АГРО"	Асоційована компанія	Торговий	-	-	-	151
-						
ПВНЗІФ "ТРЕЙДМАРК"	Дочірнє підприємство учасників	Торговий	-	-	-	
1 476	-					
ПВНЗІФ "Новий" ТОВ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ"	Учасник	Фінансовий	-	-	-	
-	6 531					
307 600						
ПАТ "ДНІПРОВАГОНМАШ"	Інша пов'язана сторона	Торговий	25	20 978	-	
-						
КП ПАТ "ДНІПРОВАГОНМАШ"	Інша пов'язана сторона	Торговий	-	-	-	
11	-					
ТОВ "МЕТАЛЛ-ТРАНС"	Інша пов'язана сторона	Торговий	-	-	-	78
995	-					
ТОВ "УЛФ-ФІНАНС"	Дочірнє підприємство учасників	Інвестиції	-	-	-	333
3	1					
120						
ТОВ "КІЮТО ФІНАНС"	Асоційована компанія	Фінансовий	155	113	-	-
-						
Усього			155	138	20 978	333
			80 485	6 683	307 720	

Винагорода ключовому управлінському персоналу за роки, що закінчилися 31 грудня 2020 року і 31 грудня 2019 року у вигляді короткострокової винагороди працівникам склала:

	2020	2019
	ГРН'000	ГРН'000
Заробітна плата та премії	26 533	67 425
Усього	26 533	67 425

Станом на 31.12.2020 р. дебіторська заборгованість за безвідсотковими позиками, виданими ключовому управлінському персоналу, становить 5 415 тис. грн.

27. Зобов'язання та непередбачувані події

Операційне середовище

Основні види діяльності Товариства здійснюються в межах України. Оскільки закони та нормативні акти, що впливають на економічне середовище в Україні, піддаються докорінним змінам, активи та діяльність Товариства зазнають ризику внаслідок негативних змін у політичному та економічному середовищі. Див. також примітку 2.

Оподаткування

Українські податкові органи приділяють все більше уваги діловій спільноті в результаті загальної економічної ситуації в Україні. У зв'язку з цим місцеве та державне податкове середовище в Україні постійно змінюється та часто спостерігається суперечливість у застосуванні, тлумаченні та впровадженні. Невідповідність вимогам українських законів та нормативних актів може призвести до накладання жорстких стягнень та великих штрафів. Майбутні податкові перевірки можуть спричинити проблеми або оцінки, які можуть суперечити податковим деклараціям Товариства. Такі оцінки можуть стосуватися податків, штрафів та відсотків, і ці суми можуть бути суттєвими.

Хоча управлінський персонал Товариства вважає, що виконав вимоги місцевого податкового законодавства, за останні роки було введено численні зміни до податкового та валютного законодавства та пов'язані з ними нормативні акти, які не завжди чітко сформульовані.

28. Справедлива вартість фінансових інструментів

Основні категорії фінансових інструментів подано нижче:

	31 грудня 2020	31 грудня 2019
	ГРН'000	ГРН'000
Торгова та інша дебіторська заборгованість		20 142 157 673
Грошові кошти та їх еквіваленти	55 653 5 166	
Усього: Фінансові активи	75 795 162 839	
в тому числі з пов'язаними сторонами	7 392 155 138	
Довгострокові запозичення	(972 052)	(925 361)
Поточна заборгованість за запозиченнями	(157 740)	(124 630)
Торгова та інша кредиторська заборгованість	(23 636)	(80 807)
Інші поточні зобов'язання	(157 812)	(8 063)
Усього: Фінансові зобов'язання	(1 311 240)	(1 138 861)
в тому числі з пов'язаними сторонами	(451 168)	(394 737)
Чиста вартість	(1 235 445)	(976 022)
Чиста вартість без врахування операцій з пов'язаними сторонами		(791 669)
423)		(736)

Управлінський персонал вважає, що балансова вартість торгової та іншої дебіторської заборгованості, грошових коштів та їх еквівалентів, торгової та іншої кредиторської заборгованості, відображених у фінансових звітах, приблизно дорівнює їх справедливій вартості.

Всі інші фінансові інструменти обліковуються за амортизованою вартістю. Основними

ризиками, пов'язаними із фінансовими інструментами Товариства є валютний, кредитний ризики, ризик зміни ставки проценту та ризик ліквідності.

29. Управління фінансовими ризиками: цілі та політика

Управління ризиками: цілі та політика

Товариство піддається різним видам ризиків, виникнення яких пов'язане із використанням фінансових інструментів. Головними видами ризиків є ринковий ризик, кредитний ризик, ризик зміни ставки відсотка та ризик ліквідності.

а) Валютний ризик

Валютний ризик - це ризик того, що на фінансові результати Товариства негативно впливатимуть зміни валютних курсів. Товариство здійснює певні операції, деноміновані в іноземних валютах.

Товариство не використовує похідні інструменти для зменшення валютних ризиків, хоча управлінський персонал Товариства намагається зменшити такий ризик, управляючи монетарними активами та зобов'язаннями в іноземній валюті на однаковому (приблизно стабільному) рівні.

Товариство чутливе до ризику зміни ринкових валютних курсів у зв'язку з наявністю торгової кредиторської заборгованості з іноземним постачальником та позики, наданою пов'язаною стороною в іноземній валюті та договорів фінансової оренди, які були укладені в національній валюті з прив'язкою до курсу іноземної валюти і представляють собою юридичні угоди продажу майна з подальшою його орендою. Таблиця, представлена нижче, розкриває чутливість Товариства до ризику зміни валютних курсів.

Балансова вартість монетарних активів та зобов'язань Товариства, деномінованих в іноземній валюті, станом на 31 грудня 2020 року, така:

	Російський рубль'000	Долар США'000
Торгова та інша дебіторська заборгованість	-	-
Грошові кошти та їх еквіваленти	-	-
Усього: Фінансові активи	-	-
Довгострокові запозичення	-	(16 383)
Поточна заборгованість за запозиченнями	-	(3 177)
Торгова та інша кредиторська заборгованість	-	(52 638)
Інші поточні зобов'язання	-	(2 126)
Усього: Фінансові зобов'язання	(52 638)	(21 686)
Чиста вартість	(52 638)	(21 686)

Балансова вартість монетарних активів та зобов'язань Товариства, деномінованих в іноземній валюті, станом на 31 грудня 2019 року, така:

	Російський рубль'000	Долар США'000
Торгова та інша дебіторська заборгованість	-	-
Грошові кошти та їх еквіваленти	-	-
Усього: Фінансові активи	-	-
Довгострокові запозичення	-	(16 435)
Поточна заборгованість за запозиченнями	-	(2 771)
Торгова та інша кредиторська заборгованість	-	(207 209)
Інші поточні зобов'язання	-	(4)
Усього: Фінансові зобов'язання	(207 209)	(19 210)
Чиста вартість	(207 209)	(19 210)

Аналіз чутливості

Наведена далі таблиця деталізує чутливість Товариства до зміцнення української гривні відносно Дол. США/ Рос. Рубль на 10%. Рівень чутливості 10% відображає оцінку управлінським персоналом можливих змін у курсах обміну відповідних валют. Ефект посилення

буде відповідно навпаки.

