



ТОВАРИСТВО З ДОДАТКОВОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
«АЛЬЯНС УКРАЇНА»

Звітність страховика

Станом на 31 грудня 2016 року

Разом з Висновком незалежних аудиторів

НЕЗАЛЕЖНИЙ ВИСНОВОК З НАДАННЯ ВПЕВНЕНOSTI

У НАЦІОНАЛЬНУ КОМІСІЮ, ЩО ЗДІЙСНЮЄ ДЕРЖАВНЕ РЕГУЛЮВАННЯ У СФЕРІ РИНКІВ ФІНАНСОВИХ ПОСЛУГ

Учасникам Товариства з Додатковою Відповідальністю «Альянс Україна»

Висновок щодо фінансової звітності

Ми провели перевірку річної звітності страховика Товариства з додатковою відповідальністю "Альянс Україна", що включає загальні відомості про страховика, звіт про доходи та витрати страховика, звіт про страхові платежі та виплати за структурними підрозділами страховика та пояснювальну записку до звітних даних страховика за 2016 рік. Процедури складання, термін подання та форми річної звітності страховика визначаються Порядком складання звітних даних страховика, затвердженим розпорядженням Державної комісії з регулювання ринків фінансових послуг від 03.02.2004 р. №39, зі змінами та доповненнями (далі - Порядок №39). Фінансова інформація викладена в річній звітності страховика базується на даних бухгалтерського обліку, який ведеться відповідно до Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" та Міжнародних стандартів фінансової звітності та на аналітичних даних управлінського обліку страхової діяльності.

Відповідальність управлінського персоналу

Управлінський персонал несе відповідальність за підготовку та достовірне представлення цієї звітності страховика у відповідності до Положення №39 та фінансової звітності у відповідності до Міжнародних стандартів фінансової звітності. Відповідальність управлінського персоналу охоплює: розробку, впровадження та використання внутрішнього контролю стосовно підготовки та достовірного представлення фінансової звітності та звітності страховика, яка не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки; вибір та застосування відповідної облікової політики, а також облікових оцінок, які відповідають обставинам.

Відповідальність аудитора

Нашою відповідальністю є надання висновку з надання впевненості щодо звітності страховика на основі результатів нашої перевірки. Ми провели перевірку відповідно до Міжнародних стандартів аудиту та Міжнародного стандарту завдань з надання впевненості 3000 "Завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної інформації". Ці стандарти вимагають від нас дотримання етичних вимог, а також планування й виконання завдання для отримання достатньої впевненості, що звітність страховика є повною та не містить суттєвих викривлень виходячи з вищезазначених критеріїв.

Виконання завдання передбачає виконання процедур задля отримання доказів стосовно сум та розкриттів у звітності страховика. Відбір процедур залежить від судження аудитора. До таких процедур входить і оцінка ризиків суттєвих викривлень звітності внаслідок шахрайства або помилок. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядає заходи внутрішнього контролю, що стосуються підготовки та достовірного представлення звітності страховика, з метою розробки процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю суб'єкта господарювання. Перевірка включає також оцінку відповідності використання облікової політики, прийнятність облікових оцінок, зроблених управлінським персоналом, та загального представлення звітності страховика.

Ми вважаємо, що отримали достатні та відповідні докази для висловлення нашої думки.

Безумовно-позитивний висновок

На нашу думку звітність страховика за 2016 рік, що включає загальні відомості про страховика, звіт про доходи та витрати страховика, звіт про страхові платежі та виплати за структурними підрозділами страховика та пояснювальну записку до звітних даних страховика є достовірною та повною виходячи з критеріїв, зазначених у Порядку №39 та інших нормативно-правових актах, на підставі яких вона складається.

Параграф з інших питань

Товариство з додатковою відповідальністю "Альянс Україна" склало окрему фінансову звітність за рік, що закінчився 31 грудня 2016 року, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності, щодо якої ми надали окремий аудиторський звіт для учасників Товариства з додатковою відповідальністю "Альянс Україна", датований 09 березня 2017 року.

Інформація, що додатково вимагається Національною комісією, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг

1. Основні відомості про аудиторську фірму

Незалежна аудиторська фірма ТОВ "БДО". Свідоцтво про внесення в Реєстр суб'єктів аудиторської діяльності №2868 видано згідно з рішенням Аудиторської палати України від 23.04.2002 р. №98, продовжено до 01.12.2021 р. згідно з рішенням Аудиторської палати України від 01.12.2016 р. №334/3.

Свідоцтво про внесення в Реєстр аудиторів та аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки фінансових установ, серії №0070 видано згідно з рішенням Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг від 01.10.2013 р. №3416, дійсне до 01 грудня 2021 року.

Аудитори, що брали участь в аудиторській перевірці:

Балченко С.О. - сертифікат аудитора серії А №000046 від 04.01.1994 р., термін дії по 04.01.2019 р.

