

«ЗАРЕЄСТРОВАНО»

ЗАТВЕРДЖЕНО
Протоколом № 1/2019
Загальних Зборів Учасників
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ
ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
«СТАТУС-ПІВДЕНЬ»
від «28» серпня 2019 р.

СТАТУТ

ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ

«СТАТУС-ПІВДЕНЬ»

(НОВА РЕДАКЦІЯ)

м. Одеса - 2019 р.

1. ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ

- 1.1. ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «СТАТУС-ПІВДЕНЬ»** (далі за текстом - «Товариство») код ЄДРПОУ 32751038 дата та номер запису в Єдиному державному реєстрі про включення до Єдиного державного реєстру відомостей про юридичну особу: № 1 556 145 0000 055333 від 09.06.2015 року. Товариство створено на підставі Господарського кодексу України від 16 січня 2003 року № 436-IV та Цивільного кодексу України від 16 січня 2003 року № 435-IV (зі змінами і доповненнями), Законів України «Про державну реєстрацію юридичних осіб, фізичних осіб – підприємців та громадських формувань», «Про товариства з обмеженою та додатковою відповідальністю» та інших нормативно-правових актів України.
- 1.2.** Цей Статут визначає порядок створення, діяльності та припинення (реорганізації та ліквідації) **ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «СТАТУС-ПІВДЕНЬ»**.
- 1.3.** Товариство у своїй діяльності керується чинним законодавством України, цим Статутом, нормами міжнародного права, а також внутрішніми правилами, регламентами та іншими локальними актами Товариства.
- 1.4.** Товариство створене на невизначений строк.

2. НАЙМЕНУВАННЯ ТОВАРИСТВА

- 2.1.** Повне найменування Товариства:
- українською мовою - **ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «СТАТУС-ПІВДЕНЬ»**.
- 2.2.** Скорочене найменування Товариства:
- українською мовою – **ТОВ «СТАТУС-ПІВДЕНЬ»**.

3. УЧАСНИКИ ТОВАРИСТВА, ЇХ ПРАВА ТА ОБОВ'ЯЗКИ

- 3.1.** Засновниками (Учасниками) Товариства є особи, які прийняли рішення про його утворення, затвердили умови та положення установчих документів. Учасниками Товариства є особи, що визнають та зобов'язуються виконувати умови та положення установчих документів Товариства, які пройшли державну реєстрацію.
- 3.2.** Право участі у Товаристві є особистим немайновим правом і не може окремо передаватися іншій особі.
- 3.3.** До складу Учасників Товариства за рішенням Загальних зборів Учасників можуть бути прийняті інші фізичні та юридичні особи. При цьому визначається порядок і розмір внесення вступниками вкладів до Статутного капіталу Товариства.
- 3.4. Учасники Товариства мають право:**
- 3.4.1.** Брати участь в управлінні справами Товариства.
 - 3.4.2.** Брати участь у розподілі прибутку Товариства та одержувати його частку (дивіденди). Право на отримання частки прибутку (дивідендів) пропорційно частці кожного з Учасників мають особи, які є Учасниками Товариства на початок строку виплати дивідендів.
 - 3.4.3.** Вийти в установленому порядку з Товариства.
 - 3.4.4.** Здійснити відчуження часток у статутному капіталі Товариства, цінних паперів, що засвідчують участь у Товаристві, у порядку, встановленому законом.
 - 3.4.5.** Одержувати інформацію про діяльність Товариства. На вимогу Учасника Товариство зобов'язане надавати йому для ознайомлення річні баланси, звіти Товариства про його діяльність, протоколи Загальних зборів.
 - 3.4.6.** Учасник може за згодою решти Учасників передати свою частку (її частину) одному чи кільком Учасникам та/або третім особам, в тому числі Товариству.
 - 3.4.7.** Учасники можуть мати також інші права, передбачені законодавством і Статутом.
- 3.5. Учасники зобов'язані:**

- 3.5.1. Дотримуватися Статуту Товариства та виконувати рішення Загальних зборів та інших органів управління Товариства.
- 3.5.2. Виконувати свої зобов'язання перед Товариством, у тому числі ті, що пов'язані з майновою участю, а також робити вклади у розмірі, в порядку та засобами, що передбачені Статутом.
- 3.5.3. Не розголошувати комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність Товариства.
- 3.5.4. Утримуватися від будь-якої діяльності, яка може заподіяти шкоду Товариству.
- 3.5.5. Учасники Товариства можуть мати інші обов'язки, якщо це передбачено законодавством України та Статутом.

4. ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ ТОВАРИСТВА ТА УЧАСНИКІВ

- 4.1. Товариство відповідає за своїми зобов'язаннями всім майном, на яке відповідно до закону може бути звернено стягнення.
- 4.2. Товариство не відповідає за зобов'язаннями держави, держава не відповідає за зобов'язаннями Товариства.
- 4.3. Товариство не відповідає за зобов'язаннями своїх Учасників.
- 4.4. Засновники (Учасники) не відповідають за зобов'язаннями Товариства, але несуть ризик збитків, пов'язаних із діяльністю Товариства, у межах вартості своїх внесків до статутного капіталу (статутного фонду).
- 4.5. Учасники Товариства, які не повністю внесли вклади, несуть солідарну відповідальність за його зобов'язаннями у межах вартості невнесеної частини вкладу кожного з Учасників.
- 4.6. Товариство не відповідає за зобов'язаннями створених ним юридичних осіб, а вони не відповідають за зобов'язаннями Товариства, крім випадків, передбачених законодавчими актами України.

