

**АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС"**

**ЗВІТ ПРО КОРПОРАТИВНЕ
УПРАВЛІННЯ
за 2021 рік**

**РАЗОМ ЗІ ЗВІТОМ АУДИТОРА
З НАДАННЯ ВПЕВНЕНОСТІ
ЩОДО ДОСТОВІРНОСТІ ТА
ВІДПОВІДНОСТІ
ЗВІТУ
ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ
ВИМОГАМ пунктів 5-9 СТАТТІ 127 ЗАКОНУ
УКРАЇНИ "ПРО РИНКИ КАПІТАЛУ ТА
ОРГАНІЗОВАНІ ТОВАРНІ РИНКИ"**

**ТОВ "АУДИТОРСЬКА ФІРМА
"АТТОРНЕЙ ПЛЮС"**



2022

НЕЗАЛЕЖНИЙ ЗВІТ З НАДАННЯ ВПЕВНЕНOSTI

щодо достовірності та відповідності

ЗВІТУ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ АТ "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС"

вимогам пунктів 5-9 частини 3 статті 127 Закону України "ПРО РИНКИ КАПІТАЛУ ТА ОРГАНІЗОВАНІ ТОВАРНІ РИНКИ"

ЗМІСТ

тор.

ЗВІТ З НАДАННЯ ВПЕВНЕНOSTI

Додатки

Звіт про корпоративне управління у складі Звіту керівництва

АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС"

АКЦІОНЕРАМ

**НАГЛЯДОВІЙ РАДІ
ПРАВЛІННЮ
АТ "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС"
НАЦІОНАЛЬНІЙ КОМІСІЇ З ЦІННИХ
ПАПЕРІВ ТА ФОНДОВОГО РИНКУ**

ПРЕДМЕТ ЗАВДАННЯ

На підставі договору про надання послуг, укладеного між АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС" (далі Товариство) та ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "АТТОРНЕЙ ПЛЮС", останнім виконано завдання з надання обґрунтованої впевненості щодо достовірності та відповідності Звіту про корпоративне управління АТ "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС" вимогам п. 5-9 ч. 3 статті 127 Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки" від 23.03.2006 року № 3480-IV, в редакції Закону від 19.06.2020 № 738-IX (далі Закон 3480), Закону України "Про бухгалтерський облік і фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999 року №996-XIV, Рішення Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку "Принципи корпоративного управління" від 2.07.2014 року № 955.

Наше завдання виконано відповідно до Міжнародного стандарту завдань з надання впевненості 3000 (переглянутого) "Завдання з надання впевненості, що не є аудитами чи оглядами історичної фінансової інформації", виданого Радою з Міжнародних стандартів аудиту (видання 2016-2017 років).

Метою виконання завдання є отримання достатніх і прийнятних доказів для того, щоб надати висновок щодо достовірності та відповідності Звіту про корпоративне управління Товариства вимогам п. 5-9 ч. 3 статті 127 Закону 3480.

Наш звіт призначений для того, щоби підвищити ступінь довіри визначених користувачів, інших ніж відповідальна сторона.

Цей звіт має юридичну чинність тільки в тому випадку, якщо він наданий цілком і використовується відповідно до цілі, передбаченої Договором про надання послуг від 04.04.2022 року №03/2022-3000.

Наш звіт надається винятково з метою, зазначеною вище.

Цей звіт стосується лише інформації, зазначеної нижче та не поширюється на будь-які інші звіти Товариства в цілому.

Виконання завдання базується на вимогах п. 5-9 ч. 3 статті 127 Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки", Закону України "Про бухгалтерський облік і фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999 року №996- XIV.

Нам доручили перевірити інформацію наведену у Звіті про корпоративне управління АТ "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС" про:

- 1) наявність корпоративного кодексу
 - а) застосування власного кодексу корпоративного управління, яким керується Товариство;
 - б) або застосування кодексу корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який Товариство добровільно вирішило застосовувати;
 - в) всю відповідну інформацію про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги.
- 2) наявність відхилень Товариства від положень кодексу корпоративного управління, у разі його наявності;
- 3) про проведені загальні збори акціонерів (учасників) та загальний опис прийнятих на зборах рішень;

НЕЗАЛЕЖНИЙ ЗВІТ З НАДАННЯ ВПЕВНЕНOSTI

щодо достовірності та відповідності

ЗВІТУ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ АТ "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС"

вимогам пунктів 5-9 частини 3 статті 127 Закону України "ПРО РИНКИ КАПІТАЛУ ТА ОРГАНІЗОВАНІ ТОВАРНІ РИНКИ"

- 4) персональний склад наглядової ради та колегіального виконавчого органу (за наявності) Товариства, їхніх комітетів (за наявності), інформацію про проведені засідання та загальний опис прийнятих на них рішень;
- 5) опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками Товариства;
- 6) перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій Товариства ;
- 7) інформацію про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента;
- 8) порядок призначення та звільнення посадових осіб Товариства;
- 9) повноваження посадових осіб Товариства.

ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ УПРАВЛІНСЬКОГО ПЕРСОНАЛУ ТА ТИХ, КОГО НАДІЛЕНО НАЙВИЩИМИ ПОВНОВАЖЕННЯМИ

Управлінський персонал АТ "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС" несе відповідальність за складання і достовірне подання інформації у Звіті про корпоративне управління відповідно до встановлених критеріїв та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання Звіту про корпоративне управління, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

Відповідно до статті 7 Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність" від 21 грудня 2017 року № 2258-VIII управлінський персонал несе відповідальність за повноту та достовірність документів, іншої інформації, що були надані аудитору для виконання цього завдання.

Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом складання Звіту про корпоративне управління.

НАША НЕЗАЛЕЖНІСТЬ І КОНТРОЛЬ ЯКОСТІ

Ми дотримуємось вимог незалежності та інших етичних вимог Кодексу етики для професійних бухгалтерів, випущених Радою з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів, яка ґрунтується на фундаментальних принципах чесності, об'єктивності, професійної компетентності і належної старанності, конфіденційності та професійної поведінки.

Наша Фірма дотримується вимог Міжнародного стандарту контролю якості 1 та відповідно впровадила комплексну систему контролю якості, включаючи задокументовану політику та процедури щодо дотримання етичних вимог, професійних стандартів і застосовних вимог законодавчих та нормативних.

Ми є незалежними по відношенню до Товариства у відповідності до вимог *Кодексу Етики Професійних Бухгалтерів Ради з міжнародних стандартів етики для бухгалтерів* ("Кодекс РМСЕБ") та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого завдання, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ.

ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ АУДИТОРА

Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що Звіт про корпоративне управління у цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, які можуть впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі цього звіту.

Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що завдання, виконане відповідно до МСЗНВ 3000 "Завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації" (далі МСЗНВ 3000), завжди ідентифікує суттєве викривлення, якщо таке існує. Викривлення можуть бути результатом

НЕЗАЛЕЖНИЙ ЗВІТ З НАДАННЯ ВПЕВНЕНOSTI

щодо достовірності та відповідності

ЗВІТУ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ АТ "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС"

вимогам пунктів 5-9 частини 3 статті 127 Закону України "ПРО РИНКИ КАПІТАЛУ ТА ОРГАНІЗОВАНІ ТОВАРНІ РИНКИ"

шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності з іншими викривленнями, вони, можуть впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі звіту.

Виконуючи завдання з надання впевненості відповідно до вимог МСЗНВ 3000, нами було застосовано професійне судження та ми дотримувались професійного скептицизму протягом виконання всього завдання.

Нашою відповідальністю є висловлення обґрунтованої думки про:

достовірність та відповідність Звіту про корпоративне управління Товариства вимогам п. 5-9 ч. 3 статті 127 Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки", статті 11 Закону України "Про бухгалтерський облік і фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999 року №996- XIV, Рішення Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку "Принципи корпоративного управління" від 2.07.2014 року № 955.

Ми несемо відповідальність за формування нашого висновку, який ґрунтується на аудиторських доказах, отриманих до дати цього Звіту.

ОПИС ВИКОНАНОЇ РОБОТИ

Під час виконання завдання ми виконали загальні та аналітичні процедури, для підтвердження інформації наведеної в корпоративному звіті, дослідили статут, внутрішні положення Товариства, протоколи загальних зборів акціонерів Товариства, Наглядової ради і правління, інформацію про Товариство розміщену в Інтернеті.

Наші процедури включали: отримання розуміння акціонерного товариства як середовища функціонування системи корпоративного управління: обов'язковість формування наглядової ради, можливості виконавчого органу, особливості функціонування органу контролю (ревізійної комісії);

дослідження прийнятих внутрішніх документів, які регламентують функціонування органів корпоративного управління;

дослідження змісту функцій та повноважень загальних зборів товариства;

дослідження повноважень та форми функціонування наглядової ради: склад, наявність постійних або тимчасових комітетів, наявність служби внутрішнього аудиту, наявність корпоративного секретаря;

дослідження форми функціонування органу перевірки фінансово-господарської діяльності товариства: наявність ревізійної комісії, або окремої посади ревізора;

дослідження повноважень та форми функціонування виконавчого органу акціонерного товариства: наявність колегіального або одноосібного виконавчого органу товариства.

вивчення:

опису основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками Товариства

переліку осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій Товариства;

інформації про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах Товариства ;

порядку призначення та звільнення посадових осіб Товариства ;

повноважень посадових осіб Товариства.

Ми:

- ідентифікували та оцінили ризики суттєвого викривлення інформації у Звіті про корпоративне управління Товариства внаслідок шахрайства чи помилки,

- розробили та виконали аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, та отримали аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки;

- отримали розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються завдання з

НЕЗАЛЕЖНИЙ ЗВІТ З НАДАННЯ ВПЕВНЕНOSTI

щодо достовірності та відповідності

ЗВІТУ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ АТ "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС"

вимогам пунктів 5-9 частини 3 статті 127 Закону України "ПРО РИНКИ КАПІТАЛУ ТА ОРГАНІЗОВАНІ ТОВАРНІ РИНКИ"

надання впевненості, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо характеристики системи внутрішнього контролю;

- оцінили прийнятність застосованих політик та відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;

- оцінили загальне подання, структуру та зміст Звіту про корпоративне управління, а також те, чи показує інформація Звіту про корпоративне управління операції та події, що було покладено в основу його складання, так, щоб досягти достовірного відображення.

Відповідно результати виконання завдання з надання впевненості базуються винятково на підставі документів і інформації, отриманої від управлінського персоналу Товариства, на законодавстві України, що діє на момент складання Звіту з надання впевненості, загальнодоступному й застосовному у рамках даного завдання. При цьому основним завданням нашого Звіту не був детальний опис усіх вивчених нами документів, іншої інформації, а виділення тих аспектів, які є істотними в рамках даного завдання.

Ми вважаємо, що отримані нами докази достатні й прийнятні для висловлення нашої думки.

ДУМКА

На нашу думку, інформація наведена у Звіті про корпоративне управління АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС" за 2021 рік у всіх суттєвих аспектах відповідає вимогам п. 5-9 ч. 3 статті 127 Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки" від 23.03.2006 року № 3480-IV, в редакції Закону від 19.06.2020. № 738-IX

Ми перевірили інформацію, зазначену в пунктах 1-4 статті 127 Закону 3480.

Річний звіт керівництва повинен містити такі відомості:

- 1) вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента;
- 2) інформацію про розвиток емітента;
- 3) інформацію про укладення деривативних контрактів або вчинення правочинів щодо деривативних цінних паперів емітентом, якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента, зокрема інформацію про:
 - а) завдання та політику емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політику щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування;
 - б) схильність емітента до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків;
- 4) звіт про корпоративне управління.

Наша думка щодо Звіту про корпоративне управління (вимоги п. 5-9 ч. 3 статті 127 Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки" від 23.03.2006 року № 3480-IV, в редакції Закону від 19.06.2020. № 738-IX не поширюється на іншу інформацію та ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо іншої інформації.

У зв'язку з нашим завданням з надання впевненості щодо Звіту про корпоративне управління, нашою відповідальністю є перевірка іншої інформації, чи існує суттєва невідповідність між інформацією викладеною у Звіті про корпоративне управління АТ "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС" за 2021 рік і іншою інформацією, отриманою нами в ході виконання завдання, або чи ця інша інформація виглядає такою, що містить суттєві викривлення цієї іншої інформації. Якщо на основі проведеної нами роботи ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт тих, кого наділено найвищими повноваженнями. Ми не виявили таких фактів, які потрібно було б включити до нашого звіту чи повідомити тим, кого наділено найвищими повноваженнями.

НЕЗАЛЕЖНИЙ ЗВІТ З НАДАННЯ ВПЕВНЕНOSTI
щодо достовірності та відповідності
ЗВІТУ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ АТ "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС"
вимогам пунктів 5-9 частини 3 статті 127 Закону України "ПРО РИНКИ КАПІТАЛУ ТА ОРГАНІЗОВАНІ ТОВАРНІ РИНКИ"

Інформація про Аудиторську фірму
ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУДИТОРСЬКА ФІРМА
"АТТОРНЕЙ ПЛЮС"

ЄДРПОУ	33536326
Номер в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності Аудиторської палати аудиторів України	4412
Місце знаходження	вул. Байди Вишневецького, 37, офіс 512 м. Черкаси, Україна, 18000
Електронна адреса, телефон	+380974503132; p333309@gmail.com ; Сайт: http://attorney-plus.com.ua/
Відомості про аудитора, залученого до виконання завдання з надання впевненості	Посашкова Надія Григорівна, номер в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності 100761
Договір про надання послуг	03/2022-3000 від 04.04.2022 р.

Директор ТОВ АФ "АТТОРНЕЙ ПЛЮС"

Н.Г.Посашкова

"29" серпня 2022 року

НЕЗАЛЕЖНИЙ ЗВІТ З НАДАННЯ ВПЕВНЕНOSTI

щодо достовірності та відповідності

ЗВІТУ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ АТ "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС"

вимогам пунктів 5-9 частини 3 статті 127 Закону України "ПРО РИНКИ КАПІТАЛУ ТА ОРГАНІЗОВАНІ ТОВАРНІ РИНКИ"

**АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
«ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС»**



**JOINT STOCK COMPANY
«CHERKASSY BUS»**

вул. Різдивяна, 292, м. Черкаси,
18036, Україна
тел./факс: (+380472) 64 43 14
E-mail: cheravt@bus.ck.ua
Web: <http://www.bus.ck.ua>
Код ЄДРПОУ 05390419

292, Rizdiviana str., Cherkasy,
18036, Ukraine
tel./fax: (+380472) 64 43 14
E-mail: cheravt@bus.ck.ua
Web: <http://www.bus.ck.ua>
USREOU Code 05390419

**ЗАЯВА
ПРО ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ КЕРІВНИЦТВА
ЗА ПІДГОТОВКУ І ЗАТВЕРДЖЕННЯ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ**

Керівництво АТ "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС" відповідає за підготовку фінансової звітності, складеної відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (далі МСФЗ), що достовірно відображає у всіх суттєвих аспектах фінансовий стан Товариства станом на 31 грудня 2021 року, результати діяльності, а також рух грошових коштів та зміни в капіталі за рік, що закінчився на цю дату

При підготовці фінансової звітності керівництво Товариства несе відповідальність за:

- вибір належних принципів бухгалтерського обліку та їх послідовне застосування;
- застосування обґрунтованих оцінок і суджень;
- дотримання вимог МСФЗ і розкриття всіх суттєвих відхилень в примітках до фінансової звітності;
- підготовку фінансової звітності, виходячи з припущення, що Товариство продовжуватиме свою діяльність в майбутньому, за винятком випадків, коли таке припущення несправомірне;
- облік та розкриття всіх відносин та операцій між пов'язаними сторонами;
- розкриття всіх претензій у зв'язку з судовими позовами, які були, або можливі у найближчому майбутньому;
- достовірне розкриття у фінансовій звітності інформації про всі поруки або гарантії, надані від імені керівництва.

