

Державну реєстрацію юридичної особи
ПРОВЕДЕНО
Дата реєстрації 03.03.2008
Номер запису 15881020000000000551
Державний реєстр



ЗАТВЕРДЖЕНО:

Засновником
12 лютого 2008 року.
О.О.Лисенко

СТАТУТ

ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ “ АУДИТОРСЬКА ФІРМА „ЛИСЕНКО ”

1. ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ.

- 1.1. Статут розроблено на основі Цивільного Кодексу України, Господарського Кодексу України, Законів України „Про господарські товариства” та „Про аудиторську діяльність”, інших нормативно-правових актів, прийнятих відповідно до цих законодавчих актів, встановлює порядок створення, діяльності та ліквідації Товариства з обмеженою відповідальністю „Аудиторська фірма „Лисенко”, далі по тексту "Товариство".
- 1.2. Товариство створене шляхом заснування нового суб'єкта господарювання. Товариство є юридичною особою з дня його державної реєстрації, має відокремлене майно, самостійний баланс, поточний та інші рахунки у банківських установах, печатку (із своєю назвою), штампи, емблему та інші реквізити.
- 1.3. Учасником (засновником) Товариства є:
- **громадянка України** Лисенко Ольга Олександрівна, ідентифікаційний номер 2271715369, паспорт серія КО № 090501 виданий Київським РВ ПМУ УМВС України в Полтавській області 28 квітня 2000 року, яка проживає за адресою: м.Полтава, вул..Кучеренка, 4, кв.49.
- 1.4. Назва Товариства: повна українською мовою – **Товариство з обмеженою відповідальністю “Аудиторська фірма „Лисенко”**, повна російською мовою – **Общество с ограниченной ответственностью “Аудиторская фирма „Лысенко”**, скорочене українською мовою – **ТОВ “АФ „Лисенко”**, скорочене російською мовою – **ООО “АФ „Лысенко”**.
- 1.5. Місцезнаходження Товариства: 36007, м.Полтава, вул.Кучеренка,4,кв.49.
- 1.6. Товариство може створювати на території України та за її межами дочірні підприємства, філії та представництва. Філії Товариства діють на основі положень про них, затверджених Товариством, а дочірні підприємства - на основі затверджених Товариством статутів. Товариство може бути учасником спільних підприємств, акціонерних та інших товариств, концернів, консорціумів, асоціацій та інших добровільних об'єднань з урахуванням обмежень, встановлених чинним законодавством України.
- 1.7. Товариство не відповідає по зобов'язаннях Учасника. Учасник Товариства не відповідає за його зобов'язаннями і несе ризик збитків, пов'язаних з діяльністю Товариства, у межах вартості свого вкладу. Учасник, який не повністю вніс вклад, несе солідарну відповідальність за зобов'язаннями Товариства у межах вартості невнесеної частини вкладу.
Товариство не відповідає по зобов'язаннях держави, держава не відповідає по зобов'язаннях Товариства.
Товариство відповідає за своїми зобов'язаннями усім належним йому майном, на яке відповідно до чинного законодавства може бути звернено стягнення.
Учасник Товариства несе солідарну відповідальність за зобов'язаннями, що виникли до державної реєстрації Товариства. Товариство відповідає за зобов'язаннями учасника (засновника) тільки у разі наступного схвалення його дій Товариством.
- 1.8. Товариство може від свого імені укладати угоди, набувати майнові та особисті немайнові права і нести зобов'язання, бути позивачем та відповідачем у суді, господарському суді та третейському суді. Угоди, укладені засновником Товариства до дня його реєстрації, визнаються такими, що укладені з Товариством, тільки за умови їх подальшого схвалення Товариством. Угоди, укладені засновником до дня реєстрації Товариства і в подальшому не схвалені Товариством, тягнуть за собою правові наслідки лише для особи, яка уклала ці угоди.
- 1.9. Товариство керується в своїй діяльності чинним законодавством України, цим Статутом, рішеннями та нормативами Аудиторської Палати України, Стандартами аудиту та етики, а також внутрішніми стандартами, правилами та положеннями.

2. МЕТА СТВОРЕННЯ ТА ПРЕДМЕТ ДІЯЛЬНОСТІ.

2.1. Товариство створюється з метою отримання прибутку шляхом здійснення виключно аудиторської діяльності, яка включає в себе організаційне і методичне забезпечення аудиту, практичне виконання аудиторських перевірок (аудит) та надання інших аудиторських та супутніх послуг.

2.2. Для досягнення своєї мети Товариство надає такі види послуг:

2.2.1. Завдання з надання впевненості

2.2.1.1. Аудит історичної фінансової інформації, зокрема фінансової звітності.

2.2.1.2. Огляд історичної фінансової інформації, зокрема фінансової звітності.