5. ЮРИДИЧНИЙ СТАТУС ТОВАРИСТВА

- 5.1. Товариство набуває статусу юридичної особи з моменту його державної реєстрації.
- 5.2. Товариство є юридичною особою за законодавством України, має відокремлене майно, наділяється цивільною правосдатністю і дієздатністю, може набувати майнових та особистих немайнових прав, вступати в зобов'язання, бути позивачем та відповідачем у суді, укладати мирові угоди.
- 5.3. Товариство має самостійний баланс, поточні та інші рахунки в установах банків, печатку зі своїм найменуванням, інші додаткові печатки, а також прості круглі печатки та різні штампи для структурних або відокремлених підрозділів Товариства та у інших випадках у відповідності з наказом, рішенням або розпорядженням Директора Товариства, комерційне та фірмове найменування, бланки, штампи, емблему, логотип, знаки для товарів та послуг, інші позначення, засоби візуальної ідентифікації та іншу атрибутику юридичної особи.
- 5.4. Товариство відповідно до чинного Законодавства має право:
 - укладати як в Україні, так і поза її межами угоди, брати участь у торгах, конкурсах, виставках, надавати гарантії, набувати майнові та немайнові права та приймати зобов'язання, інші юридичні акти з українськими та іноземними юридичними та фізичними особами у порядку, передбаченому чинним законодавством;
 - будувати, набувати, відчужувати, брати та здавати в оренду, позику та безоплатне користування як в Україні, так і поза її межами, необхідні для його діяльності рухоме і нерухоме майно, землю;
 - створювати на договірних засадах об'єднання, господарські товариства і приймати участь у їх діяльності;
 - створювати спільні з іноземними партнерами підприємства та приймати участь у їх діяльності;
 - встановлювати самостійно ціни та тарифи на продукцію, роботи, послуги; визначати розмір комісійних та інших винагород за здійснювані операції;

- самостійно розпоряджатись своїм майном, створювати особисту виробничу та дослідно-експериментальну базу;
 - здійснювати на території України та інших держав будь-які угоди та інші юридичні акти, в тому числі зовнішньоторгівельні та вексельні, з українськими і зарубіжними об'єднаннями, підприємствами, установами, організаціями та приватними особами, в тому числі купівлі-продажу, міни, оренди, підяду, позики, перевезень, страхування, доручення, комісії, зберігання, спільної діяльності та іншої, а також приймати участь у торгах, аукціонах, виставках, та організовувати їх, надавати гарантії;
 - купувати в Україні та за кордоном товари, роботи, послуги, призначені для потреб Товариства, у тому числі житлові приміщення та будівлі відповідно до чинного законодавства України;
 - самостійно планувати, організовувати та здійснювати всі види дозволеної чинним законодавством України діяльності, набувати майнових і особистих немайнових прав і нести обов'язки;
 - самостійно розпоряджатись прибутком, що залишився після сплати податків та інших обов'язкових платежів у відповідності з чинним законодавством України;
 - надавати консультаційні, організаційно-методичні та посередницькі послуги як на території України, так і за її кордоном;
 - створювати на договірних засадах тимчасові творчі (трудові) колективи, залучати до роботи спеціалістів на умовах сумісництва чи конкретно обумовленої системи праці, самостійно визначаючи розмір та порядок оплати праці;
 - користуватись банківськими та комерційними кредитами, в тому числі і в іноземній валюті, як під особисті гарантії, так і під гарантії Учасників;
 - здійснювати різного роду екологічні та природоохоронні проекти на території України та інших держав;
 - вести самостійну зовнішньоекономічну діяльність;
 - здійснювати посередницькі та експортно-імпорتنі операції;
 - укладати господарські угоди з державними, приватними, кооперативними іншими організаціями та окремими громадянами щодо виготовлення продукції (виконання робіт або послуг) та її реалізовувати, самостійно здійснювати відбір, встановлювати черговість та строки виконання замовлень, що надходять, керуючись при цьому економічними інтересами;
 - здійснювати викуп орендованого та іншого рухомого та нерухомого майна;
 - реалізовувати у своїй діяльності інші права та нести обов'язки, передбачені законодавством України.
- 5.5. Товариство є власником майна, що йому належить. Товариство здійснює відповідно до чинного законодавства володіння, користування і розпорядження майном, що є в його власності згідно з метою своєї статутної діяльності та призначенням майна.
- 5.6. Майно та активи Товариства, його підприємств та установ, а також майно, надане Товариству в користування, не підлягають націоналізації, конфіскації чи іншому вилученню за винятком випадків, передбачених законодавством України.
- 5.7. Товариство має право залучати для роботи українських та іноземних спеціалістів, самостійно визначати форми, системи, розміри та види оплати праці згідно з чинним законодавством України.

6. МЕТА ТА ПРЕДМЕТ ДІЯЛЬНОСТІ ТОВАРИСТВА

- 6.1. Товариство здійснює підприємницьку діяльність з метою одержання прибутку. Головною метою діяльності Товариства є методологічне та інформаційне забезпечення розвитку аудиту в Україні, організація та проведення удосконалення професійних знань

аудиторів, сприяння впровадженню в практику Міжнародних стандартів аудиту та Кодексу етики професійних бухгалтерів.

6.2. Товариство може займатися будь-якою підприємницькою діяльністю, яка не суперечить законодавству України.