Керівництво Товариства також несе відповідальність за:

- розробку, впровадження і забезпечення функціонування ефективною і надійною системою внутрішнього контролю в Товаристві;
- підтримку системи бухгалтерського обліку, що дозволяє у будь-який момент підготувати з достатнім ступенем точності інформацію про фінансовий стан Товариства та забезпечити відповідність фінансової звітності вимогам МСФЗ;
- вживання заходів, в межах своєї компетенції, для збереження активів підприємства;
- запобігання і виявлення фактів шахрайства і інших зловживань.

Фінансова звітність Товариства за рік, що закінчився 31 грудня 2021 року була підписана та затверджена до випуску від імені Керівництва Товариства 23 лютого 2022 року.

Голова Правління
АТ "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС"

Головний бухгалтер



Віталій РААБЕ

Надія КОВАЛЕНКО

НЕЗАЛЕЖНИЙ ЗВІТ З НАДАННЯ ВПЕВНЕНOSTI

щодо достовірності та відповідності

ЗВІТУ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ АТ "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС"

вимогам пунктів 5-9 частини 3 статті 127 Закону України "ПРО РИНКИ КАПІТАЛУ ТА ОРГАНІЗОВАНІ ТОВАРНІ РИНКИ"



«ЗАТВЕРДЖЕНО»
Наглядовою Радою
АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
"ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС"
(Протокол №24 від 24.08.2022 р.)

ЗВІТ КЕРІВНИЦТВА
АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС"
(код ЄДРПОУ 05390419)
за період з 01.01.2021 року по 31.12.2021 року

м. Черкаси

23 серпня 2022 року

Даний звіт підготовлено у відповідності до вимог статті 127 Закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки» та вимог Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку і є складовою частиною Річної інформації про емітента за 2021 рік.

1. ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО ТОВАРИСТВО

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС" (надалі – Товариство, Підприємство, Емітент) зареєстроване за адресою (місцезнаходження): вул. Різдяна, буд. 292, м. Черкаси, Черкаська область, Україна, 18036.

Товариство, є юридичною особою, створено відповідно до законодавства України.

Повне найменування юридичної особи та скорочене у разі його наявності	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС" АТ "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС"
Організаційно-правова форма	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
Ідентифікаційний код юридичної особи	05390419
Місцезнаходження юридичної особи	вул. Різдяна, буд. 292, м. Черкаси, Черкаська область, Україна, 18036
Види діяльності	код КВЕД 29.10 виробництво автотранспортних засобів код КВЕД 45.11 торгівля автомобілями та легковими автотранспортними засобами; код КВЕД 45.20 технічне обслуговування та ремонт автотранспортних засобів.
Відомості про органи управління юридичної особи	Загальні Збори, Наглядова Рада, Правління Контроль за фінансово-господарською діяльністю Правління Товариства здійснює Ревізійна комісія Товариства.
Дата державної реєстрації, дата та номер запису в Єдиному державному реєстрі про включення до Єдиного державного реєстру відомостей про юридичну особу – у разі, коли державна реєстрація юридичної особи була проведена до набрання чинності Законом України "Про державну реєстрацію юридичних осіб та фізичних осіб підприємців"	Дата державної реєстрації: 27.06.1994 Дата запису: 08.11.2004 Номер запису: 1 026 120 0000 000636
Місцезнаходження реєстраційної справи	Департамент організаційного забезпечення Черкаської міської ради

2. ЗАГАЛЬНІ ВІДОМОСТІ ПРО ТОВАРИСТВО

1). Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента

В існуючих умовах господарювання, що загострені кризою та спадом економіки України, неможливо робити достатньо впевнені прогнози й детальні плани.

Проте, Товариство планує займатися основними видами діяльності, а також нарощувати обсяги наданих послуг з залучення до справи нових ділових партнерів.

НЕЗАЛЕЖНИЙ ЗВІТ З НАДАННЯ ВПЕВНЕНOSTI

щодо достовірності та відповідності

ЗВІТУ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ АТ "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС"

вимогам пунктів 5-9 частини 3 статті 127 Закону України "ПРО РИНКИ КАПІТАЛУ ТА ОРГАНІЗОВАНІ ТОВАРНІ РИНКИ"

Мета, цілі та стратегії досягнення цих цілей

Товариство створене з метою одержання прибутку від господарської діяльності в інтересах акціонерів. Метою діяльності є отримання прибутку від здійснення виробничо-господарської, комерційної та іншої діяльності товариства, на підставі задоволення суспільних потреб в товарах та послугах, що визначені предметом діяльності, а також задоволення соціально-економічної зацікавленості акціонерів та членів трудового колективу. В основі стратегії підприємства закладені три головні складові: виробнича, маркетингова (комерційна) та реалізація програми з модернізації та оновлення виробництва. Основою виробничої стратегії підприємства є забезпечення стабільної роботи цехів по виробництву продукції, модернізація і реконструкція обладнання, розширення, нарощування виробничих потужностей, проведення жорсткої політики енергозбереження.

Істотними факторами, які можуть негативно вплинути на діяльність емітента в майбутньому, є :

- збільшення оподаткування,
- зріст інфляції,

Істотними факторами, які можуть позитивно вплинути на діяльність емітента є :

- стабілізація курсу іноземної валюти до гривні,
- зменшення кредитних ставок,
- зменшення цін на енергоносії та встановлення пільгових цін на енергоносії,
- істотне розширення ринку збуту,
- стабілізація економічного та політичного становища в країні в цілому,
- можливість отримання відстрочення платежів.

Вплив економічної ситуації на фінансовий стан та результати діяльності

З кінця 2019 року розпочалося глобальне розповсюдження COVID-19, яке суттєво вплинуло на економічне становище в Україні. Заходи, що вживаються для стримування поширення вірусу, включаючи обмеження руху транспорту, карантин, соціальні дистанції, призупинення діяльності об'єктів інфраструктури, тощо уповільнюють економічну діяльність підприємств, у тому числі Товариства. В 2021 році для підприємства існувала низка ризиків, які несли в собі загрозу припинення діяльності. Товариство частково перевело своїх працівників на віддалену роботу з дому, за виключенням осіб, які задіяні безпосередньо у виробництві. Було проведено тестування можливостей програмного забезпечення і систем компанії для забезпечення плавного переходу до режиму віддаленої та безперебійної роботи всіх робочих процесів. Здоров'я і безпека співробітників залишаються в центрі уваги керівництва. Застосовані заходи не вплинули на зниження виручки і обсягу операцій Товариства.

Найбільш значущим з групи ризиків, що несли загрозу припинення, або скорочення діяльності підприємства, було скорочення продажу автобусів. Внаслідок карантинних обмежень щодо перевезення пасажирів міським, приміським, міжміським транспортом, перевізники втратили значну частину доходів і не мали достатньо коштів на оновлення автобусного парку, що спричинило різке падіння попиту на них. У звітному періоді виробництво основної продукції – автобусів марки «ATAMAN» склало 303 одиниці, що на 10,4% нижче рівня 2020 року (338 одиниць) і на 31,3 % нижче рівня 2019 року (441 одиниць). Виробництво вантажних автомобілів в звітному році склало 79 од., що на 14,5% вище рівня 2020 року (69 одиниць), і 38,3 % нижче рівня 2019 року (128 одиниць).

Реалізація автобусів за звітний період склала 367 од., що на 39,5% вище рівня 2020 року (263 од.), і на 17,9% нижче рівня 2019 року (447 од.). Реалізація вантажних автомобілів за звітний період склала 94 од., що на 19,6% нижче рівня 2020 р. (117 од.), і на 37,3% нижче рівня 2019 року (140 од.).

Загалом виробництво товарної продукції в діючих цінах за звітний період склало 514 693 тис. грн., що на 1,9% вище рівня 2020 р. (531 494 тис. грн.), і на 18% нижче рівня 2019 року (660 219 тис. грн.).

Загалом, продаж міських автобусів в 2021 році скоротився і вихід був в розширенні продажу інших моделей автобусів і вантажних автомобілів. Продаж був переорієнтований на шкільні автобуси, на які був попит, завдяки прийнятою Кабінетом Міністрів України Державною цільовою соціальною програмою "Шкільний автобус". Дистриб'юторська і дилерська мережі були орієнтовані на максимальну участь в місцевих тендерах по шкільним автобусам. Також увага приділялась розвитку продажу вантажних автомобілів за рахунок розширення їх модельного ряду. Внаслідок цих заходів, підприємству вдалося стабілізувати ситуацію і не допустити подальшого падіння. Продаж автобусів в 2021 році у зв'язку із скороченням не несло загрозу і не виходило за межі скорочення в автомобільній галузі Європи. Продаж вантажних автомобілів в 2021 році не скоротився і залишився на рівні 2020 року.

Для захисту від коливання попиту, в цілях підтримання безперервності діяльності, Підприємство в поточному році планує освоїти продаж нових моделей автобусів. Також в поточному році планується розширення модельного ряду вантажних автомобілів.

Тобто діяльність підприємства, незважаючи на кризові явища, обумовлені пандемією Covid-19 и коливанням курсів валют, була прибутковою. В поточному році, при реалізації всіх заходів, що планує Підприємство діяльність підприємства також планується прибутковою.

НЕЗАЛЕЖНИЙ ЗВІТ З НАДАННЯ ВПЕВНЕНOSTI

щодо достовірності та відповідності

ЗВІТУ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ АТ "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС"

вимогам пунктів 5-9 частини 3 статті 127 Закону України "ПРО РИНКИ КАПІТАЛУ ТА ОРГАНІЗОВАНІ ТОВАРНІ РИНКИ"

Станом на 31 грудня 2021 року поточні активи підприємства перевищували її поточні зобов'язання на 110 005 тисяч гривень (на 31 грудня 2020 року – 110 199 тисяч гривень). Загальний непокритий збиток на 31 грудня 2021 року становить 87 630 тисяч гривень (на 31 грудня 2020 року – 110 470 тисяч гривень). Ці обставини вказують на те, що існує суттєва невизначеність, що може поставити під сумнів здатність Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі. Однак, керівництво постійно здійснює оцінку здатності Товариства функціонувати на протязі найближчого майбутнього та вживає всіх можливих заходів задля поліпшення фінансового стану Товариства. Керівництво вважає, що зазначені нижче чинники свідчать, що Товариство здатне поліпшити свій фінансовий стан та привести свої фінансові показники до рівня нормативних протягом найближчих років:

Обсяг чистого доходу у 2021 році від реалізації продукції в порівнянні з попереднім роком збільшився на 28,98 відсотки. Завдяки економії витрат, валовий прибуток збільшився в порівнянні з попереднім роком на 6,41 відсотки. Прибуток від операційної діяльності склав 26886 тис. грн., що на 407,1 відсотків більше ніж минулого року. У 2021 році обсяг реалізації продукції Товариства фактично зріс. Загальна сума доходу у 2021 році склала 142853 тис..

російська федерація 24 лютого 2022 року розпочала війну проти України. Виробничі потужності Товариства розташовані не в зоні бойових дій та не зазнали пошкоджень. Але Товариство не в змозі оцінити подальший розвиток подій та оцінити ризик фізичного пошкодження чи втрати активів.

Керівництво не може передбачити всі тенденції, які б могли вплинути на економіку країни, а також те, який вплив вони можуть здійснити на фінансовий стан Товариства. Керівництво впевнене, що у ситуації, яка склалася, воно вживає всіх необхідних заходів для забезпечення безперервної діяльності Товариства.

Вірогідні перспективи подальшого розвитку Товариства цілком залежать від політичного та фінансово-економічного стану середовища праці та напрямків його розвитку.

На дату складання фінансової звітності не відбувалось подій, які надають додаткову інформацію про фінансовий стан Підприємства на звітну дату, а саме

- коригуючих подій, які потребують відображення у фінансовій звітності та
- суттєвих подій, які відбулися після звітної дати, які не є коригуючими подіями, і потребують відображення в примітках до фінансової звітності.

Проте на дату підписання фінансової звітності за 2021 рік розпочалась війна російської федерації проти України. Указом Президента України № 64/2022, в Україні введено воєнний стан, міркування керівництва про безперервність діяльності в умовах війни розкриті у примітці 33 до фінансової звітності за 2021 рік Товариства.

Повномасштабне військове вторгнення російської федерації у лютому 2022 року (після дати звіту) завдало потужного удару по всіх ланках економічної системи нашої держави, значно вплинуло діяльність Підприємства. Для зменшення ризику щодо впливу подій під час війни Керівництво вживає належних заходів на підтримку стабільності його діяльності. Керівництво Підприємства не може передбачити всі тенденції, які можуть впливати на сектор та інші галузі економіки, а також на те, як вони можуть вплинути на майбутній фінансовий стан Підприємства.

У зв'язку з неможливістю спрогнозувати подальший перебіг подій, визначити заходи, які буде застосовано керівництвом країни, терміни дії обмежувальних заходів, а також достовірно оцінити ефект впливу поточної ситуації на діяльність Підприємства та її контрагентів, а також на економічне середовище в цілому існує суттєва невизначеність.

Таким чином, цілком ймовірно, що подальше продовження російської агресії може призвести до подій та умов, які можуть викликати значні сумніви у здатності підприємства продовжувати безперервну діяльність.

Товариство тимчасово припинило виробництво продукції у зв'язку з нестабільною безпековою ситуацією, подорожчанням енергоносіїв, зменшенням обсягів реалізації продукції. Керівництво впевнене, що у ситуації, яка склалася, воно вживає всіх необхідних заходів для забезпечення збереження активів, людського капіталу та безперервної діяльності Товариства.

2). Інформація про розвиток Емітента

АТ "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС" знаходиться в південній промисловій зоні м. Черкас і займає територію площею 5,72 га (57 232 кв.м.), вартість землі 20 976 100,32 грн. Земельна ділянка належить до категорії земель промисловості, транспорту зв'язку, енергетики, оборони та іншого призначення, та надана на умовах оренди строком на 49 років. Місцезнаходження земельної ділянки дозволяє максимально використати інфраструктуру міста з використанням існуючих мереж електропостачання, водопостачання, газопостачання.

Історія АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС" починається з лютого 1964 року - року початку будівництва заводу. 19 грудня 1966 року Державна комісія прийняла в експлуатацію Черкаський авторемонтний завод Головного управління промислових підприємств Міністерства Автомобільного транспорту і шосейних доріг Української РСР. Підприємство було спрофільовано на капітальний ремонт автобусів ПА3-652 виробництва Павловського автобусного заводу. Проектна потужність

НЕЗАЛЕЖНИЙ ЗВІТ З НАДАННЯ ВПЕВНЕНOSTI

щодо достовірності та відповідності

ЗВІТУ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ АТ "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС"

вимогам пунктів 5-9 частини 3 статті 127 Закону України "ПРО РИНКИ КАПІТАЛУ ТА ОРГАНІЗОВАНІ ТОВАРНІ РИНКИ"

новозбудованого заводу - 1500 відремонтованих автобусів на рік. В 1972 році Черкаський авторемонтний завод вийшов на повну потужність і до 1993 року відремонтував 25115 автобусів.

В 1994 році відповідно до Указу Президента України від 15 червня 1993 року на підприємстві була проведена приватизація і створено Відкрите Акціонерне Товариство "Черкаський авторемонтний завод", засновником якого виступило Міністерство транспорту України. Приватизація ознаменувала собою початок масштабної реорганізації виробництва і розширення асортименту продукції. У 1996 році був освоєний випуск на базі комерційного фургона ГАЗ-32 "ГАЗЕЛЬ" мікроавтобус на 12 місць і вантажно-пасажирський фургон на 5 - 7 місць.

