ПРОТОКОЛ №45
Чергових (річних) Загальних Зборів Акціонерів
Приватного акціонерного товариства
«КПМГ Аудит»
ідентифікаційний код №: 31032100
(далі - «Товариство»)

MINUTES No.45
of the Ordinary (annual) General Meeting of the
Shareholders of Private Joint-Stock Company
"KPMG Audit"
identification code No. 31032100
(hereinafter - the "Company")

Дата складання Протоколу Чергових (річних) Загальних зборів акціонерів Товариства **(далі – «Загальні Збори»)** – 27 квітня 2026 року.

The date of drawing up the Minutes of the Ordinary (annual) General Meeting of the Company's Shareholders **(hereinafter - the "General Meeting")** is 27 April 2026.

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

32/2 Kniaziv Ostrozkykh Str., Kyiv, Ukraine

Дата проведення Загальних Зборів – 24 квітня 2026 року.

The date of the General Meeting is 24 April 2026.

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.

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

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

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.

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.**

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, ISIN code **UA4000164065.**

Дата складання переліку акціонерів, які мають право на участь у Загальних Зборах - **24 квітня 2026 р.**

The record date for the list of the shareholders entitled to participate in the General Meeting is **24 April 2026.**

Загальна кількість осіб, включених до переліку акціонерів, які мають право на участь у Загальних Зборах **- 4 (чотири).**

The total number of the persons included in the list of the shareholders entitled to participate in the General Meeting is **4 (four) persons.**

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

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

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

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

Зареєструвалися для участі у Загальних Зборах такі акціонери:

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

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

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

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.**

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

Гаспарян Сергій Володимирович, який володіє 271 (22,97 %) акцій Товариства.

Sergii Volodymyrovych Gasparian holding 271 (22,97 %) of the Company's shares**.**

Гаврилюк Олександр Олегович, який володіє 272 (23,05%) акцій Товариства.

Oleksandr Olehovych Gavryliuk holding 272 (23,05 %) of the Company's shares.

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

Tsymbal Andrii Valentynovych holding 283 (23,98 %) of the Company's shares.

Загальна кількість голосів акціонерів – власників акцій Товариства, які зареєструвалися для участі у Загальних Зборах (далі – «**Голоси**») - **4 (чотири)** акціонери, яким належать: **1 180** (кількість, шт.) голосуючих акцій, що становить **100%** від загальної кількості голосуючих простих іменних акцій.

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 **4 (four)** shareholders holding **1,180** (number of shares) of the voting shares, which comprises **100%** of the total number of the voting ordinary registered shares.

Кворум Загальних Зборів - 100%

The Quorum of the General Meeting is 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»).

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").

Рішення з питань **1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8** Порядку денного приймається простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвались для участі у Загальних Зборах, які сукупно є власниками більше 50 відсотків та є власниками голосуючих з цього питання акцій.

Resolutions on items **1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8** of the agenda are made by a simple majority of votes of the shareholders registered for participation in the General Meeting, who on aggregate hold more than 50 per cent of the shares voting on the respective item.

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

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.

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

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

ПОРЯДОК ДЕННИЙ

THE AGENDA

1) Обрання Головуючого та секретаря Загальних Зборів.

1) Electing the Chairperson and the Secretary of the General Meeting.

_____

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

_____

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

2) Розгляд звіту Наглядової ради за 2025 рік та прийняття рішення за наслідками розгляду.

3) Розгляд звіту незалежного аудитора щодо фінансової звітності Товариства станом на 31 грудня 2025 року та затвердження заходів за результатами розгляду такого звіту.

4) Затвердження результатів фінансово-господарської діяльності Товариства за 2025 рік.

5) Розподіл прибутку і збитків Товариства за 2025 рік. Затвердження порядку виплати та розміру річних дивідендів Товариства за 2025 рік.

6) Прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів, які можуть вчинятися Товариством протягом одного року з дати прийняття рішення Загальними Зборами, предметом яких є надання послуг Товариством, а гранична сукупна вартість таких значних правочинів становить 500 000 000 (п'ятсот мільйонів) гривень без ПДВ, з одночасним наданням повноважень Наглядовій Раді обов'язкового погодження кожного такого значного правочину окремо.

7) Прийняття рішення про схвалення значного правочину, згода на укладання якого була попередньо надана Протоколом Наглядової Ради Товариства № 104 від 04 лютого 2026 року, а саме додаткової угоди №4 до договору № 32-SA/2024 з Акціонерним Товариством «Державний експортно-імпортний банк України». Загальна максимальна сума правочину (вартість послуг за договором) залишається без змін і складає не більше ніж 94 987 200 без ПДВ (дев'яносто чотири мільйони дев'ятсот вісімдесят сім тисяч двісті) гривень.

