Додаток 38

до Положення про розкриття інформації емітентами

цінних паперів (пункт1 глави 4 розділу III)

**Титульний аркуш**

**30.04.2020**

**(**дата реєстрації емітентом   
 електронного документа)

№ **68/03**

вихідний реєстраційний  
 номер електронного документа)

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Генеральний директор |  |  |  | Голованов Юрiй Миколайович |
| (посада) |  | (підпис) |  | (прізвище та ініціали керівника) |
|  | | | |  |
|  |
| **Річна інформація емітента цінних паперів за 2019 рік** | | | | |

|  |  |
| --- | --- |
| **I. Загальні відомості** | |
| **1. Повне найменування емітента** | ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОДЕСЬКИЙ ЗАВОД ПОРШНЕВИХ КIЛЕЦЬ" |
| **2. Організаційно-правова форма емітента** | Приватне акцiонерне товариство |
| **3. Ідентифікаційний код юридичної особи.** | 00235878 |
| **4. Місцезнаходження емітента** | 65033 Одеська область Малиновський район м. Одеса вулиця Желябова, будинок 4 |
| **5. Міжміський код, телефон та факс емітента** | (048)7592714 (048)7592715 |
| **6. Адреса електронної пошти** | nsozpk@gmail.com |
| **7. Дата та рішення наглядової ради емітента, яким затверджено річну інформацію, або дата та рішення загальних зборів акціонерів, яким затверджено річну інформацію емітента (за наявності)** | Рішення наглядової ради емітента  Протокол Наглядової ради від 27.04.2020 |
| **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 діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку (у разі здійснення оприлюднення).** | Державна установа "Агентство з розвитку iнфраструктури фондового ринку України"  21676262  Україна  DR/00001/APA |
| **9. 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 подання звітності та/або адміністративних даних до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (у разі, якщо емітент не подає Інформацію до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку безпосередньо).** | Державна установа "Агентство з розвитку iнфраструктури фондового ринку України"  21676262  Україна  DR/00002/ARM |
| **II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації** | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Річну інформацію розміщено на власному веб-сайті учасника фондового ринку** | www.ozpk.pat.ua |  | 30.04.2020 |
| (URL-адреса сторінки) |  | (дата) |

**Зміст**

|  |  |
| --- | --- |
| Відмітьте (X), якщо відповідна інформація міститься у річній інформації | |
| 1. Основні відомості про емітента. | **X** |
| 2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності. |  |
| 3. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах. | **X** |
| 4. Інформація щодо корпоративного секретаря. |  |
| 5. Інформація про рейтингове агентство. |  |
| 6. Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента. |  |
| 7. Судові справи емітента. | **X** |
| 8. Штрафні санкції щодо 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 мають бути 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 |  |
| інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги; |  |
| інформація про проведені загальні збори акціонерів (учасників); | **X** |
| інформація про наглядову раду; | **X** |
| інформація про виконавчий орган; | **X** |
| опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента; | **X** |
| перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента; | **X** |
| інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента; | **X** |
| порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента; | **X** |
| повноваження посадових осіб емітента. | **X** |
| 12. Інформація про власників пакетів 5 і більше відсотків акцій із зазначенням відсотка, кількості, типу та/або класу належних їм акцій. | **X** |
| 13. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій. |  |
| 14. Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій. |  |
| 15. Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій. |  |
| 16. Інформація про структуру капіталу, в тому числі із зазначенням типів та класів акцій, а також прав та обов'язків акціонерів (учасників). | **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 такого емітента. | **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. | **X** |
| 23. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами. |  |
| 24. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента: | **X** |
| 1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю); | **X** |
| 2) інформація щодо вартості чистих активів емітента; | **X** |
| 3) інформація про зобов'язання емітента; | **X** |
| 4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції; |  |
| 5) інформація про собівартість реалізованої продукції; |  |
| 6) інформація про осіб, послугами яких користується емітент. | **X** |
| 25. Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів. | **X** |
| 26. Інформація про 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. Відомості про 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. | **X** |
| 33. Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента. |  |
| 34. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом. |  |
| 35. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом звітного періоду. | **X** |
| 36. Інформація про випуски іпотечних облігацій. |  |
| 37. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття: |  |
| 1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям; |  |
| 2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду; |  |
| 3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття; |  |
| 4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду; |  |
| 5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року. |  |
| 38. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття. |  |
| 39. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів. |  |
| 40. Інформація щодо реєстру іпотечних активів. |  |
| 41. Основні відомості про ФОН. |  |
| 42. Інформація про випуски сертифікатів ФОН. |  |
| 43. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН. |  |
| 44. Розрахунок вартості чистих активів ФОН. |  |
| 45. Правила ФОН. |  |
| 46. Примітки. | **X** |

**Примітки :** Cкладова змiсту "Основнi вiдомостi про емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про одержанi лiцензiї (дозволи) на окремi види дiяльностi" не включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Вiдомостi про участь емiтента в iнших юридичних особах" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя щодо корпоративного секретаря" не включена до складу рiчної iнформацiї - на кiнець звiтного перiоду емiтент не має корпоративного секретаря.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про рейтингове агентство" не включена до складу рiчної iнформацiї емiтента, оскiльки товариство не користувалось послугами жодного з рейтингових агенств протягом звiтного року.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про наявнiсть фiлiалiв або iнших вiдокремлених структурних пiдроздiлiв емiтента" не включена до складу рiчної iнформацiї, оскiльки емiтент не має фiлiалiв або iнших вiдокремлених структурних пiдроздiлiв.

Cкладова змiсту "Судовi справи емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Штрафнi санкцiї щодо емiтента" не включена до складу рiчної iнформацiї - за звiтний перiод емiтент не мав штрафних санкцiй.

Cкладова змiсту "Опис бiзнесу" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про органи управлiння емiтента, його посадових осiб, засновникiв та/або учасникiв емiтента та вiдсоток їх акцiй (часток, паїв)" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про органи управлiння" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про посадових осiб емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя щодо освiти та стажу роботи посадових осiб емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про володiння посадовими особами емiтента акцiями емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iiнформацiя про будь-якi винагороди або компенсацiї, якi мають бути виплаченi посадовим особам емiтента в разi їх звiльнення" не включена до складу рiчної iнформацiї - на кiнець звiтного перiоду емiтент не мав посадових осiб.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про засновникiв та/або учасникiв емiтента, вiдсоток акцiй (часток, паїв)" не включена до складу рiчної iнформацiї, оскiльки серед акцiонерiв Товариства вiдсутнi його засновники.

Cкладова змiсту "Звiт керiвництва (звiт про управлiння)" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Вiрогiднi перспективи подальшого розвитку емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про розвиток емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про укладення деривативiв або вчинення правочинiв щодо похiдних цiнних паперiв емiтентом, якщо це впливає на оцiнку його активiв, зобов'язань, фiнансового стану i доходiв або витрат емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Завдання та полiтика емiтента щодо управлiння фiнансовими ризиками, у тому числi полiтика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операцiї, для якої використовуються операцiї хеджування" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про схильнiсть емiтента до цiнових ризикiв, кредитного ризику, ризику лiквiдностi та/або ризику грошових потокiв" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Звiт про корпоративне управлiння" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Власний кодекс корпоративного управлiння, яким керується емiтент" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Кодекс корпоративного управлiння фондової бiржi, об'єднання юридичних осiб або iнший кодекс корпоративного управлiння, який емiтент добровiльно вирiшив застосовувати" не включена до складу рiчної iнформацiї - на кiнець звiтного перiоду емiтент не мав кодексу корпоративного управлiння фондової бiржi, об'єднання юридичних осiб або iнший кодекс корпоративного управлiння, який емiтент добровiльно вирiшив застосовувати.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про практику корпоративного управлiння, застосовувану понад визначенi законодавством вимоги" не включена до складу рiчної iнформацiї - за звiтний перiод емiтент не мав iнформацiї про практику корпоративного управлiння, застосовувану понад визначенi законодавством вимоги.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про проведенi загальнi збори акцiонерiв (учасникiв)" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про наглядову раду" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про виконавчий орган" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Опис основних характеристик систем внутрiшнього контролю i управлiння ризиками емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Перелiк осiб, якi прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцiй емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iiнформацiя про будь-якi обмеження прав участi та голосування акцiонерiв (учасникiв) на загальних зборах емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Порядок призначення та звiльнення посадових осiб емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Повноваження посадових осiб емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про власникiв пакетiв 5 i бiльше вiдсоткiв акцiй iз зазначенням вiдсотка, кiлькостi, типу та/або класу належних їм акцiй" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про змiну акцiонерiв, яким належать голосуючi акцiї, розмiр пакета яких стає бiльшим, меншим або рiвним пороговому значенню пакета акцiй." не включена до складу рiчної iнформацiї оскiльки емiтен протягом звiтного перiоду вiдповiдну iнформацiю не отримував.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про змiну осiб, яким належить право голосу за акцiями, сумарна кiлькiсть прав за якими стає бiльшою, меншою або рiвною пороговому значенню пакета акцiй" не включена до складу рiчної iнформацiї оскiльки емiтен протягом звiтного перiоду вiдповiдну iнформацiю не отримував.