Акціонерами було прийнято рішення налагодити промислове виробництво автобусів малого класу. Розробку принципово нового для України автобуса, з використанням агрегатів японського автогіганта "ISUZU", за завданням концерну "Укрпромінвест" було доручено Відкритому Акціонерному Товариству "Укравтобуспром", на той час провідного науково-дослідного інституту з автобусобудування. Автобус було названо українським ім. "Богдан". В конструкції автобуса були закладені сучасні світові досягнення в автомобілебудуванні і він повністю відповідав європейським стандартам щодо громадського транспорту.

В 1999 році на заводі розпочато виробництво міських автобусів малого класу моделі А092 "Богдан". У період розробки автобуса було зроблено капітальний ремонт цехів, перепланування технологічного процесу, виготовлення і придбання нового обладнання і устаткування, навчання персоналу технології виготовлення нових автобусів.

Виходячи з того, що підприємство з авторемонтного заводу було перепрофільовано у машинобудівне підприємство, рішенням акціонерних зборів 12 листопада 2000 року ВАТ "Черкаський авторемонтний завод" було перейменовано на ВАТ "Черкаський автобус".

З початку виробництва планувалось виробляти на підприємстві 500 автобусів на рік і у 2002 році такі об'єми були фактично досягнуті, але Україна потребувала значно більше автобусів. Тому у 2002 році було прийняте рішення провести реконструкцію заводу і наростити об'єми виробництва до виробництва 3000 автобусів на рік. На виконання цієї мети на підприємстві був розроблений план реконструкції, розбитий на два етапи. На першому етапі на протязі 2002-2003 років була збудована на існуючих площах і введена в дію нова фарбувальна дільниця, оснащена польськими фарбувально-сушильними камерами "SMAUTL". Продуктивність малярної дільниці піднялась з 1 до 4 кузовів у зміну. На цьому ж етапі і введений у дію наново побудований цех виготовлення склопластикових деталей, оснащений американським обладнанням фірми "MVP" і сучасною системою вентиляції. Потужність цеху 1500 комплектів деталей автобуса при роботі в одну зміну.

На другому етапі протягом 2004-2006 років було збудовано новий зварювальний цех, дільницю порошкового фарбування, дощувальну камеру, першу чергу котельної і проведено газифікацію, в заготівельному цеху встановлено обладнання для лазерного розкрою метала листозгини німецької фірми "TRUMPF".

В вересні 2010 року згідно закону України "Про акціонерні товариства" ВАТ "Черкаський автобус" було перейменовано ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС" і в цьому ж році ПАТ "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС" вийшов з корпорації "Богдан" і став самостійним підприємством. Автобуси, що виробляються на підприємстві, получили нову торгову марку "АТАМАН".

26 грудня 2018 року рішенням позачергових загальних зборів акціонерів згідно закону України "Про акціонерні товариства" було прийнято рішення про зміну типу Товариства з публічного акціонерного товариства на приватне акціонерне товариство, змінено найменування Товариства: з ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС" на АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС" та внесено змін до Статуту Товариства та затвердження його в новій редакції.

На даний момент Підприємство в основному зосередило зусилля на виробництві автобусів торгової марки "АТАМАН", крупно вузловому складанню вантажних автомобілів марки "ISUZU", та їх реалізації. Вказані види діяльності відносяться до машинобудівної галузі промисловості, категорії транспортного машинобудування, сегменту автомобілебудування.

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:

Емітент не укладав деривативи та не вчиняв правочинів щодо похідних цінних паперів Емітентом, які впливають на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат Емітента.

а) Завдання та політика Емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політику щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування.

Спеціального документу, яким би описувалися характеристики систем управління ризиками в

НЕЗАЛЕЖНИЙ ЗВІТ З НАДАННЯ ВПЕВНЕНOSTI

щодо достовірності та відповідності

ЗВІТУ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ АТ "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС"

вимогам пунктів 5-9 частини 3 статті 127 Закону України "ПРО РИНКИ КАПІТАЛУ ТА ОРГАНІЗОВАНІ ТОВАРНІ РИНКИ"

Товаристві не створено та не затверджено. Завдання та політика Емітента щодо управління фінансовими ризиками передбачає здійснення таких основних заходів: - ідентифікація окремих видів ризиків, пов'язаних з фінансовою діяльністю підприємства. Процес ідентифікації окремих видів фінансових ризиків передбачає виділення систематичних та несистематичних видів ризиків, що характерні для господарської діяльності підприємства, а також формування загального портфеля фінансових ризиків, пов'язаних з діяльністю підприємства; - оцінка широти і достовірності інформації, необхідної для визначення рівня фінансових ризиків; - визначення розміру можливих фінансових втрат при настанні ризикової події за окремими видами фінансових ризиків. Розмір можливих фінансових втрат визначається характером здійснюваних фінансових операцій, обсягом задіяних в них активів (капіталу) та максимальним рівнем амплітуди коливання доходів при відповідних видах фінансових ризиків, визначенням розміру можливих фінансових втрат при настанні ризикової події за окремими видами фінансових ризиків. Для Емітента одним з інструментів нейтралізації наслідків настання ризиків є використання для цих цілей резервного фонду фінансових ресурсів, що призначений для покриття можливих збитків. Згідно Закону України «Про акціонерні товариства» та Статуту Емітента формується резервний капітал у розмірі не менш як 15 % статутного капіталу підприємства. Емітент у звітному році не використовував страхування кожного основного виду прогнозованої операції та хеджування як метод страхування цінового ризику.

В структурі Товариства окремої структури, що займається попередженням настання ризиків, а також зменшенням і подоланням наслідків їх впливу, не існує. Кожна з наявних в Товаристві служб, вирішує вказані питання в межах своїх повноважень, згідно положень про службу (підрозділ), та посадових інструкцій. Затвердження заходів та управлінських рішень, спрямованих на попередження настання ризиків, зменшення і подолання наслідків їх впливу відносяться до повноважень Правління Товариства. Товариство систематично виявляє й оцінює ризики, а також можливості, що впливають на досягнення стратегічних та операційних цілей. Оцінювання ризиків і можливостей проводиться також у випадках суттєвих змін зовнішнього середовища.

б) Схильність Емітента до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків

Емітент, як і будь-яке інше підприємство, в сучасних умовах економічного розвитку країни, з урахуванням характеру державного регулювання фінансової діяльності підприємства, темпів інфляції в країні, рівня конкуренції в окремих сегментах ринку, в достатній мірі є схильним до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків. Фінансові інструменти Товариства включають грошові кошти та їх еквіваленти, дебіторську та кредиторську заборгованість усі з яких класифікують у категорію оцінки за амортизованою вартістю. Товариство не використовує похідні фінансові інструменти в своїй операційній діяльності. Основні ризики, властиві фінансовим інструментам, включають: ринковий ризик, ризик ліквідності та кредитний ризик. Ринковий ризик включає: валютний ризик, відсотковий та інший ціновий ризик. Керівництво аналізує та узгоджує політику управління кожним з цих ризиків.

Грошові кошти та їх еквіваленти включають грошові кошти на рахунках в банках із початковим терміном погашення до трьох місяців. Усі інші грошові кошти та їх еквіваленти, які не можна використати для операцій протягом одного року, починаючи з дати балансу або протягом операційного циклу внаслідок обмежень, виключаються зі складу оборотних активів та відображаються як необоротні. Щодо яких Товариство на дату балансу оцінює наявність ознак, що свідчать про зменшення корисності. Товариство розміщує свої грошові кошти в українських банках з надійною репутацією.

Грошові кошти представлені наступним чином (тис. грн.):

Показники	На 31 грудня 2021 року	На 31 грудня 2020 року
Готівка	-	-
Поточний рахунок у банку (у національній валюті)	1169	10
Депозитний рахунок (у національній валюті)	-	-
Поточний рахунок у банку (в іноземній валюті)	-	-
Інші рахунки в банках	-	-
Разом	1169	10

Станом на 31.12.2020 року існували невиконані Товариством зобов'язання стосовно позики у сумі 95217 тис. грн., строк погашення якої був невизначений. Сторони узгоджували умови та терміни погашення заборгованості АТ "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС".

У 2021 році відбулась заміна кредитора, набрали чинності нові документи стосовно термінів погашення, процентної ставки.

Довгострокові зобов'язання, відображені в балансі за їх теперішньою вартістю (тис. грн.):

	31.12.2021 року	31.12.2020 року
Довгострокова заборгованість	79323	95217

НЕЗАЛЕЖНИЙ ЗВІТ З НАДАННЯ ВПЕВНЕНOSTI

щодо достовірності та відповідності

ЗВІТУ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ АТ "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС"

вимогам пунктів 5-9 частини 3 статті 127 Закону України "ПРО РИНКИ КАПІТАЛУ ТА ОРГАНІЗОВАНІ ТОВАРНІ РИНКИ"

Керівництво регулярно проводить аналіз дебіторської заборгованості на предмет зменшення корисності. Виходячи з наявного досвіду, Товариство використовує своє судження при оцінці збитків від зменшення корисності в ситуаціях, коли боржник зазнає фінансових труднощів. При оцінці достатності резерву по сумнівних боргах керівництво враховує поточні умови в економіці в цілому, терміни виникнення дебіторської заборгованості, досвід Товариства зі списання заборгованості, кредитоспроможність покупців і зміни умов оплати за договорами. В 2021 та 2020 роках резерв сумнівних боргів не створювався, виходячи з наявних обставин та інформації.

Торговельна кредиторська заборгованість складає (тис. грн.):

	31.12.2021 року	31.12.2020 року
Заборгованість постачальникам за сировину, матеріали, послуги	<u>160019</u>	<u>168339</u>

Умови щодо зазначених фінансових зобов'язань:

- торгова кредиторська заборгованість є безвідсотковою і, як правило, погашається протягом 60-денного терміну;

Передплати отримані та інші короткострокові зобов'язання були представлені наступним чином (тис. грн.):

Кредиторська заборгованість	31 грудня 2021 року	31 грудня 2020 року
Поточна кредиторська заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	9485	-
Передплати отримані	11511	-
Кредиторська заборгованість перед бюджетом	3852	844
Кредиторська заборгованість по страхуванню	1313	771
Кредиторська заборгованість по заробітній платі	5503	3119
Поточні забезпечення, в тому числі:	6346	4997
забезпечення на оплату відпусток	6346	4997
забезпечення на виплату премій	-	-
забезпечення під судові позови	-	-
Забезпечення інші	-	-
Інші поточні зобов'язання	1126	32

Умови щодо зазначених фінансових зобов'язань:

- інша кредиторська заборгованість є безвідсотковою та погашається в середньому за шість місяців;
- відсотки, як правило, виплачуються щокварталу протягом усього фінансового року.

Вразливість до кредитного ризику

Кредитний ризик - це ризик невиконання контрагентами договірних зобов'язань і виникнення у Підприємства пов'язаних із цим збитків.

Підприємство схильне до кредитного ризику відносно торгової та іншої дебіторської та кредиторської заборгованості, а також інших фінансових активів та пасивів.

Фінансові інструменти Підприємства, а саме торгова дебіторська і кредиторська заборгованості є основними джерелами кредитного ризику. Згідно політики управління ризиками, кредитний ризик контролюється на постійній основі. Оцінка платоспроможності контрагентів здійснюється для всіх контрагентів. Як правило, Підприємство не вимагає забезпечення виконання зобов'язань контрагентами, оскільки основні продажі відбуваються клієнтам з надійною кредитною історією і статистикою оплати. З урахуванням всього вище зазначеного, потенційний ефект кредитного ризику не повинен значною мірою перевищувати визнані резерви за дебіторською заборгованістю.

Максимальна величина кредитного ризику обмежена сумою фінансових активів в балансі.

В умовах воєнного часу рівень кредитного ризику зростає.

Для Товариства властивий процентний ризик у зв'язку з процентними позиками. Даний ризик нівелюється шляхом залучення та балансування ефектів запозичень з фіксованою і плаваючою ставками заборгованості.

Підприємство аналізує терміни платежів, які пов'язані з дебіторською заборгованістю та іншими фінансовими активами, а також прогнозні потоки грошових коштів від операційної діяльності.

Вразливість до ринкового ризику

Ринковий ризик – це ризик того, що справедлива вартість або майбутні грошові потоки від фінансового інструмента коливатимуться внаслідок змін ринкових цін. Ринковий ризик охоплює три типи ризику:

Валютний, відсотковий та інший ціновий ризик.

Ринковий ризик виникає у зв'язку з ризиками збитків, зумовлених коливаннями цін продукцію, енергоносії, відсоткових ставок та валютних курсів.

НЕЗАЛЕЖНИЙ ЗВІТ З НАДАННЯ ВПЕВНЕНOSTI

щодо достовірності та відповідності

ЗВІТУ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ АТ "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС"

вимогам пунктів 5-9 частини 3 статті 127 Закону України "ПРО РИНКИ КАПІТАЛУ ТА ОРГАНІЗОВАНІ ТОВАРНІ РИНКИ"

Підприємство наражається на ринкові ризики, пов'язані із фінансовими інструментами.

Інший ціновий ризик – це ризик того, що справедлива вартість або майбутні грошові потоки від фінансового інструмента коливатимуться внаслідок змін ринкових цін (окрім тих, що виникають унаслідок відсоткового ризику чи валютного ризику), незалежно від того, чи спричинені вони чинниками, характерними для окремого фінансового інструмента, чи чинниками, що впливають на всі подібні фінансові інструменти, з якими здійснюються операції на ринку.

Вразливість до валютного ризику

Підприємство піддається валютному ризику, оскільки в більшості договірних умов передбачено залежність ціни від зміни курсу валют. Ціновим ризиком є ризик того, що вартість фінансового інструмента буде змінюватися внаслідок змін ринкових цін.

Валютний ризик. Товариство здійснює свою діяльність в основному в наступних валютах: українська гривня, долар США і російський рубль Євро, японська єна.

Продажі товарів здійснюються на ринках України. Товариство схильне курсовому ризику від коливання курсів тих чи інших валют.

Офіційний курс гривні, встановлений Національним банком України (надалі - НБУ) на визначені дати був таким:

Валюта	На 31 грудня 2021 року	На 31.грудня 2020 року
долар США(1)	27,2782	28,2746
Євро (1)	30,9226	34,7396
японська єна (10)	2,3691	2,7444
рр (10)	3,6397	3,78,23

Торгова дебіторська та кредиторська заборгованість, деноміновані в іноземній валюті призводять до виникнення валютного ризику. Товариство не здійснювало операцій з метою хеджування цих валютних ризиків.

Втрати від курсових різниць за 2021 рік становили 841 тис. грн., відповідно за 2020 рік – 5702 тис. грн.

Доходи від курсових різниць за 2021 рік становили 3869 тис грн., а за 2020 рік 1561 тис. грн..

В умовах воєнного часу немає можливості передбачити зміну курсу валют та їх вплив на фінансовий стан Товариства.

Вразливість до інших ризиків

Ризик капіталу. Метою Товариства при управлінні капіталом є забезпечення подальшої роботи Товариства в якості безперервно функціонуючого підприємства, щоб приносити прибуток акціонерам та вигоди іншим зацікавленим сторонам. Наразі у Товариства немає офіційної політики управління капіталом.

Ризик управління капіталом.