6.3. Предметом діяльності Товариства є:

- Організація розробки нормативних, методологічних та інструктивних матеріалів з питань аудиторської діяльності.
- Створення та постійне оновлення банку даних нормативно-інструктивних документів з питань аудиту, бухгалтерського та податкового обліку, фінансів та економіко-правового забезпечення аудиторської діяльності в Україні.
- Здійснення моніторингу та маркетингових досліджень ринку аудиту в Україні та за кордоном, вивчення та узагальнення передового досвіду аудиторської діяльності в Україні та за кордоном.
- Надання на замовлення підприємств, організацій, окремих громадян інформаційно-консультаційних послуг з різних питань економічної діяльності, фінансів, бухгалтерського обліку, управління та організації виробництва, приватизації, зовнішньоекономічної, інвестиційної, страхової та банківської діяльності, міжнародних валютних та кредитних відносин та інше.
- Надання суб'єктам підприємницької діяльності, окремим громадянам консультативно-методологічної допомоги з питань організації аудиторської діяльності, впровадження в практику міжнародних стандартів аудиту та з інших питань з практики аудиту.
- Надання послуг стосовно економіко-правового забезпечення підприємницької діяльності фізичних та юридичних осіб, в тому числі консультацій і роз'яснень з правових питань, з питань складання документів правового характеру, здійснення представництва інтересів фізичних та юридичних осіб в судових, адміністративних та податкових органах і організаціях.
- Надання інших консультативних, представницьких, інформаційних, управлінських послуг, що не суперечать чинному законодавству України.
- Організація редакційно-видавничої діяльності, в тому числі літературне опрацювання, робота з авторами, підготовка текстів книжкової та іншої друкованої продукції, організація розповсюдження друкованої продукції, разової та періодичної кореспонденції, законодавчих та нормативних актів, бланків бухгалтерського обліку та звітності, в тому числі з використанням комп'ютерних систем передачі та обміну інформацією.
- Виробництво та реалізація поліграфічної продукції на паперовій та іншій основі, в тому числі візитних карток, фірмових бланків, плакатів, буклетів, офісних папок, конвертів, виготовлення печаток, штампів, емблем замовників, нагрудних знаків.
- Проведення науково-практичних конференцій, семінарів, шкіл та курсів з питань теорії та практики аудиту, бухгалтерського та податкового обліку, господарського права, фінансів та економічного аналізу.
- Організація обміну передовим досвідом з питань організації аудиторської діяльності з зарубіжними аудиторськими фірмами та професійними організаціями аудиторів.
- Надання допомоги в організації конкурсів (тендерів) на проведення аудиторських перевірок за дорученням органів влади та інших замовників.
- Розробка, публікація та реалізація (розповсюдження) методичних матеріалів та навчальних посібників для аудиторів, фінансистів, бухгалтерів, студентів, аспірантів та інших зацікавлених осіб.
- Придбання інтелектуальної власності, в тому числі ліцензій, патентів, авторських прав.

- Організація, методичне та інформаційне забезпечення підготовки (сертифікації), та перепідготовки (удосконалення знань) аудиторів, податкових консультантів, внутрішніх аудиторів, практикуючих бухгалтерів.
- Розробка та впровадження стратегії і тактики економічного розвитку замовників, розробка бізнес-планів, аналіз організації виробництва та управління, надання консультацій з управління фінансами (фінансового менеджменту) та залучення додаткових фінансових ресурсів.
- Надання послуг для здобуття освіти з видачею спеціального документа державного зразка, посередництво у працевлаштування на роботу, зокрема за кордоном.
- Виконання на договірних засадах доручень Аудиторської палати України та Ради Співки аудиторів України, надання їхнім робочим органам консультацій, допомоги у підготовці, розробці нормативних документів, в організації проведення конференцій, симпозіумів, круглих столів та брифінгів з питань аудиту.

Перелік видів діяльності Товариства не повинен обмежуватися видами діяльності, визначеними у Цьому Статуті, і будь-яка здійснювана Товариством діяльність, що у прямій та вичерпній формі не заборонена законодавством України, вважається законною і такою, що передбачена цим Статутом і здійснюється у відповідності з ним.

- 6.4. Товариство може здійснювати окремі види ліцензованої діяльності, перелік яких встановлюється законом, після одержання ним спеціального дозволу (ліцензії).

7. ЗОВНІШНЬОЕКОНОМІЧНА ДІЯЛЬНІСТЬ ТОВАРИСТВА

- 7.1. Зовнішньоекономічна діяльність Товариства здійснюється на основі самоокупності і самофінансування в порядку і за умовами, передбаченими чинним законодавством України. Зовнішньоекономічна діяльність будується на комерційній, договірній основі.

Товариство зобов'язане одержувати згідно з чинним законодавством необхідні ліцензії, сертифікати, документи про походження товарів з України (верифікація).

