



**ПРОТОКОЛ № 38**  
**Позачергових Загальних Зборів Акціонерів**  
**Приватного акціонерного товариства**  
**«КПМГ Аудит»**  
**ідентифікаційний код №: 31032100**  
**(далі - «Товариство»)**

Дата складання Протоколу Позачергових Загальних зборів акціонерів Товариства (далі – «Загальні Збори») - 26 грудня 2024 року.

**Україна, м. Київ, вул. Князів Острозьких 32/2**

Дата проведення Загальних Зборів - 26 грудня 2024 року.

Спосіб проведення Загальних Зборів - відповідно до ст. 10.5.3. Статуту Товариства та статті 59 Закону України «Про акціонерні товариства» від 01.01.2023 № 2465-IX.

Статутний капітал Товариства, на дату проведення Загальних Зборів, складає **147 500,00** (сто сорок сім тисяч п'ятсот) гривень 00 копійок.

Статутний капітал Товариства поділений на **1 180** (одна тисяча сто вісімдесят) простих іменних акцій номінальною вартістю **125,00** (сто двадцять п'ять) гривень 00 копійок, код ISIN **UA4000164065**.

Дата складання переліку акціонерів, які мають право на участь у Загальних Зборах - **26 грудня 2024 р.**

Загальна кількість осіб, включених до переліку акціонерів, які мають право на участь у Загальних Зборах - **3 (три)**.

Загальна кількість голосів акціонерів-власників голосуючих акцій Товариства - **1 180 (одна тисяча сто вісімдесят)**.

Кількість викуплених акцій на дату складання переліку акціонерів - 0 шт.

**MINUTES No.38**  
**of the extraordinary General Meeting of the**  
**Shareholders of Private Joint-Stock Company**  
**KPMG Audit**  
**identification code No. 31032100**  
**(hereinafter - the “Company”)**

The date of drawing up the Minutes of the extraordinary General Meeting of the Company's Shareholders (**hereinafter - the “General Meeting”**) is 26 December 2024.

**32/2 Kniaziv Ostrozkykh Str., Kyiv, Ukraine**

Date of the General Meeting is 26 December 2024.

The method of holding the General Meeting is in accordance with Article 10.5.3. of the Company's Charter and Article 59 of the Law of Ukraine “On Joint Stock Companies” No. 2465-IX dated 01 January 2023.

As of the date of the General Meeting, the authorized capital of the Company is **147,500.00** (one hundred forty-seven thousand five hundred) hryvnias 00 kopecks.

The authorized capital of the Company is divided into **1,180** (one thousand one hundred and eighty) ordinary registered shares with a nominal value of **125.00** (one hundred and twenty five) hryvnias 00 kopecks, code ISIN **UA4000164065**.

The record date for the list of shareholders entitled to participate in the General Meeting is **26 December 2024**.

The total number of the persons included in the list of shareholders entitled to participate in the General Meeting is **3 (three) persons**.

The total number of votes of the shareholders holding the voting shares of the Company is **1,180 (one thousand one hundred and eighty)**.

The number of treasury shares as of the date of the list of shareholders is 0 (nil).

**Зареєструвалися для участі у Загальних Зборах такі акціонери:**

**Товариство з обмеженою відповідальністю «КПМГ-Україна»,** ідентифікаційний код юридичної особи: 21534148, місцезнаходження: 01010, м. Київ, вул. Князів Острозьких, будинок 32/2, яке володіє 354 (30,00%) акцій Товариства, в особі представника **Ярослава Германовича Котляра.**

**Пархоменко Ганна Валеріївна,** яка володіє 543 (46,02%) акцій Товариства.

**Цимбал Андрій Валентинович,** який володіє 283 (23,98%) акцій Товариства.

Загальна кількість голосів акціонерів – власників акцій Товариства, які зареєструвалися для участі у Загальних Зборах (надалі – **Голоси**) - **3 (три)** акціонери, яким належать: **1 180** (кількість, шт.) голосуючих акцій, що становить **100%** від загальної кількості голосуючих простих іменних акцій.

