Додаток 38

 до Положення про розкриття інформації емітентами

 цінних паперів (пункт1 глави 4 розділу III)

 **Титульний аркуш**

 **(**дата реєстрації емітентом
 електронного документа)

 №

 вихідний реєстраційний
 номер електронного документа)

|  |
| --- |
| Підтверджую ідентичність та достовірність інформації, що розкрита відповідно до вимог Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 03 грудня 2013 року № 2826, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 24 грудня 2013 року за № 2180/24712 (із змінами) (далі - Положення) |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Генеральний директор |   |   |   | Сороченко Вiктор Володимирович |
| (посада) |   | (підпис) |   | (прізвище та ініціали керівника) |
|  |  |
|  |
| **Річна інформація емітента цінних паперівза 2018 рік**  |

|  |
| --- |
| **I. Загальні відомості** |
| **1. Повне найменування емітента** | ПУБЛIЧНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ВIДРАДНЕНСЬКЕ" |
| **2. Організаційно-правова форма емітента** | Акцiонерне товариство |
| **3. Ідентифікаційний код юридичної особи.** | 00852186 |
| **4. Місцезнаходження емітента** | 70406 Запорiзька область Запорiзький район селище Вiдрадне ВУЛ. ПЕРЕМОГИ, будинок 3 |
| **5. Міжміський код, телефон та факс емітента** | (061) 287-46-21 (061) 278-55-68 |
| **6. Адреса електронної пошти** | Vidradne7777@gmail.com |
| **7. Дата та рішення наглядової ради емітента, яким затверджено річну інформацію, або дата та рішення загальних зборів акціонерів, яким затверджено річну інформацію емітента (за наявності)** | 24.04.2019Протокол засiдання Наглядової ради вiд 24.04.2019 року № 24/04/19 |
| **8. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку** | Державна установа "Агентство з розвитку iнфраструктури фондового ринку України"21676262УкраїнаDR/00001/APA |
| **II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Повідомлення розміщено на власномувеб-сайті учасника фондового ринку** | http://otradnoe.pat.ua/ |  | 30.04.2019 |
|  | (адреса сторінки) |   | (дата) |

**Зміст**

|  |
| --- |
| Відмітьте (X), якщо відповідна інформація міститься у річній інформації |
| 1. Основні відомості про емітента. | **X** |
| 2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності. | **X** |
| 3. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах. |  |
| 4. Інформація щодо посади корпоративного секретаря. |  |
| 5. Інформація про рейтингове агентство. |  |
| 6. Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента. |  |
| 7. Судові справи емітента. |  |
| 8. Штрафні санкції емітента. |  |
| 9. Опис бізнесу. | **X** |
| 10. Інформація про органи управління емітента, його посадових осіб, засновників та/або учасників емітента та відсоток їх акцій (часток, паїв): | **X** |
| 1) інформація про органи управління; | **X** |
| 2) інформація про посадових осіб емітента; | **X** |
| інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента; | **X** |
| інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента; | **X** |
| інформація про будь-які винагороди або компенсації, які виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення; |  |
| 3) інформація про засновників та/або учасників емітента, відсоток акцій (часток, паїв). |  |
| 11. Звіт керівництва (звіт про управління): | **X** |
| 1) вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента; | **X** |
| 2) інформація про розвиток емітента; | **X** |
| 3) інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом, якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента: | **X** |
| завдання та політика емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування; | **X** |
| інформація про схильність емітента до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків; | **X** |
| 4) звіт про корпоративне управління: | **X** |
| власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент; | **X** |
| кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати | **X** |
| інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги; | **X** |
| інформація про проведені загальні збори акціонерів (учасників); | **X** |
| інформація про наглядову раду; | **X** |
| інформація про виконавчий орган; | **X** |
| опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента; | **X** |
| перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента; | **X** |
| інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента; | **X** |
| порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента; | **X** |
| повноваження посадових осіб емітента. | **X** |
| 12. Інформація про власників пакетів 5 і більше відсотків акцій із зазначенням відсотка, кількості, типу та/або класу належних їм акцій. | **X** |
| 13. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій. |  |
| 14. Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій. |  |
| 15. Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій. |  |
| 16. Інформація про структуру капіталу, в тому числі із зазначенням типів та класів акцій, а також прав та обов'язків акціонерів (учасників). |  |
| 17. Інформація про цінні папери емітента (вид, форма випуску, тип, кількість), наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру: | **X** |
| 1) інформація про випуски акцій емітента; | **X** |
| 2) інформація про облігації емітента; |  |
| 3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом; |  |
| 4) інформація про похідні цінні папери емітента; |  |
| 5) інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів; |  |
| 6) інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду. |  |
| 18. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва). |  |
| 19. Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента. |  |
| 20. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу такого емітента. |  |
| 21. Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів. |  |
| 22. 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. | **X** |
| 23. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами. |  |
| 24. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента: | **X** |
| 1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю); | **X** |
| 2) інформація щодо вартості чистих активів емітента; | **X** |
| 3) інформація про зобов'язання емітента; | **X** |
| 4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції; |  |
| 5) інформація про собівартість реалізованої продукції; |  |
| 6) інформація про осіб, послугами яких користується емітент. | **X** |
| 25. Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів. | **X** |
| 26. Інформація вчинення значних правочинів. |  |
| 27. Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість. |  |
| 28. Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість. |  |
| 29. Річна фінансова звітність. | **X** |
| 30. Аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою). | **X** |
| 31. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо). |  |
| 32. Твердження щодо річної інформації. | **X** |
| 33. Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента. |  |
| 34. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом. |  |
| 35. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом звітного періоду. | **X** |
| 36. Інформація про випуски іпотечних облігацій. |  |
| 37. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття: |  |
| 1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям; |  |
| 2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду; |  |
| 3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття; |  |
| 4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду; |  |
| 5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року. |  |
| 38. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття. |  |
| 39. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів. |  |
| 40. Інформація щодо реєстру іпотечних активів. |  |
| 41. Основні відомості про ФОН. |  |
| 42. Інформація про випуски сертифікатів ФОН. |  |
| 43. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН. |  |
| 44. Розрахунок вартості чистих активів ФОН. |  |
| 45. Правила ФОН. |  |
| 46. Примітки. | **X** |

**Примітки :** \* В роздiлi "Основнi вiдомостi про емiтента" не вказано серiю та номер свiдоцтва про державну реєстрацiю, оскiльки свiдоцтва про державну реєстрацiю в Товариствi немає.

\* Емiтент не приймає участi в iнших юридичних особах.

\* Посада корпоративного секретаря на Товариствi вiдсутня.

\* Товариство послугами рейтингових агентств не користовувалося, визначення або поновлення рейтингової оцiнки емiтента або цiнних паперiв не здiйснювалося, рiвень кредитного рейтингу емiтента не визначався.

\* Фiлiали або iнших вiдокремлених структурних пiдроздiлiв у емiтента вiдсутнi.

\* Будь-якi судовi справи за якими: - розглядаються позовнi вимоги у розмiрi на суму 1 та бiльше вiдсоткiв активiв емiтента або дочiрнього пiдприємства станом на початок звiтного року, стороною в яких виступає емiтент, його дочiрнi пiдприємства, посадовi особи; - судовi справи, провадження за якими вiдкрито у звiтному роцi на суму 1 або бiльше вiдсоткiв активiв емiтента або дочiрнього пiдприємства станом на початок року, стороною в яких виступає емiтент, його дочiрнi пiдприємства; - судовi справи, рiшення за якими набрало чинностi у звiтному роцi у емiтента вiдсутнi.

\* Штрафнi санкцiї, накладенi органами державної влади у звiтному перiодi на Товариство не накладалися.

\* В роздiлi "Iнформацiя про засновникiв та/або учасникiв емiтента та кiлькiсть i вартiсть акцiй (розмiру часток, паїв)" станом на 31.12.2018 року у Товариства вiдсутнi.

\* Будь-якi винагороди або компенсацiї, посадовим особам емiтента в разi їх звiльнення не виплачуються.

\* Змiн в iнформацiї про змiну акцiонерiв, яким належать голосуючi акцiї, розмiр пакета яких стає бiльшим, меншим або рiвним пороговому значенню пакета акцiй протягом звiтнього перiоду не вiдбувалось.

\* Змiн в iнформацiї про змiну осiб, яким належить право голосу за акцiями, сумарна кiлькiсть прав за якими стає бiльшою, меншою або рiвною пороговому значенню пакета акцiй протягом звiтнього перiоду не вiдбувалось.

\* Змiн в iнформацiї про змiну осiб, якi є власниками фiнансових iнструментiв, пов'язаних з голосуючими акцiями акцiонерного товариства, сумарна кiлькiсть прав за якими стає бiльшою, меншою або рiвною пороговому значенню пакета акцiй протягом звiтнього перiоду не вiдбувалось.

\* Облiгацiї (будь-яких видiв), iпотечнi цiннi папери, похiднi цiннi папери, сертифiкати ФОН та будь-якi iншi цiннi папери, крiм акцiй, Товариством не розмiщувалися.

\* Фактiв придбання Товариством власних акцiй за звiтний перiод не було.

\* Звiт про стан об`єкта нерухомостi вiдсутнiй в зв`язку з тим, що цiльовi облiгацiї, виконання зобов`язань за якими забезпечене об`єктами нерухомостi, товариством не розмiщувалися.

\* Iнформацiя про наявнiсть у власностi працiвникiв емiтента цiнних паперiв (крiм акцiй) такого емiтента не наводиться у зв'язку з тим, що iншi цiннi папери, крiм акцiй, Товариством не розмiщувалися.

\* У власностi працiвникiв емiтента акцiй у розмiрi понад 0,1 вiдсотка розмiру статутного капiталу такого емiтента не має.

\* Будь-якi обмеження щодо обiгу цiнних паперiв емiтента, в тому числi необхiднiсть отримання вiд емiтента або iнших власникiв цiнних паперiв згоди на вiдчуження таких цiнних паперiв вiдсутнi.

\*За результатами звiтнього та попереднього року рiшення про виплату дивiдендiв не приймалося, виплата дивiдендiв не здiйснювалася.

\* Iнформацiя про собiвартiсть реалiзованої продукцiї, та iнформацiя про обсяги виробництва та реалiзацiї основних видiв продукцiї не заповнювались тому, що вид дiяльностi емiтента не класифiкується як переробна, добувна, або виробництво та розподiлення електроенергiї, газу та води за класифiкатором видiв економiчної дiяльностi.

\* Iнформацiя про прийняття рiшення про надання згоди на вчинення значних правочинiв та iнформацiя про прийняття рiшення про надання згоди на вчинення правочинiв, щодо вчинення яких є заiнтересованiсть не заповнюється, оскiльки протягом звiтного перiоду вiдповiднi рiшення органами Товариства не приймалися.

\* Iнформацiя про осiб, заiнтересованих у вчиненнi товариством правочинiв iз заiнтересованiстю, та обставини, iснування яких створює заiнтересованiсть не заповнюється, оскiльки протягом звiтного перiоду правочинiв, щодо вчинення яких є заiнтересованiсть не було.

\* Емiтент є публiчним акцiонерним товариством, тому фiнансова звiтнiсть складається вiдповiдно до мiжнародних стандартiв, а рiчна фiнансова звiтнiсть за П(С)БО не наводиться.

\* Рiчна фiнансова звiтнiсть поручителя (страховика/гаранта), що здiйснює забезпечення випуску боргових цiнних паперiв (за кожним суб'єктом забезпечення окремо) не наводиться, бо Товариство не розмiщувало борговi цiннi папери.

\* Iнформацiя про акцiонернi або корпоративнi договори, укладенi акцiонерами (учасниками) у емiтента вiдсутня.

\* Будь-якi договори та/або правочини, умовою чинностi яких є незмiннiсть осiб, якi здiйснюють контроль над емiтентом не укладалися, тому вiдповiдна iнформацiя не наводиться.

**III. Основні відомості про емітента**

|  |  |
| --- | --- |
| 1. Повне найменування |  **ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ВІДРАДНЕНСЬКЕ"** |
| 2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрцію юридичної особи ( за наявності ) |  |
| 3. Дата проведення державної реєстрації |  **19.12.1996** |
| 4. Територія (область) |  **Запорiзька область** |
| 5. Статутний капітал (грн.) |  **6909900.00** |
| 6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі | **0.000** |
| 7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії | **0.000** |
| 8. Середня кількість працівників (осіб) | **32** |
| 9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД |
| **01.47** |  **РОЗВЕДЕННЯ СВІЙСЬКОЇ ПТИЦІ** |
|  **01.11** |  **ВИРОЩУВАННЯ ЗЕРНОВИХ КУЛЬТУР (КРІМ РИСУ), БОБОВИХ КУЛЬТУР І НАСІННЯ ОЛІЙНИХ КУЛЬТУР** |
|  **01.13** |  **ВИРОЩУВАННЯ ОВОЧІВ І БАШТАННИХ КУЛЬТУР, КОРЕНЕПЛОДІВ І БУЛЬБОПЛОДІВ** |
|  |  |

|  |
| --- |
| 10. Банки, що обслуговують емітента |
| 1) Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті |  **Філія «Запорізьке РУ ПАТ КБ «Приватбанк»** |
| 2) МФО банку |  **313399** |
| 3) Поточний рахунок |  **26004055717206** |
| 4) Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті |  **ПАТ «ПУМБ»** |
| 5) МФО банку |  **334851** |
| 6) Поточний рахунок |  **26001962504358** |

|  |
| --- |
| **11. Інформація про одержані ліцензії на окремі види діяльності** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Вид діяльності** | **Номер ліцензії (дозволу)** | **Дата видачі** | **Орган державної влади, що видав ліцензію** | **Дата закінчення дії ліцензії (дозволу ) (за наявності )** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| Централізоване водопостачання та водовідведення  | АВ № 466709  | 24.04.2010 | Запорізька обласна державна адміністрація  |   |
| Опис | Термін дії ліцензії необмежений, тому інформація стосовно прогнозу емітента щодо продовження терміну дії виданої ліцензії не наводиться. Емітент планує користуватися цією ліцензією в майбутньому. |
| Надання послуг з перевезення пасажирів і вантажів автом. Транспортом відп. До видів робіт, визнач. Законом України “Про автомоб. транспорт”  | АГ №587844  | 29.08.2011 | ГОЛОВАВТОТРАНСІНСПЕКЦІЯ  |   |
| Опис | Термін дії ліцензії необмежений, тому інформація стосовно прогнозу емітента щодо продовження терміну дії виданої ліцензії не наводиться. Емітент планує користуватися цією ліцензією в майбутньому. |

**18. Опис бізнесу**

**Зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів**

Змiн в органiзацiйнiй стуктурi Товариства в звiтному перiодi не вiдбувалось.

**Cередньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу (осіб), середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (осіб), чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осіб), фонду оплати праці. Крім того, зазначаються факти зміни розміру фонду оплати праці, його збільшення або зменшення відносно попереднього року. Зазначається кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації її працівників операційним потребам емітента**

Середньооблікова чисельність працівників облікового складу — 30 осіб.

Середня численність позаштатних працівників - 4 осіб.

Середня численність осіб, які працюють за сумісництвом - 2 особа.

Чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) - 0 осіб.

Фонд оплати праці за 2018 рік склав 2 823 тис.грн.

У 2018 році фонд оплати праці зменшився відносно попереднього звітного періоду на 6535 тис.грн.

Кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації її працівників операційним потребам емітента: навчання та тренiнги з персоналом проводяться менеджментом пiдприємства. Набiр нових кадрiв на пiдприємствi здiйснюється самостiйно.

**Належність емітента до будь-яких об'єднань підприємств, найменування та місцезнаходження об'єднання, зазначаються опис діяльності об'єднання, функції та термін участі емітента у відповідному об'єднанні, позиції емітента в структурі об'єднання**

Емітент не належить до будь-яких об'єднань підприємств.

**Спільна діяльність, яку емітент проводить з іншими організаціями, підприємствами, установами, при цьому вказуються сума вкладів, мета вкладів (отримання прибутку, інші цілі) та отриманий фінансовий результат за звітний рік по кожному виду спільної діяльності**

Спільну діяльність з іншими організаціями, підприємствами, установами емітент не проводить.

**Будь-які пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб, що мали місце протягом звітного періоду, умови та результати цих пропозицій**

Будь-яких пропозицiй щодо реорганiзацiї Товариства з боку третiх осiб протягом звiтного перiоду не надходило.

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

Фiнансова господарська дiяльнiсть здiйснюється згiдно з дiючим законодавством. Метод нарахування амортизації: прямолінійний. Метод оцінки вартості запасів: ідентифікованої собівартості. Метод обліку та оцінки вартості фінансових інвестицій: первісна вартість.

**Основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент, за рахунок продажу яких емітент отримав 10 або більше відсотків доходу за звітний рік, у тому числі обсяги виробництва (у натуральному та грошовому виразі), середньореалізаційні ціни, суму виручки, окремо надається інформація про загальну суму експорту, а також частку експорту в загальному обсязі продажів, перспективність виробництва окремих товарів, виконання робіт та надання послуг; залежність від сезонних змін; про основні ринки збуту та основних клієнтів; основні ризики в діяльності емітента, заходи емітента щодо зменшення ризиків, захисту своєї діяльності та розширення виробництва та ринків збуту; про канали збуту й методи продажу, які використовує емітент; про джерела сировини, їх доступність та динаміку цін; інформацію про особливості стану розвитку галузі виробництва, в якій здійснює діяльність емітент, рівень впровадження нових технологій, нових товарів, його становище на ринку; інформацію про конкуренцію в галузі, про особливості продукції (послуг) емітента; перспективні плани розвитку емітента; кількість постачальників за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10 відсотків у загальному обсязі постачання, у разі якщо емітент здійснює свою діяльність у декількох країнах, необхідно зазначити ті країни, у яких емітентом отримано 10 або більше відсотків від загальної суми доходів за звітний рік;**

Основні види продукції(послуг), за рахунок продажу яких емітент отримав 10 або більше відсотків доходу за звітний рік: Яйце куряче - 59,3%, курчата добові 7,2%, технічні культури - 1,2%, кури живі - 11,5%. Обсяги виробництва - 17.200 тисяч штук на 13.760 тис.грн. Середньореалізаційні ціни 20,14 за 1 десяток яєць. Сума виручки - 47096 тис. грн. Експорту немає. Частка експорту складає 0 %. Перспективні плани розвитку емітента: проводиться робота над розширенням виробництва курячих яєць, має постійний попит у населення. Залежність від сезонних змін: існує - сезонне коливання температури, погодні умови, врожай зернових. Основні ринки збуту: м.Дніпропетровськ, м.Дніпродзержинськ, Запорізька та Харьківська області. Основні клієнти: Торговельні мережі, приватні підприємства та приватні підприємці, які здійснюють постачання продукції підприємствам торгівлі, торгівельним лоткам ринків, базам відпочинку, дошкільним закладам, тощо. Основні ризики діяльності емітента: Епізоотичний стан у регіоні. Заходи щодо зменшення ризиків та захисту своєї діяльності:Клітинне утримання птиці та жорсткі заходи по ветеринарно-санітарному контролю. Заходи розширення виробництва та ринків збуту: Боротьба за екологічно чисту продукцію, що буде сприяти розширенню ринків збуту та виробництва. Канали збуту та методи продажу: Продукція відпускається зі складу за безготівковий розрахунок та готівку на підставі договорів або попередньої домовленості за фактом відвантаження. Джерела сировини: Внутрішній ринок України (100% за останні 5 років). Доступність сировини:Доступна. Динаміка цін на сировину:Щорічні сезонні коливання. Особливості стану розвитку галузі виробництва, в якій здійснює діяльність емітент: галузь традиційна для території України, основні види продукції користуються попитом у населення. Поступовий вихід на зовнішній ринок.Рівень впровадження нових технологій, нових товарів: Удосконалюється процес приготування кормів, розширюється асортимент фасованої продукції. Становище емітента на ринку: За основним видом діяльності не є монополістом на ринку. Інформація про конкуренцію в галузі:Птахофабрики Гуляйпільського та Куйбишевскького районів Запорізької області, Томаківського р-ну Дніпропетровської області та інші. Особливості продукції(послуг) емітента : Якісне яйце дає можливість утримуватись на ринку. Перспективні плани розвитку емітента: Модернізація виробництва, впровадження енергозберігаючих технологій. Кількість постачальників за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10 % у загальному об’ємі постачання: ТОВ "Текро", ТОВ "Зерно-Фаворит", ТОВ "Ветфактор ЛТД", ТОВ "Сільгосптехнологія". Емітент здійснює свою діяльність виключно на території України.

**Основні придбання або відчуження активів за останні п'ять років. Якщо підприємство планує будь-які значні інвестиції або придбання, пов'язані з його господарською діяльністю, їх необхідно описати, включаючи суттєві умови придбання або інвестиції, їх вартість і спосіб фінансування**

Придбано основних активів за останні 5 років: 2014 рік - на суму 596,9 тис.грн., в т.ч.: машини та обладнання-323,7тис.грн., транспортні засоби-252,3тис.грн.,інструменти,прилади,інвентар-6,3тис.грн.,інші основні засоби-14,6тис.грн.

2015 рік - на суму 722тис.грн., в т.ч.: машини та обладнання - 644тис.грн., інструменти, прилади, інвентар -51тис.грн., інші основні засоби-27тис.грн.

2016 рік - 187тис.грн., в т.ч.: машини та обладнання - 116тис.грн., транспортні засоби - 57тис.грн., інструменти, прилади, інвентар -8тис.грн., інші основні засоби-6тис.грн.

2017 рік - 105тис.грн., в т.ч.: машини та обладнання - 87тис.грн., інші основні засоби-18тис.грн.

2018 рік - не було.

Продано основних активів за останні 5 років: 2014р. на суму 46,3тис.грн., в т.ч.: машини та обладнання-46,3тис.грн.

2015 рік - не було

2016 рік - 56тис.грн., в т.ч.: транспортні засоби - 56тис.грн.

2017 рік - 135тис.грн., в т.ч.: , інструменти, прилади, інвентар - 135тис.грн.

2018 рік - не було.

Ліквідовано основних активів за останні 5 років: 2014 рік - сума 148,7 тис. грн.., у тому числі будівлі та споруди - 148,7 тис.грн. (будівля гуртожитку передана на баланс Августинівської сільської ради).

2015 рік - 20 тис.грн., в т.ч.: інші основні засоби - 20тис.грн.

2016 рік - 49 тис.грн., в т.ч.: машини та обладнання - 5тис.грн., інструменти, прилади, інвентар - 34тис.грн., інші основні засоби-10тис.грн.

2017 рік - 5 тис.грн., в т.ч.: машини та обладнання - 5тис.грн.

2018 рік - 50 тис.грн., в т.ч.: інші основні засоби-50тис.грн.

Планiв щодо значних iнвестицiй або придбань, повязаних з господарською дiяльнiстю, Товариство не має.