- 7.2. Товариство може використовувати різні форми зовнішньоекономічної діяльності, дозволені державою, в тому числі:

- організація та участь в міжнародних об'єднаннях, асоціаціях, ярмарках, аукціонах, виставках, конференціях, конкурсах, фестивалях;
- направляти спеціалістів Товариства за кордон та використовувати іноземних спеціалістів для роботи Товариства згідно з чинним законодавством України;
- надавати в оренду та експлуатацію іноземним суб'єктам господарювання власне чи орендоване нерухоме майно, рухоме майно, різні конструкції та інше обладнання;
- експортно-імпорتنі обмінні та торгові угоди з іноземними партнерами;
- експорт товарів, робіт, послуг власного виробництва;
- експорт товарів, робіт, послуг не власного виробництва без переходу права власності;
- експорт товарів, робіт, послуг не власного виробництва з переходом права власності;
- імпорт товарів, робіт, послуг для власних потреб;
- імпорт товарів, робіт, послуг для потреб інших суб'єктів підприємницької діяльності і громадян як з набуттям права власності, так і без набуття права власності на товари, роботи і послуги, що імпортуються;
- проведення спільних господарських операцій з іноземними суб'єктами господарської діяльності та спільне володіння майном як на території України, так і за її межами;
- здійснювати позику валютних коштів для потреб Товариства, придбавати у банках валюту;
- кредитні та розрахункові операції з іноземними суб'єктами господарської діяльності;
- експорт та імпорт капіталів та робочої сили;

- надання послуг іноземним суб'єктам господарської діяльності, в тому числі: організаційних, виробничих, транспортно-експедиційних, консультаційних, маркетингових, експертних, посередницьких, брокерських, агентських, консигнаційних, управлінських, облікових, юридичних, туристських та інших;
- брати і здавати в оренду рухоме і нерухоме майно як на території України, так і за кордоном;
- з метою підвищення ефективності підготовки кадрів Товариство може направляти своїх спеціалістів на стажування (роботу) в іноземні фірми та організації;
- надання іноземним громадянам та підприємствам продукції та послуг по всій номенклатурі діяльності Товариства;
- створення та участь в спільних підприємствах, акціонерних та інших господарських товариствах з різними формами власності;
- Товариство може отримувати кредити від своїх закордонних партнерів. При цьому іноземна валюта зараховується на баланс Товариства та використовується ним самостійно;
- Зовнішньоторговельні угоди від імені Товариства підписує Директор або уповноважена ним особа за письмовою згодою Учасників або одного з Учасників Товариства.

7.3. Товариство самостійно здійснює зовнішньоекономічну діяльність. Зовнішньоекономічна діяльність Товариства регулюється законодавством України та міжнародними угодами.

8. СТАТУТНИЙ КАПІТАЛ

- 8.1. Статутний капітал Товариства складається із вкладів його Учасників. Розмір частки Учасника Товариства у відсотках відповідає співвідношенню номінальної вартості його частки та статутного капіталу Товариства. Зміна співвідношення часток Учасників можлива лише за згодою всіх Учасників Товариства, окрім випадків відчуження Учасником своєї частки.
- 8.2. Вкладами учасників Товариства можуть бути будинки, споруди, устаткування, обладнання та інші матеріальні цінності, цінні папери, права користування землею, водою та іншими природними ресурсами, будинками, спорудами, обладнанням, а також інші майнові права (включаючи майнові права на об'єкти інтелектуальної власності), грошові кошти, в тому числі в іноземній валюті.
- 8.3. Вклад, оцінений у гривнях, становить частку учасника у статутному капіталі Товариства. Вклад у негрошовій формі повинен мати грошову оцінку, що затверджується одностайним рішенням Загальних зборів учасників, у яких взяли участь всі учасники Товариства.
- 8.4. Формування Статутного капіталу здійснюється згідно з положеннями Цивільного кодексу України та Закону України «Товариства з обмеженою та додатковою відповідальністю».
- 8.5. Кожен учасник Товариства повинен повністю внести свій вклад протягом шести місяців з дати державної реєстрації Товариства.
- 8.6. Зміна розміру Статутного капіталу здійснюється за рішенням Загальних зборів Учасників Товариства.
- 8.7. Збільшення Статутного капіталу Товариства проводиться шляхом внесення Учасниками Товариства додаткових вкладів та іншими засобами, згідно чинного законодавства та набирає чинності з дня внесення цих змін до державного реєстру. Збільшення Статутного капіталу Товариства можливе тільки після внесення всіма Учасниками вкладів у повному обсязі.
- 8.8. Зменшення Статутного капіталу Товариства дозволяється тільки після повідомлення всіх кредиторів Товариства протягом 10 днів з моменту прийняття відповідного рішення. У цьому разі кредитори мають право протягом 30 днів, після отримання повідомлення, звернутися до Товариства з письмовою вимогою про здійснення протягом 30 днів одного з таких заходів за вибором Товариства: дострокове припинення або виконання відповідних зобов'язань Товариства перед кредитором; забезпечення виконання зобов'язань шляхом

укладення договору забезпечення; укладення іншого договору з кредитором. У разі, якщо кредитор не звернувся до Товариства з письмовою вимогою у встановлений термін, вважається, що він не вимагає від Товариства вчинення додаткових дій щодо виконання зобов'язань перед ним.