Кворум Загальних Зборів - 100%

Загальні Збори мають кворум, оскільки для участі у Загальних Зборах були зареєстровані акціонери, які сукупно є власниками більше 50 відсотків голосуючих акцій (згідно зі ст. 40 Закону України «Про акціонерні товариства»).

Рішення з питань **1, 2** Порядку денного приймається простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у Загальних Зборах, які сукупно є власниками більше 50 відсотків та є власниками голосуючих з цього питання акцій.

Рішення з питання **3** Порядку денного приймається більш як 50 відсотками голосів акціонерів від їх загальної кількості.

Кожний акціонер Товариства – власник голосуючих акцій має право реалізувати своє право на управління акціонерним товариством шляхом участі у Загальних Зборах акціонерів та голосування.

Загальні Збори проведено шляхом спільного зібрання за допомогою засобів телекомунікаційного зв'язку.

## **ПОРЯДОК ДЕННИЙ**

- 1) Обрання Голови та секретаря Загальних Зборів та уповноваження Голови та Секретаря Загальних Зборів підписати протокол Загальних Зборів.**

---

**Цимбал Андрій Валентинович**  
Голова Загальних Зборів  
**Andrii Valentynovych Tsymbal**  
The Chairperson of the General Meeting

**The following shareholders have registered to participate in the General Meeting:**

**Limited Liability Company KPMG-Ukraine,** identification code: 21534148, location: 32/2 Kniiaziv Ostrozkykh Street, Kyiv, Ukraine, 01010, holding 354 (30.00%) of the Company's shares, in the person of representative **Yaroslav Germanovych Kotlyar.**

**Hanna Valeriivna Parkhomenko,** holding 543 (46.02%) of the Company's shares.

**Andrii Valentynovych Tsymbal,** holding 283 (23.98%) of the Company's shares.

The total number of votes of the shareholders holding the voting shares of the Company who registered to participate in the General Meeting (hereinafter – “the **Votes**”) is **3 (three)** shareholders holding **1,180** (number of shares) of the voting shares, which comprises **100%** of the total number of the voting ordinary registered shares.

The Quorum of the General Meeting is 100%

The General Meeting is quorate as the shareholders holding more than 50 per cent of the voting shares in aggregate were registered to participate in the General Meeting (in accordance with Article 40 of the Law of Ukraine “On Joint Stock Companies”).

Decisions on items **1, 2** of the agenda are made by a simple majority of votes of the shareholders registered for participation in the General Meeting, who in aggregate hold more than 50 per cent of the shares voting on the respective item.

Decisions on item **3** of the agenda is made by more than 50 per cent of the votes of the shareholders out of their total number.

Each shareholder of the Company holding the voting shares has the right to exercise his/her right to manage the joint-stock company by participating in the General Meeting of Shareholders and voting.

The General Meeting was held through a joint meeting of shareholders by means of telecommunication.

## **THE AGENDA**

- 1) Electing the Chairperson and the Secretary of the General Meeting and authorizing the Chairman and the Secretary of the General Meeting to sign the Minutes of the General Meeting.**

---

**Федорчук Юлія Ігорівна**  
Секретар Загальних Зборів  
**Yuliia Igorivna Fedorchuk**  
The Secretary of the General Meeting

- 2) Прийняття рішення щодо призначення аудитора для проведення обов'язкового аудиту фінансової звітності Товариства за період з 01 січня 2024 року по 31 грудня 2024 року.
- 3) Прийняття рішення про надання згоди на вчинення значного правочину.

Підсумки голосування із зазначенням результатів голосування з кожного питання Порядку денного Загальних Зборів та рішення прийняті Загальними Зборами:

### 1. Перше питання порядку денного

**Слухали:** пані Пархоменко Ганну Валеріївну (акціонер Товариства), яка ЗАПРОПОНУВАЛА:

«Обрати Головою Загальних Зборів – Цимбала Андрія Валентиновича, секретаря Загальних Зборів – Федорчук Юлію Ігорівну.