Товариство управляє своїм капіталом для забезпечення збереження капіталу та безперервної діяльності Товариства в майбутньому, забезпечення прибутку для власників, а також забезпечення фінансування поточних потреб Товариства, її капітальних витрат та стратегії розвитку Товариства. Товариство розглядає позиковий капітал як основне джерело формування капіталу. Керівництво Товариства регулярно переглядає структуру свого капіталу та змінює її відповідно до змін економічних умов. Структура власного капіталу розкрита у Примітці 21.

Ризик фізичного пошкодження чи втрати активів

російська федерація 24 лютого 2022 року розпочала війну проти України. Виробничі потужності Товариства розташовані не в зоні бойових дій та не зазнали пошкоджень. Але Товариство не в змозі оцінити подальший розвиток подій та оцінити ризик фізичного пошкодження чи втрати активів.

Вразливість до ризику ліквідності

Ризик ліквідності – це ризик того, що Підприємство зіткнеться з труднощами при виконанні зобов'язань, пов'язаних з фінансовими зобов'язаннями. Обачність при управлінні ризиком ліквідності передбачає наявність достатньої суми грошових коштів, а також наявність достатніх фінансових ресурсів для задоволення зобов'язань в момент, коли настає строк їхнього погашення. Управління поточною ліквідністю Товариства здійснюється шляхом контролю сум дебіторської та кредиторської заборгованості і витрат на програми капітальних інвестицій.

Однією з основних цілей з управління ризиками є підтримання гнучкості фінансування діяльності, як за рахунок керування дебіторською заборгованістю, так і за рахунок отримання відстрочки платежів за кредиторською заборгованістю. З цією метою Товариство проводить аналіз термінів погашення своїх зобов'язань у взаємозв'язку з очікуваними надходженнями грошових коштів. У разі надмірної наявності вільної ліквідності або її недостатності, Товариство перерозподіляє ресурси відповідним чином.

Основними джерелами фінансування Товариства були грошові потоки від операційної діяльності.

Коефіцієнт абсолютної ліквідності дозволяє визначити частку короткострокових зобов'язань, яку Товариство може погасити найближчим часом, не чекаючи оплати дебіторської заборгованості та реалізації інших активів.

НЕЗАЛЕЖНИЙ ЗВІТ З НАДАННЯ ВПЕВНЕНOSTI

щодо достовірності та відповідності

ЗВІТУ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ АТ "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС"

вимогам пунктів 5-9 частини 3 статті 127 Закону України "ПРО РИНКИ КАПІТАЛУ ТА ОРГАНІЗОВАНІ ТОВАРНІ РИНКИ"

	На 31 грудня 2021 року	На 31 грудня 2020 року
Грошові кошти та їх еквіваленти	1169	10
Поточні зобов'язання та забезпечення	361038	333041
Коефіцієнт абсолютної ліквідності	0,0032	0,00

У 2021 році коефіцієнт абсолютної ліквідності збільшився і становить 0,0032 (у 2020 році відповідно 0,00). Під час військових дій в Україні ризик ліквідності Товариства збільшується в результаті зменшення надходжень від реалізації продукції.

Торгівельна дебіторська заборгованість складає (тис. грн.):

	2021 рік	2020 рік
Торговельна дебіторська заборгованість	19835	33410
Дебіторська заборгованість з пов'язаними сторонами	-	-
Інша дебіторська заборгованість	415	153
Резерв очікуваних кредитних збитків	-	-
Разом	20250	33563

Оціночний резерв під очікувані кредитні збитки не створений. На торговельну дебіторську заборгованість відсотки не нараховуються, і вона зазвичай погашається протягом 30-90 днів.

Станом на 31 грудня 2021 та 2020 року передплати та інші оборотні активи були представлені наступним чином (тис. грн.):

Показники	31 грудня 2021 року	31 грудня 2020 року
Аванси постачальникам	75041	23663
Інші оборотні активи	-	-
Разом	75041	23663

Передплати, зроблені третім сторонам, переважно являють собою передплати, зроблені за матеріали та енергоносії.

Нижче в таблиці показана поточна дебіторська заборгованість та зобов'язання Товариства по розрахунках з бюджетом (тис. грн.):

Показники	31 грудня 2021 року	31 грудня 2020 року
Дебіторська заборгованість по розрахунках з бюджетом, в т. ч.:		
Податок на додану вартість	-	6577
Податок на прибуток	-	-
Місцеві податки та збори	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом, в т. ч.	3852	844
Податок з доходів фізичних осіб	1189	684
Податок на додану вартість	2432	-
Податок на прибуток	-	-
Акцизний збір	68	40
Екологічний податок	6	6
Рентна плата за спеціальне використання води	-	-
Плата за землю	52	52
Військовий збір	99	57
Інші податки	6	5

Екологічні аспекти

На 31.12.2021 рік на підприємстві ідентифіковані екологічні аспекти, з них: позитивні – 35; істотні – 7. Ризики ідентифіковані з урахуванням умов функціонування товариства та враховуючи те, що при нормальних умовах функціонування, вплив на навколишнє середовище здійснюється в рамках дозволених викидів і скидів.

На 2021 рік Підприємством було заплановано захід з охорони навколишнього природного середовища, а саме: встановлення на ремонтне – будівельній дільниці (дж. № 87) пилогазоочисного циклону з ефективністю очищення 98%, що істотно зменшить обсяги викидів забруднюючих речовин в атмосферне повітря, проте термін виконання даного заходу перенесено 2022-2025 роки.

За 2021 рік в структурних підрозділах АТ «ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС» утворилось 155,329т промислових та

НЕЗАЛЕЖНИЙ ЗВІТ З НАДАННЯ ВПЕВНЕНOSTI

щодо достовірності та відповідності

ЗВІТУ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ АТ "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС"

вимогам пунктів 5-9 частини 3 статті 127 Закону України "ПРО РИНКИ КАПІТАЛУ ТА ОРГАНІЗОВАНІ ТОВАРНІ РИНКИ"

твердих побутових відходів, які передано для їх подальшої утилізації іншим суб'єктам господарювання, що мають відповідні ліцензії. Відповідно до укладеного договору купівлі - продажу № 080120/1 від 08.01.20 з ТОВ «Колірмет» було передано брухт чорних та кольорових металів в кількості 100,743т та макулатуру – 2,184т (договір № 060220/1 від 06.02.20); Комунальному підприємству «Черкаська служба чистоти» за договором № 279 від 25.01.21 на послуги з поводження з відходами - 43,2т твердих побутових відходів, решту відходів – небезпечні відходи 1–3 класів небезпеки в кількості 9,202 т передано спеціалізованому підприємству ТОВ «Екологічний центр поводження з небезпечними відходами та промислової технології» згідно договору № 8 Н/В від 19.01.21.

Соціальні аспекти та кадрова політика

Середньооблікова чисельність штатних працівників за 2021 рік облікового складу 400 (осіб), середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом 3 (особа), чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) 8 (осіб). Фонд оплати праці у 2021 році в Товаристві збільшився порівняно з 2020 роком на 10604 тис. грн. і склав 66448 тис. грн.

Крім того, зазначаються факти зміни розміру фонду оплати праці, його збільшення або зменшення відносно попереднього року - зменшення на 20 % з причини (підвищення заробітної плати (оклади, тарифи) згідно чинного законодавства України.

Керівництво Товариства разом із радою Трудового колективу забезпечує виконання умов Колективного договору АТ "ЧЕРКАСЬКИЙ АТОБУС", щодо оплати праці, своєчасної виплати заробітної плати. Відповідно до підвищення соціальних стандартів на державному рівні, а також у результаті спільної домовленості роботодавця та ради трудового колективу Товариства у 2021 році відбулось підвищення рівня оплати праці персоналу.

Протягом 2021 року на підприємстві проведено комплексні заходи по організації здорових та безпечних умов праці. За результатами повторної перевірки по охороні праці по виконанню приписів по охороні праці, яка була проведена інспекторами Управління Держпраці в квітні 2021 року, відзначені позитивні результати роботи колективу підприємства по забезпеченню нормативних вимог до безпечної роботи на всіх робочих місцях підприємства.

Всі працівники, які мають право на додаткові платежі, переваги і безкоштовне отримання молока отримували їх в повному обсязі; забезпечення працівників засобами особистого захисту, спецодягом і спецвзуттям. Регулярно проводились, відповідно до розроблених на підприємстві Положення і Програми навчання, навчання і перевірка знань працівників, які виконують роботи з підвищеною небезпекою, а також з посадовими особами, які несуть відповідальність за безпеку проведення робіт з підвищеною небезпекою, на що було витрачено – 99,1 тис. грн.

На підприємстві проводиться атестації робочих місць працівників на що у 2021 році було витрачено 78,328 тис. грн.

Для підтримки екологічної безпеки підприємства проводився аудит екологічного менеджменту згідно міжнародного екологічного стандарту ISO 14001:2015, на що було витрачено 413,315 тис. грн. та проводилося навчання аудиторів підприємства екологічному стандарту на що було витрачено 26,0 тис. грн.; проводиться постійна утилізація небезпечних відходів на що у 2021 році витрачено 79,8 тис. грн.. Також на підприємстві проводився лабораторний контроль викидів стаціонарних джерел відповідно до Дозволу на викиди на що було витрачено – 9,985 тис. грн.. На підприємстві підтримуються заходи по забезпеченню пожежної безпеки на що було спрямовано 32,4 тис. грн., у тому числі: навчання персоналу і страхування робітників 99,13 тис. грн.; зарядка вогнегасників, обслуговування первинних систем пожежогасіння, навчання та страхування працівників в загалом витрачено 83,0 тис. грн. Двічі на рік в 2021 році проводились періодичні медичні обстеження співробітників відповідно до вимог Порядку по проведенню медичних обстежень певних категорій працівників. На це було витрачено 68,0 тис. грн. На надання первинної медичної допомоги робітникам було придбано лікарських засобів на суму 15,1 тис. грн.

АТ «ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС» - найбільше у місті працююче Підприємство яке є лідером у виробництві автобусів та вантажних автомобілів в Україні, з високим рівнем корпоративної та соціальної відповідальності, знаними традиціями та більш ніж 55-річною історією становлення та розвитку, яке завжди працювало і працює тільки в правовому полі, додержуючись усіх вимог діючого трудового законодавства України і тому є привабливим для всіх членів теперішнього трудового колективу та потенційних працівників з точки зору повної соціальної захищеності персоналу, додержання всіх норм КЗпП України, високого рівня охорони праці та заробітної плати, поваги до прав людини, гарантованих Конституцією держави. Станом на 31.12.2021 року Підприємство було повністю забезпечене кадрами.

Опис діяльності у сфері досліджень та інновацій

Товариство чітко дотримується екологічних норм встановлених законодавством, постійно інвестує кошти в інноваційні проекти як у сфері виробництва, так і у сфері розвитку та охорони навколишнього середовища регіону. У 2021 році розглядалися плани реконструкції та технічного переозброєння, а також, питання

НЕЗАЛЕЖНИЙ ЗВІТ З НАДАННЯ ВПЕВНЕНOSTI

щодо достовірності та відповідності

ЗВІТУ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ АТ "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС"

вимогам пунктів 5-9 частини 3 статті 127 Закону України "ПРО РИНКИ КАПІТАЛУ ТА ОРГАНІЗОВАНІ ТОВАРНІ РИНКИ"

розширення і зміни модельного ряду продукції, що випускається з урахуванням тенденцій в автомобільному ринку. Були узгоджені і затверджені пропозиції Правління по розробці нових моделей автобусів; придбання лазерного комплексу розкрою металу і кромкозгинального пресу та проектування будівництва цеху малих серій. Також узгоджені план-графіки виконання робіт зі створення нової продукції, затверджено кошторис витрат на створення нових моделей автобусів, затверджені відповідні умови оплати і матеріального заохочення.

З метою подальшого технічного переозброєння механічно-заготівельного слюсарно-механічного цеху № 610 керівництвом товариства АТ «ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС» було прийнято рішення про придбання сучасного високотехнологічного обладнання – ще одного верстата лазерного розкрою металу та ще одного листозгинального пресу з числовим програмним керуванням. В четвертому кварталі минулого року це обладнання було профінансовано і отримано та в грудні розпочалися роботи по його монтажу та пуско-налагоджувальні роботи. Враховуючи початок ДКР з проектування та виготовлення дослідного зразка автобуса типу А140, та той фактор що серійне виготовлення автобусів з довжиною кузова 10-12 м та більше буде ускладненим на існуючих виробничих площах, які не розраховані на виготовлення виробів з такими габаритними розмірами кузовів, керівництвом товариства АТ «ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС» було прийнято рішення про необхідність будівництва на території підприємства виробничого корпусу цеху з виготовлення автобусів, що будуть виготовлятися малими серіями.

Поміж кількох проектних організацій було вибрано проектувальника, а в подальшому й генпідрядника - виконавця будівельних робіт. В вересні минулого року було підписано договір на виконання проектних робіт та розпочалися проектні роботи по цеху малих серій. Загальна вартість проектних робіт має скласти 4 млн. 890 тис. грн.. Ці роботи згідно з укладеним договором було проавансовано в сумі 1 млн. 480 тис. грн..

Інформація щодо придбання власних акцій

Не придбавались.

Інформація про дочірні компанії

АТ "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС" немає дочірніх компаній.

Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів

Відсутні

Інформація про фінансові інвестиції

Не здійснювались.

4. ЗВІТ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ

4.1) Кодекс корпоративного управління

Власний кодекс корпоративного управління, яким керується суб'єкт господарювання, що звітує (включно з інформацією (посиланням), де відповідний текст кодексу перебуває у публічному доступі)

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. Крім того, акції АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС" на фондових біржах не торгуються, Товариство не є членом будь-якого об'єднання юридичних осіб. У зв'язку з цим, посилання на зазначені в цьому пункті кодекси не наводяться.

Кодекс корпоративного управління, який суб'єкт господарювання, що звітує добровільно вирішив застосовувати (включно з інформацією (посиланням), де відповідний текст кодексу перебуває у публічному доступі)

АТ «ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС» не керується Кодексами корпоративного управління фондових бірж, а також інших підприємств, установ, організацій. АТ «ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС» використовує практику корпоративного управління, передбачену діючим законодавством, Статутом Товариства, відкритими джерелами інформації (Інтернет, наукова література, судова практика з розгляду корпоративних конфліктів).

Практика корпоративного управління, що застосовується понад визначені законодавством вимоги

АТ «ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС» не застосовує практику корпоративного управління, понад визначені законодавством вимоги.

Від яких частин власного кодексу корпоративного управління або іншого кодексу корпоративного управління, який суб'єкт господарювання, що звітує добровільно вирішив застосовувати відхиляється і причини таких відхилень

НЕЗАЛЕЖНИЙ ЗВІТ З НАДАННЯ ВПЕВНЕНOSTI

щодо достовірності та відповідності

ЗВІТУ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ АТ "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС"

вимогам пунктів 5-9 частини 3 статті 127 Закону України "ПРО РИНКИ КАПІТАЛУ ТА ОРГАНІЗОВАНІ ТОВАРНІ РИНКИ"

АТ «ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС» використовує практику корпоративного управління, передбачену діючим законодавством, Статутом Товариства, відкритими джерелами інформації (Інтернет, наукова література, судова практика з розгляду корпоративних конфліктів).

4.2). ВИЩИЙ ОРГАН УПРАВЛІННЯ

ЗАГАЛЬНІ ЗБОРИ АКЦІОНЕРІВ АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС»

Повноваження вищого органу управління

Загальні збори акціонерів Товариства можуть вирішувати будь-які питання діяльності Товариства. Порядок підготовки, скликання та проведення Загальних зборів акціонерів Товариства, а також порядок прийняття ними рішень, регулюється законодавством, Статутом та Положенням про Загальні збори акціонерів Товариства.

