**Титульний аркуш**

|  |
| --- |
| 26.04.2019 |
| (дата реєстрації емітентом електронного документа) |
| № 1/26 |
| (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).

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Директор |  |  |  | | Тарасенко Степан Михайлович |
| (посада) | (підпис) | | | (прізвище та ініціали керівника) | |

**Річна інформація емітента цінних паперів (річний звіт)**

**за 2018 рік**

**I. Загальні відомості**

1. Повне найменування емітента: ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НIЖИНСЬКИЙ ОПТОВО-РОЗДРIБНИЙ ПЛОДООВОЧЕВИЙ КОМБIНАТ"

2. Організаційно-правова форма: Акціонерне товариство

3. Ідентифікаційний код юридичної особи: 02138323

4. Місцезнаходження: 16600, Україна, Чернігівська обл., - р-н, м. Нiжин, вул. Чернiгiвська, буд. 112-А

5. Міжміський код, телефон та факс: (04631) 2-54-31, -

6. Адреса електронної пошти: немає

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): Рішення наглядової ради емітента від 26.04.2019, Затверджено рiчну iнформацiю емiтента

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: , , 804,

**II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Повідомлення розміщено на власному веб-сайті учасника фондового ринку | http://nizhyn-orpk.pat.ua | | 30.04.2019 |
|  | (адреса сторінки) | (дата) | |

**Зміст**

Відмітьте (Х), якщо відповідна інформація міститься у річній інформації

|  |  |
| --- | --- |
| 1. Основні відомості про емітента | X |
| 2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності |  |
| 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 емітент | 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) | X |
| 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 | X |
| 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 |  |
| 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 |  |
| 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) |  |
| 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 |  |
| 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:  Товариство не здiйснювало публiчне (вiдкрите) розмiщення цiнних паперiв в звiтному перiодi, тому згiдно Положення "Про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв" (рiшення НКЦПФР №2826 вiд 03.12.2013 зi змiнами) рiчна iнформацiя емiтента не включає iнформацiю i надається про:  1.iнформацiю про одержанi лiцензiї на окремi види дiяльностi  2. iнформацiю щодо посади корпоративного секретаря  3. iнформацiю про будь-якi винагороди або компенсацiї, якi мають бути виплаченi посадовим особам емiтента в разi їх звiльнення  3. iнформацiю про змiну осiб, яким належить право голосу за акцiями, сумарна кiлькiсть прав за якими стає бiльшою, меншою або рiвною пороговому значенню пакета акцiй  4. iнформацiю 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  5. iнформацiю про забезпечення випуску боргових цiнних паперiв  6. звiт про стан об'єкта нерухомостi (у разi емiсiї цiльових облiгацiй пiдприємств, виконання зобов'язань за якими здiйснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будiвництва)  7. iнформацiю про вчинення значних правочинiв або правочинiв, щодо вчинення яких є заiнтересованiсть, або про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинiв;  8. вiдомостi про осiб, заiнтересованих у вчиненнi товариством правочинiв iз заiнтересованiстю, та обставини, iснування яких створює заiнтересованiсть  9. аудиторський звiт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фiнансової звiтностi емiтента аудитором (аудиторською фiрмою) - аудит фiнансової звiтностi за звiтний перiод не проводився  10. рiчну фiнансову звiтнiсть поручителя (страховика/гаранта), що здiйснює забезпечення випуску боргових цiнних паперiв (за кожним суб'єктом забезпечення окремо);  Крiм того:  1.Iнформацiя про обсяги виробництва та реалiзацiї основних видiв продукцiї та iнформацiя про собiвартiсть продукцiї не заповнюється у зв`язку з тим, що емiтент не займається видами дiяльностi, що класифiкується як переробна, добувна промисловiсть або розподiлення електроенергiї, газу та води та не займає монопольне становище на ринку та не має стратегiчного значення для безпеки держави..  2. Вiдомостi щодо участi емiтента у створеннi юридичних осiб - не надаються, так як емiтент не створював юридичних осiб, Товариство не входить до будь-яких об`єднань пiдприємств .  3. Iнформацiя щодо посади корпоративного секретаря - посада корпоративного секретаря не створювалася, тому iнформацiя не надається.  4. Iнформацiя про рейтингове агентство не заповнюється : Товариство не користувалось послугами рейтингових агенств, оскiльки емiтент не має державної частки у статутному капiталi, не займає монопольне становище на ринку та не має стратегiчного значення для економiки та безпеки держави.  5. Звiт про стан об'єкта нерухомостi не надається, так як Товариство не випускало цiльовi облiгацiї, виконання за якими здiйснюєтья шляхом передачi об'єкта (його частини) житлового будiвництва.  6. Власнi цiннi папери Товариством, в т .ч. вiдповiдно до вимог статей 68, 69 Закону України "Про акцiонернi товариства" не викупались протягом звiтного перiоду - iнформацiя не надається.  7. Товариство не випускало iпотечнi облiгацiї, процентнi облiгацiї, дисконтнi облiгацiї , похiднi цiннi папери та iншi цiннi папери, емiсiя яких пiдлягає реєстрацiї - iнформацiя не надається.  8. Борговi цiннi папери Товариством не випускалися, та гарантiями третiх осiб не користувалось - iнформацiя не надається.  9. Зобов'язання емiтента за кожним випуском облiгацiй, за iпотечними цiнними паперами, за iншими ЦП (у тому числi за похiдними цiнними паперами), за сертифiкатами ФОН та за фiнансовими iнвестицiями в корпоративнi права вiдсутнi - iнформацiя не надається.  10. Iнформацiя про склад i структуру iпотечного покриття, Iнформацiя про наявнiсть прострочених боржником строкiв сплати платежiв за кредитними договорами, права вимоги за якими забезпечено iпотеками, якi включено до складу iпотечного покриття, Iнформацiя про випуски iпотечних сертифiкатiв, Iнформацiя щодо реєстру iпотечних активiв, Основнi вiдомостi про ФОН, про випуски сертифiкатiв ФОН - не надається, так як така iнформацiя не виникала, Товариство не є емiтентом iпотечних облiгацiй, iпотечних сертифiкатiв та сертифiкатiв ФОН.  11. Рiчна фiнансова звiтнiсть вiдповiдно до Мiжнародних стандартiв Товариством не складалась, так як Товариство не здiйснювало публiчне розмiщення цiнних паперiв.  12. Iнформацiя про наявнiсть фiлiалiв та iнших вiдокремлених структурних пiдроздiлiв емiтента не надається в зв'язку з їх вiдсутнiтю.  13. iнформацiя про виплату дивiдендiв та iнших доходiв за цiнними паперами у звiтному перiодi не надається , тому що дивiденди в звiтному перiодi (та попередньму звiтному перiодi) не нараховувалися та не виплачувалися  14. iнформацiю про змiну акцiонерiв, яким належать голосуючi акцiї, розмiр пакета яких стає бiльшим, меншим або рiвним пороговому значенню пакета акцiй не надається в зв'язку з тим, що такi подiї протягом звiтного перiоду не вiдбувалися.  15. рiчна фiнансова звiтнiсть, пiдтверджена аудитором (аудиторською фiрмою) не надається, тому що аудит фiнансової звiтностi не проводився  16.Рiчна фiнансова звiтнiсть складена вiдповiдно до мiжнародних стандартiв бухгалтерського облiку не надається, тому що емiтент складає фiнансову звiтнiсть за ПСбО.  17. Вiдомостi про аудитора, який проводив аудит фiнансової звiтностi не надається тому що аудит фiнансової звiтностi не проводився  18. Iнформацiя про засновникiв не надається, тому що засновники емiтента не є його акцiонерами на кiнець звiтного перiоду  19. Iнформацiя про штрафнi санкцiї емiтента, накладенi органами державної влади у звiтному перiодi вiдсутня, тому що штрафiв, в тому числi на ринку цiнних паперiв не було.  20. Iнформацiя про судовi справи емiтента вiдсутня, тому що емiтент та /або посадовi особи не виступали стороною в судi на початок i на кiнець звiтного перiоду  21)Iнформацiя про наявнiсть у власностi працiвникiв емiтента цiнних паперiв (крiм акцiй) не надається, тому такi ЦП та особи вiдсутнi.  22)Iнформацiя про акцiонернi або корпоративнi договори, укладенi акцiонерами (учасниками) такого емiтента, вiдсутня в емiтента i не надається;  23)Iнформацiя про будь-якi договори та/або правочини, умовою чинностi яких є незмiннiсть осiб, якi здiйснюють контроль над емiтентом - не надається в зв'язку з їх вiдсутнiстю  24) iнформацiя про будь-якi обмеження щодо обiгу цiнних паперiв емiтента, в тому числi необхiднiсть отримання вiд емiтента або iнших власникiв цiнних паперiв згоди на вiдчуження таких ЦП: При продажi акцiонером належних йому акцiй, переважне право iнших акцiонерiв та Товариства на їх придбання не передбачено.  25) Не надається Iнформацiя про загальну кiлькiсть голосуючих акцiй та кiлькiсть голосуючих акцiй, права голосу за якими обмежено, а також кiлькiсть голосуючих акцiй, право голосу за якими за результатами обмеження передано iншiй особi: Такi обмеження вiдсутнi. | |

**ІІІ. Основні відомості про емітента**

**1. Повне найменування**

ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НIЖИНСЬКИЙ ОПТОВО-РОЗДРIБНИЙ ПЛОДООВОЧЕВИЙ КОМБIНАТ"

**2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи (за наявності)**

АОО № 192437

**3. Дата проведення державної реєстрації**

29.02.1996

**4. Територія (область)**

Чернігівська обл.

**5. Статутний капітал (грн)**

225850

**6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі**

0

**7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії**

0

**8. Середня кількість працівників (осіб)**

3

**9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД**

47.11 - Роздрiбна торгiвля в неспецiалiзованих магазинах переважно продуктами харчування, напоями та тютюновими виробами

68.20 - Надання в оренду та експлуатацiю власного чи орендованого нерухомого майна

01.11 - Вирощування зернових культур (крiм рису), бобових культур i насiння олiйних культур (основний)

**10. Банки, що обслуговують емітента**

1) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті

АТ "ОЩАДБАНК"

2) МФО банку

353553

3) Поточний рахунок

26000300306605

4) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті

д/н

5) МФО банку

д/н

6) Поточний рахунок

д/н

**XI. Опис бізнесу**

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

Змiни в органiзацiйнiй структурi товариства у вiдповiдностi з попереднiм звiтним перiодом не вiдбувалось. Дочiрнi пiдприємства вiдсутнi.

**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**

Середньооблiкова чисельнiсть штатних працiвникiв - 3 особи, сумiсникiв, працюючих на неповний робочий час , позаштатних працiвникiв немає. Фонд оплати працi 138,3тис. грн. за 2018 рiк. Порiвняно з аналогiчним перiодом 2017 р. (117,6 тис. грн.) фонд оплати працi збiльшився на 20 тис. грн. на 17,6 % несуттєво в зв'язку з пiдвищенням мiнiмальної заробiтної плати на виконання вимог чинного законодавства. Працiвники Товариства проходять навчання по пiдвищенню рiвня квалiфiкацiї, кадрова програма емiтента спрямована на забезпечення рiвня квалiфiкацiї її працiвникiв операцiйним потребам товариства

**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**

Емiтент не належить до будь-яких об'єднань пiдприємств.

