



Протокол №92
Засідання Наглядової Ради
Приватного акціонерного товариства «КПМГ Аудит» (
далі – «Товариство»)

м. Київ, 03 лютого 2025 року

Присутні:

Голова Наглядової Ради – Попов Сергій Вікторович,

Член Наглядової Ради – Неплях Олег Євгенович,

Член Наглядової Ради – Олехова Оксана Іванівна.

Присутні 3 члена Наглядової ради, отже засідання є правомочним. Засідання проводиться в режимі відеоконференції.

ПОРЯДОК ДЕННИЙ:

1. Прийняття рішення про надання згоди на вчинення Товариством значного правочинів.

З питання першого порядку денного:

Слухали голову Наглядової Ради – Попова Сергія Вікторовича, який оголосив, що Товариство уклало в 2024 році договір № 37-SA/2024 з публічним акціонерним товариством акціонерний банк «УКРГАЗБАНК» (далі – «Договір»), предметом якого є надання аудиторських послуг на період з 2024 -2028 роки.

Загальні Збори Товариства своїм протоколом № 36 чергових (річних) Загальних Зборів Акціонерів від 01 травня 2024 схвалили значний правочин (Договір) з публічним акціонерним товариством акціонерний банк «УКРГАЗБАНК» (далі – «Клієнт»). У зв'язку зі збільшенням об'єму послуг за Договором та відповідним збільшенням вартості послуг за Договором виникла необхідність підписати додаткову угоду №1 до Договору.

Отже, Голова Загальних Зборів – пан Сергій Вікторович Попов, **ЗАПРОПОНУВАВ:**

Minutes No.92

**of the Meeting of the Supervisory Board of Private Joint
Stock Company KPMG Audit (hereinafter – “the
Company”)**

Kyiv, 03 February 2025

Attendees:

Chairman of the Supervisory Board – Popov Sergii Victorovych,

Member of the Supervisory Board – Nepliakh Oleh Yevgenovvych,

Member of the Supervisory Board – Olekhova Oksana Ivanivna.

3 members of the Supervisory Board are present, therefore, the meeting is duly constituted. The Meeting is concluded in the form of a video conference call.

AGENDA:

1. Making decision on giving a consent for the Company to conclude a significant deeds.

Regarding Item 1 of the Agenda:

Listened to the **chairperson of the Supervisory Board**, Sergii Victorovych Popov, who announced that in 2024 the Company entered into Contract No. 37-SA/2024 with Public Joint Stock Company Joint Stock Bank “UKRGASBANK” (hereinafter referred to as the “Contract”), the subject of which is the provision of audit services for the period from 2024 to 2028.

The General Meeting of the Company approved a significant deed (Contract) with Public Joint Stock Company Joint Stock Bank “UKRGASBANK” (hereinafter referred to as the “Client”) by its Minutes No.36 of the regular (annual) General Meeting of Shareholders dated 01 May 2024. Due to the increase in the scope of services under the Contract and the corresponding increase in the value of services under the Contract, it became necessary to sign additional agreement No. 1 to the Contract.

Therefore, the **chairman of the General Meeting**, Mr Sergii Victorovych Popov, **PROPOSED:**

1. надати згоду на укладення додаткової угоди №1 до договору з Клієнтом, за якою збільшується об'єм послуг та вартість послуг за Договором та підтвердити повноваження Пархоменко Ганни Валеріївни на підписання додаткової угоди №1 до Договору.

З урахуванням додаткової угоди №1 до Договору, максимальна вартість послуг за Договором (сума правочину) становить не більше ніж 167 110 380 з ПДВ (сто шістдесят сім мільйони сто десять тисяч триста вісімдесят) гривень, не враховуючи обов'язкових внесків до Аудиторської палати України/ОСНАД, накладних витрат та зміни вартості у разі зменшення курсу гривні до Долару США та підтвердити повноваження Пархоменко Ганни Валеріївни на підписання додаткової угоди №1 до Договору.

2. надати згоду на вчинення Товариством значного правочину, а саме схвалення укладеного у 2024 році договору № 76-SA/2024 (далі – «Договір») Товариством та акціонерним товариством комерційний банк «ПРИВАТБАНК» (далі – «Банк»), предметом якого є надання аудиторських послуг та усіх майбутніх додаткових угод/додатків до Договору. Відповідно до Договору Товариство:

- надавало Банку в 2024 році такі послуги: аудиторські послуги (аудит окремої річної та консолідованої фінансових звітностей Банку, станом на та за рік, що закінчується 31 грудня 2024 року) (далі – «Етап 1»).