**Інформація про основні засоби емітента, включаючи об'єкти оренди та будь-які значні правочини емітента 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, в тому числі вже зроблених, опис методу фінансування, прогнозні дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення**

Оренду основних засобів не здійснює. Протягом звітного періоду значних правочинів щодо об`єктів оренди не було. Виробничі потужності (обладнання, устаткування) є власністю Товариства, використовуються за призначенням, утримуються за власний рахунок. Ступінь використання обладнання 100%. Спосіб утримання активів: утримання активiв відбувається за рахунок власних коштів Товариства. Екологічні питання, що можуть позначитися на використанні активів підприємства: Не є шкідливими до навколишнього середовища. Планів капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів, Товариство немає.

Місцезнаходження основних засобів Селище Відрадне, Запорізький р-н, Запорізька область: вул.Вільна 2-а, 2-б, 2-в, вул.Горького 1-а, пров..Лікарняний 14, 16-а, вул.Запорізький спуск 11, вул.Перемоги 3; село Августинівка, Запорізький р-н, Запорізька область: вул.Миру 11д.

**Проблеми, які впливають на діяльність емітента; ступінь залежності від законодавчих або економічних обмежень**

До iстотних проблем, якi впливають на дiяльнiсть емiтента, належить: Велика кількість звітності та перевірок, запитів різних служб, високі відсотки за користування кредитами, постійне підвищення цін на енергоносії та сировину для кормів, скасування пільг з ПДВ для сільгосптоваровиробника. Ступiнь залежностi вiд законодавчих або економiчних обмежень — середня.

**Опис обраної політики щодо фінансування діяльності емітента, достатність робочого капіталу для поточних потреб, можливі шляхи покращення ліквідності за оцінками фахівців емітента**

Товариство у своїй дiяльностi робить акцент на використаннi власних обiгових коштiв. Робочого капiталу достатньо. Оцiнка покращення шляхiв лiквiдностi фахiвцями емiтента не проводилась.

**Вартість укладених, але ще не виконаних договорів (контрактів) на кінець звітного періоду (загальний підсумок) та очікувані прибутки від виконання цих договорів**

На кінець звітного періоду Товариство не має укладених, але ще не виконаних договорів (контрактів).

**Стратегія подальшої діяльності емітента щонайменше на рік (щодо розширення виробництва, реконструкції, поліпшення фінансового стану, опис істотних факторів, які можуть вплинути на діяльність емітента в майбутньому)**

Стратегія подальшої діяльності щонайменше на рік передбачає розширення виробництва, Збільшення використання виробничих потужностей та реконструкції: Проведення капітальних ремонтів 2-х будівель та заміна в них обладнання для тримання курей несучок. Для поліпшення фінансового стану планується здійснити заходи по розширенню ринків збуту, збiльшенню потужностi пiдприємства, запровадження нових видів продукцiї. Iстотними факторами, якi можуть вплинути на дiяльнiсть емiтента в майбутньому, є 1.Різкий ріст курсу валют, девальвація гривні. 2.Високий темп інфляції. 3.Економічна криза. 4.Ріст цін на сировину. 5.Зниження купівельної спроможності споживачів. 6.Коливання споживчих настроїв. 7.Розвиток торгівлі з країнами ЄС. 9.Реформи уряду, направлені на розвиток підприємницької діяльності.

**Опис політики емітента щодо досліджень та розробок, вказати суму витрат на дослідження та розробку за звітний рік**

Дослідження та розробки Товариством у звітному періоді не здійснювалися, в майбутньому не плануються. Витрат на дослідження та розробки не було.

**Інша інформацію, яка може бути істотною для оцінки інвестором фінансового стану та результатів діяльності емітента, у тому числі, за наявності, інформація про результати та аналіз господарювання емітента за останні три роки у формі аналітичної довідки в довільній формі**

Інша інформація, яка може бути істотною для оцінки інвестором фінансового стану та результатів діяльності емітента, відсутня. Наведена в звіті інформація є достатньою для оцінки фінансового стану та результатів діяльності емітента. Аналітична довідка щодо інформації про результати та аналіз господарювання емітента за останні три роки фахівцями емітента не складалася.

**IV. Інформація про органи управління**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Орган управління** | **Структура** | **Персональний склад** |
| Генеральний директор | Генеральний директор | Сороченко Віктор Володимирович |
| Наглядова рада | Голова наглядової ради та 2 Члени наглядової ради | Голова наглядової ради Кійко Денис ЮрійовичЧлени наглядової ради Капленко Андрій Володимирович, Ситнік Олена Олександрівна |
| Ревізійна комісія | Голова ревізійної комісії та 2 Члени Ревізійної комісії | Голова ревізійної комісії Федоров Антон ВолодимировичЧлени Ревізійної комісії Маланіна Людмила Олександрівна, Которощук Надія Іллівна |
| Загальні збори акціонерів | Акціонери, які є власниками голосуючих акцій, мають право голосу та зареєстровані для участі в загальних зборах акціонерів | Загальні збори акціонерів, що відбулися 08 травня 2018 рокуВідповідно до переліку реєстраційної комісії, для участі у зальних зборах акціонерів зареструвалися наступні акціонери:1. TRIONING BUSINESS LIMITEDЩо мають голосуючі акції та голосували на загальних зборах. |

|  |
| --- |
| **V. Інформація про посадових осіб емітента** |
| **1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента** |

|  |  |
| --- | --- |
| **1) Посада** | Генеральний директор |
| **2) Прізвище, ім’я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи** | Сороченко Віктор Володимирович |
| **3) Ідентифікаційний код юридичної особи** |   |
| **4) Рік народження** | 1956 |
| **5) Освіта\*\*** | Вища |
| **6) Стаж роботи (років)\*\*** | 26 |
| **7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав\*\*** | Філія "Запорізька" ПНВК "Інтербізнес"01200244інженер з ОП |
| **8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)** | 08.05.2018 5 років |

**9) Опис Розмір виплаченої винагороди посадової особи за 2018 рік складає 34772,80 грн., винагороди у натуральній формі протягом звітного періоду не отримував. Непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи 26 років. Посади, які особа обіймала протягом останніх 5 років: Інженер з охорони праці, інженер з пожежної безпеки, Генеральний директор. Посади на інших підприємствах не обіймає.**

|  |  |
| --- | --- |
| **1) Посада** | Голова наглядової ради (представник акціонера) |
| **2) Прізвище, ім’я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи** | Кійко Денис Юрійович |
| **3) Ідентифікаційний код юридичної особи** |   |
| **4) Рік народження** | 1984 |
| **5) Освіта\*\*** | Вища |
| **6) Стаж роботи (років)\*\*** | 15 |
| **7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав\*\*** | ТОВ «Ларан – 07»35037406Налагоджувальник устаткування |
| **8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)** | 08.12.2017 3 роки |

**9) Опис Посадова особа у 2018 роцi винагороду (у т.ч в натуральній формі) не отримувала. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи 15 років. Посади, які особа обіймала протягом останніх 5 років: керуючий птахокомплексом, Голова наглядової ради. Посади на інших підприємствах не обіймає.**

|  |  |
| --- | --- |
| **1) Посада** | Член наглядової ради (представник акціонера) |
| **2) Прізвище, ім’я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи** | Капленко Андрій Володимирович |
| **3) Ідентифікаційний код юридичної особи** |   |
| **4) Рік народження** | 1984 |
| **5) Освіта\*\*** | Вища |
| **6) Стаж роботи (років)\*\*** | 15 |
| **7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав\*\*** | ТОВ «Гідроекологія»25478659інженер - електронік |
| **8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)** | 08.12.2017 3 роки |

**9) Опис Посадова особа у 2018 роцi винагороду (у т.ч в натуральній формі) не отримувала. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи 15 років. Посади, які особа обіймала протягом останніх 5 років: інженер – електронік, інженер, Член наглядової ради. Посади на інших підприємствах не обіймає.**

|  |  |
| --- | --- |
| **1) Посада** | Член наглядової ради (представник акціонера) |
| **2) Прізвище, ім’я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи** | Ситнік Олена Олександрівна |
| **3) Ідентифікаційний код юридичної особи** |   |
| **4) Рік народження** | 1983 |
| **5) Освіта\*\*** | Середня |
| **6) Стаж роботи (років)\*\*** | 16 |
| **7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав\*\*** | Августинівська сільська рада04352998касир |
| **8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)** | 08.12.2017 3 роки |

**9) Опис Посадова особа у 2018 роцi винагороду (у т.ч в натуральній формі) не отримувала. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи 16 років. Посади, які особа обіймала протягом останніх 5 років: Секретар – референт, Член наглядової ради. Посади на інших підприємствах не обіймає.**

|  |  |
| --- | --- |
| **1) Посада** | Голова ревізійної комісії |
| **2) Прізвище, ім’я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи** | Федоров Антон Володимирович |
| **3) Ідентифікаційний код юридичної особи** |   |
| **4) Рік народження** | 1985 |
| **5) Освіта\*\*** | Вища |
| **6) Стаж роботи (років)\*\*** | 14 |
| **7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав\*\*** | ТОВ «ІК «Атланта Капітал»36392835фахівець з біржових операцій. |
| **8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)** | 20.04.2013 5 років |

**9) Опис Посадова особа у 2018 роцi винагороду (у т.ч в натуральній формі) не отримувала. Непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи 14 років. Посади, які особа обіймала протягом останніх 5 років: фахівець з біржових операцій, Голова ревізійної комісії, директор. Обіймає посаду директора ТОВ "ФК "АТЛАС", Ідентифікаційний код юридичної особи 35197671,місцезнаходження: 01042, м.Київ, БУЛЬВАР МАРІЇ ПРИЙМАЧЕНКО, будинок 3.**

|  |  |
| --- | --- |
| **1) Посада** | Член Ревізійної комісії |
| **2) Прізвище, ім’я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи** | Маланіна Людмила Олександрівна |
| **3) Ідентифікаційний код юридичної особи** |   |
| **4) Рік народження** | 1967 |
| **5) Освіта\*\*** | Вища |
| **6) Стаж роботи (років)\*\*** | 32 |
| **7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав\*\*** | Августинівська сільська рада04352998головний бухгалтер. |
| **8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)** | 20.04.2013 5 років |

**9) Опис Винагороди, в тому числі в натуральній формі, за 2018 рік не отримувала. Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини немає. Загальний стаж роботи 32 роки. Посад на будь-яких інших підприємствах не обіймає. Посади, які особа обіймала протягом останніх 5 років: головний бухгалтер, Член ревізійної комісії.**

|  |  |
| --- | --- |
| **1) Посада** | Член Ревізійної комісії |
| **2) Прізвище, ім’я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи** | Которощук Надія Іллівна |
| **3) Ідентифікаційний код юридичної особи** |   |
| **4) Рік народження** | 1952 |
| **5) Освіта\*\*** | Вища |
| **6) Стаж роботи (років)\*\*** | 40 |
| **7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав\*\*** | ВАТ «Відрадненське»00852186начальник відділу кадрів. |
| **8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)** | 20.04.2013 5 років |

**9) Опис Винагороди, в тому числі в натуральній формі, за 2018 рік не отримувала. Непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи 40 років. Посади, які особа обіймала протягом останніх 5 років: начальник відділу кадрів, Член ревізійної комісії. Не обіймає посади на будь-яких інших підприємствах.**

|  |  |
| --- | --- |
| **1) Посада** | Головний бухгалтер |
| **2) Прізвище, ім’я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи** | Гришунов Сергій Олександрович |
| **3) Ідентифікаційний код юридичної особи** |   |
| **4) Рік народження** | 1977 |
| **5) Освіта\*\*** | Вища |
| **6) Стаж роботи (років)\*\*** | 20 |
| **7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав\*\*** | Кам’янська ВК-101 УДДУ з ПВП у Запорізькій областід/нголовний бухгалтер |
| **8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)** | 16.07.2012 Безстроково |

**9) Опис Посадова особа отримала у 2018 році винагороду у розмiрi 134802,75 грн., винагоди в натуральній формі не отримував. Загальний стаж роботи 20 років. Непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. Посади, які особа обіймала протягом останніх 5 років: Головний бухгалтер. Посадова особа не обіймає посад на будь-яких інших підприємствах.**

|  |
| --- |
| **2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента** |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Посада** | **Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи** | **Ідентифікаційний код юридичної особи** | **Кількість акцій (штук)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за видами акцій** |
| **прості іменні** |  **Привілейовані****іменні** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** |
| Генеральний директор | Сороченко Віктор Володимирович |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Голова наглядової ради (представник акціонера) | Кійко Денис Юрійович |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Член наглядової ради (представник акціонера) | Капленко Андрій Володимирович |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Член наглядової ради (представник акціонера) | Ситнік Олена Олександрівна |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Голова ревізійної комісії | Федоров Антон Володимирович |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Член Ревізійної комісії | Маланіна Людмила Олександрівна |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Член Ревізійної комісії | Которощук Надія Іллівна |  | 780 | 0.00282203795 | 780 | 0 |
| Головний бухгалтер | Гришунов Сергій Олександрович |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Усього** | **780** | **0.00282203795** | **780** | **0** |

**VII. Звіт керівництва (звіт про управління)**

**1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента.**

Вiрогiднi перспективи подальшого розвитку емiтента в цiлому залежать вiд загального економiчного стану країни, полiпшення платоспроможностi як громадян так i пiдприємств.

В перспективi пiдприємство планує продовжувати здiйснювати тi ж види дiяльностi, що i в звiтному роцi.

Перспективнiсть подальшого розвитку емiтента залежить вiд стабiльностi та узгодженостi чинного законодавства та пiдзаконних нормативних документiв. Вона пов'язана iз забезпеченням прийняття та виконання адекватних управлiнських рiшень вiдповiдно до змiн зовнiшнього середовища. Перспективи подальшого розвитку пiдприємства визначаються рiвнем ефективностi реалiзацiї фiнансової, iнвестицiйної, iнновацiйної полiтик, покращення кадрового забезпечення, успiшної реалiзацiї маркетингових програм тощо.

 На меті у Товариства є збiльшення прибутку за рахунок розширення клiєнтської бази серед споживачiв, здiйснення заходiв по активiзацiї попиту, впровадження нових видiв послуг, з урахуванням потреб ринку.

**2. Інформація про розвиток емітента.**

Ключовим напрямком дiяльностi Товариства є розведення курей, проводиться робота над розширенням виробництва курячих яєць. Перспективні плани розвитку емітента: модернізація виробництва, впровадження енергозберігаючих технологій.

**3. Інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом, якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента**

У звiтному роцi не було укладання деривативiв або вчинення правочинiв щодо похiдних цiнних паперiв емiтента, що могло би вплинути на оцiнку активiв, зобов'язань, фiнансового стану i доходiв або витрат Товариства.

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

В зв'язку з непередбачуванiстю фiнансового ринку України, загальна програма управлiнського персоналу щодо управлiння фiнансовими ризиками зосереджена i спрямована на зменшення їх потенцiйного негативного впливу на фiнансовий стан Товариства. Операцiї хеджування Товариством у звiтному перiодi не застосовувались.

**2) інформація про схильність емітента до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків**

Емiтент, як i будь-яке iнше пiдприємство, в сучасних умовах економiчного розвитку країни, з урахуванням характеру державного регулювання фiнансової дiяльностi пiдприємства, темпiв iнфляцiї в країнi, рiвня конкуренцiї в окремих сегментах фiнансового ринку, в достатнiй мiрi є схильним до цiнових ризикiв, кредитного ризику, ризику лiквiдностi та/або ризику грошових потокiв.

 Основні фінансові інструменти підприємства, які несуть в собі фінансові ризики, включають грошові кошти, дебіторську заборгованість, кредиторську заборгованість, та піддаються наступним фінансовим ризикам:

ринковий ризик: зміни на ринку можуть істотно вплинути на активи/зобов'язання. Ринковий ризик складається з ризику процентної ставки і цінового ризику;

ризик втрати ліквідності: товариство може не виконати своїх зобов’язань з причини недостатності (дефіциту) обігових коштів; тож за певних несприятливих обставин, може бути змушене продати свої активи за більш низькою ціною, ніж їхня справедлива вартість, з метою погашення зобов'язань;

кредитний ризик: товариство може зазнати збитків у разі невиконання фінансових зобов’язань контрагентами (дебіторами).

Ринковий ризик. Всі фінансові інструменти схильні до ринкового ризику - ризику того, що майбутні ринкові умови можуть знецінити інструмент. Підприємство піддається валютному ризику, тому що у звітному році здійснювало валютні операції і має валютні залишки та заборгованості. Ціновим ризиком є ризик того, що вартість фінансового інструмента буде змінюватися внаслідок змін ринкових цін. Ці зміни можуть бути викликані факторами, характерними для окремого інструменту або факторами, які впливають на всі інструменти ринку. Товариство має процентні фінансові зобов’язання, тому піддається ризику коливання процентних ставок.

Ризик втрати ліквідності. Товариство періодично проводить моніторинг показників ліквідності та вживає заходів, для запобігання зниження встановлених показників ліквідності. Товариство має доступ до фінансування у достатньому обсязі. Підприємство здійснює контроль ліквідності, шляхом планування поточної ліквідності. Підприємство аналізує терміни платежів, які пов’язані з дебіторською заборгованістю та іншими фінансовими активами, а також прогнозні потоки грошових коштів від операційної діяльності.

Кредитний ризик. Підприємство схильне до кредитного ризику, який виражається як ризик того, що контрагент - дебітор не буде здатний в повному обсязі і в певний час погасити свої зобов'язання. Кредитний ризик регулярно контролюється. Управління кредитним ризиком здійснюється, в основному, за допомогою аналізу здатності контрагента сплатити заборгованість. Підприємство укладає угоди виключно з відомими та фінансово стабільними сторонами. Кредитний ризик стосується дебіторської заборгованості. Дебіторська заборгованість регулярно перевіряється на існування ознак знецінення, створюються резерви під знецінення за необхідності.

Крім зазначених вище, суттєвий вплив на діяльність Товариства можуть мати такі зовнішні ризики, як:

– нестабільність, суперечливість законодавства;

– непередбачені дії державних органів;

– нестабільність економічної (фінансової, податкової, зовнішньоекономічної і ін.) політики;

– непередбачена зміна кон'юнктури внутрішнього і зовнішнього ринку;

– непередбачені дії конкурентів.

**4. Звіт про корпоративне управління:**

**1) власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент**

Товариство в своїй діяльності не керується власним кодексом корпоративного управління.

Відповідно до вимог чинного законодавства України, Товариство не зобов'язане мати власний кодекс корпоративного управління. Ст.33 Закону України "Про акціонерні товариства" питання затвердження принципів (кодексу) корпоративного управління товариства віднесено до виключної компетенції загальних зборів акціонерів. Загальними зборами акціонерів ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ВІДРАДНЕНСЬКЕ" кодекс корпоративного управління не затверджувався. У зв'язку з цим, посилання на власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент, не наводиться.

**Кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати**

Товариство не користується кодексом корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або іншим кодексом корпоративного управління. Товариством не приймалося рішення про добровільне застосування перелічених кодексів. Крім того, акції ПАТ "ВІДРАДНЕНСЬКЕ" на фондових біржах не торгуються, Товариство не є членом будь-якого об'єднання юридичних осіб. У зв'язку з цим, посилання на зазначені в цьому пункті кодекси не наводяться.

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

Посилання на всю відповідну інформацію про практику корпоративного управління, застосовану понад визначені законодавством вимоги: принципи корпоративного управління, що застосовуються Товариством в своїй діяльності, визначені чинним законодавством України та Статутом Товариства. Будь-яка інша практика корпоративного управління не застосовується.

**2) у разі якщо емітент відхиляється від положень кодексу корпоративного управління, зазначеного в абзацах другому або третьому пункту 1 цієї частини, надайте пояснення, від яких частин кодексу корпоративного управління такий емітент відхиляється і причини таких відхилень. У разі якщо емітент прийняв рішення не застосовувати деякі положення кодексу корпоративного управління, зазначеного в абзацах другому або третьому пункту 1 цієї частини, обґрунтуйте причини таких дій**

Інформація щодо відхилень від положень кодексу корпоративного управління не наводиться, оскільки Товариство не має власного кодексу корпоративного управління та не користується кодексами корпоративного управління інших підприємств, установ, організацій.

|  |
| --- |
| **3) Інформація про загальні збори акціонерів ( учасників )** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Вид загальних зборів** | **Чергові** | **Позачергові** |
| X |   |
| **Дата проведення** | 08.05.2018 |
| **Кворум зборів** | 98.34 |

|  |  |
| --- | --- |
| **Опис** | Осiб, що подавали пропозицiї до перелiку питань порядку денного, не було. Загальнi збори скликалися за iнiцiативою Наглядової ради. Питання, що розглядалися на Загальних зборах, та прийнятi з них рiшення:Питання 1. Обрання голови та членiв лiчильної комiсiї зборiв.Прийняте рiшення: Обрати лiчильну комiсiю у складi: Голова лiчильної комiсiї Гришунов Сергiй Олександрович, член лiчильної комiсiї Сєвостьянова Юлiя Григорiвна; член лiчильної комiсiї Тюленєва Ольга Сергiївна.Питання 2. Затвердження порядку та способу засвiдчення бюлетеню для голосування на загальних зборах Товариства. Прийняте рiшення: Затвердити наступний порядок та спосiб засвiдчення бюлетеню для голосування: бюлетень для голосування засвiдчується печаткою Товариства; якщо бюлетень для голосування складається з кiлькох аркушiв, вiн повинен бути пронумерованим, прошнурованим та засвiдченим печаткою Товариства.Питання 3. Обрання голови, секретаря зборiв, затвердження порядку проведення загальних зборiв (регламенту зборiв).Прийняте рiшення: Обрати Головою зборiв Дубiну Едуарда Павловича, Секретарем зборiв Гришунова Сергiя Олександровича. Затвердити наступний порядок проведення загальних зборiв (регламент зборiв): - Оголошення питання порядку денного та проекту рiшення - 5 хвилин; - Виступ доповiдача з питання порядку денного - 15 хвилин; - Обговорення питання порядку денного та проекту рiшення (включаючи запитання, дебати та тощо) - 10 хвилин; - Голосування з питань порядку денного - 5 хвилин; - бори провести без перерви.Питання 4. Розгляд звiту Генерального директора про результати фiнансово-господарської дiяльностi Товариства за 2017 рiк та його затвердження. Прийняте рiшення: Затвердити звiт Генерального директор про результати фiнансово-господарської дiяльностi Товариства за 2017 рiк.Питання 5. Розгляд звiту Наглядової ради за 2017 рiк та його затвердження.Прийняте рiшення: Затвердити звiт Наглядової ради за 2017 рiк.Питання 6. Розгляд звiту та висновкiв Ревiзiйної комiсiї Товариства за 2017 рiк та їх затвердження.Прийняте рiшення: Затвердити звiт та висновки Ревiзiйної комiсiї Товариства за 2017 рiк.Питання 7. Затвердження рiчного звiту Товариства за 2017 рiк.Прийняте рiшення: Затвердити рiчний звiт Товариства за 2017 рiк.Питання 8. Затвердження порядку розподiлу прибутку Товариства за 2017 рiк. Прийняте рiшення: Затвердити наступний порядок розподiлу прибутку Товариства за 2017 рiк: направити на полiпшення стану товариства.Питання 9. Затвердження всiх правочинiв, вчинених Товариством з дати проведення у 2017 роцi загальних зборiв та до моменту проведення загальних зборiв у 2018 роцi.Прийняте рiшення: Затвердити всi правочини, вчиненi Товариством з дати проведення у 2017 роцi рiчних загальних зборiв та до моменту проведення рiчних загальних зборiв у 2018 роцi.Питання 10. Попереднє схвалення (попереднє надання згоди на вчинення) значних правочинiв, якi можуть вчинятися товариством протягом не бiльш як одного року з дати прийняття такого рiшення, та надання повноважень на укладання таких правочинiв.Прийняте рiшення: Попередньо схвалити (попередньо надати згоду на вчинення) наступнi значнi правочини, якi можуть вчинятися товариством протягом не бiльш як одного року з дати прийняття такого рiшення: отримання кредиту (сукупна гранична вартiсть10 000 000 грн.). Уповноважити на укладання та пiдписання таких правочинiв Генерального директора Товариства.Питання 11. Внесення змiн до Статуту Товариства шляхом затвердження його нової редакцiї. Обрання особи, якiй надаватимуться повноваження з пiдписання нової редакцiї Статуту та забезпечення його реєстрацiї.Прийняте рiшення: Внести змiни до Статуту Товариства шляхом затвердження його нової редакцiї. Обрати особами, яким надаються повноваження з пiдписання Статуту, голову та секретаря загальних зборiв. Уповноважити забезпечити реєстрацiю нової редакцiї Статуту Генерального директора Товариства.Питання 12. Прийняття рiшення про припинення повноважень та обрання Генерального директора Товариства. Затвердження умов договору, що укладатиметься з Генеральним директором Товариства, встановлення розмiру його винагороди; обрання особи, яка уповноважується на пiдписання договору з ним.Прийняте рiшення: Припинити повноваження Генерального директора Дубiни Едуарда Павловича. Обрати Генерального директора Товариства в особi Сороченка Вiктора Володимировича. Затвердити умови договору, що укладатиметься з Генеральним директором Товариства, встановити винагороду згiдно укладеного договору; уповноважити Голову Наглядової ради на пiдписання договору з ним.Iншi загальнi збори акцiонерiв протягом 2018 року не скликалися та не проводилися. Осiб, якi б iнiцiювали проведення позачергових загальних зборiв у 2018 роцi, не було. |