Cкладова змiсту "Iнформацiя 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" - оскiльки емiтен протягом звiтного перiоду вiдповiдну iнформацiю не отримував.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про структуру капiталу, в тому числi iз зазначенням типiв та класiв акцiй, а також прав та обов'язкiв акцiонерiв (учасникiв)" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про цiннi папери емiтента (вид, форма випуску, тип, кiлькiсть), наявнiсть публiчної пропозицiї та/або допуску до торгiв на фондовiй бiржi в частинi включення до бiржового реєстру" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iiнформацiя про випуски акцiй емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про облiгацiї емiтента" не включена до складу рiчної iнформацiї оскiльки емiтент не випускав облiгацiй.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про iншi цiннi папери, випущенi емiтентом" не включена до складу рiчної iнформацiї, оскiльки емiтент не випускав iнших цiнних паперiв окрiм акцiй.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про похiднi цiннi папери емiтента" не включена до складу рiчної iнформацiї, оскiльки емiтент не випускав похiднi цiннi папери.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про забезпечення випуску боргових цiнних паперiв" не включена до складу рiчної iнформацiї, оскiльки емiтент не випускав боргових цiнних паперiв.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про придбання власних акцiй емiтентом протягом звiтного перiоду" не включена до складу рiчної iнформацiї, оскiльки протягом звiтного перiоду емiтент не придбавав власнi цiннi папери.

Cкладова змiсту "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)" не включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про наявнiсть у власностi працiвникiв емiтента цiнних паперiв (крiм акцiй) такого емiтента" не включена до складу рiчної iнформацiї оскiльки емiтент не випускав iнших цiнних паперiв крiм акцiй.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про наявнiсть у власностi працiвникiв емiтента акцiй у розмiрi понад 0,1 вiдсотка розмiру статутного капiталу такого емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "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 цiнних паперiв" не включена до складу рiчної iнформацiї, оскiльки у емiтента вiдсутнi будьякi обмеження щодо обiгу цiнних паперiв.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про загальну кiлькiсть голосуючих акцiй та кiлькiсть голосуючих акцiй, права голосу за якими обмежено, а також кiлькiсть голосуючих акцiй, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано iншiй особi" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про виплату дивiдендiв та iнших доходiв за цiнними паперами" не включена до складу рiчної iнформацiї емiтента оскiльки емiтент не виплачував дивiденди або iншi доходи за цiнними паперами, протягом звiтного перiоду.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про господарську та фiнансову дiяльнiсть емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про основнi засоби емiтента (за залишковою вартiстю)" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя щодо вартостi чистих активiв емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про зобов'язання емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про обсяги виробництва та реалiзацiї основних видiв продукцiї;" не включена до складу рiчної iнформацiї, оскiльки емiтент не займається видами дiяльностi, що класифiкуються як переробна, добувна промисловiсть або виробництво та розподiлення електроенергiї, газу та води за класифiкатором видiв економiчної дiяльностi.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про собiвартiсть реалiзованої продукцiї" не включена до складу рiчної iнформацiї, оскiльки емiтент не займається видами дiяльностi, що класифiкуються як переробна, добувна промисловiсть або виробництво та розподiлення електроенергiї, газу та води за класифiкатором видiв економiчної дiяльностi.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про осiб, послугами яких користується емiтент" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про прийняття рiшення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинiв" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про вчинення значних правочинiв" не включена до складу рiчної iнформацiї - за звiтний перiод не було випадкiв вчинення значних правочинiв.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про вчинення правочинiв, щодо вчинення яких є заiнтересованiсть" не включена до складу рiчної iнформацiї - за звiтний перiод не було випадкiв вчинення правочинiв, щодо вчинення яких є заiнтересованiсть.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про осiб, заiнтересованих у вчиненнi товариством правочинiв iз заiнтересованiстю, та обставини, iснування яких створює заiнтересованiсть " не включена до складу рiчної iнформацiї - за звiтний перiод не було випадкiв вчинення правочинiв, щодо вчинення яких є заiнтересованiсть.

Cкладова змiсту "Рiчна фiнансова звiтнiсть" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Вiдомостi про аудиторський звiт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фiнансової звiтностi емiтента аудитором (аудиторською фiрмою)" не включена до складу рiчної iнформацiї, оскiльки Товариство не проходило аудит фiнансової звiтностi.

Cкладова змiсту "Рiчна фiнансова звiтнiсть поручителя (страховика/гаранта), що здiйснює забезпечення випуску боргових цiнних паперiв (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)" не включена до складу рiчної iнформацiї - на кiнець звiтного перiоду емiтент не мав зареєстрованих випускiв боргових цiнних паперiв.

Cкладова змiсту "Твердження щодо рiчної iнформацiї" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про акцiонернi або корпоративнi договори, укладенi акцiонерами (учасниками) такого емiтента, яка наявна в емiтента" не включена до складу рiчної iнформацiї, оскiльки така iнформацiя у емiтента вiдсутня.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про будь-якi договори та/або правочини, умовою чинностi яких є незмiннiсть осiб, якi здiйснюють контроль над емiтентом" не включена до складу рiчної iнформацiї оскiльки така iнформацiя вiдсутня у емiтента.

Cкладова змiсту "Вiдомостi щодо особливої iнформацiї та iнформацiї про iпотечнi цiннi папери, що виникала протягом звiтного перiоду" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про випуски iпотечних облiгацiй" не включена до складу рiчної iнформацiї - на кiнець звiтного перiоду емiтент не мав зареєстрованих випускiв iпотечних облiгацiй.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про склад, структуру i розмiр iпотечного покриття" не включена до складу рiчної iнформацiї - на кiнець звiтного перiоду емiтент не мав зареєстрованих випускiв iпотечних облiгацiй.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про розмiр iпотечного покриття та його спiввiдношення з розмiром (сумою) зобов'язань за iпотечними облiгацiями з цим iпотечним покриттям" не включена до складу рiчної iнформацiї - на кiнець звiтного перiоду емiтент не мав зареєстрованих випускiв iпотечних облiгацiй.

Cкладова змiсту "Iнформацiя щодо спiввiдношення розмiру iпотечного покриття з розмiром (сумою) зобов'язань за iпотечними облiгацiями з цим iпотечним покриттям на кожну дату пiсля змiн iпотечних активiв у складi iпотечного покриття, якi вiдбулися протягом звiтного перiоду" не включена до складу рiчної iнформацiї - на кiнець звiтного перiоду емiтент не мав зареєстрованих випускiв iпотечних облiгацiй.

Cкладова змiсту " Iнформацiя про замiни iпотечних активiв у складi iпотечного покриття або включення нових iпотечних активiв до складу iпотечного покриття" не включена до складу рiчної iнформацiї - на кiнець звiтного перiоду емiтент не мав зареєстрованих випускiв iпотечних облiгацiй.

Cкладова змiсту "Вiдомостi про структуру iпотечного покриття iпотечних облiгацiй за видами iпотечних активiв та iнших активiв на кiнець звiтного перiоду" не включена до складу рiчної iнформацiї - на кiнець звiтного перiоду емiтент не мав зареєстрованих випускiв iпотечних облiгацiй.