9. ПОРЯДОК УТВОРЕННЯ МАЙНА. РЕЗЕРВНИЙ ФОНД

- 9.1. Майно Товариства становлять основні фонди та оборотні кошти, а також інші цінності, вартість яких відображається в самостійному балансі Товариства.
- 9.2. Майно Товариства відповідно до законів України, Статуту Товариства та укладених угод належить йому на праві власності.
- 9.3. Товариство здійснює права володіння, користування, розпорядження своїм майном.
- 9.4. Товариство має право продавати і купувати, передавати і приймати безоплатно, обмінювати, здавати та брати в оренду, надавати та брати в тимчасове користування або в позику будинки, споруди, землю, устаткування, транспортні засоби, інвентар, сировину та інші матеріальні цінності, а також приймати їх на баланс та списувати їх з балансу.
- 9.5. Джерелами формування майна Товариства є:
 - грошові та матеріальні внески Учасників;
 - доходи від господарської діяльності;
 - доходи від цінних паперів;
 - придбання майна іншого підприємства, організації;
 - інші джерела, не заборонені законодавчими актами України.
- 9.6. Товариство є власником:
 - майна та коштів, переданого йому Учасниками у власність;
 - продукції, виробленої Товариством в результаті господарської діяльності;
 - одержаних доходів;
 - іншого майна, набутого на підставах, не заборонених законом.
- 9.7. В Товаристві можуть створювати резервний та інші фонди. Порядок створення, використання, поповнення та ліквідації фондів, регулюється спеціальними положеннями про них, що затверджуються рішенням Учасників. За рішенням Загальних зборів Учасників Товариства частина коштів Резервного фонду може бути використана на оплату праці з компенсуванням їх в наступному періоді з фонду оплати праці. Товариство вправі на підставі договорів про надання асистуючих послуг створювати резервний фонд.
- 9.8. Кошти фондів знаходяться у повному розпорядженні Товариства. Невикористані в поточному році кошти переносяться на наступний рік та вилученню не підлягають.
- 9.9. По рішенням Загальних зборів Учасників можуть бути створені також інші фонди.

10. ПОРЯДОК РОЗПОДІЛУ ПРИБУТКІВ ТА ВІДШКОДУВАННЯ ЗБИТКІВ

- 10.1. Основним показником, що узагальнює фінансові результати господарської діяльності Товариства, є прибуток.
- 10.2. Прибуток Товариства утворюється з надходжень від господарської діяльності після покриття матеріальних та прирівняних до них витрат, а також сплати податків та інших обов'язкових платежів, що встановлені чинним законодавством України.
- 10.3. Чистий прибуток, одержаний після зазначених розрахунків, залишається у власності Товариства та розподіляється між його Учасниками пропорційно розмірам часток в Статутному капіталі згідно з рішенням Загальних зборів Учасників. Термін розподілу та виплати прибутку встановлюється згідно з рішенням Загальних зборів Учасників.
- 10.4. Загальні збори можуть прийняти рішення про залишення прибутку у розпорядженні Товариства, яке визначає напрями його використання відповідно до цього Статуту.
- 10.5. Порядок використання прибутку, крім обов'язкових платежів, визначають Загальні збори Учасників.

Прибуток, що залишився після погашення зобов'язань, поступає у фонди, норматив відрахування у які визначається Загальними зборами Учасників:

- розвитку виробництва і соціального розвитку;
- резервний (страховий) фонд;
- дивідендів.

10.6. Збитки, що можуть виникнути в процесі діяльності Товариства, покриваються за рахунок коштів Резервного фонду.

11. ОРГАНИ УПРАВЛІННЯ ТА КОНТРОЛЮ

11.1. Органами управління та контролю Товариства є:

- вищий орган управління - **Загальні збори Учасників**;
- виконавчий орган — **Директор**.

11.2. Вищий орган Товариства

11.2.1. Вищим органом Товариства є Загальні збори його Учасників (далі – Загальні збори).

11.2.2. Товариство має одного Учасника. Рішення з питань, що належать до компетенції Загальних зборів Учасників, приймаються таким Учасником Товариства одноособово та оформлюються письмовим рішенням.

11.2.3. Загальні збори Учасників скликаються у випадках, передбачених чинним законодавством, а також з ініціативи виконавчого органу Товариства.

11.2.4. Річні загальні збори учасників скликаються протягом шести місяців наступного за звітним року, якщо інше не встановлено законом. До порядку денного річних загальних зборів учасників обов'язково вносяться питання про розподіл чистого прибутку товариства, про виплату дивідендів та їх розмір.

11.2.5. Виконавчий орган товариства зобов'язаний вчинити всі необхідні дії для скликання Загальних зборів учасників у строк не пізніше 20 днів з дня отримання вимоги про проведення таких зборів.

11.3. Компетенція **Загальних зборів Учасників Товариства**

До виключної компетенції Загальних зборів Учасників належать:

11.3.1. Визначення основних напрямів діяльності Товариства, затвердження його планів і звітів про їх виконання;

11.3.2. Внесення змін до Статуту Товариства, зміна розміру його Статутного капіталу;

11.3.3. Призначення та звільнення виконавчого органу Товариства (Директора), Головного бухгалтера, посадових осіб дочірніх підприємств, філій і представництв;

11.3.4. Визначення форм контролю за діяльністю виконавчого органу, створення та визначення повноважень відповідних контрольних органів;

11.3.5. Затвердження результатів діяльності Товариства за рік або інший період;

11.3.6. Вирішення питання про придбання Товариством частки Учасника;

11.3.7. Виключення Учасника із Товариства;

11.3.8. Прийняття до Товариства нових Учасників;

11.3.9. Затвердження грошової оцінки негрошового вкладу Учасника

11.3.10. Перерозподіл часток між Учасниками Товариства у випадках, передбачених законодавством.