2.2.1.3. Завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації:

- оцінка (перевірка) ефективності (відповідності) системи внутрішнього контролю (аудиту);
- оцінка (перевірка) ефективності (відповідності) використання виробничих потужностей;
- оцінка (перевірка) ефективності (відповідності) функціонування системи управління;
- оцінка (перевірка) ефективності (відповідності) системи матеріального стимулювання та оплати праці персоналу;
- оцінка (перевірка) ефективності (відповідності) систем управління персоналом;
- оцінка (перевірка) ефективності (відповідності) інформаційних систем (технологій);
- оцінка (перевірка) ефективності систем інформаційної безпеки діяльності підприємств;
- оцінка (перевірка) ефективності (відповідності) систем корпоративного управління;
- оцінка відповідності діяльності підприємства вимогам законодавства (податкового, митного, господарського та ін.);
- оцінка (перевірка) відповідності управлінських рішень або окремих господарських операцій вимогам законодавства;
- економічні експертизи (у тому числі судові за наявності відповідної атестації судового експерта);
- оцінка вартості активів (у тому числі незалежна за наявності кваліфікаційного свідоцтва оцінювача);
- оцінка (тестування) надійності системи бухгалтерського обліку;
- оцінка (тестування) відповідності рівня професійних знань персоналу, задіяного у фінансово-господарській діяльності;
- здійснення на замовлення розрахунків (економічний, фінансовий, стратегічний та інші види аналізу) для оцінки стану та результатів господарської діяльності;
- перевірка прогнозованої фінансової інформації;
- інші завдання, які виконуються як завдання з надання впевненості.

2.2.2. Супутні послуги, визначені Міжнародними стандартами супутніх послуг

2.2.2.1. Завдання з виконання погоджених процедур стосовно фінансової інформації.

2.2.2.2. Завдання з підготовки фінансової інформації.

2.2.3. Інші послуги, пов'язані з професійною діяльністю аудиторів (аудиторських фірм), визначені Законом України «Про аудиторську діяльність»

2.2.3.1. Ведення бухгалтерського обліку.

2.2.3.2. Складання фінансових звітів.

2.2.3.3. Відновлення бухгалтерського обліку.

2.2.3.4. Консультації з питань бухгалтерського обліку та фінансової звітності:

- обрання облікової політики;
- встановлення та дотримання методології бухгалтерського обліку;
- організація бухгалтерського обліку;
- консолідація фінансової звітності;
- трансформація звітності за іншою, ніж застосовувана, концептуальною основою;
- інші види консультацій з питань обліку та звітності.

2.2.3.5. Консультації з питань системи внутрішнього контролю.

2.2.3.6. Консультації з питань оподаткування, у тому числі з організації податкового обліку та податкової звітності.

2.2.3.7. Складання податкових декларацій та звітів.

2.2.3.8. Консультації з питань застосування інформаційних технологій.

2.2.3.9. Консультації з інших питань управління та ведення бізнесу:

- правове забезпечення прийняття (або результатів прийняття) управлінських рішень щодо зміни форм власності, форм господарювання, функцій власності, легітимності окремих господарських операцій тощо;
- організаційне забезпечення управління - структуризація, реструктуризація, перебудова, розробка нової системи обліку, внутрішнього контролю, внутрішнього аудиту, управління в цілому, розробка внутрішніх інструкцій для посадових осіб, внутрішніх стандартів корпоративного управління тощо;
- інформаційного забезпечення управління - консультування з питань вибору програмних продуктів або технічної бази з автоматизації обліку та внутрішнього контролю (аудиту), розробка схем документообігу, форм внутрішніх документів і напрямів інформаційних потоків у системі управління; проведення тренінгів, семінарів з питань обліку, оподаткування, правового забезпечення та організації управління, безпеки бізнесу тощо;
- управління грошовими потоками, інвестиційної політики.

2.2.3.10. Розробка для замовника документів, необхідних для легалізації, організації та здійснення господарської діяльності (статути, накази, внутрішні норми та правила, посадові інструкції, документи системи стимулювання персоналу тощо).

2.2.3.11. Проведення професійних тренінгів для бухгалтерів та керівників з питань, що належать до професійної компетенції аудиторів.

2.2.3.12. Представлення інтересів замовника з питань обліку, аудиту, оподаткування в державних органах, організаціях або в суді.

2.2.3.13. Інші види аудиторських послуг, надання яких не суперечить стандартам аудиторської діяльності, Кодексу професійної етики аудитора та які не заборонені чинним законодавством України, рішеннями Аудиторської палати України.

2.2.4. Організаційне та методичне забезпечення аудиту

2.2.4.1. Розробка і видання методичних матеріалів (вказівок, рекомендацій, практичних посібників, внутрішніх стандартів, програмного забезпечення тощо).

2.2.4.2. Проведення професійних тренінгів для практикуючих аудиторів.