Cкладова змiсту "Вiдомостi щодо пiдстав виникнення у емiтента iпотечних облiгацiй прав на iпотечнi активи, якi складають iпотечне покриття станом на кiнець звiтного року" не включена до складу рiчної iнформацiї - на кiнець звiтного перiоду емiтент не мав зареєстрованих випускiв iпотечних облiгацiй.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про наявнiсть прострочених боржником строкiв сплати чергових платежiв за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено iпотеками, якi включено до складу iпотечного покриття" не включена до складу рiчної iнформацiї - на кiнець звiтного перiоду емiтент не мав зареєстрованих випускiв iпотечних облiгацiй.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про випуски iпотечних сертифiкатiв " не включена до складу рiчної iнформацiї - на кiнець звiтного перiоду емiтент не мав зареєстрованих випускiв iпотечних сертифiкатiв.

Cкладова змiсту "Iнформацiя щодо реєстру iпотечних активiв" не включена до складу рiчної iнформацiї - на кiнець звiтного перiоду емiтент не мав зареєстрованих випускiв iпотечних сертифiкатiв.

Cкладова змiсту "Основнi вiдомостi про ФОН" не включена до складу рiчної iнформацiї - на кiнець звiтного перiоду емiтент не мав зареєстрованих випускiв сертифiкатiв ФОН.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про випуски сертифiкатiв ФОН " не включена до складу рiчної iнформацiї - на кiнець звiтного перiоду емiтент не мав зареєстрованих випускiв сертифiкатiв ФОН.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про осiб, що володiють сертифiкатами ФОН " не включена до складу рiчної iнформацiї - на кiнець звiтного перiоду емiтент не мав зареєстрованих випускiв сертифiкатiв ФОН.

Cкладова змiсту "Розрахунок вартостi чистих активiв ФОН" не включена до складу рiчної iнформацiї - на кiнець звiтного перiоду емiтент не мав зареєстрованих випускiв сертифiкатiв ФОН.

Cкладова змiсту "Правила ФОН" не включена до складу рiчної iнформацiї - на кiнець звiтного перiоду емiтент не мав зареєстрованих випускiв сертифiкатiв ФОН.

**III. Основні відомості про емітента**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 1. Повне найменування | | | **ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОДЕСЬКИЙ ЗАВОД ПОРШНЕВИХ КІЛЕЦЬ"** |
| 2. Скорочене найменування (за наявності). | | | **ПрАТ “ОЗПК”** |
| 3. Дата проведення державної реєстрації | | | **29.05.1995** |
| 4. Територія (область) | | | **Одеська область** |
| 5. Статутний капітал (грн.) | | | **2246196.25** |
| 6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі | | | **0.000** |
| 7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії | | | **0.000** |
| 8. Середня кількість працівників (осіб) | | | **46** |
| 9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД | | | |
| **28.11"** | **ВИРОБНИЦТВО ДВИГУНIВ I ТУРБIН, КРIМ АВIАЦIЙНИХ, АВТОТРАНСПОРТНИХ I МОТОЦИКЛЕТНИХ ДВИГУНIВ"** | | |
| **д/н** | **д/н** | | |
| **д/н** | **д/н** | | |
|  | |  | |

|  |  |
| --- | --- |
| 10. Банки, що обслуговують емітента | |
| 1) Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті | **АТ "УкрСиббанк"** |
| 2) МФО банку | **351005** |
| 3) IBAN | **UA363510050000026006037745900** |
| 4) Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті | **АТ "УкрСиббанк"** |
| 5) МФО банку | **351005** |
| 6) IBAN | **UA363510050000026006037745900** |

|  |
| --- |
| **12. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах :** |

|  |  |
| --- | --- |
| **1) найменування** | ДП "ОЗПК-ДНЕПР" |
| **2) організаційно-правова форма** | Дочiрнє пiдприємство |
| **3) ідентифікаційний код юридичної особи** | 30458151 |
| **4) місцезнаходження** | м. Днiпро, площа Академiка Стародубова, 1 |
| **5) опис** | ДП "ОЗПК-Днепр" було створено Загальними зборами акцiонерiв ВАТ ОЗПК вiд 03 березня 1999 року. ДП зареєстровано рiшенням виконкому Жовтневої райради м. Днiпропетровська вiд 20 серпня 1999 року. Пiдприємство розташовано за адресою м. Днiпропетровськ, пл. Академiка Стародубова, 1. Дочiрне пiдприємство "ОЗПК-Днепр" створено з метою:  - постачання сталевої стрiчки заводу длоя виробництва компресiйних поршневих кiлець;  - проведення наково-дослiдних робiт по створенню лiнiї для термообробки сталевої стрiчки;  - реалiзацiя продукцiї заводу в схiдних регiонах України.  Уставний фонд ДП "ОЗПК-ДНЕПР" складає 43 тисячi гривень. |

|  |
| --- |
| **16. Судові справи емітента** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **N з/п** | **Номер справи** | **Найменування суду** | **Позивач** | **Відповідач** | **Третя особа** | **Позовні вимоги** | **Стан розгляду справи** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** |
| 1 | 420/5318/19 | Одеський окружний адміністративний суд | Публічне акціонерне товариство "Одеський завод поршневих кілець" | Головне управління державної фіскальної служби в Одеській області | Північне управління у м. Одесі ГУ ДФС в Одеській області | 39963 грн. 24 копійки | Винесено Рішення суду від 09.12.2019 року |
| Опис | Рішенням суду від 09.12.2019 року задоволено в не повному обсязі позовні вимоги Публічного акціонерного товариства "Одеський завод поршневих кілець". Подана апеляційна скарга. Розгляд справи 12.03.2020 року. | | | | | | |

**18. Опис бізнесу**

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

ПрАТ ОЗПК складається з таких структурних пiдроздiлiв:

- апарат управлiння-генеральний директор;

- бухгалтерiя;

- канцелярiя;

- бюро з кадрiв;

- служба пiдготовки виробництва;

- вiддiл технiчного контролю;

- заготiвельна дiлянка;

- виробничий цех;

- вiддiл охорони працi;

- пункт охорони здоров'я.

Змiни в органiзацiйнiй структурi товариства в звiтному роцi не вiдбувалися.

Товариство є засновником дочiрнього пiдприємства ДП "ОЗПК-Днепр", яке було створено Загальними зборами акцiонерiв ВАТ ОЗПК вiд 03 березня 1999 року. ДП зареєстровано рiшенням виконкому Жовтневої райради м. Днiпропетровська вiд 20 серпня 1999 року. Пiдприємство розташовано за адресою м. Днiпропетровськ, пл. Академiка Стародубова, 1. Дочiрне пiдприємство "ОЗПК-Днепр" створено з метою:

- постачання сталевої стрiчки заводу длоя виробництва компресiйних поршневих кiлець;

- проведення наково-дослiдних робiт по створенню лiнiї для термообробки сталевої стрiчки;

- реалiзацiя продукцiї заводу в схiдних регiонах України.

Складнi умови, що iснують на ринку,привели до призупинення дiяльностi дочiрного пiдприємства та не дають можливостi оцiнити перспективи розвитку дочiрного пiдприємства в майбутньому.

ПАТ ОЗПК не має фiлiй та представництв.

**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**

В звiтному роцi середньоблiкова чисельнiсть працiвникiв облiкового складу 46 особи,середня чiсельнiсть позаштатних працiвникiв та осiб, якi працюють за сумiцництвом - 2 особи, чiсельнiсть працiвникiв, що працюють на умовах неповного робочого часу не має. Фонд оплати працi в звiтному роцi склав 3699 тис. грн. Розмiр фонду оплати працi в звiтному роцi зрос вiдносно попереднього року на 25 тис. грн. Кадрова програма емiтента, спрямована на забезпечення рiвня квалiфiкацiї її працiвникiв, операцiйним потребам емiтента, не розроблялась.

**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 обєднань пiдпрємств.

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

ПрАТ "Одеський завод поршневих кiлець" не проводить спiльної дiяльностi з iншими органiзацiями, пiдприємствами, установами.

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

Пропозицiй щодо реорганiзацiї з боку третiх осiб до товариства не надходило.

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

Фiнансова звiтнiсть товариства готується вiдповiдно до Мiжнародних стандартiв фiнансової звiтностi за принципом облiку за iсторичною вартiстю.Найважливiшi принципи облiкової полiтики ПрАТ ОЗПК i iстотнi оцiнки в її застосуваннi на протязi 2019 року залишились незмiнними.