**Який орган здійснював реєстрацію акціонерів для участі в загальних зборах акціонерів останнього разу?**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Так | Ні |
| Реєстраційна комісія, призначена особою, що скликала загальні збори | X |   |
| Акціонери |   | X |
| Депозитарна установа |   | X |
| Інше |   |

**Який орган здійснював контроль за станом реєстрації акціонерів або їх представників для участі в останніх загальних зборах (за наявності контролю) ?**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Так | Ні |
| Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку |   | X |
| Акціонери, які володіють у сукупності більше ніж 10 відсотків  |   | X |

**У який спосіб відбувалось голосування з питань порядку денного на загальних зборах останнього разу?**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Так | Ні |
| Підняттям карток  |   | X |
| Бюлетенями (таємне голосування)  | X |   |
| Підняттям рук  |   | X |
| Інше |   |

**Які були основні причини скликання останніх позачергових зборів ?**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Так | Ні |
| Реорганізація |   | X |
| Додатковий випуск акцій  |   | X |
| Унесення змін до статуту |   | X |
| Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства  |   | X |
| Прийняття рішення про зменшення статутного капіталу товариства  |   | X |
| Обрання або припинення повноважень голови та членів наглядової ради |   | X |
| Обрання або припинення повноважень членів виконавчого органу |   | X |
| Обрання або припинення повноважень членів ревізійної комісії (ревізора) |   | X |
| Делегування додаткових повноважень наглядовій раді |   | X |
| Інше | Позачергові загальні збори у 2018 році не скликались. |

**Чи проводились у звітному році загальні збори акціонерів у формі заочного голосування? (так/ні)** Ні

**У разі скликання позачергових загальних зборів зазначаються їх ініціатори:**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Так | Ні |
| Наглядова рада |   | X |
| Виконавчий орган |   | X |
| Ревізійна комісія (ревізор) |   | X |
| Акціонери (акціонер), які на день подання вимоги сукупно є власниками 10 і більше відсотків простих акцій товариства |   |
| Інше (зазначити) | Позачергові загальні збори у 2018 році не скликались. |

**У разі скликання, але не проведення чергових загальних зборів зазначається причина їх непроведення :** фактів непроведення чергових загальних зборів не було.

**У разі скликання, але не проведення позачергових загальних зборів зазначається причина їх непроведення:**

позачергові загальні збори у 2018 році не скликались.

**4) інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента**

**Склад наглядової ради (за наявності) ?**

|  |  |
| --- | --- |
|  | (осіб) |
| кількість членів наглядової ради - акціонерів | 0 |
| кількість членів наглядової ради –представників акціонерів | 3 |
| кількість членів наглядової ради – незалежних директорів | 0 |

**Комітети в складі наглядової ради (за наявності) ?**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Так | Ні |
| З питань аудиту |   | X |
| З питань призначень  |   | X |
| З винагород |   | X |
| Інші (запишіть)  | Комітетів наглядової ради не створено. |

**У разі проведення оцінки роботи комітетів зазначається інформація щодо їх компетентності та ефективності :**

Комітетів наглядової ради не створено.

**Зазначається інформація стосовно кількості засідань та яких саме комітетів наглядової ради :**

Комітетів наглядової ради не створено.

**Персональний склад наглядової ради**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Прізвище, ім'я, по батькові | Посада | Незалежний член |
| Так\* | Ні\* |
| Кійко Денис Юрійович  | Голова наглядової ради |   | X |
| Капленко Андрій Володимирович | Член наглядової ради |  | X |
| Ситнік Олена Олександрівна | Член наглядової ради |  | X |

**Які з вимог до членів наглядової ради викладені у внутрішніх документах акціонерного товариства?**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Так | Ні |
| Галузеві знання і досвід роботи в галузі  |   | X |
| Знання у сфері фінансів і менеджменту  |   | X |
| Особисті якості (чесність, відповідальність)  |   | X |
| Відсутність конфлікту інтересів  |   | X |
| Граничний вік  |   | X |
| Відсутні будь-які вимоги  |   | X |
| Інше (запишіть)  | П.9.45 Статуту: Член наглядової ради не може бути одночасно Генеральним директором та/або членом ревізійної комісії Товариства.П.4.3 Положення про Наглядову раду: Особи, яким згідно із чинним законодавством України заборонено обіймати посади в органах управління господарських товариств, не можуть входити до складу наглядової ради.П.4.4 Положення про Наглядову раду: До складу наглядової ради не повинні висуватися та обиратися особи, які є учасниками або членами органів управління юридичної особи, яка конкурує з діяльністю Товариства. |

**Коли останній раз було обрано нового члена наглядової ради, яким чином він ознайомився зі своїми правами та обов'язками?**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Так | Ні |
| Новий член наглядової ради самостійно ознайомився із змістом внутрішніх документів акціонерного товариства  | X |   |
| Було проведено засідання наглядової ради, на якому нового члена наглядової ради ознайомили з його правами та обов'язками  |   | X |
| Для нового члена наглядової ради було організовано спеціальне навчання (з корпоративного управління або фінансового менеджменту) |   | X |
| Усіх членів наглядової ради було переобрано на повторний строк або не було обрано нового члена  |   | X |
| Інше (запишіть)  |   |

**Чи проводилися засідання наглядової ради? Загальний опис прийнятих на них рішень :**

Номер протоколу та дата засідання Кворум Загальний опис прийнятих рішень

№26/03/18від 26.03.2018 100% Прийнято рішення скликати чергові загальні збори 8 травня 2018р., встановлено час та місце проведення. Затверджено проект порядку денного , визначено дату, на яку складається перелік акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення загальних зборів та визначено спосіб повідомлення. Визначено дату складання переліку акціонерів, що мають право на участь у загальних зборах. Затверджено проекти рішень з питань порядку денного. Обрано членів реєстраційної та тимчасової лічильної комісій. Визначена особа, відповідальна за повідомлення акціонерів про проведення загальних зборів. Затверджено повідомлення про проведення загальних зборів.

№23/04/18 від 23.04.2018 100% Затверджено порядок денний загальних зборів у редакції проекту порядку денного від 26.03.2018 та затверджено форму і текст бюлетенів для голосування.

**Яким чином визначається розмір винагороди членів наглядової ради?**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Так | Ні |
| Винагорода є фіксованою сумою  |   | X |
| Винагорода є відсотком від чистого прибутку або збільшення ринкової вартості акцій  |   | X |
| Винагорода виплачується у вигляді цінних паперів товариства |   | X |
| Члени наглядової ради не отримують винагороди  | X |   |
| Інше  |   |

**Інформація про виконавчий орган**

|  |  |
| --- | --- |
| **Склад виконавчого органу** | **Функціональні обов'язки** |
| Генеральний директор Сороченко Віктор Володимирович | Відповідно до чинної редакції Статуту Товариства, ГЕНЕРАЛЬНИЙ ДИРЕКТОР є одноосібним виконавчим органом Товариства, який здійснює управління поточною діяльністю Товариства. Генеральний директор є підзвітним загальним зборам і наглядовій раді, організовує виконання їх рішень. До компетенції Генерального директора належить вирішення всіх питань, пов'язаних з керівництвом поточною діяльність Товариства, крім питань, що належать до виключної компетенції загальних зборів та наглядової ради.До компетенції Генерального директора належить:" розробка проектів річного бюджету, бізнес-планів, програм фінансово-господарської діяльності Товариства;" розробка та затвердження поточних фінансово-господарських планів і оперативних завдань Товариства та забезпечення їх реалізації;" організація ведення бухгалтерського обліку та звітності Товариства. Складання та надання наглядові раді квартальних та річних звітів Товариства до їх оприлюднення та (або) подання на розгляд загальних зборів акціонерів;" розробка штатного розкладу та затвердження правил внутрішнього трудового розпорядку, посадових інструкцій та посадових окладів працівників Товариства;" розпорядження майном Товариства для забезпечення його поточної діяльності з урахуванням обмежень, передбачених Статутом та чинним законодавством;" здійснення у відношенні працівників Товариства прав та обов'язків роботодавця, що передбачені законодавством України;" встановлення цін та тарифів на послуги та продукцію Товариства" вирішення інших питань діяльності Товариства, що необхідні для досягнення цілей діяльності Товариства та забезпечення його нормальної роботи згідно до законодавства України та Статуту. |
| Опис | Інформація про комітети та проведені засідання виконавчого органу не наводиться, оскільки виконавчий орган одноосібний. Генеральний директор одноосібно приймає рішення, щодо питань, крім тих, що відносяться до компетенції Загальних зборів та Наглядової ради, чи потребують їх погодження. Рішення Генерального директора оформлюються у вигляді наказів або розпоряджень.Виконавчий орган Товариства не готує інформацію про свою діяльність відповідно до Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженого Рішенням НКЦПФР №2826 від 03.12.2013 (із змінами і доповненнями). |

**Інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента**

**5) опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента**

**Чи створено у вашому акціонерному товаристві ревізійну комісію або введено посаду ревізора?** **(так, створено ревізійну комісію / так, введено посаду ревізора / ні)** Так, створено ревізійну комісію

**Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:**

**Кількість членів ревізійної комісії** 3 **осіб.**

**Скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років?** 1

**Відповідно до статуту вашого акціонерного товариства, до компетенції якого з органів (загальних зборів акціонерів, наглядової ради чи виконавчого органу) належить вирішення кожного з цих питань?**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Загальні збори акціонерів | Наглядова рада | Виконавчий орган | Не належить до компетенції жодного органу |
| Визначення основних напрямів діяльності (стратегії)  | Так | Ні | Ні | Ні |
| Затвердження планів діяльності (бізнес-планів) | Ні | Ні | Так | Ні |
| Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або бюджету | Так | Ні | Ні | Ні |
| Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу | Так | Ні | Ні | Ні |
| Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради | Так | Так | Ні | Ні |
| Обрання та припинення повноважень голови та членів ревізійної комісії | Так | Ні | Ні | Ні |
| Визначення розміру винагороди для голови та членів виконавчого органу | Ні | Так | Ні | Ні |
| Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради | Так | Ні | Ні | Ні |
| Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів виконавчого органу | Ні | Ні | Ні | Так |
| Прийняття рішення про додатковий випуск акцій  | Так | Ні | Ні | Ні |
| Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій | Так | Так | Ні | Ні |
| Затвердження зовнішнього аудитора  | Ні | Так | Ні | Ні |
| Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів | Ні | Ні | Ні | Так |

**Чи містить статут акціонерного товариства положення, яке обмежує повноваження виконавчого органу приймати рішення про укладення договорів, враховуючи їх суму, від імені акціонерного товариства? (так/ні )** Так

**Чи містить статут або внутрішні документи акціонерного товариства положення про конфлікт інтересів, тобто суперечність між особистими інтересами посадової особи або пов'язаних з нею
осіб та обов'язком діяти в інтересах акціонерного товариства? (так/ні)** Ні

**Які документи існують у вашому акціонерному товаристві ?**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Так | Ні |
| Положення про загальні збори акціонерів  |   | X |
| Положення про наглядову раду  | X |   |
| Положення про виконавчий орган  |   | X |
| Положення про посадових осіб акціонерного товариства  |   | X |
| Положення про ревізійну комісію ( або ревізора )  |   | X |
| Положення про акції акціонерного товариства  |   | X |
| Положення про порядок розподілу прибутку  |   | X |
| Інше (запишіть)  |   |

**Яким чином акціонери можуть отримати таку інформацію про діяльність вашого акціонерного товариства?**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Інформація про діяльність акціонерного товариства | Інформація розповсюджується на загальних зборах | Інформація оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку про ринок цінних паперів або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку | Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві | Копії документів надаються на запит акціонера | Інформація розміщується на власній інтернет cторінці акціонерного товариства |
| Фінансова звітність, результати діяльності | Ні | Так | Ні | Так | Так |
| Інформація про акціонерів, які володіють 10 відсотків та більше статутного капіталу | Ні | Так | Ні | Так | Так |
| Інформація про склад органів управління товариства | Ні | Так | Ні | Так | Так |
| Статут та внутрішні документи | Ні | Ні | Ні | Так | Ні |
| Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення | Ні | Ні | Ні | Так | Ні |
| Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства | Ні | Так | Ні | Так | Так |

**Чи готує акціонерне товариство фінансову звітність у відповідності до міжнародних стандартів фінансової звітності? (так/ні)** Так

 **Скільки разів на рік у середньому проводилися аудиторські перевірки акціонерного товариства незалежним аудитором (аудиторською фірмою) протягом звітного року?**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Так | Ні |
| Не проводились взагалі  |   | X |
| Менше ніж раз на рік  |   | X |
| Раз на рік  | X |   |
| Частіше ніж раз на рік  |   | X |

**Який орган приймав рішення про затвердження незалежного аудитора ( аудиторської фірми ) ?**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Так | Ні |
| Загальні збори акціонерів  |   | X |
| Наглядова рада  | X |   |
| Виконавчий орган  |   | X |
| Інше (зазначити)  |   |

**З ініціативи якого органу ревізійна комісія (ревізор) проводила перевірку останнього разу?**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Так | Ні |
| З власної ініціативи  | X |   |
| За дорученням загальних зборів  |   | X |
| За дорученням наглядової ради  |   | X |
| За зверненням виконавчого органу  |   | X |
| На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад 10 відсотків голосів  |   | X |
| Інше (запишіть)  |   |

**6) перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Повне найменування юридичної особи - власника (власників) або прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи - власника (власників) значного пакета акцій** | **Ідентифікаційний код згідно з Єдиним державним реєстром юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань (для юридичної особи - резидента), код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи (для юридичної особи - нерезидента)** | **Розмір частки акціонера (власника) (у відсотках до статутного капіталу)** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| 1 | TRIONING BUSINESS LIMITED | HE 299106 | 91.5593 |

**7) інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Загальна кількість акцій** | **Кількість акцій з обмеженнями** | **Підстава виникнення обмеження** | **Дата виникнення обмеження** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| 27639600 | 1906738 | п.10 Прикінцевих та перехідних положень Закону України "Про депозитарну систему України" та Лист Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку №08/03/18049/НК від 30.09.2014 року (акції власників, які не уклали з обраною емітентом депозитарною установою договору про обслуговування рахунка в цінних паперах від власного імені та не здійснили переказ належних їм прав на цінні папери на свій рахунок у цінних паперах, відкритий в іншій депозитарній установі, не враховуються при визначенні кворуму та при голосуванні в органах емітента) | 12.10.2014 |

**8) порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента. Інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення**

Згідно з п.11.1 Статуту, посадові особи органів Товариства - Голова та члени наглядової ради, ревізійної комісії та Генеральний директор Товариства.

Відповідно до п.9.43 та п.9.44 Статуту, Наглядова рада обирається загальними зборами у кількості 3 членів строком на 3 роки. До складу Наглядової ради входять Голова наглядової ради та два члени наглядової ради. Кількісний склад наглядової ради встановлюється загальними зборами. Члени наглядової ради обираються загальними зборами шляхом кумулятивного голосування. Голова наглядової ради Товариства обирається членами наглядової ради з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу наглядової ради. Наглядова рада має право в будь-який час переобрати голову наглядової ради.

Відповідно до п.9.3 Статуту, обрання та припинення повноважень наглядової ради відноситься до виключної компетенції загальних зборів.

Відповідно до п.9.54 Статуту, Загальні збори можуть прийняти рішення про дострокове припинення повноважень членів наглядової ради та одночасне обрання нових членів у наступних випадках:

1) коли загальні збори прийняли рішення про незадовільну оцінку діяльності наглядової ради;

2) в разі виявлення фактів перевищення повноважень, або інших порушень з боку наглядової ради, що спричинило збитки Товариству;

3) бездіяльності наглядової ради, що призвело до порушень законодавства, прав акціонерів, накладання на Товариства штрафних та інших санкцій;

4) в інших випадках, визначених загальними зборами.

Без рішення загальних зборів повноваження члена наглядової ради з одночасним припиненням договору припиняються:

1) за його бажанням за умови письмового повідомлення про це Товариства за два тижні;

2) в разі неможливості виконання обов'язків члена наглядової ради за станом здоров'я;

3) в разі набрання законної сили вироком чи рішення суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливість виконання обов'язків члена наглядової ради;

4) в разі смерті, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим.

Відповідно до п.9.58 Статуту, Генеральний директор обирається обирається простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих з цього питання акцій, терміном на 5 років.

Відповідно до п.9.63 Статуту, Повноваження Генерального директора припиняються:

- за рішенням загальних зборів;

- за згодою сторін;

- у зв'язку з закінченням строку дії контракту;

- в інших випадках, передбачених законодавством України.

Наглядова рада має право відсторонити від виконання повноважень Генерального директора Товариства, дії або бездіяльність якого порушують права акціонерів чи самого Товариства, до вирішення загальними зборами питання про припинення його повноважень.

Відповідно до п.9.65 Статуту, Ревізійна комісія обирається загальними зборами у кількості 3 членів строком на 5 років. До складу ревізійної комісії входить голова ревізійної комісії та два члени ревізійної комісії.

Члени ревізійної комісії обираються виключно шляхом кумулятивного голосування. Голова ревізійної комісії обирається членами ревізійної комісії з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу ревізійної комісії.

Відповідно до п.9.3 Статуту, обрання та припинення повноважень членів Ревізійної комісії. відноситься до виключної компетенції загальних зборів.

Будь-які винагороди або компенсації, які б виплачувалися посадовим особам емітента в разі їх звільнення, Статутом та внутрішніми документами Товариства не передбачені.

**9) повноваження посадових осіб емітента**

НАГЛЯДОВА РАДА (п.3.1, п.7.1 та п.7.3 Положення про Наглядову раду):

Члени наглядової ради мають право:

1) отримувати повну, достовірну та своєчасну інформацію про Товариство, необхідну для виконання своїх функцій. Знайомитися із документами Товариства, отримувати їх копії, а також копії документів дочірніх підприємств Товариства;

2) вимагати скликання засідання наглядової ради Товариства;

3) надавати у письмовій формі зауваження на рішення наглядової ради Товариства;

4) отримувати справедливу винагороду та компенсаційні виплати за виконання функцій члена наглядової ради.

Голова наглядової ради:

1) організує роботу наглядової ради та здійснює контроль за реалізацією плану роботи, затвердженого наглядовою радою;

2) скликає засідання наглядової ради та головує на них, затверджує порядок денний засідань, організовує ведення протоколів засідань наглядової ради;

3) відкриває загальні збори;

4) організовує обрання секретаря загальних зборів;

5) готує доповідь та звітує перед загальними зборами акціонерів про діяльність наглядової ради, загальний стан Товариства та вжиті нею заходи, спрямовані на досягнення мети Товариства;

6) підтримує постійні контакти із іншими органами та посадовими особами Товариства;

7) підписує від імені Товариства контракт з Генеральним директором Товариства;

8) підписує від імені Товариства цивільно-правові або трудові договори (контракти) з головою та членами ревізійної комісії Товариства.

З числа членів наглядової ради голова наглядової ради може призначати секретаря наглядової ради, який:

1) за дорученням голови наглядової ради повідомляє всіх членів наглядової ради про проведення чергових та позачергових засідань наглядової ради;

2) забезпечує голову та членів наглядової ради необхідною інформацією та документацією;

3) здійснює облік кореспонденції, яка адресована наглядовій раді, та організовує підготовку відповідних відповідей;

4) оформляє документи, видані наглядовою радою та головою наглядової ради та забезпечує їх надання членам наглядової ради та іншим посадовим особам органів управління Товариства;

5) веде протоколи засідань наглядової ради.

ГЕНЕРАЛЬНИЙ ДИРЕКТОР (п.9.58 та п.9.59 Статуту):

Генеральний директор вправі без довіреності діяти від імені Товариства згідно цього Статуту та чинного законодавства.

Генеральний директор:

- має право першого підпису під фінансовими та іншими документами Товариства;

- відкриває у банківських установах розрахункові та інші рахунки Товариства;

- підписує всі правочини, що укладаються Товариством, при наявності рішення про їх укладання відповідного органу;

- видає та підписує накази та розпорядження, що є обов'язковими для виконання всіма працівниками Товариства;

- представляє інтереси Товариства у відносинах з державними й іншими органами, підприємствами, установами та організаціями.

РЕВІЗІЙНА КОМІСІЯ (п.9.68 Статуту):

Ревізійна комісія для реалізації своїх функцій має право:

- витребувати у Товариства документи стосовно фінансово-господарської діяльності Товариства;

- вимагати скликання засідань наглядової ради та позачергових загальних зборів;

- вносити пропозиції до порядку денного загальних зборів;

- вимагати від працівників Товариства пояснень з питань, що віднесені до компетенції ревізійної комісії;

- здійснювати інші дії, передбачені Статутом та чинним законодавством.

Члени ревізійної комісії мають право бути присутнім на загальних зборах та брати участь в обговоренні питань порядку денного з правом дорадчого голосу, в разі коли вони не є акціонерами.

Члени ревізійної комісії мають право брати участь у засіданнях наглядової ради за її запрошенням або вимогою.

**Інформація аудитора щодо звіту про корпоративне управління**

Управлінський персонал Товариства відповідно до вимог законодавства України несе відповідальність за подання разом з фінансовою звітністю Звіту про управління - відповідно до вимог Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність".

Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на таку іншу інформацію та ми не робимо висновку з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації. У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією і фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення (МСА 720 "Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність").