2.2.4.3. Здійснення заходів з контролю якості аудиторських послуг.

2.3. Здійснення діяльності у напрямках, які потребують наявності спеціальних дозволів, сертифікатів, патентів, ліцензій та інших дозвільних документів, проводиться після отримання відповідних документів.

2.4. Проведення аудиту та надання інших аудиторських послуг здійснюється товариством після отримання права на здійснення аудиторської діяльності відповідно до Закону України „Про аудиторську діяльність”. Загальні умови проведення аудиту та інших аудиторських послуг визначаються стандартами аудиту, затвердженими Аудиторською палатою України.

3. ПРАВА ТА ОBOB'ЯЗКИ УЧАСНИКА ТОВАРИСТВА.

3.1. Учасник Товариства має право:

- брати участь в управлінні справами Товариства в порядку, визначеному цим Статутом та законом;
- брати участь у розподілі прибутку товариства та отримувати його частку (дивіденди). Право на отримання частки прибутку (дивідендів) має особа, яка є учасником товариства на початок строку виплати дивідендів;
- одержувати інформацію про діяльність Товариства. На вимогу учасника товариство зобов'язане надавати йому для ознайомлення річні баланси, звіти товариства про його діяльність, протоколи зборів;
- вийти у встановленому порядку з Товариства;
- здійснити відчуження своєї частки у статутному (складеному) капіталі Товариства у встановленому чинним законодавством України та цим Статутом порядку.

3.2. Учасник Товариства має право продати чи іншим чином відступити свою частку (її частину) у статутному капіталі третім особам. Передача частки або її частини третім особам можлива після повного внесення вкладу Учасником, який її уступає.

При передачі частки або її частини третій особі до неї одночасно переходять всі права та обов'язки, що належали Учаснику, який її відступив, повністю чи частково.

Частка учасника Товариства може бути відчужена до повної її сплати лише у тій частині, в якій її уже сплачено. У випадку, коли частка або її частина придбана самим Товариством, воно зобов'язане реалізувати її третім особам у строк, що не перевищує одного року. Або зменшити свій статутний капітал відповідно до закону.

Протягом цього періоду розподіл прибутку, а також голосування і визначення кворуму у зборах відбувається без урахування частки, придбаної Товариством.

3.3. Учасник Товариства зобов'язаний:

- Виконувати свої зобов'язання перед Товариством, у тому числі пов'язані з майновою участю, а також в разі необхідності робити додаткові внески;
- Додержуватись положень установчих документів;
- Не розголошувати комерційної таємниці та конфіденційної інформації про діяльність Товариства;
- Надавати Товариству інформацію, необхідну для вирішення окремих питань діяльності Товариства;
- Сприяти Товариству в здійсненні ним своєї діяльності та досягнення його цілей.

3.4. Учасник має право вийти з товариства. При виході Учасника з Товариства, на його вимогу, йому сплачується вартість частини майна Товариства, пропорційна його частці в Статутному (складеному) капіталі товариства. Виплата провадиться після затвердження фінансового звіту за рік, в якому учасник вийшов з товариства, і в строк до 12-ти місяців з дня виходу.

На вимогу Учасника та за згодою Товариства вклад може бути повернуто повністю або частково у натуральній формі. Майно, передане учасником товариству тільки в користування, повертається в натуральній формі без винагороди.

3.5. Учаснику, який вибув, виплачується належна йому частка прибутку, одержаного Товариством в даному році до моменту його виходу.

3.6. В зв'язку із смертю громадянина – учасника товариства правонаступники (спадкоємці) мають переважне право вступу до цього товариства.

При відмові правонаступника (спадкоємця) від вступу у Товариство або відмові Товариства від прийняття правонаступника (спадкоємця) йому видається у грошовій або натуральній формі частка в майні, яка належала спадкодавцю, вартість якої визначається на день смерті учасника. В цьому випадку розмір статутного (складеного) капіталу товариства підлягає зменшенню.

3.7. Звернення стягнення на частину майна товариства, пропорційну частці учасника товариства у статутному капіталі, за його особистими боргами допускається лише у разі недостатності у нього іншого майна для задоволення вимог кредиторів. Кредитори учасника мають право вимагати від товариства виплати вартості частини майна товариства, пропорційної частці боржника у статутному капіталі товариства, або виділу відповідної частини майна

для звернення на нього стягнення. Частина майна, що підлягає виділу, або обсяг коштів, що становлять її вартість, встановлюється згідно з балансом, який складається на дату пред'явлення вимог кредитором. Звернення стягнення на всю частку учасника в статутному капіталі товариства припиняє його участь в товаристві.

- 3.8. Товариство при здійсненні своєї діяльності також має права і обов'язки, встановлені Законом України „Про аудиторську діяльність”.

4. МАЙНО. ПРИБУТОК ТОВАРИСТВА.