Нарахування амортизацiї основних засобiв Товариство здiйснює iз застосуванням прямолiнiйного методу, який дiяв на протязi 2019 року.Запаси включають сировину та матерiали,паливо, запаснi частини, готову продукцiю, МШП на складi. Запаси оцiнюють за найменшою з двох величин: собiвартостi або можливої чистої цiни реалiзацiї. Елементи вартостi придбання включають прямi матерiальнi витрати, витрати на оплату працi i накладнi виробничi витрати. У вартiсть незавершенного виробництва i готової продукцiї включається вартiсть придбання сировини i витрати на переробку, такi як прямi витрати на оплату працi, а також розподiлену частину постiйних i змiнних виробничих накладних витрат. Сировина враховується за вартiстю придбання з урахуванням витрат на транспортування та доставку.Чиста цiна реалiзацiї являє собою передбачувану цiну реалiзацiї за вирахуванням всiх можливих витрат на приведення запасiв у товарний вигляд, а також очiкуваних комерцiйних витрат.

Метод оцiнки та облiку фiнансових iнвестицiй за методом пайової участi.

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

Основна продукцiя, яку виробляє ПАТ ОЗПК, є поршневi кiльця до двигунiв тракторiв ("Беларусь", "ЮМЗ","Т-40", "Кировець", "ДТ-75", "Т-150", "МТЗ 80/100") комбайнiв "Нива", Дон-1500 та автомобiлям Камаз, Газ, двигунам ЯМЗ 236 i ЯМЗ 238. Протягом року було вироблено продукцiї завдяки якiй емiтент отримує бiльш нiж 60% доходу за рiк на суму 3834,0 тис. грн. До складу такої продукцiї належать комплекти ЯМЗ (вироблено 4,2 тис.комплектiв, що в грошовому еквiвалентi складає 610,4 тис грн.), Д144 (вироблено 5,8 тис. шт, що складає 942,6 тис. грн.), Д50 А3 ( вироблено 3,8 тис. шт, в грошах - 516,8 тис. грн.), Д50А4 (вироблено 3,5 тис. шт.на суму 410,1 тис. грн.)Середньореалiзацiйна цiна складає: ЯМЗ- 67грн, Д144-210 грн., Д50А3 -212 грн.,Д50А4 - 218 грн. Сума виручки вiд реалiзацiї - ЯМЗ- 458 тис. грн., д144- 1747 тис. грн., Д50А3 - 482 тис. грн., Д50А4 -239 тис. грн. Загальна сумма експорту складає 3007,4 тис. грн. Частка експорту в загальному обсязi продажiв - 87,7 вiдсотка.В зязку з тим, що пiдприємство працює в умовах ринку, попит на продукцiю носить не системний характер. В даних економiчних умовах надати оцiнку перспективностi виробництва окремих видiв товарiв вкрай важко, проте найбiльш перспективними видами продукцiї залишаються комплекти поршневих кiлець, що виготовляються до двигунiв тракторiв "Беларусь", "Т-40".Одним з напрямкiв подальшого розвитку є надання в оренду власних нерухомих будiвель, що може бути перспективою додаткового отримання доходу вiд реалiзацiї послуг.

Протягом року спостерiгалось падiння попиту на продукцiю пiдприємства. Все частiше в сiльському господарствi використовується технiка закордонного виробництва. Вiдсутнiсть власних моторних заводiв не дає можливостi розвивати галузь, в якiй здiйснює дiяльнiсть емiтент.

Дiяльнiсть товариства не залежiть вiд сезонних змiн.

Основними ринкми збуту продукцiї є Узбекiстан, Білорусь

Основнi клiєнти: ООО "Багат Беталь(Узбекiстан), ООО "ВОРД ДЕТАЛЬ(Узбекiстан), ЗАО "ОСТХИМ" (Білорусь) .

На внутрiшньому ринку продукцiя товариства реалiзується в незначному обсязi.

Потенцiйнi ризики представленi комерцiйними ризиками, фiнансовими ризиками,ризиками, повязаними з форс-мажорними обставинами.

Комерцiйнi ризики повязанi з реалiзацiєю продукцiї та послуг на товарному та споживчому ринках-зменшення розмiрiв i ємностi ринку, зниження платоспроможнього попиту, поява нових конкурентiв, тощо.

Заходами по зниженню комерцiних ризикiв є:

1. системне вивчення конюктури ринка;

2. рацiональна цiнова полiтика;

3. реклама, тощо.

4. використання системи авансування при заказi великiх партiй продукцiї.

Фiнансовi ризики викликанi iнфляцiйними процесами, всеохоплючою несплатою, коливанням курсiв валют, тощо. Вони можуть бути знiженi шляхом створення системи фiнансового менеджменту на пiдприємствi, роботи з дiлерами i споживачами на умовах передплати, використаннi акредитивiв, тощо. Ризики, повязанi з форс-мажорними обставинами-ризики, обумовленi непередбачуваними обставинами (стихiйнi лиха, змiна полiтичного курса країни, страйк, тощо).

Заходими по зниженню служать робота пiдприємства з достатнiм запасом фiнансової мiцностi.

Продукцiя товариства реалiзується на пiдставi укладених iз замовниками договорiв.Оплата здiйснюється в безготiвковому порядку. Продукцiя реалiзується iз 100 % передплатою. Найголовнiшими конкурентами iз основних видiв продукцiї, що виробляє ПАТ ОЗПК, є пiдприємства Росiйської Федерацiї:

- Ставропольський завод поршневих кiлець;

- Костромський завод поршневих кiлець.

А також пiдприємства Нiмеччини, Iндiї, Китая, Японiї, Польши.

Для реалiзацiї продукцiї емiтент використовує власний вiддiл збуту, а також використовує послуги комiсiонерiв, що маєть власнi канали збуту продукцiї, переважно на експорт. Канали збуту напрацьовувались роками, та реалiзацiя вiдбувається за старими звязками.

Матерiали, якi використовуються в основному виробництвi - сталева стрiчка, чавун, хромовий ангiдрид, абразиви. Сталева стрiчка виготовляється Державним пiдприємством "Експериментально-виробниче пiдприємство iнституту чорної металургiї iм. З.I. Некрасова Нацiональної академiї наук України" (м. Днiпропетровськ), сировиною для виготовлення сталевої стрiчки є дрiт, вироблений на ТОВ "Стальканат-Сiлур" (м. Одеса). Для виготовлення сталевої стрiчки дрiт транспортують до м. Днiпропетровська, сталеву стрiчку транспортують до м. Одеси. Чавун, що використовується для виробництва поршневих кiлець виготовляють в Українi м. Запорiжжя).Хромовий ангiдрид постачається ТОВ "Макрохiм" (м. Київ)Абразивнi матерiали виготовляються на ЗАТ "Запорозький абразивний комбiнат" (м. Запорiжжя)Таким чином матерiали, що використовуються в виробництвi є доступними, виготовляються в Українi.Протягом звiтного перiоду вiдбулися змiни цiн на матерiали. Спостерiгається дiнамiка зростання цiн.Так вартiсть чавуна зросла на 11%, сталевого дроту на 25%, абразивiв - 18 %.

Важливим для функцiонування пiдприємства залишається постачання електричної енергiї, що здiйснює ПАТ Одесаобленерго" (м. Одеса) Вартiсть 1 кВт електричної енергiї протягом року зросла на 4%.

Кiлькiсть основних постачальникiв за основними видами сировини та матерiалiв - 5.

В звязку з вiдсутнiстю вiльних обiгових коштiв та низькою перспективнiстю розвитку галузi товариство не має можливостi впроваджувати новi технологiї та новi види продукцiї. Становище на ринку не є монопольним.Останнiм часом суттевим конкурентом емiтента є продукцiя Ставропольського заводу поршневих кiлець та продуцiя китайського виробництва. Тим не менш продукцiя, що виготовляється на ПАТ "Одеський завод поршневих кiлець" є значно бiльшої якостi, виготовляється iз дотриманням технологiчних процесiв. Про це свiдчить попит, який сформувався з боку закордонних та вiдчизняних покупцiв.

Невизначеннiсть та не стабiльнiсть в економiцi,неготiвнiсть багатьох клiєнтiв до довгострокових вiдносин не дають можливость планувати щось на довгострокову та середньострокову перспективу.

