

Товариство з обмеженою відповідальністю

«ТОТАЛ АУДИТ»

Код ЄДРПОУ 40960805

01103, м. Київ, вул. Кіквідзе, буд. 13

Тел.: (099) 605-89-61

www.total-audit.com.ua

E-mail: info@total-audit.com.ua

total-audit@ukr.net

Total Audit

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

Адресат:

- Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку;
- Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг;
- Акціонери та Управлінський персонал ПрАТ "УСК "КНЯЖА ВІЕННА ІНШУРАНС ГРУП"

Звіт щодо аудиту фінансової звітності

Думка

Ми провели аудит фінансової звітності ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "УКРАЇНСЬКА СТРАХОВА КОМПАНІЯ "КНЯЖА ВІЕННА ІНШУРАНС ГРУП" (в подальшому ПрАТ "УСК "КНЯЖА ВІЕННА ІНШУРАНС ГРУП", Товариство або Компанія), що складається зі звіту про фінансовий стан на 31 грудня 2017 р., звіту про сукупний дохід, звіту про власний капітал та звіту про рух грошових коштів за рік, що закінчився зазначеною датою, і приміток до фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик.

На нашу думку, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Компанії на 31 грудня 2017 р., її фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ).

Фінансова звітність Компанії складена з припущенням подальшого безперервного функціонування.

Основа для думки

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (МСА) видання 2015 р., затверджених в якості національних стандартів аудиту рішенням Аудиторської палати України від 04.05.2017 р. № 344. Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності» нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до Компанії згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ) та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ.

Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки.

Суттєва невизначеність щодо безперервності діяльності

Не змінюючи нашої думки щодо фінансової звітності, звертаємо Вашу увагу на те, що Товариство здійснює свою діяльність в умовах фінансово-економічної та політичної кризи, що відбуваються в країні. Враховуючи зазначене та у зв'язку з нестабільною ситуацією в Україні, діяльність Товариства супроводжується ризиками. Передбачити на даний час масштаби впливу ризиків на майбутню діяльність Товариства з достатньою достовірністю неможливо. Тому фінансова діяльність Товариства не містить коригувань, які могли б бути результатами таких ризиків. Вони будуть відображені у фінансовій звітності, як тільки будуть ідентифіковані і зможуть бути оцінені.

Ключові питання аудиту

Ключові питання аудиту – це питання, які, на наше професійне судження, були найбільш значущими під час нашого аудиту фінансової звітності за поточний період. Ці питання розглядались у контексті нашого аудиту фінансової звітності в цілому та враховувались при формуванні думки щодо неї, при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань.

Ми визначили, що немає ключових питань аудиту, інформацію щодо яких слід надати в нашому звіті.

Інформація, що не є фінансовою звітністю та звітом аудитора щодо неї

Управлінський персонал Компанії несе відповідальність за іншу інформацію. Інша інформація складається зі звітних даних страховика за 2017 рік, які складені відповідно до «Порядку складання звітних даних страховиків» (Розпорядження Держфінпослуг № 39 від 03.02.2004 р., із змінами та доповненнями) та інформації за 2017 рік, яка складена відповідно до «Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів» (Рішення НКЦПФР від 03.12.2013 р. № 2826., із змінами та доповненнями), але не містить фінансової звітності та нашого звіту аудитора щодо неї.

Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію та ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації.

У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією і фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація виглядає такою, що містить суттєве викривлення. Якщо на основі проведеної нами роботи ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт. Ми не виявили таких фактів, які потрібно було б включити до звіту.

Інші питання

Аудит фінансової звітності компанії ПрАТ "УСК "КНЯЖА ВІСННА ІНШУРАНС ГРУП" за рік, що закінчився 31 грудня 2016 р., був проведений іншим аудитором ТОВ «М.Р.Аудит», який 16 березня 2017 р. висловив немодифіковану думку щодо цієї фінансової звітності.

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

Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до МСФЗ та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності компанії продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовне, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати компанію чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому.

Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування компанії.

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність у цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та випуск звіту аудитора, що містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує,

що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, якщо воно існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі цієї фінансової звітності.