8) Прийняття рішення про вчинення та про схвалення значних правочинів, в тому числі правочинів із заінтересованістю, а саме:

- договору позики №3 від 04 лютого 2020 укладеного між Товариством та ТОВ «КПМГ-Україна»; загальна максимальна сума правочину складає 485 000 000 грн. без ПДВ (чотириста двадцять один мільйон двісті десять тисяч) гривень;
- договору позики №6, що буде укладено між Товариством та ТОВ «КПМГ-Україна»; загальна максимальна сума правочину складає 100 000 000 грн. без ПДВ (сто мільйонів) гривень;
- договору позики №7, що буде укладено між Товариством та ТОВ «КПМГ-Україна»; загальна максимальна сума правочину складає 200 000 000 грн. без ПДВ (двісті мільйонів) гривень;

2) Reviewing and resolving upon the Supervisory Board Report on the Company's performance in 2025.

3) Reviewing the independent auditor's report on the Company's annual financial statements as at 31 December 2025 and approving measures to be taken based on the review of the conclusions set out in such audit opinion.

4) Approving the results of the Company's financial and economic activities for 2025.

5) Distributing the Company's profits and losses for 2025. Approving the Company's 2025 annual dividend amount and payment procedure.

6) Deciding on giving preliminary consent for concluding significant legal deeds to be executed by the Company within one year from the date of the General Meeting, if the subject matter of such legal deeds is rendering Services by the Company with a total maximum value up to UAH 500,000,000.00 (five hundred million hryvnias) excluding VAT, simultaneously delegating the authority to the Supervisory Board for mandatory approval of each such deed on an individual basis.

7) Deciding on approval of a significant legal deed, the execution of which had been previously approved by Minutes of the Supervisory Board of the Company No. 104 dated 4 February 2026, regarding Additional Agreement No.4 to Contract No. 32-SA/2024 with Joint Stock Company "The State Export-Import Bank of Ukraine". The total maximum amount of the transaction (cost of services under the Contract) shall remain unchanged and not exceed UAH 94,987,200.00 (ninety-four million nine hundred and eighty-seven thousand two hundred hryvnias), excluding VAT.

8) Deciding on concluding and on approval of significant legal deeds, including related-party transactions:

- Loan Agreement No. 3 dated 4 February 2020 between the Company and "KPMG-Ukraine" Ltd.; the total maximum amount of the transaction is UAH 485,000,000.00 (four hundred eighty-five million hryvnias), excluding VAT;
- Loan Agreement No. 6 to be concluded between the Company and "KPMG-Ukraine" Ltd.; the total maximum amount of the transaction is UAH 100,000,000.00 (one hundred million hryvnias), excluding VAT;
- Loan Agreement No. 7 to be concluded between the Company and "KPMG-Ukraine" Ltd.; the total maximum amount of the transaction is UAH 200,000,000.00 (two hundred million hryvnias), excluding VAT;

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

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

- договору про надання консультаційних послуг №04/01/2022-2 від 04 січня 2022, укладеного між Товариством та ТОВ «КПМГ-Україна»; загальна максимальна сума правочину (вартість послуг за договором) складає 120 000 000,00 грн. без ПДВ (сто двадцять мільйонів) гривень;
- договору про надання консультаційних послуг №22/04/2026-01, що буде укладено між Товариством та ТОВ «КПМГ-Україна»; загальна максимальна сума правочину (вартість послуг за договором) складає 200 000 000,00 грн. без ПДВ (двісті мільйонів) гривень.

- Contract for providing consulting services No. 04/01/2022-2 dated 4 January 2022 between the Company and "KPMG-Ukraine" Ltd.; the total maximum amount of the transaction (the cost of services under the contract) is UAH 120,000,000.00 (one hundred and twenty million hryvnias), excluding VAT;
- Contract for providing consulting services No. 22/04/2026-01 to be concluded between the Company and "KPMG-Ukraine" Ltd.; the total maximum amount of the transaction (the cost of services under the contract) is UAH 200,000,000.00 (two hundred million hryvnias), excluding VAT.

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

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. Перше питання порядку денного

Слухали: пана **Сергія Володимировича Гаспаряна** (акціонера Товариства), який **ЗАПРОПОНУВАВ:**
«Обрати Головуючим Загальних Зборів – Цимбала Андрія Валентиновича, секретаря Загальних Зборів – Федорчук Юлію Ігорівну.»