**Cпільна 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**

Спiльна дiяльнiсть не проводиться

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

Протягом звiтного перiоду пропозицiї вiд третiх осiб з приводу реорганiзацiї не надходили.

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

Основою облiкової полiтики Товариства у звiтному роцi є Закон України "Про бухгалтерський облiк та фiнансову звiтнiсть в Українi", нацiональнi Положення (Стандарти) бухгалтерського облiку та внутрiшнi документи Товариства (наказ про облiкову полiтику, iнш.).

Облiкова полiтика Товариства базується на основних принципах бухгалтерського облiку, викладених в Законi України "Про бухгалтерський облiк та фiнансову звiтнiсть в Українi".

Фiнансова звiтнiсть складається вiдповiдно до принципiв пiдготовки фiнансової звiтностi, викладених у НП(С)БО №1 "Загальнi вимоги до фiнансової звiтностi"

При веденнi облiкових записiв, використовується "План рахункiв бухгалтерського облiку активiв, капiталу, зобов'язань та господарських операцiй пiдприємств i органiзацiй" затверджений наказом Мiнфiну України вiд 30.11.99р. №291 та "Iнструкцiя про застосування плану рахункiв"

При створеннi, прийняттi, вiдображеннi в бухгалтерському облiку i зберiганнi первинних документiв та регiстрiв бухгалтерського облiку використовується "Положення про документальне забезпечення записiв в бухгалтерському облiку" затвердженого наказом Мiнфiну України вiд 24.05.1995р. №88 (iз змiнами).

Для забезпечення достовiрностi даних бухгалтерського облiку й звiтностi проводиться iнвентаризацiя активiв i зобов'язань, вiдповiдно до "Положення про iнвентаризацiю активiв та зобов'язань", затвердженого наказом Мiнiстерства фiнансiв України вiд 02.09.2014 року № 879.

Вартiсна ознака предметiв, що вiдносяться до основних засобiв, прийнята в розмiрi, що перевищує 6 000 грн. без ПДВ

Строк корисного використання (експлуатацiї) основних засобiв та нематерiальних активiв зазначається в окремо для кожного активу при зарахуваннi такого активу на Баланс.

Строки корисного використання основних засобiв визначаються з урахуванням мiнiмально допустимих строкiв корисного використання основних засобiв, встановлених податковим законодавством.

Амортизацiя основних засобiв (крiм iнших необоротних матерiальних активiв) нараховується прямолiнiйним методом.

Амортизацiя нематерiальних активiв нараховується прямолiнiйним методом.

Амортизацiя малоцiнних необоротних матерiальних активiв i бiблiотечних фондiв нараховується у першому мiсяцi використання об'єкта в розмiрi 100 вiдсоткiв його вартостi, яка амортизується.

Вартiсна ознака предметiв, що вiдносяться до малоцiнних необоротних матерiальних активiв прийнята в розмiрi, що не перевищує 6 000 грн. без ПДВ

Вартiсна ознака предметiв, що вiдносяться до малоцiнних швидкозношуваних предметiв прийнята в розмiрi, що не перевищує 2500,00 грн. без ПДВ.

Лiквiдацiйна вартiсть основних засобiв i нематерiальних активiв дорiвнює нулю.

Дохiд визнається пiд час збiльшення активу або зменшення зобов'язання, що зумовлює зростання власного капiталу (за винятком зростання капiталу за рахунок внескiв учасникiв пiдприємства), за умови, що оцiнка доходу може бути достовiрно визначена.

Дохiд, пов'язаний з наданням послуг, визнається виходячи зi ступеня завершеностi операцiй з надання послуг.

Витрати вiдображаються в бухгалтерському облiку одночасно зi зменшенням активiв або збiльшенням зобов'язань.

Витратами звiтного перiоду визнаються або зменшення активiв, або збiльшення зобов'язань, що призводить до зменшення власного капiталу пiдприємства (за винятком зменшення капiталу внаслiдок його вилучення або розподiлу власниками), за умови, що цi витрати можуть бути достовiрно оцiненi.

Облiкова полiтика Товариства може змiнюватися, тiльки якщо змiнюються статутнi вимоги, вимоги органу, який затверджує Положення (Стандарти) бухгалтерського облiку, або якщо змiни забезпечать достовiрне вiдображення подiй або операцiй у фiнансовiй звiтностi пiдприємства.

**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), середньо реалізаційні 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**

До основних видiв дiяльностi, якими займається Товариство, вiдноситься торгiвля продовольчими та непродовольчими товарами через магазин. Дохiд за рiк склав 199,3 тис. грн. Основними клiєнтами є мешканцi м. Нiжин Чернiгiвської областi.

Залежнiсть вiд сезонних змiн незначна. Дiяльнiсть перспективна, але в зв'язку з низькою платоспроможнiстю населення поки збиткова.

Керiвництвом Товариства вживаються заходи щодо пошуку нових видiв дiяльностi та скорочення i оптимiзацiї витрат, що дозволить полiпшити фiнансовий стан та результати дiяльностi у майбутнiх перiодах.

Основнi ризики, властивi фiнансовим iнструментам, включають: ринковий ризик, ризик лiквiдностi та кредитний ризик. Керiвництво аналiзує та узгоджує полiтику управлiння кожним iз цих ризикiв, основнi принципи якої викладенi нижче.

Ринковий ризик. Всi фiнансовi iнструменти чутливi до ринкового ризику - ризику того, що майбутнi ринковi умови можуть знецiнити iнструмент. В складi ринкового ризику Товариство розглядає валютний ризик та ризик змiни вiдсоткових ставок.

Ризик змiни вiдсоткових ставок пов'язаний з ймовiрнiстю змiн у вартостi фiнансових iнструментiв у зв'язку зi змiнами процентних ставок. На початок та кiнець звiтного року Товариство не має фiнансових зобов'язань, по яких iснують змiннi (плаваючi) вiдсотковi ставки. Внаслiдок цього для дiяльностi Товариства, нехарактернi ринковi ризики щодо змiн вiдсоткових ставок.

Ризик лiквiдностi. Ризик лiквiдностi - Товариство не зможе погасити свої зобов'язання при настаннi термiну їх погашення. Керiвництво Товариства iдентифiкує ризик лiквiдностi як дуже високий i намагається його контролювати шляхом прогнозування руху грошових коштiв, щоб забезпечити достатнiй рiвень коштiв, необхiдних для своєчасної оплати своїх зобов'язань. Товариство не залучає кредитнi ресурси.

Кредитний ризик. Кредитний ризик -це невиконання своїх зобов'язань контрагентом i як наслiдок виникнення фiнансового збитку Товариства. Фiнансовi iнструменти, якi створюють кредитнi ризики для Товариства, це грошовi кошти та дебiторська заборгованiсть.

З метою уникнення кредитного ризику грошовi кошти Товариства розмiщуються у фiнансових установах, якi мають надiйну репутацiю та мiнiмальний ризик дефолту. З метою уникнення фiнансових втрат вiд невиконання зобов'язань покупцями-дебiторами Товариство здiйснює торговi операцiї тiльки з перевiреними i платоспроможними клiєнтами або спiвпрацює на умовах попередньої оплати. Iншi ризики вiдстежуються i аналiзуються у кожному конкретному випадку.

Крiм зазначених вище, суттєвий вплив на дiяльнiсть Товариства можуть мати такi ризики як:

нестабiльнiсть та суперечливiсть законодавства;

непередбаченi дiї державних органiв;

нестабiльнiсть економiчної (фiнансової, податкової, зовнiшньоекономiчної, iнш.) полiтики;

непередбачена змiна кон'юнктури внутрiшнього та/або зовнiшнього ринкiв;

непередбаченi дiї конкурентiв.

Експорту немає.

**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**

Придбань та вiдчужень активiв протягом попереднiх 5 рокiв не було. Значнi iнвестицiї не плануються.

**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, у тому числі вже зроблених, опис методу фінансування, прогнозні дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення**

Об'єкти основних засобiв придбанi, або створенi власними силами пiдприємства, оприбутковуються на баланс за первiсною вартiстю у вiдповiдностi до вимог П(С)БО №7 <Основнi засоби> та облiкової полiтики Товариства.

Амортизацiя нараховується з використанням прямолiнiйного методу, за яким рiчна сума амортизацiї визначається шляхом дiлення вартостi, що амортизується, на строк корисного використання об'єкту основних засобiв. Строки корисного використання об'єктiв основних засобiв визначенi з урахуванням мiнiмально допустимих строкiв корисного використання основних засобiв, встановлених податковим законодавством.

Придбання, списання та вiдчужень основних засобiв не було.

Первiсна вартiсть основних засобiв станом на 31.12.2017 року - 1995,7 залишкова вартiсть 239,0 тис. грн., сума зносу - 1995,7 тис. грн., станом на 31.12.2018 - первiсна вартiсть - 1995,7 тис. грн., залишкова вартiсть - 219,00 тис.грн., знос - 1776,7тис. грн. Ступiнь зносу основних засобiв -89 %. Ступiнь використання основних засобiв - 11% .

Амортизацiя основних засобiв здiйснюється прямолiнiйним методом. Термiни та умови користування основними засобами (за основними групами): будiвлi та споруди-20 рокiв, обладнання, транспорт - 5 рокiв.

Обмеження щодо використання основних засобiв вiдсутнi. Орендованi основнi засоби вiдсутнi.

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

Фiнансово-господарська дiяльнiсть товариства залежить вiд законодавчих або економiчних обмежень.

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

Фiнансування дiяльностi здiйснюється за рахунок власного капiталу. Робочого капiталу достатньо для фiнансування поточних потреб Товариства.

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

На кiнець звiтного перiоду укладених але не виконаних договорiв у товариства немає

**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)**

При наявностi певного iнвестування в виробництво цiлком можливе полiпшення фiнансового стану товариства в майбутньому.

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

Протягом звiтного перiоду Товариство власних дослiджень та розробок не проводило.

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

Iнформацiю про фiнансовий стан Товариства за останнi 3 роки можна знайти в засобах масової iнформацiї.

**IV. Інформація про органи управління**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Орган управління** | **Структура** | **Персональний склад** |
| Загальнi збори акцiонерiв - вищий орган управлiння | акцiонери згiдно реєстру | Фiзичнi особи- акцiонери |
| Наглядова рада | Голова наглядової ради та член наглядової ради | Голова наглядової ради - Мокiна Ольга Михайлiвна  Член наглядової ради - Мокiн Вiктор Валерiйович |
| Виконавчий орган | Одноосiбний виконавчий орган - директор | Тарасенко Степан Михайлович - директор |

**V. Інформація про посадових осіб емітента**

**1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента**

1) Посада

Директор

2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Тарасенко Степан Михайлович

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

-

4) Рік народження

1947

5) Освіта

Вища

6) Стаж роботи (років)

43

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав

ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НIЖИНСЬКИЙ ОПТОВО-РОЗДРIБНИЙ ПЛОДООВОЧЕВИЙ КОМБIНАТ", 02138323, голова правлiння товариства

8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

26.03.2013, обрано безстроково

9) Опис

До повноважень посадової особи вiдноситься керiвництво дiяльнiстю Товариства, репрезентацiя його у вiдносинах з iншими органiзацiями, органiзацiя виконання рiшень Загальних зборiв акцiонерiв Товариства та Наглядової ради, забезпечення належного використання ресурсiв та потужностей Товариства для рентабельної дiяльностi.

