

Титульний аркуш

22.12.2025

(дата реєстрації особою електронного документа)

22122025-1

(вихідний реєстраційний номер електронного документа)

Підтверджую ідентичність та достовірність інформації, що розкрита відповідно до вимог Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами (далі - Положення).

Генеральний директор

(посада)

(місце для накладання електронного підпису уповноваженої особи емітента/особи, яка надає забезпечення, що базується на кваліфікованому сертифікаті відкритого ключа)

Донченко Ірина Миколаївна

(прізвище та ініціали керівника або уповноваженої особи)

Річний звіт
ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ІНВЕСТИЦІЙНА КОМПАНІЯ
"РОМЕКС-ІНВЕСТ" (23725243)
за 2023 рік

Рішення про затвердження річного звіту: Рішення загальних зборів акціонерів від 29.04.2024, Затвердити річний звіт Товариства за 2023 рік.

Особа, яка здійснює діяльність з оприлюднення регульованої інформації:

Особа, яка здійснює подання звітності та/або звітних даних до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку: Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00002/ARM

Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації:

Річну інформацію розміщено
на власному вебсайті емітента

www.romex.kiev.ua

(URL-адреса вебсайту)

22.12.2025

(дата)

Пояснення щодо розкриття інформації

Пояснення:

- 1) Річний звіт подається Емітентом, який не має забезпечення щодо випусків цінних паперів, тому не зазначається інформація щодо випусків цінних паперів, за якими надається забезпечення;
- 2) За зобов'язаннями емітента не надаються забезпечення, тому емітент не зазначає інформацію щодо осіб, які на дають забезпечення за його зобов'язаннями;
- 3) Інформація про рейтингове агентство не зазначається, так як рейтингове агенство відсутнє;
- 4) Судові справи не зазначається, так як відсутні судові справи, за якими розглядаються позовні вимоги у розмірі на суму 1 та більше відсотків активів особи або дочірнього підприємства станом на початок звітного року, стороною в яких виступає особа, її дочірні підприємства, посадові особи.
- 5) Штрафні санкції щодо особи не зазначаються, так як відсутні штрафні санкції в розмірі, який перевищує 1000 грн;
- 6) Інформація щодо корпоративного секретаря не зазначається, так як корпоративного секретаря не обрано;
- 7) Відсутня інформація про належність особи до будь-яких об'єднань підприємств, повне найменування та місцезнаходження об'єднання, опис діяльності об'єднання, строк участі особи у відповідному об'єднанні, роль особи в об'єднанні, посилання на вебсайт об'єднання, так як Емітент не належить до будь-яких об'єднань підприємств.
- 8) Не наводиться інформація про спільну діяльність, яку особа проводить з іншими організаціями, підприємствами, установами, так як спільної діяльності Емітент не здійснює;
- 9) Відсутня Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції, так як Емітент не є виробником продукції та не здійснює реалізації продукції;
- 10) Відсутня Інформація про собівартість реалізованої продукції, так як Емітент не є виробником продукції та не здійснює реалізації продукції;
- 11) відомості про участь емітента в інших юридичних особах (відсоток акцій (часток, паїв) у яких перевищує 5 відсотків) - відсутні, так як Емітент не має такої участі;
- 12) інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента, у тому числі у схематичному зображенні (у разі якщо особа має більше десяти відокремлених підрозділів, то вказується URL-адреса на власний вебсайт особи, де розміщено повний перелік відокремлених осіб такої особи) - відсутня, так як відсутні філіали або інші відокремлені структурні підрозділи Емітента;
- 13) Відсутня Інформація щодо змін прав на акції, так як протягом звітного періоду:
 - не відбувалось зміни акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій;
 - Не відбувалось зміни осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій;
 - Не відбувалось зміни осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, у разі, якщо сумарна кількість прав за такими акціями стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій.
- 14) Відсутня Інформація про облігації, Інформація про інші цінні папери, Інформація про деривативні цінні папери, Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів - так як таких випусків не здійснювалось;
- 15) Відсутній Звіт про стан об'єкта нерухомості так як Емітент не здійснював емісії цільових корпоративних облігацій, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва;
- 16) Відсутня Інформація про придбання власних акцій протягом звітного періоду, так як такого придбання не відбувалось;
- 17) Відсутня Інформація про наявність у власності працівників особи цінних паперів (крім акцій) такої особи, так як випуску інших цінних паперів, крім акцій, не відбувалось;
- 18) Відсутня Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів особи, в тому числі необхідність отримання від особи або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів, так як про такі обмеження Емітенту не відомо;
- 19) Відсутня Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за

результатами обмеження таких прав передано іншій особі, так як про такі обмеження Емітенту не відомо;

20) Відсутня інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів, так як такого рішення протягом звітного року не приймалось;

21) інформація про вчинення значних правочинів - не розкривається відповідно до Підпункту 5 пункту 48 глави 6 підрозділу 1 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами", затвердженого Рішенням НКЦПФР № 608 від 06.06.2023 р.

22) інформація про вчинення правочинів щодо яких є заінтересованість, про осіб, заінтересованих у вчиненні емітентом правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість - не розкривається відповідно до Підпункту 5 пункту 48 глави 6 підрозділу 1 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами", затвердженого Рішенням НКЦПФР № 608 від 06.06.2023 р. ;

23) звіт про платежі на користь держави відповідно до Закону про бухгалтерський облік - не розкривається відповідно до Підпункту 5 пункту 48 глави 6 підрозділу 1 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами", затвердженого Рішенням НКЦПФР № 608 від 06.06.2023 р. ;

24) Річна фінансова звітність особи, яка надає забезпечення (за кожним суб'єктом забезпечення окремо) - відсутня, так як такі особи відсутні;

25) Відсутній Звіт про платежі на користь держави, так як Емітент не є суб'єктом господарювання, який здійснюють діяльність у видобувних галузях, відповідно до Закону України "Про забезпечення прозорості у видобувних галузях", а також підприємствами, що здійснюють заготівлю деревини і при цьому становлять суспільний інтерес.

26) Відсутня Інформація про збори власників облігацій та загальний опис прийнятих на таких зборах рішень, так як Емітент не здійснював емісії облігацій.

27) Відсутня Інформація про проведені засідання комітетів ради та загальний опис прийнятих рішень, так як Рада директорів не створювалась;

28) Відсутня оцінка компетентності та ефективності кожного з комітетів ради, їхні функціональні повноваження, так як Рада директорів не створювалась;

29) Відсутній Звіт ради, так як Рада директорів не створювалась;

30) Відсутні: персональний склад колегіального виконавчого органу та його комітетів, Інформація про проведені засідання колегіального виконавчого органу та загальний опис прийнятих рішень, Інформація про проведені засідання комітетів колегіального виконавчого органу та загальний опис прийнятих рішень, Відсутній звіт виконавчого органу, так як Емітент колегіальний орган не створював.

31) Відсутня Інформація про корпоративного секретаря, а також звіт щодо результатів його діяльності, так як Емітент не обирав корпоративного секретаря;

32) інформація про будь-які винагороди або компенсації, що мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення не розкривається відповідно до Підпункту 5 пункту 48 глави 6 підрозділу 1 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами", затвердженого Рішенням НКЦПФР № 608 від 06.06.2023 р. ;

33) Інформація про політику розкриття інформації особою, не заповнюється, так як відсутній внутрішній документ, який визначає політику щодо розкриття інформації.

34) Інформація про радника не заповнюється, так як відсутній радник з корпоративних прав.

35) Інформація від суб'єкта аудиторської діяльності не надається, так як Емітент не відноситься до суспільно важливих;

36) Відсутній Звіт про сталий розвиток, так як Емітент не є:

- публічним акціонерним товариством;

- підприємством, що становить суспільний інтерес;

- приватним акціонерним товариством, 100 відсотків акцій прямо або опосередковано належать державі;

- емітентом, крім тих, які підпадають під вимоги попередніх підпунктів цього пункту, та є емітентами

інших цінних паперів (крім акцій), щодо яких здійснено публічну пропозицію та/або цінні папери яких допущені до торгів на регульованому фондовому ринку, відповідно до "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами", затвердженого Рішенням НКЦПФР № 608 від 06.06.2023 р.

37) в структурі власності емітента, складеній згідно з вимогами додатка 6 до Положення затвердженого Рішенням НКЦПФР № 608 від 06.06.2023 р., відсутні фізичні особи, які мають громадянство іноземної держави зони ризику; відсутні фізичні особи, постійним місцем проживання яких є іноземні держави зони ризику, відсутні юридичні особи, місцем реєстрації яких є іноземні держави зони ризику, в органах управління емітента відсутні фізичні особи, які мають громадянство іноземної держави зони ризику; у емітента відсутні ділові відносини з контрагентами / клієнтами держави зони ризику або контрагентами / клієнтами, які контролюються державою зони ризику, у емітента відсутні дочірні компанії / підприємства, філії, представництва та/або інші відокремлені структурні підрозділи на території держави зони ризику, відсутні юридичні особи засновником, учасником, акціонером яких є емітент разом з особами, які мають громадянство іноземної держави зони ризику; постійним місцем проживання яких є іноземні держави зони ризику, місцем реєстрації яких є іноземні держави зони ризику;

38) інформація про корпоративні договори, укладені акціонерами емітента - відсутня, так як такі договори відсутні;

39) інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом - відсутня, так як така інформація в Емітента відсутня;

40) відсутня інформація про основні положення дивідендної політики емітента, так як такий внутрішній документ не затверджувався Емітентом;

41) Відсутня дивідендна політика та інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами, включаючи інформацію про суму виплачених дивідендів та доходів за іншими цінними паперами - відсутня, так як дивіденди не виплачувались, доходи за іншими цінними паперами не виплачувались, дивідендна політика здійснюється відповідно чинного законодавства;

42) відомості щодо інформації про іпотечні облігації та сертифікати ФОН, що виникала протягом звітного періоду - відсутні, так як Емітент не здійснював емісії іпотечних облігацій та сертифікатів ФОН;

43) Посилання на внутрішні положення не надається, так як чинним законодавством не передбачено обов'язок Емітента оприлюднювати внутрішніх документів;

44) Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта) не надається, так як випуску боргових цінних паперів не здійснено.

Зміст до річного звіту

I. Загальна інформація

1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація
2. Органи управління та посадові особи. Організаційна структура
3. Структура власності
4. Опис господарської та фінансової діяльності

II. Інформація щодо капіталу та цінних паперів

1. Структура капіталу
3. Цінні папери

III. Фінансова інформація

1. Інформація про розмір доходу за видами діяльності особи
2. Річна фінансова звітність
3. Аудиторський звіт до річної фінансової звітності
4. Твердження щодо річної інформації

IV. Нефінансова інформація

1. Звіт керівництва (звіт про управління)

1) звіт про корпоративне управління

I. Загальна інформація

1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація

1	Повне найменування	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ІНВЕСТИЦІЙНА КОМПАНІЯ "РОМЕКС-ІНВЕСТ"
2	Скорочене найменування	ПРАТ "ІК "РОМЕКС-ІНВЕСТ"
3	Ідентифікаційний код юридичної особи	23725243
4	Дата державної реєстрації	23.10.1995
5	Місцезнаходження	04074, Україна, м.Київ, Оболонський р-н, м. Київ, Автозаводська, 2. Фактичне: 04074, Україна, м.Київ, Оболонський р-н, м. Київ, Автозаводська, 2
6	Адреса для листування	Автозаводська, 2, м. Київ, 04074
7	Особа, яка розкриває інформацію	V Емітент Особа, яка надає забезпечення
8	Особа має статус підприємства, що становить суспільний інтерес	V Так Ні
9	Категорія підприємства	Велике Середнє Мале V Мікро
10	Адреса електронної пошти для офіційного каналу зв'язку	irina.romex@gmail.com
11	Адреса вебсайту	www.romex.kiev.ua
12	Номер телефону	+380 50 3315886
13	Статутний капітал, грн	7108000
14	Відсоток акцій (часток/паїв) у статутному капіталі, що належить державі	0
15	Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії	0
16	Середня кількість працівників за звітний період	4
17	Витрати на оплату праці, тис. грн (для розрахунку фіктивності для суб'єктів малого підприємництва)	278
18	Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	66.12 - Посередництво за договорами по цінних паперах або товарах 64.99 - Надання інших фінансових послуг (крім страхування та пенсійного забезпечення), н.в.і.у. 66.19 - Інша допоміжна діяльність у сфері фінансових послуг, крім страхування та пенсійного забезпечення
19	Структура управління особи	Однорівнева Дворівнева V Інше: Органи управління Товариства:

		- Загальні збори акціонерів; - Одноосібний виконавчий орган, в особі генерального директора.
--	--	---

Банки, що обслуговують особу:

1	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	ПАТ "АБ "Південний"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	20953647
	IBAN	UA063282090000026506000000046
	Валюта рахунку	гривня
2	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	АТ "КБ "Приватбанк"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14360570
	IBAN	UA803052990000026507026200238
	Валюта рахунку	гривня
3	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	АТ "СЕНС БАНК"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	23494714
	IBAN	UA813003460000026500010074601
	Валюта рахунку	гривня
4	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	АТ "СЕНС БАНК"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	23494714
	IBAN	UA813003460000026500010074601
	Валюта рахунку	долар США

2. Органи управління та посадові особи. Організаційна структура

Органи управління

№ з/п	Назва органу управління (контролю)	Кількісний склад органу управління (контролю)	Персональний склад органу управління (контролю)
1	2	3	4
1	Одноособовий виконавчий орган Одноосібний орган управління - генеральний директор	Одна людина.	Донченко Ірина Миколаївна. Була призначена на посаду рішенням Загальних зборів акціонерів (Протокол № 10 від 02.06.1999 р.), подовжено її повноваження за рішеннями загальних зборів акціонерів (Протокол № 27 від 12.08.2009 р., Протокол № 37 від 12.08.2014 р. Та Протокол № 13082019 від 13.08.2019 р.)