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.

ЗА РЕЗУЛЬТАТАМИ ГОЛОСУВАННЯ З ПЕРШОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО ВИРІШИЛИ:

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

1. Regarding item 1 of the agenda:

Listened to: Mr. **Sergii Volodymyrovych Gasparian** (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."

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.

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."

2. Друге питання порядку денного

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

2. Regarding item 2 of the agenda:

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

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

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

- «Визнати роботу Наглядової ради Товариства за 2025 рік ефективною та такою, що відповідає інтересам акціонерів.
- Затвердити Звіт Наглядової ради за 2025 рік.»

- “To recognise the work of the Company's Supervisory Board in 2025 as effective and in the interests of shareholders.
- To approve the Report of the Supervisory Board for 2025.”

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.

ЗА РЕЗУЛЬТАТАМИ ГОЛОСУВАННЯ З ДРУГОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО ВИРІШИЛИ:

- «Визнати роботу Наглядової ради Товариства за 2025 рік ефективною та такою, що відповідає інтересам акціонерів.
- Затвердити Звіт Наглядової за 2025 рік.»

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.

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

- “To recognise the work of the Company's Supervisory Board in 2025 as effective and in the interests of shareholders.
- To approve the Report of the Supervisory Board for 2025.”

3. Третє питання порядку денного

Слухали: Головуючого Загальних Зборів – пана **Андрія Валентиновича Цимбала,** який зачитав звіт незалежного аудитора щодо фінансової звітності Товариства станом на 31 грудня 2025 рік. Враховуючи, що незалежний аудитор висловив немодифікована думку про те, що фінансова звітність складена в усіх суттєвих аспектах відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку (НП(С)БО), та відповідає вимогам законодавства з питань її складання - **ЗАПРОПОНУВАВ**: «Прийняти до уваги та затвердити звіт незалежного аудитора щодо фінансової звітності Товариства станом на 31 грудня 2025 рік, не вживати та не затверджувати додаткові заходи за результатами розгляду такого звіту.»

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

3. Regarding item 3 of the agenda:

Listened to: the Chairperson of the General Meeting, Mr. **Andrii Valentynovych Tsymbal**, who presented the independent auditor's report on the Company's financial statements as at 31 December 2025. Taking into account that the independent auditor's expressed an unmodified opinion that the financial statements have been prepared, in all material respects, in accordance with the National Accounting Standards of Ukraine (NAS), and comply with the requirements of the legislation governing their preparation - **PROPOSED**: “To take into account and approve the independent auditor's report on the financial statements of the Company as at 31 December 2025, not to take or approve additional measures based on the results of such report.”

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

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

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

Зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій з цього питання;
ПРОТИ – 0,
УТРИМАЛОСЬ – 0.

General Meeting who hold voting ordinary registered shares on this item,
AGAINST – 0,
ABSTAINED – 0.

ЗА РЕЗУЛЬТАТАМИ ГОЛОСУВАННЯ З ТРЕТЬОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО ВИРІШИЛИ:

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

«Прийняти до уваги та затвердити звіт незалежного аудитора щодо фінансової звітності Товариства станом на 31 грудня 2025 року, не вживати та не затверджувати додаткові заходи за результатами розгляду такого звіту.»

"To take into account and approve the independent auditor's report on the financial statements of the Company as at 31 December 2025, not to take or approve additional measures based on the results of such report."

4. Четверте питання порядку денного

4. Regarding item 4 of the agenda:

Слухали: Головуючого Загальних Зборів – пана **Андрія Валентиновича Цимбала**, який **ЗАПРОПОНУВАВ**: «Затвердити результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2025 рік у складі: річної фінансової звітності Товариства за 2025 рік та річного звіту Товариства (річної інформації емітента цінних паперів) за 2025 рік. Визначити Наглядову раду Товариства відповідальною за оприлюднення та розкриття Товариством регульованої інформації за 2025 звітний рік із врахуванням строків, встановлених законодавством України.»

Listened to: the Chairperson of the General Meeting, Mr. **Andrii Valentynovych Tsymbal**, who **PROPOSED:** "To approve the results of financial and economic activities of the Company for 2025 comprising of the annual financial statements of the Company for 2025 and the annual report of the Company (annual information the issuer of securities) for 2025. To establish that the Supervisory Board of the Company shall be responsible for the publication and disclosure of the regulated information by the Company for the 2025 reporting year taking into account the terms established by the legislation of Ukraine."

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

According to the results of voting on item 4 of the agenda at the General Meeting of Shareholders:

ГОЛОСУВАЛИ:

VOTED:

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.