Повноваження та обов'язки визначенi посадовою iнструкцiєю, положенням про виконавчий орган та статутом товариства. Одержує заробiтну плату згiдно штатного розпису емiтента (не надано згоди на розголошення її розмiру) i iнша винагорода в грошовiй та в натуральнiй формах їй не виплачувалась. Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини посадова особа емiтента не має.

Попереднi посади:директор емiтента з 26.03.2013.

Посадова особа не обiймає посад на iнших пiдприємствах.

Змiни у персональному складi посадових осiб за звiтний перiодi: не вiдбувалися

1) Посада

Голова Наглядової ради

2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Мокiна Ольга Михайлiвна

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

-

4) Рік народження

1953

5) Освіта

Середня спецiальна

6) Стаж роботи (років)

35

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав

ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НIЖИНСЬКИЙ ОПТОВО-РОЗДРIБНИЙ ПЛОДООВОЧЕВИЙ КОМБIНАТ", 02138323, Член правлiння емiтента

8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

30.04.2016, обрано на невизначений термiн

9) Опис

До повноважень посадової особи як голови Наглядової ради Ради вiдноситься представлення iнтересiв акцiонерiв в перервi мiж проведенням загальних зборiв акцiонерiв шляхом прийняття рiшень на засiданнях Наглядової ради. Повноваження та обов'язки визначенi Статутом, Положенням про Наглядову раду. Обов'язками голови Ради є координацiя дiяльностi для належного виконання Радою своїх функцiй. Є акцiонером Товариства

Додаткова винагорода в грошовiй та в натуральнiй формах посадовiй особi емiтента не виплачувалась.

Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини посадова особа емiтента не має. Попереднi посади за 5 рокiв : Голова Наглядової ради з 26.03.2013, переобрано 30.04.2016. Керiвних посад на iнших пiдприємствах не обiймає, пенсiонер

Змiни в складi посадової особи в звiтному перiодi: не вiдбувалися

1) Посада

Член Наглядової ради

2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Мокiн Вiктор Валерiйович

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

-

4) Рік народження

1972

5) Освіта

Вища

6) Стаж роботи (років)

20

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав

ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НIЖИНСЬКИЙ ОПТОВО-РОЗДРIБНИЙ ПЛОДООВОЧЕВИЙ КОМБIНАТ", 02138323, член Наглядової ради емiтента

8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

30.03.2016, обрано на невизначений термiн

9) Опис

До повноважень посадової особи як члена Наглядової ради Ради вiдноситься представлення iнтересiв акцiонерiв в перервi мiж проведенням загальних зборiв акцiонерiв шляхом прийняття рiшень на засiданнях Наглядової ради. Повноваження та обов'язки визначенi Статутом, Положенням про Наглядову раду. Обов'язками члена ради є брати участь у засiданнях Наглядової ради для забезпечення прийняття радою рiшень, що стосуються дiяльностi Товариства . Не є акцiонером Товариства. Керiвних посад на iнших пiдприємствах не обiймає, не працює.

Додаткова винагорода в грошовiй та в натуральнiй формах посадовiй особi емiтента не виплачувалась. Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини посадова особа емiтента не має. Загальний стаж роботи - 20 рокiв Попереднi посади за останнi 5 рокiв : член правлiння ПАТ"Нiжинський ОРПК" до 26.03.2013, член Наглядової ради емiтента з 26.03.2013, переобрано 30.04.2016

Змiни в складi посадової особи в звiтному перiодi: не вiдбувалися

1) Посада

Головний бухгалтер

2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Донченко Тетяна Валерiївна

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

-

4) Рік народження

1977

5) Освіта

вища

6) Стаж роботи (років)

26

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав

ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НIЖИНСЬКИЙ ОПТОВО-РОЗДРIБНИЙ ПЛОДООВОЧЕВИЙ КОМБIНАТ", 02138323, ВАТ"Нiжинський ОРПК", економiст до 2012 року

8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

17.05.2012, обрано безстроково

9) Опис

До повноважень посадової особи вiдноситься органiзацiя i ведення бухгалтерського облiку на пiдприємствi, забезпечення ведення облiку вiдповiдно до чинного законодавства України, з урахування особливостей дiяльностi пiдприємства, органiзацiя контролю за вiдображенням на рахунках бухгалтерського облiку всiх господарських операцiй ЇЇ повноваження та обов'язки визначенi посадовою iнструкцiєю i вона одержує заробiтну плату Головного бухгалтера згiдно штатного розпису емiтента (не надано згоди на розголошення її розмiру), iнша винагорода в грошовiй та в натуральнiй формах посадовiй особi емiтента не виплачувалась. Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини посадова особа емiтента не має.

Попереднi посади: головний бухгалтер з 17.05.2012. Посадова особа не обiймає посад на iнших пiдприємствах.

Змiни у персональному складi посадових осiб за звiтний перiодi: не вiдбувалися

1) Посада

Ревiзор

2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Тарасенко Павло Михайлович

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

-

4) Рік народження

1958

5) Освіта

вища

6) Стаж роботи (років)

20

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав

ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НIЖИНСЬКИЙ ОПТОВО-РОЗДРIБНИЙ ПЛОДООВОЧЕВИЙ КОМБIНАТ", 02138323, ВАТ"Нiжинський ОРПК", економiст, Голова Наглядової ради

8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

26.03.2013, обрано на 5 рокiв

9) Опис

До повноважень Ревiзора вiдноситься здiйснення контролю за фiнансово-господарською дiяльнiстю Товариства. Повноваження та обов'язки визначенi Статутом, Положенням про Ревiзора. Обов'язками є забезпечення проведення своєчасних перевiрок фiнансово-господарської дiяльностi пiдприємства шляхом складання висновкiв та актiв. Додаткова винагорода в грошовiй та в натуральнiй формах посадовiй особi емiтента не виплачувалась.

Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини посадова особа емiтента не має. Попереднi керiвнi посади: Голова Наглядової ради до 26.03.2013, Ревiзор емiтента з 26.03.2013 Посад на iнших пiдприємствах не обiймає, пенсiонер.

Змiни у персональному складi посадових осiб за звiтний перiодi: За рiшенням Загальних зборiв акцiонерiв (протокол вiд 30.04.2018) на пiдставi Закону України "Про акцiонернi товариства" припинено повноваження Ревiзора. Замiсть звiльненої особи на посаду нiкого не призначено.

**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 (шт.)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за видами акцій** | |
| **Прості іменні** | **Привілейо-вані іменні** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Директор | Тарасенко Степан Михайлович | - | 137 400 | 15,20921 | 137 400 | 0 |
| Голова Наглядової ради | Мокiна Ольга Михайлiвна |  | 766 000 | 84,79079 | 766 000 | 0 |
| Член Наглядової ради | Мокiн Вiктор Валерiйович | - | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Головний бухгалтер | Донченко Тетяна Валерiївна | - | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Усього** | | | 903 400 | 100 | 903 400 | 0 |

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

**1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента**

Товариство працює на ринку більше 20 років. До основних видів діяльності, які може надавати Товариство відноситься вирощування зернових культур (крім рису), бобових культур і насіння олійних культур (основний); вирощування овочів і баштанних культур, коренеплодів і бульбоплодів; вирощування прядивних культур; вирощування інших однорічних і дворічних культур; оптова торгівля фруктами й овочами; оптова торгівля молочними продуктами, яйцями, харчовими оліями та жирами; роздрібна торгівля в неспеціалізованих магазинах переважно продуктами харчування, напоями та тютюновими виробами; інші види роздрібної торгівлі в неспеціалізованих магазинах; роздрібна торгівля фруктами й овочами в спеціалізованих магазинах; роздрібна торгівля з лотків і на ринках харчовими продуктами, напоями та тютюновими виробами; купівля та продаж власного нерухомого майна; надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна; надання в оренду автомобілів і легкових автотранспортних засобів, але в даний час займається, в основному, торгівлею продовольчими та непродовольчими товарами через магазин.

Вiрогiднi перспективи подальшого розвитку Товариства в цiлому залежать вiд загальної економічної та політичної ситуації в країні, рівня платоспроможностi як громадян так i пiдприємств, інших зовнішніх чинників, тому на даний час керiвництво не має змоги робити довготривалі прогнози щодо подальшого розвитку Товариства.

Керівництвом Товариства вживаються заходи щодо пошуку нових видів діяльності та скорочення і оптимізації витрат, що дозволить поліпшити фінансовий стан та результати діяльності у майбутніх періодах.

Керівництво Товариства не має намірів ліквідувати підприємство чи припинити діяльність

**2. Інформація про розвиток емітента**

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «НІЖИНСЬКИЙ ОПТОВО-РОЗДРІБНИЙ ПЛОДООВОЧЕВИЙ КОМБІНАТ»(надалі Товариство) є новим найменуванням ВІДКРИТОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «НІЖИНСЬКИЙ ОПТОВО-РОЗДРІБНИЙ ПЛОДООВОЧЕВИЙ КОМБІНАТ», перейменованим на виконання вимог Закону України «Про акціонерні товариства» згідно рішення загальних зборів акціонерів (протокол №1 від 26.03.2013) на виконання вимог Закону «Про акціонерні товариства». Товариство було засноване вiдповiдно наказу Регіонального відділення Фонду Державного майна України в Чернігівській області від 20.06.1995 №308 шляхом перетворення державного пiдприємства "НІЖИНСЬКИЙ ОПТОВО-РОЗДРІБНИЙ ПЛОДООВОЧЕВИЙ КОМБІНАТ" у відкрите акціонерне товариство згідно до Декрету Кабінету міністрів України «Про особливості приватизації майна в агропромисловому комплексі» № 51-93 від 17.05.1993 та Указу Президента України «Про прискорення приватизації майна в агропромисловому комплексі» від 19.01.1995 р. №66/95. В звітному періоді важливі події розвитку (злиття, приєднання, поділ, перетворення тощо) не відбувалися.

Місцезнаходження Товариства: 16600, Чернігівська обл., м.Ніжин, вул. Чернігівська, буд. 112-А

Товариство не має в своїй структурi дочiрнiх та асоцiйованих компанiй.

Основними видами діяльності, якими займається Товариство, є торгівля продовольчими та непродовольчими товарами.

Протягом звітного року Товариство не інвестувало коштів у власне підприємство.