В ході аудиту не встановлено суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та Звітом Товариства про корпоративне управління. Звіт про корпоративне управління за 2018 рік не містить фінансової інформації.

22.04.2019 року

|  |
| --- |
| **VIII. Інформація про осіб, що володіють 5 і більше відсотками акцій емітента** |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Найменування юридичної особи** | **Ідентифікаційний код юридичної особи** | **Місцезнаходження** | **Кількість акцій (штук)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за видами акцій** |
| **прості іменні** |  **привілейовані****іменні** |
| TRIONING BUSINESS LIMITED (Кіпр) |  | КІПР м. Лімассол Aнексартісіас і Куріакоу Матсі-3 Роусос Лімассол | 25306614 | 91.559262796857 | 25306614 | 0 |
| **Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи** | **Кількість акцій (штук)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за видами акцій** |
| **прості іменні** |  **привілейовані****іменні** |
| **Усього** | 25306614 | 91.559262796857 | 25306614 | 0 |

**XI. Відомості про цінні папери емітента**

|  |
| --- |
| **1. Інформація про випуски акцій** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Дата реєстрації випуску** | **Номер свідоцтва про реєстрацію випуску** | **Найменування органу, що зареєстрував випуск** | **Міжнародний ідентифікаційний номер** | **Тип цінного паперу** | **Форма існування та форма випуску** | **Номінальна вартість акцій (грн.)** | **Кількість акцій (штук)** | **Загальна номінальна вартість (грн.)** | **Частка у статутному капіталі (у відсотках)** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** | **10** |
| 20.09.2011 | 456/1/11 | Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку | UA4000068431 | Акція проста бездокументарна іменна | Бездокументарнi iменнi | 0.25 | 27639600 | 6909900.00 | 100.000000000000 |
| **Опис** | Акції Товариства не торгуються на зовнішних ринках. Акції Товариства не торгуються на організаційно оформлених внутрішніх ринках.  Перехід права власності на акції на внутрішньому ринку відбувається згідно з законодавством України з урахуванням особливостей щодо переходу права власності на акції приватних акціонерних товариств. Фактів включення/виключення цінних паперів емітента до/з біржового реєстру фондової біржі не було. У звітному періоді додаткової емiсiї не здійснювали, рiшення щодо додаткової емiсiї акцiй не приймалося, розміщення цінних паперів не здійснювалося. Дострокового погашення не було. |

**10. 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**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Дата реєстрації випуску** | **Номер свідоцтва про реєстрацію випуску** | **Міжнародний ідентифікаційний номер** | **Кількість акцій у випуску (шт.)** | **Загальна номінальна вартість (грн)** | **Загальна кількість голосуючих акцій (шт.)** | **Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено (шт.)** | **Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі (шт.)** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** |
| 20.09.2011 | 456/1/11 | UA4000068431 | 27639600 | 6909900.00 | 25732862 | 0 | 0 |
| **Опис** | Голосуючі акції права голосу за якими обмежено та права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі відсутні. |

|  |
| --- |
|  **XIII. Інформація про майновий стан та фінансово-господарську діяльність емітента** |
| **1. Інформація про основні засоби емітента ( за залишковою вартістю )** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Найменування основних засобів** | **Власні основні засоби (тис.грн.)** | **Орендовані основні засоби (тис.грн.)** | **Основні засоби , всього (тис.грн.)** |
| **На початок періоду** | **На кінець періоду** | **На початок періоду** | **На кінець періоду** | **На початок періоду** | **На кінець періоду** |
| **1.Виробничого призначення** | 10290.000 | 8673.000 | 0.000 | 0.000 | 10290.000 | 8673.000 |
| **- будівлі та споруди** | 5641.000 | 5080.000 | 0.000 | 0.000 | 5641.000 | 5080.000 |
| **- машини та обладнання** | 3995.000 | 3247.000 | 0.000 | 0.000 | 3995.000 | 3247.000 |
| **- транспортні засоби** | 441.000 | 172.000 | 0.000 | 0.000 | 441.000 | 172.000 |
| **- земельні ділянки** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **- інші** | 213.000 | 174.000 | 0.000 | 0.000 | 213.000 | 174.000 |
| **2. Невиробничого призначення** | 296.000 | 441.000 | 0.000 | 0.000 | 296.000 | 441.000 |
| **- будівлі та споруди** | 296.000 | 441.000 | 0.000 | 0.000 | 296.000 | 441.000 |
| **- машини та обладнання** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **- транспортні засоби** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **- земельні ділянки** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **- інестиційна нерухомість** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **- інші** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **Усього** | 10586.000 | 9114.000 | 0.000 | 0.000 | 10586.000 | 9114.000 |

**Пояснення :** Терміни використання ОЗ (за основними групами): будiвлi та споруди -20 рокiв, машини та обладнання- 5 рокiв, транспортнi засоби - 5- рокiв, інші - від 4 років. Умови користування основними засобами за всiма групами задовiльнi. Основні засоби знаходяться в постійному користуванні на правах приватної власності та використовуються за призначенням за місцем розташування. Первісна вартість основних засобів на початок звітного періоду 68005 тис.грн., на кінець звітного періоду – 67938 тис. грн. Ступінь зносу основних засобів на початок звітного періоду 84,4%, на кінець звітного періоду 86,6%. Сума нарахованого зносу на початок звітного періоду 57419 тис.грн., на кінець звітного періоду — 58824 тис. грн. Ступінь використання основних засобів — 72%. Суттєвих змін у вартості основних засобів не було. Обмежень на використання майна немає. Оренованих основних засобів Товариство не має.

|  |
| --- |
| **2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента** |
| **Найменування показника (тис.грн.)** | **За звітний період** | **За попередній період** |
| **Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн.)** | 83327 | 74265 |
| **Статутний капітал (тис.грн.)** | 6910 | 6910 |
| **Скоригований статутний капітал (тис.грн.)** | 6910 | 6910 |
| **Опис** | Розрахунок вартості чистих активів відбувався відповідно до пункту 2 статті 14 Закону України "Про акціонерні товариства" № 514-VI від 17.09.2008 р. та Додатку 1 до Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності", затвердженого Наказом Міністерства фінансів України № 73 від 07.02.2013 р. Визначення вартості чистих активів проводилося за формулою: Власний капітал (вартість чистих активів) товариства - різниця між сукупною вартістю активів товариства та вартістю його зобов'язань перед іншими особами |
| **Висновок** | Розрахункова вартість чистих активів(83327.000 тис.грн. ) більше скоригованого статутного капіталу(6910.000 тис.грн. ).Це відповідає вимогам статті 155 п.3 Цивільного кодексу України. Величина статутного капiталу вiдповiдає величинi статутного капiталу, розрахованому на кiнець року. |

**3. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Види зобов’язань** | **Дата виникнення** | **Непогашена частина боргу (тис.грн.)** | **Відсоток за користування коштами (відсоток річних)** | **Дата погашення** |
| Кредити банку, у тому числі : | Х | 0.00 | Х | Х |
| Зобов'язання за цінними паперами | Х | 0.00 | Х | Х |
| у тому числі за облігаціями (за кожним випуском) : | Х | 0.00 | Х | Х |
| за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском): | Х | 0.00 | Х | Х |
| за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском): | Х | 0.00 | Х | Х |
| За векселями (всього) | Х | 0.00 | Х | Х |
| за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом): | Х | 0.00 | Х | Х |
| За фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом): | Х | 0.00 | Х | Х |
| Податкові зобов'язання | Х | 84.00 | Х | Х |
| Фінансова допомога на зворотній основі | Х | 70.00 | Х | Х |
| Інші зобов'язання та забезпечення | Х | 211723.00 | Х | Х |
| Усього зобов'язань та забезпечень | Х | 211877.00 | Х | Х |
| **Опис** | До iнших зобов\_язань належать: кредиторська заборгованiсть за товари, роботи, послуги; поточнi зобов\_язання за розрахунками з одержаних авансiв; поточнi зобов\_язання за розрахунками з оплати працi; поточнi забезпечення; iншi поточнi зобов\_язання. |

|  |
| --- |
| **6. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент** |

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи** | Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України" |
| **Організаційно-правова форма** | Публiчне акцiонерне товариство |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 30370711 |
| **Місцезнаходження** | 04107 УКРАЇНА м.Київ вул.Тропініна, 7-г |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | Рішення № 2092 |
| **Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | НКЦПФР |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 01.10.2013 |
| **Міжміський код та телефон** | (044) 591-04-00 |
| **Факс** | (044) 591-04-00 |
| **Вид діяльності** | Депозитарна діяльність центрального депозитарію |
| **Опис** | З депозитарiєм укладено договiр на обслуговування емiсiї. |

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи** | ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ФОНДОВА КОМПАНІЯ "ЕМІСІЯ" |
| **Організаційно-правова форма** | Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 33961297 |
| **Місцезнаходження** | 69006 Запорiзька область м. Запоріжжя вул. Незалежної України, буд.6 кв.39 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | АЕ № 286520 |
| **Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 08.10.2013 |
| **Міжміський код та телефон** | 061-222-11-40 |
| **Факс** | 061-222-11-40 |
| **Вид діяльності** | Депозитарна діяльність депозитарної установи |
| **Опис** | Ліцензія серії АЕ №286520 від 08.10.2013 на провадження професійної депозитарної діяльності - депозитарної діяльності депозитарної установи діє з 12.10.2013р. Вид послуг, які надає особа- депозитарні послуги депозитарної установи. |

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи** | Товариство з обмеженою відповідальністю «Аудиторська фірма «БАЛАНС» |
| **Організаційно-правова форма** | Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 21451988 |
| **Місцезнаходження** | 03142 м. Київ м. Київ вул. Академіка Доброхотова, буд.10, кв.248. |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | № 0061 |
| **Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | Аудиторська палата України |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 30.03.2001 |
| **Міжміський код та телефон** | (044) 404-00-05 |
| **Факс** | (044) 404-00-05 |
| **Вид діяльності** | Аудитор (аудиторськa фiрмa), якa надає аудиторськi послуги емiтенту |
| **Опис** | Особа надає аудиторські послуги. |

**XIV. Інформація про вчинення значних правочинів або правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість (далі - правочинів із заінтересованістю), або про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів та відомості про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість**

**Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Дата прийняття рішення** | **Найменування уповноваженого органу, що прийняв рішення** | **Гранична сукупна вартість правочинів (тис. грн.)** | **Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (тис. грн.)** | **Співвідношення граничної сукупної вартості правочинів до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності****(у відсотках)** | **Предмет правочину** | **Дата розміщення інформації в загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку** | **Адреса сторінки власного веб-сайту товариства, на якій розміщена інформація про прийняття рішення щодо попереднього надання згоди на вчинення значних правочинів** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** |
| 1 | 08.05.2018 | Загальні збори акціонерів | 10000.000 | 291510.000 | 3.43000000000 | 1. Отримання кредиту | 10.05.2018 | http://otradnoe.pat.ua/ |
| **Опис** | Дата прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів - 08.05.2018 р. Найменування уповноваженого органу, що прийняв рішення - Загальні збори акціонерів. Відомості щодо правочинів із зазначенням, зокрема, їх характеру: 1. Отримання кредиту (сукупна гранична вартість 10000 тис. грн.). Гранична сукупність вартості правочинів - 10000 тис. грн. Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності - 291510 тис. грн. Співвідношення граничної сукупності вартості правочинів до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (у відсотках) - 3,43%. Загальна кількість голосуючих акцій - 25732862 шт. Кількість голосуючих акцій, що зареєстровані для участі у загальних зборах – 25306614 шт. Кількість голосуючих акцій, що проголосували «за» та «проти» прийняття рішення «за» -25306614, «проти» - 0. |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  | Коди |
|  | Дата (рік, місяць, число) | 2019 | 01 | 01 |
| Підприємство ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ВІДРАДНЕНСЬКЕ" | за ЄДРПОУ | 00852186 |
| Територія ЗАПОРIЗЬКА ОБЛАСТЬ | за КОАТУУ | 2322180402 |
| Організаційно-правова форма господарювання АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО | за КОПФГ | 230 |
| Вид економічної діяльності РОЗВЕДЕННЯ СВІЙСЬКОЇ ПТИЦІ | за КВЕД | 01.47 |
| Середня кількість працівників 32 |  |  |
| Одиниця виміру : тис. грн. |  |  |
| Адреса 70406 Запорiзька область Запорiзький район селище Вiдрадне ВУЛ. ПЕРЕМОГИ, будинок 3, т.(061) 287-46-21Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці): |  |  |
| за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку |  |   |
| за міжнародними стандартами фінансової звітності |  | V |

**Баланс ( Звіт про фінансовий стан ) на "31" грудня 2018 р.**

|  |  |
| --- | --- |
|  Форма № 1 Код за ДКУД | 1801001 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Актив** | **Код рядка** | **На початок звітного періоду** | **На кінець звітного періоду** |
|  **1** | **2** | **3** | **4** |
| I. Необоротні активи Нематеріальні активи | 1000 | 2 | -- |
| первісна вартість | 1001 | 29 | 29 |
| накопичена амортизація | 1002 | 27 | 29 |
| Незавершені капітальні інвестиції | 1005 | -- | -- |
| Основні засоби | 1010 | 10586 | 9114 |
| первісна вартість | 1011 | 68005 | 67938 |
| знос | 1012 | 57419 | 58824 |
| Інвестиційна нерухомість | 1015 | -- | -- |
| Довгострокові біологічні активи | 1020 | 5837 | -- |
| Первісна вартість довгострокових біологічних активів | 1021 | 9884 | -- |
| Накопичена амортизація довгострокових біологічних активів | 1022 | 4047 | -- |
| Довгострокові фінансові інвестиції:які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств | 1030 | 10 | 10 |
| інші фінансові інвестиції | 1035 | 5 | 5 |
| Довгострокова дебіторська заборгованість | 1040 | -- | -- |
| Відстрочені податкові активи | 1045 | -- | -- |
| Інші необоротні активи | 1090 | -- | -- |
| Усього за розділом I | 1095 | 16440 | 9129 |
| II. Оборотні активи Запаси | 1100 | 5527 | 2256 |
| Виробничі запаси | 1101 | 2751 | 191 |
| Незавершене виробництво | 1102 | 1512 | -- |
| Готова продукція | 1103 | 1264 | 242 |
| Товари | 1104 | -- | 1823 |
| Поточні біологічні активи | 1110 | -- | -- |
| Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги | 1125 | 17938 | 20307 |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками:за виданими авансами | 1130 | 33585 | 33090 |
| з бюджетом | 1135 | -- | 116 |
| у тому числі з податку на прибуток | 1136 | -- | 1 |
| Інша поточна дебіторська заборгованість | 1155 | 16 | 197057 |
| Поточні фінансові інвестиції | 1160 | -- | -- |
| Гроші та їх еквіваленти | 1165 | 155 | 46 |
| Готівка | 1166 | 44 | -- |
| Рахунки в банках | 1167 | 111 | 46 |
| Витрати майбутніх періодів | 1170 | -- | -- |
| Інші оборотні активи | 1190 | 217837 | 33203 |
| Усього за розділом II | 1195 | 275058 | 286075 |
| III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття | 1200 | -- | -- |
| Баланс | 1300 | 291498 | 295204 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Пасив** | **Код рядка** | **На початок звітного року** | **На кінець звітного періоду** |
|  **1** | **2** | **3** | **4** |
| І. Власний капіталЗареєстрований (пайовий) капітал  | 1400 | 6910 | 6910 |
| Капітал у дооцінках | 1405 | 19105 | -- |
| Додатковий капітал | 1410 | -- | 19105 |
| Резервний капітал | 1415 | 1036 | 1036 |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | 1420 | 47214 | 56276 |
| Неоплачений капітал | 1425 | -- | -- |
| Вилучений капітал | 1430 | -- | -- |
| Усього за розділом I | 1495 | 74265 | 83327 |
| II. Довгострокові зобов'язання і забезпеченняВідстрочені податкові зобов'язання | 1500 | -- | -- |
| Довгострокові кредити банків | 1510 | -- | -- |
| Інші довгострокові зобов'язання | 1515 | -- | -- |
| Довгострокові забезпечення | 1520 | 290 | -- |
| Довгострокові забезпечення витрат персоналу | 1521 | 290 | -- |
| Цільове фінансування | 1525 | -- | -- |
| Усього за розділом II | 1595 | 290 | -- |
| IІІ. Поточні зобов'язання і забезпеченняКороткострокові кредити банків  | 1600 | 669 | -- |
| Поточна кредиторська заборгованість за:довгостроковими зобов'язаннями  | 1610 | -- | -- |
| товари, роботи, послуги | 1615 | 15303 | 9031 |
| розрахунками з бюджетом | 1620 | 1175 | 84 |
| у тому числі з податку на прибуток | 1621 | -- | -- |
| розрахунками зі страхування | 1625 | 130 | -- |
| розрахунками з оплати праці | 1630 | 747 | 22 |
| Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами | 1635 | 190150 | 195633 |
| Поточні забезпечення | 1660 | -- | 18 |
| Доходи майбутніх періодів | 1665 | -- | -- |
| Інші поточні зобов'язання | 1690 | 8769 | 7089 |
| Усього за розділом IІІ | 1695 | 216943 | 211877 |
| ІV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття | 1700 | -- | -- |
| Баланс | 1900 | 291498 | 295204 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Генеральний директор** | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **Сороченко Віктор Володимирович** |
|  | **(підпис)** |  |
|  |  |  |
| **Головний бухгалтер**  | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **Гришунов Сергій Олександрович** |
|  | **(підпис)** |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  | Коди |
|  | Дата (рік, місяць, число) | 2019 | 01 | 01 |
| Підприємство ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ВІДРАДНЕНСЬКЕ" | за ЄДРПОУ | 00852186 |

**Звіт про фінансові результати ( Звіт про сукупний дохід** **)**

**за 2018 рік**

|  |  |
| --- | --- |
|  Форма № 2 Код за ДКУД | 1801003 |

**І. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Стаття** | **Код рядка** | **За звітний період** | **За аналогічнийперіод попереднього року** |
|  **1** | **2** | **3** | **4** |
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)  | 2000 | 47096 | 94944 |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)  | 2050 | (35078) | (82465) |
| Валовий:       прибуток  | 2090 | 12018 | 12479 |
|      збиток  | 2095 | (--) | (--) |
| Інші операційні доходи  | 2120 | 2681 | 1349 |
| Адміністративні витрати  | 2130 | (2726) | (4442) |
| Витрати на збут | 2150 | (808) | (2041) |
| Інші операційні витрати  | 2180 | (1667) | (6580) |
| Фінансовий результат від операційної діяльності:       прибуток  | 2190 | 9498 | 765 |
|      збиток   | 2195 | (--) | (--) |
| Дохід від участі в капіталі  | 2200 | -- | -- |
| Інші фінансові доходи  | 2220 | -- | -- |
| Інші доходи  | 2240 | 18 | 63 |
| Фінансові витрати  | 2250 | (46) | (220) |
| Втрати від участі в капіталі  | 2255 | (--) | (--) |
| Інші витрати  | 2270 | (408) | (751) |
| Фінансовий результат до оподаткування:прибуток | 2290 | 9062 | -- |
| збиток | 2295 | (--) | (143) |
| Витрати (дохід) з податку на прибуток | 2300 | -- | -- |
| Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування | 2305 | -- | -- |
| Чистий фінансовий результат:       прибуток  | 2350 | 9062 | -- |
|      збиток  | 2355 | (--) | (143) |

**II. СУКУПНИЙ ДОХІД**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Стаття** | **Код рядка** | **За звітний період** | **За аналогічнийперіод попереднього року** |
|  **1** | **2** | **3** | **4** |
| Дооцінка (уцінка) необоротних активів | 2400 | -- | -- |
| Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів | 2405 | -- | -- |
| Накопичені курсові різниці | 2410 | -- | -- |
| Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств | 2415 | -- | -- |
| Інший сукупний дохід | 2445 | -- | -- |
| Інший сукупний дохід до оподаткування | 2450 | -- | -- |
| Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом | 2455 | -- | -- |
| Інший сукупний дохід після оподаткування | 2460 | -- | -- |
| Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460) | 2465 | 9062 | -143 |

**III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Назва статті** | **Код рядка** | **За звітний період** | **За аналогічнийперіод попереднього року** |
|  **1** | **2** | **3** | **4** |
| Матеріальні затрати | 2500 | 30927 | 78018 |
| Витрати на оплату праці | 2505 | 2823 | 9358 |
| Відрахування на соціальні заходи | 2510 | 593 | 1853 |
| Амортизація | 2515 | 2508 | 1892 |
| Інші операційні витрати | 2520 | 3428 | 4906 |
| **Разом** | 2550 | 40279 | 96027 |

**ІV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Назва статті** | **Код рядка** | **За звітний період** | **За аналогічнийперіод попереднього року** |
|  **1** | **2** | **3** | **4** |
| Середньорічна кількість простих акцій  | 2600 | 27639600 | 27639600 |
| Скоригована середньорічна кількість простих акцій  | 2605 | 27639600 | 27639600 |
| Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію  | 2610 | 0.32786290 | ( 0.00517370) |
| Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію  | 2615 | 0.32786290 | ( 0.00517370) |
| Дивіденди на одну просту акцію  | 2650 | -- | -- |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Генеральний директор** | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **Сороченко Віктор Володимирович** |
|  | **(підпис)** |  |
|  |  |  |
| **Головний бухгалтер**  | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **Гришунов Сергій Олександрович** |
|  | **(підпис)** |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  | Коди |
|  | Дата (рік, місяць, число) | 2019 | 01 | 01 |
| Підприємство ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ВІДРАДНЕНСЬКЕ" | за ЄДРПОУ | 00852186 |