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.

ЗА РЕЗУЛЬТАТАМИ ГОЛОСУВАННЯ З ЧЕТВЕРТОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО ВИРІШИЛИ:

ACCORDING TO THE RESULTS OF VOTING ON ITEM 4 OF THE AGENDA, IT WAS RESOLVED:

«Затвердити результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2025 рік у складі: річної фінансової звітності Товариства за 2025 рік та річного звіту Товариства (річної інформації емітента цінних паперів) за 2025 рік. Визначити Наглядову раду Товариства відповідальною за оприлюднення та розкриття Товариством регульованої інформації за 2025

"To approve the results of financial and economic activities of the Company for comprising the annual financial statements of the Company for 2025 and the annual report of the Company (annual information from the issuer of securities) for 2025. To establish that the Supervisory Board of the Company shall be responsible for the publication and disclosure of the regulated information by the Company for

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

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

звітний рік із врахуванням строків, встановлених законодавством України.»

the 2025 reporting year taking into account the terms established by the legislation of Ukraine."

5. П'яте питання порядку денного

5. Regarding item 5 of the agenda:

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

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

«Спрямувати прибуток, отриманий Товариством у 2025 році, на фінансування поточної діяльності Товариства, не виплачувати дивіденди акціонерам.»

"To allocate the profits earned by the Company in 2025 for financing the Company's current operations; pay no dividends to the shareholders."

За підсумками голосування з п'ятого питання порядку денного у Загальних Зборах:

According to the results of the voting on item 5 of the agenda at the General Meeting of Shareholders:

ГОЛОСУВАЛИ:

VOTED:

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.

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.

ЗА РЕЗУЛЬТАТАМИ ГОЛОСУВАННЯ З П'ЯТОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО ВИРІШИЛИ:

ACCORDING TO THE RESULTS OF VOTING ON ITEM 5 OF THE AGENDA, IT WAS RESOLVED:

«Спрямувати прибуток, отриманий Товариством у 2025 році, на фінансування поточної діяльності Товариства, не виплачувати дивіденди акціонерам.»

"To allocate the profits earned by the Company in 2025 for financing the Company's current operations; pay no dividends to the shareholders."

6. Шосте питання порядку денного

6. Regarding item 6 of the agenda:

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

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

«Попередньо надати згоду на вчинення значних правочинів, які можуть вчинятися Товариством протягом одного року з дати прийняття рішення Загальними Зборами, предметом яких є надання послуг Товариством, а гранична сукупна вартість таких значних правочинів становить 500 000 000 (п'ятсот мільйонів) гривень без ПДВ, з одночасним наданням повноважень Наглядовій Раді обов'язкового погодження кожного такого значного правочину окремо.»

"To give a preliminary consent for concluding significant legal deeds to be executed by the Company within one year from the date of the General Meeting, if the subject matter of such legal deeds is rendering Services by the Company with a total maximum value up to UAH 500,000,000.00 (five hundred million hryvnias), excluding VAT, simultaneously delegating the authority to the Supervisory Board for mandatory approval of each such deed on an individual basis."

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

According to the results of voting on item 6 of the agenda at the General Meeting of Shareholders:

ГОЛОСУВАЛИ:

VOTED:

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

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

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.

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.

ЗА РЕЗУЛЬТАТАМИ ГОЛОСУВАННЯ З ШОСТОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО ВИРІШИЛИ:

«Попередньо надати згоду на вчинення значних правочинів, які можуть вчинятися Товариством протягом одного року з дати прийняття рішення Загальними Зборами, предметом яких є надання послуг Товариством, а гранична сукупна вартість таких значних правочинів становить 500 000 000 (п'ятсот мільйонів) гривень без ПДВ, з одночасним наданням повноважень Наглядовій Раді обов'язкового погодження кожного такого значного правочину окремо.»

ACCORDING TO THE RESULTS OF THE VOTING ON ITEM 6 OF THE AGENDA, IT WAS RESOLVED:

"To give a preliminary consent for concluding significant legal deeds to be executed by the Company within one year from the date of the General Meeting, if the subject matter of such legal deeds is rendering Services by the Company with a total maximum value up to UAH 500,000,000.00 (five hundred million hryvnias), excluding VAT, simultaneously delegating the authority to the Supervisory Board for mandatory approval of each such deed on an individual basis."