Фінансово-економічні показники

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Показник** | **2018 рік** | **2017 рік** | **Приріст/зменшення (+/-), %** |
| 1 | Чистий дохід (тис.грн) | **199,3** | **255,2** | **-21,9** |
| 2 | Чистий збиток (тис.грн) | **23,2** | **21,0** | **10,5** |
| 3 | Власний капітал (тис.грн) | **87,3** | **94,8** | **-7,9** |
| 4 | Активи (тис.грн) | **150,8** | **148,7** | **+1,4** |

За результатами фінансово-господарської діяльності за 2018 рік Товариством отримано збиток в розмірі 23,2 тис.грн. (за 2017 рік збиток склав 21,0 тис.грн). Внаслідок господарської діяльності активи Товариства збільшилися на 2,1 тис.грн. в основному за рахунок збільшення ліквідних оборотних активів (запаси). Станом на 31.12.2017 та станом на 31.12.2018 умова перевищення вартостi чистих активiв над розмiром статутного капіталу Товариством не дотримується. Платоспроможність Товариства знаходиться на дуже низькому рівні. Загальна маса поточних зобов’язань лише на 50% покривається за рахунок оборотних активів. Товариство станом на 31.12.2018 має неліквідний баланс. Але при веденні прибуткової діяльності Товариство здатне подолати таку ситуацію.

**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, зокрема інформацію про:**

У звiтному періоді деривативи не укладалися, правочини щодо похiдних цiнних паперiв не вчинялися,

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

Операцiї хеджування Товариством у звiтному перiодi не застосовувались

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

У звiтному періоді деривативи не укладалися, правочини щодо похiдних цiнних паперiв не вчинялися, тому вплив від зазначених операцій на оцінку активiв, зобов'язань, фiнансового стану i доходiв або витрат Товариства відсутній.

**4. Звіт про корпоративне управління:**

**1) посилання на:**

**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. Статтею 33 Закону України "Про акціонерні товариства", питання затвердження принципів (кодексу) корпоративного управління Товариства віднесено до виключної компетенції загальних зборів акціонерів. Загальними зборами акціонерів ПРАТ "НІЖИНСЬКИЙ ОРПК" кодекс корпоративного управління не затверджувався. У зв'язку з цим, посилання на власний кодекс корпоративного управління, яким керується Товариство, 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. У зв'язку з цим, посилання на зазначені в цьому пункті кодекси не наводяться

**вся відповідна 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. 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** | | 30.04.2018 | |
| **Кворум зборів** | | 100 | |
| **Опис** | Перелiк питань порядку денного:  1. Обрання членів лічильної комісії, включаючи голову.  2. Прийняття рішень з питань порядку проведення загальних зборів акціонерів, обрання головуючого та секретаря загальних зборів акціонерів, затвердження порядку та способу засвідчення бюлетенів для голосування, затвердження регламенту загальних зборів акціонерів.  3. Розгляд звіту Наглядової ради за 2017 рік, прийняття рішення за наслідками його розгляду.  4. Розгляд звіту Директора за 2017 рік, прийняття рішення за наслідками його розгляду.  5. Розгляд звіту Ревізора за 2017 рік, прийняття рішення за наслідками його розгляду, затвердження звіту та висновків Ревізора за підсумками перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства за 2017 рік.  6. Затвердження річного звіту (річної фінансової звітності) Товариства за 2017 рік.  7. Розподіл чистого прибутку 2017 року.  8. Прийняття рішення про припинення повноважень Ревізора.  9. Обрання Ревізора.  10. Затвердження умов цивільно-правового договору (контракту), що укладатиметься з Ревізором. Обрання особи, яка уповноважується на підписання цивільно-правового договору (контракту) з ним.  Збори скликані за ініціативою наглядової ради Товариства. Осіб, що подавали пропозицiї до перелiку питань порядку денного вiдсутнi. Змiн та доповнень до порядку денного не вiдбувалося.  Результати розгляду питань порядку денного:  по питаннях порядку денного №№ 1-8 голосували рiшення "ЗА" одноголосно, по питанню №9-10 голосували "Проти". по всiм питанням порядку денного були прийняттi вiдповiднi рiшення (згiдно проектiв рiшень), а саме:  1. Обрати лічильну комісію у складі 2 осіб: Донченко Тетяна Валеріївна - голова, Мокiна Ольга Михайлівна  2.Обрати головуючим на загальних зборах акціонерів Тарасенка Степана Михайловича, секретарем зборів - Мокiну Ольгу Михайлівнуу. Голосування з усіх питань порядку денного проводиться з використанням бюлетенів для голосування, виданих учасникам зборів під час проведення реєстрації. Порядок та спосіб засвідчення бюлетенів для голосування наступний: кожний надрукований на офісному папері на лазерному принтері бюлетень засвідчується під час проведення реєстрації акціонерів для участі у зборах підписом голови реєстраційної комісії. Для доповідей з кожного питання порядку денного надавати до 10 хвилин на одну особу, на обговорення (виступи, відповіді на питання) - до 5 хвилин на особу.  3. Затвердити звіт Наглядової ради за 2017 рік.  4. Затвердити звіт Директора за 2017 рік  5. Затвердити звіт Ревізора за 2017 рік. Затвердити висновки Ревізора за підсумками перевірки фінансово - господарської діяльності Товариства за 2017 рік.  6. Затвердити річний звіт Товариства за 2017 рік (річну фінансову звітність, складену за ПСБО) у складі Балансу, Звіту про фінансові результати  7.Чистий прибуток в сумі 39,5 тис. грн., отриманий за результатами діяльності Товариства у 2017 році, не розподіляти.  8. Припинити повноваження Ревізора: Тарасенко Павло Михайлович  9. Ревізора не обирати  10. Умови договору не затверджувати  Збори відбулися, скликані за ініціативою наглядової ради, змін до порядку денного не було. Позачергові збори не ініціювалися та не скликалися. У звiтному роцi загальнi збори акцiонерiв у формi заочного голосування не проводилися. | | |

**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 (зазначити) |  | | |

**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 відсотками акцій |  | 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 (зазначити) |  | | |

**Які 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 (зазначити) | Позачергові збори не скликалися | | |

**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 (який) на день подання вимоги сукупно є власниками (власником) 10 і більше відсотків простих акцій товариства | ні | |
| Інше (зазначити) | Позачергові збори не скликалися | |

**У разі скликання, але непроведення річних (чергових) загальних зборів зазначається причина їх непроведення:** Чергові збори відбулися

**У разі скликання, але непроведення позачергових загальних зборів зазначається причина їх непроведення:** Позачергові збори не скликалися

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

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

|  |  |
| --- | --- |
|  | Кількість осіб |
| членів наглядової ради - акціонерів | 1 |
| членів наглядової ради - представників акціонерів | 1 |
| 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 |
| Інше (зазначити) | Комiтети в складi наглядової ради не створювалися | | |

**Інформація щодо компетентності та ефективності комітетів:** Комiтети в складi наглядової ради не створювалися

**Інформація стосовно кількості засідань та яких саме комітетів наглядової ради:** Комiтети в складi наглядової ради не створювалися

**Персональний склад наглядової ради**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Прізвище, ім'я, по батькові** | **Посада** | **Незалежний член** | |
| **Так** | **Ні** |
| Мокiна Ольга Михайлiвна | Голова наглядової ради |  | X |
| Опис: | Членів наглядової ради обрано на загальних зборах акціонерів 30.04.2016 року (протокол загальних зборів акціонерів від 30.04.2016) безстроково. Член наглядової ради Мокiна Ольга Михайлiвна 30.04.2016 на засіданні наглядової ради обрана Головою Наглядової ради (протокол Наглядової ради від 30.04.2016) | | |
| Мокiн Вiктор Валерiйович | Член наглядової ради |  | X |
| Опис: | Членів наглядової ради обрано на загальних зборах акціонерів 30.04.2016 року (протокол загальних зборів акціонерів від 30.04.2016) безстроково  Спеціальні вимоги до членів наглядової ради згідно Статуту: відсутні. | | |

**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 (зазначити)  Спеціальні вимоги відсутні | X |  |

**Коли останній раз обирався новий член наглядової ради, як він ознайомився зі своїми правами та обов'язками?**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | Так | Ні |
| Новий член наглядової ради самостійно ознайомився зі 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 (зазначити) | В звітному періоді нові члени наглядової ради не обиралися | | |

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

Інформація про засідання наглядової ради.

За 2018 рік наглядовою радою товариства проводилися засідання Наглядової ради по мірі необхідності Було проведено 2 засідання. На засіданнях розглядались питання:

" підготовка до проведення загальних зборах акціонерів,

" затвердження проекту порядку денного та порядку денного загальних зборів акціонерів та проектів рішень щодо нього

" затвердження форми і тексту бюлетеня для голосування

" призначення реєстраційної комісії для проведення реєстрації на загальних зборах акціонерів

" призначення тимчасової лічильної комісії для голосування по першому питанню порядку денного загальних зборів акціонерів

Рішення наглядової ради приймається простою більшістю голосів членів наглядової ради, які беруть участь у засіданні. Згідно п. 7.3.11 Статуту на засіданні наглядової ради кожний член наглядової ради має один голос. У разі розподілу голосів порівну голос голови є вирішальним

Наглядова рада виконує поставлені цілі. Засідання проводяться своєчасно по мірі необхідності.

Члени наглядової ради не отримують винагороду.

**Як 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 (запишіть) | д/в | | |

**Інформація про виконавчий орган**

|  |  |
| --- | --- |
| **Склад виконавчого органу** | **Функціональні обов'язки** |
| Директор Тарасенко Степан Михайлович обраний на посаду рішенням Наглядової ради (протокол вiд 26.03.13) безстроково | Директор без довіреності діє від імені Товариства, представляє його інтереси в органах державної влади і органах місцевого самоврядування, інших організаціях, у відносинах з юридичними та фізичними особами в Україні та за кордоном, веде переговори, видає довіреності, видає накази та дає розпорядження, обов'язкові для виконання всіма працівниками Товариства, вчиняє правочини з урахуванням встановлених Статутом обмежень. |
| **Опис** | Згідно п. 7.4.1 Статуту Директор Товариства є одноосібним виконавчим органом, який в межах компетенції, визначеної Статутом, здійснює управління поточною діяльністю Товариства. Директор підзвітний Загальним зборам акціонерів і Наглядовій раді, він організує виконання їх рішень.  Зміни в складі виконавчого органу в звітному періоді не відбувалися. |

**Примітки**

-

**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)** ні

**Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:**

**Кількість членів ревізійної комісії** 0 **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 | так | ні | ні |
| Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або бюджету | так | ні | ні | ні |
| Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу | ні | так | ні | ні |
| Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради | так | ні | 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 | ні | 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) | Статут | | |

**Як акціонери можуть отримати 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-сторінці акціонерного товариства |
| Фінансова звітність, результати діяльності | так | так | так | так | так |
| Інформація про акціонерів, які володіють 10 відсотками та більше статутного капіталу | так | так | так | так | так |
| Інформація про склад органів управління товариства | так | так | так | так | так |
| Статут та внутрішні документи | так | ні | так | так | ні |
| Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення | ні | ні | так | так | ні |
| Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства | ні | ні | так | ні | ні |

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

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 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) | д/н | | |

**З ініціативи якого органу ревізійна комісія (ревізор) проводила (проводив) перевірку востаннє?**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | 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 відсотками голосів | |  | X |
| Інше (зазначити) | Ревізійна комісія відсутня | | |

**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 | Мокіна Ольга Михайлівна | - | 84,79079 |
| 2 | Тарасенко Степан Михайлович | - | 15,20921 |

**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** |
| 903 400 | 0 | Будь-якi обмеження прав участi та голосування акцiонерiв (учасникiв) на загальних зборах акціонерів Товариства вiдсутнi.  Товариством випущено 903400 штук простих іменних акцій, загальна кількість голосуючих акцій 903400 |  |

**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**

Посадовими особами Товариства є:

Голова та члени Наглядової ради

Директор

Головний бухгалтер

Наглядова рада обирається Загальними зборами акціонерів Товариства у кількості 3х осіб шляхом кумулятивного голосування з числа фізичних осіб, які мають повну цивільну дієздатність (п.7.3.5 Статуту). Член наглядової ради не може бути одночасно директором або ревізором товариства. Діючий склад обраний безстроково, але на виконання вимог Закону України "Про акціонерні товариства" на розгляд загальних зборів акціонерів виноситься питання про припинення повноважень та обрання нового складу Наглядової ради не менше ніж раз на 3 роки.