Інформація щодо посадових осіб

Виконавчий орган

№ з/п	Посада	Ім'я	РНОКПП	УНЗР	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада(и), яку(і) займав(є) за останні 5 років	Дата набуття повноважень та строк, на який обрано	Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини (Так/Ні)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Генеральний директор	Донченко Ірина Миколаївна			1958	Вища	40	Генеральний директор ПРАТ "ІК "Ромекс-Інвест" 23725243 Генеральний директор	13.08.2019 5 років	Ні

Інші посадові особи

№ з/п	Посада	Ім'я	РНОКПП	УНЗР	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада(и), яку(і) займав(є) за останні 5 років	Дата набуття повноважень та строк, на який обрано	Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини (Так/Ні)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Головний бухгалтер	Стебе Світлана Леонідівна			1952	Вища	45	ПРАТ "ІК "Ромекс-Інвест", ТОВ "Інвінтум" 23725243, 38511128 Головний бухгалтер	02.07.2013 До переобрання	Ні
2	Внутрішній аудитор	Сидорчук Таїса Володимирівна			1970	Вища	25	ПРАТ "ІК "Ромекс-Інвест", ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІД-ПО-ВІД-АЛЬ-НІ-СТЮ "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "ВЕНГЕР І ПАРТНЕРИ"" 23725243, 36852079 Внутрішній аудитор	28.04.2015 До переобрання	Ні

Інформація щодо володіння посадовими особами акціями особи

№ з/п	Посада	Ім'я	РНОКПП	УНЗР	Кількість акцій, шт.	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
							прості іменні	привілейовані іменні
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Генеральний директор	Донченко Ірина Миколаївна			804 804	5,661254	804 804	0
2	Головний бухгалтер	Стебе Світлана Леонідівна			0	0	0	0
3	Внутрішній аудитор	Сидорчук Таїса			0	0	0	0

		Володимирівна						
--	--	---------------	--	--	--	--	--	--

3. Структура власності

4. Опис господарської та фінансової діяльності

1. Належність особи до будь-яких об'єднань підприємств, повне найменування та місцезнаходження об'єднання, опис діяльності об'єднання, строк участі особи у відповідному об'єднанні, роль особи в об'єднанні, посилання на вебсайт об'єднання: Емітент не належить до будь-яких об'єднань.

2. Спільна діяльність, яку особа проводить з іншими організаціями, підприємствами, установами, при цьому зазначаються сума вкладів, мета вкладів (отримання прибутку, інші цілі) та отриманий фінансовий результат за звітний рік з кожного виду спільної діяльності: Емітент спільної діяльності не проводить.

3. Опис обраної облікової політики (метод нарахування амортизації, метод оцінки вартості запасів, метод обліку та оцінки вартості фінансових інвестицій тощо):

Облікова політика Товариства розроблена та затверджена керівництвом Товариства відповідно до вимог МСБО 8 "Облікові політики, зміни в облікових оцінках та помилки" та інших чинних МСФЗ, МСФЗ 9 "Фінансові інструменти" та МСФЗ 15 "Дохід від договорів з клієнтами".

Товариство визнає матеріальний об'єкт основним засобом, якщо він утримується з метою використання його у процесі своєї діяльності, надання послуг, або для здійснення адміністративних і соціально-культурних функцій, очікуваний строк корисного використання (експлуатації) яких більше одного року та вартість яких більше 6000 грн. У подальшому основні засоби оцінюються за їх собівартістю мінус будь-яка накопичена амортизація та будь-які накопичені збитки від зменшення корисності. Сума накопиченої амортизації на дату переоцінки виключається з валової балансової вартості активу та чистої суми, перерахованої до переоціненої суми активу. Дооцінка, яка входить до складу власного капіталу, переноситься до нерозподіленого прибутку, коли припиняється визнання відповідного активу. Товариство не визнає в балансовій вартості об'єкта основних засобів витрати на щоденне обслуговування, ремонт та технічне обслуговування об'єкта. Ці витрати визнаються в прибутку чи збитку, коли вони понесені. В балансовій вартості об'єкта основних засобів визнаються такі подальші витрати, які задовольняють критеріям визнання активу. Амортизація основних засобів Товариства нараховується прямолінійним методом із застосуванням таких строків корисного використання: будівлі - 20 років, машини та обладнання - 5 років, електронно-обчислювальні машини, інші машини для автоматичного оброблення інформації, пов'язані з ними засоби зчитування або друку інформації, пов'язані з ними комп'ютерні програми (крім програм, витрати на придбання яких визнаються роялті, та/або програм, які визнаються нематеріальним активом), інші інформаційні системи, комутатори, маршрутизатори, модулі, модеми, джерела безперебійного живлення та засоби їх підключення до телекомунікаційних мереж, телефони (в тому числі стільникові), мікрофони і рації, вартість яких перевищує 6000 гривень - 2 роки, транспортні засоби - 5 років, інструменти, прилади, інвентар, меблі - 4 роки, інші основні засоби - 1 рік. Капітальні вкладення в орендовані приміщення амортизуються протягом терміну їх корисного використання. Амортизацію активу починають, коли він стає придатним для використання. Амортизацію активу припиняють на одну з двох дат, яка відбувається раніше: на дату, з якої актив класифікують як утримуваний для продажу, або на дату, з якої припиняють визнання активу.

Запаси при первісному визнанні обліковуються за собівартістю придбання. Собівартість запасів включає всі витрати на придбання, витрати на переробку та інші витрати, понесені під час доставки запасів до їх теперішнього місцезнаходження та приведення їх у теперішній стан. В звіті про фінансовий стан запаси відображаються за найменшою із двох величин: первісною вартістю або вартістю реалізації. Метод оцінки вибуття запасів - метод собівартості перших за часом надходження запасів (ФІФО).

Товариство визнає фінансовий актив або фінансове зобов'язання у балансі, коли і тільки коли воно

стає стороною контрактних положень щодо фінансового інструмента..

За строком виконання фінансові активи та фінансові зобов'язання поділяються на поточні (зі строком виконання зобов'язань до 12 місяців) та довгострокові (зі строком виконання зобов'язань більше 12 місяців).

Товариство класифікує фінансові активи як такі, що оцінюються у подальшому або за амортизованою собівартістю, або за справедливою вартістю на основі обох таких чинників:

- а) моделі бізнесу суб'єкта господарювання для управління фінансовими активами; та
- б) характеристик контрактних грошових потоків фінансового активу.

Товариство визнає такі категорії фінансових активів:

фінансові активи, що оцінюються за справедливою вартістю, з відображенням результату переоцінки у прибутку або збитку;

фінансові активи, що оцінюються за амортизованою собівартістю.

Товариство визнає такі категорії фінансових зобов'язань:

фінансові зобов'язання, оцінені за амортизованою собівартістю;

фінансові зобов'язання, оцінені за справедливою вартістю, з відображенням результату переоцінки у прибутку або збитку.

Під час первісного визнання фінансового активу або фінансового зобов'язання Товариство оцінює їх за їхньою справедливою вартістю плюс операційні витрати, які безпосередньо належить до придбання або випуску фінансового активу чи фінансового зобов'язання.

При припиненні визнання фінансового активу повністю різниця між:

- а) балансовою вартістю (оціненою на дату припинення визнання) та
- б) отриманою компенсацією (включаючи будь-який новий отриманий актив мінус будь-яке нове взятє зобов'язання) визнають у прибутку або збитку.

4. Опис обраної політики щодо фінансування діяльності особи, достатність робочого капіталу для поточних потреб, можливі шляхи покращення ліквідності: Фінансування діяльності Товариства здійснюється за рахунок обігових коштів.

5. Опис політики щодо досліджень та розробок, сума витрат на дослідження та розробку за звітний рік.

Інформація, передбачена пунктом 5 не зазначається, якщо законом така інформація визнана інформацією з обмеженим доступом: досліджень та розробок протягом звітного періоду не здійснювалось.

6. Інформація щодо продуктів (товарів або послуг) особи:

1) опис продуктів (товарів та/або послуг), які виробляє/надає особа: Товариство здійснює професійну діяльність на ринках капіталу, а саме: діяльність з торгівлі фінансовими інструментами, що передбачає: брокерську та

субброкерську діяльність; надання консультаційних послуг щодо емісії, обігу та обліку цінних паперів, щодо прав та обов'язків емітента, інвестора та/або особи, яка видала неемісійний цінний папір, щодо обігу та обліку інших фінансових інструментів, а також щодо здійснення фінансових інвестицій у зазначені цінні папери та інші фінансові інструменти; депозитарну діяльність депозитарної установи; зберігання та обслуговування обігу цінних паперів на рахунках у цінних паперах та операцій емітента щодо випущених ним цінних паперів (депозитарну діяльність депозитарної установи).

2) загальна сума виручки - 2256 тис грн;

3) особливості стану розвитку галузі, в якій здійснює діяльність особа: враховуючи негативний вплив обставин, пов'язаних з військовою агресією Російської Федерації, на ринках капіталу зменшено обсяг операцій Товариства під час провадження професійної діяльності, крім того, клієнти не в повному обсязі та не в обумовлені строки сплачують послуги Товариства.

4) опис технологій, які використовує особа у своїй діяльності: відсутні;

5) місце особи на ринку, на якому вона здійснює діяльність: незначне;

6) рівень конкуренції в галузі, основні конкуренти особи: високий рівень конкуренції, кількість професійних учасників, що мають Ліцензії на провадження професійної діяльності на ринках капіталу більше ніж 800;

7) перспективні плани розвитку особи: продовжувати професійну діяльність на ринках капіталу відповідно отриманих Ліцензій;

7. Опис ризиків, як притаманні діяльності особи, підходи до управління ризиками, заходи особи щодо зменшення впливу ризиків:

Керівництво Товариства визнає, що діяльність Товариства пов'язана з ризиками і вартість чистих активів у нестабільному ринковому середовищі може суттєво змінитись унаслідок впливу суб'єктивних чинників та об'єктивних чинників, вірогідність і напрямок впливу яких заздалегідь точно передбачити неможливо. До таких ризиків віднесено кредитний ризик, ринковий ризик та ризик ліквідності. Ринковий ризик включає валютний ризик, відсотковий ризик та інший ціновий ризик. Управління ризиками керівництвом Товариства здійснюється на основі розуміння причин виникнення ризику, кількісної оцінки його можливого впливу на вартість чистих активів та застосування інструментарію щодо його пом'якшення.

Ризик ліквідності - ризик того, що Товариство матиме труднощі при виконанні зобов'язань, пов'язаних із фінансовими зобов'язаннями, що погашаються шляхом поставки грошових коштів або іншого фінансового активу.

Товариство здійснює контроль ліквідності шляхом планування поточної ліквідності. Товариство аналізує терміни платежів, які пов'язані з дебіторською заборгованістю та іншими фінансовими активами, зобов'язаннями, а також прогнозні потоки грошових коштів від операційної діяльності.

Управління ризиками має першочергове значення для ведення бізнесу Товариства і є важливим елементом її діяльності. Політика управління ризиками сконцентрована на непередбачуваності фінансових ринків і націлена на мінімізацію потенційного негативного впливу на фінансові показники Товариства. Оперативний і юридичний контроль має на меті забезпечувати належне функціонування внутрішньої політики та процедур з метою мінімізації операційних і юридичних ризиків.