Емiтент здiйснює свою дiяльнiсть тiльки на терiторiї України.

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

За останнi п'ять рокiв товариством придбанi наступнi основнi засоби: Протягом 2015 року придбання основних засобiв не вiдбувалось. - в 2016 року придбано основних засобiв на суму 46,0 тис. грн., у тому числi машини та обладнання на суму 46,0 тис. грн. Проведено капітальний ремонт будівель на 311.0 тис. грн. В 2017-2019 роках придбання основних засобів не відбувалось.За цей перiод вiдчуджено основних засобiв : - 2015 рiк вiдчуджено основних засобiв первiсна вартiсть яких складає 624,6 тис. грн., у тому числi лiквiдовано основних засобiв первiсна вартiсть яких складає 171,0 тис. грн., залишкова - 6,8 тис. грн. Основних засобiв реалiзовано з первiсною вартiстю 453,6 тис. грн., залишкова вартiсть складає 12,4 тис. грн. Загальна сума реалiзацiї без ПДВ складає 86,6 тис. грн. По групам основних засобiв:машини та обладнання - реалiзовано на суму 3,3 тис. грн., лiквiдовано за первiсною вартiстю -171 тис.грн. Інструменти, прилади, інвентар(меблі) реалiзовано на суму 83,3 тис. грн. - 2016 р.вiдчудження основних засобiв не відбувалось.- 2017 рiк вiдчуджено основних засобiв первiсна вартiсть яких складає 2041,4тис. грн., Основних засобiв реалiзовано з первiсною вартiстю 2041,4тис. грн., залишкова вартiсть складає 891,7тис. грн. Загальна сума реалiзацiї без ПДВ складає 3938,1 тис. грн. По групам основних засобiв:будівлі та споруди - реалiзовано на суму 3938,1 тис.грн. ліквідації не відбувалось. - 2018 рiк вiдчуджено основних засобiв первiсна вартiсть яких складає 545,5 тис. грн., Основних засобiв реалiзовано з первiсною вартiстю 545,5 тис. грн., залишкова вартiсть складає 100,9 тис. грн. Загальна сума реалiзацiї без ПДВ складає 2296,7 тис. грн. По групам основних засобiв:будівлі та споруди - реалiзовано на суму 2296,7 тис.грн. ліквідації не відбувалось. Значних iнвестицiй та придбань пiдприємтсво не планує.- 2019 рiк вiдчуджено основних засобiв первiсна вартiсть яких складає 286,0 тис. грн., Основних засобiв реалiзовано з первiсною вартiстю 286,0 тис. грн., залишкова вартiсть складає 47,4 тис. грн. Загальна сума реалiзацiї без ПДВ складає 750 тис. грн. з ПДВ По групам основних засобiв:будівлі та споруди - реалiзовано на суму 750 тис.грн.з ПДВ. Ліквідації не відбувалось. Значних iнвестицiй та придбань пiдприємтсво не планує.

**Інформація про основні засоби емітента, включаючи об'єкти оренди та будь-які значні правочини емітента щодо них; виробничі потужності та ступінь використання обладнання; спосіб утримання активів, місцезнаходження основних засобів. Крім того, необхідно описати екологічні питання, що можуть позначитися на використанні активів підприємства, плани капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів, характер та причини таких планів, суми видатків, в тому числі вже зроблених, опис методу фінансування, прогнозні дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення**

Всi основнi засоби облiковуються на балансi товариства. Первiсна вартiсть основних засобiв станом на 31.12.2019 р. складає 23537 тис. грн., знос - 20624 тис.грн., залишкова вартiсть 2913 тис. грн. Протягом року відбулися відчудження основних засобiв товариства. А саме: ремонтно-механічнаи ділянка площею 355,3 кв.м. було реалізовано за 750000 грн. 00 коп. первісна вартість обєктів складає 286000 грн. 00 коп., залишкова вартість 47399 грн. 07 коп., знос - 238600 грн. 93 коп. Орендованих основних засобiв в акцiонерному товариствi не значиться. Частина примiщень, первiсна вартiсть яких скаладає 196 тис.грн. надано в оренду. Основнi засоби емiтента знаходяться в задовiльному станi. Основнi засоби розташованi за адресою : м. Одеса, вул. Желябова,4. Iнформацiя про виробничi потужностi та ступiнь використання обладнання: виробничi потужностi складають 1240 одиницю, ступiнь використання обладнання - 30,3 %. Спосiб утримання активiв полягає в тому, що активи пiдприємства iнвентаризуються, їх вартiсть вiдображається в балансi пiдприємства.Облiк руху основних засобiв Товариства ведеться згiдно Положення (стандарту) бухгалтерського облiку № 7 "Основнi засоби".

Аналiтичний та сiнтетичний облiк основних засобiв товариства ведеться вiдповiдно до вимог чинного законодавства України. Сiнтетичнi рахунки заведенi у вiдповiдностi до iнструкцiї "Про застосування плану рахункiв бухгалтерського облiку" вiд 30.11.1999 р. № 291. Облiк основних засобiв ведеться по рахунку № 10 "Основнi засоби".

Нарахування зносу по основним засобам проводиться за прямолiнiйним методом.

Товариство користується основними засобами на наступних умовах : використання засобiв здiйснюється за їх цiльним призначенням для здiйснення виробничої дiяльностi пiдприємства.

Утримання активiв здiйснюється господарським способом. Iнформацiя щодо планiв капiтального будiвництва, розширення або удосконалення основних засобiв , характер та причини такiх планiв , суми видаткiв в тому числi вже зробленних, опис методу фiнансування, прогнознi дати початку та закiнчення дiяльностi та очикуванне зростання виробничих потужностей пiсля її завершення - вiдсутнi. Капiтальне будiвництво, розширення або удосконалення основних засобiв не планується.

Екологiчнi фактори не впливають на основнi засоби товариства.

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

На фiнансово-господарську господарську дiяльнiсть ПрАТ ОЗПК негативно впливають:

- пiдвищення цiн не енергоносiї та матерiали;

- нестабiльнiсть податкового законодавства;

- погiршення конкурентного климату;

- труднощi в технiчному переозброєннi пiдприємства через високий рiвень цiн на нове та вiдновлене обладнання.

Пiдприємство знаходиться в прямiй залежностi вiд законодавчих та економiчних обмежень. Особливо коли цi обмеження стосуються експортних операцiй. Економiка пiдприємства залежить вiд прийняття законодавчих документiв та актiв, якi дозволяють працювати в нормальному режимi вiтчизняному товаровиробнику.

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

Товариство фiнансує свою дiяльнiсть за рахунок власних коштiв. Робочiй капiтал достатнiй i в цiлому вiдповiдає поточним потребам пiдприємства. За оцiнками фахiвцiв товариства можливi шляхи покращення лiквiдностi полягають в проведенi заходiв по збiльшенню обємiв реалiзацiї товарiв, вiдмови вiд зайвих витрат, змiни цiнової полiтики, зменшення обємiв використаня електричної енергiї. Для забезпеченння безперервного функцiонування пiдприємства як суб'єкта господарювання необхiдним є придiлення вiдповiдної уваги пошуку резервiв зниження витрат на погашення поточних зобов'язань.

**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 всi укладенi договори були виконанi.

**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)**

Стратегiя подальшої дiяльностi товариства визначатиметься черговими загальними зборами акцiонерiв.

Стратегiя подальшої дiяльностi передбачає:

- утримання iснуючих ринкiв збуту;

- пошук нових ринкiв;

- розширення дiлерської мережi;

- пiдвищення конкурентоспроможностi продукцiї, за рахунок пiдвищення якостi;

- зниження адмiнiстративних витрат;

- пошук постачальникiв матерiалiв, якi є виробниками, виробляємої продукцiї;

- зниження обємiв використання електричної енергiї.

Втiлення вищезазначених напрямкiв дiяльностi вплине на зростання обiгiв виробництва, та полiпшить фiнансовий стан товариства.

Суттєвих реконструкцiй протягом наступного року не планується. На дiяльнiсть емiтента в майбутньому можуть вплинути:

- пiдвищення вартостi матерiалiв та енергiї;

- пiдвищення рiвня податкiв та зборiв;

- обмеження стосовно експортних операцiй.

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

В звiтному роцi товариство не спрямовувало кошти на дослiдження та розробки.