Голова Наглядової ради Товариства обирається членами Наглядової ради з їх числа простою бiльшiстю голосiв вiд кiлькiсного складу наглядової ради Наглядова рада має право в будь-який час переобрати голову Наглядової ради (7.3.5 Статуту).

Повноваження члена Наглядової ради дійсні з моменту його обрання загальними зборами. Загальні збори можуть прийняти рішення про дострокове припинення повноважень членів наглядової ради, причому всіх її членів. Повноваження члена Наглядової ради достроково припиняються без рiшення Загальних зборiв, у разi:

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

- в разі неможливості виконання обов'язків члена Наглядової ради за станом здоров'я;

- в разі набрання законної сили вироком чи рішенням суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливість виконання обов'язків члена Наглядової ради;

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

Директор обирається наглядовою радою (п.7.3.2.п.п. (є) Статуту). Термін його повноважень встановлюється цим же рішенням наглядової ради.

Повноваження Директора Товариства припиняються одночасно з прийняттям відповідного рішення. Повноваження директора припиняються:

1) за рішенням Наглядової ради;

2) при звільненні з товариства;

3) у випадках, передбачених контрактом з ним.

Ревізора можуть обирати на Загальні збори акціонерів на строк 5 років. На даний час посада Ревізора вакантна.

Головний бухгалтер призначається та звiльняється згiдно з наказом Директора Товариства.

У звiтному роцi звільнень посадових осіб, яким мають бути виплачені винагороди при звільненні не відбувалося. Припинено повноваження Ревізора згідно рішення загальних зборів акціонерів (протокол від 30.04.2018) - винагороди при звільненні йому не виплачувалося.

Будь-якi винагороди або компенсацiї, якi мають бути виплаченi посадовим особам Товариства в разi їх звiльнення, не виплачувалися.

**9) повноваження посадових осіб емітента**

Згідно п. 7.3.2 Статуту до виключної компетенції Наглядової ради належить:

а) затвердження внутрішніх положень, якими регулюється діяльність Товариства, крім тих, що віднесені до виключної компетенції Загальних зборів та тих, що рішенням Наглядової ради передані для затвердження Директору, затвердження положення про винагороду Директора, затвердження звіту про винагороду Директора;

б) підготовка проекту порядку денного Загальних зборів акціонерів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до проекту порядку денного, крім випадку скликання акціонерами позачергових Загальних зборів акціонерів, підготовка проектів рішень з питань проекту порядку денного з урахуванням пропозицій Директора;

в) прийняття рішення про проведення чергових та позачергових Загальних зборів акціонерів у випадках, передбачених чинним законодавством;

г) прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій;

ґ) прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій та інших цінних паперів, які можуть бути конвертовані в акції, на суму, що не перевищує 25 відсотків вартості активів Товариства;

д) прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших цінних паперів, крім акцій;

е) затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених чинним законодавством, затвердження ринкової вартості майна, яким інвестори сплачують за акції Товариства при їх емісії, затвердження ринкової вартості акцій Товариства;

є) обрання та припинення повноважень Директора, затвердження умов контракту, який укладатиметься з Директором, встановлення розміру його винагороди;

и) затвердження рекомендацій Загальним зборам акціонерів за результатами розгляду висновку зовнішнього незалежного аудитора (аудиторської фірми) Товариства для прийняття рішення щодо нього;

і) прийняття рішення про відсторонення Директора від здійснення повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження Директора;

ї) обрання та припинення повноважень голови і членів інших органів Товариства, крім Ревізора, в разі їх утворення;

й) обрання реєстраційної комісії та тимчасової лічильної комісії, крім випадку скликання акціонерами позачергових Загальних зборів акціонерів,;

к) обрання аудитора (аудиторської фірми) Товариства для проведення аудиторської перевірки за результатами поточного або минулого (минулих) року (років) та визначення умов договору, що укладатиметься з таким аудитором (аудиторською фірмою), встановлення розміру оплати його (її) послуг;

л) визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів;

м) визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних зборів акціонерів та забезпечення складання переліку акціонерів, які мають право на участь у Загальних зборах акціонерів;

н) вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях, вирішення питань про створення Товариством і участь Товариства в будь-яких юридичних особах, їх реорганізацію та ліквідацію;

о) вирішення питань у випадках, передбачених чинним законодавством в разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства;

п) прийняття рішення про надання згоди на вчинення значного правочину, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є його предметом, становить від 10 до 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства;

р) визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій;

с) прийняття рішення про залучення (обрання) суб'єкта оціночної діяльності (оцінювача) майна, затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;

т) надсилання оферти акціонерам у випадках, передбачених чинним законодавством;

у) прийняття рішення про надання згоди на вчинення правочину із заінтересованістю, якщо ринкова вартість майна або послуг чи сума коштів, що є предметом правочину із заінтересованістю, перевищує 1 відсоток вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства, і при цьому Наглядова рада має право надати згоду на вчинення такого правочину;

ф) контроль діяльності Директора Товариства;

х) прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарної установи для укладання з нею договору про обслуговування (відкриття) рахунків у цінних паперах власникам випуску акцій Товариства, які самостійно не уклали з обраними ними депозитарними установами договору про обслуговування рахунку в цінних паперах;

ц) вирішення питань про створення, реорганізацію, ліквідацію структурних і відокремлених підрозділів Товариства, затвердження їх положень;

ч) затвердження форми і тексту бюлетеня для голосування;

ш) прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарної установи, яка надає Товариству додаткові послуги, затвердження умов договору, що укладатиметься з нею, встановлення розміру оплати її послуг.

щ) розгляд звіту Директора, прийняття рішення за наслідками його розгляду.

щ) здійснення контролю за своєчасністю надання (опублікування) Товариством достовірної інформації про його діяльність відповідно до законодавства, опублікування Товариством інформації про принципи (кодекс) корпоративного управління Товариства.

Питання, що належать до виключної компетенції Наглядової ради, не можуть вирішуватись іншими органами Товариства, крім Загальних зборів акціонерів.

До компетенції Наглядової ради також належить (п. 7.3.3.):

а) прийняття рішення про дарування активів Товариства;

б) розгляд актів перевірок (ревізій) Ревізора в час між проведенням Загальних зборів акціонерів;

в) ініціювання проведення позачергових перевірок (ревізій) Ревізором та аудиторських перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства;

г) затвердження ринкової вартості майна;

ґ) здійснення інших дій щодо регулювання і контролю за діяльністю Директора Товариства.

Також Наглядова рада має право:

а) отримувати від Директора і Ревізора будь-яку інформацію про діяльність Товариства;

б) залучати експертів до аналізу окремих питань діяльності Товариства.

Здiйснення iнших дiй щодо контролю за дiяльнiстю Виконавчого органу Товариства. Вирiшення iнших питань, якi вiднесенi до компетенцiї Наглядової ради чинним законодавством України. Посадовi особи органiв Товариства забезпечують членам Наглядової ради доступ до iнформацiї в межах, передбачених Статутом Товариства та чинним законодавством.

Виконавчий орган. До компетенцiї даного органу належить вирiшення всiх питань, пов'язаних з керiвництвом поточною дiяльнiстю Товариства, крiм питань, що належать до виключної компетенцiї Загальних зборiв акцiонерiв та Наглядової ради Товариства. Права та обов'язки виконавчого органу Товариства визначаються чинним законодавством, статутом Товариства.

Згідно до п. 7.4.2. до компетенції Директора належить:

а) розпорядження майном і коштами Товариства відповідно до цього Статуту;

б) затвердження інструкцій та інших внутрішніх нормативних актів з питань, що не входять до компетенції Загальних зборів акціонерів та Наглядової ради;

в) приймання на роботу та звільнення з роботи всіх працівників Товариства, його філій та представництв;

г) заохочення та притягнення до дисциплінарної відповідальності всіх працівників Товариства, його філій та представництв;

ґ) відкриття рахунків в банках та рахунків в цінних паперах в депозитарних установах і в Центральному депозитарії, розпорядження цими рахунками і підписання розрахункових документів і розпоряджень стосовно них;

д) прийняття рішення про зміну місцезнаходження Товариства;

е) здійснення будь-яких інших дій, необхідних для досягнення цілей Товариства та не віднесених до компетенції Загальних зборів акціонерів, Наглядової ради.

Директор без довіреності діє від імені Товариства, представляє його інтереси в органах державної влади і органах місцевого самоврядування, інших організаціях, у відносинах з юридичними та фізичними особами в Україні та за кордоном, веде переговори, видає довіреності, видає накази та дає розпорядження, обов'язкові для виконання всіма працівниками Товариства, вчиняє правочини з урахуванням встановлених Статутом обмежень. Директор не має права здійснювати ті дії та вчиняти ті правочини, рішення про які приймають Загальні збори акціонерів і Наглядова рада, без їх попередньої письмової згоди чи рішення

Ревізор в межах своєї компетенцiї згiдно з чинним законодавством та Статутом здiйснює контроль фiнансово -господарської дiяльностi виконавчого органу Товариства. Ревiзор має право вносити пропозицiї до порядку денного загальних зборiв та вимагати скликання позачергових загальних зборiв. Має право бути присутнiм на Загальних зборах акцiонерiв та брати участь в обговореннi питань порядку денного з правом дорадчого голосу; Ревізор має право брати участь у засiданнях Наглядової ради у випадках, передбачених Законом та статутом Товариства. Ревiзор проводить перевiрку фiнансово-господарської дiяльностi Товариства за результатами фiнансового року. За пiдсумками перевiрки фiнансово-господарської дiяльностi Товариства за результатами фiнансового року ревiзор готує висновок. До компетенції Ревізора також відноситься проведення спеціальної перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства. В даний час посада ревізора вакантна

Головний бухгалтер має повноваження згiдно чинного законодавства у тому числi:

- дiяти вiд iменi бухгалтерiї пiдприємства, представляти iнтереси пiдприємства у взаємовiдносинах зi структурними пiдроздiлами та iншими органiзацiями з господарсько-фiнансових та iнших питань;

- в межах своєї компетенцiї пiдписувати та вiзувати документи;

- самостiйно вести листування зi структурними пiдроздiлами пiдприємства, а також з iншими органiзацiями з питань, якi належать до компетенцiї бухгалтерiї та не вимагають рiшення керiвника пiдприємства;

- вносити на розгляд керiвника пiдприємства пропозицiї по вдосконаленню роботи, пов'язаної з обов'язками головного бухгалтера;

- вносити пропозицiї керiвнику пiдприємства: про притягнення до матерiальної та дисциплiнарної вiдповiдальностi посадових осiб за результатами перевiрок; про заохочення працiвникiв, що вiдзначилися;

- в межах своєї компетенцiї повiдомляти керiвнику пiдприємства про всi виявленi недолiки в дiяльностi пiдприємства та вносити пропозицiї щодо їх усунення;

- вимагати та отримувати у фахiвцiв iнформацiю та документи, необхiднi для виконання його посадових обов'язкiв;

- залучати фахiвцiв усiх структурних пiдроздiлiв до виконання покладених на нього завдань;

- вимагати вiд керiвника пiдприємства (iнших керiвникiв) сприяння у виконаннi обов'язкiв i реалiзацiї своїх прав як головного бухгалтера.