4.1. Товариство є власником:

- майна та грошових коштів, переданих йому Учасником у власність як вклад до статутного (складеного) капіталу;
- одержаних доходів;
- іншого майна, набутого на підставах, не заборонених законом.

4.2. Джерелами формування майна Товариства є:

- грошові та матеріальні внески Учасника;
- доходи, одержані від надання аудиторських та супутніх послуг;
- орендні (лізингові) платежі за договорами оперативної оренди;
- пасивні доходи;
- доходи від цінних паперів;
- кредити банків та інших кредиторів;
- капітальні вкладення, дотації з бюджету;
- вітчизняні та іноземні гранти;
- майно, придбане в інших суб'єктів господарювання, організацій та громадян у встановленому законодавством порядку;
- інші джерела, не заборонені законодавством України, Законом України „Про аудиторську діяльність” та рішеннями АПУ.

4.3. Товариство здійснює господарську діяльність від свого імені, в інтересах Учасника Товариства на засадах повного госпрозрахунку. В своїй діяльності Товариство здійснює розрахунки як в безготівковій, так і готівковій формі, керуючись при цьому чинним законодавством України.

4.4. Для забезпечення діяльності Товариства, за рахунок внеску його Учасника, створюється Статутний (складений) капітал у розмірі 51 500 гривень.

4.5. Статутний (складений) капітал складається із вкладу Учасника:

Лисенко Ольга Олександрівна – грошові кошти в сумі 51 500 грн. (П'ятдесят одна тисяча п'ятсот гривень), що складає 100% статутного (складеного) капіталу.

4.6. До моменту державної реєстрації товариства його учасник сплачує не менше ніж п'ятдесят відсотків суми свого вкладу. Частина статутного капіталу, що залишилася несплаченою, підлягає сплаті протягом першого року діяльності товариства. Учаснику, який повністю вніс свій вклад, видається Свідоцтво товариства.

Якщо учасник протягом першого року діяльності товариства не сплатив повністю суму свого вкладу, товариство оголошує про зменшення свого статутного капіталу і реєструє відповідні зміни до статуту у встановленому порядку або приймає рішення про ліквідацію товариства.

Якщо після закінчення другого чи кожного наступного фінансового року вартість чистих активів товариства виявиться меншою від статутного капіталу, товариство оголошує про зменшення свого статутного капіталу і реєструє відповідні зміни до статуту в установленому порядку або учасник приймає рішення про внесення додаткових вкладів. Якщо вартість чистих активів товариства стає меншою від визначеного законом мінімального розміру статутного капіталу, товариство підлягає ліквідації.

4.7. Товариство має право змінювати розмір статутного (складеного) капіталу. Збільшення статутного капіталу Товариства допускається після внесення його учасником вкладу у повному обсязі.

Зменшення статутного капіталу товариства менше встановленого законом розміру не допускається. Якщо після збільшення розміру статутного капіталу учасником буде прийняте рішення про його зменшення, то таке зменшення допускається після

повідомлення в порядку, встановленому законом, усіх його кредиторів. У цьому разі кредитори мають право вимагати дострокового припинення або виконання відповідних зобов'язань товариством та відшкодування їм збитків. Зменшення статутного капіталу товариства при наявності заперечень кредиторів, не допускається.

Рішення Товариства про зміни розміру статутного капіталу набирає чинності не раніш ніж як через 3 місяці після державної реєстрації і публікації про це у встановленому порядку.

- 4.8. У товаристві створюється резервний (страховий) фонд у розмірі 25 відсотків статутного (складеного) капіталу. Резервний фонд створюється за рахунок щорічних відрахувань не менше 5% від чистого прибутку Товариства. Кошти фонду знаходяться у повному розпорядженні Товариства. За рахунок чистого прибутку створюються також інші фонди, передбачені законодавством України.
- 4.9. Можливі збитки Товариства покриваються за рахунок резервного фонду. Якщо коштів резервного фонду буде недостатньо, Учасник приймає рішення про джерела їх покриття.
- 4.10. Прибуток товариства утворюється з надходжень від господарської діяльності після покриття матеріальних та прирівняних до них витрат і витрат на оплату праці. З балансового прибутку товариства сплачуються проценти по кредитах банків та по облігаціях, а також вносяться передбачені законодавством України податки та інші платежі до бюджету. Чистий прибуток, одержаний після зазначених розрахунків, залишається у повному розпорядженні товариства і може бути отриманий учасником на підставі його рішення.
- 4.11. Товариству можуть належати будівлі, споруди, транспортні засоби, офісна техніка та обладнання, інформація, наукові, технологічні розробки, інше нерухоме та рухоме майно та права на інтелектуальну власність. Товариство випускає, реалізує та придбаває цінні папери відповідно до законодавства України з метою залучення капіталу для розширення власної господарської діяльності та (або) отримання пасивних доходів.
- 4.12. Товариство має право (не на систематичній основі) продавати і передавати іншим підприємствам, установам, організаціям, обмінювати, здавати в оренду, надавати безкоштовно в тимчасове користування або в позику належні йому будинки, споруди, транспортні засоби, інвентар та інші матеріальні цінності, а також списувати їх з балансу. Товариство має право купувати, одержувати від уступки, дару, орендувати або іншим способом отримувати майно або права на нього у підприємств, установ, організацій та громадян.
- 4.13. Товариство, з урахуванням обмежень, встановлених Законом України „Про аудиторську діяльність”, стандартами аудиту та етики, рішеннями та нормативами АПУ, має право здійснювати будь які дії, надані суб'єкту господарювання діючим законодавством, у тому числі укладати договори за власним розсудом з юридичними особами та громадянами, як в Україні, так і за кордоном.

