

ПРОТОКОЛ №1/2023
Засідання Наглядової ради
АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ
КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «АВІЛІС»
Ідентифікаційний код юридичної особи 44337213

м. Львів

10 липня 2023 р.

Присутні: Члени Наглядової ради АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «АВІЛІС» (далі – Товариство):

Голова Наглядової ради – Зубик Петро Романович
Секретар Наглядової ради – Куспись Надія Володимирівна
Член Наглядової ради – Яцківська Мирослава Іванівна

Засідання Наглядової ради Товариства вважається правоможним, так як присутні 100% складу Наглядової ради.

Місце проведення засідання: 79033, Львівська обл., м. Львів, вул. Шевченка Т., буд. 60, корпус 10, прим. 1-2;

Час проведення засідання: 10:00 – 11:00

Порядок денний:

1. Про звіт ТОВ «КУА «РОЯЛ-СТАНДАРТ», щодо зменшення вартості чистих активів Товариства більш як на 25 відсотків за червень 2023 року.
2. Про прийняття рішення за результатами розгляду звіту ТОВ «КУА «РОЯЛ-СТАНДАРТ».

По першому питанню Порядку денного:

Виступили:

Голова Наглядової ради Товариства Зубик Петро Романович, який повідомив що відбулось зменшення вартості чистих активів Товариства більш як на 25 відсотків за червень 2023 року та запросив Директора ТОВ «КУА «РОЯЛ-СТАНДАРТ» – Дрібнюка Андрія Маркіяновича для звітування.

Директор ТОВ «КУА «РОЯЛ-СТАНДАРТ» Дрібнюк А.М. повідомив по суті питання наступне:

«Зниження вартості чистих активів на 33,5563% за червень 2023 року відбулось у зв'язку із форс-мажорними обставинами.

24 лютого 2022 року російська федерація розпочала широкомасштабне військове вторгнення в Україну по всій довжині спільного кордону – з території росії, білорусі, а також анексованого Криму.

Уряд, НБУ, НКЦПФР приймають рішення покликанні мінімізувати негативний вплив наслідків військової агресії російської федерації проти України та сприяти стабільності економіки і ринків капіталу. У зв'язку з військовою агресією російської федерації проти України та введенням воєнного стану в Україні відповідно до Указу Президента України від 24 лютого 2022 року №64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні», затвердженого Законом України від 24 лютого 2022 року №2102-ІХ Торгово-промислова палата визнає військову агресію російської федерації проти України форс-мажорними обставинами. Зазначені обставини є форс-мажорними (надзвичайними, невідворотними) з 24 лютого 2022 року до їх офіційного закінчення для всіх без винятку суб'єктів господарювання. Згідно статті 8 Закону України «Про правовий режим воєнного стану», передбачається що на період введення воєнного стану, як особливого правового режиму, можуть бути введені тимчасові, обумовлені загрозою, обмеження прав і законних інтересів юридичних осіб із зазначенням строку дії цих обмежень.

На території України тривають запеклі бойові дії, що вимагають додаткової мобілізації, призводять до загибелі тисяч мирних жителів та військових, внутрішніх та зовнішніх міграційних процесів працездатних осіб. Збройна агресія російської федерації має надзвичайно негативні наслідки для економіки України, масштаби яких продовжують збільшуватись. Війна призвела до фізичного руйнування виробничих потужностей, критичної інфраструктури, порушення ланцюгів постачання (у т.ч. блокування експорту), втратою кваліфікованих кадрів, збільшення витрат бізнесу. На дев'ять найбільш постраждалих регіонів припадало 30% національного ВВП до початку повномасштабного вторгнення російської федерації. Багатьом підприємствам на цих територіях довелося зупинити свою роботу. Оцінки міжнародних аналітичних центрів та представників НБУ різняться у своїх висновках та прогнозах, однак наразі зниження ВВП за підсумками 2022 та 2023 років може досягти 50-60 %, а інфляція 30-40 % (на момент формування звітності остаточні оцінки впливу воєнних дій ще не обраховані). Однак відомо, що воєнні дії матимуть довгострокові наслідки для економіки України та ринку капіталів. Більш точні оцінки впливу воєнних дій на економічне середовище будуть можливі після оприлюднення статистичної інформації: на час дії воєнного стану та протягом трьох місяців після його завершення оприлюднення статистичної інформації призупинено.