7. Сьоме питання порядку денного

Слухали: Головуючого Загальних Зборів – пана **Андрія Валентиновича Цимбала**, який **ЗАПРОПОНУВАВ** схвалити значний правочин, згода на укладання якого була попередньо надана Протоколом Наглядової Ради Товариства № 104 від 04 лютого 2026 року, а саме додаткової угоди №4 до договору № 32-SA/2024 (далі – «Договір») з Акціонерним Товариством «Державний експортно-імпортний банк України».

Вказаний Договір є значним правочином і був схвалений Товариством разом із наступними додатковими угодами до Договору відповідно до Протоколів чергових (річних) Загальних Зборів №36 від 01.05.2024 року та №40 від 07.05.2025 року та Протоколів Наглядової Ради Товариства №87 від 28 березня 2024 року та №93 від 07 лютого 2025 року.

У зв'язку із зміною об'єму послуг за Договором - виникла необхідність підписати додаткову угоду №4 до Договору. При цьому загальна максимальна сума правочину (вартість послуг за Договором) залишається без змін і складає не більше ніж 94 987 200 без ПДВ (дев'яносто чотири мільйони дев'ятсот вісімдесят сім тисяч двісті) гривень.

За підсумками голосування з сьомого питання порядку денного у Загальних зборах акціонерів:

7. Regarding item 7 of the agenda:

Listened to: the Chairperson of the General Meeting, Mr. **Andrii Valentynovych Tsymbal**, who **PROPOSED** to approve the significant deed, the consent to which had been previously granted by Minutes of the Supervisory Board of the Company No. 104 dated February 4, 2026 regarding Additional Agreement No.4 to Contract No. 32-SA/2024 (hereinafter the Contract) with Joint Stock Company "The State Export-Import Bank of Ukraine".

The Contract is a significant transaction and was approved by the Company together with the following additional agreements to the Contract in accordance with the annual General Meeting of shareholders of the Company (Minutes No. 36 dated 01 May 2024 and No. 40 dated 7 May 2025 and Minutes of the Supervisory Board of the Company No. 87 dated 28 March 2024 and No. 93 dated 7 February 2025.

Due to changes in the scope of services under the Contract, it became necessary to sign Additional Agreement No.4 to the Contract. At the same time, the total maximum amount of the transaction (cost of services under the Contract) shall remain unchanged and not exceed UAH 94,987,200.00 (ninety-four million nine hundred and eighty-seven thousand two hundred hryvnias), excluding VAT.

According to the results of voting on item 7 of the agenda at the General Meeting of Shareholders:

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

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

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.

ЗА РЕЗУЛЬТАТАМИ ГОЛОСУВАННЯ З СЬОМОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО ВИРІШИЛИ:

«Схвалити значний правочин, згода на укладання якого була попередньо надана Протоколом Наглядової Ради Товариства № 104 від 04 лютого 2026 року, а саме додаткової угоди №4 до договору № 32-SA/2024 з Акціонерним Товариством «Державний експортно-імпортний банк України».»

8. Восьме питання порядку денного

Слухали: Головуючого Загальних Зборів – пана **Андрія Валентиновича Цимбала**, який **ЗАПРОПОНУВАВ** прийняти рішення про вчинення та про схвалення значних правочинів, в тому числі правочини із заінтересованістю, а саме:

- договір позики №3 від 04 лютого 2020 укладений між Товариством та ТОВ «КПМГ-Україна»; загальна максимальна сума правочину складає 485 000 000 грн. без ПДВ (чотириста двадцять один мільйон двісті десять тисяч) гривень;
- договір позики №6, що буде укладено між Товариством та ТОВ «КПМГ-Україна»; загальна максимальна сума правочину складає 100 000 000 грн. без ПДВ (сто мільйонів) гривень;
- договір позики №7, що буде укладено між Товариством та ТОВ «КПМГ-Україна»; загальна максимальна сума правочину складає 200 000 000 грн. без ПДВ (двісті мільйонів) гривень;
- договір про надання консультаційних послуг №04/01/2022-2 від 04 січня 2022, укладений між Товариством та ТОВ «КПМГ-Україна»; загальна максимальна сума правочину (вартість послуг за договором) складає 120 000 000,00 грн. без ПДВ (сто двадцять мільйонів) гривень;
- договір про надання консультаційних послуг №22/04/2026-01, що буде укладено між Товариством та ТОВ «КПМГ-Україна»; загальна максимальна сума правочину (вартість послуг за договором) складає 200 000 000,00 грн. без ПДВ (двісті мільйонів) гривень.

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.

ACCORDING TO THE RESULTS OF THE VOTING ON ITEM 7 OF THE AGENDA, IT WAS RESOLVED:

"To approve the significant deed, the consent to which had been previously granted by Minutes of the Supervisory Board of the Company No. 104 dated 4 February 2026 regarding Additional Agreement No.4 to Contract No. 32-SA/2024 with Joint Stock Company "The State Export-Import Bank of Ukraine"."