5. ВИРОБНИЧО - ГОСПОДАРСЬКА ДІЯЛЬНІСТЬ. ПЛАНУВАННЯ ТА ФІНАНСИ

- 5.1. Товариство самостійно визначає перспективи розвитку, планує та здійснює свою діяльність на підставі договорів з контрагентами, виходячи з попиту на роботи (послуги), та необхідність забезпечення виробничого та соціального розвитку Товариства, підвищення доходів.
- 5.2. Матеріально-технічне забезпечення Товариства здійснюється через систему прямих угод або через біржу та інші організації.
- 5.3. Виконання робіт (послуг) здійснюється за договірними цінами, залежно від кон'юктури ринку аудиторських та супутніх послуг в Україні та розробленої товариством цінової політики.
- 5.4. Товариство здійснює бухгалтерський облік результатів своєї роботи, складає та подає податкову, фінансову та статистичну звітність (в тому числі до АПУ), відповідно до чинного законодавства, несе відповідальність за достовірність фінансової та іншої звітності. Засновник має право додатково вимагати ведення управлінського обліку.
- 5.5. Основним узагальнюючим показником фінансових результатів господарської діяльності Товариства є прибуток, який утворюється з надходжень від господарської діяльності.

Прибуток направляється на покриття матеріальних і прирівняних до них витрат, оплату праці, податкові та інші платежі. Чистий прибуток, одержаний після зазначених розрахунків, залишається у повному розпорядженні Товариства і може використовуватись на розширення фондів виробничого і соціального розвитку, резервного фонду. Встановлення кошторису витрат коштів відповідних фондів відноситься до компетенції Учасника (засновника).

Чистий прибуток Товариства, після здійснення всіх відрахувань, використовується в напрямках, згідно окремих рішень засновника (учасника).

- 5.6. Джерелом формування фінансових ресурсів Товариства, поряд з прибутком, є амортизаційні відрахування, кошти, отримані від продажу (не на систематичній основі) та здавання в оренду майна, дивіденди по придбаних акціях та інших інвестиціях (пасивні доходи), а також інші законні надходження.
- 5.7. Товариство користується банківським кредитом, а також може надавати банку право користування своїми вільними коштами за відсотки.
- 5.8. Товариство несе відповідальність за додержання договірних зобов'язань та розрахункову дисципліну під контролем директора та відповідних державних служб - Податкової інспекції, інших установ та організацій, уповноважених на це законодавством України.

6. ЗОВНІШНЬОЕКОНОМІЧНА ДІЯЛЬНІСТЬ.

- 6.1. Товариство самостійно чи при посередництві спеціалізованих організацій здійснює зовнішньоекономічну діяльність у напрямках, які є предметом його діяльності.
- 6.2. Валютна виручка після відрахування встановлених законодавством обов'язкових податків і платежів використовується Товариством самостійно, для чого воно має право відкривати валютні рахунки та вчиняти інші дії в межах, встановлених законодавством про валютне регулювання і контроль.
- 6.3. Товариство має право на одержання валютних кредитів з додержанням вимог нормативного регулювання такого кредитування.
- 6.4. Товариство має право відкривати за межами України свої представництва та відокремлені підрозділи, брати участь у заснуванні спільних (з іноземними інвестиціями) підприємств та господарських товариств, предметом діяльності яких є виключно аудиторська діяльність, як на території України, так і за її межами, з додержанням вимог законодавства України про інвестиційну діяльність.
- 6.5. При здійсненні зовнішньоекономічної діяльності Товариство користується повним обсягом прав суб'єкту зовнішньоекономічної діяльності та несе усі правові обов'язки згідно чинного законодавства України.

7. УПРАВЛІННЯ ТОВАРИСТВОМ.