Уповноважити Голову Загальних Зборів, Цимбала Андрія Валентиновича, та секретаря Загальних Зборів Юлію Ігорівну Федорчук підписати протокол Загальних Зборів.»

За підсумками голосування з першого питання порядку денного у Загальних Зборах:

#### ГОЛОСУВАЛИ:

ЗА – 1180 голосів, що становить 100% від кількості голосів акціонерів, які мають право участі у Загальних Зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій з цього питання;

ПРОТИ – 0,

УТРИМАЛОСЬ – 0,

КІЛЬКІСТЬ ГОЛОСІВ АКЦІОНЕРІВ, ЯКІ НЕ БРАЛИ УЧАСТЬ У ГОЛОСУВАННІ – 0

#### ЗА РЕЗУЛЬТАТАМИ ГОЛОСУВАННЯ З ПЕРШОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО ВИРІШИЛИ:

«Обрати Головою Загальних Зборів – пана Андрія Валентиновича Цимбала, секретарем Загальних Зборів – пані Юлію Ігорівну Федорчук.

- 2) Deciding on appointment of an audit company to conduct the statutory audit of financial statements of the Company for the period from 1 January 2024 to 31 December 2024.
- 3) Deciding to grant consent to conclude a significant deed.

Voting results indicating the outcome of voting on each item of the Agenda of the General Meeting and decisions made by the General Meeting:

### 1. Regarding item 1 of the agenda:

**Listened to:** Ms. Hanna Valeriivna Parkhomenko, (shareholder of the Company) who **PROPOSED:**

“To elect Andrii Valentynovych Tsymbal the Chairperson of the General Meeting, Yuliia Igorivna Fedorchuk - the Secretary of the General Meeting.

To authorize Andrii Valentynovych Tsymbal, the Chairman of the General Meeting, and Fedorchuk Yuliia Igorivna, the Secretary of the General Meeting, to sign the Minutes of the General Meeting.”

Based on the results of voting on the first item of the agenda at the General Meeting:

#### VOTED:

FOR – 1,180 votes – 100% of the total number of votes of the shareholders who have the right for participation in the General Meeting who hold voting ordinary registered shares on this item,

AGAINST – 0,

ABSTAINED – 0,

THE NUMBER OF VOTES OF THE SHAREHOLDERS WHO DID NOT PARTICIPATE IN THE VOTING – 0,

#### ACCORDING TO THE RESULTS OF THE VOTING ON ITEM 1 OF THE AGENDA, IT WAS RESOLVED:

“To elect Mr. Andrii Valentynovych Tsymbal the Chairperson of the General Meeting, to elect Ms. Yuliia Igorivna Fedorchuk the Secretary of the General Meeting.

Уповноважити Голову Загальних Зборів, Цимбала Андрія Валентиновича, та секретаря Загальних Зборів Юлію Ігорівну Федорчук підписати протокол Загальних Зборів.»

## 2. Друге питання порядку денного

**Слухали:** Голову Загальних Зборів – пана Андрія Валентиновича Цимбала, який ЗАПРОПОНУВАВ:

- 1) Відповідно до вимог Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» призначити Товариство з обмеженою відповідальністю АУДИТОРСЬКА ФІРМА «ФОРУМ» (ідентифікаційний код юридичної особи 23070374, Реєстровий номер у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності - 0733) (надалі – «Аудитор») для проведення обов'язкового аудиту фінансової звітності Товариства за період з 01 січня 2024 року по 31 грудня 2024 року.
- 2) Укласти з Аудитором договір про надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності Товариства за період з 01 січня 2024 року по 31 грудня 2024 року (надалі – «Договір») та доручити Гульченко Марині Володимирівні, Уповноваженій особі Товариства – укласти Договір із Аудитором.