Політика з управління ризиками орієнтована на визначення, аналіз і управління ризиками, з якими стикається Товариство, на встановлення контролю за ризиками, а також постійний моніторинг за рівнем ризиків, дотриманням встановлених обмежень та політики управління ризиками.

Управління ризиками керівництвом Товариства здійснюється на основі розуміння причин виникнення ризику, кількісної оцінки його можливого впливу на вартість чистих активів та застосування інструментарію щодо його пом'якшення.

8. Стратегія подальшої діяльності особи щонайменше на рік (щодо розширення виробництва, реконструкції, поліпшення фінансового стану, опис істотних факторів, які можуть вплинути на діяльність особи в майбутньому) - продовжувати професійну діяльність на ринках капіталу.

10. Основні придбання або відчуження активів за останні п'ять років, а також якщо плануються будь-які значні інвестиції або придбання, а також необхідно надати їх опис, включаючи суттєві умови придбання або інвестиції, їх вартість і спосіб фінансування - віджудження активів не було.

11. Основні засоби особи, включаючи об'єкти оренди та будь-які значні правочини особи щодо них; виробничі потужності та ступінь використання обладнання, спосіб утримання активів, місцезнаходження основних засобів. Крім того, необхідно описати екологічні питання, що можуть позначитися на використанні активів підприємства, плани капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів, характер та причини таких планів, суми видатків, у тому числі вже зроблених, методи фінансування, прогнозні дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення: на кожну звітну дату Товариство оцінює, чи є якась ознака того, що корисність активу може зменшитися. Товариство зменшує балансову вартість активу до суми його очікуваного відшкодування, якщо і тільки якщо сума очікуваного відшкодування активу менша від його балансової вартості. Таке зменшення негайно визнається в прибутках чи збитках, якщо актив не обліковують за переоціненою вартістю згідно з МСБО 16. Збиток від зменшення корисності, визнаний для активу (за винятком гудвілу) в попередніх періодах, Товариство сторнує, якщо і тільки якщо змінилися попередні оцінки, застосовані для визначення суми очікуваного відшкодування. Після визнання збитку від зменшення корисності амортизація основних засобів

коригується в майбутніх періодах з метою розподілення переглянутої балансової вартості необоротного активу на систематичній основі протягом строку корисного використання.

12. Проблеми, які впливають на діяльність особи, в тому числі ступінь залежності від законодавчих або економічних обмежень: Військова агресія спонукала міграцію населення до багатьох країн, що може призвести до закриття підприємств або до зміни моделі роботи, за допомогою якої працівників заохочують або в деяких випадках вимагають працювати вдома. Попит на деякі товари та послуги, зараз та після війни, імовірно, зміниться. Товариство може відчувати істотний руйнівний вплив на доходи. Це безпосередньо стосується інвестиційних фірм та депозитарних установ, які напряду залежать від обмежувальних рішень регуляторів (НКЦПФР, НБУ) та загального інвестиційного клімату країни.

13. Вартість укладених, але ще не виконаних договорів (контрактів) на кінець звітного періоду (загальний підсумок) та очікувані прибутки від виконання цих договорів (контрактів): укладені та невиконані протягом звітного року договори відсутні.

14. Середньооблікова чисельність штатних працівників особи, середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом, чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня), розмір фонду оплати праці. Крім того, зазначається про факти зміни розміру фонду оплати праці, його збільшення або зменшення відносно попереднього року: середньооблікова кількість штатних працівників - 4 особи, Заробітна плата персоналу Товариства за період з 01.01.2023 по 31.12.2023 нарахована у сумі 278 тис. грн. 01.01.2022 по 31.12.2022 нарахована у сумі 319 тис. грн., Зменшення фонду оплати праці склало 41 тис грн.

15. Будь-які пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб, що мали місце протягом звітного періоду, умови та результати цих пропозицій: - такі пропозиції відсутні;

16. Інша інформація, яка може бути істотною для оцінки стейкхолдерами фінансового стану та результатів діяльності особи: така інформація відсутня.

Інформація щодо отриманих особою ліцензій

Вид діяльності	Номер ліцензії	Дата видачі	Орган державної влади, що видав ліцензію	Дата закінчення строку дії ліцензії (за наявності)
1	2	3	4	5
професійна діяльність на ринках капіталу з торгівлі фінансовими інструментами, що передбачає брокерську та субброкерську діяльність,	AE294478	22.10.2014	рішення НКЦПФР № 1366 від 14.10.2014р.	
депозитарна діяльність депозитарної установи	AE286550	12.10.2013	рішення НКЦПФР від 08.10.2013	

Інформація про основні засоби (за залишковою вартістю)

Найменування основних засобів	Власні основні засоби, тис. грн		Орендовані основні засоби, тис. грн		Основні засоби, усього, тис. грн	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1. Виробничого призначення:	1	1	0	0	1	1
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	1	1	0	0	1	1

транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
2. Невиробничого призначення:	0	0	0	0	0	0
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	0	0	0	0	0	0
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інвестиційна нерухомість	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
Усього	1	1	0	0	1	1
Додаткова інформація	Використання основних засобів встановлюється згідно облікової політики підприємства для кожного об'єкту основних засобів окремо, а саме: Нерухомість - до 25 років; Автотранспорт - до 10 років; Інструменти, прилади - до 5 років. Умови користування основними засобами - Товариство користується власними основними засобами. Товариство має основні засоби, які повністю амортизовані. Інформація про всі обмеження на використання майна емітента відсутня, з огляду на те, що таких обмежень немає.					

Інформація щодо вартості чистих активів

Найменування показника		За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів, тис.грн		7 092	7 089
Статутний капітал, тис.грн		7 108	7 108
Скоригований статутний капітал, тис.грн		7 108	7 108
Співвідношення (у відсотках) вартості чистих активів особи за звітний період до розміру зареєстрованого статутного капіталу особи		99,77	99,73
Співвідношення (у відсотках) вартості чистих активів особи за звітний період до вартості чистих активів за попередній звітний період		100,04	98,01
Висновок	Використана методика розрахунку вартості чистих активів емітента за попередній та звітний періоди відповідно до Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств, затверджених рішенням НКЦПФР № 485 від 14.11.2004 р. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець звітного періоду становить - 17 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить -19 тис.грн.		

Інформація про зобов'язання та забезпечення особи

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	0	X	X
у тому числі:				
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним власним випуском):	X	0	X	X

за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за векселями (всього):	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за деривативами) (за кожним видом):	X	0	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
Податкові зобов'язання	X	10	X	X
	31.12.2023	10	X	31.12.2023
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	158	X	X
	31.12.2023	158	X	31.12.2022
Усього зобов'язань та забезпечень	X	168	X	X

Інформація про осіб, послугами яких користується особа

Повне найменування або ім'я	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "КВОЛІТІ АУДИТ"
РНОКПП	
УНЗР	
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	33304128
Місцезнаходження	02090, Україна, Дарницький р-н, м. Київ, Харківське шосе, будинок 19 а, квартира 518
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	3509
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	17.12.2004
Міжміський код та телефон	(044)4657289
Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	69.20 - Діяльність у сфері бухгалтерського обліку й аудиту; консультування з питань оподаткування (основний) 62.02 - Консультування з питань інформації
Вид послуг, які надає особа	Аудитор (аудиторська фірма), яка надає аудиторські послуги емітенту

Повне найменування або ім'я	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НАЦІОНАЛЬНИЙ ДЕПОЗИТАРІЙ УКРАЇНИ"
РНОКПП	
УНЗР	
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	30370711
Місцезнаходження	04107, Україна, Шевченківський р-н, м. Київ, ВУЛИЦЯ ТРОПІНІНА, будинок

	7Г
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	2092
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	02.10.2013
Міжміський код та телефон	(044)3630400
Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	63.11 - Оброблення даних, розміщення інформації на веб-вузлах і пов'язана з ними діяльність 18.20 - Тиражування звуко-, відеозаписів і програмного забезпечення
Вид послуг, які надає особа	Послуги відповідно до Договору про обслуговування випусків цінних паперів, укладеної між Центральним депозитарієм та Емітентом.

II. Інформація щодо капіталу та цінних паперів

1. Структура капіталу

№ з/п	Тип та/або клас акцій	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Кількість акцій, шт.	Номінальна вартість, грн	Права та обов'язки	Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на організованих ринках капіталу	Облік часток особи в обліковій системі часток
1	2	3	4	5	6	7	8
1	прості іменні	23/1/2012	14 216 000	7 108 000,00	Права акціонерів - власників простих акцій. Кожною простою акцією Товариства її власнику-акціонеру надається однакова сукупність прав, включаючи права на участь в управлінні Товариством; отримання дивідендів; отримання у разі ліквідації Товариства частини його майна або вартості частини майна Товариства; отримання інформації про господарську діяльність Товариства в порядку, передбаченому цим Статутом; переважне право на придбання акцій Товариства при	Відсутня	Д/в

					додатковій емісії (крім випадку прийняття загальними зборами рішення про невикористанн я такого права) у порядку, встановленому зак онодавством; на здійснення обов'язкового викупу Товариством нале жних йому голосуючих акцій з підстав, передбачених Законом України "Про акціонерні товариства"; інші права, передбачені законо давством, цим Статутом та внутрішніми актами Товариства. Одна голосуюча акція Товариства надає акціонеру один голос для вирішення кожного питання на загальних зборах, крім випадків проведен ня кумулятивного голосування. Акціонери-власни ки простих акцій Товариства		
--	--	--	--	--	--	--	--

					можуть мати й інші права, передбачені актами законодавства та цим Статутом. Акціонери Товариства мають право укласти між собою договір, за яким на акціонерів, які уклали такий договір, покладаються додаткові обов'язки, у т.ч. обов'язок щодо участі у загальних зборах, і передбачається від повідальність їх недотримання. Такий договір укладається в простій письмовій формі. Переважне право акціонерів при додатковій емісії акцій. Акціонер - власник простих акцій Товариства має переважне право придбавати розміщувані Товариством прості акції пропорційно частці належних йому простих акцій у загальній кількості простих		
--	--	--	--	--	--	--	--

					акцій. Переважне право обов'язково надається акціонеру - власнику простих акцій у процесі емісії товариством простих акцій (крім випадку прийняття загальн ими зборами рішення про невикористання такого права) упорядку, встановленому законодавством У разі включення до порядку денного загальних зборів питання про невикористання пе реважного права акціонерів на придбання акцій додаткової емісії у процесі їх емісії Генеральний директор Товариства повине н представити на таких зборах письмовий звіт, що містить пояснення причин невикористання зазначеного права. Обов'язки акціонер ів. Акціонери зобов'язані:		
--	--	--	--	--	--	--	--

					дотримуватися Статуту, іншихвнутрішніх документів Товариства; виконувати рішення загальнихзборів, інших органів Товариства; виконувати свої зобов'язанняперед Товариством, у тому числі пов'язані з майновою участю;оплачуват и акції у розмірі, в порядку та засобами, що передбаченіСтатут ом Товариства, умовами випуску або угодою сторін; Нерозголошувати комерційну таємницю та конфіденційнуінф ормацію про діяльність Товариства. Акціонери можуть матиінші обов'язки, встановлені законами України.		
--	--	--	--	--	--	--	--

3. Цінні папери
Інформація про випуски акцій особи

Дата реєстрації	Номер свідоцтва	Найменування органу, що зареєстрував	Міжнародний ідентифікаційн	Тип цінного папера	Форма існування	Номінальна вартість, грн	Кількість акцій, шт.	Загальна номінальна	Частка у статутному
--------------------	--------------------	---	-------------------------------	-----------------------	--------------------	-----------------------------	-------------------------	------------------------	------------------------

III. Фінансова інформація

1. Інформація про розмір доходу за видами діяльності особи

Вид діяльності особи із зазначенням найменування та коду за КВЕД	Розмір доходу особи від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис.грн	Відсоткове вираження по відношенню від сукупного доходу особи за результатами звітного року
1	2	3
66.99 - Надання інших фінансових послуг (крім страхування та пенсійного забезпечення), н.в.і.у.	496	21,99
66.12 - Посередництво за договорами по цінних паперах або товарах	1760	78,01

2. Річна фінансова звітність

<https://www.romex.kiev.ua/index.php?do=static&page=insha>

3. Аудиторський звіт до річної фінансової звітності

Довідка щодо відомостей про аудиторський звіт щодо фінансової звітності за звітний рік:

1	Повне найменування	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "КВОЛІТІ АУДИТ"
2	Ідентифікаційний код юридичної особи	33304128
3	Найменування суб'єкта аудиторської діяльності	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "КВОЛІТІ АУДИТ"
4	Ідентифікаційний код суб'єкта аудиторської діяльності	33304128
5	Реєстраційний номер облікової картки платника податків / серія (за наявності) та номер паспорта (для фізичних осіб, які через свої релігійні переконання відмовляються від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків відповідно до закону) для аудитора, який одноосібно провадить аудиторську діяльність	
6	Реєстровий номер та дата внесення реєстрової інформації до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності аудиторської фірми	3509 17.12.2004
7	Реєстровий номер аудитора, який одноосібно провадить аудиторську діяльність в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	100261
8	Розділ Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності (аудитори - "1"; суб'єкти аудиторської діяльності - "2"; суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності - "3"; суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес - "4")	4 - суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес
9	Звітний період, за який проведено аудит	з 01.01.2023 по 31.12.2023

	фінансової звітності	
10	Думка аудитора (немодифікована - "01"; із застереженням - "02"; негативна - "03"; відмова від висловлення думки - "04")	01 - немодифікована
11	Номер та дата договору на проведення аудиту	26/03-2Л від 26.03.2024
12	Дата початку та дата закінчення аудиту	з 26.03.2024 по 16.04.2024
13	Дата аудиторського звіту	23.04.2024
14	Інформація про виявлені факти аудитором або ключовим партнером при виконанні завдання з обов'язкового аудиту фінансової звітності підприємства, що становить суспільний інтерес, що могли мати місце або мали місце порушення, зокрема шахрайство щодо фінансової звітності такого підприємства, та інформація про вжиття відповідних заходів щодо усунення цих порушень органом управління підприємства	Така інформація відсутня

Аудиторський звіт до річної фінансової звітності:

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА
ЩОДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
ПРИВАТОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
"ІНВЕСТИЦІЙНА КОМПАНІЯ "РОМЕКС-ІНВЕСТ"
Код за ЄДРПОУ 23725243

що зареєстроване за адресою:

04074, Україна, місто Київ, вулиця Автозаводська, будинок, 2

станом на 31 грудня 2023 року (за рік, що закінчився зазначеною датою)

Належний адресат

Акціонери та керівні посадові особи ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
"ІНВЕСТИЦІЙНА КОМПАНІЯ "РОМЕКС-ІНВЕСТ", НАЦІОНАЛЬНА КОМІСІЯ З ЦІННИХ ПАПЕРІВ
ТА ФОНДОВОГО РИНКУ

I. Звіт щодо аудиту фінансової звітності

Думка

Ми провели аудит фінансової звітності ПРИВАТОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ІНВЕСТИЦІЙНА КОМПАНІЯ "РОМЕКС-ІНВЕСТ", що складається з: Балансу (Звіт про фінансовий стан) (Форма № 1) станом на 31.12.2023 року; Звіту про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) (Форма № 2) за 2023 рік; Звіту про рух грошових коштів (за прямим методом), (Форма № 3) за 2023 рік; Звіту про власний капітал (Форма № 4) за 2023 рік; Приміток до фінансової звітності, що включають стислий виклад значущих облікових політик за 2023 рік.

На нашу думку, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан ПРИВАТОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ІНВЕСТИЦІЙНА КОМПАНІЯ "РОМЕКС- ІНВЕСТ" на 31 грудня 2023 року, та його фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ) та відповідає вимогам закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999 №996- XIV щодо складання фінансової звітності.

Основа для думки

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (МСА). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі "Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності" нашого звіту.

Ми є незалежними по відношенню до ПРИВАТОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ІНВЕСТИЦІЙНА КОМПАНІЯ "РОМЕКС-ІНВЕСТ" згідно з етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог.

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

Ключові питання аудиту

Ключові питання аудиту - це питання, які, на наше професійне судження, були значущими під час аудиту фінансової звітності поточного періоду. Ці питання розглядалися в контексті нашого аудиту фінансової звітності та враховувалися при формуванні думки щодо неї, при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань. Ми виконали обов'язки, що описані в розділі "Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності" нашого звіту, в тому числі щодо цих питань. Ми визначили, що ключові питання аудиту, про які необхідно повідомити у нашому звіті - відсутні.

Інша інформація

Управлінський персонал Товариства несе відповідальність за іншу інформацію. Інша інформація складається з інформації, що міститься у Звіті про управління за 2023 рік, що підготовлений у відповідності до вимог Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999 р. №996- XIV та інших застосовних законодавчих і нормативних вимог.

Інша інформація не є фінансовою звітністю та нашим звітом аудитора щодо неї. Наша думка, щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію та ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації.

У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності, нашою відповідальністю є ознайомлення з іншою інформацією та при цьому розглянути чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією та фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація виглядає такою, що містить суттєве викривлення.

Якщо на основі проведеної нами роботи стосовно іншої інформації ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт. Ми не виявили таких фактів, які потрібно було б включити до звіту.

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

Управлінський персонал ПРИВАТОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ІНВЕСТИЦІЙНА КОМПАНІЯ "РОМЕКС-ІНВЕСТ", в особі відповідальних посадових осіб, несе відповідальність, зазначену у параграфі 6 б) МСА 210 "Узгодження умов завдань з аудиту":

- за складання і достовірне подання фінансової звітності за 2023 рік, відповідно до Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999 року № 996-IV з наступними змінами та доповненнями;
- за складання фінансової звітності до застосованої концептуальної основи фінансової звітності Міжнародних стандартів фінансової звітності (надалі - МСФЗ);
- за внутрішній контроль, який управлінський персонал визначає потрібним для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки;
- за наявність суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається Фондом;
- за оцінку здатності суб'єкта господарювання продовжувати свою діяльність на безперервній основі, а також доречності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та відповідності розкриття питань, що стосуються безперервності діяльності.

Відповідальна особа несе відповідальність також за: початкові залишки на рахунках бухгалтерського обліку; правомочність (легітимність, законність) здійснюваних господарських операцій та господарських фактів; доказовість, повноту та юридичну силу первинних облікових документів; методологію та організацію бухгалтерського обліку; управлінські рішення, договірне забезпечення та

іншу адміністративну документацію.

Для проведення аудиторської перевірки за 2023 рік, відповідно до Міжнародних стандартів аудиту МСА 700 "Формування думки та складання звіту щодо фінансової звітності", МСА 706 "Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора", були надані наступні документи: Баланс (Звіт про фінансовий стан) (Форма № 1) станом на 31.12.2023 року; Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) (Форма № 2) за 2023 рік; Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом), (Форма № 3) за 2023 рік; Звіт про власний капітал (Форма № 4) за 2023 рік; Примітки до фінансової звітності, що включають стислий виклад значущих облікових політик за 2023 рік; статутні, реєстраційні документи; протоколи, накази; первинні та зведені документи бухгалтерського обліку. Підготовка фінансової звітності вимагає від керівництва Товариства розрахунків та припущень, що впливають на суми активів та зобов'язань, відображених у фінансовій звітності, а також на суми доходів та витрат, що відображаються у фінансових звітах протягом звітного періоду.

Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки. При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності компанії продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовано, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати компанію чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому. Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування компанії.

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність в цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та випуск звіту аудитора, що містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, коли воно існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі цієї фінансової звітності.

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

- ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо й виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик не виявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;
- отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;
- оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;
- доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та на основі отриманих аудиторських доказів, робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів можливість продовжити безперервну діяльність суб'єкта перевірки. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських

доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора.;

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

Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, разом з іншими питаннями інформацію про запланований обсяг і час проведення аудиту та суттєві аудиторські результати, включаючи будь-які суттєві недоліки заходів внутрішнього контролю, виявлені нами під час аудиту. Ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали відповідні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їм про всі стосунки й інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовано, щодо відповідних застережних заходів.

II. Звіт щодо вимог інших законодавчих та нормативних актів

На основі виконаних аудиторських процедур, відповідно до п.2 глави 1 Розділу II Рішення Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку №555 від 22.07.2021 року "Про затвердження Вимог до інформації, що стосується аудиту або огляду фінансової звітності учасників ринків капіталу та організованих товарних ринків, нагляд за якими здійснює Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку", зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 07 вересня 2021 року за №1176/36798 ми розкриваємо наступну інформацію щодо ПРИВАТОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ІНВЕСТИЦІЙНА КОМПАНІЯ "РОМЕКС-ІНВЕСТ":

1) повне найменування (у розумінні Цивільного кодексу України) юридичної особи (щодо заявника або учасника ринків капіталу та організованих товарних ринків): ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ІНВЕСТИЦІЙНА КОМПАНІЯ "РОМЕКС-ІНВЕСТ" (код за ЄДРПОУ 23725243)

2) думка аудитора щодо повного розкриття юридичною особою (заявником або учасником ринків капіталу та організованих товарних ринків) інформації про кінцевого бенефіціарного власника та структуру власності станом на дату аудиту, відповідно до вимог, встановлених Положенням про форму та зміст структури власності, затвердженим наказом Міністерства фінансів України від 19 березня 2021 року № 163, зареєстрованим в Міністерстві юстиції України 08 червня 2021 року за № 768/36390:

Ми висловлюємо думку щодо повного розкриття Товариством інформації про кінцевих бенефіціарних власників та структури власності Товариства на дату цього аудиту відповідно до вимог встановлених Положенням про форму та зміст структури власності затвердженим наказом Міністерства фінансів України від 19 березня 2021 року №163, зареєстрованим в Міністерстві юстиції України 08 червня 2021 року за №768/36390. Ми впевнилися в тому, що інформація щодо кінцевого бенефіціарного власника та структури власності Товариства оприлюднена у Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань достовірно та розкрита повно. Відомості у Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань щодо кінцевого бенефіціарного власника є відкриті для його користувачів та знаходяться у необмеженому (вільному) доступі. Аудитор впевнився в тому, що відомості про кінцевих бенефіціарних власників та структури власності Товариства розкрито повністю та достовірно.

На основі нашого аудиту ніщо не привернуло нашої уваги, що б змусило нас вважати, що розкрита інформація Товариством про кінцевого бенефіціарного власника та структури власності Товариства на дату

цього огляду не відповідає вимогам встановленим Положенням про форму та зміст структури власності затвердженим наказом Міністерства фінансів України від 19 березня 2021 року №163, зареєстрованим в Міністерстві юстиції України 08 червня 2021 року за №768/36390 є не повною та не є достовірною.

3) інформація про те, чи є суб'єкт господарювання: контролером / учасником небанківської фінансової групи; підприємством, що становить суспільний інтерес: ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ІНВЕСТИЦІЙНА КОМПАНІЯ "РОМЕКС-ІНВЕСТ" не є контролером/учасником небанківської фінансової групи.

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ІНВЕСТИЦІЙНА КОМПАНІЯ "РОМЕКС-ІНВЕСТ" не є підприємством, що становить суспільний інтерес.

4) інформація про наявність у суб'єкта господарювання материнських / дочірніх компаній із зазначенням найменування, організаційно-правової форми, місцезнаходження (у разі наявності): Аудиторами підтверджується, що станом на дату цього аудиторського звіту у ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ІНВЕСТИЦІЙНА КОМПАНІЯ "РОМЕКС-ІНВЕСТ" відсутні материнські/дочірні компанії.

5) думка аудитора щодо правильності розрахунку пруденційних показників, встановлених нормативно-правовим актом НКЦПФР для відповідного виду діяльності, за звітний період (перший квартал, перше півріччя, дев'ять місяців та рік) (для професійних учасників ринків капіталу та організованих товарних ринків):

Вимоги Положення щодо пруденційних нормативів професійної діяльності на фондовому ринку та вимог до системи управління ризиками, затвердженого рішенням НКЦПФР N 1597 від 01 жовтня 2015 року не поширюється на Товариство.

На основі виконаних процедур, відповідно до п.1 глави 4 Розділу II Рішення Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку №555 від 22.07.2021 року "Про затвердження Вимог до інформації, що стосується аудиту або огляду фінансової звітності учасників ринків капіталу та організованих товарних ринків, нагляд за якими здійснює Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку", зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 07 вересня 2021 року за №1176/36798 ми висловлюємо думку щодо наступного:

6) відповідності розміру статутного капіталу установчим документам або інформації з Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань:

Статутний капітал Товариства зареєстровано у розмірі 7 108 000,00 (Сім мільйонів сто вісім тисяч грн. 00 копійок).