	Російський рубль ГРН'000	Долар США ГРН'000
Станом на 31 грудня 2020 року:		
Ефект у разі 10% амортизації в гривнях		(1 991)(61 316)
Станом на 31 грудня 2019 року:		
Ефект у разі 10% амортизації в гривнях		(7 899)(45 629)

Аналіз застосовувався до монетарних статей, визначених у відповідних валютах, на дати балансу.

б) Кредитний ризик

Кредитний ризик являє собою ризик того, що контрагент не виконає свої зобов'язання за фінансовим інструментами або клієнтськими договорами, що призводять до фінансових втрат. Товариство схильне до кредитного ризику від операційної діяльності (в першу чергу з дебіторською заборгованістю за виданими безвідсотковими позиками) та від фінансової діяльності (грошові кошти і депозити в банках). Керівництво Товариства прийняло відповідну кредитну політику, і можливі кредитні ризики постійно відстежуються.

Кредитний ризик Товариства контролюється та аналізується в кожному конкретному випадку, і, виходячи зі статистики повернення безвідсоткових позик, керівництво Товариства вважає, що вона не має значного ризику виникнення збитків через невиконання зобов'язань позикодавців по відношенню до Товариства.

Балансова вартість фінансових активів представляє максимальну величину, схильних до кредитного ризику. Максимальний рівень кредитного ризику на 31 грудня склав:

	31 грудня 2020 ГРН'000	31 грудня 2019 ГРН'000
Торгова та інша дебіторська заборгованість		20 142 157 673
Грошові кошти та їх еквіваленти		55 653 5 166
Усього: Фінансові активи		75 795 162 839

Аналіз знецінення проводиться на кожну звітну дату на індивідуальній основі. Розрахунок проводиться на основі фактично понесених історичних даних.

в) Ризик ліквідності

Ризик ліквідності - це ризик того, що Товариство не буде спроможним погасити всі зобов'язання в міру їх настання. Товариство аналізує строки корисного використання своїх активів і терміни погашення своїх зобов'язань, а також планує ліквідність на підставі припущень про погашення різних інструментів.

Товариство використовує процес докладного бюджетування і прогнозу грошових коштів для того, щоб гарантувати наявність адекватних засобів для виконання своїх платіжних зобов'язань. Відповідно до планів Товариства, потреби в її оборотних коштах задовольняються грошовими потоками від операційної діяльності, а також шляхом використання позик, якщо грошові потоки від операційної діяльності є недостатніми для врегулювання зобов'язань.

У таблиці нижче представлений очікуваний термін погашення компонентів оборотних коштів:

Вартість рух грошових коштів	Усього балансова Контрактний			
	До 3-х місяців ГРН'000	Від 3-х місяців до року ГРН'000	Від 1-го року до 10 ГРН'000	

Станом на 31 грудня 2020 року

Довгострокові запозичення	972 052	1 290 069	-	-	1 290 069	
Поточна заборгованість за запозиченнями	617	157 740		318 275	78 658	239
Торгова та інша кредиторська заборгованість		23 636	23 636	23 636	-	-
Інші поточні зобов'язання	157 812	157 812	157 812	-	-	-
Усього: Фінансові зобов'язання	1 290 069	1 311 240	1 789 792	260 106	239	617

Усього балансова

Вартість	Контрактний	До 3-х місяців		Від 3-х місяців до року		Від 1-го року до 10	
рух грошових коштів	ГРН'000	ГРН'000	ГРН'000	ГРН'000	ГРН'000	ГРН'000	ГРН'000
Станом на 31 грудня 2019 року							
Довгострокові запозичення	925 361	1 274 338	-	-	1 274 338		
Поточна заборгованість за запозиченнями	230 802	124 630	341 778	110	976		
Торгова та інша кредиторська заборгованість		80 807	80 807	1 812	78 995	-	
Інші поточні зобов'язання	8 063	8 063	8 063	-	-		
Усього: Фінансові зобов'язання	1 274 338	1 138 861	1 704 986	120 851	309	797	

г) Ризик зміни процентних ставок

Ризик зміни процентних ставок є ризик того, що на фінансові результати Товариства матимуть несприятливий вплив зміни процентних ставок.

Зміна процентних ставок, за інших змінних, які залишаються незмінними, призведуть до наступних змін прибутку до оподаткування:

Збільшення/

зменшення процентної ставки в базових пунктах Ефект на прибуток до оподаткування

За рік, що закінчився 31 грудня 2020 р.

Позики 1% 6 503

Позики -1% (6 503)

За рік, що закінчився 31 грудня 2019 р.

Позики 1% 6 593

Позики -1% (6 593)

Управління капіталом

Товариство розглядає позикові кошти і чисті активи як основні джерела формування капіталу. Завданням Товариства при управлінні капіталом є забезпечення можливості Товариства продовжувати функціонувати як постійно діюче підприємство з метою забезпечення одержання прибутку власниками і вигоди для інших зацікавлених осіб, а також для забезпечення фінансування своїх операційних потреб, капіталовкладень та стратегії розвитку Товариства.

Політика Товариства по управлінню капіталом спрямована на забезпечення і підтримку оптимальної структури капіталу з метою зменшення сукупних витрат на залучення капіталу та забезпечення гнучкості доступу Товариства до ринків капіталу.

	31 грудня 2020	31 грудня 2019
	ГРН'000	ГРН'000
Власний капітал	281 774	309 578
Запозичення	1 129 792	1 049 991
Співвідношення власних та запозичених коштів	401%	339%
Запозичення за виключенням позик від пов'язаних сторін	822 181	742 271
Співвідношення власних та запозичених коштів (за виключенням позик від пов'язаних сторін)	292%	240%

Керівництво постійно контролює структуру капіталу Товариства та може коригувати політику і цілі управління капіталом з урахуванням змін операційного середовища, "настроїв" ринку або стратегії її розвитку.

Також, в цілях управління капіталом, керівництво Товариство проводить розрахунок співвідношення чистих запозичень та показником прибутку до сплати відсотків, податку на прибуток, амортизації (ЕВІТДА). Товариство включає до складу чистої заборгованості запозичення, заборгованість по отриманій фінансовій допомозі, за вирахуванням грошових коштів та їх еквівалентів і банківських депозитів.