Виконуючи аудит відповідно до вимог МСА, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом усього завдання з аудиту. Крім того, ми:

- ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо й виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик невиявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;

- отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;

- оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;

- доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та, на підставі отриманих аудиторських доказів, робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів можливість компанії продовжити безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Втім майбутні події або умови можуть примусити компанію припинити свою діяльність на безперервній основі.

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

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

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

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

Звіт щодо вимог інших законодавчих та нормативних актів

Іншою відповідальністю аудитора є опис питань і висновки, яких дійшов аудитор щодо питань, визначених вимогами інших законодавчих та нормативних актів, та які не знайшли відображення в попередніх розділах.

Стан бухгалтерського обліку у Товаристві

Компанія веде бухгалтерський облік господарських операцій щодо майна і результатів своєї діяльності в натуральних одиницях і в узагальненому грошовому виразі шляхом безперервного документального і взаємопов'язаного їх відображення.

Бухгалтерський облік господарських операцій здійснюється методом подвійного запису згідно з Планом рахунків бухгалтерського обліку у відповідних журналах-ордерах та аналітичних відомостях. Облік повністю автоматизований. При перевірці було встановлено, що фінансова звітність Компанії за 2017 рік складена на підставі облікових реєстрів, дані в яких відображені на підставі первинних документів. Стан наявних первинних документів, журналів-ордерів, аналітичних відомостей та інших реєстрів обліку задовільний.

Для забезпечення достовірності даних бухгалтерського обліку та фінансової звітності Товариства про його активи та зобов'язання проведена інвентаризація матеріалів, основних засобів, розрахунків у відповідності з «Положенням про інвентаризацію активів та зобов'язань», затвердженою Мінфіном України від 02.09.2014 р. № 879.

Інвентаризаційні описи підписані матеріально-відповідальними особами. Результати інвентаризації за кожною матеріально відповідальною особою розглянуті на засіданні постійно діючої інвентаризаційної комісії та оформлені Протоколом. Бухгалтерська та статистична звітність складаються вчасно.

Протягом звітного 2017 року Товариство дотримувалась принципу незмінності облікової політики.

Наявність та відповідність системи внутрішнього аудиту (контролю)

Система внутрішнього аудиту (контролю) Компанії необхідна для складання фінансової звітності, яка не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки, організована Компанією згідно з чинним законодавством України та діє у відповідності до Положення про службу внутрішнього аудиту, затвердженого Протоколом Наглядової ради ПрАТ "УСК "КНЯЖА ВІЄННА ІНШУРАНС ГРУП" №9 від 07.11.2014 року.

Відповідальність покладено на внутрішнього аудитора, посадові обов'язки і права якого визначені Посадовою інструкцією.

При проведенні ідентифікації та оцінки аудиторських ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства (МСА 240 "Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності") не виявлено обставин, що свідчать про можливість шахрайства.

Система управління ризиками

В ПрАТ "УСК "КНЯЖА ВІЄННА ІНШУРАНС ГРУП" запроваджено систему управління ризиками та затверджено Стратегію управління ризиками (Протокол Наглядової ради № 8-2014 від 27.06.2014 р., введено в дію з 01.07.2014 р. Наказом 51-4/2014 від 27.06.2014 р.).

Компанією здійснюється функція управління ризиками, пов'язаними з наданням страхових послуг, стосовно: ризику недостатності страхових премій і резервів, катастрофічного ризику, ризику інвестицій в акції, майнового ризику, ризику ринкової концентрації, ризику дефолту контрагента, операційного ризику.

Для Компанії істотними є операційний ризик, ризик недостатності премій і резервів, ринковий ризик, ризик інвестицій, валютний ризик та ризик ліквідності.

Компанія здійснює необхідні заходи для мінімізації ризиків.

Стан корпоративного управління

За результатами виконаних процедур перевірки стану корпоративного управління аудитор дійшов висновку, що внутрішня система заходів із запобігання та мінімізації впливу ризиків

забезпечує захист і збереження активів Компанії, повноти і точності облікової документації та включає правила та процедури прийняття рішень щодо діяльності ПрАТ "УСК "КНЯЖА ВІЕННА ІНШУРАНС ГРУП" та здійснення контролю, а також розподіл прав і обов'язків між органами товариства та його учасниками стосовно управління ним.