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

Iнформацiю, яка може бути iстотною для оцiнки фiнансового стану та результатiв дiяльностi товариства, потенцiйнi iнвестори можуть отримати в товариствi та на сайтi НКЦПФР - www.stockmarket.gov.ua

**IV. Інформація про органи управління**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Орган управління** | **Структура** | **Персональний склад** |
| Наглядова Рада | Голова наглядової ради, члени наглядової ради- 4 особи | Голованов Костянтин Юрійович-голова наглядової ради  Калайда Дмитро Олегович- член наглядової ради  Бойко Тамара Андріївна- член наглядової ради  Белодумова Зоя Сергіївна- член наглядової ради  Кривошеєва Наталія Георгіївна- член наглядової ради |
| Ревізійна Комісія | Голова ревізійної комісії, члени ревізійної комісії-2 особи | Куракiна Галина Василiвна -голова комісії  Крижановський В'ячеслав Юрыйович-член комісії  Филиппочев Олександр Миколайовия-член комісії |
| Виконавчий орган | Виконавча дирекція:  Генеральний директор  Член дирекції  Провідний фахівець з судового представництва | Голованов Юрій Миколайович-генеральний директор  Член дирекції - особу не призначено  Провідний фахівець з судового представництва - особу не призначено |

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

|  |  |
| --- | --- |
| **1) Посада** | Генеральний директор |
| **2) Прізвище, ім’я, по батькові фізичної особи** | Голованов Юрiй Миколайович |
| **3) Рік народження** | 1942 |
| **4) Освіта** | вища |
| **5) Стаж роботи (років)** | 58 |
| **6) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав** | Публічне акцiонерне товариство "Одеський завод поршневих кiлець" відкрите акцiонерне товариство "Одеський завод поршневих кiлець"  00235878  генеральний директор |
| **7) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)** | 01.10.2018 3 роки |

**8) Опис Розмiр винагороди, виплаченої в звiтному перiодi, склав 223 602 грн 48 копiйок. Винагорода в натуральнiй формi в звiтному роцi не виплачувалась.**

**Протягом року змін в персональному складі щодо посадової особи не відбувалось.**

**Посадова особа непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини не має.**

**Попереднi посади - Генеральний директор.**

**Посадова особа не обiймає посади на iнших пiдприємствах. Стаж роботи - 58 років. Має вищу освіту.**

**Обрано на посаду Наглядовою радою товариства згiдно протокола №15 вiд 26.09.2018 року. Термiн обрання- 3 роки.**

**Володіє 2992264 акціями товариства.**

|  |  |
| --- | --- |
| **1) Посада** | Голова Наглядової ради |
| **2) Прізвище, ім’я, по батькові фізичної особи** | Голованов Костянтин Юрiйович |
| **3) Рік народження** | 1978 |
| **4) Освіта** | Вища |
| **5) Стаж роботи (років)** | 19 |
| **6) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав** | Публічне акцiонерне товариство "Одеський завод поршневих кiлець" ,Вiдкрите акцiонерне товариство "Одеський завод поршневих кiлець"  00235878  директор |
| **7) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)** | 27.04.2018 3 роки |

**8) Опис Винагорода, в тому числi у натуральнiй формi, в звiтному роцi не виплачувалась.**

**Протягом року змін в персональному складі щодо посадової особи не відбувалось.**

**Посадова особа непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини не має.**

**Попереднi посади-директор**

**Посадова особа не обiймає посади на iнших пiдприємствах.**

**Стаж роботи - 19 рокiв. Має вищу освіту.**

**Обрано на посаду 27.04.2018 року. Термiн- 3 роки.**

**Володіє 890204 акціями товариства.**

|  |  |
| --- | --- |
| **1) Посада** | Голова Ревiзiйної комiсiї |
| **2) Прізвище, ім’я, по батькові фізичної особи** | Куракіна Галина Василівна |
| **3) Рік народження** | 1955 |
| **4) Освіта** | середня спеціальна |
| **5) Стаж роботи (років)** | 44 |
| **6) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав** | Публічне акцiонерне товариство "Одеський завод поршневих кiлець" Вiдкрите акцiонерне товариство "Одеський завод поршневих кiлець"  00235878  Головний технолог,начальник технічного відділу, начальник відділу технічного контролю |
| **7) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)** | 26.04.2019 3 роки |

**8) Опис Винагорода, в тому числi у натуральнiй формi, в звiтному роцi не виплачувалась.**

**Протягом року рішенням загальних зборів акціонерів (протокол № 1 від 26.04.2019 року ) посадовій особі було припинено повноваження у звязку з закінченням терміну дії повноважень та обрано на посаду голови ревізійної комісії.**

**Посадова особа непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини немає.**

**Попереднi посади - Головний технолог,начальник технічного відділу, начальник відділу технічного контролю**

**Посадова особа не обiймає посади на iнших пiдприємствах. Стаж роботи - 44 роки. Має середню спеціальну освіту.**

**Обрано на посаду 26.04.2019 року. Термiн - 3 роки.**

**Володіє 403 акціями товариства.**

|  |  |
| --- | --- |
| **1) Посада** | Член Наглядової Ради |
| **2) Прізвище, ім’я, по батькові фізичної особи** | Бойко Тамара Андрiївна |
| **3) Рік народження** | 1960 |
| **4) Освіта** | середня спецiальна |
| **5) Стаж роботи (років)** | 42 |
| **6) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав** | Публічне акцiонерне товариство "Одеський завод поршневих кiлець" Вiдкрите акцiонерне товариство "Одеський завод поршневих кiлець"  00235878  начальник бюро кадрів |
| **7) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)** | 27.04.2018 3 роки |

**8) Опис Винагорода, в тому числi у натуральнiй формi, в звiтному роцi не виплачувалась.**

**Протягом року змін в персональному складі щодо посадової особи не відбувалось.**

**Посадова особа непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини не має.**

**Попереднi посади- начальник бюро кадрiв**

**Посадова особа не обiймає посади на iнших пiдприємствах. Стаж роботи - 42 рік. Має середню спеціальну освіту.**

**Обрано на посаду 27.04.2018 року. Термiн- 3 роки.**

**Володіє 100 акціями товариства.**

|  |  |
| --- | --- |
| **1) Посада** | Член Наглядової Ради, головний бухгалтер |
| **2) Прізвище, ім’я, по батькові фізичної особи** | Калайда Дмитро Олегович |
| **3) Рік народження** | 1979 |
| **4) Освіта** | вища |
| **5) Стаж роботи (років)** | 18 |
| **6) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав** | Публічне акцiонерне товариство "Одеський завод поршневих кiлець" Вiдкрите акцiонерне товариство "Одеський завод поршневих кiлець"  00235878  головний бухгалтер |
| **7) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)** | 27.04.2018 3 роки |

**8) Опис Розмiр винагороди,виплаченої у звiтному перiодi, склав 109591 грн. 09 коп. Винагорода у натуральнiй формi в звiтному роцi не виплачувалась.**

**Протягом року змін в персональному складі щодо посадової особи не відбувалось.**

**Посадова особа непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини не має.**

**Попереднi посади- головний бухгалтер.**

**Посадова особа не обiймає посади на iнших пiдприємствах. Стаж роботи -19 рокiв.Має вищу освіту.**

**Обрано на посаду 27.04.2018 року.Термiн обрання - 3 роки.**

**Володіє 10 акціями товариства.**

|  |  |
| --- | --- |
| **1) Посада** | Член ревізійної комісії |
| **2) Прізвище, ім’я, по батькові фізичної особи** | Степовська Ірина Миколаївна |
| **3) Рік народження** | 1990 |
| **4) Освіта** | Вища |
| **5) Стаж роботи (років)** | 7 |
| **6) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав** | ТОВ "ІНТЕРАУДИТ"  29645127  ТОВ "Інтераудит", бухгалтер |
| **7) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)** | 01.10.2015 3 роки |

**8) Опис Винагорода, в тому числi у натуральнiй формi, в звiтному роцi не виплачувалась.**

**Протягом року рішенням загальних зборів акціонерів (протокол від 26.04.2019 року ) посадовій особі було припинено повноваження у звязку з закінченням терміну дії повноважень.**