Станом на 31 грудня показник співвідношення чистих запозичень та ЕВІТДА наведено у таблиці нижче:

	31 грудня	
	2020	31 грудня 2019
	ГРН'000	ГРН'000
Прибуток/ (збиток) до оподаткування	(107 197)	353 291
Фінансові витрати		
Витрати від неопераційної діяльності (в т.ч. курсові різниці)		183 558
83 925 145 844		
ЕВІТ (прибуток до сплати відсотків та податку на прибуток)	160 286	499 135
Амортизація	59 583 48 906	
ЕВІТДА (прибуток до сплати відсотків та податку на прибуток, амортизації)	219	869
548 091		
Запозичення	1 129 792	1 049 991
Грошові кошти та їх еквіваленти	(55 653)	(5 166)
Чиста заборгованість	1 074 139	1 044 825
Чистий борг на кінець періоду/ ЕВІТДА	4,89	1,91
Чиста заборгованість(за виключенням позик від пов'язаних сторін)	766 539	737
105		
Чистий борг на кінець періоду (за виключенням позик від пов'язаних сторін)/ ЕВІТДА	3,49	1,34

30. Подальші події

У 1 кварталі 2021 року продовжує поширюватися розповсюдження коронавірусу COVID-19. Кабінетом Міністрів України на території України було введено карантин з 8 по 24 січня та з 20 березня по 9 квітня 2021 року, який встановлює ряд обмежень в діяльності підприємств та життєдіяльності громадян. На момент затвердження цієї фінансової звітності, керівництво не може оцінити подальший вплив даних подій на діяльність компанії та її майбутню фінансову звітність.

31. Затвердження фінансових звітів

Ці фінансові звіти були підготовлені станом на 31 грудня 2020 року і затверджені до випуску управлінським персоналом 28 квітня 2021 року.

XV. Відомості про аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою)

1	Найменування аудиторської фірми (П.І.Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	ТОВ "ГРАНТ ТОРНТОН ЛЕГІС"
2	Розділ Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	1 - аудитори
3	Ідентифікаційний код юридичної особи (реєстраційний номер облікової картки платника податків - фізичної особи)	34764976
4	Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	Україна, 01004, місто Київ, ВУЛ.ТЕРЕЩЕНКІВСЬКА, будинок 11-А
5	Номер реєстрації аудиторської фірми (аудитора) в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	3915
6	Дата і номер рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг (за наявності)	номер: 22-кя, дата: 19.02.2021
7	Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності	з 01.01.2020 по 31.12.2020
8	Думка аудитора (01 - немодифікована; 02 - із застереженням; 03 - негативна; 04 - відмова від висловлення думки)	01 - немодифікована
9	Пояснювальний параграф (за наявності)	На нашу думку, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах, фінансовий стан ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" на 31 грудня 2020 року та його фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ).
10	Номер та дата договору на проведення аудиту	номер: б, дата: 24.12.2020
11	Дата початку та дата закінчення аудиту	дата початку: 22.02.2021, дата закінчення: 29.03.2021
12	Дата аудиторського звіту	28.04.2021
13	Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн	189 562,00
14	Текст аудиторського звіту	
Звіт незалежного аудитора		

щодо фінансової звітності

Товариства з обмеженою відповідальністю "ТАС-ЛОГІСТИК"

що подається до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку при реєстрації випуску, або випуску та проспекту емісії окремих видів цінних паперів, або звіту про результати розміщення акцій, станом на 31 грудня 2020 року.

Адресат

-Національній комісії з цінних паперів та фондового ринку (далі - "Комісія")

-Учасникам та управлінському персоналу ТОВ "ТАС-ЛОГІСТИК"

01024, м. Київ, вул. Велика Васильківська / Басейна, 1-3/2, літ "А"

Думка

Ми провели аудит фінансової звітності Товариства з обмеженою відповідальністю "ТАС-ЛОГІСТИК" (далі - ТОВ "ТАС-ЛОГІСТИК" або Компанія, Товариство), що складається зі звіту про фінансовий стан станом на 31 грудня 2020 року, звіту про сукупний дохід за 2020 р., звіту про рух грошових коштів за 2020 р. та звіту про зміни у власному капіталі, та приміток до фінансової звітності, включаючи стислий виклад суттєвих принципів облікових політик та інших приміток.

На нашу думку, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах, фінансовий стан ТОВ "ТАС-ЛОГІСТИК" на 31 грудня 2020 року та його фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ).

Основа для думки

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (МСА). 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 Кодексом Етики Професійних Бухгалтерів Ради з міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ), 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.

Ключові питання аудиту

Ключові питання аудиту - це питання, що, відповідно до нашого професійного судження, є найбільш значимими для нашого аудиту фінансової звітності за поточний період. Ці питання були розглянуті в контексті нашого аудиту фінансової звітності загалом і при формуванні нашої думки про дану звітність, і ми не виражаємо окремої думки щодо даних питань.

Впровадження МСФЗ 16 "Оренда"

Ризик

Застосування нового стандарту МСФЗ 16 "Оренда" має суттєвий вплив на фінансову звітність та представлення чистих активів, фінансового стану та результатів діяльності Компанії. Ми вважаємо це ключовим питанням аудиту через суттєвий вплив цього стандарту, а також через зроблені судження керівництва при оцінці цього стандарту, такі як ставки дисконтування, умови оренди (включаючи строки можливої пролонгації) та розділення елементів оренди та послуг.

Аудиторські процедури щодо ключового питання аудиту

Ми розглянули розрахунок та припущення, підготовлені Компанією для визначення чи відповідають договори оренди сфері застосування МСФЗ 16.

Ми залучили наших технічних фахівців з МСФЗ, щоб допомогти нам в перевірці ключових припущень та суджень керівництва, включаючи судження щодо умов оренди та ставок дисконтування.

Наші процедури включали оцінку внутрішніх контролів щодо повноти та точності обліку

договорів оренди, визнаних в бухгалтерські програми.

Ми зробили вибірку договорів оренди та перерахували активи у формі права користування та зобов'язання з оренди, розраховані системою.

Ми також протестували базу даних орендних договорів на повноту та узгодили цю базу даних до переліку вагонів, приміщень, транспортних засобів та зробили аналіз витрат, пов'язаних з орендою після 31 грудня 2020 року. Ми також провели аналітичні процедури пов'язаних із витратами на права користування активами та зобов'язання з оренди, що були визнані протягом року.

Ми розглянули адекватність розкриття у фінансовій звітності відповідно до МСФЗ 16 "Оренда"

Інша інформація

Інша інформація складається зі Звіту про управління (але не є фінансовою звітністю та нашим звітом аудитора щодо неї), який ми очікуємо отримати після цієї дати. Управлінський персонал несе відповідальність за іншу інформацію.

Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію та ми не робимо висновку з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації.

У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією, зазначеною вище, 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 щодо іншої інформації отриманої до дати цього звіту аудитора, ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт.

Після того, як ми ознайомимося з Звітом про управління за 2020 рік та якщо ми дійдемо висновку, що він містить суттєве викривлення, ми повідомимо про це тим, кого наділено найвищими повноваженнями.

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

Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання окремої фінансової звітності відповідно до вимог Міжнародних стандартів фінансової звітності, та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності Компанії 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 компанію чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому. Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування Компанії.

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність 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, якщо воно існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі цієї фінансової звітності.

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

Крім того, відповідальністю аудитора є:

- а) ідентифікувати та оцінити ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки; розробити й виконати аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також отримати 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;
- б) отримати 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. У випадках, коли аудитор також несе відповідальність за висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю в сукупності з аудитом фінансової звітності, аудитор повинен опустити етап, в якому аудитор розглядає внутрішній контроль, не з метою висловлення думки про ефективність системи внутрішнього контролю компанії;
- в) оцінити прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідного розкриття інформації, зробленого управлінським персоналом;
- г) дійти висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та, на основі отриманих аудиторських доказів, зробити 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 відповідного розкриття інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Аудиторські висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати звіту аудитора. Втім майбутні події або умови можуть примусити Компанію припинити свою діяльність на безперервній основі;
- г) оцінити загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що покладені в основу її складання, так, щоб досягти достовірного відображення.

Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, 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, 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.

Звіт щодо вимог інших законодавчих і нормативних актів

Не вносячи до нашого висновку застережень, в наступних пояснювальних параграфах, ми звертаємо увагу на додаткову інформацію, думка щодо якої вимагається Вимогами до аудиторського висновку, що подається до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку у складі документів для реєстрації випуску, випуску та проспекту емісії окремих видів цінних паперів, звіту про результати розміщення акцій (крім цінних паперів інститутів спільного інвестування), затверджених рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (далі - Комісія) від 08.10.2013 р., № 2187, зареєстровано в Міністерстві юстиції України 29 жовтня 2013 р. за № 1827/24359.

Основні відомості про Компанію:

Повне найменування Товариство з обмеженою відповідальністю "ТАС-ЛОГІСТІК"

Ідентифікаційний код юридичної особи в Єдиному державному реєстрі підприємств і організацій України, зазначений в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб та фізичних осіб - підприємців та громадських формувань 35945555

Місцезнаходження 01024, м. Київ, вул. Велика Васильківська / Басейна, 1-3/2, літ "А"

Дата державної реєстрації 15 травня 2008 року,

Номер запису до Єдиного державного реєстру 1 074 102 0000 029955

Дата внесення останніх змін до Статуту (установчих документів) Статут затверджено
Загальними Зборами Учасників ТОВ "ТАС-ЛОГІСТИК" від 18 грудня 2020 року

Основні види діяльності

Код КВЕД 77.39 Надання в оренду інших машин, устаткування та товарів. н. в. і. у.
(основний);

Код КВЕД 46.72 Оптова торгівля металами та металевими рудами;

Код КВЕД 46.90 Неспеціалізована оптова торгівля;

Код КВЕД 49.20 Вантажний залізничний транспорт;

Код КВЕД 52.29 Інша допоміжна діяльність у сфері транспорту

Отримані ліцензії на здійснення діяльності (за наявності)

Відсутні

Керівник (Директор) Івашенко Володимир Іванович з 26 квітня 2017 року, згідно наказу №2 від 26 квітня 2017 року, відповідно до протоколу Загальних Зборів Учасників Товариства з обмеженою відповідальністю "ТОРГОВИЙ ДІМ "ЗАХІДНИЙ" (б/н від 25 квітня 2017 року)

Бухгалтер Дзюба Ірина Володимирівна з 21 червня 2018 року, згідно наказу №210618/1 від 21 червня 2018 року

Івашенко Володимир Іванович виконуючий обов'язки головного бухгалтера на період з 01 травня 2020 року по 30 серпня 2020 року, згідно наказу №300420/1 від 30 квітня 2020 року

Кількість працівників 19

Відповідність розміру статутного капіталу установчим документам

Величина статутного капіталу, відображена в рядку "Зареєстрований (пайовий) капітал" -Звіту про фінансовий стан Компанії станом на 31 грудня 2020 року, становить 239 552 500 (двісті тридцять дев'ять мільйонів п'ятсот п'ятдесят дві тисячі п'ятсот) грн. 00 коп., в тому числі 222 552 500 грн. зареєстрований та сплачений статутний капітал (що відповідає даним Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань станом на зазначену дату) і 17 000 000 грн. внески до незареєстрованого статутного капіталу (згідно з Протоколом Загальних зборів Учасників ТОВ "ТАС-ЛОГІСТИК" від 21.12.2020 р. загальна сума збільшення Статутного капіталу Товариства має скласти 100 000 000 грн. без зміни пропорції часток учасників, яка буде внесена протягом року. Загальний розмір статутного капіталу після його збільшення має скласти 322 552 500 грн.00 коп.). Внески до статутного фонду сплачені грошовими коштами в повному розмірі.

Учасниками Товариства з обмеженою відповідальністю "ТАС-ЛОГІСТИК" (далі "Учасники") є:

- Т.А.С. ОВЕРСІАС ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД, Кіпр, Менадру, 3 Главкос Таувер, 3й поверх, квартира/офіс 301, 1066, місто Нікосія, розмір внеску до статутного фонду: 200 297 250 (двісті мільйонів двісті дев'яносто сім тисяч двісті п'ятдесят) грн. 00 коп. (90,0%);

- ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТАС ЕССЕТ

МЕНЕДЖМЕНТ", яка створена та діє на підставі законодавства України, діє від власного імені, в інтересах та за рахунок ПВНЗІФ "НОВИЙ" ТОВ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ" (Код ЄДРПІ - 2331710), ідентифікаційний код юридичної особи: 37770013, місцезнаходження: 01032, м. Київ, вул. Симона Петлюри, будинок 30, Розмір внеску до статутного фонду (грн.): 22 255 250 (двадцять два мільйони двісті п'ятдесят п'ять тисяч двісті п'ятдесят) грн. 00 коп. (10,0%).

Кінцевий Бенефіціарний Власник - Тігіпко Сергій Леонідович, паспорт серії АЕ № 395478, Україна, місто Київ, вулиця Городецького, буд. 12, кв. 69.