8. Regarding item 8 of the agenda:

Listened to: the Chairperson of the General Meeting, Mr. **Andrii Valentynovych Tsymbal**, who **PROPOSED** to approve the decision on concluding and to approve of significant legal deeds, including related-party transactions:

- Loan Agreement No. 3 dated 4 February 2020 between the Company and "KPMG-Ukraine" Ltd.; the total maximum amount of the transaction is UAH 485,000,000.00 (four hundred eighty-five million hryvnias), excluding VAT;
- Loan Agreement No. 6 to be concluded between the Company and "KPMG-Ukraine" Ltd.; the total maximum amount of the transaction is UAH 100,000,000.00 (one hundred million hryvnias), excluding VAT;
- Loan Agreement No. 7 to be concluded between the Company and "KPMG-Ukraine" Ltd.; the total maximum amount of the transaction is UAH 200 000 000.00 (two hundred million hryvnias), excluding VAT;
- Contract for providing consulting services No. 04/01/2022-2 dated 4 January 2022 between the Company and "KPMG-Ukraine" Ltd.; the total maximum amount of the transaction (the cost of services under the contract) is UAH 120,000,000.00 (one hundred and twenty million hryvnias), excluding VAT;
- Contract for providing consulting services No. 22/04/2026-01 to be concluded between the Company and "KPMG Ukraine" Ltd.; the total maximum amount of the transaction (the cost of services under the

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

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

contract) is UAH 200,000,000.00 (two hundred million hryvnias) excluding VAT.

За підсумками голосування з сьомого питання порядку денного у Загальних зборах акціонерів:

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.

ЗА РЕЗУЛЬТАТАМИ ГОЛОСУВАННЯ З ВОСЬМОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО ВИРІШИЛИ:
«Прийняти рішення про вчинення та схвалити вчинення значних правочинів, в тому числі правочини із заінтересованістю, а саме:

- договір позики №3 від 04 лютого 2020 укладений між Товариством та ТОВ «КПМГ-Україна»; загальна максимальна сума правочину 485 000 000 грн. без ПДВ (чотириста двадцять один мільйон двісті десять тисяч) гривень;
- договір позики №6, що буде укладений між Товариством та ТОВ «КПМГ-Україна»; загальна максимальна сума правочину складає 100 000 000 грн. без ПДВ (сто мільйонів) гривень;
- договір позики №7, що буде укладено між Товариством та ТОВ «КПМГ-Україна»; загальна максимальна сума правочину складає 200 000 000 грн. без ПДВ (двісті мільйонів) гривень;
- договір про надання консультаційних послуг №04/01/2022-2 від 04 січня 2022, укладений між Товариством та ТОВ «КПМГ-Україна»; загальна максимальна сума правочину (вартість послуг за договором) складає 120 000 000,00 грн. без ПДВ (сто двадцять мільйонів) гривень;
- договір про надання консультаційних послуг №22/04/2026-01, що буде укладений між Товариством та ТОВ «КПМГ-Україна»; загальна максимальна сума правочину (вартість послуг за договором) складає 200 000 000,00 грн. без ПДВ (двісті мільйонів) гривень.»

According to the results of voting on item 7 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.

ACCORDING TO THE RESULTS OF THE VOTING ON ITEM 8 OF THE AGENDA, IT WAS RESOLVED:
"To approve the decision on concludingand to approve the significant deeds including related-party transactions, namely:

- Loan Agreement No. 3 dated 4 February 2020 between the Company and "KPMG-Ukraine" Ltd.; the total maximum amount of the transaction is UAH 485,000,000.00 (four hundred eighty-five million hryvnias), excluding VAT;
- Loan Agreement No. 6 to be concluded between the Company and "KPMG-Ukraine" Ltd.; the total maximum amount of the transaction is UAH 100,000,000.00 (one hundred million hryvnias), excluding VAT;
- Loan Agreement No. 7 to be concluded between the Company and "KPMG-Ukraine" Ltd.; the total maximum amount of the transaction is UAH 200,000,000.00 (two hundred million hryvnias), excluding VAT;
- Contract for providing consulting services No. 04/01/2022-2 dated 4 January 2022 between the Company and "KPMG-Ukraine" Ltd.; the total maximum amount of the transaction (the cost of services under the contract) is UAH 120,000,000.00 (one hundred and twenty million hryvnias), excluding VAT.
- Contract for providing consulting services No. 22/04/2026-01 to be concluded between the Company and "KPMG-Ukraine" Ltd.; the total maximum amount of the transaction (the cost of services under the contract) is UAH 200,000,000.00 (two hundred million hryvnias)), excluding VAT."