**Звіт про рух грошових коштів ( за прямим методом )**

**за 2018 рік**

|  |  |
| --- | --- |
|  Форма № 3 Код за ДКУД | 1801004 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Стаття** | **Код рядка** | **За звітний період** | **За аналогічнийперіод попереднього року** |
|  **1** | **2** | **3** | **4** |
| І. Рух коштів у результаті операційної діяльностіНадходження від:Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 3000 | 49221 | 103215 |
| Повернення податків і зборів | 3005 | 87 | -- |
| у тому числі податку на додану вартість | 3006 | -- | -- |
| Цільового фінансування | 3010 | -- | 1082 |
| Надходження від отримання субсидій, дотацій | 3011 | -- | 1024 |
| Надходження авансів від покупців і замовників | 3015 | 3 | 501 |
| Надходження від повернення авансів | 3020 | 100 | 6222 |
| Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені) | 3035 | -- | 2 |
| Інші надходження | 3095 | 131 | 5 |
| Витрачання на оплату:Товарів (робіт, послуг) | 3100 | (30063) | (85710) |
| Праці | 3105 | (3142) | (7132) |
| Відрахувань на соціальні заходи | 3110 | (871) | (1675) |
| Зобов'язань з податків і зборів | 3115 | (9319) | (6024) |
| Зобов'язання з податку на прибуток | 3116 | (9) | (--) |
| Зобов'язання з податку на додану вартість | 3117 | (7359) | (3250) |
| Зобов'язання з інших податків і зборів | 3118 | (1951) | (2774) |
| Витрачання на оплату авансів | 3135 | (3314) | (307) |
| Витрачання на оплату повернення авансів | 3140 | (--) | (1125) |
| Інші витрачання | 3190 | (2273) | (9179) |
| Чистий рух коштів від операційної діяльності | 3195 | 560 | -125 |
| II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльностіНадходження від реалізації:фінансових інвестицій | 3200 | -- | -- |
| необоротних активів | 3205 | -- | 60 |
| Надходження від отриманих:відсотків | 3215 | -- | -- |
| дивідендів | 3220 | -- | -- |
| Надходження від деривативів | 3225 | -- | -- |
| Інші надходження | 3250 | -- | -- |
| Витрачання на придбання:фінансових інвестицій | 3255 | (--) | (--) |
| необоротних активів | 3260 | (--) | (127) |
| Виплати за деривативами | 3270 | (--) | (--) |
| Інші платежі | 3290 | (--) | (--) |
| Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності | 3295 | -- | -67 |
| III. Рух коштів у результаті фінансової діяльностіНадходження від:Власного капіталу | 3300 | -- | -- |
| Отримання позик | 3305 | -- | 954 |
| Інші надходження | 3340 | -- | -- |
| Витрачання на:Викуп власних акцій | 3345 | (--) | (--) |
| Погашення позик | 3350 | 669 | 450 |
| Сплату дивідендів | 3355 | (--) | (--) |
| Інші платежі | 3390 | (--) | (220) |
| Чистий рух коштів від фінансової діяльності | 3395 | -669 | 284 |
| Чистий рух грошових коштів за звітний період | 3400 | -109 | 92 |
| Залишок коштів на початок року | 3405 | 155 | 63 |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів | 3410 | -- | -- |
| Залишок коштів на кінець року | 3415 | 46 | 155 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Генеральний директор** | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **Сороченко Вiктор Володимирович** |
|  | **(підпис)** |  |
|  |  |  |
| **Головний бухгалтер**  | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **Гришунов Сергiй Олександрович** |
|  | **(підпис)** |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  | Коди |
|  | Дата (рік, місяць, число) | 2019 | 01 | 01 |
| Підприємство ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ВІДРАДНЕНСЬКЕ" | за ЄДРПОУ | 00852186 |

**Звіт про власний капітал**

**за 2018 рік**

|  |  |
| --- | --- |
|  Форма № 4 Код за ДКУД | 1801005 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Стаття** | **Код рядка** | **Зареєст-рований (пайовий)****капітал** | **Капітал у дооцін-ках** | **Додат-ковий капітал** | **Резер-вний капітал** | **Нероз-****поділе-****ний прибуток (непокритий збиток)** | **Неопла-чений капітал** | **Вилу-чений капітал** | **Всього** |
|  **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** | **10** |
| Залишок на початок року | 4000 | 6910 | 14952 | 4153 | 1036 | 47214 | -- | -- | 74265 |
| Коригування:Зміна облікової політики | 4005 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Виправлення помилок | 4010 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Інші зміни | 4090 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Скоригований залишок на початок року | 4095 | 6910 | 14952 | 4153 | 1036 | 47214 | -- | -- | 74265 |
| Чистий прибуток (збиток) за звітний період | 4100 | -- | -- | -- | -- | 9062 | -- | -- | 9062 |
| Інший сукупний дохід за звітний період | 4110 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Розподіл прибутку:Виплати власникам (дивіденди) | 4200 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу | 4205 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Відрахування до резервного капіталу | 4210 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Внески учасників : Внески до капіталу | 4240 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Погашення заборгованості з капіталу | 4245 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Вилучення капіталу : Викуп акцій (часток) | 4260 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Перепродаж викуплених акцій (часток) | 4265 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Анулювання викуплених акцій (часток) | 4270 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Вилучення частки в капіталі | 4275 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Інші зміни в капіталі | 4290 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Разом змін у капіталі | 4295 | -- | -- | -- | -- | 9062 | -- | -- | 9062 |
| Залишок на кінець року | 4300 | 6910 | 14952 | 4153 | 1036 | 56276 | -- | -- | 83327 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Генеральний директор** | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **Сороченко Вiктор Володимирович** |
|  | **(підпис)** |  |
|  |  |  |
| **Головний бухгалтер**  | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **Гришунов Сергiй Олександрович** |
|  | **(підпис)** |  |

**Примітки до фінансової звітності, складені відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності**

ПРИМIТКИ

щодо фiнансової звiтностi за рiк, що закiнчився 31 грудня 2018 року

Публiчного акцiонерного товариства

"ВIДРАДНЕНСЬКЕ"

Примiтка 1. Iнформацiя про Компанiю.

 Попередником ПАТ "ВIДРАДНЕНСЬКЕ" був Птахорадгосп "ВIДРАДНЕНСЬКИЙ", який було засновано у 1965 роцi як структурний пiдроздiл комбiнату "Запорiжсталь". ВАТ "ВIДРАДНЕНСЬКЕ" засноване згiдно з наказом ЗРВ ФДМУ вiд 13.12.1996 року № 1864 шляхом перетворення державного Птахорадгоспу "ВIДРАДНЕНСЬКИЙ" у ВАТ. Вiдповiдно до вимог Закону України "Про акцiонернi товариства" та рiшення зборiв акцiонерiв ВАТ "ВIДРАДНЕНСЬКЕ" (Протокол № 7 вiд 07.04.2011р.) змiнено назву на Публiчне акцiонерне товариство "ВIДРАДНЕНСЬКЕ".

 Вiдповiдно до Протоколу Загальних зборiв акцiонерiв ПАТ "ВIДРАДНЕНСЬКЕ" №8 вiд 19 грудня 2011 року була затверджена Нова редакцiя Статуту, данi змiни зареєстровано Запорiзькою районною Державною адмiнiстрацiєю Запорiзької областi 19.12.2011 року за № 10851050018000371.

Загальна iнформацiя.

Код ЄДРПОУ: 00852186

Мiсцезнаходження: 70406, Запорiзька обл., Запорiзький район, селище Вiдрадне, вул. Перемоги, буд. 3

Видами економiчної дiяльностi є:

01.11 - вирощування зернових культур (крiм рису), бобових культур i насiння олiйних культур;

01.13 - вирощування овочiв i баштанових культур, коренеплодiв i бульбоплодiв;

01.19 - вирощування iнших однорiчних i дворiчних культур;

01.25 - вирощування ягiд, горiхiв, iнших плодових дерев i чагарникiв;

01.29 - вирощування iнших багаторiчних культур;

01.47 - розведення свiйської птицi;

01.61 - допомiжна дiяльнiсть у рослинництвi;

46.32 - оптова торгiвля м'ясом i м'ясними продуктами;

46.33 - оптова торгiвля молочними продуктами, яйцями, харчовими олiями та жирами;

Розмiр статутного капiталу: 6 909 900 (шiсть мiльйонiв дев'ятсот дев'ять тисяч дев'ятсот) гривень 00 копiйок, розподiлений на 27 639 600 (двадцять сiм мiльйонiв шiстсот тридцять дев'ять тисяч шiстсот) штук простих iменних акцiй номiнальною вартiстю 0,25 (двадцять п'ять) копiйок кожна.

Учасники Компанiї: вiдповiдно до останнього Реєстру власникiв iменних цiнних паперiв до складу акцiонерiв станом на 31.12.2018р. входять:

Акцiонери Кiлькiсть осiб Кiлькiсть акцiй, (шт.) Вiдсоток голосiв, (%) Загальна номiнальна вартiсть (грн.)

Юридичнi особи нерезиденти 1 25 306 614 91,559262 6 326 653,50

Юридичнi особи резиденти 6 110 735 0,400635 27 683,75

Фiзичнi особи резиденти 635 2 222 251 8,040103 555 562,75

Разом: 642 27 639 600 100 6 909 900,00

Iнформацiя про осiб, що володiють 10% та бiльше акцiй емiтента:

Найменування юридичної особи Код за ЄДРПОУ Мiсцезнаходження Кiлькiсть акцiй (штук) % вiд загальної кiлькостi акцiй

TRIONING BUSINESS LIMITED (Кiпр) HE 299106 Aнексартiсiас i Курiакоу Матсi-3, Роусос Лiмассол Тауэр, оф.10 поверх, Кiпр, м. Лiмассол, 3040 25 306 614 91,559262

У статутному капiталi державна часка вiдсутня, посадовi особи не володiють акцiями Компанiї. Протягом звiтного перiоду викуп власних акцiй не проводився, емiсiя та розмiщення цiльових облiгацiй, виконання зобов'язання за якими здiйснюється шляхом передачi об'єкту (частки об'єкту) житлового будiвництва не проводилася, гарантiї третьої особи за випусками боргових цiнних паперiв вiдсутнi.

Компанiя не входить до будь-яких об'єднань пiдприємств, вiдокремлених пiдроздiлiв (фiлiй та представництв) не має. Господарська дiяльнiсть, яку здiйснювала Компанiя у продовж 2018 року, не вимагала отримання будь яких лiцензiй. Остання iнформацiя про фiнансову звiтнiсть до Нацiональної комiсiї з цiнних паперiв та фондового ринку України подавалася станом на 31.12.2017 року. Рiчну iнформацiю емiтента цiнних паперiв (розкриття повного тексту рiчної iнформацiї) за 2017 рiк розмiщено 27.04.2018р. на сторiнцi в мережi iнтернет www.otradnoe.pat.ua (повiдомлення про рiчну iнформацiю емiтента цiнних паперiв опублiковано в щоденному офiцiйному виданнi НКЦПФР "Вiдомостi Нацiональної комiсiї з цiнних паперiв та фондового ринку" №81 (2834) вiд 27.04.2018р.

Примiтка 2. Загальнi основи формування фiнансової звiтностi.

2.1. Достовiрне подання та вiдповiднiсть МСФЗ

2.1.1. Концептуальна основа надання фiнансової звiтностi

Компанiя застосовує МСФЗ для фiнансової звiтностi згiдно норм ст. 12-1 Закону України "Про бухгалтерський облiк та фiнансову звiтнiсть в Українi" N 996-XIV вiд 16 липня 1999 року (зi змiнами та доповненнями).

2.1.2. Компанiя складає фiнансову звiтнiсть вiдповiдно до вимог МСФЗ. Фiнансова звiтнiсть є складеною вiдповiдно до МСФЗ тiльки тодi, якщо вiдповiдає всiм вимогам чинних МСФЗ, якi є обов'язковими для виконання на дату складання фiнансової звiтностi. Для складання фiнансової звiтностi застосовуються мiжнароднi стандарти фiнансової звiтностi, якi офiцiйно оприлюдненi на веб-сайтi Мiнiстерства фiнансiв України.

2.1.3. Метою фiнансової звiтностi Компанiї є надання фiнансової iнформацiї, яка є корисною для нинiшнiх та потенцiйних iнвесторiв, позикодавцiв та iнших кредиторiв у прийняттi рiшень про надання ресурсiв Установi.

2.1.4. Фiнансова звiтнiсть Компанiї складається на основi припущення, що Компанiя дiє на безперервнiй основi i залишатиметься такою у досяжному майбутньому.

2.1.5. Якiснi характеристики корисної фiнансової iнформацiї визначають типи iнформацiї, що найiмовiрнiше, є найбiльш корисними для нинiшнiх та потенцiйних iнвесторiв, регулюючих органiв для прийняття рiшень на основi iнформацiї, що надана у фiнансовiй звiтностi. Фiнансова звiтнiсть Компанiї базується на наступних характеристиках:

2.1.5.1. Основоположнi якiснi характеристики:

доречнiсть - доречна фiнансова може спричинити вiдмiнностi у рiшеннях, якщо вона має передбачувану цiннiсть, пiдтверджувальну цiннiсть або i те, i друге;

суттєвiсть - iнформацiя є суттєвою, якщо її вiдсутнiсть або неправильне подання може вплинути на рiшення, якi приймають користувачi;

правдиве подання - щоби бути корисною, фiнансова iнформацiя повинна не лише подавати вiдповiднi явища, вона повинна також правдиво подавати явища, якi вона призначена подавати. Щоби бути досконало правдивим поданням, опис повинен мати три характеристики. Вiн має бути повним, нейтральним та вiльним вiд помилок.

2.1.5.2. Посилюючi якiснi характеристики:

зiставнiсть - дає змогу користувачам iдентифiкувати та зрозумiти подiбностi статей та вiдмiнностi мiж ними;

можливiсть перевiрки - допомагає запевнити користувачiв у тому, що iнформацiя правдиво подає економiчнi явища, якi вона призначена подавати;

своєчаснiсть - означає можливiсть для осiб, якi приймають рiшення, мати iнформацiю вчасно, так щоб ця iнформацiя могла вплинути на їхнi рiшення;

зрозумiлiсть - класифiкацiя, характеристика та подання iнформацiї ясно i стисло робить її зрозумiлою.

2.1.6. Фiнансовi звiти вiдображають фiнансовi результати операцiй та iнших подiй, об'єднуючи їх в основнi класи згiдно з економiчними характеристиками тобто, елементи фiнансових звiтiв. Елементами, що безпосередньо пов'язанi з визначенням фiнансового стану в балансi, є активи, зобов'язання та власний капiтал. Активи, зобов'язання та власний капiтал - це елементи, якi безпосередньо пов'язанi з оцiнкою фiнансового стану. Вони визначаються так:

актив - це ресурс, контрольований Компанiєю в результатi минулих подiй, вiд якого очiкують надходження майбутнiх економiчних вигiд;

зобов'язання - теперiшня заборгованiсть Компанiї, яка виникає внаслiдок минулих подiй i погашення якої, за очiкуванням, спричинить вибуття ресурсiв, котрi втiлюють у собi майбутнi економiчнi вигоди;

власний капiтал - це залишкова частка в активах Компанiї пiсля вирахування всiх її зобов'язань.

Оцiнюючи, чи вiдповiдає стаття визначенню активу, зобов'язання або власного капiталу, Компанiя звертає увагу на сутнiсть та економiчну реальнiсть, а не лише на їхню юридичну форму.

2.1.7. До спецiального розпорядження керiвника Компанiї вважати всi активи, якi перебувають у власностi Компанiї, контрольованими й достовiрно оцiненими на пiдставi первiсної вартостi, зазначеної в первинних документах на момент їхнього визнання.

2.1.8. Вважати активами тi об'єкти, якi не використовуються в основнiй дiяльностi, але вiд яких очiкується одержання економiчних вигiд у випадку їхньої реалiзацiї третiм особам. Об'єкти, якi не визнаються активами, затверджуються спецiальним розпорядженням керiвника Компанiї.

2.1.9. Елементами, якi безпосередньо пов'язанi з оцiнкою дiяльностi в Звiтi про фiнансовi результати (сукупний дохiд), є доходи та витрати:

дохiд - це збiльшення економiчних вигiд протягом облiкового перiоду у виглядi надходження чи збiльшення корисностi активiв або у виглядi зменшення зобов'язань, результатом чого є збiльшення власного капiталу, за винятком збiльшення, пов'язаного з внесками учасникiв;

витрати - це зменшення економiчних вигiд протягом облiкового перiоду у виглядi вибуття чи амортизацiї активiв або у виглядi виникнення зобов'язань, результатом чого є зменшення власного капiталу, за винятком зменшення, пов'язаного з виплатами учасникам.

Визначення доходу та витрат iдентифiкують їхнi основнi риси, але не ведуть до встановлення критерiїв, яким вони повиннi вiдповiдати перед визнанням їх у Звiтi про фiнансовi результати (сукупний дохiд).

2.1.10. Майбутня економiчна вигода, втiлена в активi, є потенцiалом, який може сприяти надходженню (прямо або непрямо) грошових коштiв i їх еквiвалентiв до Компанiї. Потенцiал може бути продуктивним, тобто частиною операцiйної дiяльностi суб'єкта господарювання. Вiн може набирати також форми конвертованостi у грошовi кошти або їх еквiваленти або спроможностi зменшувати вiдтiк грошових коштiв, наприклад, коли альтернативний процес зменшує операцiйнi витрати.

2.1.11. Стаття, яка вiдповiдає визначенню елемента, визнається у фiнансової звiтностi Компанiї, якщо є ймовiрнiсть надходження або вибуття будь-якої майбутньої економiчної вигоди, пов'язаної зi статтею та стаття має собiвартiсть або вартiсть, яку можна достовiрно визначити.

2.1.12. Для складання фiнансової звiтностi вiдповiдно до МСФЗ керiвництво здiйснює оцiнку активiв, зобов'язань, доходiв i витрат на основi принципу обачностi.

2.1.13. Фiнансова звiтнiсть Компанiї є фiнансовою звiтнiстю загального призначення, яка сформована з метою достовiрного подання фiнансового стану, фiнансових результатiв дiяльностi та грошових потокiв Компанiї для задоволення iнформацiйних потреб широкого кола користувачiв при прийняттi ними економiчних рiшень.

Концептуальною основою фiнансової звiтностi Компанiї за рiк, що закiнчився 31 грудня 2018 року, є Мiжнароднi стандарти фiнансової звiтностi (МСФЗ), включаючи Мiжнароднi стандарти бухгалтерського облiку (МСБО) та Тлумачення (КТМФЗ, ПКТ), виданi Радою з Мiжнародних стандартiв бухгалтерського облiку (РМСБО), в редакцiї чиннiй на дату складання звiтностi, що офiцiйно оприлюдненнi на веб-сайтi Мiнiстерства фiнансiв України.

Пiдготовлена Компанiєю фiнансова звiтнiсть чiтко та без будь-яких застережень вiдповiдає всiм вимогам чинних МСФЗ з врахуванням змiн, внесених РМСБО станом на дату складання звiтностi, дотримання яких забезпечує достовiрне подання iнформацiї в фiнансовiй звiтностi, а саме, доречної, достовiрної, зiставної та зрозумiлої iнформацiї.

2.2. Застосування нових, переглянутих та змiнених Мiжнародних стандартiв фiнансової звiтностi та iнтерпретацiй

 При пiдготовцi фiнансової звiтностi за 12 мiсяцiв 2018 року, Компанiя застосувала всi новi та переглянутi стандарти та iнтерпретацiї, якi мають вiдношення до його операцiй та є обов'язковими для застосування при складаннi рiчної звiтностi. Застосування доповнень та змiн до стандартiв та iнтерпретацiї не призвело до будь-якого суттєвого впливу на облiкову полiтику, фiнансовий стан чи результат дiяльностi Компанiї.

 Стандарти, що застосовуються Компанiєю з 01.01.2018р.:

- МСФЗ (IFRS) 9 "Фiнансовi iнструменти". У липнi 2014 Рада з МСФЗ випустила остаточну редакцiю МСФЗ (IFRS) 9 "Фiнансовi iнструменти", яка вiдображає результати всiх етапiв проекту за фiнансовими iнструментами i замiнює МСФЗ (IFRS) 39 "Фiнансовi iнструменти: визнання та оцiнка" i всi попереднi редакцiї МСФЗ (IFRS) 9. Нова редакцiя МСФЗ 9 дiє з 01.01.2018року. Стандарт ввiв новi вимоги щодо класифiкацiї та оцiнки (вимiрювання), знецiнення та облiку хеджування. Стандарт застосовується ретроспективно, але надання порiвняльної iнформацiї не є обов'язковим. Застосування МСФЗ (IFRS) 9 вплинуло на класифiкацiю та оцiнку фiнансових активiв Компанiї, але не вплинуло на класифiкацiю та оцiнку фiнансових зобов'язань. Товариство прийняло до застосування новий стандарт для рiчних перiодiв, якi починаються з 1 сiчня 2018 року.

- МСФЗ (IFRS) 15 "Виручка за договорами з клiєнтами". МСФЗ (IFRS) 15 був випущений в травнi 2014 i передбачає нову модель, що включає п'ять етапiв, яка буде застосовуватися щодо виручки за договорами з клiєнтами: 1) визначити наявнiсть контракту з клiєнтом, 2) визначити зобов'язання по виконанню контракту, 3) визначити цiну операцiї, 4) розподiлити контрактну цiну, 5) визнати дохiд, коли контрактне зобов'язання виявиться задоволеним. Згiдно МСФЗ (IFRS) 15 виручка визнається за сумою, яка вiдображає вiдшкодування, право на яке органiзацiя очiкує отримати в обмiн на передачу товарiв або послуг клiєнту. Принципи МСФЗ (IFRS) 15 передбачають бiльш структурований пiдхiд до оцiнки i визнання виручки. Новий стандарт по виручцi застосовується щодо всiх органiзацiй i замiнив всi дiючi вимоги до визнання виручки згiдно з МСФЗ. Одночасно з набранням чинностi МСФЗ 15 скасованi МСБО 11 "Будiвельнi контракти" та МСБО 18 "Дохiд". Стандарт застосовується до рiчних звiтних перiодiв, що починаються з 1 сiчня 2018 року, ретроспективно в повному обсязi або з використанням модифiкованого ретроспективного пiдходу, при цьому допускається дострокове застосування. Товариство застосовує новий стандарт на вiдповiдну дату вступу в силу.

Мiжнароднi стандарти фiнансової звiтностi, поправки до них, iнтерпретацiї, якi були виданi, але не враховувались на дату випуску фiнансової звiтностi Компанiї. В цей перелiк включенi стандарти, iнтерпретацiї та роз'яснення, якi потенцiйно можуть впливати на розкриття iнформацiї, фiнансовий стан або фiнансовi показники Компанiї.

МСФЗ ( IFRS) 16 "Оренда". МСФЗ 16 розроблений з метою дати користувачам фiнансової звiтностi можливiсть порiвняти фiнансовi звiтностi орендарiв та орендодавцiв. IFRS 16 визначає, що орендар визнає активи i зобов'язання щодо прав та обов'язкiв, якi виникають з договорiв оренди (за винятком кiлькох моментiв), а також встановлює бiльшi вимоги щодо розкриття iнформацiї про оренду. Стандарт є обов'язковим до застосування для фiнансового року, що починається 1 сiчня 2019 року. На даний час Компанiя аналiзує вплив стандарту та розраховує показники впливу, до дати набуття чинностi МСФЗ 16 "Оренда" не застосовувало. Очiкується, що застосування цього стандарту буде мати вплив на фiнансову звiтнiсть Компанiї.

 Щодо iнших стандартiв та тлумачень, то, за оцiнками керiвництва, їх прийняття до застосування у майбутнiх перiодах не завдасть суттєвого впливу на фiнансову звiтнiсть Компанiї.

2.3. Валюта подання звiтностi та функцiональна валюта, ступiнь округлення.

Валюта подання звiтностi вiдповiдає функцiональнiй валютi, якою є нацiональна валюта України - гривня, складена у тисячах гривень, округлених до цiлих тисяч.

2.4. Припущення про безперервнiсть дiяльностi.

Фiнансова звiтнiсть Компанiї пiдготовлена виходячи з припущення безперервностi дiяльностi, вiдповiдно до якого реалiзацiя активiв i погашення зобов'язань вiдбувається в ходi звичайної дiяльностi. Фiнансова звiтнiсть не включає коригування, якi необхiдно було б провести в тому випадку, якби Компанiя не могла продовжити подальше здiйснення фiнансово-господарської дiяльностi вiдповiдно до принципiв безперервностi дiяльностi.

2.5. Рiшення про затвердження фiнансової звiтностi.

Початковi залишки (залишки станом на 31 грудня 2017 року) були пiдтвердженi незалежним аудитором ТОВ "АУДИТОРСЬКА ФIРМА "БАЛАНС". Фiнансова звiтнiсть Компанiї, за рiк що закiнчився 31.12.2018р., затверджена до випуску (з метою оприлюднення) керiвником 28 лютого 2019 року.