Порядок формування та сплати статутного капіталу

В момент заснування Компанії 15 травня 2008 року статутний капітал було створено за рахунок внесків засновника (учасника) Компанії наступним чином (згідно до Протоколу установчих зборів учасників від 10 квітня 2008 року):

- 52 500 (п'ятдесят дві тисячі п'ятсот) грн. 00 коп. за рахунок внеску РАТЕЛІТС ЛІМІТЕД (RATELITS LIMITED), яка створена та зареєстрована в Республіці Кіпр, реєстраційний номер 213285.

Перше збільшення Статутного капіталу згідно до Протоколу загальних зборів Учасників від 16 вересня 2013 року було здійснено за рахунок внесків Учасників наступним чином:

- 9 700 000 (дев'ять мільйонів сімсот тисяч) грн. 00 коп. за рахунок внеску РАТЕЛІТС ЛІМІТЕД (RATELITS LIMITED), яка створена та зареєстрована в Республіці Кіпр, реєстраційний номер 213285.

Наступна зміна Статутного капіталу відбулась згідно до Протоколу загальних зборів Учасників від 15 грудня 2016 року прийнято рішення про:

- Продаж частки РАТЕЛІТС ЛІМІТЕД (RATELITS LIMITED), яка створена та зареєстрована в Республіці Кіпр, реєстраційний номер 213285 у статутному капіталі Компанії та вступу до складу Учасників ЯРІНКОМ ЛІМІТЕД (YARENCOM LIMITED), яка створена та зареєстрована в Республіці Кіпр, реєстраційний номер 327849.

- Затвердження нового розміру часток Учасників у статутному капіталі Компанії, а саме: РАТЕЛІТС ЛІМІТЕД (RATELITS LIMITED), яка створена та зареєстрована в Республіці Кіпр, реєстраційний номер 213285, володіє часткою статутного капіталу Компанії, що становить 9 700 000 (дев'ять мільйонів сімсот тисяч) грн. 00 коп. (99,462%).

ЯРІНКОМ ЛІМІТЕД (YARENCOM LIMITED), яка створена та зареєстрована в Республіці Кіпр, реєстраційний номер 327849, володіє часткою статутного капіталу Компанії, що становить 52 500 (п'ятдесят дві тисячі п'ятсот) грн. 00 коп. (0,538%)

Грошові кошти у розмірі 9 700 000,00 (дев'ять мільйонів сімсот тисяч) грн. 00 коп., РАТЕЛІТС ЛІМІТЕД (RATELITS LIMITED) не були внесені до статутного капіталу.

Згідно з протоколом загальних зборів Учасників від 20 грудня 2016 року прийнято рішення про:

- Продаж частки ЯРІНКОМ ЛІМІТЕД (YARENCOM LIMITED), яка створена та зареєстрована в Республіці Кіпр, реєстраційний номер 213285 у статутному капіталі Компанії та вступу до складу Учасників БЕКЕР ЛІМІТЕД (WECKER LIMITED), яка створена та зареєстрована в Республіці Кіпр, реєстраційний номер 211434.

- Вихід ЯРІНКОМ ЛІМІТЕД (YARENCOM LIMITED), яка створена та зареєстрована в Республіці Кіпр, реєстраційний номер 213285 зі складу Учасників.

- Зменшення статутного капіталу на 9 700 000 (дев'ять мільйонів сімсот тисяч) грн. 00 коп. у зв'язку з невнесенням грошових коштів РАТЕЛІТС ЛІМІТЕД (RATELITS LIMITED), яка створена та зареєстрована в Республіці Кіпр, реєстраційний номер 213285.

- Вихід зі складу Учасників РАТЕЛІТС ЛІМІТЕД (RATELITS LIMITED), яка створена та зареєстрована в Республіці Кіпр, реєстраційний номер 213285.

- Затвердження нового розміру часток Учасників у статутному капіталі Компанії, а саме: БЕКЕР ЛІМІТЕД (WECKER LIMITED), яка створена та зареєстрована в Республіці Кіпр, реєстраційний номер 211434, володіє часткою статутного капіталу Компанії, що становить 52

500 (п'ятдесят дві тисячі) грн. 00 коп. (100,0%).

Згідно з протоколом загальних зборів Учасників від 20 грудня 2016 року прийнято рішення про:

- Продаж частки ЯРІНКОМ ЛІМІТЕД (YARENCOM LIMITED), яка створена та зареєстрована в Республіці Кіпр, реєстраційний номер 213285 у статутному капіталі Компанії та вступу до складу Учасників БЕКЕР ЛІМІТЕД (WECKER LIMITED), яка створена та зареєстрована в Республіці Кіпр, реєстраційний номер 211434.
- Вихід ЯРІНКОМ ЛІМІТЕД (YARENCOM LIMITED), яка створена та зареєстрована в Республіці Кіпр, реєстраційний номер 213285 зі складу Учасників.
- Вихід зі складу Учасників РАТЕЛІТС ЛІМІТЕД (RATELITS LIMITED), яка створена та зареєстрована в Республіці Кіпр, реєстраційний номер 213285.
- Затвердження нового розміру часток Учасників у статутному капіталі Компанії, а саме: БЕКЕР ЛІМІТЕД (WECKER LIMITED), яка створена та зареєстрована в Республіці Кіпр, реєстраційний номер 211434, володіє часткою статутного капіталу Компанії, що становить 52 500 (п'ятдесят дві тисячі) грн. 00 коп. (100,0%).

Згідно з протоколом загальних зборів Учасників від 10 серпня 2017 року прийнято рішення про:

- Продаж частки БЕКЕР ЛІМІТЕД (WECKER LIMITED), яка створена та зареєстрована в Республіці Кіпр, реєстраційний номер 213285 у статутному капіталі Компанії та вступу до складу Учасників ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ", яке діє від власного імені, в інтересах та за рахунок ПВНЗІФ "НОВИЙ" ТОВ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ", код ЄДРПОУ учасника: 37770013.
- Затвердження нового розміру часток Учасників у статутному капіталі Компанії, а саме: ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ", яке діє від власного імені, в інтересах та за рахунок ПВНЗІФ "НОВИЙ" ТОВ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ", код ЄДРПОУ учасника: 37770013, володіє часткою статутного капіталу Компанії, що становить 52 499 (п'ятдесят чотири тисячі чотириста дев'яносто дев'ять) грн. 00 коп. (99,9981%).

БЕКЕР ЛІМІТЕД (WECKER LIMITED), яка створена та зареєстрована в Республіці Кіпр, реєстраційний номер 211434, володіє часткою статутного капіталу Компанії, що становить 1 (одна) грн. 00 коп. (0,0019%).