*За підсумками голосування з другого питання порядку денного у Загальних Зборах:*

### ГОЛОСУВАЛИ:

ЗА – 1180 голосів, що становить 100% від кількості голосів акціонерів, які мають право участі у Загальних Зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій з цього питання;

ПРОТИ – 0,

УТРИМАЛОСЬ – 0,

КІЛЬКІСТЬ ГОЛОСІВ АКЦІОНЕРІВ, ЯКІ НЕ БРАЛИ УЧАСТЬ У ГОЛОСУВАННІ – 0,

### ЗА РЕЗУЛЬТАТАМИ ГОЛОСУВАННЯ З ДРУГОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО ВИРІШИЛИ:

- 1) Призначити Товариство з обмеженою відповідальністю АУДИТОРСЬКА ФІРМА «ФОРУМ» (ідентифікаційний код юридичної особи 23070374, Реєстровий номер у Реєстрі

To authorize Mr. Andrii Valentynovych Tsymbal, the Chairman of the General Meeting, and Ms. Fedorchuk Yuliia Igorivna, the Secretary of the General Meeting, to sign the Minutes of the General Meeting.”

## 2. Regarding item 2 of the agenda:

**Listened to:** the Chairperson of the General Meeting, Mr. Andrii Valentynovych Tsymbal, who **PROPOSED:**

- 1) In accordance with the requirements of the Law of Ukraine “On the Audit of Financial Statements and Audit Activity”, to appoint Limited Liability Company AUDIT FIRM “FORUM” (identification number of the legal entity 23070374, Registration No. 0733 in the Register of Auditors and Auditing Entities) (hereinafter – “the Auditor”) to conduct the statutory audit of the financial statements of the Company for the period from 1 January 2024 to 31 December 2024.
- 2) To conclude a Contract with the Auditor on conducting the statutory audit of the financial statements of the Company for the period from 1 January 2024 to 31 December 2024 (hereinafter – “the Contract”) and to authorize Marina Volodymyrivna Gulchenko, the Authorized Person of the Company, to sign the Contract with the Auditor.

*According to the results of the voting on item 2 of the agenda at the General Meeting of Shareholders:*

### VOTED:

FOR – 1,180 votes – 100% of the total number of votes of the shareholders who have the right for participation in the General Meeting who hold voting ordinary registered shares on this item,

AGAINST – 0,

ABSTAINED – 0,

THE NUMBER OF VOTES OF THE SHAREHOLDERS WHO DID NOT PARTICIPATE IN THE VOTING – 0,

### ACCORDING TO THE RESULTS OF THE VOTING ON ITEM 2 OF THE AGENDA, IT WAS RESOLVED:

- 1) To appoint Limited Liability Company AUDIT FIRM “FORUM” (identification number of the legal entity 23070374, Registration No. 0733 in

аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності - 0733) (надалі – «Аудитор») для проведення обов'язкового аудиту фінансової звітності Товариства за період з 01 січня 2024 року по 31 грудня 2024 року.

- 2) Укласти з Аудитором Договір про проведення обов'язкового аудиту фінансової звітності Товариства за період з 01 січня 2024 року по 31 грудня 2024 року (надалі – «Договір») та доручити Гульченко Марині Володимирівні, Уповноваженій особі Товариства – укласти Договір із Аудитором.

### 3. Третє питання порядку денного

**Слухали:** Голову Загальних Зборів – пана Андрія Валентиновича Цимбала, який оголосив, що Товариство уклало в 2023 році Договір № 72012123C00001 з Регіональним контрактним офісом USAID/України (далі – «Договір»). За Договором Регіональний контрактний офіс USAID/України (далі – «Клієнт») може замовляти послуги з аудиту, інші завдання з надання впевненості та завдання з виконання узгоджених процедур у Товариства.

На момент укладення Договору, відповідно до ст. 106 Закону України «Про акціонерні товариства» та даних фінансової звітності Товариства за 2023 рік, Договір не був значним правочином для Товариства. Проте, станом на зараз, Товариство вбачає за необхідне схвалити цей Договір.