11.3.11. Вибір суб'єкта оціночної діяльності у разі необхідності провести оцінку вартості частки Учасника у статутному капіталі Товариства;

11.3.12. Створення інших органів Товариства, визначення порядку їх діяльності;

11.3.13. Розподіл чистого прибутку Товариства, прийняття рішення про виплату дивідендів;

11.3.14. Прийняття рішень про виділ, злиття, поділ, приєднання, ліквідацію та перетворення Товариства, обрання комісії з припинення (ліквідаційної комісії), затвердження порядку припинення Товариства, порядку розподілу між Учасниками Товариства у разі його ліквідації майна, що залишилося після задоволення вимог кредиторів, затвердження ліквідаційного балансу;

11.3.15. Прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів та правочинів, щодо якої є заінтересованість з урахуванням положень чинного законодавства;

11.3.16. Винесення рішень про притягнення до майнової відповідальності посадових осіб органів управління Товариства;

11.3.17. Прийняття одностайного рішення про надання згоди на відчуження Учасником своєї частки у Статутному капіталі Товариства.

11.3.18. Інші питання, зазначені в законодавстві та цьому Статуті.

11.4. Виконавчий орган Товариства

11.4.1. Виконавчим органом Товариства є Директор, який призначається (обирається) та звільняється з посади Загальними зборами Учасників та здійснює керівництво поточною діяльністю Товариства в межах своєї компетенції і є підзвітним Загальним зборам.

11.4.2. Директор здійснює контроль за фінансовими потоками Товариства та доцільним використанням коштів Товариства, приймає будь-які рішення, що стосуються діяльності Товариства.

11.4.3. Директор є повноважним представником Товариства у взаємовідносинах з органами державної влади та органами місцевого самоврядування, підприємствами, установами, організаціями як на території України, так і за її межами. За узгодженням з Учасниками Директору можуть бути передані додаткові повноваження.

11.4.4. Директор організовує роботу Товариства, несе відповідальність за результати роботи Товариства, розпоряджається коштами та іншим майном Товариства, укладає господарські та інші договори, видає доручення, приймає та звільняє робітників та службовців, здійснює повсякденне керівництво діяльністю Товариства.

11.4.5. Директор вирішує усі питання діяльності Товариства, за винятком тих, що належать до виключної компетенції Загальних зборів.

11.4.6. Директор має право відкривати та розпоряджатися розрахунковими рахунками Товариства з обов'язковим повідомленням Учасників Товариства.

11.4.7. Директор організовує виконання рішень Загальних зборів. Директор не вправі приймати рішення, обов'язкові для Учасників Товариства.

11.4.8. Директор в порядку, передбаченому Статутом, розпоряджається майном та коштами Товариства, укладає від імені Товариства будь-які угоди, у тому числі зовнішньоекономічні контракти, договори купівлі-продажу, постачання, позики, кредиту, перевезення та інші. Видає від імені Товариства інші юридичні акти, потреба яких виникає в процесі поточної діяльності Товариства для здійснення передбаченої Статутом діяльності та відповідно до чинного законодавства України.

11.4.9. До повноважень Директора також відноситься:

а) видання обов'язкових до виконання наказів, вказівок, розпоряджень та інших актів у межах своєї компетенції щодо питань діяльності Товариства, видавати доручення;

б) організовує ведення бухгалтерського обліку та звітності у Товаристві;

в) розпоряджається майном та коштами Товариства в межах, визначених цим Статутом, має право відкривати будь-які рахунки (в тому числі і у цінних паперах) для Товариства;

г) організовує виконання рішень Загальних зборів;

д) має право першого підпису на розрахунково-касових документах Товариства;

е) утворює підрозділи, необхідні для виконання цілей та завдань Товариства;

є) підписує та розриває від імені Товариства трудові договори, щодо прийняття певної категорії працівників на роботу, укладає відповідні цивільно-правові угоди, щодо виконання певних робіт та надання послуг Товариству фізичними особами, приймає на роботу і звільняє інших працівників, укладення трудового договору з якими у письмовій формі не визначено рішенням Загальних зборів учасників, як обов'язкове;

ж) здійснювати інші дії, спрямовані на досягнення мети Товариства в межах його компетенції.

11.5. У разі відсутності посади Директора у штаті Товариства, його обов'язки виконує один із учасників Товариства, на підставі відповідного рішення Загальних зборів та цього Статуту.

11.6. Товариство за власний рахунок може наймати спеціалізовану установу для перевірки і підтвердження річної фінансової звітності (зовнішній аудит).

Аудитор ставить свій підпис під річним звітом на підтвердження його відповідності інформації щодо реального становища справ в Товаристві.

12. ТРУДОВИЙ КОЛЕКТИВ

12.1. Трудовий колектив Товариства становлять громадяни, які своєю працею беруть участь в його діяльності відповідно до закону.

12.2. Права та обов'язки членів трудового колективу Товариства, повноваження виборних органів, що уповноважені представляти інтереси трудового колективу Товариства, визначаються чинним законодавством.

12.3. Трудовий колектив Товариства:

- розглядає і затверджує проект колективного договору і правил внутрішнього трудового розпорядку;
- розглядає і вирішує згідно Статуту питання самоврядування трудового колективу;
- визначає і затверджує перелік і порядок надання працівникам Товариства соціальних пільг;
- бере участь у матеріальному і моральному стимулюванні продуктивної праці, заохочує винахідницьку і раціоналізаторську діяльність.

13. ФІЛІЇ ТА ПРЕДСТАВНИЦТВА

13.1. Товариство може створювати самостійно і разом з іншими українськими та іноземними юридичними і фізичними особами на території України і за кордоном дочірні підприємства, філії, представництва й інші відокремлені підрозділи, а також інші товариства та підприємства з правами юридичної особи, розміщувати кошти в цінні папери, що знаходяться в обігу; брати участь в асоціаціях, та інших об'єднаннях підприємств; проводити операції на товарних та фондових біржах.