Згідно з протоколом загальних зборів Учасників від 07 листопада 2017 року прийнято рішення про:

- Збільшення статутного капіталу Компанії за рахунок додаткового грошового внеску ТОВ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ", яке діє від власного імені, в інтересах та за рахунок ПВНЗІФ "НОВИЙ" ТОВ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ", у розмірі 98 000 000 (дев'яносто вісім мільйонів) грн. 00 коп.
- Затвердження нового розміру часток Учасників у статутному капіталі Компанії, а саме: ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ", яке діє від власного імені, в інтересах та за рахунок ПВНЗІФ "НОВИЙ" ТОВ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ", код ЄДРПОУ учасника: 37770013, володіє часткою статутного капіталу Компанії, що становить 98 052 499 (дев'яносто вісім мільйонів п'ятдесят дві тисячі чотириста дев'яносто дев'ять) грн. 00 коп. (99,999999%).

БЕКЕР ЛІМІТЕД (WECKER LIMITED), яка створена та зареєстрована в Республіці Кіпр, реєстраційний номер 211434, володіє часткою статутного капіталу Компанії, що становить 1 (одна) грн. 00 коп. (0,000001%).

Згідно з рішенням Учасників у квітні 2019 року прийнято рішення про:

- Продажу частки БЕКЕР ЛІМІТЕД (WECKER LIMITED), яка створена та зареєстрована в Республіці Кіпр, реєстраційний номер 211434 у статутному капіталі Компанії та його виходу зі складу Учасників.
- Продажу частки ТОВ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ", яке діє від власного імені, в

інтересах та за рахунок ПВНЗІФ "НОВИЙ" ТОВ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ" у статутному капіталі Компанії.

- Вступу до складу Учасників Т.А.С. ОВЕРСІАС ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД (Т.А.С. OVERSEAS INVESTMENTS LIMITED) яка створена та зареєстрована в Республіці Кіпр, реєстраційний номер 211434.

- Затвердження нового розміру часток Учасників у статутному капіталі Компанії, а саме: Т.А.С. ОВЕРСІАС ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД (Т.А.С. OVERSEAS INVESTMENTS LIMITED), яка створена та зареєстрована в Республіці Кіпр, реєстраційний номер 211434, володіє часткою статутного капіталу Компанії, що становить 88 247 250 (вісімдесят вісім мільйонів двісті сорок сім тисяч двісті п'ятдесят) грн. 00 коп. (90,0%).

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ", яке діє від власного імені, в інтересах та за рахунок ПВНЗІФ "НОВИЙ" ТОВ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ", код ЄДРПОУ учасника: 37770013, володіє часткою статутного капіталу Компанії, що становить 9 805 250 (дев'ять мільйонів вісімсот п'ять тисяч двісті п'ятдесят) грн. 00 коп. (10,0%).

Згідно з Протоколом Загальних Зборів Учасників від 31.03.2020 р. прийнято рішення про збільшення статутного фонду Товариства шляхом внесення в нього додаткових вкладів розміром 124 500 000 грн.00 коп. (сто двадцять чотири мільйони п'ятсот тисяч грн.) без зміни пропорції часток учасників. Загальний розмір статутного капіталу Товариства після його збільшення складає 222 552 500 грн. 00 коп. (двісті двадцять два мільйони п'ятсот п'ятдесят дві тисячі п'ятсот грн.). Протоколом Загальних Зборів Учасників від 18.12.2020 затверджено результати внесення додаткових вкладів учасників розміри часток Учасників розподіляються наступним чином:

- Т.А.С. ОВЕРСІАС ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД, Кіпр, Менандру, 3 Главкос Таувер, 3й поверх, квартира/офіс 301, 1066, місто Нікосія, розмір внеску до статутного фонду: 200 297 250 (двісті мільйонів двісті дев'яносто сім тисяч двісті п'ятдесят) грн. 00 коп. (90,0%);

- ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ", яка створена та діє на підставі законодавства України, діє від власного імені, в інтересах та за рахунок ПВНЗІФ "НОВИЙ" ТОВ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ" (Код ЄДРПІ - 2331710), ідентифікаційний код юридичної особи: 37770013, місцезнаходження: 01032, м. Київ, вул. Симона Петлюри, будинок 30, Розмір внеску до статутного фонду (грн.): 22 255 250 (двадцять два мільйони двісті п'ятдесят п'ять тисяч двісті п'ятдесят) грн. 00 коп. (10,0%).

На підтвердження факту внесення Учасниками своїх часток до Статутного капіталу Компанії були надані до перевірки наступні первинні документи (платіжні доручення і протоколи зборів учасників ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК"):

Дата платіжного доручення № платіжного доручення Учасник Сума (грн.) Опис

13.05.2008	1	КОМПАНІЯ "РАТЕЛІТС ЛІМІТЕД"	31 500	Внесок до статутного капіталу згідно Протоколу № 1 від 10.04.2008р.
15.10.2010	1	КОМПАНІЯ "РАТЕЛІТС ЛІМІТЕД"	21 000	Перерахування коштів остаточного формування статутного капіталу
13.11.2017 р.	848	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ"	20 000 000	Часткова оплата внеску до Статутного фонду згідно Протоколу від 07.11.2017 року
13.11.2017 р.	849	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ"	20 000 000	Часткова оплата внеску до Статутного фонду згідно Протоколу від 07.11.2017 року
13.11.2017 р.	850	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ"	6 588 645,18	Часткова оплата внеску до Статутного фонду згідно Протоколу від 07.11.2017 року