Інформація про перелік пов'язаних осіб

Перевірені в процесі виконання процедур аудиту фінансової звітності документи не містять ознак існування відносин і операцій з пов'язаними сторонами (зокрема афілійованими особами), що виходять за межі нормальної діяльності. Розкриття інформації про пов'язаних осіб в Примітках до фінансової звітності достовірно та повно подає інформацію щодо переліку пов'язаних осіб Компанії та операцій з ними.

Відповідність розміру статутного капіталу установчим документам

Статутний капітал Товариства в розмірі 108 157 986,40 грн. (сто вісім мільйонів сто п'ятдесят сім тисяч дев'ятсот вісімдесят шість гривень 40 копійок), що відображений у фінансовій звітності станом на 31.12.2017 р., відповідає даним установчих документів. Статутний капітал поділено на 7 115 657 (сім мільйонів сто п'ятнадцять тисяч шістсот п'ятдесят сім) штук простих іменних акцій номінальною вартістю 15,20 грн. (п'ятнадцять гривень 20 копійок) кожна. Акцій на пред'явника немає, привілейованих акцій немає. Емісія акцій ПрАТ "УСК "КНЯЖА ВІЕННА ІНШУРАНС ГРУП" на загальну суму 108 158 тис.грн. зареєстрована НКЦПФР 08.06.2017 р., свідоцтво № №51/1/2017.

Відповідність вартості чистих активів вимогам законодавства України

Вартість нетто-активів (чистих активів) Компанії станом на 31.12.2017 р. розрахована, як величина, визначена шляхом вирахування із суми активів, прийнятих до розрахунку, суми його зобов'язань, прийнятих до розрахунку, і залишкової вартості нематеріальних активів та складають 42 539 тис. грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом, розмір якого 108 158 тис. грн., становить -65 619 тис. грн. Вартість чистих активів менша від розміру статутного капіталу, тобто таке становище не відповідає вимогам законодавства, зокрема частині третій статті 155 Цивільного кодексу України. Для вирішення даної ситуації у грудні 2017 року на позачергових загальних зборах акціонерів було прийнято рішення про збільшення статутного капіталу Товариства шляхом приватного розміщення додаткових акцій існуючої номінальної вартості за рахунок додаткових внесків.

При розрахунку вартості чистих активів емітента за звітний період використана методика відповідно до «Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств», затверджених рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 17.11.2004р. №485 (з урахуванням змін показників фінансової звітності).

На нашу думку інформація щодо статутного та власного капіталу Товариства, що відображені у фінансовій звітності станом на 31.12.2017 р., в усіх суттєвих аспектах наведена достовірно відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності.

Виконання значних правочинів

Впродовж 2017 року відповідно до ст. 70 Закону України «Про акціонерні товариства» Товариство мало значний правочин (10 і більше відсотків вартості активів за даними останньої річної звітності), а саме: на початок 2017 року на балансі Товариства обліковувалась інвестиційна нерухомість за справедливою вартістю на суму 72 220 тис.грн. На кінець 2017 року дана інвестиційна нерухомість була виведена зі складу інвестиційної та переведена в склад основних засобів.

Рішення щодо вчинення значних правочинів у відповідності до положень Статуту та вимог Закону України «Про акціонерні товариства» приймаються Загальними зборами акціонерів.

Власниками в 2017 р. були: 3 (три) юридичні особи з участю (99,99999%) та 1 (одна) фізична особа (0,00001%), перерозподіл часток в статутному капіталі не відбувався.

Щорічні загальні збори акціонерів проводились в термін, визначений Законом України «Про акціонерні товариства» - до 30 квітня.

Ризик суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилок

Як цього вимагає МСА 315 «Ідентифікація та оцінювання ризиків суттєвого викривлення через розуміння суб'єкта господарювання і його середовища», аудитор виконав необхідні процедури для отримання інформації на запити до управлінського персоналу та інших працівників суб'єкта господарювання, яка використовувалася під час ідентифікації ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства у відповідності до МСА 240 «Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства при аудиті фінансової звітності». Аудитором були виконані процедури: аналітичні, в тому числі по суті з використанням деталізованих даних, спостереження, порівняння.

Аудитор не отримав доказів стосовно суттєвого викривлення фінансової звітності товариства внаслідок шахрайства.