Ніколаєнко О.М. - сертифікат аудитора серії А №004638 від 30.03.2001 р., термін дії по 30.03.2020 р.

Юридична адреса: 49000, м. Дніпропетровськ, вул. Серова, 4.

Фактична адреса: 02121, м. Київ, вул. Харківське шосе, 201/203, 10 поверх, тел/факс 393-26-91, bdo@bdo.ua

2. Основні відомості про страховика

Товариство з додатковою відповідальністю "Альянс Україна" є правонаступником товариства з додатковою відповідальністю "РОСНО Україна", та товариства з додатковою відповідальністю ТДВ "Страхова компанія «ГЕЛІОС».

Ідентифікаційний код Компанії 32253696.

Місцезнаходження Компанії: 04119, м. Київ, вул. Дегтярівська, буд. 21-Г, тел. 499-77-00

Компанію зареєстровано Шевченківською районною державною адміністрацією 20.11.2002р. Свідоцтво про державну реєстрацію серії А00 007162, реєстраційний №10741200000000181 від 20.11.2002р.

Станом на 31 грудня 2016 року статутний фонд Компанії відповідає установчим документам ТДВ «Альянс Україна», становить 63,159,868.76 грн, повністю сформований та внесений, що підтверджується банківськими виписками щодо надходження коштів.

Згідно з Статутом Компанії, зареєстрованим у відповідності з вимогами чинного законодавства 27.07.2016 р., станом на 31.12.2016 р. учасниками Компанії були:

- **АЛЬЯНС ХОЛДІНГ АЙНС ГМБХ**, юридична особа, що зареєстрована відповідно до законодавства Австрії, власник частки Товариства в розмірі 63,145,973.59 грн. (Шістдесят три мільйони сто сорок п'ять тисяч дев'яност сімдесят три гривні 59 копійок), що складає 99,978% статутного капіталу;
- **АЛЬЯНС НЬЮ ЮРОП ХОЛДІНГ ГМБХ**, юридична особа, що зареєстрована відповідно до законодавства Австрії, власник частки Товариства в розмірі 13,263.57 грн. (Тринадцять тисяч двісті шістдесят три гривні 57 копійок) гривень, що складає 0,021% статутного капіталу.
- **АЛЬЯНС ЮРОП Б.В.**, юридична особа, що зареєстрована відповідно до законодавства Нідерландів, власник частки Товариства в розмірі 631.60 грн. (Шістсот тридцять одна гривня 60 копійок), що складає 0,001% статутного капіталу.

Основні види діяльності Компанії відповідно до установчих документів:

1. Всі види страхування:

- майнове;
- особисте;
- відповідальності;

2. Перестраховання;

3. Фінансова діяльність, пов'язана з формуванням та розміщенням страхових резервів та їх управлінням.

Основні види діяльності Компанії згідно з Державним класифікатором видів економічної діяльності:

<i>Код за КВЕД</i>	<i>Вид діяльності</i>
65.12	Інші види страхування, крім страхування життя

Станом на 31.12.2016 р. Компанія мала у своїй структурі не має філій.

Станом на 31.12.2016 р. середньооблікова чисельність штатних працівників становила 58 осіб, кількість агентів-юридичних осіб - 50, кількість агентів-фізичних осіб - 43, що працюють за цивільно-правовими договорами.

Компанія здійснювала страхову діяльність на всій території України у формі обов'язкового та добровільного страхування з особистих, майнових видів страхування та страхування відповідальності на підставі діючих ліцензій.

3. Основні відомості про умови договору на проведення аудиту

Згідно з Договором №152/03А від 06.12.2016 р. ТОВ "БДО" провела аудиторську перевірку фінансових звітів Товариства з додатковою відповідальністю "Альянс Україна", що включають баланс станом на 31.12.2016 р., звіт про фінансові результати, звіт про рух грошових коштів та звіт про власний капітал за період, що минув на зазначену дату, опис важливих аспектів облікової політики та інші пояснювальні примітки до фінансової звітності.

Перевірка була проведена в строк з 15.12.2016 р. по 26.12.2016 р., з 09.02.2017 р. по 27.02.2017 р. Аудиторський висновок складено відповідно до вимог Методичних рекомендацій щодо формату аудиторського висновку за наслідками проведення аудиту річної фінансової звітності та річних звітних даних страховика, затверджених розпорядженням Національної комісії, що здійснює



регулювання у сфері ринків фінансових послуг, від 20.11.2012 р. №2316, зі змінами та доповненнями, та Міжнародного стандарту завдань з надання впевненості 3000 "Завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної інформації".

м.Київ, 09 березня 2017 року

Балченко С. О.

Керуючий партнер ТОВ «БДО»



Сертифікат аудитора № 000046, Серія А, виданий 01 січня 1994 року, чинний до 01 січня 2019 року
Фірма "БДО" має свідоцтво № 2868 від 23 квітня 2002 року про внесення до Реєстру суб'єктів аудиторської діяльності, виданого Аудиторською палатою України.