До виключної компетенції належить:

- 1) визначення основних напрямків діяльності Товариства;
- 2) внесення змін до Статуту Товариства;
- 3) прийняття рішення про анулювання викуплених акцій;
- 4) прийняття рішення про зміну типу Товариства;
- 5) прийняття рішення про розміщення акцій;
- 6) прийняття рішення про розміщення цінних паперів, які можуть бути конвертовані в акції;
- 7) прийняття рішення про збільшення Статутного капіталу Товариства;
- 8) прийняття рішення про зменшення Статутного капіталу Товариства;
- 9) прийняття рішення про дроблення або консолідацію акцій;
- 10) затвердження положень про Загальні збори, Наглядову раду, Правління, та Ревізійну комісію Товариства, а також внесення змін до них;
- 11) затвердження положення про винагороду членів Наглядової ради Товариства, вимоги до якого встановлюються Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку;
- 12) затвердження звіту про винагороду членів Наглядової ради Товариства, вимоги до якого встановлюються Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку;
- 13) затвердження річного звіту Товариства;
- 14) розгляд звіту Наглядової ради та затвердження заходів за результатами його розгляду;
- 15) розгляд висновків зовнішнього аудиту та затвердження заходів за результатами його розгляду;
- 16) розподіл прибутку і збитків Товариства з урахуванням вимог, передбачених законом;
- 17) прийняття рішення про викуп Товариством розміщених ним акцій, крім випадків обов'язкового викупу акцій, визначених статтею 68 Закону України «Про акціонерні товариства»;
- 18) прийняття рішення про невикористання переважного права акціонерами на придбання акцій додаткової емісії у процесі їх розміщення;
- 19) затвердження розміру річних дивідендів, з урахуванням вимог, передбачених Законом України «Про акціонерні товариства»;
- 20) прийняття рішень з питань порядку проведення Загальних зборів;
- 21) обрання членів Наглядової ради, затвердження умов цивільно-правових або трудових договорів (контрактів), що укладатимуться з ними, встановлення розміру їх винагороди, обрання особи, яка уповноважується на підписання цивільно-правових договорів або трудових договорів (контрактів) з членами Наглядової ради;
- 22) прийняття рішення про припинення повноважень членів Наглядової ради, за винятком випадків, встановлених Законом України «Про акціонерні товариства»;
- 23) обрання членів ревізійної комісії, прийняття рішення про дострокове припинення їх повноважень;
- 24) затвердження звіту та висновків ревізійної комісії;
- 25) обрання членів лічильної комісії, прийняття рішення про припинення їх повноважень;
- 26) прийняття рішення про надання згоди на вчинення значного правочину або про попереднє надання згоди на вчинення такого правочину у випадках, передбачених статтею 70 Закону України «Про акціонерні товариства», та про вчинення правочинів із заінтересованістю у випадках, передбачених статтею 71 Закону України «Про акціонерні товариства»;
- 27) прийняття рішення про виділ та припинення Товариства, про ліквідацію Товариства, обрання ліквідаційної комісії, затвердження порядку та строків ліквідації, порядку розподілу між акціонерами майна, що залишається після задоволення вимог кредиторів, і затвердження ліквідаційного балансу, крім випадку приєднання Товариства, коли акціонерному товариству, до якого здійснюється приєднання, належать більш як 90 відсотків голосуючих акцій товариства, що приєднується, і приєднання не спричиняє необхідності внесення змін до статуту товариства, до якого здійснюється приєднання, пов'язаних із змінами прав його акціонерів, від імені товариства, до якого здійснюється приєднання, рішення про приєднання, затвердження передавального акта та умов договору про приєднання може прийматися його наглядовою радою;
- 28) прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Наглядової ради, звіту Правління, звіту Ревізійної комісії;

НЕЗАЛЕЖНИЙ ЗВІТ З НАДАННЯ ВПЕВНЕНOSTI

щодо достовірності та відповідності

ЗВІТУ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ АТ "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС"

вимогам пунктів 5-9 частини 3 статті 127 Закону України "ПРО РИНКИ КАПІТАЛУ ТА ОРГАНІЗОВАНІ ТОВАРНІ РИНКИ"

29) затвердження принципів (кодексу) корпоративного управління Товариства;

30) обрання комісії з припинення Товариства;

31) вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції Загальних зборів згідно з чинним законодавством.

Загальні збори можуть вирішувати будь-які питання діяльності акціонерного товариства, в тому числі ті, що віднесені до виключної компетенції Наглядової ради.

Повноваження з вирішення питань, що належать до виключної компетенції Загальних зборів, не можуть бути передані іншим органам товариства.

Функціонування вищого органу управління

Одна голосуюча акція Товариства надає акціонеру один голос для вирішення кожного з питань, винесених на голосування Загальними зборами акціонерів, крім проведення кумулятивного голосування. Загальні збори акціонерного товариства мають кворум за умови реєстрації для участі у них акціонерів, які сукупно є власниками більш як 50 відсотків голосуючих акцій. Рішення, прийняті Загальними зборами акціонерів, обов'язкові для інших органів управління Товариства і всіх акціонерів, як присутніх, так і відсутніх на зборах. Право голосу на Загальних зборах Товариства мають акціонери - власники простих акцій Товариства, які володіють акціями на дату складання переліку акціонерів, які мають право на участь у Загальних зборах. Акціонер не може бути позбавлений права голосу, крім випадків, встановлених законом. Найвність кворуму визначається реєстраційною комісією. Загальні збори можуть вирішувати будь-які питання діяльності акціонерного товариства, в тому числі ті, що віднесені до виключної компетенції Наглядової ради. Повноваження з вирішення питань, що належать до виключної компетенції Загальних зборів, не можуть бути передані іншим органам товариства. За підсумками кожного головування складається протокол про підсумки голосування. Рішення Загальних зборів акціонерів вважається прийнятим з моменту складення протоколу про підсумки голосування з відповідного питання.

Акціонери Товариства зобов'язані: додержуватись установчих документів Товариства, виконувати рішення Загальних зборів акціонерів, інших органів управління Товариства; виконувати свої обов'язки перед Товариством, пов'язані з майновою участю, а також сплачувати акції Товариства в порядку, розмірі та засобами, передбаченими Статутом Товариства; не розголошувати комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність Товариства, запобігати її використанню недобросовісними конкурентами Товариства; своєчасно повідомляти депозитарну установу, у якій відкритий його рахунок у цінних паперах про зміну місцезнаходження (місця проживання) та інших даних, вказаних в анкеті рахунку в цінних паперах; нести інші обов'язки, якщо це передбачено чинним законодавством, Статутом Товариства, рішеннями Загальних зборів акціонерів чи внутрішніми нормативними документами Товариства, що затверджені вищим органом або Наглядовою радою Товариства і є обов'язковими для акціонерів. Товариство не відповідає по зобов'язаннях акціонерів. Акціонери не відповідають за зобов'язаннями Товариства і несуть ризик збитків, пов'язаних з діяльністю Товариства, у межах вартості акцій, що їм належать.

Опис відносин з акціонерами/учасниками та пов'язаними особами, вплив цих відносин на результат діяльності та здійснення управління ними

25 лютого 2011 року АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИТСТВО «ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС» отримало свідоцтво про реєстрацію випуску акцій №114/ 1/11 від 25.02.2011 року у без документарній формі існування у кількості 81 482 250 штук простих акцій засвідчене Державною комісією з цінних паперів та фондового ринку.

Вищим органом управління Товариства є Загальні збори акціонерів. Загальні збори можуть вирішувати будь-які питання діяльності акціонерного товариства, в тому числі ті, що віднесені до виключної компетенції Наглядової ради. Повноваження з вирішення питань, що належать до виключної компетенції Загальних зборів, не можуть бути передані іншим органам товариства. Право голосу на Загальних зборах Товариства мають акціонери - власники простих акцій Товариства, які володіють акціями на дату складання переліку акціонерів, які мають право на участь у Загальних зборах. Акціонер не може бути позбавлений права голосу, крім випадків, встановлених законом. Набуття і припинення прав на цінні папери і прав за цінними паперами здійснюється шляхом фіксації відповідного факту в системі депозитарного обліку.

Кожна акція Товариства надає акціонеру - її власнику однакову сукупність прав, включаючи право: у порядку, встановленому Статутом Товариства та законодавством України:

- брати участь в управлінні Товариством у порядку, визначеному Статутом Товариства, крім випадків, встановлених законом;

- брати участь у розподілі прибутку Товариства і одержувати його частину (дивіденди);

- вийти в установленому законодавством порядку з Товариства;

- отримувати у разі ліквідації Товариства частини його майна або вартості частини майна Товариства;

- розпоряджатися акціями, що їм належать, у порядку, визначеному чинним законодавством та Статутом Товариства;

- одержувати інформацію про діяльність Товариства у порядку, встановленому законом;

- користуватися переважним правом на придбання акцій Товариства нової емісії пропорційно частці належних акціонеру простих акцій у загальній кількості простих акцій.

НЕЗАЛЕЖНИЙ ЗВІТ З НАДАННЯ ВПЕВНЕНOSTI

щодо достовірності та відповідності

ЗВІТУ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ АТ "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС"

вимогам пунктів 5-9 частини 3 статті 127 Закону України "ПРО РИНКИ КАПІТАЛУ ТА ОРГАНІЗОВАНІ ТОВАРНІ РИНКИ"

Переважне право акціонерів на придбання акцій Товариства, що пропонуються їх власником до продажу третій особі, не передбачається. Акціонери Товариства можуть відчужувати належні їм акції без згоди інших акціонерів та Товариства, без обмежень розпоряджатись акціями Товариства, в тому числі продавати, чи іншим чином відчужувати їх на користь інших юридичних та фізичних осіб. Акціонери можуть мати також інші права, передбачені чинним законодавством або рішенням Загальних зборів акціонерів. Переважне право Товариства на придбання акцій власної емісії, що пропонуються їх власником до відчуження третім особам, не допускається.

4.2.1). Інформація про загальні збори акціонерів

Вид загальних зборів	річні	позачергові
	X	
Дата проведення	02.04.2021	
Кворум зборів	96,325	
Опис	<p><u>ПОРЯДОК ДЕННИЙ:</u></p> <ol style="list-style-type: none"> Обрання Лічильної комісії, прийняття рішення про припинення її повноважень. Обрання Голови та Секретаря чергових загальних зборів акціонерів. Прийняття рішень з питань (регламенту) проведення чергових загальних зборів акціонерів. Розгляд звіту Правління АТ «ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС», затвердження заходів за результатами його розгляду, прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Правління за 2020 рік, визначення основних напрямків діяльності на 2021 рік. Розгляд звіту Наглядової ради АТ «ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС» про роботу за 2020 рік, затвердження заходів за результатами його розгляду. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Наглядової ради Товариства за 2020 рік. Звіт Ревізійної комісії товариства за 2020 рік. Затвердження висновків Ревізійної комісії по звітах та балансу Товариства за 2020 рік. Затвердження річного звіту Товариства за 2020 рік, порядку розподілу прибутку (або покриття збитків) за 2020 рік. Визначення та розподіл планових показників прибутку на 2021 рік. Розгляд висновків зовнішнього аудиту та затвердження заходів за результатами його розгляду. Про попереднє надання згоди Виконавчому органу Акціонерного Товариства (Правлінню Товариства) на вчинення значних правочинів, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є предметом такого правочину, перевищує 25 відсотків, за даними останньої річної фінансової звітності АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА. Про попереднє надання згоди Виконавчому органу АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА (Правлінню Товариства) на вчинення значних правочинів, якщо ринкова вартість майна, робіт або послуг, що є предметом такого правочину, становить 50 і більше відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА. <p><u>РІШЕННЯ, ПРИЙНЯТІ З ВІДПОВІДНИХ ПИТАНЬ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:</u></p> <ol style="list-style-type: none"> Обрати Лічильну комісію в складі: член лічильної комісії - Діденко Валентина Іванівна; члени лічильної комісії - Баско Галина Василівна, Барильченко Наталія Вікторівна. Обрати: Головою чергових загальних зборів акціонерів – Дороша Богдана Олександровича; Секретарем чергових загальних зборів акціонерів – Сороку Юлію Миколаївну. Прийняття рішень з питань (регламенту) проведення чергових загальних зборів акціонерів. Затвердити наступний порядок (регламент) зборів: <ul style="list-style-type: none"> - збори проводяться без перерви; - надати виступаючим по всім питанням Порядку денного – до 10 хв.; - відвести на обговорення питань Порядку денного – до 5 хв.; - на виступи, довідки – до 3 хв.; - голосування здійснюється бюлетенями з урахуванням кількості голосів за принципом одна голосуюча акція один голос; - запитання і пропозиції подаються в письмовій формі Голові зборів; - відповіді на запитання надаються після розгляду всіх питань порядку денного Зборів; - голосування з питань порядку денного чергових Загальних зборів акціонерів проводиться виключно з використанням бюлетенів для голосування, форма і текст яких були затверджені відповідно до чинного законодавства Наглядовою радою Товариства; - обробка бюлетенів здійснюється шляхом підрахунків голосів членами лічильної комісії; - оголошення результатів голосування та прийняття рішення здійснює голова чергових Загальних зборів акціонерів; - бюлетень для голосування визначається недійсним у разі: коли відсутні підписи, акціонер не позначив в бюлетені жодного, або позначив більше одного варіанта голосування, зазначена більша кількість голосів акціонера, ніж йому належать; 	

НЕЗАЛЕЖНИЙ ЗВІТ З НАДАННЯ ВПЕВНЕНOSTI

щодо достовірності та відповідності

ЗВІТУ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ АТ "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС"

вимогам пунктів 5-9 частини 3 статті 127 Закону України "ПРО РИНКИ КАПІТАЛУ ТА ОРГАНІЗОВАНІ ТОВАРНІ РИНКИ"

- бюлетені для голосування, що визнані недійсними, не враховуються під час підрахунку голосів;

- на Загальних зборах голосування проводиться з усіх питань порядку денного, винесених на голосування;

- з усіх інших процедур та питань, які виникають під час проведення чергових Загальних зборів акціонерів керуватися нормами Статуту;

- протокол чергових Загальних зборів акціонерів підписують голова та секретар чергових загальних зборів акціонерів. Протокол скріплюється підписом Голови правління Товариства.

IV. Звіт Правління товариства за 2020 рік затвердити. Затвердити заходи щодо збільшення обсягів вироблюваної продукції з метою отримання прибутку. Роботу Правління за 2020 рік визнати задовільною та такою, що відповідає меті та напрямкам діяльності відповідно до Статуту Товариства. Затвердити основні напрямки діяльності Товариства на 2021 рік.

V. Звіт Наглядової ради АТ « ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС» за 2020 рік затвердити, затвердити заходи на 2021 рік, щодо поліпшення фінансового стану акціонерного Товариства та збереження виробничих потужностей, роботу Наглядової ради за 2020 рік визнати задовільною та такою, що відповідає вимогам Статуту Товариства.

VI. Затвердити звіт Ревізійної комісії товариства за 2020 рік. Затвердити висновки Ревізійної комісії по звітах та балансу Товариства за 2020 рік .

VII. Затвердити річний звіт та баланс Товариства за 2020 рік. Збитки отриманні за результатами господарської діяльності Акціонерного Товариства за 2020 рік покрити за рахунок прибутку майбутніх періодів. Затвердити планові показники прибутку на 2021 рік у розмірі 14 203 тис. грн..