13.2. Філії, представництва й інші відокремлені підрозділи діють на підставі положень про них. Положення про філії, представництва та інші відокремлені підрозділи затверджуються Загальними зборами Учасників Товариства.

13.3. Філії та представництва не є юридичними особами. Вони наділяються майном Товариства і діють на підставі затверджених ним положень.

13.4. Керівники філій та представництв призначаються Товариством і діють на підставі виданої ним довіреності.

14. ОБЛІК ТА ЗВІТНІСТЬ

14.1. Товариство веде облік результатів діяльності, веде оперативний, бухгалтерський та статистичний облік.

14.2. Бухгалтерський, оперативний та статистичний облік і звітність у Товаристві ведуться згідно з нормами, що діють в Україні. Організація обігу документів в Товаристві, його дочірніх підприємствах, філіях та представництвах встановлюється Директором Товариства.

14.3. Відповідальність за стан обліку, своєчасне подання бухгалтерської та іншої звітності покладено на головного бухгалтера Товариства та/або Директора, компетенція якого визначена чинним законодавством.

14.4. Операційний рік встановлюється з 1 січня до 31 грудня включно.

14.5. Річний звіт щодо операцій Товариства та баланс мають бути подані на затвердження Загальних зборів Учасників не пізніше ніж за 20 днів до крайньої дати подання таких звітів.

- 14.6. Товариство та посадові особи його органів управління несуть встановлену законодавством відповідальність за достовірність даних, що містяться в річному звіті та балансі.
- 14.7. Достовірність та повнота річного балансу і звітності Товариства у випадках, визначених законом, повинні бути підтверджені аудитором (аудиторською організацією).

15. ВСТУП В ТОВАРИСТВО НОВИХ УЧАСНИКІВ. ВИХІД УЧАСНИКА ІЗ ТОВАРИСТВА

- 15.1. Вступ нового Учасника до Товариства здійснюється у випадках:
- 15.1.1. відчуження на його користь частки (частини частки) Учасником Товариства;
 - 15.1.2. переходу частки Учасника Товариства до його спадкоємця чи правонаступника;
 - 15.1.3. відчуження частки (частини частки) Учасника, придбаной Товариством без зменшення статутного капіталу Товариства на користь третіх осіб;
 - 15.1.4. прийняття рішення про збільшення статутного капіталу Товариства за рахунок додаткових вкладів третіх осіб;
 - 15.1.5. в інших випадках, передбачених чинним законодавством.
- 15.2. Вступ нового Учасника до Товариства здійснюється на підставі заяви про вступ до Товариства. У випадках вступу нового Учасника на підставі пп. 15.1.1., 15.1.2. згода інших Учасників на вступ не вимагається.
- 15.3. При реорганізації юридичної особи - учасника Товариства, або у зв'язку із смертю громадянина, Учасника Товариства, правонаступники (спадкоємці) мають переважне право вступу до Товариства.
- 15.4. При відмові правонаступника (спадкоємця) від вступу до Товариства або відмові Товариства у прийнятті до нього правонаступника (спадкоємця) йому видається у грошовій або натуральній формі частка у майні, яка належала реорганізованій або ліквідованій юридичній особі (спадкодавцю), вартість якої визначається на день реорганізації або ліквідації (смерті) учасника. У цих випадках розмір Статутного капіталу Товариства підлягає зменшенню.
- 15.5. Порядок виходу Учасника з Товариства.
- 15.5.1. Учасник Товариства, частка якого у статутному капіталі Товариства становить менше 50 відсотків, може вийти з Товариства у будь-який час без згоди інших Учасників.
 - 15.5.2. Учасник Товариства, частка якого у статутному капіталі Товариства становить 50 або більше відсотків, може вийти з товариства за згодою інших Учасників. Порядок прийняття рішення щодо надання згоди на вихід Учасника з Товариства регулюється чинним законодавством України.
 - 15.5.3. Товариство зобов'язане протягом одного року з дня, коли воно дізналося чи мало дізнатися про вихід Учасника, виплатити такому колишньому Учаснику вартість його частки.
- 15.6. Вартість частки Учасника визначається виходячи з ринкової вартості сукупності всіх часток Учасників Товариства пропорційно до розміру частки такого Учасника.
- 15.7. За погодженням Учасника Товариства, який вийшов, та Товариства зобов'язання зі сплати грошових коштів може бути замінено зобов'язанням із передачі іншого майна.
- 15.8. Учаснику, який вийшов (був виключений), виплачується належна йому частка прибутку, одержаного Товариством в даному році до моменту його виходу (виключення). Майно, передане Учасником Товариству в користування, повертається в натуральній формі без винагороди.

16. ВНЕСЕННЯ ЗМІН ТА ДОПОВНЕНЬ ДО СТАТУТУ

- 16.1. Зміни до цього Статуту і які вносяться до державного реєстру, підлягають реєстрації за правилами, що встановлені чинним законодавством з урахуванням положень даного Статуту.