23.11.2017	851	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ"	26 461 000	Часткова оплата внеску до Статутного фонду згідно Протоколу від 07.11.2017 року
24.11.2017	852	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ"	25 002 853,82	Часткова оплата внеску до Статутного фонду згідно Протоколу від 07.11.2017 року
27.11.2017	2079	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ"	52 499	Повернення надлишково перерахованих коштів до Статутного фонду, зг. Листа від 27.11.2017 року
03.04.2020	323	Т.А.С. ОВЕРСІАС ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД	60 000 000	Збільшення статутного капіталу ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" згідно Протоколу 33У від 31.03.2020р.
08.05.2020	453	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ"	6 666 666,67	Частковий внесок до Статутного Капіталу ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" згідно Протоколу Загальних зборів учасників від 31.03.2020р.
15.07.2020	584	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ"	5 000 000	Частковий внесок до Статутного Капіталу ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" згідно Протоколу Загальних зборів учасників від 31.03.2020р.
01.10.2020	1190	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ"	783 333,33	Частковий внесок до Статутного Капіталу ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" згідно Протоколу Загальних зборів учасників від 31.03.2020р.
05.10.2020	1211	Т.А.С. ОВЕРСІАС ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД	12 000 000	Збільшення статутного капіталу ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" згідно Протоколу 33У від 31.03.2020р.
07.10.2020	1231	Т.А.С. ОВЕРСІАС ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД	3 850 000	Збільшення статутного капіталу ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" згідно Протоколу 33У від 31.03.2020р.
23.10.2020	1390	Т.А.С. ОВЕРСІАС ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД	19 983 355	Збільшення статутного капіталу ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" згідно Протоколу 33У від 31.03.2020р.
27.11.2020	1599	Т.А.С. ОВЕРСІАС ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД	4 266 420	Збільшення статутного капіталу ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" згідно Протоколу 33У від 31.03.2020р.
02.12.2020	1635	Т.А.С. ОВЕРСІАС ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД	9 652 705,4	Збільшення статутного капіталу ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" згідно Протоколу 33У від 31.03.2020р.
03.12.2020	1662	Т.А.С. ОВЕРСІАС ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД	2 297 519,6	Збільшення статутного капіталу ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" згідно Протоколу 33У від 31.03.2020р.
21.12.2020	1783	Т.А.С. ОВЕРСІАС ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД	16 000 000	Збільшення статутного капіталу ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" згідно Протоколу 33У від 21.12.2020р.
29.12.2020	1817	Т.А.С. ОВЕРСІАС ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД	1 000 000	Збільшення статутного капіталу ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" згідно Протоколу 33У від 21.12.2020р.

Таким чином, станом на 31 грудня 2020 року, статутний капітал ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" сформований та сплачений грошовими коштами Учасників на банківський рахунок Компанії в повному розмірі, тобто в сумі 239 552 500 (двісті тридцять дев'ять мільйонів п'ятсот п'ятдесят дві тисячі п'ятсот) грн. 00 коп.

Інформація про наявність подій після дати балансу, які не знайшли відображення у фінансовій звітності, проте можуть мати суттєвий вплив на фінансовий стан Компанії, зокрема щодо розміру власного капіталу емітента на дату прийняття рішення про розміщення облігацій. На дату затвердження до випуску цього Звіту незалежного аудитора Учасниками Компанії за січень-березень 2021 року учасниками внесено на поточний рахунок Товариства додаткові внески до статутного фонду Товариства грошовими коштами на загальну суму 16 055 460 грн. 00 коп. (шістнадцять мільйонів п'ятдесят п'ять тисяч чотириста шістьдесят грн.)

Наявність інших подій після дати балансу, які не були відображені у фінансовій звітності, проте можуть мати суттєвий вплив на фінансовий стан ТОВ "ТАС-ЛОГІСТИК" аудиторами не встановлено.

Інформація про наявність інших фактів та обставин, які можуть суттєво вплинути на діяльність Компанії у майбутньому та оцінку ступеня їхнього впливу, зокрема про склад і структуру фінансових інвестицій

Ми не виявили фактів та обставин які можуть суттєво вплинути на діяльність ТОВ "ТАС-ЛОГІСТИК" у майбутньому.

Інформація про склад і структуру фінансових інвестицій

Станом на 31 грудня 2020 року, на балансі Компанії довгострокові та поточні фінансові інвестиції були відсутні.

Забезпечення випуску облігацій

Рішення про емісію забезпечених облігацій у звітному періоді не приймалось.

Товариство з обмеженою відповідальністю "ТАС-ЛОГІСТИК" є емітентом цінних паперів, а саме відсоткових іменних звичайних облігацій:

Свідоцтво про реєстрацію випуску облігацій підприємств серії А, видане Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку. Реєстраційний номер 64/2/2020-, дата реєстрації 29.09.2020 р., дата видачі: 24.03..2021 р. Облігації відсоткові іменні звичайні (незабезпечені) в кількості 50 000 штук, номінальною вартістю 1 000,00 грн. кожна, загальна сума випуску 50 000 000,00 грн. Форма існування: бездокументарна.

Тимчасове Свідоцтво про реєстрацію випуску облігацій підприємств серії В, видане Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку. Реєстраційний номер 65/2/2020-Т, дата реєстрації 29.09.2020 р.. Облігації відсоткові іменні звичайні (незабезпечені) в кількості 50 000 штук, номінальною вартістю 1 000,00 грн. кожна, загальна сума випуску 50 000 000,00 грн. Форма існування: бездокументарна.

Тимчасове Свідоцтво про реєстрацію випуску облігацій підприємств серії С, видане Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку. Реєстраційний номер 66/2/2020-Т, дата реєстрації 29.09.2020 р.. Облігації відсоткові іменні звичайні (незабезпечені) в кількості 50 000 штук, номінальною вартістю 1 000,00 грн. кожна, загальна сума випуску 50 000 000,00 грн. Форма існування: бездокументарна.

Тимчасове Свідоцтво про реєстрацію випуску облігацій підприємств серії D, видане Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку. Реєстраційний номер 67/2/2020-Т, дата реєстрації 29.09.2020 р.. Облігації відсоткові іменні звичайні (незабезпечені) в кількості 50 000 штук, номінальною вартістю 1 000,00 грн. кожна, загальна сума випуску 50 000 000,00 грн. Форма існування: бездокументарна.

Інших цінних паперів Товариство не розміщувало.

Станом на 31 грудня 2020 року Товариство є емітентом іменних, відсоткових, звичайних (незабезпечених) облігацій за номінальною вартістю в сумі 32 232 тис. грн. (серії А).

Інформація щодо іншої фінансової звітності відповідно до законів України та нормативно-правових актів Комісії

Під час виконання завдання (згідно з МСА 720 "Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять фінансову звітність, яка підлягала аудиту") ми здійснили аудиторські процедури щодо виявлення наявності суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається емітентом та подається до Комісії разом з фінансовою звітністю.

Ми не виявили фактів суттєвої невідповідності між фінансовою звітністю

ТОВ "ТАС-ЛОГІСТИК", що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається та подається до Комісії разом з фінансовою звітністю.

Іншої фінансової звітності Компанії немає.

Звіт щодо вимог інших законодавчих і нормативних актів

Відповідність п.4 ст.14 Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність"

Відповідно до п.4 ст.14 Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність", наводимо інформацію, яку аудиторський звіт за результатами обов'язкового аудиту ТОВ "ТАС-ЛОГІСТИК", повинен містити додатково.

1) Ми були призначені незалежним аудитором ТОВ "ТАС-ЛОГІСТИК" рішенням наглядової ради ТОВ "ТАС-ЛОГІСТИК" (Протокол від 16 грудня 2020 року).

2) Наше призначення незалежним аудитором ТОВ "ТАС-ЛОГІСТИК" вперше відбулося 03 вересня 2019 року. Загальна тривалість виконання аудиторського завдання без перерв з урахуванням продовження повноважень, які мали місце, та повторних призначень становить 1 рік 7 місяців.