Максимальна вартість послуг за **Етапом 1** за Договором становить не більше ніж 22 700 000 (двадцять два мільйони сімсот тисяч) гривень, без ПДВ.

- надаватиме Банку в 2025 році послуги з проведення першого етапу оцінки стійкості Банку, а саме аналіз якості активів та прийнятності забезпечення за кредитними операціями станом на 01 січня 2025 року (кінець дня 31 грудня 2024 року) відповідно до додаткової угоди №1 до Договору (далі – «Етап 2»).

1. granting consent for the Company to conclude additional agreement No. 1 to the Contract with the Client, which increases the scope of services and the value of services under the Contract and confirm the authority of Anna Valeriivna Parkhomenko to sign additional agreement No. 1 to the Contract.

Taking into account the additional agreement No. 1 to the Contract, the maximum value of services under the Contract (deed amount) is not more than UAH 167,110,380 including VAT (one hundred and sixty-seven million one hundred ten thousand three hundred and eighty), excluding mandatory contributions to the Audit Chamber of Ukraine/OSNAD (Audit public oversight body of Ukraine), overheads and changes in value in case of depreciation of the hryvnia against the US dollar and to confirm the authority of Anna Parkhomenko to sign additional agreement No. 1 to the Contract.

2. granting consent for the Company to conclude a significant deed, namely, to approve contract No. 76-SA/2024 (hereinafter – “Contract”) concluded in 2024 between the Company and the JOINT-STOCK COMPANY COMERCIAL BANK “PRIVATBANK” (hereinafter – “Bank”), the subject of which is the provision of audit services and all future additional agreements / appendixes to the Contract. In accordance with the conditions of the Contract the Company:

- rendered the Bank in 2024 the following services: provision of accounting and audit services (an audit of the separate and consolidated of the Bank’s financial statements as at and for the year ending 31 December 2024) (hereinafter – “Stage 1”).

Maximum value of services for **Stage 1** under the Contract is no more than 22,700,000 (twenty-two million seven hundred thousand) Ukrainian Hryvnias, without VAT.

- renders the Bank in 2025 the following services: conducting the first stage of the Bank’s resilience assessment, namely, analyse the quality of the Bank’s assets and the appropriateness of collateral for lending transactions as at 1 January 2025 (end of the day 31 December 2024) in accordance with supplemental agreement No.1 to the Contract (hereinafter – “Stage 2”).

Максимальна вартість послуг за **Етапом 2** за Договором становить не більше ніж 2 900 000 (два мільйони дев'ятсот тисяч) гривень, без ПДВ.

Максимальна вартість послуг за Договором та усіх майбутніх додаткових угод/додатків до Договору (сума правочину) становить не більше ніж 25 600 000 (двадцять п'ять мільйонів шістсот тисяч) гривень, без ПДВ.

Підтвердити, що Терещенко Юлії Владиславівні, уповноваженій особі Товариства надано всі необхідні повноваження для підписання Договору з Банком та усіх майбутніх додаткових угод/додатків до Договору.

Розглянувши перше питання порядку денного вирішено:

1. Надати згоду на укладення додаткової угоди №1 до договору № 37-SA/2024 (далі – «Договір») з публічним акціонерним товариством акціонерний банк «УКРГАЗБАНК», за якою збільшується об'єм послуг та вартість послуг за Договором та підтвердити повноваження Пархоменко Ганни Валеріївни на підписання додаткової угоди №1 до Договору.

З урахуванням додаткової угоди №1 до Договору, максимальна вартість послуг за Договором (сума правочину) становить не більше ніж 167 110 380 з ПДВ (сто шістдесят сім мільйони сто десять тисяч триста вісімдесят) гривень, не враховуючи обов'язкових внесків до Аудиторської палати України/ОСНАД, накладних витрат та зміни вартості у разі зменшення курсу гривні до Долару США та підтвердити повноваження Пархоменко Ганни Валеріївни на підписання додаткової угоди №1 до Договору.

2. Надати згоду на вчинення Товариством значного правочину, а саме схвалення укладеного у 2024 році договору № 76-SA/2024 (далі – «Договір») з Товариством та акціонерним товариством комерційний банк «ПРИВАТБАНК» (далі – «Банк»), предметом якого є надання аудиторських послуг та усіх майбутніх додаткових угод/додатків до Договору. Відповідно до Договору Товариство:

Maximum value of services for **Stage 2** under the Contract is no more than 2,900,000 (two million nine hundred thousand) Ukrainian Hryvnias, without VAT.