VIII. Затвердити висновки зовнішнього аудиту, затвердити заходи за результатами його розгляду.

IX. Попередньо надати згоду на вчинення наступних значних правочинів, які можуть вчинятися Виконавчим органом АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА (Правлінням Товариства), в ході поточної діяльності протягом одного року, з дати прийняття такого рішення, якщо ринкова вартість майна або послуг що є предметом такого правочину, буде перевищувати 25 відсотків активів товариства, за даними останньої річної фінансової звітності, з метою забезпечення безперебійної діяльності виробничих процесів Товариства, отримання прибутку та погашення кредиторської заборгованості: правочини щодо придбання обладнання для виробництва автомобілів та/або автобусів; при цьому гранична сукупна вартість зазначених значних правочинів не може перевищувати 50 000 000,00 грн. (п'ятдесят мільйонів гривень 00 копійок); правочини, предметом (характером) яких є: одержання/продлонгація Товариством кредитів/позик (прийняття грошових зобов'язань), гарантій, акредитивів та/або одержання будь-яких інших банківських продуктів/послуг з передачею майна (в т.ч. майнових прав) Товариства в заставу/іпотеку та/або укладання інших договорів в забезпечення виконання зобов'язань (в т.ч. договору поруки) Товариства та/або забезпечення зобов'язань будь-яких третіх осіб; при цьому гранична сукупна вартість зазначених значних правочинів не може перевищувати 100 000 000,00 грн. (сто мільйонів гривень 00 копійок); правочини щодо проектування та будівництва нового цеху по виготовленню автобусів, що виготовляються малими серіями; при цьому гранична сукупна вартість зазначених значних правочинів не може перевищувати 50 000 000,00 грн. (п'ятдесят мільйонів гривень 00 копійок). Надати право першого підпису на вчинення вищезазначених правочинів Правлінню Товариства в особі Голови Правління Раабе В.Г. з правом передоручення права першого підпису іншому члену Правління Товариства у разі необхідності.

X. Попередньо надати згоду на вчинення наступних значних правочинів, які можуть вчинятися Виконавчим органом АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА (Правлінням Товариства), в ході поточної діяльності протягом одного року, з дати прийняття такого рішення, якщо ринкова вартість майна, робіт або послуг, що є предметом такого правочину, становить 50 і більше відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства, з метою забезпечення безперебійної діяльності виробничих процесів Товариства, отримання прибутку та погашення кредиторської заборгованості: правочини щодо укладення Товариством договорів комісії, купівлі та/або продажу автомобілів та/або автобусів; при цьому гранична сукупна вартість зазначених значних правочинів не може перевищувати 450 000 000,00 грн. (чотириста п'ятдесят мільйонів гривень 00 копійок); правочини щодо укладення Товариством договорів комісії, придбання та/або виробництва комплектуючих виробів для автомобілів та/або автобусів; при цьому гранична сукупна вартість зазначених значних правочинів не може перевищувати 400 000 000,00 грн. (чотириста мільйонів гривень 00 копійок); Надати право першого підпису на вчинення вищезазначених правочинів Правлінню Товариства в

НЕЗАЛЕЖНИЙ ЗВІТ З НАДАННЯ ВПЕВНЕНOSTI

щодо достовірності та відповідності

ЗВІТУ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ АТ "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС"

вимогам пунктів 5-9 частини 3 статті 127 Закону України "ПРО РИНКИ КАПІТАЛУ ТА ОРГАНІЗОВАНІ ТОВАРНІ РИНКИ"

особі Голові Правління Раабе В.Г. з правом передоручення права першого підпису іншому члену Правління Товариства у разі необхідності. Було надано інформацію про те, що всі питання порядку денного чергових загальних зборів акціонерів розглянуто. Голова зборів закрити збори. Пропозиції до переліку питань порядку денного загальних зборів та проекти рішень від акціонерів не надходили.
--

Позачергові збори акціонерів Товариства на протязі 2021 року не проводилися.**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 (вказати)		

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)	В звітному періоді позачергові збори акціонерів не скликалися і не проводилися.	

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

	Так	Ні
		X

У разі скликання позачергових загальних зборів вказуються 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	ні	
Інше (вказати)	В звітному періоді позачергові збори акціонерів не скликалися і не проводилися.	
У разі скликання, але не проведення річних (чергових) загальних зборів вказується причина їх не проведення	02.04.2021 року були скликані і проведені річні (чергові) загальні збори.	
У разі скликання, але не проведення позачергових загальних	В звітному періоді позачергові збори	

НЕЗАЛЕЖНИЙ ЗВІТ З НАДАННЯ ВПЕВНЕНOSTI

щодо достовірності та відповідності

ЗВІТУ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ АТ "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС"

вимогам пунктів 5-9 частини 3 статті 127 Закону України "ПРО РИНКИ КАПІТАЛУ ТА ОРГАНІЗОВАНІ ТОВАРНІ РИНКИ"

зборів зазначається причина їх не проведення	акціонерів не були скликані і не проводились.
--	---

4.3). ІНФОРМАЦІЯ ПРО НАГЛЯДОВУ РАДУ ТА ВИКОНАВЧИЙ ОРГАН ТОВАРИСТВА

Наглядова рада, що здійснює нагляд за діяльністю виконавчого органу та представляє інтереси вищого органу управління, та комітети, що підзвітні такому органу

Відповідно до Статуту Наглядова рада, обирається загальними зборами. Кількісний склад наглядової ради встановлено Статутом Товариства. Рішення щодо обрання членів наглядової ради приймається загальними зборами шляхом кумулятивного голосування терміном на 3 роки. До складу Наглядової ради входять голова та члени Наглядової ради. Головою та членами Наглядової ради не можуть бути особи, яким згідно з чинним законодавством України заборонено обіймати посади в органах управління господарських товариств. Член Наглядової ради не може бути одночасно головою або членом Правління та/або Ревізійної комісії Товариства.

Голова наглядової ради Товариства обирається членами наглядової ради з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу наглядової ради. Наглядова рада має право в будь-який час переобрати голову наглядової ради. У разі неможливості виконання головою Наглядової ради своїх повноважень його повноваження здійснює один із членів Наглядової ради за її рішенням. У разі відсутності Голови Наглядової ради (відпустка, відрадження, хвороба) та необхідності проведення засідання Наглядової ради, члени Наглядової ради на своєму засіданні можуть вибрати головуючого на засіданні та секретаря засідання. Під час засідання Наглядової ради головуючий засіданням має всі повноваження що й Голова Наглядової ради.

Персональний склад Наглядової ради

№	Орган управління	Структура	Персональний склад
1	Наглядова Рада	Голова Наглядової Ради представник акціонера - фізичної особи Івінського Михайло Володимировича, який є власником 3,190878 %	Дорош Богдан Олександрович
2		Член Наглядової Ради представник акціонера - фізичної особи Коваленко Віктора Миколайовича, який є власником 9,265821 %	Сорока Юлія Миколаївна
3		Член Наглядової Ради представник акціонера - фізичної особи Грищука Віталія який є власником 3,190878 %	Бобик Наталія Степанівна
4		Член Наглядової Ради представник акціонера - фізичної особи – Ворушиліна Сергія який є власником 6,715773 %	Томашук Олександр Миколайович
5		Член Наглядової Ради представник акціонера - фізичної особи Лозового Івана Володимировича, який є власником 5,399949 %	Сіпко Валерій Григорович

Повноваження наглядової ради

Наглядова рада є колегіальним органом Товариства, що здійснює захист прав акціонерів Товариства в межах компетенції, визначеної цим Статутом та законодавством, здійснює управління Товариством, а також контролює та регулює діяльність Правління Товариства.

Повноваження членів Наглядової ради продовжується до моменту прийняття загальними зборами рішення про переобрання Наглядової ради. Повноваження члена Наглядової ради припиняються достроково у разі одностороннього складення з себе повноважень члена Наглядової ради згідно із письмовою заявою, прийняття загальними зборами акціонерів рішення про відкликання члена Наглядової ради, обрання нового складу Наглядової ради.

Без рішення Загальних зборів повноваження члена Наглядової ради з одночасним припиненням договору припиняється:

- за його бажанням за умови письмового повідомлення про це Товариства за два тижні;
- в разі неможливості виконання обов'язків члена Наглядової ради за станом здоров'я;
- в разі набрання законної сили вироком чи рішенням суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливість виконання обов'язків члена Наглядової ради;
- в разі смерті, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим;
- у разі отримання Товариством письмового повідомлення про заміну члена Наглядової ради, який є

НЕЗАЛЕЖНИЙ ЗВІТ З НАДАННЯ ВПЕВНЕНOSTI

щодо достовірності та відповідності

ЗВІТУ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ АТ "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС"

вимогам пунктів 5-9 частини 3 статті 127 Закону України "ПРО РИНКИ КАПІТАЛУ ТА ОРГАНІЗОВАНІ ТОВАРНІ РИНКИ"

представником акціонера.

Функціонування Наглядової ради

Члени Наглядової ради вважаються обраними, а Наглядова рада вважається сформованою виключно за умови обрання повного її кількісного складу шляхом кумулятивного голосування. Особи, обрані членами Наглядової ради, можуть переобиратися необмежену кількість разів. Член Наглядової ради Товариства не може бути одночасно членом Правління та/або членом Ревізійної комісії Товариства. Головою Наглядової ради Товариства не може бути обрано члена Наглядової ради, який протягом попереднього року був Головою Правління Товариства. Наглядова рада має право в будь-який час переобрати Голову Наглядової ради. Повноваження члена Наглядової ради, обраного кумулятивним голосуванням, за рішенням Загальних зборів акціонерів Товариства можуть бути припинені достроково лише за умови одночасного припинення повноважень усього складу Наглядової ради. У разі дострокового припинення повноважень одного чи кількох членів Наглядової ради і до обрання всього складу Наглядової ради засідання Наглядової ради є правомочними для вирішення питань відповідно до її компетенції за умови, що кількість членів Наглядової ради, повноваження яких є чинними, становить більше половини її складу.

Комітети в складі наглядової ради (за наявності)?

	Так	Ні	Персональний склад комітетів
3 питань аудиту		X	-
3 питань призначень		X	-
3 винагород		X	-
Інше (зазначити)	В складі наглядової ради інші комітети не створено.		-
Чи проведені засідання комітетів наглядової ради, загальний опис прийнятих на них рішень	В складі наглядової ради інші комітети не створено.		
У разі проведення оцінки роботи комітетів зазначається інформація щодо їх компетентності та ефективності	Оцінка роботи комітетів не проводилась тому, що інші комітети в складі наглядової ради не створено.		

Інформація про діяльність наглядової ради та оцінка її роботи

Оцінка роботи наглядової ради	Зауважень щодо діяльності наглядової ради у звітному році не надходило. Затвердження звіту наглядової ради про господарсько - фінансову діяльність Товариства за звітний період здійснюється на річних загальних зборах акціонерів.
-------------------------------	---

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) Член наглядової ради не може бути одночасно членом Правління та/або членом ревізійної комісії цього Товариства.	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

НЕЗАЛЕЖНИЙ ЗВІТ З НАДАННЯ ВПЕВНЕНOSTI

щодо достовірності та відповідності

ЗВІТУ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ АТ "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС"

вимогам пунктів 5-9 частини 3 статті 127 Закону України "ПРО РИНКИ КАПІТАЛУ ТА ОРГАНІЗОВАНІ ТОВАРНІ РИНКИ"

Усіх членів наглядової ради було переобрано на повторний строк або не було обрано нового члена	X	
Інше (зазначити)	Голова наглядової ради обирався останній раз в 17.07.2020 році. В звітному році не було ніяких змін щодо кількості Наглядової ради, але був змінений персональний склад Наглядової ради.	

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)	До складу наглядової ради входить п'ять осіб. Винагорода членам наглядової ради не виплачується.	

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.

Дата засідання: 29.01.2021

Загальний опис прийнятих рішень. Питання порядку денного засідання Наглядової ради Товариства:

1. Про обрання секретаря засідання.
2. Про прийняття рішення щодо внесення змін у структуру підприємства АТ «ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС», шляхом ліквідації ВІДОКРЕМЛЕНОГО ПІДРОЗДІЛУ «ВІДДІЛ МАРКЕТИНГУ» АТ «ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС» У М. КИЄВІ».
3. Про надання дозволу АТ «ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС» на проведення процедури ліквідації ВІДОКРЕМЛЕНОГО ПІДРОЗДІЛУ «ВІДДІЛ МАРКЕТИНГУ» АТ «ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС» У М. КИЄВІ» шляхом включення відомостей до ЄДР, а також вчинення інші дії, необхідних для вирішення даного питання.
4. Про надання дозволу Голові Правління Раабе Віталію Германовичу (або уповноваженій ним особі) підписати від імені Товариства всі документи, пов'язані з ліквідацією ВІДОКРЕМЛЕНОГО ПІДРОЗДІЛУ «ВІДДІЛ МАРКЕТИНГУ» АТ «ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС» У М. КИЄВІ».

Рішення прийняте наглядовою радою.

Дата засідання: 10.02.2021

Загальний опис прийнятих рішень. Питання порядку денного засідання Наглядової ради Товариства:

1. Прийняття рішення про проведення чергових Загальних зборів акціонерів, про дату, час та місце їх проведення, час реєстрації та місце проведення реєстрації акціонерів для участі у чергових Загальних зборах акціонерів.
2. Визначення дати складання переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення чергових Загальних зборів.
3. Визначення дати складання переліку акціонерів, які мають право на участь у чергових Загальних зборах.
4. Затвердження порядку денного чергових Загальних зборів та проектів рішень.
5. Затвердження тексту повідомлення акціонерам про проведення чергових Загальних зборів.
6. Призначення особи, відповідальної за ознайомлення акціонерів з документами щодо питань порядку денного чергових Загальних зборів.
7. Призначення реєстраційної комісії чергових Загальних зборів.
8. Затвердження порядку та способу засвідчення бюлетенів для голосування на чергових Загальних зборах акціонерів.
9. Схвалення організаційних питань чергових Загальних зборів акціонерів.

Рішення прийняте наглядовою радою.

Дата засідання: 29.03.2021

Загальний опис прийнятих рішень: Питання порядку денного засідання Наглядової ради Товариства:

1. Затвердження форми бюлетеня.

Рішення прийняте наглядовою радою.

Дата засідання: 20.04.2021

Загальний опис прийнятих рішень. Питання порядку денного засідання Наглядової ради Товариства:

1. Затвердження регулярної річної інформації емітента цінних паперів за 2020 рік.

Рішення прийняте наглядовою радою.

НЕЗАЛЕЖНИЙ ЗВІТ З НАДАННЯ ВПЕВНЕНOSTI

щодо достовірності та відповідності

ЗВІТУ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ АТ "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС"

вимогам пунктів 5-9 частини 3 статті 127 Закону України "ПРО РИНКИ КАПІТАЛУ ТА ОРГАНІЗОВАНІ ТОВАРНІ РИНКИ"

Дата засідання: 07.07.2021

Загальний опис прийнятих рішень. Питання порядку денного засідання Наглядової ради Товариства:

1. Прийняття рішення про надання дозволу АТ «ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС» на списання та/або реалізацію матеріалів та обладнання, які більш не використовується у виробництві, згідно переліку (додається).

2. Прийняття рішення про надання дозволу Головному бухгалтеру Товариства підготувати необхідні фінансові документи та Голові Правління Товариства (або уповноваженій ним особі) підписати від імені АТ «ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС» усі необхідні документи для виконання рішення п. 2 даного протоколу, а також вчиняти всі інші дії, необхідні для подальшого виконання та/або зміни та/або припинення даного рішення.

Рішення прийняте наглядовою радою.