2.6. Звiтний перiод фiнансової звiтностi.

Звiтним перiодом, за який формується фiнансова звiтнiсть, вважається календарний рiк, тобто перiод з 01 сiчня по 31 грудня 2018 року включно.

Примiтка 3. Суттєвi положення облiкової полiтики.

3.1. Основа формування облiкових полiтик.

Облiковi полiтики - конкретнi принципи, основи, домовленостi, правила та практика, застосованi суб'єктом господарювання при складаннi та поданнi фiнансової звiтностi. МСФЗ наводить облiковi полiтики, якi, за висновком РМСБО, дають змогу скласти таку фiнансову звiтнiсть, яка мiститиме доречну та достовiрну iнформацiю про операцiї, iншi подiї та умови, до яких вони застосовуються. Такi полiтики не слiд застосовувати, якщо вплив їх застосування є несуттєвим. Облiкова полiтика Компанiї розроблена та затверджена керiвництвом вiдповiдно до вимог МСБО 8 "Облiковi полiтики, змiни в облiкових оцiнках та помилки" та iнших чинних МСФЗ.

3.2. Iнформацiя про змiни в облiкових полiтиках.

Компанiя обирає та застосовує свої облiковi полiтики послiдовно для подiбних операцiй, iнших подiй або умов, якщо МСФЗ конкретно не вимагає або не дозволяє визначення категорiї статей, для яких iншi полiтики можуть бути доречними.

3.3. Форма та назви фiнансових звiтiв.

Перелiк та назви форм фiнансової звiтностi Компанiї вiдповiдають вимогам, встановленим НП(С)БО 1 "Загальнi вимоги до фiнансової звiтностi".

3.4. Методи подання iнформацiї у фiнансових звiтах.

Згiдно НП(С)БО 1 Звiт про сукупний дохiд передбачає подання витрат, визнаних у прибутку або збитку, за класифiкацiєю, основаною на методi "функцiї витрат" або "собiвартостi реалiзацiї", згiдно з яким витрати класифiкують вiдповiдно до їх функцiй як частини собiвартостi чи, наприклад, витрат на збут або адмiнiстративну дiяльнiсть. Проте, оскiльки iнформацiя про характер витрат є корисною для прогнозування майбутнiх грошових потокiв, то ця iнформацiя наведена в цих Примiтках.

Представлення грошових потокiв вiд операцiйної дiяльностi у Звiтi про рух грошових коштiв здiйснюється iз застосуванням прямого методу, згiдно з яким розкривається iнформацiя про основнi класи надходжень грошових коштiв чи виплат грошових коштiв. Iнформацiя про основнi види грошових надходжень та грошових виплат формується на пiдставi облiкових записiв Компанiї.

3.5. Суттєвi принципи облiкової полiтики. Облiковi оцiнки.

Основнi засоби та малоцiннi необоротнi матерiальнi активи. Вiдповiдно до обраної облiкової полiтики амортизацiя необоротних активiв нараховувалась наступними методами:

- Земля не амортизується , облiковується за вартiстю придбання;

- Основнi засоби прямолiнiйним методом;

- Малоцiннi необоротнi матерiальнi активи та iншi необоротнi активи прямолiнiйно виходячи зi строку їх корисного використання.

Для вiдокремлення в складi основних засобiв iнших необоротних активiв встановлено межу у розмiрi до 6 000,00 грн. Лiквiдацiйна вартiсть для цiлей амортизацiї не визначається у випадку, якщо вона є несуттєвою або неможливо визначити. На дату складання фiнансової звiтностi необоротнi активи визнаються за первiсною вартiстю. Встановленi принципи облiку основних засобiв в усiх суттєвих аспектах не суперечать вимогам МСБО 16 "Основнi засоби".

Запаси. Вiдповiдно до облiкової полiтики, обраної Компанiєю, запаси визнаються активом, якщо iснує iмовiрнiсть того, що товариство отримає в майбутньому економiчнi вигоди, пов'язанi з їх використанням, та їх вартiсть може бути достовiрно визначена. Оцiнка запасiв при вибуттi або передачi у виробництво вiдбувається за середньозваженою вартiстю (сировина, готова продукцiя, незавершене виробництво, паливо, товари) та iдентифiкованою (запаснi частини та iншi матерiали). Одиницею бухгалтерського облiку запасiв є кожне окреме найменування. Запаси зi строком використання менше одного року, якi супроводжують виробничий процес у продовж звiтного перiоду, облiковуються на рахунку 22 "Малоцiннi та швидкозношуванi предмети".

Фiнансовi активи та зобов'язання. Фiнансовий актив або фiнансове зобов'язання Компанiя визнає у балансi, коли i тiльки коли КОмпанiя є стороною контрактних положень щодо фiнансового iнструменту. Операцiї з придбання або продажу фiнансових iнструментiв визнаються iз застосуванням облiку за датою розрахунку. За строком виконання фiнансовi активи та фiнансовi зобов'язання подiляються на поточнi (зi строком виконання зобов'язання до 12 мiсяцiв) та довгостроковi (зi строком виконання бiльше 12 мiсяцiв).

Фiнансовi активи та зобов'язання подiляються на: 1) оцiненi за справедливою вартiстю з вiдображенням змiн через прибутки або збитки, 2) оцiненi за справедливою вартiстю з вiдображенням змiн через сукупний дохiд, 3) фiнансовi активи за амортизованою собiвартiстю.

Фiнансовi активи та фiнансовi зобов'язання первiсно визнаються за їх справедливою вартiстю плюс (для фiнансових активiв) мiнус (для фiнансових зобов'язань) витрати на операцiю, що прямо вiдносяться на придбання фiнансового активу чи фiнансового зобов'язання. Для фiнансових iнструментiв, що оцiнюються за справедливою вартiстю з вiдображенням переоцiнки у прибутку або збитку, витрати на операцiю не включаються до первiсної вартостi.

Компанiя визнає такi категорiї фiнансових активiв:

- фiнансовi активи, оцiненi за справедливою вартiстю з вiдображенням результатiв переоцiнки як прибутку або збитку, до них вiдносяться фiнансовi активи, утримуванi для торгiвлi. Вiдповiдно змiна вартостi такої фiнансової iнвестицiї вiдображається у складi прибутку або збитку Звiту про прибутки та збитки за вiдповiдний звiтний рiк.

- фiнансовi активи, що оцiнюються за амортизованою собiвартiстю, до фiнансових активiв, оцiнених за амортизованою собiвартiстю, належать фiнансовi активи, якi утримуються до погашення, тобто мають граничний термiн погашення. До таких фiнансових активiв належать, зокрема: векселi отриманi; позики виданi; дебiторська заборгованiсть (включаючи торговельну дебiторську заборгованiсть). Пiсля первiсного оцiнювання Товариство оцiнює їх за амортизованою собiвартiстю, використовуючи метод ефективного вiдсотка. Застосовуючи аналiз дисконтованих грошових потокiв, Товариство використовує одну чи кiлька ставок дисконту, якi вiдповiдають переважаючим на ринку нормам доходу для фiнансових iнструментiв, якi мають в основному подiбнi умови i характеристики. Товариство визнає резерв пiд збитки для очiкуваних кредитних збиткiв за фiнансовим активом, що облiковується за амортизованою вартiстю.

Знецiнення та резерв очiкуваних кредитних збиткiв. Саме класифiкацiя фiнансових активiв за категорiями є ключовим чинником для визначення, чи пiдлягає фiнансовий актив аналiзу на предмет зменшення корисностi. Вiдповiдно до МСФЗ 9, зменшення корисностi доцiльно визначати тiльки за борговими активами i лише за тими, якi облiковуються за амортизованою собiвартiстю, та активами, якi облiковуються за справедливою вартiстю з визнанням результатiв переоцiнки в iншому сукупному доходi. Навiть якщо грошовi потоки за iнструментом складають виключно основну суму та проценти, але Товариством такий iнструмент облiковується за справедливою вартiстю з визнанням переоцiнки у прибутках або збитках, потреби в оцiнюваннi активу на предмет зменшення корисностi немає.

Очiкуванi кредитнi збитки - це середньозважене значення кредитних збиткiв, що визначене з використанням вiдповiдних iмовiрностей настання подiй дефолту як коефiцiєнтiв зважування. А кредитнi збитки, в свою чергу, є теперiшньою вартiстю рiзницi мiж грошовими потоками, якi належить отримати Товариству згiдно з умовами договору (випуску), та грошовими потоками, якi Товариство очiкує отримати. Iншими словами, резерв пiд очiкуванi кредитнi збитки формується пiд всi очiкуванi нестачi грошових коштiв. Товариство обрало iндивiдуальний метод нарахування резерву. За загальним пiдходом обсяг очiкуваних кредитних збиткiв визначається, виходячи з поточної кредитної якостi активу та того, наскiльки змiнився рiвень кредитного ризику порiвняно з датою первiсного визнання. Станом на кожну звiтну дату Товариство оцiнює, чи зазнав кредитний ризик за фiнансовим iнструментом значного зростання з моменту первiсного визнання. При виконаннi такої оцiнки Товариство використовує змiну ризику настання дефолту (невиконання зобов'язання) протягом очiкуваного строку дiї фiнансового iнструменту. Для виконання такої оцiнки Товариство порiвнює ризик настання дефолту станом на звiтну дату з ризиком на дату первiсного визнання. Для цього Товариство використовує обгрунтовано необхiдну та пiдтверджувальну iнформацiю, що є доступною без надмiрних витрат або зусиль, i вказує на значне зростання кредитного ризику з моменту первiсного визнання.

Кредитний ризик за фiнансовим iнструментом вважається низьким, якщо фiнансовий iнструмент має низький ризик настання дефолту, позичальник має потужний потенцiал виконувати свої договiрнi зобов'язання щодо грошових потокiв у короткостроковiй перспективi. Наприкiнцi кожного звiтного перiоду Товариству слiд оцiнювати, чи є об'єктивне свiдчення того, що кориснiсть фiнансового активу або групи фiнансових активiв, що оцiнюються за амортизованою собiвартiстю, зменшується. Товариство може зробити припущення про те, що кредитний ризик за фiнансовим iнструментом не зазнав значного зростання з моменту первiсного визнання, якщо було з'ясовано, що фiнансовий iнструмент має низький рiвень кредитного ризику станом на звiтну дату. Свiдченням того, що кориснiсть фiнансового активу або групи активiв зменшується, є такi ознаки: 1) значнi фiнансовi труднощi емiтента або боржника; 2) порушення контракту, яке призводить до невиконання зобов'язань чи прострочування платежiв вiдсоткiв або основної суми; 3) надання позикодавцем (з економiчних чи юридичних причин, пов'язаних iз фiнансовими труднощами позичальника) пiльгових умов, якi позикодавець не розглядав би за iнших умов; 4) зникнення активного ринку для цього фiнансового активу внаслiдок фiнансових труднощiв; 5) суттєве зниження попередньо оцiнених майбутнiх грошових потокiв вiд групи фiнансових активiв.

Сумнiвною визнається заборгованiсть за професiйним судженням керiвництва та бухгалтера, щодо якої iснує невпевненiсть у її погашеннi боржником, залежить вiд обставин (боржник не виконує своїх зобов'язань у встановлений договором строк (бiльше 1 року), не вiдповiдає на претензiю або вiдхиляє її та iнше).

Критерiї дефолту контрагента Товариство встановлює як стан у вiдносинах мiж Товариством i боржником/контрагентом, що характеризується ознаками за настання однiєї iз таких подiй але не виключно: 1) боржник/контрагент прострочив погашення боргу бiльш нiж на 1095 календарних днiв; 2) боржник/контрагент не спроможний забезпечити в повному обсязi виконання зобов'язань в установлений договором/договорами строк без застосування Товариством процедури звернення стягнення на забезпечення (за наявностi); 3) сформований Товариством резерв пiд зменшення корисностi наданого боржнику фiнансового активу становить 50 та бiльше вiдсоткiв боргу; 4) боржник/контрагент заявив про банкрутство; 5) боржника/контрагента визнано банкрутом/розпочато процедуру лiквiдацiї (припинення) юридичної особи в установленому законодавством порядку; 6) Товариство порушило проти боржника/контрагента справу про банкрутство у встановленому законодавством України порядку; 7) за одним iз активiв боржника/контрагента вiдбулося списання боргу за рахунок сформованого резерву; 8) боржника, що є емiтентом цiнних паперiв, згiдно з порядком, передбаченим нормативно-правовим актом Нацiональної комiсiї з цiнних паперiв та фондового ринку, уключено до списку емiтентiв, що мають ознаки фiктивностi; 9) фiнансова звiтнiсть, надана боржником, має негативну думку суб'єкта аудиторської дiяльностi/вiдмову суб'єкта аудиторської дiяльностi вiд висловлення думки; 10) iншi ознаки.

Пiд рiзнi види дебiторської заборгованостi можуть застосовуватися рiзнi методи оцiнки та розрахунку резерву, очiкуванi кредитнi збитки вiдображають власнi очiкування Товариства щодо кредитних збиткiв.

Грошовi кошти та еквiваленти. Грошовi кошти складаються з готiвки в касi та коштiв на поточних рахунках у банках. Еквiваленти грошових коштiв - це короткостроковi, високолiквiднi iнвестицiї, якi вiльно конвертуються у вiдомi суми грошових коштiв i яким притаманний незначний ризик змiни вартостi. Iнвестицiя визначається зазвичай як еквiвалент грошових коштiв тiльки в разi короткого строку погашення, наприклад, протягом не бiльше нiж три мiсяцi з дати придбання. Грошовi кошти та їх еквiваленти можуть утримуватися, а операцiї з ними проводитися в нацiональнiй валютi та в iноземнiй валютi. Iноземна валюта - це валюта iнша, нiж функцiональна валюта, якою є нацiональна валюта України - гривня. Грошовi кошти та їх еквiваленти визнаються за умови вiдповiдностi критерiям визнання активами. Первiсна та подальша оцiнка грошових коштiв та їх еквiвалентiв здiйснюється за справедливою вартiстю, яка дорiвнює їх номiнальнiй вартостi. Первiсна та подальша оцiнка грошових коштiв та їх еквiвалентiв в iноземнiй валютi здiйснюється у функцiональнiй валютi за офiцiйними курсами Нацiонального банку України (НБУ).

Згортання фiнансових активiв та зобов'язань. Фiнансовi активи та зобов'язання згортаються, якщо Компанiя має юридичне право здiйснювати залiк визнаних у балансi сум i має намiр або зробити взаємозалiк, або реалiзувати актив та виконати зобов'язання одночасно.

Облiковi полiтики щодо оренди. Компанiя застосовує МСФЗ 16 "Оренда" до рiчних звiтних перiодiв, що починаються 1 сiчня 2019 року ретроспективно з визнанням кумулятивного наслiдку першого застосування. Для оцiнки договору оренди враховуються такi характеристики: актив має бути iдентифiкованим; iншiй особi передається право отримувати практично всi економiчнi вигоди вiд використання такого активу; особа отримує право визначати спосiб використання активу виходячи з його властивостей; за орендодавцем залишається право замiни активу з метою ремонту або ТО; користування активом є платним; актив передається на чiтко визначений термiн. На дату першого застосування (01.01.2019р.) для оренди, що ранiше була класифiкована як операцiйна оренда iз застосуванням МСБО 17, Компанiя визнає: 1) орендне зобов'язання за теперiшньою вартiстю не сплачених орендних платежiв та дисконтує з використанням ставки дисконту (МСФЗ 16 параграф В8а); 2) актив з права користування, що дорiвнює орендному зобов'язанню, скоригованому на суму будь-яких сплачених авансом або нарахованих орендних платежiв, пов'язаних з цiєю орендою, визнаних у звiтi про фiнансовий стан безпосередньо перед датою першого застосування (МСФЗ 16 параграф В8б (ii)).

Облiковi полiтики щодо податку на прибуток. Витрати з податку на прибуток являють собою суму витрат з поточного та вiдстроченого податкiв. Поточний податок визначається як сума податкiв на прибуток, що пiдлягають сплатi (вiдшкодуванню) щодо оподаткованого прибутку (збитку) за звiтний перiод. Поточнi витрати Компанiя за податками розраховує з використанням податкових ставок, чинних на дату балансу. З урахуванням того, що керiвництвом Компанiї прийнято рiшення не проводити коригування фiнансового результату в рамках розрахунку податку на прибуток в податковому облiку та в Компанiї вiдсутнi тимчасовi рiзницi, вiдстроченi податки не розраховуються.

Виплати працiвникам. Компанiя визнає короткостроковi виплати працiвникам як витрати та як зобов'язання пiсля вирахування будь-якої вже сплаченої суми. Компанiя визнає очiкувану вартiсть короткострокових виплат працiвникам за вiдсутнiсть як забезпечення вiдпусток - пiд час надання працiвниками послуг, якi збiльшують їхнi права на майбутнi виплати вiдпускних.

Резерви. Резерви визнаються при наявностi юридичного або фактичного зобов'язання, яке виникає в результатi минулих подiй, може бути достовiрно визначено та iснує ймовiрнiсть зменшення економiчних вигiд внаслiдок його погашення. Сума створених резервiв переглядається на кожну звiтну дату з метою коригування до оптимальної оцiнки. Витрати на створення резерву вiдображаються у Звiтi про фiнансовi результати. Облiкова полiтика стосовно визначення резервiв в усiх суттєвих аспектах вiдповiдає вимогам МСБО 37 "Забезпечення, непередбаченi зобов'язання, непередбаченi активи".

Виплати працiвникам. Компанiя визнає короткостроковi виплати працiвникам як витрати та як зобов'язання пiсля вирахування будь-якої вже сплаченої суми. Компанiя визнає очiкувану вартiсть короткострокових виплат працiвникам за вiдсутнiсть як забезпечення вiдпусток - пiд час надання працiвниками послуг, якi збiльшують їхнi права на майбутнi виплати вiдпускних.

Забезпечення. Забезпечення визнаються, коли Товариство має теперiшню заборгованiсть (юридичну або конструктивну) внаслiдок минулої подiї, iснує ймовiрнiсть (тобто бiльше можливо, нiж неможливо), що погашення зобов'язання вимагатиме вибуття ресурсiв, котрi втiлюють у собi економiчнi вигоди, i можна достовiрно оцiнити суму зобов'язання. Товариство створює резерв витрат на оплату щорiчних (основних та додаткових) вiдпусток. Також можуть враховуватися iншi об'єктивнi фактори, що впливають на розрахунок цього показника. Перерахунок сформованого резерву здiйснюється у кiнцi кожного року, виходячи з кiлькостi фактичних днiв невикористаної вiдпустки. Якщо на дату балансу ранiше визнане зобов'язання не пiдлягає погашенню, то його сума включається до складу доходу звiтного перiоду. Суми створених забезпечень визнаються витратами.

Резерви. Резерви визнаються при наявностi юридичного або фактичного зобов'язання, яке виникає в результатi минулих подiй, може бути достовiрно визначено та iснує ймовiрнiсть зменшення економiчних вигiд внаслiдок його погашення. Сума створених резервiв переглядається на кожну звiтну дату з метою коригування до оптимальної оцiнки. Витрати на створення резерву вiдображаються у Звiтi про фiнансовi результати.

Доходи. Доходи вiд реалiзацiї активiв Компанiї визнаються в разi передачi ризикiв i вигiд, пов'язаних з правом власностi на активи, сума доходу може бути достовiрно визнана та є впевненiсть, що в результатi операцiї вiдбудеться збiльшення економiчних вигiд. Доходи не визнаються в разi здiйснення обмiну подiбними за призначенням активами, якi мають однакову справедливу вартiсть.

Доходи, якi виникають в результатi використання активiв Компанiї iншими сторонами визнаються у виглядi процентiв та дивiдендiв якщо ймовiрне надходження економiчних вигiд та дохiд може бути достовiрно оцiнений. Проценти та дивiденди вiдображаються у складi iнших фiнансових доходiв Звiту про фiнансовi результати. Реалiзацiя фiнансових iнвестицiй вiдображається у складi iнших доходiв Звiту про фiнансовi результати.

Витрати. Витрати визнаються у звiтi про прибутки та збитки за умови вiдповiдностi визначенню та одночасно з визнанням збiльшення зобов'язань або зменшення активiв. Витрати негайно визнаються у звiтi про прибутки та збитки, коли видатки не надають майбутнiх економiчних вигiд або тодi та тiєю мiрою, якою майбутнi економiчнi вигоди не вiдповiдають або перестають вiдповiдати визнанню як активу у звiтi про фiнансовий стан. Витрати визнаються у звiтi про прибутки та збитки також у тих випадках, коли виникають зобов'язання без визнання активу. Витрати, понесенi у зв'язку з отриманням доходу, визнаються у тому ж перiодi, що й вiдповiднi доходи.

Витрати за позиками, якi не є частиною фiнансового iнструменту та не капiталiзуються як частина собiвартостi активiв, визнаються як витрати перiоду. Компанiя капiталiзує витрати на позики, якi безпосередньо вiдносяться до придбання, будiвництва або виробництва квалiфiкованого активу, як частина собiвартостi цього активу.

Умовнi зобов'язання та активи. Товариство не визнає умовнi зобов'язання в звiтi про фiнансовий стан Товариства. Iнформацiя про умовне зобов'язання розкривається, якщо можливiсть вибуття ресурсiв, якi втiлюють у собi економiчнi вигоди, не є вiддаленою. Товариство не визнає умовнi активи. Стисла iнформацiя про умовний актив розкривається, коли надходження економiчних вигiд є ймовiрним.

Витрати на позики. Витрати за позиками, якi не є частиною фiнансового iнструменту та не капiталiзуються як частина собiвартостi активiв, визнаються як витрати перiоду. Компанiя капiталiзує витрати на позики, якi безпосередньо вiдносяться до придбання, будiвництва або виробництва квалiфiкованого активу, як частина собiвартостi цього активу.

Подiї пiсля звiтної дати. Компанiя коригує статтi активiв i зобов'язань, доходiв i витрат, власного капiталу шляхом сторнування та/або додаткових записiв в регiстрах бухгалтерського облiку коригуючою проводкою для вiдображення подiй, якi вимагають коригування пiсля звiтного перiоду. Компанiя коригує суми, що визнанi у звiтностi на дату балансу, на якi вплинули подiї пiсля дати балансу, та визнає суми, що не були вiдображенi у звiтностi на дату балансу з певних причин, наприклад: 1) отримано iнформацiю про те, що кориснiсть активу зменшилася на дату балансу або суму ранiше визнаного збитку вiд зменшення корисностi цього активу потрiбно коригувати; 2) надходження пiсля дати балансу рiшення суду, яке пiдтверджує наявнiсть на дату балансу теперiшньої заборгованостi, що потребує додаткового коригування або створення резерву пiд зобов'язання; 3) собiвартiсть придбаних активiв або надходження вiд проданих активiв до дати балансу визначена пiсля дати балансу; 4) виявлено порушення або помилки, що свiдчать про викривлення даних фiнансової звiтностi тощо.

Подальшi подiї також беруться в розрахунок за наявностi сумнiву в достовiрностi зроблених на звiтну дату оцiнок щодо оцiнки можливих кредитних збиткiв по фiнансових активах згiдно п.5.8 цього Наказу. Компанiя не здiйснює коригування сум, визнаних у її фiнансовiй звiтностi для вiдображення подiй, якi не вимагають коригування пiсля звiтного перiоду та вказують на обставини, що виникли пiсля дати балансу згiдно п. 22 МСБО 10.