Склад і структуру фінансових інвестицій

Станом на 31.12.2017 року на балансі Товариства Довгострокові фінансові інвестиції обліковувались в сумі 28 954 тис грн. (Облігації внутрішньої державної позики Міністерства фінансів України – ISIN code UA4000198469, код ЄДРПОУ 00013480 у кількості 989 шт. на суму 1 031 581,84 дол. США, що становить 28 953 637,55 грн. на 31.12.2017 р. по курсу НБУ).

Станом на 31.12.2017 року Поточні фінансові інвестиції на балансі Товариства не обліковувались.

Події після дати балансу

У відповідності до вимог МСА 560 «Подальші події» аудиторів здійснили аналітичні процедури для отримання інформації про наявність подій після дати балансу, які не знайшли відображення у фінансовій звітності, проте можуть мати суттєвий вплив на фінансовий стан юридичної особи.

Згідно протоколу № 4-2017 позачергових загальних зборів акціонерів ПрАТ "УСК "КНЯЖА ВІЄННА ІНШУРАНС ГРУП" від 08 грудня 2017 р. було прийняте рішення про збільшення розміру статутного капіталу Товариства на 15 200 000,00 (п'ятнадцять мільйонів двісті тисяч) гривень шляхом приватного розміщення додаткової кількості акцій 1 000 000 (один мільйон) штук простих іменних акцій) існуючої номінальної вартості за рахунок додаткових внесків грошових коштів акціонерів Товариства.

Умови та порядок розміщення акцій додаткового випуску визначено Проспектом емісії акцій Товариства, що зареєстрований НКЦПФР 16.01.2018 р. та Рішенням про приватне розміщення акцій Товариства. На підтвердження реєстрації додаткового випуску акцій Товариству Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку було видане Тимчасове свідоцтво про реєстрацію випуску акцій від 16.01.2018 №05/1/2018-Т на загальну суму 15 200 000,00 грн. (п'ятнадцять мільйонів двісті тисяч гривень 00 копійок) номінальною вартістю 15,20 грн. (п'ятнадцять гривень двадцять копійок) у кількості 1 000 000 (один мільйон) штук внесени до Державного реєстру випусків цінних паперів.

Ринкова вартість однієї акції Товариства визначена станом на 20.11.2017 р. незалежною оцінкою, що проведена Суб'єктом оціночної діяльності - Товариством з обмеженою відповідальністю «Бюро оцінок» (сертифікат суб'єкта оціночної діяльності України №241/16, виданий Фондом державного майна України, 26.03.2016 р.), та затверджена рішенням Наглядової ради Товариства від 05.12.2017 р. та становить 17,85 грн. (Сімнадцять гривень 85 копійок) за одну акцію.

Ціна розміщення акцій Товариства встановлена у розмірі 152,00 грн. (Сто п'ятдесят дві гривні 00 копійок) за одну просту іменну акцію Товариства, яка є вищою за номінальну вартість акції 15,20 грн. (П'ятнадцять гривень 20 копійок) та ринкову вартість акції 17,85 грн. (Сімнадцять гривень 85 копійок). Ціна розміщення акцій була затверджена позачерговими Загальними зборами акціонерів ПрАТ "УСК "КНЯЖА ВІЄННА ІНШУРАНС ГРУП" від 08.12.2017р. (протокол №4-2017).

Оплату акцій додаткового випуску зроблено виключно грошовими коштами шляхом внесення на поточний рахунок Товариства. Фактичний внесок коштів в оплату акцій додаткового випуску Товариства підтверджується банківськими документами.

Всього на рахунок ПрАТ "УСК "КНЯЖА ВІЄННА ІНШУРАНС ГРУП" у січні та лютому 2018 року надійшли кошти у загальній сумі 152 000 000,00 грн. (сто п'ятдесят два мільйони гривень 00

копійок) за придбання простих іменних акцій додаткового випуску в кількості 1 000 000 (один мільйон) штук, із яких внесені до статутного капіталу 15 200 000,00 грн. (п'ятнадцять мільйонів двісті тисяч гривень 00 копійок) та 136 800 000,00 грн. (сто тридцять шість мільйонів вісімсот тисяч гривень 00 копійок) було направлено в додатковий капітал Товариства (у сумі перевищення фактичної ціни розміщення акцій над їх номінальною вартістю).