Отже, Голова Загальних Зборів – пан Андрій Валентинович Цимбал, **ЗАПРОПОНУВАВ:**

«Надати згоду на вчинення Товариством значного правочину, а саме схвалення укладеного у 2023 році Договору № 72012123C00001 між Товариством та Регіональним контрактним офісом USAID/України, предметом якого є надання Товариством послуг з аудиту, інших завдань з надання впевненості та завдань з виконання узгоджених процедур та усіх майбутніх додаткових угод/додатків та завдань до Договору з відповідним наданням повноважень Уповноваженій особі Товариства, Гаспаряну Сергію Володимировичу, на укладання та підписання додаткових угод/додатків та завдань до Договору.

Максимальна вартість послуг, які можуть бути замовлені Регіональним контрактним офісом USAID/України за Договором (сума правочину) становить гривневий еквівалент 15 057 320 Дол США без ПДВ, що складає 630 334 047, 00 (шістсот тридцять мільйонів триста тридцять чотири тисячі сорок сім) гривень відповідно до офіційного курсу гривні до Дол США, встановленого НБУ станом на дату схвалення цього Протоколу Загальних Зборів.»

the Register of Auditors and Auditing Entities) (hereinafter – “the Auditor”) to conduct the statutory audit of the financial statements of the Company for the period from 1 January 2024 to 31 December 2024.

- 2) To conclude a Contract with the Auditor on conducting the statutory audit of the financial statements of the Company for the period from 1 January 2024 to 31 December 2024 (hereinafter – “the Contract”) and to authorize Marina Volodymyrivna Gulchenko, the Authorized Person of the Company, to sign the Contract with the Auditor.

### 3. Regarding item 3 of the agenda:

**Listened to:** the Chairperson of the General Meeting, Mr. **Andrii Valentynovych Tsymbal**, who announced that in 2023 the Company entered into Contract No. 72012123C00001 with the USAID/Ukraine Regional Contracting Office (hereinafter “the Contract”). Under the Contract, the USAID/Ukraine Regional Contracting Office (hereinafter the “Client”) may order audit services, other assurance engagements and engagements to perform agreed-upon procedures from the Company.

At the time of entering the Contract, in accordance with Article 106 of the Law of Ukraine “On Joint Stock Companies” and the Company’s financial statements for 2023, the Contract was not a significant deed for the Company. However, as of today, the Company considers it necessary to approve this Contract.

Therefore, the Chairperson of the General Meeting, Mr. **Andrii Valentynovych Tsymbal** **PROPOSED:**

“To grant consent for the Company to conclude a significant deed, namely, to approve Contract No. 72012123C00001 concluded in 2023 between the Company and the USAID/Ukraine Regional Contracting Office, the subject of which is the provision of audit services by the Company, other assurance engagements and engagements to perform agreed-upon procedures and all future supplemental agreements/schedules and engagements to the Contract, with the respective authorization of the Company's Authorized Person, Serhii Volodymyrovych Gasparyan, to conclude and sign supplemental agreements/schedules and engagements to the Contract.

The maximum cost of services that can be ordered by the USAID/Ukraine Regional Contracting Office under the Contract (deed amount) is the UAH equivalent of USD 15,057,320 excluding VAT, which is UAH 630,334,047.00 (sixty hundred thirty million three hundred thirty-four thousand forty-seven) according to the official exchange rate of UAH to USD set by the NBU as of the date of approval of these Minutes of the General Meeting.”