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

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

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

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.

Головуючий Загальних Зборів - **Цимбал Андрій Валентинович**
Секретар Загальних Зборів - **Федорчук Юлія Ігорівна**

The Chairperson of the General Meeting - **Andrii Valentynovych Tsymbal**
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)**

_____

Гаспарян Сергій Володимирович (акціонер) / Gasparian Sergii Volodymyrovych (shareholder)

_____

Гаврилюк Олександр Олегович (акціонер) / Gavryliuk Oleksandr Olehovych (shareholder)

_____

Цимбал Андрій Валентинович (shareholder) / Andrii Valentynovych Tsymbal (shareholder)

_____

Федорчук Юлія Ігорівна (Секретар Загальних Зборів) / Yuliia Igorivna Fedorchuk (the Secretary of the General Meeting)

_____

Цимбал Андрій Валентинович (Головуючий Загальних Зборів) / Andrii Valentynovych Tsymbal (the Chairperson of the General Meeting)

_____ _____

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

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

Онлайн сервіс створення та перевірки кваліфікованого та удосконаленого електронного підпису

ПРОТОКОЛ
створення та перевірки кваліфікованого та удосконаленого електронного підпису

Дата та час: 16:59:07 27.04.2026

Назва файлу з підписом: Minutes_GMS_45_27.04.2026.pdf.p7s.p7s.p7s[1].p7s.p7s.p7s
Розмір файлу з підписом: 627.6 КБ

Назва файлу без підпису: Minutes_GMS_45_27.04.2026.pdf.p7s.p7s.p7s[1]
Розмір файлу без підпису: 480.7 КБ

Результат перевірки підпису: Підпис створено та перевірено успішно. Цілісність даних підтверджено

Підписувач - 1: Котляр Ярослав Германович
П.І.Б.: Котляр Ярослав Германович
Країна: Україна
РНОКПП: 2800211317
Організація (установа): ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КПМГ-УКРАЇНА"
Код ЄДРПОУ: 21534148
Час підпису (підтверджено кваліфікованою позначкою часу для підпису від Надавача): 11:45:24 27.04.2026
Сертифікат виданий: КНЕДП ТОВ "Центр сертифікації ключів "Україна"
Серійний номер: 46E3070800000000000000000000000000000001
Тип носія особистого ключа: Незахищений
Алгоритм підпису: ДСТУ 4145
Тип підпису: Удосконалений
Тип контейнера: Підпис та дані в одному файлі (CAdES enveloped)
Формат підпису: З повними даними ЦСК для перевірки (CAdES-X Long)
Сертифікат: Кваліфікований

Електронна печатка - 1: Товариство з обмеженою відповідальністю "КПМГ-Україна"
П.І.Б.:
Країна: Україна
Організація (установа): Товариство з обмеженою відповідальністю "КПМГ-Україна"
Код ЄДРПОУ: 21534148
Час підпису (підтверджено кваліфікованою позначкою часу для підпису від Надавача): 11:48:52 27.04.2026
Сертифікат виданий: КНЕДП ТОВ "Центр сертифікації ключів "Україна"
Серійний номер: 311C1208000000000000000000000000000000001
Тип носія особистого ключа: Незахищений
Алгоритм підпису: ДСТУ 4145
Тип підпису: Удосконалений
Тип контейнера: Підпис та дані в одному файлі (CAdES enveloped)
Формат підпису: З повними даними ЦСК для перевірки (CAdES-X Long)
Сертифікат: Кваліфікований

Підписувач - 2: Цимбал Андрій Валентинович
П.І.Б.: Цимбал Андрій Валентинович
Країна: Україна
РНОКПП: 2705412952
Час підпису (підтверджено кваліфікованою позначкою часу для підпису від Надавача): 12:11:06 27.04.2026
Сертифікат виданий: "Дія". Кваліфікований надавач електронних довірчих послуг
Серійний номер: 382367105294AF9704000000F6C5210062B1B804
Тип носія особистого ключа: ЗНКІ е.ключ ІІТ Алмаз-1К
Серійний номер носія особистого ключа: А-344213
Алгоритм підпису: ДСТУ 4145
Тип підпису: Кваліфікований
Тип контейнера: Підпис та дані в одному файлі (CAdES enveloped)
Формат підпису: З повними даними ЦСК для перевірки (CAdES-X Long)
Сертифікат: Кваліфікований