Таким чином, станом на дату нашого звіту фактично сплачено 1 000 000 (один мільйон) штук простих іменних акцій Товариства. Загальна сума коштів від розміщення складала 152 000 000,00 грн. (сто п'ятдесят два мільйони гривень 00 копійок). Загальна номінальна вартість фактично розміщених акцій складає 15 200 000,00 грн. (п'ятнадцять мільйонів двісті тисяч гривень 00 копійок), що складає 100% від запланованого обсягу розміщення.

Протоколом Правління ПрАТ "УСК "КНЯЖА ВІЕННА ІНШУРАНС ГРУП" №18/2018 від 05.03.2018 року затверджено Звіт про результати приватного розміщення акцій ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "УКРАЇНСЬКА СТРАХОВА КОМПАНІЯ "КНЯЖА ВІЕННА ІНШУРАНС ГРУП", який зареєстровано Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку 07.03.2018 року.

Протоколом № 1-2018 позачергових загальних зборів акціонерів ПрАТ "УСК "КНЯЖА ВІЕННА ІНШУРАНС ГРУП" від 12.03.2018 р. прийняте рішення про внесення змін та доповнень до Статуту Товариства, пов'язаних із проведенням процедури збільшення статутного капіталу Товариства шляхом викладення його у новій редакції. Станом на 12.03.2018 р. інформація щодо реєстрації змін до Статуту Товариства в частині збільшення розміру статутного капіталу аудиторам не надана.

Основні відомості про Компанію

Повне найменування	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "УКРАЇНСЬКА СТРАХОВА КОМПАНІЯ "КНЯЖА ВІЕННА ІНШУРАНС ГРУП"
Скорочене найменування	ПрАТ "УСК "КНЯЖА ВІЕННА ІНШУРАНС ГРУП"
Код за ЄДРПОУ	24175269
Місцезнаходження	04050, м. Київ, вул. Глибочицька, буд. 44
Види діяльності за КВЕД	65.12 Інші види страхування, крім страхування життя (основний); 65.20 Перестраховання; 66.22 Діяльність страхових агентів і брокерів
Номер та дата видачі Свідоцтва про реєстрацію фінансової установи	Свідоцтва про реєстрацію фінансової установи серії СТ №34, видане за розпорядженням Державної комісії з регулювання ринків фінансових послуг України від 24.06.2004 р. № 1224, реєстраційний № 11100442, дата видачі свідоцтва 13.10.2009 р., код фінансової установи 11
Керівник	Голова Правління - Грицута Дмитро Олексійович з 28.03.2012 р.
Головний бухгалтер	Зубер Світлана Олександрівна з 06.08.2012 р.

Перелік та дата видачі ліцензій на здійснення страхової діяльності:

Страхові та перестраховальні операції за період, що перевірявся, здійснювалися на підставі ліцензій на здійснення страхової діяльності, виданих Державною комісією з регулювання ринків фінансових послуг України (Національною комісією, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг):

- Ліцензія серії АВ № 483132 на здійснення страхової діяльності у формі добровільного страхування наземного транспорту (крім залізничного), дата видачі 01.10.2009 р.
- Ліцензія серії АВ № 483142 на здійснення страхової діяльності у формі добровільного страхування повітряного транспорту, дата видачі 01.10.2009 р.