Статутний капітал поділено на 14 216 000 (чотирнадцять мільйонів двісті шістнадцять тисяч) штук простих іменних акцій, номінальною вартістю 0,50 (нуль) грн. 50 копійок кожна.

Станом на 31.12.2023 року зареєстрований статутний капітал Товариства сформований у відповідності до законодавства України. Розмір сплаченого статутного капіталу станом на 31.12.2023 року складає 7 108 000,00 (Сім мільйонів сто вісім тисяч грн. 00 копійок. Неоплачений капітал відсутній.

Інформація у фінансовій звітності щодо розміру статутного капіталу відповідає інформації зазначеній в установчих документах та інформації зазначеній в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань.

Ми висловлюємо думку щодо відповідності розміру статутного капіталу установчим документам та інформації з Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань.

7) інформація про наявність подій після дати балансу, які не знайшли відображення у фінансовій звітності, проте можуть мати суттєвий вплив на фінансовий стан юридичної особи:
Аудитори дослідили інформацію про наявність подій після дати балансу, які не знайшли відображення у фінансовій звітності, проте можуть мати суттєвий вплив на фінансовий стан Товариства. До таких подій, але не виключно, відносяться війна, що розпочалася 24 лютого 2022 року в результаті військової агресії російської федерації проти України. У зв'язку з чим, 24 лютого 2022 року Президентом України було видано Указ про введення та запровадження в Україні воєнного стану. Станом на дату складання цього звіту, воєнний стан триває та постійно продовжується. Станом на дату цього звіту війна не закінчена. У зв'язку з чим існують фактори, що можуть вплинути на діяльність Товариства в умовах війни та воєнного стану, оскільки подальший розвиток, тривалість та вплив війни неможливо передбачити -

діяльність Товариства супроводжується ризиками. Вплив війни та події, які тривають в Україні, а також їхнє остаточне врегулювання неможливо передбачити з достатньою вірогідністю і вони можуть негативно вплинути на економіку України та операційну діяльність Товариства. Передбачити масштаби впливу ризиків на майбутнє діяльності Товариства на даний момент з достатньою достовірністю неможливо.

Товариство повністю дотримується застосовних стандартів бухгалтерського обліку та фінансової звітності стосовно розгляду подій після звітного періоду.

8) повнота та достовірність розкриття інформації щодо складу і структури фінансових інвестицій Станом на 31 грудня 2023 року на балансі Товариства не обліковуються та не відображаються довгострокові фінансові інвестиції.

Станом на 31 грудня 2023 року на балансі Товариства обліковуються поточні фінансові інвестиції у розмірі 2 050 тис грн.

Ми висловлюємо думку щодо повного та достовірного розкриття Товариством інформації щодо складу і структури фінансових інвестицій.

9) інформація про наявність інших фактів та обставин, які можуть суттєво вплинути на діяльність юридичної особи у майбутньому, та оцінку ступеня їх впливу

Аудитор провів оцінку інших фактів та обставин, які можуть суттєво вплинути на діяльність юридичної особи у майбутньому та оцінку ступеня їх впливу та дійшов висновку, що Товариство вжило достатньо заходів з метою мінімізації такого впливу у майбутньому. За результатами аудиту нами не виявлено інших фактів та обставин які можуть суттєво вплинути на діяльність Товариства у майбутньому, які не знайшли відображення у фінансовій звітності.

На основі виконаних процедур, відповідно до п.1 глави 8 Розділу II Рішення Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку №555 від 22.07.2021 року "Про затвердження Вимог до інформації, що стосується аудиту або огляду фінансової звітності учасників ринків капіталу та організованих товарних ринків, нагляд за якими здійснює Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку", зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 07 вересня 2021 року за №1176/36798 ми висловлюємо думку щодо наступного:

10) дані щодо перевірки інформації, зазначеної у пунктах 1-4 частини третьої статті 127 Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки" від 23.02.2006 року №3480:

Ми перевірили інформацію, зазначену в пунктах 1-4 частини третьої статті 127 Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки" від 23.02.2006 № 3480-IV з наступними змінами та доповненнями, яка міститься в розділі "Корпоративне управління", що є складовою частиною Звіту про управління (Звіту керівництва) ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ІНВЕСТИЦІЙНА КОМПАНІЯ "РОМЕКС- ІНВЕСТ" за 2023 рік. Ця інформація включає всю інформацію про кодекс корпоративного управління, інформацію про практику корпоративного управління, застосовану понад визначені законодавством вимоги, в т.ч. пояснення причин, інформацію про проведені загальні збори та загальний опис прийнятих на таких зборах рішень, персональний склад виконавчого органу Товариства. Ми підтверджуємо зазначену інформацію, щодо вище вказаних питань.

11) думка аудитора щодо інформації, зазначеної у пунктах 5-9 частини третьої статті 127 Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки" від 23.02.2006 року №3480:

Ми вважаємо, що отримали достатні та відповідні докази для висловлення нашої думки. На нашу думку інформація зазначена у Звіті про корпоративне управління ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ІНВЕСТИЦІЙНА КОМПАНІЯ "РОМЕКС-ІНВЕСТ" щодо таких питань, як: щодо опису основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента; щодо переліку осіб, які прямо або опосередковано є власниками Товариства; щодо зазначеної інформації про будь-які обмеження прав участі та голосування учасників на загальних зборах емітента; щодо визначеного порядку призначення та звільнення посадових осіб емітента; щодо визначених повноважень посадових осіб емітента у всіх суттєвих аспектах виходячи зі встановлених критеріїв є

достовірною та викладено емітентом згідно вимог Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки" від 23.02.2006 № 3480-І// з наступними змінами та доповненнями. На основі виконаних процедур та отриманих доказів ніщо не привернуло нашої уваги, що б змусило нас вважати, що ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ІНВЕСТИЦІЙНА КОМПАНІЯ "РОМЕКС-ІНВЕСТ" не дотрималось в усіх суттєвих аспектах вимогам Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки" від 23.02.2006 року № 3480-ІУ (ред. від 05.08.2021 року) № 3480-І// з наступними змінами та доповненнями та Рекомендації щодо практики застосування законодавства з питань корпоративного управління, затверджених рішенням НКЦПФР від 22.03.2020 року №118. На основі виконаних процедур, відповідно до п.2 глави 8 Розділу II Рішення Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку №555 від 22.07.2021 року "Про затвердження Вимог до інформації, що стосується аудиту або огляду фінансової звітності учасників ринків капіталу та організованих товарних ринків, нагляд за якими здійснює Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку", зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 07 вересня 2021 року за №1176/36798 ми висловлюємо думку щодо наступного:

12) розкриття інформації про підсумки перевірки фінансово-господарської діяльності ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ІНВЕСТИЦІЙНА КОМПАНІЯ "РОМЕКС-ІНВЕСТ" за результатами фінансового року, підготовлені ревізійною комісією (ревізором), надання якої передбачено частиною четвертою статті 75 закону України "Про акціонерні товариства"

Органи управління Товариства не проводили перевірок фінансово-господарської діяльності за результатами фінансового року.

ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО АУДИТОРСЬКУ КОМПАНІЮ:

ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО УМОВИ ДОГОВОРУ НА ПРОВЕДЕННЯ АУДИТУ:

Дата та номер договору на проведення аудиту № 26/03-2Л від 26 березня 2024 року

Дата початку та дата закінчення проведення аудиту з 26 березня 2024 року по 16 квітня 2024 року

Ключовий партнер з аудиту м.п. суб'єктів аудиторської діяльності: 100261)

ДАТА СКЛАДАННЯ АУДИТОРСЬКОГО ЗВІТУ: 16 квітня 2024 року

4. Твердження щодо річної інформації

Керівник Емітента, який виконує управлінські функції та підписує річну інформацію Товариства, стверджує про те, що, наскільки йому відомо, річна фінансова звітність, складена відповідно до стандартів бухгалтерського обліку, передбачених Законом про бухгалтерський облік, містить достовірну та об'єктивну інформацію про стан активів, пасивів, фінансовий стан, прибутки та збитки особи, а також про те, що звіт керівництва містить достовірну та об'єктивну інформацію про розвиток і здійснення господарської діяльності, і стан особи разом з описом основних ризиків та невизначеностей, з якими вони стикаються у процесі господарської діяльності.

IV. Нефінансова інформація

1. Звіт керівництва (звіт про управління)

1. Звернення до акціонерів/учасників та інших стейкхолдерів від голови ради особи

Д/в

2. Звернення до акціонерів/учасників та інших стейкхолдерів від керівника особи

Шановні акціонери, висловлюю Вам свою повагу. Пріоритетом нашої діяльності є досягнення мети створення компанії та її стабільного функціонування в умовах військового стану. Використовуватимемо всі можливості, щоб зробити діяльність компанії стійкішою та більш ефективнішою

3. Інформація про розвиток та вірогідні перспективи подальшого розвитку особи

Плануємо продовжувати діяльність на ринках капіталу згідно отриманих Ліцензій НКЦПФР.

4. Інформація про укладення деривативних контрактів або вчинення правочинів щодо деривативних цінних паперів емітентом (крім укладених / вчинених особою, яка провадить клірингову діяльність центрального контрагента, у межах провадження нею клірингової діяльності центрального контрагента), якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат Товариство не уклало деривативних контрактів не вчиняло правочинів щодо деривативних цінних паперів.

1) Завдання та політика особи щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування

Керівництво Товариства визнає, що діяльність Товариства пов'язана з ризиками і вартість чистих активів у нестабільному ринковому середовищі може суттєво змінитись унаслідок впливу суб'єктивних чинників та об'єктивних чинників, вірогідність і напрямок впливу яких заздалегідь точно передбачити неможливо. До таких ризиків віднесено кредитний ризик, ринковий ризик та ризик ліквідності. Ринковий ризик включає валютний ризик, відсотковий ризик та інший ціновий ризик. Управління ризиками керівництвом Товариства здійснюється на основі розуміння причин виникнення ризику, кількісної оцінки його можливого впливу на вартість чистих активів та застосування інструментарію щодо його пом'якшення.

Операції хеджування Товариством не використовувались.

2) Схильність особи до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків

Ціновий ризик - це, пов'язаний з коливаннями цін (ціновими ризиками) з метою досягнення своїх стратегічних цілей. Вважаємо, що Товариство має схильність до цінових ризиків, так як клієнти в умовах військового стану не мають можливості належно сплачувати послуги Товариства.

Товариство не користується кредитними коштами, тому не має схильності до кредитного ризику.

Ризик ліквідності - це ризик, пов'язаний з неможливістю швидко перетворити активи на готівку. Відповідно до Рішення НКЦПФР № 1221 від 29.09. 2022 р. Товариство здійснює розрахунок показника ліквідності для вимірювання та оцінки ризиків професійної діяльності на ринках капіталу та організованих товарних ринках. Норматив ліквідності Товариства відповідає нормативним значенням.

Ризик грошових потоків - це непередбачувана зміна обсягу та часу грошових надходжень і видатків, що може вплинути на фінансове становище організації. Наприкінці лютого 2022 року розпочалася військова агресія Російської Федерації проти України, у зв'язку з чим, 24 лютого 2022 року Президентом України було видано Указ № 64/2022 "Про введення воєнного стану в Україні". Руйнівні наслідки вторгнення Росії в Україну охоплюють всі сфери життя.

1) звіт про корпоративне управління

Частина 1. Інформація про кодекс корпоративного управління, яким керується особа, та/або практику корпоративного управління особи, застосовувану понад визначені законодавством вимоги

Інформація про кодекс корпоративного управління, яким керується особа

	Прийнято рішення про застосування іншого кодексу
Назва органу управління, яким прийнято рішення про затвердження застосування іншого кодексу	Загальні збори акціонерів від 28.04.2023 р.
Дата прийняття рішення щодо затвердження застосування іншого кодексу	28.04.2023
URL-адреса з текстом кодексу	https://www.romex.kiev.ua/index.php?do=static&page=ins

	на
--	----

Інформація про практику корпоративного управління особи, застосовувану понад визначені законодавством вимоги

	Відповідність практики (Так/Ні)	Опис наявної практики/обґрунтування відхилення
1. Цілі особи		
В статуті та/або внутрішніх документах особи визначена мета щодо створення довгострокової сталої цінності в інтересах особи та її стейкхолдерів	так	В статуті Емітента зазначено, що метою діяльності Товариства є - здійснення підприємницької (господарської) діяльності для максимізації прибутку акціонерів Товариства, зростання ринкової вартості акцій Товариства, а також отримання акціонерами дивідендів.
2. Акціонери та стейкхолдери		
Права акціонерів	так	Емітент щорічно скликає та проводить загальні збори акціонерів, що забезпечують права акціонерів, а саме: 1) участь в управлінні товариством; 2) отримання дивідендів; 3) отримання інформації про господарську діяльність товариства. Одна проста голосуюча акція товариства надає акціонеру один голос для вирішення кожного питання на загальних зборах, крім випадків проведення кумулятивного голосування. Акціонери - власники простих акцій товариства можуть мати й інші права, передбачені законодавством та статутом Товариства. Регульована інформація Емітента розміщується на сайті Емітента та подається в НКЦПФР відповідно чинного законодавства.
Права міноритарних акціонерів	так	Реалізація прав міноритарних акціонерів відповідно чинного законодавства.
1) загальні збори акціонерів		
Особи, які мають право брати участь у загальних зборах, мають можливість отримувати додаткову інформацію достатню, щоб сформувані поінформовану думку щодо всіх питань, які розглядатимуться під час загальних зборів не менше, ніж за 30 днів до дати їх проведення	так	Повідомлення про проведення загальних зборів Товариства передбачають можливість отримати таку інформацію.
Біографічні дані про кандидатів до складу органів управління, у тому	ні	Не розкриваються.