Примiтка 4. Перше застосування Мiжнародних стандартiв фiнансової звiтностi.

Компанiя вперше застосувала МСФЗ для формування фiнансової звiтностi за перiод, що закiнчується 31 грудня 2012 року (перша фiнансова звiтнiсть за МСФЗ), датою переходу на МСФЗ є 01 сiчня 2012 року. При формуваннi фiнансової звiтностi управлiнський персонал Компанiї керувався також вимогами нацiональних законодавчих та нормативних актiв щодо органiзацiї i ведення бухгалтерського облiку та складання фiнансової звiтностi в Українi, якi не протирiчать вимогам МСФЗ.

Примiтка 5. Основнi припущення, оцiнки та судження.

При пiдготовцi фiнансової звiтностi Компанiя здiйснює оцiнки та припущення, якi мають вплив на елементи фiнансової звiтностi, 'рунтуючись на МСФЗ, МСБО та тлумаченнях, розроблених Комiтетом з тлумачень мiжнародної фiнансової звiтностi. Оцiнки та судження базуються на попередньому досвiдi та iнших факторах, що за iснуючих обставин вважаються об'рунтованими i за результатами яких приймаються судження щодо балансової вартостi активiв та зобов'язань. Хоча цi розрахунки базуються на наявнiй у керiвництва Компанiї iнформацiї про поточнi подiї, фактичнi результати можуть зрештою вiдрiзнятися вiд цих розрахункiв. Областi, де такi судження є особливо важливими, областi, що характеризуються високим рiвнем складностi, та областi, в яких припущення й розрахунки мають велике значення для пiдготовки фiнансової звiтностi за МСФЗ, наведенi нижче.

5.1. Судження щодо операцiй, подiй або умов за вiдсутностi конкретних МСФЗ.

Якщо немає МСФЗ, який конкретно застосовується до операцiї, iншої подiї або умови, керiвництво Компанiї застосовує судження пiд час розроблення та застосування облiкової полiтики, щоб iнформацiя була доречною для потреб користувачiв для прийняття економiчних рiшень та достовiрною, у тому значеннi, що фiнансова звiтнiсть: 1) подає достовiрно фiнансовий стан, фiнансовi результати дiяльностi та грошовi потоки; 2) вiдображає економiчну сутнiсть операцiй, iнших подiй або умов, а не лише юридичну форму; 3) є нейтральною, тобто вiльною вiд упереджень; 4) є повною в усiх суттєвих аспектах.

Пiд час здiйснення судження керiвництво Компанiї посилається на прийнятнiсть наведених далi джерел та враховує їх у низхiдному порядку: вимоги в МСФЗ, у яких iдеться про подiбнi та пов'язанi з ними питання; визначення, критерiї визнання та концепцiї оцiнки активiв, зобов'язань, доходiв та витрат у Концептуальнiй основi фiнансової звiтностi.

Пiд час здiйснення судження керiвництво Компанiї враховує найостаннiшi положення iнших органiв, що розробляють та затверджують стандарти, якi застосовують подiбну концептуальну основу для розроблення стандартiв, iншу професiйну лiтературу з облiку та прийнятi галузевi практики, тiєю мiрою, якою вони не суперечать вищезазначеним джерелам.

5.2. Судження щодо справедливої вартостi активiв Компанiї.

Справедлива вартiсть iнвестицiй, що активно обертаються на органiзованих фiнансових ринках, розраховується на основi поточної ринкової вартостi на момент закриття торгiв на звiтну дату. В iнших випадках оцiнка справедливої вартостi 'рунтується на судженнях щодо передбачуваних майбутнiх грошових потокiв, iснуючої економiчної ситуацiї, ризикiв, властивих рiзним фiнансовим iнструментам, та iнших факторiв з врахуванням вимог МСФЗ 13 "Оцiнка справедливої вартостi".

5.3. Судження щодо змiн справедливої вартостi фiнансових активiв.

Керiвництво Компанiї вважає, що облiковi оцiнки та припущення, якi мають стосунок до оцiнки фiнансових iнструментiв, де ринковi котирування не доступнi, є ключовим джерелом невизначеностi оцiнок, тому що: 1) вони з високим ступенем ймовiрностi зазнають змiн з плином часу, оскiльки оцiнки базуються на припущеннях керiвництва щодо вiдсоткових ставок, змiн валютних курсiв, показникiв кредитоспроможностi контрагентiв, коригувань пiд час оцiнки iнструментiв, а також специфiчних особливостей операцiй; 2) вплив змiни в оцiнках на активи, вiдображенi в звiтi про фiнансовий стан, а також на доходи (витрати) може бути значним.

Якби керiвництво Компанiї використовувало iншi припущення щодо вiдсоткових ставок, волатильностi, кредитного рейтингу контрагента, дати оферти i коригувань пiд час оцiнки iнструментiв, бiльша або менша змiна в оцiнцi вартостi фiнансових iнструментiв у разi вiдсутностi ринкових котирувань мала б iстотний вплив на вiдображений у фiнансовiй звiтностi чистий прибуток та збиток. Використання рiзних маркетингових припущень та/або методiв оцiнки також може мати значний вплив на передбачувану справедливу вартiсть.

5.4. Судження щодо очiкуваних термiнiв утримування фiнансових iнструментiв.

Керiвництво Компанiї застосовує професiйне судження щодо термiнiв утримання фiнансових iнструментiв, що входять до складу фiнансових активiв. Професiйне судження за цим питанням 'рунтується на оцiнцi ризикiв фiнансового iнструменту, його прибутковостi й динамiцi та iнших факторах. Проте iснують невизначеностi, якi можуть бути пов'язанi з призупиненням обiгу цiнних паперiв, що не є пiдконтрольним керiвництву Компанiї фактором i може суттєво вплинути на оцiнку фiнансових iнструментiв.

5.5. Судження щодо виявлення ознак знецiнення активiв.

На кожну звiтну дату Компанiя проводить аналiз дебiторської заборгованостi, iншої дебiторської заборгованостi та iнших фiнансових активiв на предмет наявностi ознак їх знецiнення. Збиток вiд знецiнення визнається виходячи з власного професiйного судження керiвництва за наявностi об'єктивних даних, що свiдчать про зменшення передбачуваних майбутнiх грошових потокiв за даним активом у результатi однiєї або кiлькох подiй, що вiдбулися пiсля визнання фiнансового активу.

Примiтка 6. Розкриття iнформацiї, що пiдтверджує активи Компанiї представленi у фiнансовiй звiтностi.

Нематерiальнi активи. Первiсна вартiсть, знос та залишкова вартiсть нематерiальних активiв Компанiї станом на 31.12.2017р. та на 31.12.2018р. за видами наведено в таблицi:

Групи нематерiальних активiв Станом на 31.12.2018р. Станом на 31.12.2017р.

 Первiсна вартiсть Знос Залишкова вартiсть Первiсна вартiсть Знос Залишкова вартiсть

Iншi нематерiальнi активи 29 29 0 29 27 2

Всього: 29 29 0 29 27 2

Вибуття нематерiальних активiв у 2018 фiнансовому роцi не вiдбувалося, сума нарахованої амортизацiї за звiтний перiод склала 2 тис. грн., за попереднiй рiк - 2 тис. грн.

Основнi засоби. Власнi основнi засоби та МНМА Компанiї станом на 31.12.2017 р. та на 31.12.2018р. є наступними:

Основнi засоби Станом на 31.12.2018р. Станом на 31.12.2017р.

 Первiсна вартiсть Знос Залишкова вартiсть Первiсна вартiсть Знос Залишкова вартiсть

Будинки, споруди та передавальнi пристрої 36 296 30 775 5 521 36 296 30 359 5 937

Машини та обладнання 26 262 23 015 3 247 26 275 22 280 3 995

Транспортнi засоби 3 657 3 486 171 3 657 3 216 441

Iнструменти, прилади та iнвентар 739 732 7 741 712 29

Багаторiчнi насадження 6 6 0

Iншi основнi засоби 928 768 160 954 790 164

МНМА 50 42 8 82 62 20

Всього: 67 938 58 824 9 114 68 005 57 419 10 586

Переоцiнка необоротних активiв у 2018 роцi не проводилася, за 2018 фiнансовий рiк вiдбулися наступнi змiни:

- вибуло основних засобiв за первiсною вартiстю на суму 82 тис. грн., знос - 69 тис. грн.,

Iнвентаризацiю основних засобiв та малоцiнних необоротних матерiальних активiв проведено вiдповiдно до Наказу №40 вiд 20.11.2018р. за станом на 01.12.2018р. Iнвентаризацiю виконувала iнвентаризацiйна комiсiя, в результатi iнвентаризацiї вiдхилень не виявлено.

Довгостроковi бiологiчнi активи. Власнi основнi засоби та МНМА Компанiї станом на 31.12.2017 р. та на 31.12.2018р. є наступними:

Основнi засоби Станом на 31.12.2018р. Станом на 31.12.2017р.

 Первiсна вартiсть Знос Залишкова вартiсть Первiсна вартiсть Знос Залишкова вартiсть

Багаторiчнi насадження 0 0 0 6 6 -

Iншi поточнi бiологiчнi активи 0 0 0 9 878 4 041 5 837

Всього: 0 0 0 9 884 4 047 5 837

У лютому 2018 року Компанiя реалiзувала курей-несучок продуктивного стада для отримання товарного яйця та курей батькiвського стада для отримання iнкубацiйного яйця, якi входили до складу iнших поточних бiологiчних активiв. У 2018 роцi облiк багаторiчних насаджень перенесено до складу основних засобiв.

Запаси. Станом на кiнець звiтного року та на 31.12.2017р. балансова вартiсть запасiв Компанiї у розрiзi окремих груп є такою:

Найменування запасiв 31.12.2018р.,

тис. грн. 31.12.2017р.,

тис. грн.

Сировина та матерiали 28 90

Паливо 29 125

Тара i тарнi матерiали 14 386

Будiвельнi матерiали - 38

Запаснi частини 3 70

Матерiали сiльськогосподарського призначення - 1 631

Поточнi бiологiчнi активи - -

Малоцiннi та швидкозношуванi предмети 117 411

Незавершене виробництво - 1 512

Готова продукцiя 242 1 264

Товари 1 823 -

Разом: 2 256 5 527

Станом на 31.12.2018р. запаси оцiнено за первiсною вартiстю, iнвентаризацiю запасiв та бланкiв суворої звiтностi проведено вiдповiдно до Наказу №40 вiд 20.11.2018р. за станом на 01.12.2018р., в результатi iнвентаризацiї вiдхилень не виявлено.

Торговельна та iнша дебiторська заборгованiсть. Порiвняльна iнформацiя про стан дебiторської заборгованостi за видами наведено в таблицi:

Стаття балансу Код рядка 31.12.2018.,

тис. грн. 31.12.2017р.,

тис. грн.

Дебiторська заборгованiсть за товари, роботи, послуги 1125 20 307 17 938

Дебiторська заборгованiсть за виданими авансами 1130 33 090 33 585

Дебiторська заборгованiсть за розрахунками з бюджетом 1135 116 -

Iнша поточна дебiторська заборгованiсть 1155 197 057 16

Iншi оборотнi активи 1190 33 203 217 837

Разом: 283 773 269 376

Дебiторську заборгованiсть було вiдображено у фiнансовiй звiтностi за умови iснування ймовiрностi отримання Компанiєю майбутнiх економiчних вигiд, а також за умови достовiрного визначення її суми. Термiн погашення дебiторської заборгованостi не перевищує 12 мiсяцiв та визнається управлiнським персоналом Компанiї як поточна. Сумнiвних боргiв та безнадiйної дебiторської заборгованостi Пiдприємство не має, резерв сумнiвних боргiв не нараховувався.

До пiдсумку балансу поточна дебiторська заборгованiсть за продукцiю, товари, роботи, послуги включається за чистою реалiзацiйною вартiстю в сумi 20 307 тис. грн. (за 2017 рiк - 17 938 тис. грн.) та збiльшилася у порiвняннi з 2017 роком на 2 369 тис. грн.

Дебiторська заборгованiсть за виданими авансами на 31.12.2018 р. в сумi 33 090 тис. грн. (на 31.12.2017 р. - 33 585 тис. грн.) насамперед включає суми попередньо сплачених грошових коштiв за сiльськогосподарську продукцiю для власного виробничого процесу та енергоносiї i паливно-мастильнi матерiали.

Дебiторська заборгованiсть за розрахунками з бюджетом на 31.12.2018 р. становить 116 тис. грн. (на 31.12.2017 р. - вiдсутня), в тому числi податок на доходи з фiзичних осiб - 54 тис. грн., податок на додану вартiсть - 22 тис. грн., податок на прибуток - 1 тис. грн., податок на землю - 39 тис. грн.

Iнша поточна дебiторська заборгованiсть в сумi 197 057 тис. грн. станом на 31.12.2018р. включає:

185 237 тис. грн. - розрахунки за договорами позики з юридичними особами

9 660 тис. грн. - розрахунки за надане в оренду майно

1 881 тис. грн. - наданi сiльськогосподарськi послуги з посiву зернових

133 тис. грн. - розрахунки з ВДВС по списаним коштам

99 тис. грн. - розрахунки з пенсiйним фондом за Єдиним соцiальним внеском

22 тис. грн. - розрахунки за договорами позики з фiзичними особами

9 тис. грн. - розрахунки за вiйськовим збором

16 тис. грн. - iншi розрахунки

Iншi оборотнi активи, якi вiдображенi у фiнансовiй звiтностi Компанiї станом на 31.12.2018р. в сумi 33 203 тис. грн. - розрахунки з вiдстрочених зобов'язань з податку на додану вартiсть. Термiн погашення дебiторської заборгованостi не перевищує 12 мiсяцiв, сумнiвних боргiв та безнадiйної дебiторської заборгованостi пiдприємство не має.

Грошi та їх еквiваленти, рух грошових коштiв. Грошовi кошти у нацiональнiй валютi на рахунках Компанiї станом на 31.12.2018р. складають 46 тис. грн. (на 31.12.2017р. - 155 тис. грн.).

 Ведення операцiй по поточних рахунках вiдповiдає Iнструкцiї НБУ "Про безготiвковi розрахунки в господарському оборотi України". У 2017 - 2018 роках рух грошових коштiв склав:

Статтi за 2018 рiк, тис. грн. за 2017 рiк, тис. грн.

 надходження витрачання надходження витрачання

у результатi операцiйної дiяльностi 49 542 ( 48 982 ) 111 027 ( 111 152 )

у результатi iнвестицiйної дiяльностi 0 ( 0 ) 60 ( 127 )

у результатi фiнансової дiяльностi 0 ( 669 ) 954 ( 670 )

Чистий рух коштiв за рiк 49 542 ( 49 651 ) 112 041 ( 111 949 )

Залишок коштiв на початок року 155 Х 63 Х

Вплив змiни валютних курсiв - - - -

Залишок коштiв на кiнець року 46 - 155 -

Примiтка 7. Розкриття iнформацiї, що пiдтверджує пасиви Компанiї представленi у фiнансовiй звiтностi.

Iнформацiя про власний капiтал. Склад власного капiталу Компанiї станом на 31 грудня 2017 року та на 31 грудня 2018 року є наступним:

Статтi балансу Код рядка на 31.12.2017р., тис. грн. на 31.12.2018р., тис. грн.

Зареєстрований (пайовий) капiтал 1400 6 910 6 910

Капiтал у дооцiнцi 1405 14 952 14 952

Додатковий капiтал 1410 4 153 4 153

Резервний капiтал 1415 1 036 1 036

Нерозподiлений прибуток (непокритий збиток) 1420 47 214 56 276

Всього: 74 265 83 327

 Згiдно з новою редакцiєю Статуту Компанiї вiд 19.12.2011р. статутний капiтал станом на 31 грудня 2018 року становить 6 909 900 (шiсть мiльйонiв дев'ятсот дев'ять тисяч дев'ятсот) гривень 00 копiйок, розподiлений на 27 639 600 (двадцять сiм мiльйонiв шiстсот тридцять дев'ять тисяч шiстсот) штук простих iменних акцiй номiнальною вартiстю 0,25 (двадцять п'ять) копiйок кожна.

 Державною комiсiєю з цiнних паперiв та фондового ринку видано свiдоцтво про реєстрацiю випуску акцiй:

на загальну суму - 6 909 900 (шiсть мiльйонiв дев'ятсот дев'ять тисяч дев'ятсот) гривень 00 копiйок

номiнальною вартiстю - 0,25 (двадцять п'ять) копiйок кожна

у кiлькостi - 27 639 600 (двадцять сiм мiльйонiв шiстсот тридцять дев'ять тисяч шiстсот) штук простих iменних

форма випуску - бездокументарна

Включено до Державного реєстру випуску цiнних паперiв вiд 20.09.2011р., реєстрацiйний №456/1/11. Станом на 31.12.2018 року заявлений Статутний капiтал сплачений повнiстю. Продаж акцiй вiдбувався за власнi грошовi кошти громадян та юридичних осiб. В 2018 фiнансовому роцi додаткова емiсiя цiнних паперiв не проводилася. Вiдповiдно до останнього Реєстру власникiв iменних цiнних паперiв вiд 21.03.2019р. вих.№177010зв до складу акцiонерiв станом на 31.12.2018р. входять:

Акцiонери Кiлькiсть осiб Кiлькiсть акцiй, (шт.) Вiдсоток голосiв, (%) Загальна номiнальна вартiсть (грн.)

Юридичнi особи нерезиденти 1 25 306 614 91,559262 6 326 653,50

Юридичнi особи резиденти 6 110 735 0,400635 27 683,75

Фiзичнi особи резиденти 635 2 222 251 8,040103 555 562,75

Разом: 642 27 639 600 100 6 909 900,00

Статутний капiтал Компанiї станом на 31.12.2018р. сформований i сплачений у розмiрi 6 909 900 (шiсть мiльйонiв дев'ятсот дев'ять тисяч дев'ятсот) гривень 00 копiйок, що складає 100 (сто) вiдсоткiв зафiксованої в Статутi Компанiї суми статутного капiталу.

Капiтал у дооцiнках. Станом на 31.12.2018р. та на 31.12.2017 року капiтал у дооцiнках складає 14 952 тис. грн., облiковується на рахунку 4231 i включає суму переоцiнки необоротних активiв, проведену у попереднiх перiодах. Упродовж вiдповiдних перiодiв з моменту проведення дооцiнки необоротних активiв, Компанiєю не вiдбувалося зменшення капiталу у дооцiнцi на частку нарахованої амортизацiї, яка припадає на переоцiнену вартiсть необоротних активiв.

Додатковий капiтал. В 2018 та 2017 роках змiн у складi додаткового капiталу не вiдбувалося, станом на 31.12.2018р. додатковий капiтал складає 4 153 тис. грн. (Ф.№1 р.1410) та сформований за рахунок безоплатно отриманих активiв.

Резервний капiтал. Вiдповiдно до Протоколу №15 загальних зборiв акцiонерiв вiд 16.04.2016р. було прийнято рiшення про направлення частини чистого прибутку, отриманого за пiдсумками 2015 фiнансового року, на збiльшення резервного капiталу в сумi 460 тис. грн. (п. 7 Протоколу). В 2017-2018 роках вiдрахувань до резервного капiталу не вiдбувалося. Станом на 31.12.2018р. загальна сума сформованого резервного капiталу складає 1 036 тис. грн.

Нерозподiлений прибуток (непокритий збиток). За даними звiтностi (Звiт про сукупний дохiд) фiнансовий результат за пiдсумками 2018 року є прибутковий i складає 9 062 тис. грн., за пiдсумками 2017 року Товариством отримано збиток 143 тис. грн. Iнших змiн у складi нерозподiленого прибутку у продовж 2018 року не вiдбувалося, станом на 31.12.2018р. сума нерозподiленого прибутку Компанiї складає 56 276 тис. грн. (п'ятдесят шiсть мiльйонiв двiстi сiмдесят шiсть тисяч гривень).

Доходи та витрати Компанiї. Загальна сума доходiв, отриманих Компанiєю за рiк, що закiнчився 31.12.2018р. становить 49 795 тис. грн. (за 2017 рiк - 96 356 тис. грн.), в тому числi:

Елементи доходiв 2018 рiк 2017 рiк

Чистий дохiд вiд реалiзацiї продукцiї (товарiв, робiт, послуг):

- дохiд вiд продажу готової продукцiї

- дохiд вiд реалiзацiї робiт та послуг

- дохiд вiд реалiзацiї товарiв 47 096

38 254

8 198

644 94 944

94 528

416

-

Iншi операцiйнi доходи:

- дохiд вiд операцiйної оренди активiв

- дохiд вiд одержання державних дотацiй ПДВ

- дохiд вiд списання кредиторської заборгованостi

- дохiд вiд вiдшкодування ранiше списаних активiв

- одержанi штрафи, пенi, неустойки

- дохiд вiд реалiзацiї оборотних активiв

- iншi операцiйнi доходи (в тому числi курсова рiзниця) 2 681

2 011

-

627

34

-

9 1 349

185

1 024

56

-

18

66

Iншi доходи:

- дохiд вiд реалiзацiї необоротних активiв

- проценти по залишках коштiв на поточних рахунках

- дохiд вiд списання необоротних активiв

- iншi доходи 18

-

-

-

18 63

50

-

-

13

Всього: 49 795 96 356

Загальна сума витрат Компанiї за рiк, що закiнчився 31.12.2018р. складає 40 733 тис. грн. (за 2017 рiк - 96 499 тис. грн.), в тому числi:

Елементи витрат 2018 рiк 2017 рiк

Собiвартiсть реалiзацiї продукцiї 35 078 82 465

Адмiнiстративнi витрати 2 726 4 442

Витрати на збут 808 2 041

Iншi операцiйнi витрати:

- списання сумнiвних та безнадiйних боргiв

- операцiйна курсова рiзниця

- витрати вiд коригування розрахункiв по податках (в т. ч. ПДВ)

- собiвартiсть реалiзованих iнших оборотних активiв

- штрафи, пенi, неустойки сплаченi

- iншi операцiйнi витрати 1 667

22

-

-

7

1 244

394 6 580

10

-

-

41

1 227

5 302

Фiнансовi витрати:

- проценти по кредитних угодах

- виплати лiзингової винагороди 46

46

- 220

220

-

Iншi витрати:

- собiвартiсть реалiзованих необоротних активiв

- витрати вiд загибелi врожаю (посiви соняшника у 2018, ячменю у 2017)

- iншi витрати 408

-

389

19 751

70

681

-

Всього: 40 733 96 499

Довгостроковi забезпечення. Довгостроковi забезпечення станом на 31.12.2018р. вiдсутнi. До складу довгострокових забезпечень станом на 31.12.2017р. включено резерв невикористаних вiдпусток в сумi 290 тис. грн. який використано у 2018 роцi на оплату вiдпусток.

Поточнi зобов'язання i забезпечення. Кредиторська заборгованiсть Компанiї станом на 31.12.2018р. та на 31.12.2017р. характеризується наступними видами:

Статтi балансу Код

рядка на 31.12.2018р.,

тис. грн. на 31.12.2017р.,

тис. грн.