Цей звіт складено у відповідності з вимогами чинного законодавства

**10) інформація аудитора щодо звіту про корпоративне управління**

Акціонерам

ПРАТ "НIЖИНСЬКИЙ ОПТОВО-РОЗДРIБНИЙ

ПЛОДООВОЧЕВИЙ КОМБIНАТ"

Національній комісії з цінних

паперів та фондового ринку

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

З НАДАННЯ ОБҐРУНТОВАНОЇ ВПЕВНЕНОСТІ

щодо інформації, наведеної відповідно до вимог пунктів 5-9 частини 3 статті 40-1 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок"

у Звіті про корпоративне управління

ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА

"НIЖИНСЬКИЙ ОПТОВО-РОЗДРIБНИЙ ПЛОДООВОЧЕВИЙ КОМБIНАТ"

(надалі - Замовник)

за 2018 рік

Чернігів - 2019

**ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО ЗАМОВНИКА:**

|  |  |
| --- | --- |
| Повне найменування | ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО  «НIЖИНСЬКИЙ ОПТОВО-РОЗДРIБНИЙ ПЛОДООВОЧЕВИЙ КОМБIНАТ» |
| Код за ЄДРПОУ | 02138323 |
| Місцезнаходження | 16600, Чернігівська обл., м. Нiжин, вул. Графська, 4А, кв.77 |
| Дата державної реєстрації | 28.02.1996 |

**ВСТУПНИЙ ПАРАГРАФ**

Звіт складено за результатами виконання завдання ТОВ «РФС-АУДИТ» (номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб’єктів аудиторської діяльності – №2538), на підставі договору №28 від 13 лютого 2019 року та у відповідності до:

* Закону України ««Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» від 31.12.2017 року № 2258-VIII;
* Міжнародного стандарту завдань з надання впевненості 3000 «Завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації (переглянутий)» – (надалі – МСЗНВ 3000).

Цей звіт містить результати виконання завдання з надання обґрунтованої впевненості щодо інформації, наведеної відповідно до вимог пунктів 5-9 частини 3 статті 40-1 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» у Звіті про корпоративне управління, що є складовою частиною Звіту керівництва ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «НIЖИНСЬКИЙ ОПТОВО-РОЗДРIБНИЙ ПЛОДООВОЧЕВИЙ КОМБIНАТ» (надалі – інформація Звіту про корпоративне управління) за рік, що закінчився 31 грудня 2018 року, й включає:

– опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками Замовника;

– перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій Замовника;

– інформацію про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах Замовника;

– опис порядку призначення та звільнення посадових осіб Замовника;

– опис повноважень посадових осіб Замовника.

Інформацію Звіту про корпоративне управління було складено управлінським персоналом відповідно до вимог (надалі – встановлені критерії):

* пунктів 5-9 частини 3 статті 40-1 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок»;
* «Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів», затвердженого рішення НКЦПФР 03.12.2013  № 2826 (з подальшими змінами та доповненнями) в частині вимог щодо інформації, зазначеної у підпунктах 5-9 пункту 4 розділу VII [додатка 38](http://zakon.rada.gov.ua/laws/show/z2180-13#n734) до цього Положення.

Визначені вище критерії застосовуються виключно для інформації Звіту про корпоративне управління, що складається для цілей подання регулярної (річної) інформації про емітента, яка розкривається на фондовому ринку, в тому числі шляхом подання до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку відповідно до вимог статті 40 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок».

**ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ ЗА ІНФОРМАЦІЮ ЗВІТУ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ**

Управлінський персонал Замовника несе відповідальність за складання і достовірне подання інформації Звіту про корпоративне управління відповідно до встановлених критеріїв та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання інформації Звіту про корпоративне управління, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом формування інформації Звіту про корпоративне управління Замовника.

Відповідно до законодавства України (ст. 7 закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність») посадові особи Замовника несуть відповідальність за повноту і достовірність документів та іншої інформації, що були надані Аудитору для виконання цього завдання.

**ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ АУДИТОРА ЗА ВИКОНАННЯ ЗАВДАННЯ З НАДАННЯ ОБГРУНТОВАНОЇ ВПЕВНЕНОСТІ ЩОДО**

**ІНФОРМАЦІЇ ЗВІТУ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ**

Метою завдання з надання впевненості було отримання обґрунтованої впевненості, що інформація Звіту про корпоративне управління в цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та складання звіту аудитора, що містить нашу думку.

Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що виконане завдання з надання впевненості відповідно до МСЗНВ 3000, завжди виявить суттєве викривлення, коли таке існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на рішення користувачів, що приймаються на основі цієї інформації Звіту про корпоративне управління.

Виконуючи завдання з надання впевненості відповідно до вимог МСЗНВ 3000, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом всього завдання.

Загальний комплекс здійснених процедур отримання аудиторських доказів, зокрема, але не виключно, був направлений на:

1. *отримання розуміння Замовника як середовища функціонування системи корпоративного управління*: обов’язковість формування наглядової ради, можливість застосування одноосібного виконавчого органу, особливості функціонування органу контролю (ревізору або ревізійної комісії);
2. *дослідження прийнятих внутрішніх документів, які регламентують функціонування органів корпоративного управління*;
3. *дослідження змісту функцій та повноважень загальних зборів Замовника*;
4. *дослідження повноважень та форми функціонування наглядової ради*: склад, наявність постійних або тимчасових комітетів, наявність служби внутрішнього аудиту, наявність корпоративного секретаря;
5. *дослідження форми функціонування органу перевірки фінансово-господарської діяльності Замовника*: наявність ревізійної комісії, або окремої посади ревізора;
6. *дослідження повноважень та форми функціонування виконавчого органу Замовника*: наявність колегіального або одноосібного виконавчого органу товариства.

Ми несемо відповідальність за формування нашого висновку, який ґрунтується на аудиторських доказах, отриманих до дати цього звіту внаслідок дослідження зокрема, але не виключно, таких джерел як: Кодексу корпоративного управління, протоколів засідання наглядової ради, протоколів засідання виконавчого органу, протоколів зборів акціонерів, внутрішніх регламентів щодо призначення та звільнення посадових осіб, трудові угоди (контракти) з посадовими особами Замовника, дані депозитарію про склад акціонерів.

Окрім того, ми:

- ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення інформації Звіту про корпоративне управління внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо та виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, та 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, невірні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;

- отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються завдання з надання впевненості, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;

- оцінюємо прийнятність застосованих політик та відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;

- оцінюємо загальне подання, структуру та зміст інформації Звіту про корпоративне управління включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує інформація Звіту про корпоративне управління операції та події, що було покладено в основу її складання, так, щоб досягти достовірного відображення. Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, інформацію про запланований обсяг та час проведення процедур виконання завдання з надання впевненості та суттєві аудиторські результати, виявлені під час виконання такого завдання, включаючи будь-які суттєві недоліки системи внутрішнього контролю, які були виявлені;

- ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали доречні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їх про всі зв’язки та інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовано, 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 виконання завдання з надання впевненості щодо інформації Звіту про корпоративне управління фінансової звітності поточного періоду, тобто ті, які є ключовими питаннями виконання такого завдання.

**ОСНОВА ДЛЯ ДУМКИ**

Прийняття та процес виконання цього завдання здійснювалося з врахуванням політик та процедур системи контролю якості, які розроблено ТОВ «РФС-АУДИТ» відповідно до вимог Міжнародного стандарту контролю якості 1 «Контроль якості для фірм, що виконують аудити та огляди фінансової звітності, а також інші завдання з надання впевненості і супутні послуги». Метою створення та підтримання системи контролю якості ТОВ «РФС-АУДИТ», є отримання достатньої впевненості у тому, що:

1. сама фірма та її персонал діють відповідно до професійних стандартів, законодавчих і регуляторних вимог; та
2. звіти, які надаються фірмою або партнерами із завдання, відповідають обставинам.

Ми виконали завдання з надання обґрунтованої впевненості відповідно до МСЗНВ 3000. Нашу відповідальність згідно з цим стандартом викладено в розділі «Відповідальність аудитора за виконання завдання з надання обґрунтованої впевненості» нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до Замовника згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з міжнародних стандартів етики для бухгалтерів («Кодекс РМСЕБ») та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого завдання з надання впевненості щодо інформації Звіту про корпоративне управління, 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.

**ДУМКА**

Ми виконали завдання з надання обґрунтованої впевненості щодо інформації Звіту про корпоративне управління ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «НIЖИНСЬКИЙ ОПТОВО-РОЗДРIБНИЙ ПЛОДООВОЧЕВИЙ КОМБIНАТ», що включає опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками, перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій, інформацію про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах, опис порядку призначення та звільнення посадових осіб, опис повноважень посадових осіб за рік, що закінчився 31 грудня 2018 року. На нашу думку, ***інформація Звіту про корпоративне управління складена у усіх суттєвих аспектах, відповідно до вимог пунктів 5-9 частини 3 статті 40-1 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» та підпунктів 5-9 пункту 4 розділу VII***[***додатка 38***](http://zakon.rada.gov.ua/laws/show/z2180-13#n734)***до «Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів».***

**ІНША ІНФОРМАЦІЯ ЗВІТУ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ**

Управлінський персонал Замовника несе відповідальність за іншу інформацію, яка включається до Звіту про корпоративне управління відповідно до вимог частини 3 статті 40-1 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» та подається в такому звіті з врахуванням вимог підпунктів 1-4 пункту 4 розділу VII [додатка 38](http://zakon.rada.gov.ua/laws/show/z2180-13#n734) до «Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів», затвердженого рішення НКЦПФР 03.12.2013  № 2826 (з подальшими змінами та доповненнями) (надалі – інша інформація Звіту про корпоративне управління).

Інша інформація Звіту про корпоративне управління включає:

1) посилання на:

а) власний кодекс корпоративного управління, яким керується Замовник;

б) інший кодекс корпоративного управління, який Замовник добровільно вирішив застосовувати;

в) всю відповідну інформацію про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги.