числі про освіту та професійний досвід, розкриваються одночасно із повідомленням про проведення загальних зборів		
Особи, які мають право брати участь у загальних зборах, мають можливість голосувати, а також отримувати матеріали, пов'язані із загальними зборами, дистанційно (за допомогою засобів електронного зв'язку тощо)	так	Порядок отримання інформації передбачений в Повідомленні про збори.
Керівник, фінансовий директор, більшість членів ради (більшість невиконавчих директорів ради директорів) і зовнішній аудитор беруть участь у річних загальних зборах	так	Крім зовнішнього аудитора.
Особи, які мають можливість брати участь у загальних зборах, мають можливість ставити усні запитання стосовно питань порядку денного і отримувати відповіді на них	ні	Тільки письмово.
Детальний регламент проведення загальних зборів визначено статутом та/або внутрішніми документами	так	Положенням "Про загальні збори"
Протокол та рішення загальних зборів (включаючи кількість голосів, поданих "за" та "проти" кожного рішення), а також відповіді на ключові запитання, що були порушені під час загальних зборів, розкриваються протягом 5 робочих днів з дати проведення загальних зборів	так	Протокол загальних зборів протягом п'яти робочих днів з дня його складення, але не пізніше 10 днів з дати проведення загальних зборів, розміщується на веб-сайті товариства.
Адреса вебсайту особи забезпечує надання всієї інформації, яка необхідна акціонерам для сприяння їх участі у загальних зборах та інформування про рішення, ухвалені під час загальних зборів	так	www.romex.kiev.ua
2) взаємодія з акціонерами		
Радою затверджено та розкрито політику взаємодії з акціонерами, яка визначає параметри взаємовідносин між особою та її акціонерами	ні	Д/в
Створено відділ (функцію) з питань взаємодії з інвесторами/акціонерами, який відповідає на запити інвесторів та сприяє участі акціонерів в	ні	Д/в

управлінні особою, а також забезпечує можливість для міноритарних акціонерів донести свої погляди до уваги ради		
3) поглинання		
Радою визначено принципи, як вона діятиме у разі пропозиції щодо поглинання, зокрема: а) не вчиняти дії щодо протидії поглинанню без відповідного рішення загальних зборів; б) надавати акціонерам збалансований аналіз недоліків і переваг будь-якої пропозиції щодо поглинання; в) загальні збори приймають остаточне рішення про схвалення або відхилення пропозицій щодо поглинання	ні	Інформація відсутня.
4) інші стейкхолдери		
Радою затверджено та розкрито політику взаємодії зі стейкхолдерами, яка визначає параметри взаємовідносин між особою та її стейкхолдерами	ні	Інформація відсутня.
Особою визначено перелік своїх стейкхолдерів, зокрема і тих, з якими необхідно налагодити безпосередню взаємодію	ні	Інформація відсутня.
Особа розкриває звіт щодо аспектів взаємодії зі стейкхолдерами	ні	Інформація відсутня.
4. Виконавчий орган		
Виконавчий орган розробляє стратегію особи, яка затверджується рішенням Наглядової ради	ні	Наглядова рада відсутня.
Наглядова рада визначає ключові показники ефективності Виконавчому органу для відстеження прогресу у досягненні цілей особи	ні	Наглядова рада відсутня.
Виконавчий орган регулярно звітує Наглядовій раді про прогрес у впровадженні стратегії особи	ні	Наглядова рада відсутня.
Виконавчий орган інформує голову Наглядової ради про будь-які значні події, які сталися в період між засіданнями Наглядової ради	ні	Наглядова рада відсутня.
6. Винагорода		
Винагорода членів ради і виконавчого органу визначена на підставі та відповідає ринковим показникам у галузі для такого виду	ні	Винагорода відсутня.

особи		
Розмір винагороди для виконавчого органу пов'язаний з результатами діяльності особи	ні	Винагорода відсутня.
Винагорода членів ради (невиконавчих директорів) є фіксованою та не залежить від досягнення особою фінансових показників	так	Генеральний директор отримує заробітну плату згідно штатного розкладу.
7. Розкриття інформації і прозорість		
В особі затверджена та оприлюднена політика щодо розкриття інформації, яка визначає інформацію, що її повинна розкривати особа	ні	Емітент розкриває інформацію відповідно чинного законодавства.
Рада (невиконавчі директори ради директорів) здійснює нагляд за виконавчим органом (виконавчими директорами ради директорів) у підготовці фінансових звітів і забезпечує складання фінансових звітів особи відповідно до чинного законодавства та міжнародних стандартів фінансової звітності	ні	Рада директорів та Наглядова рада відсутня.
Адреса вебсайту особи містить окремий розділ, присвячений виключно питанням корпоративного управління	так	www.romex.kiev.ua
8. Система контролю і стандарти етики		
В особі створена система внутрішнього контролю, яка відповідає моделі концепції "трьох ліній захисту"	так	Перша лінія - генеральний директор; Друга - ризик-менеджер, внутрішній аудитор та комплаєнс-менеджер, третя - загальні збори акціонерів.
Рада (невиконавчі директори ради директорів) має механізми внутрішнього контролю особи, маючи змогу залучити внутрішнього аудитора та зовнішнього аудитора	так	Генеральний директор залучає зовнішнього аудитора відповідно до вимог чинного законодавства, з подальшим затвердженням Загальними зборами.
Функція комплаєнс та ризик-менеджменту підзвітна раді (невиконавчим директорам ради директорів)	ні	Підзвітні Загальним зборам.
В особі затверджено політику з питань управління ризиками	так	Затверджено "Положення про систему управління ризиками"
В особі затверджено декларацію схильності до ризиків	ні	Інформація відсутня.
Рада (невиконавчі директори ради директорів) розглядає звіт щодо управління ризиками	ні	Інформація відсутня.
В особі затверджено та оприлюднено кодекс етики	ні	Інформація відсутня.

В особі забезпечено можливість анонімно і безпечно повідомляти про неправомірну чи неетичну поведінку	ні	Інформація відсутня.
В особі затверджено та оприлюднено політику щодо запобігання корупції	ні	Інформація відсутня.
В особі затверджено та оприлюднено політику щодо конфлікту інтересів, яка покриває такі питання: а) конфлікту інтересів, запобігання і управління конфліктом інтересів; б) правочинів із заінтересованістю; в) інсайдерської торгівлі; та г) зловживання службовим становищем	так	в Генеральному договорі
9. Оцінка корпоративного управління		
В особі формалізована процедура щорічної самооцінки членів ради	ні	Інформація відсутня.
За результатами щорічної самооцінки членів ради розробляється план дій для підвищення ефективності роботи членів ради та практик корпоративного управління	ні	Інформація відсутня.
Кожні три роки проводиться комплексна оцінка системи корпоративного управління із залученням незалежного зовнішнього експерта	ні	Інформація відсутня.

Частина 2. Інформація про загальні збори акціонерів (учасників) та загальний опис прийнятих на таких зборах рішень: 1 (1)

Дата проведення	28.04.2023
Спосіб проведення	очне голосування електронне голосування X опитування (дистанційно)
Суб'єкт скликання	Генеральний директор
Питання порядку денного та прийняті рішення:	
1. Розгляд звіту генерального директора Товариства за 2022 рік та прийняття рішення за результатами розгляду такого звіту. Проект рішення: Затвердити звіт генерального директора Товариства за 2022 рік. Рішення: "Затвердити звіт генерального директора Товариства за 2022 рік." - прийнято 12000000 голосами, що становить 100 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у Загальних зборах та є власниками голосуючих з цього питання акцій. 2. Затвердження результатів фінансово-господарської діяльності Товариства за 2022 рік та розподіл прибутку Товариства або затвердження порядку покриття збитків Товариства. Рішення: "Затвердити результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2022 рік. Відповідно до даних бухгалтерського обліку збиток за 2022 рік, дані про який наведений у	

Звіті про фінансові результати за 2022 рік, становить 125 тис. грн. Збиток, одержаний Товариством за результатами фінансово-господарської діяльності Товариства в 2022р. в розмірі 125 тис.грн. покрити за рахунок прибутку Товариства наступних років." - прийнято 12000000 голосами, що становить 100 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у Загальних зборах та є власниками голосуючих з цього питання акцій.

3. Прийняття рішення про виплату дивідендів за простими акціями Товариства, затвердження розміру річних дивідендів з урахуванням вимог, передбачених законом, та способу їх виплати.

Рішення: "Не здійснювати виплату дивідендів за простими акціями з чистого прибутку за звітний 2022 рік та/або нерозподіленого прибутку, та/або резервного капіталу Товариства." - прийнято 12000000 голосами, що становить 100 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у Загальних зборах та є власниками голосуючих з цього питання акцій.

4. Обрання аудитора (аудиторської фірми) товариства для проведення аудиторської перевірки за результатами поточного та/або минулого (минулих) року (років) та визначення умов договору, що укладатиметься з таким аудитором (аудиторською фірмою), встановлення розміру оплати його (її) послуг.

Рішення: "Затвердити суб'єкта аудиторської діяльності (аудиторську фірму) для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності Товариства (для проведення аудиторської перевірки за результатами поточного та/або минулого (минулих) року (років), аудиторську фірму, яка відповідає вимогам, встановленим чинним законодавством, та включена до відповідного розділу Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності, а саме: **ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "КВОЛІТІ АУДИТ"**, Код ЄДРПОУ: 33304128, номер в реєстрі суб'єктів аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності: 3509, надалі - Аудиторська фірма, затвердити ДОГОВІР № 17/03-1Л про надання аудиторських послуг від 17 березня 2023 року, укладений з Аудиторською фірмою." - прийнято 12000000 голосами, що становить 100 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у Загальних зборах та є власниками голосуючих з цього питання акцій..

5. Розгляд висновків аудиторського звіту за 2022 рік суб'єкта аудиторської діяльності та затвердження заходів за результатами розгляду такого звіту.

Рішення: Висновки аудиторського звіту за 2022 рік суб'єкта аудиторської діяльності **ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "КВОЛІТІ АУДИТ"**, Код ЄДРПОУ: 33304128, прийняти до уваги та затвердити заходи за результатами розгляду. -прийнято 12000000 голосами, що становить 100 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у Загальних зборах та є власниками голосуючих з цього питання акцій.

6. Звіт внутрішнього аудитора Товариства щодо перевірки структурних підрозділів ПрАТ "ІК "РОМЕКС-ІНВЕСТ" за результатами діяльності в 2022 році.

Рішення: "Затвердити Висновок внутрішнього аудитора за наслідками проведення внутрішнього аудиту професійного учасника фондового ринку ПрАТ "ІК "РОМЕКС-ІНВЕСТ" щодо результатів перевірки структурних підрозділів Товариства за результатами діяльності в 2022 році." - прийнято 12000000 голосами, що становить 100 % голосів акціонерів, які

zareestruvalisia dla uchasti u Zagal'nykh zboraх ta є vlasnykamy holosuyuchykh z t'ьogo pytannya aktsii.

7. Priyniattia rishennia pro vnesennia zmin do Statutu Tovarystva, obrannia osoby, yaka upovnovazhuetsia na pidpysannia Statutu Tovarystva v novii redaktsii; obrannia osoby, yaka upovnovazhuetsia provesti vsi neobkhidni dii dlia reestratsii novoi redaktsii Statutu Tovarystva.