Дата засідання: 08.11.2021

Загальний опис прийнятих рішень. Питання порядку денного засідання Наглядової ради Товариства:

1. Прийняття рішення про надання дозволу АТ «ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС» на укладання та підписання договору пожертви з АВАРІЙНО-РЯТУВАЛЬНИМ ЗАГІНОМ СПЕЦІАЛЬНОГО ПРИЗНАЧЕННЯ ГОЛОВНОГО УПРАВЛІННЯ ДЕРЖАВНОЇ СЛУЖБИ УКРАЇНИ З НАДЗВИЧАЙНИХ СИТУАЦІЙ У ЧЕРКАСЬКІЙ ОБЛАСТІ на передачу у виді благодійної допомоги вантажного автомобіля підвищеної прохідності ISUZU AB709.

2. Прийняття рішення про надання дозволу Голові Правління Товариства (або уповноваженій ним особі) підписати від імені АТ «ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС» договір пожертви з АВАРІЙНО-РЯТУВАЛЬНИМ ЗАГІНОМ СПЕЦІАЛЬНОГО ПРИЗНАЧЕННЯ ГОЛОВНОГО УПРАВЛІННЯ ДЕРЖАВНОЇ СЛУЖБИ УКРАЇНИ З НАДЗВИЧАЙНИХ СИТУАЦІЙ У ЧЕРКАСЬКІЙ ОБЛАСТІ та усі необхідні документи для виконання рішення п. 2 даного протоколу, а також вчиняти всі інші дії, необхідні для подальшого виконання та/або зміни та/або припинення даного рішення.

Рішення прийняте наглядовою радою.

Засідання Наглядової ради Товариства проводяться в міру необхідності, але не менш як один раз на квартал і вважаються правомочними, якщо на них присутні більше половини її складу.

4.4). ВИКОНАВЧИЙ ОРГАН

Колегіальним виконавчим органом Товариства, який здійснює керівництво його поточною діяльністю і організовує виконання рішень Загальних зборів акціонерів Товариства та Наглядової ради Товариства, є **Правління Товариства**.

Склад Виконавчого органу управління:

№	Орган управління	Структура	Персональний склад
1	Правління	Голова Правління	Раабе Віталій Германович
2		Член Правління - головний бухгалтер	Коваленко Надія Павлівна
3		Член Правління	Івінський Михайло Володимирович
4		Член Правління	Скрипка Анатолій Васильович
5		Член Правління	Чанцов Віктор Степанович

Організаційна структура та керівництво

Виконавчим органом Товариства, який здійснює керівництво його поточною діяльністю, є Правління Товариства. Виконавчий орган Товариства є колегіальним. Виконавчий орган діє від імені Товариства у межах, встановлених цим Статутом і Законом України «Про акціонерні товариства».

До компетенції Правління належить вирішення всіх питань, пов'язаних з керівництвом поточною діяльністю Товариства, крім питань, що належать до виключної компетенції Загальних зборів та Наглядової ради.

Правління Товариства у своїй діяльності керується чинним законодавством, цим Статутом та «Положенням про Правління Товариства».

Правління Товариства підзвітне Загальним зборам акціонерів та Наглядовій раді Товариства, організовує виконання їх рішень.

Загальні збори акціонерів Товариства та/або Наглядова рада можуть прийняти рішення про передачу на розгляд Правлінню окремих питань, віднесених до їх компетенції, окрім тих, які віднесені до виключної компетенції Загальних зборів акціонерів та/або виключної компетенції Наглядової ради у відповідності до законодавства України та Статуту Товариства.

НЕЗАЛЕЖНИЙ ЗВІТ З НАДАННЯ ВПЕВНЕНOSTI

щодо достовірності та відповідності

ЗВІТУ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ АТ "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС"

вимогам пунктів 5-9 частини 3 статті 127 Закону України "ПРО РИНКИ КАПІТАЛУ ТА ОРГАНІЗОВАНІ ТОВАРНІ РИНКИ"

Повноваження виконавчого органу

Правління вирішує всі питання пов'язані з поточною господарською діяльністю Товариства, за винятком тих, що віднесені законодавством України, цим Статутом та/або іншими внутрішніми документами Товариства до компетенції Загальних зборів акціонерів Товариства, Наглядової ради Товариства.

Правління є Виконавчим органом Товариства, який здійснює керівництво його поточною діяльністю, крім питань, що належать до виключної компетенції загальних зборів та Наглядової ради. Правління підзвітне загальним зборам і Наглядовій Раді, організовує виконання їх рішень, Правління діє від імені Товариства у межах, встановлених Статутом та законом. Загальні збори можуть винести рішення про передачу окремих належних їм повноважень до компетенції Правління. Завдання Правління полягає у здійсненні керівництвом поточною діяльністю Товариства, що передбачає його відповідальність за реалізацію цілей, та стратегії Товариства. Компетенція Правління визначається законом, Статутом Товариства та Положенням "Про Правління Товариства". Правління Товариства очолює Голова Правління, який обирається Наглядовою Радою Товариства, з числа членів Правління Товариства. Голова Правління організовує роботу Правління, скликає засідання, забезпечує ведення протоколів засідань. Голова Правління має право без довіреності діяти від імені Товариства, в тому числі представляти інтереси Товариства як в Україні та і за її межами, вчиняти правочини від імені Товариства як в Україні так і за її межами, видавати накази та давати розпорядження, обов'язкові для виконання всіма працівниками Товариства.

Повноваження Голови Правління припиняються за рішенням Наглядової ради, з підстав, передбачених його контрактом, за власним бажанням та з інших підстав, передбачених чинним законодавством. Повноваження Голови Правління припиняються з одночасним прийняттям рішення про призначення Голови Правління або особи, яка тимчасово здійснюватиме його повноваження.

Голова Правління має право:

- без довіреності діяти від імені Товариства, в тому числі представляти інтереси Товариства як в Україні та і за її межами, вчиняти правочини від імені Товариства як в Україні так і за її межами, видавати накази (в тому числі про прийом на роботу та звільнення працівників Товариства) та давати розпорядження, обов'язкові для виконання всіма працівниками Товариства;
- представляти інтереси Товариства в будь-яких судових органах (включаючи, але не обмежуючи, третейських судах);
- видавати довіреності (доручення), які підписує одноособово, якщо тільки чинним законодавством не передбачено інший порядок підписання довіреностей;
- давати розпорядження, обов'язкові для виконання всіма працівниками Товариства.

Голова Правління при представництві інтересів Товариства в переговорах з будь-якими фізичними та юридичними особами, в тому числі і нерезидентами, державними органами та організаціями діє в межах, передбачених чинним законодавством та цим Статутом та інформує інших членів Правління про хід вищезазначених переговорів.

Підписання документів щодо створення, реорганізації, ліквідації юридичних осіб, здійснюється Головою Правління на підставі рішень Наглядової ради.

У випадку, коли чинним законодавством та цим Статутом прийняття рішення про укладення відповідного правочину віднесено до компетенції Наглядової ради або Загальних зборів, Голова Правління діє на підставі відповідного рішення Наглядової ради або Загальних зборів.

Голова Правління вправі уповноважувати співробітників Товариства на здійснення представництва інтересів Товариства перед іншими особами, в тому числі на укладення окремих угод.

Голова Правління, або уповноважена ним особа, представляє Товариство в інших товариствах, підприємствах, установах, об'єднаннях де Товариство виступає акціонером, засновником, учасником.

Умови організації та оплати праці, відпочинку та соціального захисту Голови Правління визначаються в контракті.

Членом Правління Товариства може бути будь-яка фізична особа, яка має повну дієздатність і не є членом Наглядової ради чи Ревізійної комісії. Права та обов'язки членів Правління Товариства визначаються чинним законодавством, статутом, та/або положенням про Правління Товариства, а також трудовим договором, що укладається з кожним членом Правління. Кожний член Правління має право вимагати проведення засідання Правління та вносити питання до порядку денного засідання.

Члени Правління є посадовими особами Товариства і несуть відповідальність за рішення, прийняті в межах своїх повноважень.

Функціонування виконавчого органу

Правління підзвітне Загальним зборам акціонерів і Наглядовій раді Товариства. Загальні збори акціонерів Товариства та/або Наглядова рада можуть прийняти рішення про передачу на розгляд Правлінню окремих питань, віднесених до їх компетенції, окрім тих, які віднесені до виключної компетенції Загальних зборів акціонерів та/або виключної компетенції Наглядової ради у відповідності до законодавства України та Статуту Товариства.

НЕЗАЛЕЖНИЙ ЗВІТ З НАДАННЯ ВПЕВНЕНOSTI

щодо достовірності та відповідності

ЗВІТУ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ АТ "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС"

вимогам пунктів 5-9 частини 3 статті 127 Закону України "ПРО РИНКИ КАПІТАЛУ ТА ОРГАНІЗОВАНІ ТОВАРНІ РИНКИ"

Проведені засідання Правлінням Товариства, загальний опис прийнятих на них рішень, процедури, що застосовуються при прийнятті Правлінням рішень

Дата засідання: 29.01.2021

Загальний опис прийнятих рішень. Питання порядку денного засідання Правління Товариства:

Про обрання секретаря засідання правління Товариства.

Про необхідність внесення змін у структуру підприємства АТ «ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС», шляхом ліквідації ВІДОКРЕМЛЕНОГО ПІДРОЗДІЛУ «ВІДДІЛ МАРКЕТИНГУ» АТ «ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС» У М. КИСВІ».

Про необхідність надання дозволу Голові правління Раабе Віталію Германовичу (або уповноваженій ним особі) від імені Товариства виконати усі дії, привести у відповідність із законодавством всі документи Товариства, пов'язані з ліквідацією ВІДОКРЕМЛЕНОГО ПІДРОЗДІЛУ «ВІДДІЛ МАРКЕТИНГУ» АТ «ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС» У М. КИСВІ».

Про необхідність погодження умов питання п.2,3 даного протоколу з Наглядовою Радою Товариства.

Рішення прийняте Правлінням Товариства.

Дата засідання: 08.02.2021

Загальний опис прийнятих рішень. Питання порядку денного засідання Правління Товариства:

Схвалення питання щодо скликання чергових Загальних зборів акціонерів Товариства 02 квітня 2021 року о 12 годині за адресою: м. Черкаси, вул. Різдяна, 292, в приміщенні адмінбудівлі Товариства, зал засідань.

Рішення прийняте Правлінням Товариства.

Дата засідання: 09.02.2021

Загальний опис прийнятих рішень. Питання порядку денного засідання Правління Товариства:

Схвалення питання щодо погодження умов та надання дозволу АТ «ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС» розглянути та затвердити фінансову звітність Товариства за 2020 рік та випустити її до обігу.

Схвалення питання щодо надання дозволу головному бухгалтеру Товариства підготувати необхідні фінансові документи та голові правління Товариства Раабе В.Г. підписати усі необхідні документи, для вирішення питання 1 даного протоколу.

Рішення прийняте Правлінням Товариства.

Дата засідання: 29.03.2021

Загальний опис прийнятих рішень. Питання порядку денного засідання Правління Товариства:

Про обрання секретаря засідання правління Товариства.

Прийняття рішення про надання дозволу АТ «ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС» на укладання та підписання з ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «АГРАРНО-ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ЦЕНТР» договору врегулювання заборгованості .

Прийняття рішення про надання дозволу Голові Правління Товариства (або уповноваженій ним особі) підписати від імені АТ «ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС з ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «АГРАРНО-ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ЦЕНТР» договір врегулювання заборгованості, а також вчиняти всі інші дії, необхідні для подальшого виконання та/або зміни та/або припинення даного правочину.

Про необхідність погодження умов питання п.2,3 даного протоколу з Наглядовою Радою Товариства.

Рішення прийняте Правлінням Товариства.

Дата засідання: 12.04.2021

Загальний опис прийнятих рішень. Питання порядку денного засідання Правління Товариства:

Про обрання секретаря засідання правління Товариства.

Прийняття рішення щодо перенесення робочих днів у травні 2021 року.

Рішення прийняте Правлінням Товариства.

Дата засідання: 11.05.2021

Загальний опис прийнятих рішень. Питання порядку денного засідання Правління Товариства:

Про обрання секретаря засідання правління Товариства.

Про необхідність зняття з обліку та списання в територіально - сервісному центрі №7141 МВС України в Черкаській області транспортний засіб: ГАЗ, моделі - 32212, типу – ВАНТАЖНОПАСАЖИРСЬКИЙ -В, номер шасі (кузова) 435537/4701 27050010033237, реєстраційний номер 06820 МЕ , колір – БІЛИЙ, рік випуску 2001р., у зв'язку з тим, що даний автомобіль не використовується у господарській діяльності Товариства., для подальшої реалізації.

Про необхідність зняття з обліку та списання в територіально - сервісному центрі №7141 МВС України в Черкаській області транспортний засіб: ГАЗ, моделі - 32213, типу – МІКРОАВТОБУС -D, номер шасі (кузова) 433024/4701 27050010017813, реєстраційний номер 04745 МЕ, колір – ЧЕРВОНИЙ, рік випуску 2001р., у зв'язку з тим, що даний автомобіль не використовується у господарській діяльності Товариства, для подальшої реалізації.

Рішення прийняте Правлінням Товариства.

Дата засідання: 11.05.2021

Загальний опис прийнятих рішень. Питання порядку денного засідання Правління Товариства:

НЕЗАЛЕЖНИЙ ЗВІТ З НАДАННЯ ВПЕВНЕНOSTI

щодо достовірності та відповідності

ЗВІТУ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ АТ "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС"

вимогам пунктів 5-9 частини 3 статті 127 Закону України "ПРО РИНКИ КАПІТАЛУ ТА ОРГАНІЗОВАНІ ТОВАРНІ РИНКИ"

Про обрання секретаря засідання правління Товариства.

Прийняття рішення про надання дозволу АТ «ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС» на укладання та підписання з ТОВ «РАДА ІНВЕСТ» договору купівлі - продажу транспортних засобів, а саме: Автобус «АТАМАН» А092Н6, 2020 року виробництва, у кількості 8 штук на загальну суму, яка складає з ПДВ 14 928 000 гривень 00 коп. (чотирнадцять мільйонів дев'ятсот двадцять вісім тисяч гривень 00 копійок), у т.ч. ПДВ – 2 488 000 гривень 00 коп.

Прийняття рішення про надання дозволу Голові Правління Товариства (або уповноваженій ним особі) підписати від імені АТ «ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС» з ТОВ «РАДА ІНВЕСТ» договору купівлі - продажу, а також вчиняти всі інші дії, необхідні для подальшого виконання та/або зміни та/або припинення даного правочину.

Рішення прийняте Правлінням Товариства.

Дата засідання: 02.06.2021

Загальний опис прийнятих рішень. Питання порядку денного засідання Правління Товариства:

Про обрання секретаря засідання правління Товариства.

Прийняття рішення щодо не нарахування премії Правлінню Товариства, головним спеціалістам та іншим працівникам підприємства в період з травня 2021 року до вересня 2021 року.

Рішення прийняте Правлінням Товариства.

Дата засідання: 06.11.2021

Загальний опис прийнятих рішень. Питання порядку денного засідання Правління Товариства:

Про обрання секретаря засідання правління Товариства.

Прийняття рішення щодо списання та/або реалізації матеріалів та обладнання, які більш не використовуються у виробництві, згідно переліку (додається).

Прийняття рішення про надання дозволу Головному бухгалтеру Товариства підготувати необхідні фінансові документи та Голові Правління Товариства (або уповноваженій ним особі) підписати від імені АТ «ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС» усі необхідні документи для виконання рішення п. 2 даного протоколу, а також вчиняти всі інші дії, необхідні для подальшого виконання та/або зміни та/або припинення даного рішення.

Про необхідність погодження умов питання п.2,3 даного протоколу з Наглядовою Радою Товариства.

Рішення прийняте Правлінням Товариства

Дата засідання: 16.11.2021

Загальний опис прийнятих рішень. Питання порядку денного засідання Правління Товариства:

Про обрання секретаря засідання правління Товариства.