2) якщо Замовник відхиляється від положень кодексу корпоративного управління, зазначеного в підпунктах «а» або «б» пункту 1 - пояснення Замовника, від яких частин кодексу корпоративного управління він відхиляється і причини таких відхилень. Якщо Замовник прийняв рішення не застосовувати деякі положення кодексу корпоративного управління, зазначеного в підпунктах «а» або «б» пункту 1, він обґрунтовує причини таких дій;

3) інформацію про проведені загальні збори акціонерів (учасників) та загальний опис прийнятих на зборах рішень;

4) персональний склад наглядової ради та колегіального виконавчого органу (за наявності) Замовника, їхніх комітетів (за наявності), інформацію про проведені засідання та загальний опис прийнятих на них рішень.

Наша думка щодо інформації Звіту про корпоративне управління не поширюється на іншу інформацію Звіту про корпоративне управління, і ми не надаємо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо такої інформації.

У зв’язку з виконанням завдання з надання впевненості нашою відповідальністю, згідно вимог частини 3 статті 40-1 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок», є перевірити іншу інформацію Звіту про корпоративне управління, та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією та інформацією Звіту про корпоративне управління, або нашими знаннями, отриманими під час виконання завдання з надання впевненості, або чи ця інша інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення.

Якщо на основі проведеної нами роботи ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов’язані повідомити про цей факт.

Ми не виявили таких фактів, які б необхідно було включити до звіту.

До цього додається Річний звіт керівництва Замовника за 2018 рік

Повне найменування юридичної особи відповідно до установчих документів ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "РФС-АУДИТ"

Номер реєстрації в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності №2538

Місцезнаходження юридичної особи 14000, м. Чернігів. вул. Мстиславська, буд. 9

Керівник групи із виконання завдання, аудитор І.В. Пчелінцева

сертифікат аудитора №005420 виданий рішенням АПУ від 26.06.2003 року №124, номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності - №101160

Директор ТОВ "РФС-АУДИТ" І.В. Пчелінцева

вул. Мстиславська, буд. 9, м. Чернігів, 14000

Дата підпису: 18 квітня 2019 року

**Інформація, передбачена Законом України "Про фінансові послуги та державне регулювання ринку фінансових послуг" (для фінансових установ)** Не є фінансовою установою

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Найменування юридичної особи** | **Ідентифікаційний код юридичної особи** | **Місцезнаходження** | **Кількість акцій (шт.)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за видами акцій** | |
| **Прості іменні** | **Привілейовані іменні** |
| Вiдсутнi | д/н | д/н, | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи** | | | **Кількість акцій (шт.)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за видами акцій** | |
| **Прості іменні** | **Привілейовані іменні** |
| Мокiна Ольга Михайлiвна | | | 766 000 | 84,79079 | 766 000 | 0 |
| Тарасенко Степан Михайлович | | | 137 400 | 15,20921 | 137 400 | 0 |
| **Усього** | | | 903 400 | 100 | 903 400 | 0 |

**X. Структура капіталу**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Тип та/або клас акцій** | **Кількість акцій (шт.)** | **Номінальна вартість (грн)** | **Права та обов'язки** | **Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру** |
| Акція проста іменна | 903 400 | 225 850,00 | Права акцiонера основанi на володiннi, користуваннi та розпорядженнi акцiями Товариства та правами, що походять звiдти. Одна проста голосуюча акцiя Товариства надає акцiонеру один голос для вирiшення кожного питання на загальних зборах, крім випадку кумулятивного голосування. Акцiонер має право: участь в управлінні Товариством, а саме, брати участь у Загальних зборах акціонерів і голосувати особисто та через своїх представників, обиратись і бути обраними на посаду; отримання дивідендів; отримання у разі ліквідації Товариства частини його майна або вартості частини майна Товариства; отримання інформації про господарську діяльність Товариства; при продажі акціонером належних йому акцій, переважне право інших акціонерів та Товариства на їх придбання не передбачено; вихід з Товариства внаслідок відчуження усіх належних йому акцій у будь-який спосіб. Акціонери Товариства зобов'язані: дотримуватися Статуту, інших внутрішніх документів Товариства; виконувати рішення Загальних зборів акціонерів, інших органів Товариства; виконувати свої зобов'язання перед Товариством, у тому числі пов'язані з майновою участю; не розголошувати комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність Товариства. | відсутня |
| **Примітки:** | | | | |
| Цiннi папери, якi б надавали акцiонерам iншi додатковi права, окрiм тих що надаються акцiонерам - власникам простих iменних акцiй, згiдно чинного законодавства України та Статутом Товариства, не випускались. | | | | |

**XI. Відомості про цінні папери емітента**

**1. Інформація про випуски акцій емітента**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Дата реєстрації випуску** | **Номер свідоцтва про реєстрацію випуску** | **Найменування органу, що зареєстрував випуск** | **Міжнародний ідентифікаційний номер** | **Тип цінного папера** | **Форма існування та форма випуску** | **Номінальна вартість (грн)** | **Кількість акцій (шт.)** | **Загальна номінальна вартість (грн)** | **Частка у статутному капіталі (у відсотках)** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 25.10.1999 | 219/24/1/99 | Чернiгiвське теруправлiння ДКЦПФР | UA 4000137038 | Акція проста бездокументарна іменна | Бездокументарні іменні | 0,25 | 903 400 | 225 850 | 100 |
| Опис | Свiдоцтво про реєстрацiю випуску акцiй взамiн втратившого чиннiсть свiдоцтва № 219/24/1/99 вiд 25.10.1999 видано 03 лютого 2012 року в зв'язку з визначенням типу товариства - приватне i зi змiною найменування товариства та дематерiалiзацiєю цiнних паперiв на виконання вимог чинного законодавства  На зовнiшнiх ринках не здiйснюється торгiвля цiнними паперами емiтента. Лiстингу/делiстингу цiнних паперiв емiтента на фондових бiржах не було. Спосiб розмiщення ЦП (перший)- приватний (закритий). Власнi цiннi папери не викупалися, додаткової емiсiї не було. Iнших цiнних паперiв, крiм акцiй не випускалося | | | | | | | | |

**8. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у статутному капіталі емітента**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи** | **Кількість цінних паперів (шт.)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за типами акцій** | |
| **прості іменні** | **привілейовані іменні** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| Тарасенко Степан Михайлович | 137 400 | 15,20921 | 137 400 | 0 |
| Усього | 137 400 | 15,20921 | 137 400 | 0 |

**XIII. Інформація про господарську та фінансову 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, усього (тис. грн) | |
| на початок періоду | на кінець періоду | на початок періоду | на кінець періоду | на початок періоду | на кінець періоду |
| 1. Виробничого призначення: | 260,8 | 254,7 | 0 | 0 | 260,8 | 254,7 |
| будівлі та споруди | 259,6 | 253,8 | 0 | 0 | 259,6 | 253,8 |
| машини та обладнання | 0,4 | 0,3 | 0 | 0 | 0,4 | 0,3 |
| транспортні засоби | 0,8 | 0,6 | 0 | 0 | 0,8 | 0,6 |
| земельні ділянки | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| інші | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Невиробничого призначення: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| будівлі та споруди | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| машини та обладнання | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| транспортні засоби | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| земельні ділянки | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| інвестиційна нерухомість | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| інші | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Усього | 260,8 | 254,7 | 0 | 0 | 260,8 | 254,7 |
| Опис | Об'єкти основних засобiв придбанi, або створенi власними силами пiдприємства, оприбутковуються на баланс за первiсною вартiстю у вiдповiдностi до вимог П(С)БО №7 <Основнi засоби> та облiкової полiтики Товариства.  Амортизацiя нараховується з використанням прямолiнiйного методу, за яким рiчна сума амортизацiї визначається шляхом дiлення вартостi, що амортизується, на строк корисного використання об'єкту основних засобiв. Строки корисного використання об'єктiв основних засобiв визначенi з урахуванням мiнiмально допустимих строкiв корисного використання основних засобiв, встановлених податковим законодавством.  Придбання, списання та вiдчужень основних засобiв не було.  Первiсна вартiсть основних засобiв станом на 31.12.2017 року - 1995,7 залишкова вартiсть 239,0 тис. грн., сума зносу - 1995,7 тис. грн., станом на 31.12.2018 - первiсна вартiсть - 1995,7 тис. грн., залишкова вартiсть - 219,00 тис.грн., знос - 1776,7тис. грн. Ступiнь зносу основних засобiв -89 %. Ступiнь використання основних засобiв - 11% .  Амортизацiя основних засобiв здiйснюється прямолiнiйним методом. Термiни та умови користування основними засобами (за основними групами): будiвлi та споруди-20 рокiв, обладнання, транспорт - 5 рокiв.  Обмеження щодо використання основних засобiв вiдсутнi. Орендованi основнi засоби вiдсутнi. | | | | | |

**2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Найменування показника** | | **За звітний період** | **За попередній період** |
| Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн) | | 87,3 | 94,8 |
| Статутний капітал (тис.грн) | | 225,9 | 225,9 |
| Скоригований статутний капітал (тис.грн) | | 225,9 | 225,9 |
| **Опис** | Розрахунок вартостi чистих активiв акцiонерних товариств здiйснюється для порiвняння вартостi чистих активiв iз розмiром статутного капiталу з метою реалiзацiї положень статтi 155 "Статутний капiтал акцiонерного товариства" Цивiльного кодексу України, зокрема, п.3: "Якщо пiсля закiнчення другого та кожного наступного фiнансового року вартiсть чистих активiв акцiонерного товариства виявиться меншою вiд статутного капiталу, товариство зобов`язане оголосити про зменшення свого статутного капiталу та зареєструвати вiдповiднi змiни до статуту у встановленому порядку. Якщо вартiсть чистих активiв товариства стає меншою вiд мiнiмального розмiру статутного капiталу, встановленого законом, товариство пiдлягає лiквiдацiї". При здiйсненнi розрахунку застосовуються методичнi рекомендацiї щодо визначення вартостi чистих активiв акцiонерних товариств, схваленi рiшенням Державної комiсiї з цiнних паперiв та фондового ринку вiд 17.11.04р. № 485. Пiд вартiстю чистих активiв акцiонерного товариства (далi - АТ) розумiється величина, яка визначається шляхом вирахування iз суми активiв, прийнятих до розрахунку, суми його зобов'язань, прийнятих до розрахунку. | | |
| **Висновок** | Для визначення вартостi чистих активiв складається розрахунок за даними бухгалтерської звiтностi вiдповiдно до Положення (стандарту) бухгалтерського облiку 2 "Баланс" затвердженого наказом Мiнiстерства фiнансiв України вiд 31.03.99 р. N 87 зi змiнами та доповненнями, зареєстрованого в Мiнiстерствi юстицiї України вiд 21.06.99 р. N 396/3689.  Чистi активи Товариства станом на 31.12.2017 року складають 94,8 тис. грн., що менше статутного капiталу , станом на 31.12.2018 - 87,3 тис. грн. Отже, умова перевищення вартостi нетто-активiв (чистих активiв) над розмiром статутного капiталу Товариством не дотримується.  Керiвництво Товариства не iнiцiювало i не планує iнiцiювати, анi зменшення свого статутного капiталу, анi процедуру лiквiдацiї, оскiльки вважає, що:  - фiнансова прибутковiсть буде досягнута в найближчому майбутньому, за рахунок пошуку нових видiв дiяльностi та скорочення i оптимiзацiї витрат, i вартiсть чистих активiв зросте в сумi, достатнiй для покриття зареєстрованого статутного капiталу;  - за вiдсутностi чiткої нормативної бази та судової практики по вiдношенню до даного питання, процедура лiквiдацiї Товариства за iнiцiативою державних органiв України є малоймовiрною. | | |