**Посадова особа непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини немає.**

**Попереднi посади - бухгалтер ТОВ "Інтераудит", м. Одеса, вул. Фонтанська дорога 18а.**

**Посадова особа працює бухгалтером ТОВ "Інтераудит", м. Одеса, вул. Фонтанська дорога 18а. Стаж роботи - 7 років. Має вищу освіту.**

**Обрано на посаду 01.10.2015 року. Термiн - 3 роки.**

**Володіє 56054 акціями товариства.**

|  |  |
| --- | --- |
| **1) Посада** | Член ревізійної комісії |
| **2) Прізвище, ім’я, по батькові фізичної особи** | Филиппочев Олександр Миколайович |
| **3) Рік народження** | 1948 |
| **4) Освіта** | Вища |
| **5) Стаж роботи (років)** | 44 |
| **6) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав** | Публічне акцiонерне товариство "Одеський завод поршневих кiлець" Вiдкрите акцiонерне товариство "Одеський завод поршневих кiлець"  00235878  начальник бюро гальванопокриття, інженер технічного відділу |
| **7) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)** | 26.04.2019 3 роки |

**8) Опис Винагорода, в тому числi у натуральнiй формi, в звiтному роцi не виплачувалась.**

**Протягом року рішенням загальних зборів акціонерів (протокол від 26.04.2019 року ) посадовій особі було припинено повноваження у звязку з закінченням терміну дії повноважень та обрано на посаду члена ревізійної комісії.**

**Посадова особа непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини немає.**

**Попереднi посади - начальник бюро гальванопокриття , інженер технічного відділу.**

**Посадова особа не обiймає посади на iнших пiдприємствах. Стаж роботи - 44 рокiв. Має вищу освіту.**

**Обрано на посаду 26.04.2019 року. Термiн - 3 роки.**

|  |  |
| --- | --- |
| **1) Посада** | Член Наглядової Ради |
| **2) Прізвище, ім’я, по батькові фізичної особи** | Белодумова Зоя Сергіївна |
| **3) Рік народження** | 1950 |
| **4) Освіта** | Середня спеціальна |
| **5) Стаж роботи (років)** | 51 |
| **6) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав** | Публічне акцiонерне товариство "Одеський завод поршневих кiлець" Вiдкрите акцiонерне товариство "Одеський завод поршневих кiлець"  00235878  менеджер по збуту |
| **7) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)** | 27.04.2018 3 роки |

**8) Опис Винагорода, в тому числi у натуральнiй формi, в звiтному роцi не виплачувалась.**

**Протягом року змін в персональному складі щодо посадової особи не відбувалось.**

**Посадова особа непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини не має.**

**Попереднi посади- менеджер по збуту.**

**Посадова особа не обiймає посади на iнших пiдприємствах. Стаж роботи - 51 років. Має середню спеціальну освіту.**

**Обрано на посаду 27.04.2018 року. Термiн- 3 роки.**

**Володіє 1701 акціями товариства.**

|  |  |
| --- | --- |
| **1) Посада** | Член Наглядової Ради |
| **2) Прізвище, ім’я, по батькові фізичної особи** | Кривошеєва Наталія Георгіївна |
| **3) Рік народження** | 1963 |
| **4) Освіта** | Середня спеціальна |
| **5) Стаж роботи (років)** | 39 |
| **6) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав** | Публічне акцiонерне товариство "Одеський завод поршневих кiлець" Вiдкрите акцiонерне товариство "Одеський завод поршневих кiлець"  00235878  фахівець |
| **7) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)** | 27.04.2018 3 роки |

**8) Опис Винагорода, в тому числi у натуральнiй формi, в звiтному роцi не виплачувалась.**

**Протягом року змін в персональному складі щодо посадової особи не відбувалось.**

**Посадова особа непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини не має.**

**Попереднi посади- фахівець**

**Посадова особа не обiймає посади на iнших пiдприємствах. Стаж роботи - 39 років. Освіта - середня спеціальна.**

**Обрано на посаду 27.04.2018 року. Термiн- 3 роки.**

**Володіє 9 акціями товариства.**

|  |  |
| --- | --- |
| **1) Посада** | Член ревізійної комісії |
| **2) Прізвище, ім’я, по батькові фізичної особи** | Крижановський В'ячеслав Юрійович |
| **3) Рік народження** | 1983 |
| **4) Освіта** | Вища |
| **5) Стаж роботи (років)** | 16 |
| **6) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав** | Публічне акцiонерне товариство "Одеський завод поршневих кiлець"  00235878  Помічник директора, помічник генерального директора |
| **7) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)** | 26.04.2019 3 роки |

**8) Опис Винагорода, в тому числi у натуральнiй формi, в звiтному роцi не виплачувалась.**

**Протягом року рішенням загальних зборів акціонерів (протокол від 26.04.2019 року ) посадову особу було обрано на посаду члена ревізійної комісії.**

**Посадова особа непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини немає.**

**Попереднi посади - Помічник директора, помічник генерального директора .**

**Посадова особа не обiймає посади на iнших пiдприємствах. Стаж роботи - 16 рокiв. Має вищу освіту.**

**Обрано на посаду 26.04.2019 року. Термiн - 3 роки.**

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Посада** | **Прізвище, ім'я, по батькові** | **Кількість акцій (штук)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за видами акцій** | |
| **прості іменні** | **Привілейовані**  **іменні** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
| Генеральний директор | Голованов Юрiй Миколайович | 2992264 | 33.30367949817 | 2992264 | 0 |
| Голова Наглядової ради | Голованов Костянтин Юрiйович | 890204 | 9.90790542011 | 890204 | 0 |
| Голова Ревiзiйної комiсiї | Куракiна Галина Василiвна | 403 | 0.00448536053 | 403 | 0 |
| Член Наглядової Ради | Бойко Тамара Андрiївна | 100 | 0.00111299269 | 100 | 0 |
| Член Наглядової Ради, головний бухгалтер | Калайда Дмитро Олегович | 10 | 0.00011129927 | 10 | 0 |
| Член ревiзiйної комiсiї | Степовська Iрина Миколаївна | 56054 | 0.62387692082 | 56054 | 0 |
| Член Наглядової Ради | Белодумова Зоя Сергiївна | 1701 | 0.01893200561 | 1701 | 0 |
| Член Наглядової Ради | Кривошеєва Наталiя Георгiївна | 9 | 0.00010016934 | 9 | 0 |

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

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

В перспективi Товариство планує продовжувати здiйснювати тi ж види дiяльностi, що i в звiтному роцi. Перспективнiсть подальшого розвитку Товариства залежить вiд законодавчих змiн, вона пов'язана iз забезпеченням прийняття та виконання адекватних управлiнських рiшень вiдповiдно до змiн зовнiшнього середовища. Опис ризикiв та невизначеностей, з якими стикається Товариство у своїй господарськiй дiяльностi: погiршення економiчної ситуацiї в країнi, неможливiсть прогнозування перспектив розвитку пiдприємства та ринку в цiлому. Об'єктивними факторами, що визначають ступiнь ризику та безпосередньо впливають на дiяльнiсть Товариства, є законодавчi i нормативно-правовi акти, якi регулюють господарську i пiдприємницьку дiяльнiсть Товариства, бюджетна, фiнансово-кредитна та податкова системи країни, дiї органiв влади та дiї економiчних контрагентiв. В останнi роки спостерігається відсутність показників , якi б свiдчили про розвиток Емiтента. Це насамперед пов'язано з такими стримуючими факторами, як загальний спад вiтчизняного товарного виробництва, зростання цiн на електроенергiю та газ для пiдприємств, iнфляцiя, збiльшення податкового навантаження, низький рiвень платоспроможностi населення,тощо.