Руйнівні наслідки вторгнення російської федерації в Україну охоплюють всі сфери життя. Економічні наслідки війни матимуть значний вплив на діяльність Товариства, зокрема на бухгалтерський облік та звітність Товариства. Ситуація постійно потребує регулярного перегляду бухгалтерських оцінок, відповідних моделей та підходів для відображення актуальної, доречної та правдивої інформації в бухгалтерському обліку та фінансовій звітності.

Прагнення України приєднатись до Європейського Союзу та підтримка всього цивілізованого світу у боротьбі за незалежність України спонукає нас, у відповідності до міжнародних стандартів фінансової звітності (далі – МСФЗ), своєчасно проводити переоцінку активів, для реального відображення вартості чистих активів Товариства.

Відповідно до вимог МСФЗ 9 «Фінансові інструменти» з метою відображення за справедливою вартістю в активах Товариства інструментів капіталу, якими володіє Товариство, проведено переоцінку таких інструментів капіталу з використанням дохідного методу, що привело до зниження вартості чистих активів Товариства за результатами їх

фінансово-господарської діяльності. Згідно отриманої фінансової звітності за 2022 рік уцінено вартість часток корпоративних прав наступних підприємств:

- ТОВ "ВЕЛ БУД ПЛЮС" (код за ЄДРПОУ: 44574086) з 2830562,22 грн. до 1,00 грн.;
- ТОВ "ВЕЛ ДЕВЕЛОПМЕНТ ІНВЕСТ" (код за ЄДРПОУ: 43046792) з 13973,74 грн. до 1,00 грн.;
- ТОВ "ВЕЛ СПЕЦ БУД " (код за ЄДРПОУ: 44794389) з 1000000,00 грн. до 1,00 грн.

Таким чином, на дату складання звітності, відображені результати фінансово-господарської діяльності Товариства, що враховують вимоги МСФЗ щодо оцінок активів, зобов'язань та капіталу Товариства.

Голова Наглядової ради Товариства Зубик Петро Романович запропонував затвердити звіт Директора ТОВ «КУА «РОЯЛ-СТАНДАРТ» Дрібнюка А.М.

Інших пропозицій по питанню не надходило.

Пропозиція Зубика Петра Романовича поставлена на голосування.

Голосували:

"за" – Зубик П.Р., Куспись Н.В., Яцківська М.І., - 100 (Сто) відсотків присутніх на засіданні Наглядової ради,

"проти" – не має,

"утрималось" – не має,

Рішення прийнято одностайно.

Вирішили:

Затвердити звіт ТОВ «КУА «РОЯЛ-СТАНДАРТ», щодо зменшення вартості чистих активів Товариства більш як на 25 відсотків за червень 2023 року.

По другому питанню Порядку денного:

Виступили:

Голова Наглядової ради Товариства Зубик Петро Романович, який повідомив про необхідність постійного щомісячного моніторингу ситуації щодо фінансово-господарської діяльності Товариства, а у випадку зниження вартості чистих активів до рівня мінімального розміру статутного капіталу корпоративного фонду, встановленого статтею 13 Закону України «Про інститути спільного інвестування», рекомендувати учаснику Товариства внести додаткове інвестування, шляхом розміщення акцій Товариства.

Інших пропозицій по питанню не надходило.

Пропозиція Зубика Петра Романовича поставлена на голосування.

Голосували:

"за" – Зубик П.Р., Куспись Н.В., Яцківська М.І., - 100 (Сто) відсотків присутніх на засіданні Наглядової ради,

"проти" – не має,

"утрималось" – не має,

Рішення прийнято одностайно.

Вирішили:

Проводити щомісячний моніторинг ситуації щодо фінансово-господарської діяльності Товариства, а у випадку зниження вартості чистих активів до рівня мінімального розміру статутного капіталу корпоративного фонду, встановленого статтею 13 Закону України «Про інститути спільного інвестування», рекомендувати учаснику Товариства внести додаткове інвестування, шляхом розміщення акцій Товариства.

Порядок денний засідання наглядової ради вичерпано. Засідання оголошено закритим.

ПІДПИСИ:

Голова Наглядової ради Товариства
Зубик Петро Романович

Секретар Наглядової ради Товариства
Куспись Надія Володимирівна

Член Наглядової ради Товариства
Яцківська Мирослава Іванівна



Handwritten signatures in blue ink over horizontal lines, corresponding to the names listed on the left.