- 7.1. Управління Товариством здійснюється його органами управління відповідно до їх компетенції.
- 7.2. Вищим органом управління Товариства є Збори Учасників. Вони складаються з Учасників або призначених ними представників, які діють за довіреністю Учасника або групи Учасників. Представники Учасників можуть бути постійними або призначатися на певний строк. Учасник має право в будь-який час замінити свого представника, сповістивши про це письмово інших Учасників.
- 7.3. Учасник вправі передавати свої повноваження на Зборах іншому Учаснику або представникові іншого учасника товариства.
- 7.4. Кількість голосів кожного із Учасників визначається пропорційно розміру його частки у Статутному (складеному) капіталі.
- 7.5. Збори Учасників обирають Голову товариства, який організовує ведення протоколу та виконує інші функції згідно з правилами процедури. Книга протоколів має бути у будь-який час надана учасникам товариства. На їх вимогу повинні видаватися засвідчені витяги з книги протоколів.
- 7.6. Збори можуть приймати рішення з будь-яких питань діяльності Товариства, у тому числі з тих, що передані загальними зборами до компетенції виконавчого органу.
- 7.7. Виключною компетенцією зборів є:
 - а) визначення основних напрямків діяльності Товариства, затвердження його планів та звітів про їх виконання;
 - б) внесення змін до Статуту Товариства, у тому числі зміна розміру його статутного капіталу;

- в) утворення і відкликання виконавчого та інших органів Товариства;
- г) визначення форм контролю за діяльністю виконавчого органу, створення та визначення повноважень відповідних контрольних органів;
- д) затвердження річних результатів діяльності Товариства, включаючи його дочірні підприємства, затвердження звітів і висновків контрольних органів товариства, порядку розподілу прибутку, строку та порядку виплати частки прибутку (дивідендів), визначення порядку покриття збитків;
- е) вирішення питання про придбання Товариством частки учасника;
- є) виключення учасника з Товариства;
- ж) прийняття рішення про припинення діяльності Товариства, призначення ліквідаційної комісії, затвердження ліквідаційного балансу;
- з) створення, реорганізація і ліквідація дочірніх підприємств, філій та представництв, затвердження статутів та положень про них;
- и) винесення рішень про притягнення до майнової відповідальності посадових осіб органів управління Товариства,
- і) затвердження правил процедури та інших внутрішніх документів Товариства, визначення його організаційної структури;
- ї) визначення умов оплати праці посадових осіб Товариства, його дочірніх підприємств, філій та представництв;
- к) затвердження угод на суму, що перевищує розмір Статутного фонду більше як у десять разів;
- л) встановлення розміру, форми і порядку внесення додаткових вкладів;
- м) прийняття рішення про обрання уповноваженої особи Товариства для представлення інтересів учасників у випадках, передбачених законом.

Повноваження, передбачені пунктами б) д) ж) з) м) не можуть бути передані іншим органам товариства.

З питань, що зазначені в пп. "а", "б", "є", рішення вважається прийнятим, якщо за нього проголосували Учасники, які володіють у сукупності не менш як 50 відсотків загальної кількості голосів Учасників Товариства, з решти питань рішення приймаються простою більшістю голосів.

- 7.8. Збори учасників можуть передати на вирішення виконавчого органу товариства окремі питання, крім тих, що входять у виключну компетенцію Зборів.
- 7.9. Збори вважаються повноважними, якщо на них присутні учасники (представники учасників), що володіють у сукупності більш як 60 відсотками голосів. Брати участь у зборах з правом дорадчого голосу можуть члени виконавчих органів, які не є учасниками товариства. Учасники зборів, які беруть участь у зборах, реєструються з зазначенням кількості голосів, яку має кожен учасник. Цей перелік підписується головою та секретарем зборів.
- 7.10. У випадках, передбачених затвердженими товариством правилами процедури, допускається прийняття рішення методом опитування. У цьому разі проект рішення або питання для голосування надсилається Учасникам, які повинні у письмовій формі сповістити щодо нього свою думку. Протягом 10 днів з моменту одержання повідомлення від останнього Учасника голосування, всі вони повинні бути проінформовані головою про прийняте рішення.
- 7.11. Загальні збори Учасників скликаються не рідше двох разів на рік. Голова Товариства має право скликати позачергові Збори учасників у разі неплатоспроможності товариства, а також у будь-якому іншому випадку, якщо цього потребують інтереси Товариства в цілому, зокрема, якщо виникає загроза значного скорочення статутного (складеного) капіталу, а також на вимогу виконавчого органу у випадках виникнення необхідності вирішення питань, які відносяться до виключної компетенції Зборів Учасників у відповідності з чинним статутом.
- 7.12. Учасники товариства, що володіють у сукупності більш ніж 20% голосів, мають право вимагати скликання позачергових Зборів Учасників в будь-який час і з будь-якого приводу, що стосується діяльності товариства. Якщо протягом 25 днів Голова Товариства не виконав зазначеної вимоги, вони вправі самі скликати загальні збори учасників.