- Ліцензія серії АВ № 483139 на здійснення страхової діяльності у формі добровільного страхування водного транспорту (морського внутрішнього та інших видів водного транспорту), дата видачі 01.10.2009 р.
- Ліцензія серії АВ № 483131 на здійснення страхової діяльності у формі добровільного страхування вантажів та багажу (вантажобагажу), дата видачі 01.10.2009 р.
- Ліцензія серії АВ № 483129 на здійснення страхової діяльності у формі добровільного страхування від вогневих ризиків та ризиків стихійних явищ, дата видачі 01.10.2009 р.
- Ліцензія серії АВ № 483133 на здійснення страхової діяльності у формі добровільного страхування майна [крім залізничного, наземного, повітряного, водного транспорту (морського внутрішнього та інших видів водного транспорту), вантажів та багажу (вантажобагажу)], дата видачі 01.10.2009 р.
- Ліцензія серії АВ № 483147 на здійснення страхової діяльності у формі добровільного страхування цивільної відповідальності власників наземного транспорту (включаючи відповідальність перевізника), дата видачі 01.10.2009 року;
- Ліцензія серії АВ № 483141 на здійснення страхової діяльності у формі добровільного страхування відповідальності власників повітряного транспорту (включаючи відповідальність перевізника), дата видачі 01.10.2009 р.
- Ліцензія серії АВ № 483149 на здійснення страхової діяльності у формі добровільного страхування відповідальності власників водного транспорту (включаючи відповідальність перевізника), дата видачі 01.10.2009 р.
- Ліцензія серії АВ № 483124 на здійснення страхової діяльності у формі добровільного страхування відповідальності перед третіми особами [крім цивільної відповідальності власників наземного транспорту, відповідальності власників повітряного транспорту, відповідальності власників водного транспорту (включаючи відповідальність перевізника)], дата видачі 01.10.2009 р.
- Ліцензія серії АВ № 483127 на здійснення страхової діяльності у формі добровільного страхування кредитів (у тому числі відповідальності позичальника за непогашення кредиту), дата видачі 01.10.2009 р.
- Ліцензія серії АВ № 483140 на здійснення страхової діяльності у формі добровільного страхування інвестицій, дата видачі 01.10.2009 р.
- Ліцензія серії АВ № 483143 на здійснення страхової діяльності у формі добровільного страхування фінансових ризиків, дата видачі 01.10.2009 р.
- Ліцензія серії АВ № 483138 на здійснення страхової діяльності у формі добровільного страхування судових витрат, дата видачі 01.10.2009 р.
- Ліцензія серії АВ № 483136 на здійснення страхової діяльності у формі добровільного страхування виданих гарантій (порук) та прийнятих гарантій, дата видачі 01.10.2009 р.
- Ліцензія серії АВ № 483137 на здійснення страхової діяльності у формі добровільного страхування медичних витрат, дата видачі 01.10.2009 р.
- Ліцензія серії АД № 039978 на здійснення страхової діяльності у формі добровільного страхування здоров'я на випадок хвороби, дата видачі 08.11.2012, строк дії з 18.10.2012 р. безстроковий.
- Ліцензія серії АВ № 483130 на здійснення страхової діяльності у формі добровільного страхування від нещасних випадків, дата видачі 01.10.2009 р.
- Ліцензія серії АД № 039977 на здійснення страхової діяльності у формі добровільного медичного страхування (безперервне страхування здоров'я), дата видачі 08.11.2012 р., строк дії з 18.10.2012 р. безстроковий.
- Ліцензія серії АВ № 483148 на здійснення страхової діяльності у формі обов'язкового особистого страхування працівників відомчої (крім тих, які працюють в установах і організаціях, що фінансуються з Державного бюджету України) та сільської пожежної охорони і членів добровільних пожежних дружин (команд), дата видачі 01.10.2009 р.

- Ліцензія серії АВ № 483126 на здійснення страхової діяльності у формі обов'язкового страхування спортсменів вищих категорій, дата видачі 01.10.2009 р.
- Ліцензія серії АВ № 483128 на здійснення страхової діяльності у формі обов'язкового особистого страхування від нещасних випадків на транспорті, дата видачі 01.10.2009 р.
- Ліцензія серії АВ № 483135 на здійснення страхової діяльності у формі обов'язкового авіаційного страхування цивільної авіації, дата видачі 01.10.2009 р.
- Ліцензія серії АГ № 569230 на здійснення страхової діяльності у формі обов'язкового страхування цивільної відповідальності власників транспортних засобів (за внутрішніми договорами), дата видачі 14.01.2011 р., строк дії з 27.12.2010 р. безстроковий.
- Ліцензія серії АВ № 483144 на здійснення страхової діяльності у формі обов'язкового страхування цивільної відповідальності суб'єктів господарювання за шкоду, яку може бути заподіяно пожежами та аваріями на об'єктах підвищеної небезпеки включаючи пожежовибухонебезпечні об'єкти та об'єкти, господарська діяльність на яких може призвести до аварій екологічного та санітарно-епідеміологічного характеру, дата видачі 01.10.2009 р.
- Ліцензія серії АВ № 483125 на здійснення страхової діяльності у формі обов'язкового страхування відповідальності експортера та особи, яка відповідає за утилізацію (видалення) небезпечних відходів, щодо відшкодування шкоди, яку може бути заподіяно здоров'ю людини, власності та навколишньому природному середовищу під час транскордонного перевезення та утилізації (видалення) небезпечних відходів, дата видачі 01.10.2009 р.
- Ліцензія серії АВ № 483151 на здійснення страхової діяльності у формі обов'язкового страхування відповідальності суб'єктів перевезення небезпечних вантажів на випадок настання негативних наслідків при перевезенні небезпечних вантажів, дата видачі 01.10.2009 р.
- Ліцензія серії АВ № 483134 на здійснення страхової діяльності у формі обов'язкового страхування відповідальності власників собак (за переліком порід, визначених Кабінетом Міністрів України) щодо шкоди, яка може бути заподіяна третім особам, дата видачі 01.10.2009 р.
- Ліцензія серії АВ № 483146 на здійснення страхової діяльності у формі обов'язкового страхування цивільної відповідальності громадян України, що мають у власності чи іншому законному володінні зброю, за шкоду, яка може бути заподіяна третій особі або її майну внаслідок володіння, зберігання чи використання цієї зброї, дата видачі 01.10.2009 р.
- Ліцензія серії АД № 039979 на здійснення страхової діяльності у формі обов'язкового страхування предмета іпотеки від ризиків випадкового знищення, випадкового пошкодження або псування, дата видачі 08.11.2012 р., строк дії з 25.10.2012 р. безстроковий.
- Ліцензія на здійснення страхової діяльності у формі обов'язкового страхування цивільно-правової відповідальності приватного нотаріуса, дата видачі 19.11.2015 р., розпорядження Нацкомфінпослуг №2809 від 19.11.2015 р.