Короткостроковi кредити банкiв 1600 - 669

Кредиторська заборгованiсть за товари, роботи, послуги 1615 9 031 15 303

Кредиторська заборгованiсть за розрахунками з бюджетом 1620 84 1 175

Кредиторська заборгованiсть iз страхування 1625 - 130

Кредиторська заборгованiсть з оплати працi 1630 22 747

Кредиторська заборгованiсть за одержаними авансами 1635 195 633 190 150

Поточнi забезпечення 1660 18 -

Iншi поточнi зобов'язання 1690 7 089 8 769

Разом: 211 877 216 943

У 2017 - 2018 роках Компанiя користувалася короткостроковими кредитами та позиками, заборгованiсть по яких станом на 31.12.2018 року вiдсутня (на 31.12.2017р. - 669 тис. грн.). Нарахована сума процентiв за користування позиковими коштами за 2018 рiк склала 46 тис. грн., 2017 рiк - 220 тис. грн.

 Кредиторська заборгованiсть за товари, роботи, послуги станом на 31.12.2018р. складає 9 031 тис. грн. та зменшилась у порiвняннi з 2017 роком (на 31.12.2017р. - 15 303 тис. грн.). До складу кредиторської заборгованостi включено суму заборгованостi постачальникам i пiдрядникам за матерiальнi цiнностi (матерiали сiльськогосподарського призначення, добрива та ветеринарнi препарати), виконанi роботи i отриманi послуги. Термiн погашення заборгованостi не перевищує 12 мiсяцiв.

 Зобов'язання за розрахунками з бюджетом по перiодах є поточною та включає наступнi види податкiв та зборiв:

 на 31.12.2018р. на 31.12.2017р.

- податок на додану вартiсть 654 тис. грн.

- податок з доходiв фiзичних осiб 473 тис. грн.

- єдиний податок 4-ї групи 84 тис. грн. -

- вiйськовий збiр 35 тис. грн.

- податок на землю 9 тис. грн.

- податок на нерухоме майно 4 тис. грн.

 Поточнi зобов'язання за розрахунками з оплати працi на 31.12.2018р. складають 22 тис. грн. (на 31.12.2017р. - 747 тис. грн.). Сума забезпечень резерву невикористаних вiдпусток вiдображена в рядку 1660 Балансу в сумi 18 тис. грн. Простроченої заборгованостi перед робiтниками та сплатi податкiв iз заробiтної плати Компанiя не має.

 До складу поточних зобов'язань за одержаними авансами включено попередньо отриманi грошовi кошти вiд покупцiв в сумi 195 633 тис грн. на 31.12.2018р та 190 150 тис. грн. на 31.12.2017р. (рахунок облiку 68111).

Iншi поточнi зобов'язання Компанiї станом на 31.12.2018р. складають 7 089 тис. грн., на 31.12.2017р. - 8 769 тис. грн., в тому числi:

 на 31.12.2018р. на 31.12.2017р.

- розрахунки з вiдстроченого податкового кредиту 5 515 тис. грн. 6 344 тис. грн.

- розрахунки за отриманими поворотними позиками 750 тис. грн. 820 тис. грн.

- розрахунки з фiзичними особами по орендi земельних паїв (рахунок облiку 6854) 234 тис. грн. 1 491 тис. грн.

- розрахунки з профспiлковою органiзацiєю 101 тис. грн. 107 тис. грн.

- iншi розрахунки 489 тис. грн. 7 тис. грн.

Примiтка 8. Аналiз показникiв фiнансового стану.

 На пiдставi облiкових даних було здiйснено аналiз окремих показникiв фiнансового стану Публiчного акцiонерного товариства "ВIДРАДНЕНСЬКЕ" станом на 31 грудня 2018 року

Показники Формула розрахунку Нормативне значення показника Станом на 31.12.2018 Станом на 31.12.2017

1. Коефiцiєнт абсолютної лiквiдностi К1 = (р.1160 + р.1165)/ р.1695 (0,2 - 0,3) 0,0002 0,0007

2. Коефiцiєнт загальної лiквiдностi К2 = р.1195 / р.1695 (1,0 - 2,5) 1,350 1,268

3. Коефiцiєнт фiнансової незалежностi (автономiї) К3 = р.1495 / р.1300 (бiльше 0,5) 0,282 0,255

4. Коефiцiєнт покриття зобов'язань власним капiталом К4 = (р.1595 + р.1695)/ р.1495 (бiльше 0,1) 2,543 2,925

5. Коефiцiєнт рентабельностi активiв К5 = Ф. 2 (р.2350)/ ф. 1 ((р.1300, гр. 3 + ряд. 1300, гр. 4) / 2) х 100 (бiльше 0) 3,1 0,011

Розрахованi показники фiнансового стану Компанiї свiдчать про незначне покращення фiнансового стану за рiк, що закiнчився 31 грудня 2018 року. За пiдсумками 2018 року Компанiєю отримано прибуток в сумi 9 062 тис. грн. Фiнансовий стан на 31 грудня 2018 року можливо характеризувати як прийнятний, лiквiднiсть та фiнансову незалежнiсть Компанiї як середнi, наявнiсть власного капiталу для покриття збиткiв як достатню.

Примiтка 9. Розрахунок вартостi чистих активiв.

Нижче наведено розрахунок вартостi чистих активiв Компанiї станом на 31.12.2018 р., а також вартiсть чистих активiв в розрахунку на одну акцiю на зазначенi дати.

Показники Код

рядка 31.12.2018р.,

тис. грн. 31.12.2017р.,

тис. грн.

АКТИВИ

1. Необоротнi активи: 9 129 16 440

Нематерiальнi активи 1000 - 2

Незавершенi капiтальнi iнвестицiї 1005 - -

Основнi засоби (залишкова вартiсть) 1010 9 114 10 586

Довгостроковi бiологiчнi активи 1020 - 5 837

Довгостроковi фiнансовi iнвестицiї 1030; 1035 15 15

2. Оборотнi активи: 286 075 275 058

Запаси, поточнi бiологiчнi активи 1100, 1110 2 256 5 527

Дебiторська заборгованiсть 1125, 1130, 1135, 1155 250 570 51 539

Грошовi кошти та їх еквiваленти: 1165 46 155

Iншi оборотнi активи 1190 33 203 217 837

3. Витрати майбутнiх перiодiв 1170 - -

ЗОБОВ'ЯЗАННЯ

4. Довгостроковi зобов'язання 1595 - 290

5. Поточнi зобов'язання: 211 877 216 943

Короткостроковi кредити банкiв 1600 - 669

Кредиторська заборгованiсть за товари, роботи, послуги 1615 9 031 15 303

Поточнi зобов'язання за розрахунками:

 з бюджетом 1620 84 1 175

 зi страхування 1625 - 130

 з оплати працi 1630 22 747

 з одержаних авансiв 1635 195 633 190 150

Поточнi забезпечення 1660 18 -

Iншi поточнi зобов'язання 1690 7 089 8 769

6. Забезпечення наступних витрат i платежiв 430 0 0

7. Доходи майбутнiх перiодiв 630 0 0

Розрахунок вартостi чистих активiв:

Активи - Зобов'язання = (п.1 + п.2 + п.3) - (п.4 + п.5 + п.6 + п.7)

станом на 31.12.2018р.: ( 9 129 + 286 075 ) - (211 877 ) = 83 327 тис. грн.

станом на 31.12.2017р.: ( 16 440 + 275 058 ) - ( 290 + 216 943 ) = 74 265 тис. грн.

Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцiю, що знаходиться в обiгу на зазначенi дати:

 2018 рiк 2017 рiк

Сукупний дохiд / збиток (тис. грн.) 9 062 ( 143 )

Кiлькiсть акцiй, що знаходяться в обiгу, штук 27 639 600 27 639 600

Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцiю (грн.) 0,32 ( 0,005 )

За станом на 31.12.2018 року вартiсть чистих активiв Компанiї складає 83 327 тис. грн. (станом на 31.12.2017р. 74 265 тис. грн.), розмiр Статутного капiталу - 6 910 тис. грн. Вартiсть чистих активiв вiдповiдає вимогам чинного цивiльного законодавства, а саме частинi третiй статтi 155 Цивiльного кодексу України.

Примiтка 10. Розкриття iнформацiї про пов'язаних осiб.

Перелiк пов'язаних осiб Компанiї:

- юридична особа нерезидент TRIONING BUSINESS LIMITED (Кiпр), номер реєстрацiї HE 299106, мiсцезнаходження Кiпр, Aнексартiсiас i Курiакоу Матсi-3, Роусос Лiмассол Тауэр, оф.10 поверх, Кiпр, м. Лiмассол, 3040;

- юридична особа резидент Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю "Торгiвельний будинок "ВIДРАДНЕНСЬКИЙ", зареєстрована 04.01.2016 р. за №10851020000001707 Реєстрацiйною службою Запорiзького РУЮ Запорiзької областi, код ЄДРПОУ 40210603, мiсцезнаходження Україна, 70406, Запорiзька область, Запорiзький район, с. Вiдрадне, вул. Перемоги, 3;

- фiзична особа генеральний директор Компанiї до 12.12.2017р. Петренко Леся Василiвна, iдентифiкацiйний код 2449315663, паспорт 001015119, виданий 28.09.2017 органом 8025 запис 19670122-02369.

- фiзична особа генеральний директор Компанiї з 12.12.2017р. до 10.05.2018р. Дубiна Едуард Павлович, iдентифiкацiйний код 2620010138, паспорт: ВО 547086, виданий Волноваським РВ УМВС України в Донецькiй областi 07.11.2000р.

- фiзична особа генеральний директор Компанiї з 10.05.2018р. Сороченко Вiктор Володимирович, iдентифiкацiйний код 2059821150, паспорт: СЮ 423060, виданий Запорiзьким РС УДМС України в Запорiзькiй областi 12.04.2016р.

У продовж 2018 фiнансового року мiж Компанiєю та пов'язаними до неї компанiями вiдбувалися наступнi операцiї:

- ТОВ "Торгiвельний будинок "ВIДРАДНЕНСЬКИЙ" (як покупець) - за угодами купiвлi - продажу було реалiзовано продукцiї власного виробництва на загальну суму 23 587 тис. грн., отримано грошових коштiв в оплату - 24 411 тис. грн.; за угодами про надання транспортних послуг та оренди майна надано послуги на загальну суму 32 тис. грн., отримано грошовi кошти в оплату на суму 31 тис. грн.;

- ТОВ "Торгiвельний будинок "ВIДРАДНЕНСЬКИЙ" (як постачальник) - за угодами купiвлi - продажу сплачено за отриманi вiд торгiвельного будинку виробничi запаси 550 тис. грн.;

- Генеральний директор Петренко Леся Василiвна - виплата заробiтної плати в сумi 219 тис. грн.; погашення ранiше отриманої Компанiєю поворотної фiнансової допомоги не здiйснювалось, залишок непогашеного боргу перед Петренко Л. В. на 31.12.2018р. - 750 тис. грн.;

- Генеральний директор Дубiна Едуард Павлович - виплата заробiтної плати в сумi 246 тис. грн. (дата призначення на посаду 12.12.2017р., звiльнений 09.05.18р.);

- Генеральний директор Сороченко Вiктор Володимирович - виплата заробiтної плати в сумi 34 тис. грн. (дата призначення на посаду 10.05.2018р.).

Примiтка 11. Подiї пiсля дати балансу.

З дати складання фiнансової звiтностi за рiк, що закiнчився 31 грудня 2018року (31.12.2018р.) до дати затвердження до випуску (з метою оприлюднення) керiвником 28 лютого 2019 року не вiдбувалися подiї, якi впливають на iнформацiю, вiдображену у фiнансовiй звiтностi.

 Генеральний директор

 ПАТ "ВIДРАДНЕНСЬКЕ" Сороченко В. В.

 Головний бухгалтер

 ПАТ "ВIДРАДНЕНСЬКЕ"

 Гришунов С. О.

**XV. Відомості про аудиторський звіт**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1 | Найменування аудиторської фірми (П. І. Б. аудитора - фізичної особи - підприємця) | **ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "БАЛАНС"** |
| 2 | Ідентифікаційний код юридичної особи (реєстраційний номер облікової картки\* платника податків - фізичної особи) | **21451988** |
| 3 | Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора | **03067, м. Київ, вул. Академіка Доброхотова, буд. 17, к.248** |
| 4 | Номер реєстрації аудиторської фірми (аудитора) в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності | **0061** |
| 5 | Дата і номер рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг (за наявності) | **№ 316/3****29.10.2015** |
| 6 | Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності | **01.01.2018 - 31.12.2018** |
| 7 | Думка аудитора (01 - немодифікована; 02 - із застереженням; 03 - негативна; 04 - відмова від висловлення думки) | **02** |
| 8 | Пояснювальний параграф (у разі наявності) | **Звертаємо увагу користувачів фінансових звітів Товариства на події, які відбувалися в в 2018 фінансовому році. Аудитори провели огляд бухгалтерських записів і облікових регістрів і виявили суттєве зменшення активів Товариства, насамперед біологічних активів, готової продукції і виробничих запасів (продуктивну птицю, яка є генератором подальших економічних вигід, було продано в лютому - квітні 2018 року). Починаючи з кінця лютого 2018 року значна кількість співробітників Товариства була звільнена. При ознайомленні з переліком укладених договорів у продовж 2018 року виявлено угоди оренди обладнання, транспортних засобів та іншого нерухомого майна, яке належить Товариству і передано в оренду. За даними Звіту про фінансові результатами за 2018 року загальна сума чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) зменшилася практично в двічі (за 2017 рік - 94 944 тис. грн., за 2018 рік - 47 096 тис. грн.).****Зазначені вище події можуть поставити під сумнів здатність Товариства безперервно продовжувати свою діяльність і надалі, що може мати вплав на оцінку активів та зобов'язань. Нашу думку не було модифіковано щодо цього питання.** |
| 9 | Номер та дата договору на проведення аудиту | **№08/04-2019-ФЗ****08.04.2019** |
| 10 | Дата початку та дата закінчення аудиту | **08.04.2019 - 22.04.2019** |
| 11 | Дата аудиторського висновку | **22.04.2019** |
| 12 | Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн | **30000.00** |
| 13 | Текст аудиторського звіту |
| Товариство з обмеженою відповідальністю Аудиторська фірма "БАЛАНС"код ЄДРПОУ 2145198803067, м. Київ, вул. Академіка Доброхотова, буд. 17, к.248 Тел./факс: (067) 467-46-49Акціонерам та керівництву ПУБЛІЧНОГОАКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ВІДРАДНЕНСЬКЕ"Національній комісії з цінних паперів та фондового ринкуЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРАщодо фінансової звітності ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГОТОВАРИСТВА "ВІДРАДНЕНСЬКЕ" за 2018 рікДумка із застереженнямМи провели аудит фінансової звітності ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ВІДРАДНЕНСЬКЕ" (код ЄДРПОУ 00852186; місцезнаходження: 70406, Запорізька обл., Запорізький район, селище Відрадне, вул. Перемоги, будинок 3; дата проведення державної реєстрації: 19.12.1996р.), далі -Товариство, що додається і складається з: балансу (Звіту про фінансовий стан) станом на 31 грудня 2018 року; звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) за 2018 рік; звіту про рух грошових коштів за 2018 рік; звіту про власний капітал за 2018 рік; приміток до річної фінансової звітності за 2018 рік, що містять стислий виклад суттєвих облікових політик та інші пояснення на предмет повноти, достовірності та відповідності Концептуальній основі, чинному законодавству та іншу пояснювальну інформацію.На нашу думку, за винятком впливу питання, описаного в розділі "Основа для думки із застереженням" нашого звіту, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Товариства на 31 грудня 2018 рок 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 16.07.1999р. №996-XIV щодо складання фінансової звітності.Основа для думки із застереженням1) Ми не спостерігали за інвентаризацією запасів, які відображені в Балансі на 31.12.2018 р. в сумі 2 256 тис. грн., оскільки були призначені аудиторами Товариства пізніше дати проведення інвентаризації, перед складанням річної фінансової звітності. Також ми не могли визначити обсяг зіпсованих, застарілих або інших запасів, які втратили первісно очікувану вигоду шляхом виконання альтернативних аудиторських процедур. З причини того, що ці активи є складовою частиною процесу визначення фінансових результатів діяльності Товариства, ми не здатні визначити необхідні потенційні коригування вартості активів та впливу на результати діяльності.2) На дату проведення аудиту від управлінського персоналу Товариства не були отримані деякі акти звіряння розрахунків. Також ми не отримали зовнішні підтвердження на надіслані нами запити стосовно відображеної у Звіті про фінансовий стан іншої поточної дебіторської заборгованості в сумі 11 554 тис. грн. (3,9% від валюти Балансу) та поточної кредиторської заборгованості з одержаних авансів в сумі 692 тис. грн. (0,2% від валюти Балансу). З урахуванням такого обмеження, ми не можемо в повній мірі підтвердити вищезазначену дебіторську та кредиторську заборгованості. Проте, вплив неможливості отримання достатніх і належних аудиторських доказів не є всеохоплюючим для фінансової звітності.3) Забезпечення стосовно судових розглядів. Товариство веде ряд судових розглядів в яких виступає відповідачем та у разі реалізації потенційні ризики можуть мати вплив на фінансові результати. Рішення суду по позовах у даний час неможливо визначити. Наші аудиторські процедури стосовно судових розглядів базувалися на аналізі Єдиного державного реєстру судових рішень відносно рішень, які прийняті відносно Товариства, обговоренні статусу незавершених розглядів і оцінки висновків керівництва у порівнянні з наявними прецедентами. Станом на 31.12.2018р. загальна сума до стягнення за відкритими виконавчими провадженнями становить 6 752 тис. грн., відображена сума зобов'язань у фінансовій звітності 4 103 тис. грн. Максимальна сума впливу становить 2 649 тис. грн.Аналіз наявних первинних документів, описів та облікових записів дає змогу стверджувати, що такі невідповідності і відхилення, які можуть бути з причин, вказаних в цьому параграфі, мають обмежений вплив на положення справ у цілому та не впливають на загальний фінансовий стан Товариства.Ми провели аудит відповідно до "Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг", видання 2016-2017років, (надалі за текстом - МСА), прийнятих в якості Національних стандартів аудиту рішенням Аудиторської палати України №361 від 08.06.2018р., для застосування до завдань, виконання яких буде здійснюватися після 01.07.2018р.Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі "Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності" нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до Товариства згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ) та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ.Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки із застереженням.Пояснювальний параграфЗвертаємо увагу користувачів фінансових звітів Товариства на події, які відбувалися в в 2018 фінансовому році. Аудитори провели огляд бухгалтерських записів і облікових регістрів і виявили суттєве зменшення активів Товариства, насамперед біологічних активів, готової продукції і виробничих запасів (продуктивну птицю, яка є генератором подальших економічних вигід, було продано в лютому - квітні 2018 року). Починаючи з кінця лютого 2018 року значна кількість співробітників Товариства була звільнена. При ознайомленні з переліком укладених договорів у продовж 2018 року виявлено угоди оренди обладнання, транспортних засобів та іншого нерухомого майна, яке належить Товариству і передано в оренду. За даними Звіту про фінансові результатами за 2018 року загальна сума чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) зменшилася практично в двічі (за 2017 рік - 94 944 тис. грн., за 2018 рік - 47 096 тис. грн.).Зазначені вище події можуть поставити під сумнів здатність Товариства безперервно продовжувати свою діяльність і надалі, що може мати вплав на оцінку активів та зобов'язань. Нашу думку не було модифіковано щодо цього питання.Відповідальність управлінського персоналу та тих, кого наділено найвищими повноваженнями, за фінансову звітністьУправлінський персонал Товариства несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до МСФЗ 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 звітностіНашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність у 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, якщо 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 невиявлення 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 персоналом 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 компанії продовжити безперервну діяльність. 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. Втім майбутні події або умови можуть примусити компанію припинити свою діяльність на безперервній основі; " 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, 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 застосовно, щодо відповідних застережних заходів. З переліку всіх питань, інформація щодо яких надавалась тим, кого наділено найвищими повноваженнями, ми визначили ті, що мали найбільше значення під час аудиту фінансової звітності поточного періоду, тобто ті, які є ключовими питаннями аудиту. Ми описуємо ці питання в своєму звіті аудитора крім випадків, якщо законодавчим чи регуляторним актом заборонено публічне розкриття такого питання, або якщо за вкрай виняткових обставин ми визначаємо, що таке питання не слід висвітлювати в нашому звіті, оскільки негативні наслідки такого висвітлення можуть очікувано переважити його корисність для інтересів громадськості.Звіт про корпоративне управлінняУправлінський персонал Товариства відповідно до вимог законодавства України несе відповідальність за подання разом з фінансовою звітністю Звіту про управління - відповідно до вимог Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність".Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на таку іншу інформацію та ми не робимо висновку з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації. У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією і фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення (МСА 720 "Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність").В ході аудиту не встановлено суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та Звітом Товариства про корпоративне управління. Звіт про корпоративне управління за 2018 рік не містить фінансової інформації.Події після дати балансуВсі події після дати балансу та до видачі аудиторського висновку (Звіту незалежного аудитора) здійснювались в межах операційної діяльності Товариства. Будь яких подій, які вимагають коригування фінансової звітності станом на 31 грудня 2017 року відповідно до МСБО 10 "Події після звітного періоду" та які не знайшли відображення у фінансовій звітності станом на 31 грудня 2018 року, проте можуть мати суттєвий вплив на фінансовий стан Товариства, не відбувалося. Зниження вартості інвестицій, а також оголошення про виплату дивідендів після дати балансу не відбувалося. Управлінський персонал не має намірів ліквідувати Компанію чи припинити операції.Партнер завдання з аудиту Шевченко Алла Віталіївна \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_сертифікат серії А №005045Директор АФ "Баланс" Зимовець Владислав Вікторович \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ сертифікат серії А № 003799Товариство з обмеженою відповідальністю "Аудиторська фірма "БАЛАНС" 03067, м. Київ вул. Ак. Доброхотова, буд. 17, кв. 248.Свідоцтво про внесення до Реєстру суб'єктів аудиторської діяльності № 0061 (Рішення Аудиторської палати України № 100 від 30 березня 2001 р. Рішенням Аудиторської палати України № 316/3 від 29.10.2015 р, термін дії свідоцтва продовжено до 29.10.2020 р.)22.04.2019 року |

**XVI. Твердження щодо річної інформації**

Офіційна позиція осіб, які здійснюють управлінські функції та підписують річну інформацію емітента щодо річної інформації, в особі генерального директора Сороченко Віктора Володимировича:

 1) Річна фінансова звітність ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ВІДРАДНЕНСЬКЕ", підготовлена відповідно до міжнародних стандартів бухгалтерського обліку, що вимагаються згідно із Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", містить достовірне та об'єктивне подання інформації про стан активів, пасивів, фінансовий стан, прибутки та збитки емітента.

 2) Звіт керівництва включає достовірне та об'єктивне подання інформації про розвиток і здійснення господарської діяльності та стан ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ВІДРАДНЕНСЬКЕ" з описом основних ризиків та невизначеностей, з якими стикається у своїй господарській діяльності Товариство.

**XIX. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери,
 що виникала протягом періоду**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Дата виникнення події** | **Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку** | **Вид інформації** |
| **1** | **2** | **3** |
| 08.05.2018 | 10.05.2018 | Відомості про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів  |
| 08.05.2018 | 10.05.2018 | Відомості про зміну складу посадових осіб емітента   |