Про проведення загальних зборів товариства учасники повідомляються письмово із зазначенням часу і місця проведення зборів та порядку денного. Повідомлення повинно бути зроблено кожному з Учасників не пізніше як за 30 днів до скликання загальних зборів. Будь-хто з учасників товариства вправі вимагати розгляду питання на зборах учасників за умови, що воно було ним поставлено не пізніше як за 25 днів до початку зборів. Не пізніш як за 7 днів до скликання загальних зборів учасникам товариства повинна бути надана можливість

- ознайомитися з документами, внесеними до порядку денного зборів. З питань, не включених до порядку денного, рішення можуть прийматися тільки за згодою всіх учасників, присутніх на зборах.
- 7.13. Управління поточною діяльністю Товариства здійснюється директором, який може бути як з числа Учасників, так і третьою особою. З директором укладається трудовий договір (контракт). Директор призначається Зборами Учасників на 5 років з правом продовження повноважень на новий період за пропозицією Учасників.
 - 7.14. Штат Товариства формується директором.
 - 7.15. Директор вирішує всі питання діяльності Товариства, крім тих, які відносяться до виключної компетенції загальних зборів учасників. Директор підзвітний загальним зборам учасників, організує виконання їх рішень і несе перед ними відповідальність. Директор не вправі приймати рішення, обов'язкові для учасників товариства.
 - 7.16. Директор діє від імені товариства в межах, встановлених законом і цим статутом. Директор має право без довіреності виконувати дії від імені Товариства. За рішенням Учасників цим правом можуть бути наділені інші члени адміністрації, такі як заступник директора по фінансам, тощо.
 - 7.17. Директор не може бути одночасно головою загальних зборів учасників Товариства, крім випадку поєднання учасника товариства і директора в одній особі.
 - 7.18. Посадовими особами визнаються Голова товариства і директор. Посадові особи Товариства відповідають за заподіяну ними Товариству шкоду відповідно до діючого законодавства. Посадові особи повинні зберігати комерційну таємницю та конфіденційну інформацію і несуть за її розголошення відповідальність, передбачену чинним законодавством України..
 - 7.19. Контроль за фінансовою і господарською діяльністю Директора Товариства здійснюється незалежною аудиторською фірмою (аудитором), що призначається учасниками.
 - 7.20. Товариством розробляється та затверджується система внутрішнього контролю якості аудиторських послуг. Зовнішні перевірки якості аудиторських послуг, контроль за дотриманням вимог Закону України „Про аудиторську діяльність”, стандартів аудиту, норм професійної етики аудиторів, здійснюються Аудиторською палатою України у відповідності до закону і прийнятих нею положень та інших нормативних актів, що регулюють аудиторську діяльність.

8. ПЕРСОНАЛ ПІДПРИЄМСТВА, ЙОГО ВИБОРНІ ОРГАНИ, ЇХ ПОВНОВАЖЕННЯ ПРАЦЯ І ЗАРОБІТНА ПЛАТА.

- 8.1. Членами трудового колективу Товариства є усі працюючі на ньому за трудовими договорами та за сумісництвом. Трудові відносини з працівниками регулюються Кодексом законів про працю України. Трудові відносини з працівниками адміністрації Товариства, прийнятими на роботу за контрактом із засновником, регулюються умовами цих контрактів на основі законодавства України про працю.
- 8.2. Працівники Товариства мають право об'єднатися у профспілкові організації або інші організації колективного самоврядування.
Трудовий колектив (уповноважений ним орган) має право:
 - розглядати та затверджувати проект колективного договору;
 - вирішувати інші питання самоврядування.
- 8.3. Товариство самостійно встановлює форми, системи та розміри оплати праці, а також інші види доходів працівників. Товариство самостійно визначає фонд оплати праці без обмежень його зростання з боку державних органів.
- 8.4. За рахунок прибутку Товариства для його працівників можуть бути встановлені різноманітні надбавки, компенсації, додаткові відпустки та інші соціальні пільги.
- 8.5. Питання соціального розвитку Товариства, включаючи поліпшення умов праці, гарантії, компенсації і таке інше, вирішуються відповідно до колективного договору, який укладається між профспілковою організацією (а при її відсутності-з іншим виборним органом) та адміністрацією Товариства, згідно з повноваженнями, наданими

засновником.

8.6. Соціальне страхування персоналу здійснюється відповідно до законодавства України.

9. ПРИПИНЕННЯ ДІЯЛЬНОСТІ ТОВАРИСТВА ТА ЙОГО РЕОРГАНІЗАЦІЯ.

9.1. Припинення діяльності Товариства відбувається шляхом його реорганізації (злиття, приєднання, поділу, виділення, перетворення) або ліквідації з дотриманням вимог антимонопольного законодавства. Реорганізація Товариства відбувається за рішенням засновника.