Maximum value of services (amount of the deed) and all future additional agreements / appendixes to the Contract is no more than 25,600,000 (twenty-five million six hundred thousand) Ukrainian Hryvnias, without VAT.

Confirm that Tereshchenko Yulia Vladyslavivna, the authorized Person of the Company, was granted all necessary powers to sign the Contract with the Bank all future additional agreements / appendixes to the Contract.

Having discussed Item 1 of the Agenda resolved:

1. granting consent for the Company to conclude additional agreement No. 1 to the Contract No. 37-SA/2024 (hereinafter referred to as the "Contract") with Public Joint Stock Company Joint Stock Bank "UKRGASBANK", which increases the scope of services and the value of services under the Contract and confirming the authority of Anna Valeriivna Parkhomenko to sign additional agreement No. 1 to the Contract.

Taking into account the additional agreement No. 1 to the Contract, the maximum value of services under the Agreement (deed amount) shall not exceed UAH 167,110,380 including VAT (one hundred and sixty-seven million one hundred ten thousand three hundred and eighty), excluding mandatory contributions to the Audit Chamber of Ukraine/ OSNAD (Audit public oversight body of Ukraine), overheads and changes in value in case of decrease in the hryvnia exchange rate against the US dollar and to confirm the authority of Anna Parkhomenko to sign additional agreement No. 1 to the Contract.

2. To grant consent for the Company to conclude a significant deed, namely, to approve contract No. 76-SA/2024 (hereinafter – "Contract") concluded in 2024 between the Company and the JOINT-STOCK COMPANY COMERCIAL BANK "PRIVATBANK" (hereinafter – "Bank"), the subject of which is the provision of audit services and all future additional agreements / appendixes to the Contract. In accordance with the conditions of the Contract the Company:

- надавало Банку в 2024 році такі послуги: аудиторські послуги (аудит окремої річної та консолідованої фінансових звітностей Банку, станом на та за рік, що закінчується 31 грудня 2024 року) (далі – «Етап 1»).

Максимальна вартість послуг за **Етапом 1** за Договором становить не більше ніж 22 700 000 (двадцять два мільйони сімсот тисяч) гривень, без ПДВ.

- надаватиме Банку в 2025 році послуги з проведення першого етапу оцінки стійкості Банку, а саме аналіз якості активів та прийнятності забезпечення за кредитними операціями станом на 01 січня 2025 року (кінець дня 31 грудня 2024 року) відповідно до Додаткової угоди №1 до Договору (далі – «Етап 2»).

Максимальна вартість послуг за **Етапом 2** за Договором становить не більше ніж 2 900 000 (два мільйони дев'ятсот тисяч) гривень, без ПДВ.

Максимальна вартість послуг за Договором та усіх майбутніх додаткових угод/додатків до Договору (сума правочину) становить не більше ніж 25 600 000 (двадцять п'ять мільйонів шістсот тисяч) гривень, без ПДВ.

Підтвердити, що Терещенко Юлії Владиславівні, уповноваженій особі Товариства надано всі необхідні повноваження для підписання Договору з Банком та усіх майбутніх додаткових угод/додатків до Договору.

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

- rendered the Bank in 2024 the following services: provision of accounting and audit services (an audit of the separate and consolidated of the Bank's financial statements as at and for the year ending 31 December 2024) (hereinafter – “**Stage 1**”).

Maximum value of services for **Stage 1** under the Contract is no more than 22,700,000 (twenty-two million seven hundred thousand) Ukrainian Hryvnias, without VAT.

- renders the Bank in 2025 the following services: conducting the first stage of the Bank's resilience assessment, namely, analyse the quality of the Bank's assets and the appropriateness of collateral for lending transactions as at 1 January 2025 (end of the day 31 December 2024) in accordance with Supplemental Agreement No.1 to the Contract (hereinafter – “**Stage 2**”).

Maximum value of services for **Stage 2** under the Contract is no more than 2,900,000 (t two million nine hundred thousand) Ukrainian Hryvnias, without VAT.

Maximum value of services (amount of the deed) and all future additional agreements / appendixes to the Contract is no more than 25,600,000 (twenty-five million six hundred thousand) Ukrainian Hryvnias, without VAT.

Confirm that Tereshchenko Yulia Vladyslavivna, the authorized Person of the Company, was granted all necessary powers to sign the Contract with the Bank all future additional agreements / appendixes to the Contract.

The Minutes is 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.

Підпис: /Signature:

Голова Наглядової Ради / Chairman of the Supervisory Board
Попов Сергій Вікторович / Popov Sergii Victorovich