**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 | X | 0 | X | X |
| у тому числі: |  | | | |
| Зобов’язання за цінними паперами | X | 0 | X | X |
| у тому числі: |  | | | |
| за облігаціями (за кожним власним випуском): | X | 0 | X | X |
| за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском): | X | 0 | X | X |
| за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском): | X | 0 | X | X |
| за векселями (всього) | X | 0 | X | X |
| за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом): | X | 0 | X | X |
| за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом): | X | 0 | X | X |
| Податкові зобов'язання | X | 0 | X | X |
| Фінансова допомога на зворотній основі | X | 0 | X | X |
| Інші зобов'язання та забезпечення | X | 282,5 | X | X |
| Усього зобов'язань та забезпечень | X | 282,5 | X | X |
| Опис | З податкiв, зборiв та заробiтної плати Товариство простроченої заборгованостi не має. Зобов'язання за кредитами, цiнними паперами вiдсутнi. | | | |

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

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи** | Публiчне акцiонерне товариство "Полiкомбанк" |
| **Організаційно-правова форма** |  |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 19356610 |
| **Місцезнаходження** | 14013, Україна, Чернігівська обл., - р-н, м. Чернiгiв, вул. Молодчого, б. 46 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | АЕ № 263217 |
| **Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | НКЦПФР |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 20.08.2013 |
| **Міжміський код та телефон** | (0462) 77-48-95 |
| **Факс** | (0462) 65-15-13 |
| **Вид діяльності** | Депозитарна дiяльнiсть - дiяльнiсть депозитарної установи цiнних паперiв |
| **Опис** | Здiйснює депозитарну дiяльнiсть депозитарної установи, обслуговує рахунки у цiнних паперах власникам дематерiалiзованого випуску акцiй |

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи** | Публiчне акцiонерне товариство "Нацiональний депозитарiй України" |
| **Організаційно-правова форма** |  |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 30370711 |
| **Місцезнаходження** | 04071, Україна, - р-н, м. Київ, вул. Тропiнiна, 7-г |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | №2092 |
| **Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | НКЦПФР |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 01.10.2013 |
| **Міжміський код та телефон** | 044-591-04-04 |
| **Факс** | 044-591-04-04 |
| **Вид діяльності** | Депозитарна дiяльнiсть Центрального депозитарiю |
| **Опис** | Надає послуги як емiтенту, задепоновано глобальний сертифiкат дематерiалiзованого випуску акцiй . Дiє на пiдставi Правил ЦД ЦП зареєстрованих НКЦПФР рiшенням №2092 вiд 01.10.2013 зi змiнами зареєстрованими рiшенням №443 вiд 08.04.2014, рiшенням №903 вiд 25.06.2015, рiшенням вiд 14.07.17 No 553, рiшенням вiд 10.10.17 No 746, рiшенням вiд 12.12.17 No 876, рiшенням вiд 17.05.18 No 327, рiшенням вiд 12.02.19 No 61) |

**ФІНАНСОВИЙ ЗВІТ**

**суб'єкта малого підприємництва**

|  |
| --- |
| **КОДИ** |
| **Дата (рік, місяць, число)** | 2019.01.01 |
| **Підприємство** | ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НIЖИНСЬКИЙ ОПТОВО-РОЗДРIБНИЙ ПЛОДООВОЧЕВИЙ КОМБIНАТ" | **за ЄДРПОУ** | 02138323 |
| **Територія** | Чернігівська область, м.Нiжин | **за КОАТУУ** | 7410400000 |
| **Організаційно-правова форма господарювання** | Акціонерне товариство | **за КОПФГ** | 230 |
| **Вид економічної діяльності** | Вирощування зернових культур (крім рису), бобових культур і насіння олійних культур | **за КВЕД** | 01.11 |

**Середня кількість працівників, осіб:** 3

**Одиниця виміру:** тис.грн. з одним десятковим знаком

**Адреса, телефон:** 16600, Чернігівська обл., - р-н, м. Нiжин, вул. Чернiгiвська, буд. 112-А, (04631) 2-54-31

**1. Баланс**

на 31.12.2018 p.

Форма №1-м

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Код за ДКУД | | 1801006 |
| Актив | Код рядка | На початок звітного року | | На кінець звітного періоду | |
| 1 | 2 | 3 | | 4 | |
| **I. Необоротні активи** |  |  | |  | |
| Незавершені капітальні інвестиції | 1005 | 0 | | 0 | |
| Основні засоби | 1010 | 239 | | 219 | |
| первісна вартість | 1011 | 1995,7 | | 1995,7 | |
| знос | 1012 | (1756,7) | | (1776,7) | |
| Довгострокові біологічні активи | 1020 | 0 | | 0 | |
| Довгострокові фінансові інвестиції | 1030 | 0 | | 0 | |
| Інші необоротні активи | 1090 | 0 | | 0 | |
| **Усього за розділом I** | 1095 | 239 | | 219 | |
| **II. Оборотні активи** |  |  | |  | |
| Запаси: | 1100 | 130,9 | | 105,4 | |
| у тому числі готова продукція | 1103 | 0 | | 0 | |
| Поточні біологічні активи | 1110 | 0 | | 0 | |
| Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги | 1125 | 0 | | 0 | |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом | 1135 | 4,1 | | 3,7 | |
| у тому числі з податку на прибуток | 1136 | 0 | | 0 | |
| Інша поточна дебіторська заборгованість | 1155 | 41 | | 41 | |
| Поточні фінансові інвестиції | 1160 | 0 | | 0 | |
| Гроші та їх еквіваленти | 1165 | 1,5 | | 0,7 | |
| Витрати майбутніх періодів | 1170 | 0 | | 0 | |
| Інші оборотні активи | 1190 | 0 | | 0 | |
| **Усього за розділом II** | 1195 | 177,5 | | 150,8 | |
| **III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття** | 1200 | 0 | | 0 | |
| **Баланс** | 1300 | 416,5 | | 369,8 | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Пасив | Код рядка | На початок звітного року | На кінець звітного періоду |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| **I. Власний капітал** |  |  |  |
| Зареєстрований (пайовий) капітал | 1400 | 225,9 | 225,9 |
| Додатковий капітал | 1410 | 1113,6 | 1113,6 |
| Резервний капітал | 1415 | 0 | 0 |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | 1420 | -1244,7 | -1252,2 |
| Неоплачений капітал | 1425 | (0) | (0) |
| **Усього за розділом I** | 1495 | 94,8 | 87,3 |
| **II. Довгострокові зобов`язання, цільове фінансування та забезпечення** | 1595 | 0 | 0 |
| **III. Поточні зобов'язання** |  |  |  |
| Короткострокові кредити банків | 1600 | 0 | 0 |
| Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями | 1610 | 0 | 0 |
| товари, роботи, послуги | 1615 | 17,5 | 19,2 |
| розрахунками з бюджетом | 1620 | 0 | 0 |
| у тому числі з податку на прибуток | 1621 | 0 | 0 |
| розрахунками зі страхування | 1625 | 1,7 | 2,7 |
| розрахунками з оплати праці | 1630 | 4,7 | 6,4 |
| Доходи майбутніх періодів | 1665 | 0 | 0 |
| Інші поточні зобов'язання | 1690 | 297,8 | 254,2 |
| **Усього за розділом III** | 1695 | 321,7 | 282,5 |
| **IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття** | 1700 | 0 | 0 |
| **Баланс** | 1900 | 416,5 | 369,8 |

Примітки: Основнi засоби вiдображенi у фiнансовiй звiтностi за первiсною вартiстю.

Амортизацiя основних засобiв нараховується за прямолiнiйним методом.

Запаси оцiненi у балансi за первiсною (iсторичною) вартiстю i складають 1995,7 тис.грн. на кiнець звiтного перiоду, 1995,7 тис. грн. - на початок звiтного перiоду

Баланс ПрАТ складено у вiдповiдностi до вимог П(С)БО №25 <Фiнансовий звiт суб'єкта малого пiдприємництва>.

Визнання, облiк та оцiнка зобов'язань Товариства в здiйснюється у вiдповiдностi до вимог П(С)БО №11 <Зобов'язання>.

Поточнi зобов'язання складаються з кредиторської заборгованостi за товари, роботи, послуги, за розрахунками з бюджетом та з iнших поточних зобов'язань.

Розрахунки по заробiтнiй платi здiйснюються своєчасно, у вiдповiдностi до чинного законодавства.

**2. Звіт про фінансові результати**

за 2018 р.

Форма №2-м

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Код за ДКУД | | 1801007 |
| Стаття | Код рядка | За звітний період | | За аналогічний період попереднього року | |
| 1 | 2 | 3 | | 4 | |
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 2000 | 199,3 | | 255,2 | |
| Інші операційні доходи | 2120 | 60 | | 120 | |
| Інші доходи | 2240 | 0 | | 0 | |
| **Разом доходи** (2000 + 2120 + 2240) | 2280 | 259,3 | | 375,2 | |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | 2050 | (181,7) | | (279) | |
| Інші операційні витрати | 2180 | (100,8) | | (117,2) | |
| Інші витрати | 2270 | (0) | | (0) | |
| **Разом витрати** (2050 + 2180 + 2270) | 2285 | (282,5) | | (396,2) | |
| Фінансовий результат до оподаткування (2280 - 2285) | 2290 | -23,2 | | -21 | |
| Податок на прибуток | 2300 | (0) | | (0) | |
| **Чистий прибуток (збиток)** (2290 - 2300) | 2350 | -23,2 | | -21 | |

Примітки: Змiст та форма звiту про фiнансовi результати, а також загальнi вимоги до розкриття його статей визначаються Товариством у вiдповiдностi до вимог П(С)БО №25 <Фiнансовий звiт суб'єкта малого пiдприємництва>.

Дохiд (виручка) вiд реалiзацiї продукцiї (товарiв, робiт, послуг), iншi операцiйнi та iншi доходи за 2017 рiк Товариством визначалися в облiку iз дотриманням вимог П(С)БО №15 № <Дохiд>.

Облiк витрат дiяльностi здiйснювався вiдповiдно до вимог П(С)БО №16 <Витрати>.

За результатами фiнансово-господарської дiяльностi за 2017 рiк Товариством отримано збиток 23,2 тис.грн.

Керівник Тарасенко Степан Михайлович

Головний бухгалтер Донченко Тетяна Валерiївна

**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 НКЦПФР або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку** | **Вид інформації** |
| 1 | 2 | 3 |
| 30.04.2018 | 03.05.2018 | Відомості про зміну складу посадових осіб емітента |