Прийняття рішення щодо та надання дозволу АТ «ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС» отримати у ПУБЛІЧНОМУ АКЦІОНЕРНОМУ ТОВАРИСТВІ «МІЖНАРОДНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ БАНК» гарантію у сумі 1 054 976,00 (Один мільйон п'ятдесят чотири тисячі дев'ятсот сімдесят шість гривень, 00) грн. з комісією, яка складає 3 (три)%, строком дії з дати видачі по 22.06.2023 року. (включно) .

Прийняття рішення щодо погодження умов та надання дозволу АТ «ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС» у забезпеченні гарантії, вказаної в п.2 даного протоколу є депозит загальна сума якого складає 1 060 000,00 (Один мільйон шістдесят тисяч гривень, 00) грн.

Строк депозиту - перевищує щонайменше на 1 день строк дії договору про надання банківської гарантії.

Прийняття рішення щодо надання дозволу АТ «ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС» підготувати необхідні договори та фінансові документи і надання дозволу Голові Правління Товариства (або уповноваженій ним особі) підписати від імені АТ «ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС» усі необхідні документи, для вирішення питань 2,3 даного протоколу.

Рішення прийняте Правлінням Товариства.

Примітки: В 2021 році Правлінням АТ «ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС» засідання проводилися в міру необхідності, і у разі неможливості прийняття рішення Головою Правління особисто - призначалися засідання, на яких здебільшого розглядалися питання вчинення правочинів, які забезпечують стабільну і безперебійну роботу Товариства. Протягом звітного періоду Правлінням приймалися безліч рішень стосовно господарської діяльності Товариства, покращення якості продукції яку виробляє підприємства, вирішення організаційних питань.

Розмір винагороди за рік членів виконавчого органу

Згідно штатного розпису АТ «ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС»

Зміни у складі виконавчого органу за рік

У звітному періоді склад Правління емітента обрано згідно рішення Наглядової ради (Протокол засідання рішення Наглядової ради Товариства №2 від 17.07.2020 року та продовжено дію повноваження у зв'язку із змінами у Статуті Товариства Протоколом засідання рішення Наглядової ради Товариства №5 від 21.08.2020 року).

Назви та склади комітетів, що підзвітні виконавчому органу

Відсутні

Повноваження комітетів, що підзвітні виконавчому органу

Відсутні

Функціонування комітетів, що підзвітні виконавчому органу

НЕЗАЛЕЖНИЙ ЗВІТ З НАДАННЯ ВПЕВНЕНOSTI

щодо достовірності та відповідності

ЗВІТУ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ АТ "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС"

вимогам пунктів 5-9 частини 3 статті 127 Закону України "ПРО РИНКИ КАПІТАЛУ ТА ОРГАНІЗОВАНІ ТОВАРНІ РИНКИ"

Відсутні

4.5). Опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками Емітента.

Спеціального документу, яким би описувалися характеристики систем внутрішнього контролю та управління ризиками в Товаристві не створено та не затверджено.

В Товаристві діє Ревізійна комісія є органом акціонерного товариства "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС", який контролює фінансово-господарську діяльність Товариства. Завдання Ревізійної комісії полягає у здійсненні перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року (планові) та спеціальних перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства (позапланові), його дочірніх підприємств, філій та представництв. Ревізійна комісія підзвітна Загальним зборам акціонерів Товариства та Наглядовій раді Товариства. Матеріали перевірок Ревізійна комісія надає Загальним зборам Товариства та Наглядовій раді Товариства.

Проте, при здійсненні внутрішнього контролю Товариства використовуються різні методи, вони включають в себе такі елементи, як:

1. Бухгалтерський фінансовий облік (інвентаризація і документація, рахунки і подвійний запис);
2. Бухгалтерський управлінський облік (розподіл обов'язків, нормування витрат);
3. Аудит, контроль, ревізія (перевірка документів, перевірка вірності арифметичних розрахунків, перевірка дотримання правил обліку окремих господарських операцій, інвентаризація, усне опитування персоналу, підтвердження і простежування).

Всі перераховані вище методи становлять єдину систему і використовуються в цілях управління підприємством. Метою управління ризиками є їхня мінімізація або мінімізація їхніх наслідків. Нараження на фінансові ризики виникає в процесі звичайної діяльності Товариства. Основні фінансові інструменти підприємства, які несуть в собі фінансові ризики, включають грошові кошти, дебіторську заборгованість, кредиторську заборгованість, та піддаються наступним фінансовим ризикам:

1. Ринковий ризик: зміни на ринку можуть істотно вплинути на активи/зобов'язання. Ринковий ризик складається з ризику процентної ставки і цінового ризику;
2. Ризик втрати ліквідності: товариство може не виконати своїх зобов'язань з причини недостатності (дефіциту) обігових коштів; тож за певних несприятливих обставин, може бути змушене продати свої активи за більш низькою ціною, ніж їхня справедлива вартість, з метою погашення зобов'язань;
3. Кредитний ризик: товариство може зазнати збитків у разі невиконання фінансових зобов'язань контрагентами (дебіторами).

Фінансова звітність АТ "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС" включає: звіт про фінансовий стан; звіт про сукупний дохід; звіт про рух грошових коштів (за прямим методом); звіт про власний капітал; примітки до фінансової звітності. Ця фінансова звітність підписується керівництвом Товариства.

Керівництво Товариства відповідає за підготовку фінансової звітності, яка достовірно відображає фінансовий стан АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС» станом на 31 грудня 2021 року, результати її діяльності, рух грошових коштів та зміни у власному капіталі за рік, який закінчився на зазначену дату, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (надалі - «МСФЗ»). Фінансова звітність є окремою фінансовою звітністю Товариства станом на 31 грудня 2021 року та за 2021 фінансовий рік і готується відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ) за принципом історичної вартості. У фінансовій звітності надана порівняльна інформація за попередній період.

Фінансова звітність готується на основі принципу безперервності діяльності, який передбачає, що Товариство буде продовжувати свою операційну діяльність в найближчому майбутньому, а також зможе реалізувати свої активи і погасити свої зобов'язання в ході звичайної діяльності. Таким чином, управлінський персонал Товариства вважає, що використання принципу безперервної діяльності є доречним в даних обставинах. При цьому, на дату затвердження звітності Товариство залежить від впливу нестабільної економіки у країні. В результаті виникає суттєва невизначеність, яка може вплинути на майбутні операції та можливість відшкодування вартості активів Товариства, її можливість погашати свої борги в міру настання строків їх сплати. Товариство напряму залежить від чинного законодавства та змін у ньому. Мова, насамперед, йде про податкове, митне та інше господарське законодавство. Ця фінансова звітність не включає жодних коригувань, які можуть мати місце в результаті такої невизначеності.

При підготовці фінансової звітності Керівництво Товариства несе відповідальність за підготовку фінансової звітності, яка достовірно відображає в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Товариства станом на 31 грудня 2021 року, результати її діяльності, а також рух грошових коштів і зміни в капіталі за рік, що закінчився на зазначену дату, відповідно до МСФЗ.

Товариство випуск фінансової звітності з метою оприлюднення здійснює на основі Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999 року №996-XIV після затвердження її зборами Товариства.

В Товаристві діє Ревізійна комісія, яка обрана рішенням позачергових Загальних зборів акціонерів АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС» (Протокол № 1 від 17 липня 2020 року) строком

НЕЗАЛЕЖНИЙ ЗВІТ З НАДАННЯ ВПЕВНЕНOSTI

щодо достовірності та відповідності

ЗВІТУ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ АТ "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС"

вимогам пунктів 5-9 частини 3 статті 127 Закону України "ПРО РИНКИ КАПІТАЛУ ТА ОРГАНІЗОВАНІ ТОВАРНІ РИНКИ"

на 3 роки у складі:

№	Орган управління	Структура	Персональний склад
1	Ревізійна комісія	Голова Ревізійної комісії представник акціонера - фізичної особи Скрипки Анатолія Васильовича, частка акціонера в статутному капіталі Товариства 1,840891 %.	Бордичева Світлана Олександрівна
2		Член Ревізійної комісії представник акціонера - фізичної особи Лозового Івана Володимировича, частка акціонера в статутному капіталі товариства 5,399949%	Тринога Олена Василівна
3		Член Ревізійної комісії представник акціонера - фізичної особи Раабе Віталія Германовича, частка акціонера в статутному капіталі товариства 5,399949 %.	Забуранна Діана Валер'янівна

Голова Ревізійної комісії:

- організовує роботу Ревізійної комісії;

- скликає засідання Ревізійної комісії та головує на них, затверджує порядок денний засідань, організовує ведення протоколів засідань Ревізійної комісії;

- доповідає про результати проведених Ревізійною комісією перевірок Загальним зборам та Наглядовій раді;

- підтримує постійні контакти із іншими органами та посадовими особами Товариства;

- має право брати участь у засіданнях Наглядової ради.

Секретар Ревізійної комісії відповідає за інформаційне, технічне та протокольне забезпечення діяльності Ревізійної комісії.

Компетенція Ревізійної комісії визначається чинним законодавством України та статутом Товариства.

Відповідно Статуту, Ревізійна комісія обирається загальними зборами акціонерів простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих з цього питання акцій.

Голова та члени Ревізійної комісії обираються Загальними зборами шляхом кумулятивного голосування. Право висувати кандидатів для обрання до складу Ревізійної комісії мають акціонери (їх представники) Товариства. Акціонер має право висувати власну кандидатуру. Кількість кандидатів, запропонованих одним акціонером, не може перевищувати кількісний склад Ревізійної комісії.

Строк повноважень Ревізійної комісії становить 3 (три) роки.

У разі, якщо після закінчення строку, на який обрана Ревізійна комісія, Загальними зборами з будь-яких причин не буде прийнято рішення про обрання або переобрання Ревізійної комісії, повноваження членів Ревізійної комісії продовжуються до моменту прийняття Загальними зборами рішення про обрання або переобрання Ревізійної комісії у повному складі. Одна й та сама особа може переобиратися членом Ревізійної комісії необмежену кількість разів.

Після обрання членів Ревізійної комісії з ними укладаються цивільно-правові договори, у яких передбачаються права, обов'язки, відповідальність сторін, умови та порядок виплати винагороди, підстави дострокового припинення та наслідки розірвання договору тощо. Від імені Товариства цивільно-правовий договір з кожним членом Ревізійної комісії укладає особа, уповноважена Загальними зборами, протягом 5 (п'яти) робочих днів з дати їх обрання.

Повноваження члена Ревізійної комісії припиняються достроково:

- у разі одностороннього складання з себе повноважень членом Ревізійної комісії;

- у разі виникнення обставин, які відповідно до чинного законодавства України перешкоджають виконанню обов'язків члена Ревізійної комісії;

- прийняття Загальними зборами рішення про відкликання (припинення повноважень) членів Ревізійної комісії та обрання Загальними зборами нового складу Ревізійної комісії;

- в інших випадках, передбачених чинним законодавством України.

Дія договору з членом Ревізійної комісії (у т.ч. її головою) припиняється у разі припинення його повноважень.

Повноваження члена Ревізійної комісії дійсні з моменту його обрання Загальними зборами акціонерів Товариства. Повноваження Ревізійної комісії визначені у Статуті Товариства, Положенні про Ревізійну комісію.

Протягом 2021 року товариство не нараховувало та не виплачувало будь які винагороди та компенсації посадовим особам Товариства.

Засідання Ревізійної комісії згідно Статуту Товариства проводяться в міру необхідності.

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

2

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?

НЕЗАЛЕЖНИЙ ЗВІТ З НАДАННЯ ВПЕВНЕНOSTI

щодо достовірності та відповідності

ЗВІТУ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ АТ "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС"

вимогам пунктів 5-9 частини 3 статті 127 Закону України "ПРО РИНКИ КАПІТАЛУ ТА ОРГАНІЗОВАНІ ТОВАРНІ РИНКИ"

	Загальні збори акціонерів	Наглядова рада	Виконавчий орган	Не належить до компетенції жодного органу
Визначення основних напрямів діяльності (стратегії)	так	так	ні	ні
Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	ні	так	ні	ні
Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або бюджету	так	ні	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу	ні	так	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради	так	ні	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів ревізійної комісії	так	ні	ні	ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів виконавчого органу	ні	так	ні	ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради	ні	ні	ні	ні
Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів виконавчого органу	так	ні	ні	ні
Прийняття рішення про додаткову емісію акцій	так	ні	ні	ні
Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій	так	ні	ні	ні
Затвердження зовнішнього аудитора	так	ні	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)	Інші документи відсутні	

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 про ринок цінних паперів або через особу, яка провадить діяльність з	Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві	Копії документів надаються на запит акціонера	Інформація розміщується на власному веб-сайті акціонерного товариства
---	---	--	--	---	---

НЕЗАЛЕЖНИЙ ЗВІТ З НАДАННЯ ВПЕВНЕНOSTI

щодо достовірності та відповідності

ЗВІТУ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ АТ "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС"

вимогам пунктів 5-9 частини 3 статті 127 Закону України "ПРО РИНКИ КАПІТАЛУ ТА ОРГАНІЗОВАНІ ТОВАРНІ РИНКИ"

		оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку			
Фінансова звітність, результати діяльності	так	ні	так	так	так
Інформація про акціонерів, які володіють 5 та більше відсотками голосуючих акцій	так	ні	ні	ні	так
Інформація про склад органів управління товариства	так	ні	так	так	так
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	так	ні	так	так	ні
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	так	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 (зазначити)	Інша інформація відсутня	

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 (зазначити)	Відповідно до Статуту контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства здійснюється Ревізійною комісією	

6). Перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками істотної участі (в тому числі осіб, що здійснюють контроль за суб'єктом господарювання, що звітує), їх відповідність встановленим законодавством вимогам та зміну їх складу за рік.

№ з/п	Повне найменування юридичної особи - власника (власників) або прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи - власника (власників) значного пакета акцій	дентифікаційний код	Розмір частки акціонера (власника) (у відсотках до статутного капіталу)
-------	--	---------------------	---

НЕЗАЛЕЖНИЙ ЗВІТ З НАДАННЯ ВПЕВНЕНOSTI

щодо достовірності та відповідності

ЗВІТУ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ АТ "ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС"

вимогам пунктів 5-9 частини 3 статті 127 Закону України "ПРО РИНКИ КАПІТАЛУ ТА ОРГАНІЗОВАНІ ТОВАРНІ РИНКИ"

1	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ІНВЕСТИЦІЇ В РОЗВИТОК"	Україна 41864128	24,790675
2	Дорош Олександр Анатолійович	Україна ІПН 2506510676	24,790675

Інформація про осіб, які володіють 5 та більше % від статутного капіталу:

№ 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	Розмір частки акціонера (власника) (у відсотках до статутного капіталу)
1	Коваленко Віктор Миколайович	2549104052	5,399949
2	Супрун Анна Юріївна	3207016483	8,249848
3	Борущилін Сергій Костянтинович	3124418637	8,249849
4	Лозовий Іван Володимирович	2639408737	5,399949
5	Лешнікова Світлана Миколаївна	2491600425	5,399949
6	Раабе Віталій Германович	1933805377	5,399949

7). 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
81 482 250	0	п. 10 Розділу VI ПРИКІНЦЕВІ ТА ПЕРЕХІДНІ ПОЛОЖЕННЯ Закон України "Про депозитарну систему України"	12.10.2014
Опис		-	

8). Інша інформація

Відсутня

Голова Правління
АТ «ЧЕРКАСЬКИЙ АВТОБУС»

Головний бухгалтер



Віталій РААБЕ

Надія КОВАЛЕНКО