Підписувач - 3: ГАСПАРЯН СЕРГІЙ ВОЛОДИМИРОВИЧ
П.І.Б.: ГАСПАРЯН СЕРГІЙ ВОЛОДИМИРОВИЧ

Країна: Україна
РНОКПП: 3009802331
Організація (установа): ФІЗИЧНА ОСОБА
Час підпису (підтверджено кваліфікованою позначкою часу для підпису від Надавача): 15:18:28 27.04.2026
Сертифікат виданий: КНЕДП АЦСК АТ КБ "ПРИВАТБАНК"
Серійний номер: 5E984D526F82F38F04000000B8600801F95A8406
Тип носія особистого ключа: Незахищений
Алгоритм підпису: ДСТУ 4145
Тип підпису: Удосконалений
Тип контейнера: Підпис та дані в одному файлі (CAdES enveloped)
Формат підпису: З повними даними ЦСК для перевірки (CAdES-X Long)
Сертифікат: Кваліфікований

Підписувач - 4: ГАВРИЛЮК ОЛЕКСАНДР ОЛЕГОВИЧ
П.І.Б.: ГАВРИЛЮК ОЛЕКСАНДР ОЛЕГОВИЧ
Країна: Україна
РНОКПП: 2827513890
Організація (установа): ФІЗИЧНА ОСОБА
Час підпису (підтверджено кваліфікованою позначкою часу для підпису від Надавача): 15:28:13 27.04.2026
Сертифікат виданий: КНЕДП АЦСК АТ КБ "ПРИВАТБАНК"
Серійний номер: 5E984D526F82F38F040000003FA2C7007DB88106
Тип носія особистого ключа: Незахищений
Алгоритм підпису: ДСТУ 4145
Тип підпису: Удосконалений
Тип контейнера: Підпис та дані в одному файлі (CAdES enveloped)
Формат підпису: З повними даними ЦСК для перевірки (CAdES-X Long)
Сертифікат: Кваліфікований

Підписувач - 5: Федорчук Юлія Ігорівна
П.І.Б.: Федорчук Юлія Ігорівна
Країна: Україна
РНОКПП: 3198011466
Час підпису (підтверджено кваліфікованою позначкою часу для підпису від Надавача): 16:38:42 27.04.2026
Сертифікат виданий: КНЕДП ТОВ "Вчасно Сервіс"
Серійний номер: 2DBD5940D955E12A04000000475503006AF82E00
Тип носія особистого ключа: Незахищений
Алгоритм підпису: ДСТУ 4145
Тип підпису: Удосконалений
Тип контейнера: Підпис та дані в одному файлі (CAdES enveloped)
Формат підпису: З повними даними ЦСК для перевірки (CAdES-X Long)
Сертифікат: Кваліфікований

Підписувач - 6: Цимбал Андрій Валентинович
П.І.Б.: Цимбал Андрій Валентинович
Країна: Україна
РНОКПП: 2705412952
Організація (установа): ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "КПМГ АУДИТ"
Код ЄДРПОУ: 31032100
Посада: директор
Час підпису (підтверджено кваліфікованою позначкою часу для підпису від Надавача): 16:55:26 27.04.2026
Сертифікат виданий: КНЕДП ТОВ "Центр сертифікації ключів "Україна"
Серійний номер: 47EB110800000000000000000000000000000001
Тип носія особистого ключа: Незахищений
Алгоритм підпису: ДСТУ 4145
Тип підпису: Удосконалений
Тип контейнера: Підпис та дані в одному файлі (CAdES enveloped)
Формат підпису: З повними даними ЦСК для перевірки (CAdES-X Long)
Сертифікат: Кваліфікований

Електронна печатка - 2: ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "КПМГ АУДИТ"
П.І.Б.:
Країна: Україна
Організація (установа): ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "КПМГ АУДИТ"
Код ЄДРПОУ: 31032100
Час підпису (підтверджено кваліфікованою позначкою часу для підпису від Надавача): 16:58:10

27.04.2026
Сертифікат виданий: КНЕДП ТОВ "Центр сертифікації ключів "Україна"
Серійний номер: 5F17120800000000000000000000000000000001
Тип носія особистого ключа: Незахищений
Алгоритм підпису: ДСТУ 4145
Тип підпису: Удосконалений
Тип контейнера: Підпис та дані в одному файлі (CAdES enveloped)
Формат підпису: З повними даними ЦСК для перевірки (CAdES-X Long)
Сертифікат: Кваліфікований

Версія від: 2026.02.19 13:00