3) Ми перевіряємо фінансову звітність на основі тестування. Рівень тестування, яке ми проводимо, ґрунтується на нашій оцінці ризику того, чи стаття у фінансовій звітності може бути суттєво викривлена. У зв'язку з цим наш аудиторський підхід був зосереджений на тих сферах діяльності Компанії, які вважаються нами значними для результатів діяльності Компанії за 2020 рік та фінансового стану на 31 грудня 2020 року. Наші аудиторські оцінки, що включають, зокрема:

а) опис та оцінку ризиків щодо суттєвого викривлення інформації в фінансовій звітності, що перевіряється, зокрема внаслідок шахрайства;

б) посилання на відповідну статтю або інше розкриття інформації у фінансовій звітності для кожного опису та оцінки ризику суттєвого викривлення інформації у звітності, що перевіряється;

в) стислий опис заходів, вжитих нами для врегулювання таких ризиків;

г) основні застереження щодо таких ризиків, наведено нами у розділі "Ключові питання аудиту" цього Звіту незалежного аудитора.

4) Нам не відомо про будь-які фактичні або підозрювані події, пов'язані з шахрайством, і жодні інші питання щодо шахрайства не були виявлені під час проведення нами аудиторських процедур.

5) Ми підтверджуємо, що цей Звіт незалежного аудитора узгоджений з Додатковим звітом для аудиторського комітету від 27 березня 2021 року.

6) Ми підтверджуємо, що є незалежними по відношенню до Компанії згідно з Кодексом Етики Професійних Бухгалтерів Ради з міжнародних стандартів етики для бухгалтерів ("Кодекс РМСЕБ") та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту консолідованої фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ. Ми виконали доречні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо про те, що нами не було ідентифіковано жодних загроз нашої незалежності як на рівні аудиторської фірми, так і на рівні ключового партнера з аудиту Олендія Остапа Тарасовича та персоналу, задіяного у виконанні завдання з аудиту фінансової звітності Компанії. Ми не надавали Компанії жодних послуг, заборонених законодавством.

7) Ми не надавали Компанії жодних інших послуг, включаючи не аудиторські послуги, окрім аудиту фінансової звітності.

8) Наші пояснення щодо обсягу аудиту та властивих для аудиту фінансової звітності Компанії обмежень наведено в розділі "Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності".

Відповідність ст. 40-1 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок"

Коли ми ознайомимося зі Звітом про управління за 2020 рік, якщо ми дійдемо висновку, що в ньому існує суттєве викривлення, нам потрібно повідомити інформацію про це питання тим, кого наділено найвищими повноваженнями.

Основні відомості про аудиторську фірму

Аудиторську перевірку здійснено незалежною аудиторською компанією Товариством з обмеженою відповідальністю "ГРАНТ ТОРНТОН ЛЕГІС" (далі - ТОВ "ГРАНТ ТОРНТОН ЛЕГІС").

Місцезнаходження ТОВ "ГРАНТ ТОРНТОН ЛЕГІС" - 01004, Україна м. Київ, вул.

Терещенківська, 11-А. Фактичне місце розташування - 04050, м. Київ, вул. Січових Стрільців, 60.

Телефон / (факс) - +380 (44) 484 3364 / +380 (44) 484 3211

Свідоцтво про внесення ТОВ "ГРАНТ ТОРНТОН ЛЕГІС" до Реєстру суб'єктів аудиторської діяльності №3915 від 21.12.2006 року., чинне до 29.09.2021 року.

Свідоцтво НКЦПФР про внесення ТОВ "ГРАНТ ТОРНТОН ЛЕГІС" до Реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів зі строком дії до 29.09.2021 року, серія та номер П №000170, реєстраційний номер 391.

Перевірка проведена наступними аудиторами:

- Чосова Клавдія Павлівна (Сертифікат аудитора Серія А № 000998, виданий за рішенням Аудиторської палати України від 16 травня 1996 року № 45).

- Олендій Остап Тарасович (Сертифікат аудитора Серія А № 006550, виданий за рішенням Аудиторської палати України від 23 квітня 2009 року № 201/2).

Дата та номер договору на проведення аудиту: Договір № б/н про надання послуг від 24 грудня 2020 року.

Дата початку та дата закінчення проведення аудиту: 22 лютого 2021 - 29 березня 2021.

Директор

ТОВ "ГРАНТ ТОРНТОН ЛЕГІС" _____ Чосова К.П.

Сертифікат аудитора Серія А №000998, виданий за рішенням Аудиторської палати України від 16 травня 1996 року №45

Партнер

ТОВ "ГРАНТ ТОРНТОН ЛЕГІС" _____ Олендій О.Т.

Сертифікат аудитора Серія А № 006550, виданий за рішенням Аудиторської палати України від 23 квітня 2009 № 201/2

XVI. Твердження щодо річної інформації

Керівництво несе відповідальність за підготовку фінансової звітності, що справедливо відображає фінансовий стан Компанії станом на 31 грудня 2020 року, а також звіт про сукупний дохід, звіт про рух грошових коштів та звіт про зміни у власному капіталі за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року, відповідно до вимог підготовки фінансової звітності, описаних у Примітці 2.

Під час підготовки фінансової звітності керівництво несе відповідальність за:

- " вибір належних принципів бухгалтерського обліку та їх послідовне застосування;
- " застосування обґрунтованих оцінок і суджень;
- " дотримання основ підготовки, описаних у Примітці 2, з урахуванням будь-яких суттєвих відхилень, розкритих у фінансовій звітності;
- " підготовку фінансової звітності на основі принципу безперервності діяльності, якщо є доречним припущення, що Компанія буде продовжувати свою діяльність у найближчому майбутньому.

Керівництво також несе відповідальність за:

- " розробку, впровадження та забезпечення функціонування ефективної і надійної системи внутрішнього контролю Компанії;
- " підтримання системи бухгалтерського обліку, що у будь-який момент з точністю розкриває фінансовий стан Компанії, та дає можливість переконатися, що фінансова звітність підготовлена згідно з принципами, висвітленими у Примітці 2;
- " ведення бухгалтерського обліку відповідно до місцевого законодавства і стандартів бухгалтерського обліку тих юрисдикцій, в яких працює Компанія;
- " прийняття заходів у межах своєї компетенції для захисту активів Компанії; і
- " виявлення та попередження фактів шахрайства та інших зловживань.

Фінансову звітність станом на 31 грудня 2020 року та за 2020 рік затверджено до випуску Керівництвом ТОВ "ТАС-Логістик" 28 квітня 2021 року наступними особами:

Директор Івашенко В.І.
Головний бухгалтер Дзюба І.В.