Rishennia: "Vnesti zminy do Statutu Tovarystva shlyakhom vykladennia yoho v novii redaktsii; zatverditi Statut Tovarystva v novii redaktsii; upovnovazhyti na pidpysannia Statutu PRIVATNOGO AKTSIONERNOGO TOVARYSTVA "INVESTITSIYNIA KOMPANIYA "ROMEKS-INVEST" v novii redaktsii Donchenko Irynu Mykolaivnu. Doruchiti kerivniku Tovarystva Donchenko Iryni Mykolaivni provesti vsi neobkhidni dii dlia reestratsii novoi redaktsii Statutu PRIVATNOGO AKTSIONERNOGO TOVARYSTVA "INVESTITSIYNIA KOMPANIYA "ROMEKS-INVEST" u vidpovidnosti do chynnoho zakonodavstva i upovnovazhyti ii pidpysati vsi neobkhidni dlia t'ьogo dokumenty."- priyniatio 12000000 holosamy, sho stanovyt' 100 % holosiv aktsioneriv, yaki zareestruvalisia dla uchasti u Zagal'nykh zboraх ta є vlasnykamy holosuyuchykh z t'ьogo pytannya aktsii.

8. Pro vnesennia (zminu) vidomостей do Єдиноho derzhavnoho reestru yurydychnykh osib, fizychnykh osib-pidpryemtsiv ta hromads'kykh formuvann', viznachennia upovnovazhenoi osoby, yakii nadaiutsia povnovazhennia na vchynennia vsikh neobkhidnykh dii sho do vnesennia (zminy) vidomостей do ЄДР.

Rishennia: "Zdiysniti derzhavnu reestratsiu zmin vidomостей do Єдиноho derzhavnoho reestru yurydychnykh osib, fizychnykh osib-pidpryemtsiv ta hromads'kykh formuvann', pov'язanykh z rishenniamy, priyniatyimi zagal'nymy zboraми aktsioneriv Tovarystva, zminami chynnoho zakonodavstva Ukraїny, zminami v pereliку aktsioneriv Tovarystva ta viznachiti Donchenko Irynu Mykolaivnu upovnovazhenoiu osoboю (z pravom передоручення), yakii nadaiutsia povnovazhennia na vchynennia vsikh neobkhidnykh dii po vnesenniu (zminі) vidomостей do Єдиноho derzhavnoho reestru yurydychnykh osib, fizychnykh osib-pidpryemtsiv ta hromads'kykh formuvann'."- priyniatio 12000000 holosamy, sho stanovyt' 100 % holosiv aktsioneriv, yaki zareestruvalisia dla uchasti u Zagal'nykh zboraх ta є vlasnykamy holosuyuchykh z t'ьogo pytannya aktsii.

9. Priyniattia rishennia pro vtратu chynnosti: "Polozhennia Pro Zagal'ni zbory aktsioneriv PRIVATNOGO AKTSIONERNOGO TOVARYSTVA "INVESTITSIYNIA KOMPANIYA "ROMEKS-INVEST", Polozhennia "Pro vykonavchii organ PRIVATNOGO AKTSIONERNOGO TOVARYSTVA "INVESTITSIYNIA KOMPANIYA "ROMEKS-INVEST", zatverdzhenni rishenniam zagal'nykh zboriv aktsioneriv Tovarystva vid 19.04.2019 roku.

Rishennia: "Viznati takymy, sho z dnia priyniattia t'ьogo rishennia, vtратили chynnist': "Polozhennia Pro Zagal'ni zbory aktsioneriv PRIVATNOGO AKTSIONERNOGO TOVARYSTVA "INVESTITSIYNIA KOMPANIYA "ROMEKS-INVEST", Polozhennia "Pro vykonavchii organ PRIVATNOGO AKTSIONERNOGO TOVARYSTVA "INVESTITSIYNIA KOMPANIYA "ROMEKS-INVEST", zatverdzhenni rishenniam zagal'nykh zboriv aktsioneriv Tovarystva vid 19.04.2019 roku." -priyniatio 12000000 holosamy, sho stanovyt' 100 % holosiv aktsioneriv, yaki zareestruvalisia dla uchasti u Zagal'nykh zboraх ta є vlasnykamy holosuyuchykh z t'ьogo pytannya aktsii.

10. Прийняття рішення про затвердження положень Товариства: про загальні збори Товариства, про Наглядову раду Товариства, про виконавчий орган Товариства.

Рішення: "Затвердити Положення "Про загальні збори акціонерів ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ІНВЕСТИЦІЙНА КОМПАНІЯ "РОМЕКС-ІНВЕСТ", Положення "Про Наглядову раду директорів ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ІНВЕСТИЦІЙНА КОМПАНІЯ "РОМЕКС-ІНВЕСТ", Положення "Про виконавчий орган ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ІНВЕСТИЦІЙНА КОМПАНІЯ "РОМЕКС-ІНВЕСТ"." - прийнято 12000000 голосами, що становить 100 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у Загальних зборах та є власниками голосуючих з цього питання акцій.

11. Прийняття рішення про затвердження Кодексу корпоративного управління ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ІНВЕСТИЦІЙНА КОМПАНІЯ "РОМЕКС-ІНВЕСТ".

Рішення: "Затвердити Кодекс корпоративного управління ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ІНВЕСТИЦІЙНА КОМПАНІЯ "РОМЕКС-ІНВЕСТ".-прийнято 12000000 голосами, що становить 100 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у Загальних зборах та є власниками голосуючих з цього питання акцій.

12. Прийняття рішення про створення Наглядової ради ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ІНВЕСТИЦІЙНА КОМПАНІЯ "РОМЕКС-ІНВЕСТ".

Рішення: "Створити Наглядову раду ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ІНВЕСТИЦІЙНА КОМПАНІЯ "РОМЕКС-ІНВЕСТ" (орган відповідальний за здійснення нагляду в Товаристві)." - прийнято 12000000 голосами, що становить 100 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у Загальних зборах та є власниками голосуючих з цього питання акцій.

13. Затвердження кількісного складу наглядової ради ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ІНВЕСТИЦІЙНА КОМПАНІЯ "РОМЕКС-ІНВЕСТ".

Рішення: "Затвердити кількісний склад Наглядової ради ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ІНВЕСТИЦІЙНА КОМПАНІЯ "РОМЕКС-ІНВЕСТ" в кількості 3 (три) осіб." - прийнято 12000000 голосами, що становить 100 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у Загальних зборах та є власниками голосуючих з цього питання акцій.

14. Обрання членів Наглядової ради ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ІНВЕСТИЦІЙНА КОМПАНІЯ "РОМЕКС-ІНВЕСТ".

Рішення: "Обрання членів Наглядової ради здійснюється на підставі переліку кандидатур для обрання до складу Наглядової ради ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ІНВЕСТИЦІЙНА КОМПАНІЯ "РОМЕКС-ІНВЕСТ" - голосування не відбулось, рішення не прийнято.

15. Затвердження умов цивільно-правових договорів, трудових договорів (контрактів), що укладаються з членами Наглядової ради Товариства, встановлення розміру їх винагороди, обрання особи, уповноваженої на підписання договорів (контрактів) з членами ради директорів Товариства.

Рішення: "Затвердити умови цивільно-правових договорів, трудових договорів (контрактів), що укладатимуться з членами Наглядової ради Товариства. Встановити, що

розмір винагороди членів ради директорів Товариства визначається цивільно-правовим чи трудовим договором (контрактом), що укладається з членом ради директорів Товариства. Обрати особою, уповноваженою на підписання договорів (контрактів) з членами ради директорів Товариства Донченко Ірину Миколаївну. Доручити керівнику Товариства Донченко Ірині Миколаївні провести всі необхідні дії для реєстрації нової редакції Статуту ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ІНВЕСТИЦІЙНА КОМПАНІЯ "РОМЕКС-ІНВЕСТ" у відповідності до чинного законодавства і уповноважити її підписати всі необхідні для цього документи." не прийняте 12000000 голосами, що становить 100 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у Загальних зборах та є власниками голосуючих з цього питання акцій.

16. Прийняття рішення про тимчасове виконання функцій органу, відповідального за здійснення нагляду в Товаристві, загальними зборами акціонерів Товариства.

Рішення: Тимчасово, протягом дії воєнного стану в Україні, введеного Указом Президента України "Про введення воєнного стану в Україні" від 24 лютого 2022 року № 64/2022, затвердженим Законом України "Про затвердження Указу Президента України "Про введення воєнного стану в Україні" від 24 лютого 2022 року № 2102-ІХ, та 90 днів з дня його припинення або скасування, покласти виконання функцій органу, відповідального за здійснення нагляду в Товаристві, на загальні збори акціонерів Товариства." - прийняте 12000000 голосами, що становить 100 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у Загальних зборах та є власниками голосуючих з цього питання акцій.

17. Визначення основних напрямів діяльності Товариства.

Проект рішення: Визначити основними напрямками діяльності Товариства професійну діяльність на ринках капіталу з надання фінансових та інших послуг на ринках капіталу під час здійснення видів професійної діяльності: діяльності з торгівлі фінансовими інструментами; депозитарної діяльності.

URL-адреса протоколу загальних зборів:

<https://www.romex.kiev.ua/index.php?do=static&page=insha>

Інформація про одноосібний виконавчий орган та загальний опис прийнятих рішень

Ім'я керівника, термін повноважень у звітному періоді	Донченко Ірина Миколаївна
РНОКПП	
УНЗР	
Опис ключових рішень керівника	- Рішення щодо управління поточною діяльністю Товариства, крім питань що належать до виключної компетенції загальних зборів акціонерів Товариства.
Ім'я заступника(ів) керівника, термін повноважень у звітному періоді	Відсутній
РНОКПП	
УНЗР	
Сфера відповідальності заступника керівника	Д/в

Ім'я та посада особи, яка виконувала обов'язки керівника у звітному періоді, період протягом якого особа здійснювала виконання обов'язків керівника	
РНОКПП	
УНЗР	

Звіт виконавчого органу

1) Оцінка діяльності виконавчого органу в особі генерального директора:

Діяльність Генерального директора Товариства як одноосібного органу відповідають нормам для реалізації вимог, передбачених статутом Емітента та чинним законодавством.

2) оцінка компетентності та ефективності Генерального директора Товариства, включаючи інформацію про його діяльність як посадової особи інших юридичних осіб або іншу діяльність - оплачувану і безоплатну:

Компетентність та ефективність Генерального директора Товариства, оцінюється на найвищому рівні та відповідає займаній посаді;

3) оцінка незалежності кожного з незалежних членів ради: Незалежних директорів немає.

4) оцінка компетентності та ефективності кожного з комітетів ради, їхні функціональні повноваження. При цьому, комітет ради з питань аудиту окремо має зазначати інформацію про свої висновки щодо незалежності проведеного зовнішнього аудиту особи, зокрема незалежності аудитора (аудиторської фірми) - комітети відсутні;

5) оцінка виконання Генерального директора Товариства, поставлених цілей особи:

Виконання Генерального директора Товариства, поставлених цілей оцінюється, як такі, що відповідають меті діяльності Емітента та нормам чинного законодавства.

Частина 7. Опис основних характеристик систем внутрішнього контролю особи, а також перелік структурних підрозділів особи, які здійснюють ключові обов'язки щодо забезпечення роботи систем внутрішнього контролю

1	2
Система внутрішнього контролю передбачає модель трьох ліній захисту	так
Опис функцій підрозділів першої лінії захисту та перелік ключових підрозділів	Інформація відсутня
Перелік підрозділів та опис функцій підрозділів другої лінії захисту	Інформація відсутня
Перелік підрозділів та опис	Інформація відсутня

функцій підрозділів третьої лінії захисту	
Наявність затвердженого документу (документів), який(які) визначає(ють) політику системи внутрішнього контролю (у тому числі щодо системи комплаєнс та внутрішнього аудиту)	так
Перелік основних внутрішніх документів щодо системи внутрішнього контролю (у тому числі щодо системи комплаєнс та внутрішнього аудиту)	Положення про систему управління ризиками
Дата та номер рішення про затвердження звіту щодо системи внутрішнього контролю (у тому числі комплаєнс-ризиків)	
Основні положення звіту системи внутрішнього контролю (у тому числі комплаєнс-ризиків)	Інформація відсутня
Наявність затвердженої декларації схильності до ризиків	ні
Опис основних положень декларації схильності до ризиків	Інформація відсутня
Назва органу, який прийняв рішення про затвердження декларації схильності до ризиків	Інформація відсутня
Дата та номер рішення про затвердження декларації схильності до ризиків	

Частина 8. Інформація щодо осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій особи

Ім'я або повне найменування акціонера	РНОКПП	УНЗР	Розмір значного пакета акцій	Розмір пакета акцій, що знаходиться в прямому та (опосередкованому) володінні
Бондарчук Юрій Вікторович			12000000	12000000
Кукруза Ігор Володимирович			1411196	1411196
Донченко Ірина Миколаївна			804804	804804

Частина 10. Інформація щодо порядку призначення/звільнення посадових осіб (крім ради та виконавчого органу) особи

Ім'я посадової особи	РНОКПП	УНЗР	Назва посади, назва органу, який прийняв рішення про призначення посадової особи, дата та номер рішення	Опис ключових повноважень посадової особи	Порядок призначення та звільнення посадової особи
Внутрішній аудитор			За Наказом Генерального директора № 28042015-1 від 28.04.2015 р.	Нагляд за поточною діяльністю Товариства; контроль за дотриманням законів, нормативно-правових актів органів, які здійснюють державне регулювання фондового ринку, та рішень органів управління Товариства; перевірку результатів поточної фінансової діяльності Товариства; аналіз інформації про діяльність Товариства, професійну діяльність його працівників, випадки перевищення повноважень посадовими особами Товариства; виконання інших передбачених законами функцій, пов'язаних з наглядом та контролем за діяльністю Товариства. Винагороди в грошовій та/або натуральній формі від Емітента не отримувала. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Строк, на який призначено (обрано) особу: до переобрання.	Обирається за рішенням Загальних зборів.