- 16.2. Товариство зобов'язане у встановлений чинним законодавством строк повідомити орган, що провів реєстрацію, про зміни, які сталися у цьому Статуті, для внесення необхідних змін до державного реєстру.
- 16.3. Зміни до цього Статуту набирають чинності для третіх осіб з дня їх державної реєстрації а у випадках, встановлених законом, – з моменту повідомлення органу, що здійснює державну реєстрацію про такі зміни.
- 16.4. Вносити будь-які зміни до установчих документів Товариства (вчиняти дії по їх державній реєстрації) може лише особа, уповноважена діяти від імені юридичної особи (виконавчого органу), на підставі скріпленого печаткою товариства оригіналу або нотаріально засвідченої довіреності шляхом подання державному реєстратору оригіналу або нотаріально засвідченої копії рішення уповноваженого органу управління юридичної особи про внесення таких змін.
- 16.5. Подання державному реєстратору рішення уповноваженого органу управління юридичної особи про внесення змін до установчих документів Товариства у будь-якій іншій формі, ніж передбачено абзацом першим даного пункту, не може вважатись належним підтвердженням волі засновників та органу управління товариства до затвердження та реєстрації відповідних змін.
- 16.6. Установчі документи Товариства викладаються письмово і підписуються всіма учасниками (засновниками), якщо законом не встановлений інший порядок їх затвердження.

Установчі документи Товариства, а також зміни до них викладаються письмово, прошиваються, пронумеровуються та підписуються засновниками (учасниками) або уповноваженими особами, якщо законом не встановлений інший порядок їх затвердження.

17. ПОРЯДОК ПРИПИНЕННЯ ДІЯЛЬНОСТІ ТА РЕОРГАНІЗАЦІЇ ТОВАРИСТВА

- 17.1. Діяльність Товариства припиняється за рішенням Загальних зборів Учасників, за рішенням суду та в інших випадках, передбачених законодавством.
- 17.2. Припинення діяльності Товариства відбувається шляхом його реорганізації (злиття, приєднання, поділу, перетворення) або ліквідації. Ліквідація Товариства провадиться призначеною Загальними зборами Учасників ліквідаційною комісією (ліквідатором), а в разі ліквідації Товариства згідно з рішенням господарського суду або суду - ліквідаційною комісією призначеною цими органами. З моменту призначення ліквідаційної комісії (ліквідатора) до неї переходять повноваження по управлінню справами Товариства. Ліквідаційна комісія оцінює наявне майно Товариства, виявляє його дебіторів і кредиторів та розраховується з ними, сплачує борги Товариства третім особам, а також його Учасникам, складає ліквідаційний баланс і подає його Зборам Учасників.
- 17.3. Всі наявні кошти, які є у Товариства, включаючи виручку від продажу його майна при ліквідації після розрахунків з бюджетом і кредиторами, оплати праці працівників Товариства та виконання зобов'язань перед власниками облігацій, які були випущені Товариством, розподіляються між Учасниками пропорційно їх вкладам. Майно, передане Товариству Учасниками або третіми особами тільки в користування, повертається їм в натуральній формі без винагороди.
- 17.4. Ліквідація Товариства вважається закінченою, а Товариство таким, що припинило свою діяльність, з моменту внесення запису про це до Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань. Ліквідаційна комісія несе майнову відповідальність за збитки, які вона спричинила Товариству, його учасникам, а також третім особам відповідно до чинного законодавства.
- 17.5. Товариство ліквідується:
- 17.5.1. за рішенням Загальних зборів Учасників Товариства;

- 17.5.2. за рішенням суду про визнання судом недійсною державної реєстрації Товариства і через допущені при її створенні порушення, які не можна усунути, а також в інших випадках, встановлених законом.
- 17.6. У разі ліквідації платоспроможного Товариства вимоги його кредиторів задовольняються у такій черговості:
- 1) у першу чергу задовольняються вимоги щодо відшкодування шкоди, завданої каліцтвом, іншим ушкодженням здоров'я або смертю, та вимоги кредиторів, забезпечені заставою чи іншим способом;
 - 2) у другу чергу задовольняються вимоги працівників, пов'язані з трудовими відносинами, вимоги автора про плату за використання результату його інтелектуальної, творчої діяльності;
 - 3) у третю чергу задовольняються вимоги щодо податків, зборів (обов'язкових платежів);
 - 4) у четверту чергу задовольняються всі інші вимоги.
- 17.7. Реорганізація Товариства відбувається за рішенням вищого органу Товариства. При реорганізації Товариства вся сукупність прав та обов'язків Товариства переходить до його правонаступників.

ПІДПИСИ УЧАСНИКІВ:

Голова Правління ГО «МІЖНАРОДНА
ПРОФЕСІЙНА СПІЛКА АУДИТОРІВ»



Г.І. Овечко

Факти викладені в документі, нотаріусом не перевірялись

Місто Одеса, Україна двадцять восьмого серпня дві тисячі дев'ятнадцятого року.

Я, Хома А.С., приватний нотаріус Одеського міського нотаріального округу, засвідчую справжність підпису Голови Правління **ГРОМАДСЬКОЇ ОРГАНІЗАЦІЇ «МІЖНАРОДНОЇ ПРОФЕСІЙНОЇ СПІЛКИ АУДИТОРІВ» ОВЕЧКО ГАЛИНИ ІВАНІВНИ**, який зроблено у моїй присутності.

Особу **ОВЕЧКО ГАЛИНИ ІВАНІВНИ**, яка підписала документ, встановлено, її дієздатність та повноваження перевірено.

Зареєстровано в реєстрі за №№ 1154.

Стягнуто плати за домовленістю.

Приватний нотаріус

А.С. Хома