За підсумками голосування з третього питання порядку денного у Загальних Зборах:

**ГОЛОСУВАЛИ:**

ЗА – 1180 голосів, що становить 100% від кількості голосів акціонерів, які мають право участі у Загальних Зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій з цього питання;

ПРОТИ – 0,

УТРИМАЛОСЬ – 0,

КІЛЬКІСТЬ ГОЛОСІВ АКЦІОНЕРІВ, ЯКІ НЕ БРАЛИ УЧАСТЬ У ГОЛОСУВАННІ – 0,

**ЗА РЕЗУЛЬТАТАМИ ГОЛОСУВАННЯ З ТРЕТЬОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО ВИРІШИЛИ:**

«Надати згоду на вчинення Товариством значного правочину, а саме схвалення укладеного у 2023 році Договору № 72012123C00001 між Товариством та Регіональним контрактним офісом USAID/України, предметом якого є надання Товариством послуг з аудиту, інших завдань з надання впевненості та завдань з виконання узгоджених процедур та усіх майбутніх додаткових угод/додатків та завдань до Договору з відповідним наданням повноважень Уповноваженій особі Товариства, Гаспаряну Сергію Володимировичу, на укладання та підписання додаткових угод/додатків та завдань до Договору.

Максимальна вартість послуг, які можуть бути замовлені Регіональним контрактним офісом USAID/України за Договором (сума правочину) становить гривневий еквівалент 15 057 320 Дол США без ПДВ, що складає 630 334 047, 00 (шістсот тридцять мільйонів триста тридцять чотири тисячі сорок сім) гривень відповідно до офіційного курсу гривні до Дол США, встановленого НБУ станом на дату схвалення цього Протоколу Загальних Зборів.»

Цей Протокол складено англійською та українською мовами. У випадку невідповідності англійського та українського текстів Протоколу, український варіант має переважну силу.

Голова Загальних Зборів - **Цимбал Андрій Валентинович**

Секретар Загальних Зборів - **Федорчук Юлія Ігорівна**

According to the results of the voting on item 3 of the agenda at the General Meeting of Shareholders:

**VOTED:**

FOR – 1,180 votes – 100% of the total number of votes of the shareholders who have the right for participation in the General Meeting who hold voting ordinary registered shares on this item,

AGAINST – 0,

ABSTAINED – 0,

THE NUMBER OF VOTES OF THE SHAREHOLDERS WHO DID NOT PARTICIPATE IN THE VOTING – 0,

**ACCORDING TO THE RESULTS OF THE VOTING ON ITEM 3 OF THE AGENDA, IT WAS RESOLVED:**

“To grant consent for the Company to conclude a significant deed, namely, approve Contract No. 72012123C00001 concluded in 2023 between the Company and the USAID/Ukraine Regional Contracting Office, the subject of which is the provision of audit services by the Company, other assurance engagements and engagements to perform agreed-upon procedures and all future supplemental agreements/schedules and engagements to the Contract, with the respective authorization of the Company's Authorized Person, Serhii Volodymyrovych Gasparyan, to conclude and sign supplemental agreements/schedules and engagements to the Contract.

The maximum cost of services that can be ordered by the USAID/Ukraine Regional Contracting Office under the Contract (deed amount) is the UAH equivalent of USD 15,057,320 excluding VAT, which is UAH 630,334,047 (sixty hundred thirty million three hundred thirty-four thousand forty-seven) according to the official exchange rate of UAH to USD set by the NBU as of the date of approval of these Minutes of the General Meeting.”

These Minutes are drawn up in the English and Ukrainian languages. In the case of a discrepancy between the English and Ukrainian texts, the Ukrainian text shall prevail.

The Chairperson of the General Meeting - **Andrii Valentynovych Tsybal**

The Secretary of the General Meeting - **Yuliia Igorivna Fedorchuk**

**Протокол підписали/The Minutes were signed by:**

**Товариство з обмеженою відповідальністю «КПМГ-Україна», ідентифікаційний код юридичної особи: 21534148, в особі представника Ярослава Германовича Котляра (акціонер) / Limited Liability Company KPMG-Ukraine, identification code: 21534148, in the person of representative Yaroslav Germanovych Kotlyar (shareholder)**

---

**Пархоменко Ганна Валеріївна (акціонер) / Hanna Valeriivna Parkhomenko (shareholder)**

---

**Цимбал Андрій Валентинович (shareholder) / Andrii Valentynovych Tsybal (shareholder)**