Частина 15. Інформація, передбачена законодавством про діяльність та регулювання діяльності на ринку фінансових послуг

1) Мета провадження діяльності ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ІНВЕСТИЦІЙНА КОМПАНІЯ "РОМЕКС-ІНВЕСТ", надалі - "Товариство", "Емітент", "Фінансова установа":

Метою діяльності Товариства є одержання прибутку від професійної діяльності на фондовому ринку та забезпечення зростаючого добробуту кожного акціонера і членів трудового колективу в умовах ринкової економіки, ефективного використання матеріальних, фінансових та інших ресурсів. Предметом діяльності Товариства є професійна діяльність на ринках капіталу, а саме: діяльність з торгівлі фінансовими інструментами, що передбачає: брокерську та субброкерську діяльність; надання консультаційних послуг щодо емісії, обігу та обліку цінних паперів, щодо прав та обов'язків емітента, інвестора та/або особи, яка видала неемісійний цінний папір, щодо обігу та обліку інших фінансових інструментів, а також щодо здійснення фінансових інвестицій у зазначені цінні папери та інші фінансові інструменти; депозитарну діяльність депозитарної установи; зберігання та обслуговування обігу цінних паперів на рахунках у цінних паперах та операцій емітента щодо випущених ним цінних паперів (депозитарну діяльність депозитарної установи).

- Ліцензія №АЕ294478 від 22.10.2014 р. на провадження професійної діяльності на ринках капіталу з торгівлі фінансовими інструментами, що передбачає брокерську та субброкерську діяльність, термін дії необмежений, рішення НКЦПФР № 1366 від 14.10.2014р.;

- Ліцензія №АЕ286550 від 12.10.2013 р. на провадження депозитарної діяльності депозитарної установи, термін дії необмежений, рішення НКЦПФР від 08.10.2013 року №2214.

2) власники істотної участі (в тому числі особи, що здійснюють контроль за Фінансовою установою), їх

відповідність встановленим законодавством вимогам та зміну їх складу за рік:

Власник істотної участі - Бондарчук Юрій Вікторович, відповідає встановленим законодавством вимогам, зміни протягом звітного року не відбувалось;

3) склад наглядової ради Фінансової установи та його зміну за рік, у тому числі утворені нею комітети:

Наглядова рада Емітентом не обрана, комітети відсутні;

4) склад виконавчого органу Фінансової установи та його зміни за рік: Статутом Емітента передбачений одноособовий виконавчий орган - Генеральний директор. Протягом звітного року змін у складі виконавчого органу не було. Повноваження Генерального директора було подовжено на термін - 5 років, протокол загальних зборів акціонерів № 13082019 від 13.08.2019 р.

5) факти порушення членами наглядової ради та виконавчого органу Фінансової установи внутрішніх

правил, що призвело до заподіяння шкоди Фінансовій установі або клієнтам цієї установи: будь-які факти порушень, в тому числі, що призвели до заподіяння шкоди, відсутні.

6) заходи впливу, застосовані протягом року органами державної влади до Фінансової установи, в тому

числі до членів її наглядової ради та виконавчого органу: будь-які заходи впливу, застосовані протягом року органами державної влади до Фінансової установи, в тому числі до членів її наглядової ради та виконавчого органу, відсутні.

7) розмір винагороди за рік членів наглядової ради та виконавчого органу Фінансової установи:

Наглядова рада Емітентом не обрана. Розмір заробітної плати Генерального директора ПрАТ "ІК "Ромекс-Інвест" за рік складає 90,00 тис грн. за звітний рік, інших винагород вона не отримувала;

8) значні фактори ризику, що впливали на діяльність фінансової установи протягом року: У зв'язку з воєнною агресією російської федерації проти України, 24 лютого 2022 року Президентом України було видано Указ про введення та запровадження в Україні воєнного стану. Станом на дату складання цього звіту, воєнний стан триває та постійно подовжується. Станом на дату цього звіту війна не закінчена. У зв'язку з чим існують фактори, що можуть вплинути на діяльність Товариства в умовах війни та воєнного стану, оскільки подальший розвиток, тривалість та вплив війни неможливо передбачити -

діяльність Товариства супроводжується ризиками. Вплив війни та події, які тривають в Україні, а також їхнє остаточне врегулювання неможливо передбачити з достатньою вірогідністю і вони можуть негативно вплинути на економіку України та операційну діяльність Товариства. А також, зміни чинного законодавства, економічне становище країни в цілому, знецінення акцій українських емітентів;

9) наявність у Фінансової установи системи управління ризиками та її ключові характеристики: управління ризиками є сукупністю обраних Товариством управлінських заходів, спрямованих на досягнення поставленої мети управління ризиком і допомагає сконцентрувати зусилля і ресурси на найоптимальніших варіантах рішення при здійсненні Товариством діяльності з торгівлі цінними паперами та іншими фінансовими інструментами. Метою управління ризиком є сприяння підвищенню вартості власного капіталу Товариства, одночасно забезпечуючи досягнення цілей зацікавлених сторін, а саме:

- клієнтів та контрагентів Товариства;
- керівних органів управління Товариством;
- працівників Товариства;
- інших сторін (суб'єктів).

Управління ризиками професійної діяльності Товариства являє собою процес передбачення і нейтралізації негативних фінансових наслідків, пов'язаних з їх ідентифікацією, оцінкою, профілактикою і страхуванням. Система управління ризиками являє собою частину загальної стратегії Товариства, яка полягає в розробці заходів по нейтралізації можливих фінансових наслідків ризиків, пов'язаних із здійсненням різноманітних аспектів професійної діяльності Товариства.

10) результати функціонування протягом року системи внутрішнього аудиту (контролю), а також дані, зазначені в примітках до фінансової та консолідованої фінансової звітності відповідно до положень (стандартів) бухгалтерського обліку: протягом звітного року внутрішній аудитор здійснював контроль у відповідності до чинного законодавства України, зокрема здійснював нагляд за поточною діяльністю Товариства; контроль за дотриманням законів, нормативно-правових актів органів, які здійснюють державне регулювання ринків фінансових послуг, та рішень загальних зборів акціонерів та генерального директора Товариства; перевірку результатів поточної фінансової діяльності Товариства; аналіз інформації про діяльність Товариства, професійну діяльність її працівників; виконання інших передбачених законами функцій, пов'язаних з наглядом та контролем за діяльністю. Примітки до фінансової звітності зазначені в розділі Фінансова звітність, складена за міжнародними стандартами;

11) факти відчуження протягом року активів в обсязі, що перевищує встановлений у статуті Фінансової

установи розмір: фактів відчуження протягом року активів в обсязі, що перевищує встановлений у статуті фінансової установи розмір не відбувалось;

12) результати оцінки активів у разі їх купівлі-продажу протягом року в обсязі, що перевищує встановлений у статуті Фінансової установи розмір: оцінки активів у разі їх купівлі-продажу протягом року в обсязі, що перевищує встановлений у статуті Фінансової установи розмір, не було.

13) операції з пов'язаними особами, в тому числі в межах однієї промислово-фінансової групи чи іншого

об'єднання, проведені протягом року, така інформація не є комерційною таємницею: протягом 2023 року Товариство надавало у звичайних умовах ведення бізнесу послуги депозитарної установи пов'язаним сторонам - депонентам депозитарної установи на підставі Договорів про обслуговування рахунку у цінних паперах.

Станом на 31.12.2023 р. Дебіторська заборгованість з пов'язаними сторонами відсутня, станом на 31.12.2023 р. кредитів та позик від пов'язаних осіб немає, Товариство не здійснювало інших операцій з пов'язаними особами;

14) використані рекомендації органів, які здійснюють державне регулювання ринків фінансових послуг, щодо аудиторського висновку: Аудиторський висновок було підготовлено відповідно 706 "Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора", а також вимог НКЦПФР, діючих до до Міжнародних стандартів аудиту МСА 700 "Формування думки та складання звіту щодо фінансової звітності", МСА такого висновку станом на дату його формування та інших стандартів, що стосуються підготовки аудиторського висновку;

15) зовнішній аудитор наглядової ради Фінансової установи, призначений протягом року: протягом

року не призначалось зовнішнього аудитора наглядової ради фінансової установи;

16) діяльність зовнішнього аудитора ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "КВОЛІТІ АУДИТ", Код ЄДРПОУ: 33304128:

- загальний стаж аудиторської діяльності: 20 років, кількість років, протягом яких надає аудиторські послуги Емітенту: 2 роки. Перелік інших аудиторських послуг, що надавалися Фінансовій установі протягом року: інші послуги Фінансовій установі не надавалися;

- випадки виникнення конфлікту інтересів та/або суміщення виконання функцій внутрішнього аудитора: відсутні;

- ротація аудиторів у Фінансовій установі протягом останніх п'яти років:

-- за 2019 рік перевірку фінансової звітності ПрАТ "ІК "Ромекс-Інвест" здійснила Аудиторська компанія: АУДИТОРСЬКА ФІРМА "НИВА-АУДИТ" (В ФОРМІ ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ);

- за 2020 та 2021 роки перевірку фінансової звітності ПрАТ "ІК "Ромекс-Інвест" здійснила "ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО АУДИТОРСЬКА КОМПАНІЯ "ДІ ДЖІ КЕЙ ЮКРЕЙН".

- за 2022 рік перевірку фінансової звітності ПрАТ "ІК "Ромекс-Інвест" здійснило ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "КВОЛІТІ АУДИТ", Код ЄДРПОУ: 33304128.;

- Стягнення, застосовані до аудитора Аудиторською палатою України протягом року, та факти подання недостовірної звітності фінансової установи, що підтверджена аудиторським висновком, виявлені органами, які здійснюють державне регулювання ринків фінансових послуг: наскільки відомо Товариству, до аудиторської компанії ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "КВОЛІТІ АУДИТ" стягнення Аудиторською палатою України протягом звітного року не застосовувались, фактів подання недостовірної звітності фінансової установи, що підтверджена аудиторським висновком, не було;

17) захист Фінансовою установою прав та інтересів споживачів фінансових послуг, зокрема: наявність механізму розгляду скарг: в Товаристві наявний механізм розгляду скарг споживачів фінансових послуг. Захист прав споживачів фінансових послуг здійснюється відповідно до законодавства про захист прав споживачів та законодавства у сфері цінних паперів та фондового ринку. Спірні питання, що можуть виникнути у процесі надання фінансової послуги врегульовуються в досудовому порядку, в тому числі шляхом переговорів. Якщо таке врегулювання виявиться неможливим, спори підлягають врегулюванню судом на території України згідно законодавства України;

18) прізвище, ім'я та по батькові працівника Фінансової установи, уповноваженого розглядати скарги: Донченко Ірина Миколаївна.

20) стан розгляду Фінансовою установою протягом року скарг стосовно надання фінансових послуг (характер, кількість скарг, що надійшли, та кількість задоволених скарг): протягом звітного року скарг стосовно надання фінансових послуг не надходило; наявність позовів до суду стосовно надання фінансових послуг Фінансовою установою та результати їх розгляду: позовів до суду стосовно надання фінансових послуг Фінансовою установою не було; рішення про ліквідацію фінансової установи не приймалось.