Основні відомості про аудиторську фірму

Повне найменування	Товариство з обмеженою відповідальністю "ТОТАЛ АУДИТ"
код за ЄДРПОУ	40960805
Номер і дата видачі Свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України	Свідоцтво про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів №4688, видане рішенням Аудиторської палати України від 01 грудня 2016 р. № 334/3, чинне до 01 грудня 2021 р.
Номер та дата видачі Свідоцтва про включення до реєстру аудиторських фірм та аудиторів, які можуть проводити аудиторські перевірки фінансових установ, виданого Нацкомфінпослуг	Реєстраційний номер Свідоцтва: 0177; Дата включення: Розпорядження Нацкомфінпослуг від 10 жовтня 2017 року № 4036; Строк дії Свідоцтва: з 10.10.2017 року до 01.12.2021 року

Номер, серія, дата видачі Свідоцтва про внесення до Реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів, виданого НКЦПФР	Реєстраційний номер Свідоцтва: 417; Серія та номер Свідоцтва: П 000415, видане Розпорядженням НКЦПФР від 12.10.2017 року №185/100; Строк дії Свідоцтва: з 12.10.2017 року до 01.12.2021 року
Номер та дата видачі Свідоцтва про відповідність системі контролю якості, виданого Аудиторською палатою України	Номер Свідоцтва: 0675; Дата видачі: Рішення АПУ від 23.02.2017 року №339/3; Чинне до 31.12.2022 року
Прізвище, ім'я, по батькові аудитора, що проводив аудит; номер, серія, дата видачі сертифіката аудитора, виданого Аудиторською палатою України	Корнієнков Андрій Васильович сертифікат №007395 від 22.12.2016 р., виданий відповідно до рішення Аудиторської палати України від 22 грудня 2016 року № 335/2, чинний до 22 грудня 2021 року
Місцезнаходження	01103, Україна, м. Київ, вул. Кіквідзе, буд. 13
Телефон, електронна адреса	(099) 605-89-61, info@total-audit.com.ua

Основні відомості про умови договору на проведення аудиту

- Дата та номер договору на проведення аудиту від 12.02.2018 року №18Р-22
- Дата початку проведення аудиту – 14 лютого 2018 року.
- Дата закінчення проведення аудиту – 12 березня 2018 року.

Партнером завдання з аудиту, результатом якого є цей звіт незалежного аудитора, є Корнієнков Андрій Васильович.

Директор
ТОВ «ТОТАЛ АУДИТ»

(Сертифікат аудитора №007395, виданий рішенням АПУ від 22 грудня 2016р. № 335/2, дійсний до 22 грудня 2021 року)



Корнієнков Андрій Васильович

Адреса аудитора: 01103, Україна, м. Київ, вул. Кіквідзе, буд. 13

12 березня 2018 року