9.2. При реорганізації Товариства вся сукупність прав і обов'язків Товариства переходить до його правонаступників. Реорганізація Товариства, яка може спричинити соціальні, демографічні та інші наслідки, що порушують інтереси населення території, повинна погоджуватись з відповідними органами виконавчої влади.

9.3. Товариство ліквідується:

а) після досягнення мети, поставленої при його створенні;

б) за рішенням засновника (учасника);

в) на підставі рішення суду за поданням органів, що контролюють діяльність товариства, у разі систематичного або грубого порушення ним законодавства; на підставі рішення господарського суду в порядку, встановленому Законом України „Про відновлення платоспроможності боржника або визнання його банкрутом”.

9.4. Учасник товариства, суд або орган, що прийняв рішення про ліквідацію, негайно письмово повідомляють про це орган державної реєстрації, який вносить до державного реєстру відомості про те, що товариство перебуває у процесі припинення.

Учасник товариства, суд або орган, що прийняв рішення про ліквідацію, призначають за погодженням з органом, який здійснює державну реєстрацію, комісію з припинення товариства (ліквідаційну комісію, ліквідатора, тощо) та встановлюють порядок і строки припинення товариства.

З дня утворення ліквідаційної комісії до неї переходять повноваження по управлінню справами товариства. Виконання функцій з припинення Товариства може бути покладено на директора товариства. З моменту призначення комісії до неї переходять повноваження щодо управління справами Товариства. Комісія виступає в суді від імені товариства.

Ліквідаційна комісія у триденний строк з моменту її утворення публікує інформацію про ліквідацію товариства в друкованих засобах масової інформації, в яких публікуються відомості про державну реєстрацію товариства, що припиняється, повідомлення про припинення товариства та про порядок і строк заявлення кредитором вимог до товариства. Цей строк становить не менше 2-х місяців з дня публікації про припинення товариства.

Комісія вживає усіх можливих заходів щодо виявлення кредиторів, а також письмово повідомляє їх про припинення товариства.

Комісія забезпечує визначення вартості майна товариства в порядку, встановленому законодавством про оцінку майна, майнових прав та професійну оціночну діяльність, виявляє його дебіторів і кредиторів та розраховується з ними, вживає заходи по оплаті боргів Товариства працівникам, бюджету, третім особам, а також його учаснику; складає проміжний та остаточний ліквідаційний баланс та подає його директору Товариства або органу, що призначив комісію.

9.5. Грошові кошти, що належать товариству, у тому числі від продажу його майна у разі ліквідації, після розрахунків по оплаті праці осіб, які працюють на умовах найму, виконання зобов'язань перед бюджетом, банками, власниками облігацій, випущених товариством, та іншими кредиторами, передаються у розпорядження учасника (засновника) в порядку і на умовах, передбачених Господарським Кодексом, Законом про господарські товариства та цим Статутом, у шестимісячний строк після опублікування інформації про його ліквідацію;

Майно, передане товариству його засновником (учасником) у користування, повертається у натуральній формі без винагороди. У разі виникнення спорів щодо виплати заборгованості товариства, його кошти не підлягають передачі учаснику товариства до вирішення цього спору або до одержання кредиторами відповідних гарантій погашення заборгованості.

9.6. У разі визнання Товариства банкрутом його ліквідація проводиться згідно з ліквідаційною процедурою, передбаченою Законом України “Про відновлення платоспроможності боржника або визнання його банкрутом.”

9.7. Ліквідація товариства вважається завершеною, а товариство таким, що припинило свою діяльність, з моменту внесення запису про це до державного реєстру.

10. ВНЕСЕННЯ ЗМІН ТА ДОПОВНЕНЬ ДО СТАТУТУ.

10.1. Внесення змін та доповнень до Статуту проводиться за рішенням Учасника (засновника) Товариства та підлягає державній реєстрації в порядку, встановленому діючим законодавством України.

Цей Статут викладено українською мовою в 2 (двох) примірниках. Всі тексти аналогічні і мають однакову юридичну силу.

Засновник: _____ Лисенко О.О.



Факти, викладені в цьому статуті, мною, Гофман Е.Л., державним нотаріусом Другої полтавської державної нотаріальної контори, не перевірялись.

"12" лютого 2008 року я, **Гофман Елла Леонідівна**, державний нотаріус Другої полтавської державної нотаріальної контори засвідчую справжність підпису **Лисенко Ольги Олександрівни**, який зроблено в моїй присутності.

Особу **Лисенко Ольги Олександрівни**, яка підписала цей документ, встановлено.

Зареєстровано в реєстрі за № 2-414.

Стягнуто державного мита: 0.34 грн. по квитанції.

Державний нотаріус

ГОФМАН Е.Л.



Handwritten signature of E. L. Hofman in blue ink.