**2. Інформація про розвиток емітента.**

ПрАТ "Одеський завод поршневих кiлець" створено в процесi приватизацiї державного пiдприємства- Одеського заводу поршневих кiлець згiдно з Наказом Президента України вiд 26.11.1994 р. № 699/94. Вiдповiдно до Закону України "Про акцiонернi товариства" змiнено тип та найменування товариства з вiдкритого на публiчне (рiшення позачергових загальних зборiв акцiонерiв вiд 09.12.2011 року).Вiдповiдно до Закону України "Про акцiонернi товариства" змiнено тип та найменування товариства з публiчного на приватне (рiшення позачергових загальних зборiв акцiонерiв вiд 24.10.2019 року). Iсторiя ПрАТ ОЗПК починається з 23 сiчня 1925 року, тобто з моменту створення Одеського заводу "Червоний профiнтер", створенного на базi артiлi "Комборбез", який випускав пароводяну арматуру. ПрАТ ОЗПК є спецiалiзованим пiдприємством по виробництву поршневих кiлець до тракторних, комбайнових та автомобiльних дизельних двигунiв внутрiшнього згорання. Силами технiчних служб заводу, вперше в Українi, були розробленi конструкцiї сталевих компресiйних кiлець, технологiчний процеста конструкцiї спецiального обладнання. Спiльна робота спецiлiстiв заводу з "Iнститутом чорної металургiї" дозволила значно полiпшити структуру та механiчнi властивостi сiрого чавуна i упровадити безотхiдну технологiю. Сьогоднi ПрАТ "ОЗПК" виготовляє поршневi кiльця дiаметром вiд 72 до 130 мм.

**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**

Товариством не укладалися деривативи, правочини щодо похiдних цiнних паперiв, тому вплив даних факторiв на оцiнку активiв, зобов'язань, фiнансового стану i доходiв або витрат Товариства вiдсутнiй.

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

Протягом звiтного перiоду фiнансовi ризики в Товаристві вiдсутнi, тому що фiнансовий ризик виникає у випадку, коли пiдприємство вступає у вiдносини з рiзними фiнансовими iнститутами (банками, iнвестицiйними, страховими, факторинговими, лiзинговими компанiями, бiржами та iн), тому Товариство не розробляло та не здiйснювало завдання та полiтику щодо управлiння фiнансовими ризиками, у тому числi полiтику щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операцiї, для якої використовуються операцiї хеджування.

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

Товариство схильне до цiнового ризику, тому що прямо залежить вiд наступних факторiв: Збiльшення податкiв та нарахувань, погiршення економiчного стану у країнi, збiльшення цiни на матерiальнi ресурси та електроенергію, iншi фактори, якi безпосередньо впливають на цiну послуг, якi надає Товариство. До кредитного ризику Товариство не схильне, так як iз-за високих вiдсоткiв Товариство не залучає кредити, а користується власними коштами.

**4. Звіт про корпоративне управління:**

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

Дотримання принципiв корпоративного управлiння в Товариствi забезпечується шляхом виконання норм чинного законодавства України, установчих документiв, наказiв, прийнятих на їх реалiзацiю та виконання. Система вiдносин корпоративного управлiння здiйснюється вiдповiдно до Цивiльного кодексу України, Господарського кодексу України, Закону України "Про акцiонернi товариства", Закону України "Про цiннi папери та фондовий ринок", Статуту, рiшень Загальних зборiв акцiонерiв, Наглядової ради, Виконавчого органу Товариства та Кодексу корпоративного управління, який затвержений Загальними зборами акціонерів від 09.12.2011 р. Корпоративне управлiння Товариства базується на принципi своєчасного розкриття iнформацiї, в тому числi про фiнансовий стан, економiчнi показники, структуру управлiння з метою забезпечення можливостi прийняття зважених рiшень його акцiонерами. Кодекс корпоративного управління розрахований на добровільне застосування. Головним стимулом щодо його дотримання є економічна доцільність та об'єктивно існуючі вимоги ринку щодо залучення інвестицій. Базуючись на положеннях цього документу, Товариство повинно творчо і гнучко впроваджувати систему корпоративного управління, постійно її оцінювати та вдосконалювати. Запровадження на практиці Кодексу корпоративного управління має здійснюватися Товариством, зокрема, через: повсякденне добровільне застосування Кодексу корпоративного управлiння щодо ефективного корпоративного управління; включення до внутрішніх документів Товариства положень Кодексу корпоративного управлiння; розкриття на рівні річного звіту інформації щодо дотримання положень Кодексу корпоративного управлiння. Кодекс корпоративного управлiння розміщений на веб-сайті Товариства www.ozpk.pat.ua.

Кодекс корпоративного управлiння фондової бiржи, об'єднання юридичних осiб, iншi кодекси корпоративного управлiння та практика корпоративного управлiння понад визначенi законодавством вимоги, Товариством не застосовуються.

Фактів відхилення від положень Кодексу корпоративного управління в Товаристві не виявлено.

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Вид загальних зборів** | **Річні** | **Позачергові** |
| X |  |
| **Дата проведення** | 26.04.2019 | |
| **Кворум зборів** | 81.29 | |

|  |  |
| --- | --- |
| **Опис** | Черговi загальнi збори акцiонерiв вiдбулися 26.04.2019р.  На загальних зборах розглядалися наступнi питання:  1. Обрання членiв лiчильної комiсiї, прийняття рiшення про припинення їх повноважень.  2. Затвердження порядку та способу засвiдчення бюлетенiв для голосування на зборах.  3. Обрання голови та секретаря зборiв, прийняття рiшень з питань порядку проведення зборiв (регламенту зборiв).  4. Розгляд звiту генерального директора за 2018 р. та прийняття рiшення за наслiдками розгляду звiту генерального директора.  5. Розгляд звiту та висновкiв ревiзiйної комiсiї Товариства за 2018 р. та прийняття рiшення за наслiдками розгляду звiту та висновкiв ревiзiйної комiсiї.  6. Розгляд звiту наглядової ради Товариства за 2018 р. та прийняття рiшення за наслiдками розгляду звiту наглядової ради.  7. Затвердження рiчного звiту Товариства за 2018 р. Затвердження порядку покриття збиткiв Товариства за 2018 р.  8. Розгляд висновкiв зовнiшнього аудиту та затвердження заходiв за результатами його розгляду.  9. Внесення змiн до статуту ПУБЛIЧНОГО АКЦIОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ОДЕСЬКИЙ ЗАВОД ПОРШНЕВИХ КIЛЕЦЬ", пов'язаних iз приведенням статуту Товариства у вiдповiднiсть до вимог законодавства, шляхом викладення його в новiй редакцiї.  10. Визначення осiб, яким надаватимуться повноваження щодо пiдписання статуту Товариства в новiй редакцiї.  11. Визначення особи, якiй надаватимуться повноваження щодо державної реєстрацiї змiн до вiдомостей про ПУБЛIЧНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОДЕСЬКИЙ ЗАВОД ПОРШНЕВИХ КIЛЕЦЬ", що мiстяться в Єдиному державному реєстрi юридичних осiб, фiзичних осiб-пiдприємцiв та громадських формувань, вiдносно змiн до установчих документiв.  12. Прийняття рiшення про припинення повноважень ревiзiйної комiсiї у зв'язку iз закiнченням строку повноважень.  13. Обрання ревiзiйної комiсiї Товариства.  14. Затвердження умов цивiльно-правових договорiв, що укладатимуться з членами ревiзiйної комiсiї, встановлення розмiру їх винагороди, обрання особи, яка уповноважується на пiдписання цивiльно-правових договорiв з членами ревiзiйної комiсiї.  15. Прийняття рiшення про попереднє схвалення значних правочинiв, якi можуть вчинятися Товариством протягом року з дати прийняття рiшення, iз зазначенням характеру правочинiв та їх граничної сукупної вартостi.  Результат розгляду порядку денного - прийнятi рiшення:  1.Обрати до складу лiчильної комiсiї Христич Олену Вiкторiвну, Андрiєнко Валентину Федосiївну, Кустова Iгоря Миколайовича. Припинити повноваження лiчильної комiсiї по закiнченню рiчних загальних зборiв акцiонерiв.  2.Затвердити наступний порядок та спосiб засвiдчення бюлетенiв для голосування: бюлетень має бути пiдписаний акцiонером (представником акцiонера) iз зазначенням прiзвища, iменi та по батьковi акцiонера (представника акцiонера). За вiдсутностi таких реквiзитiв i пiдпису бюлетень вважається недiйсним. У разi якщо бюлетень для голосування складається з кiлькох аркушiв, сторiнки бюлетеня нумеруються. При цьому кожен аркуш пiдписується акцiонером (представником акцiонера). Бюлетень для голосування пiдписується також членом реєстрацiйної комiсiї та скрiплюється печаткою Товариства. У разi якщо бюлетень для голосування складається з кiлькох аркушiв, пiдпис члена реєстрацiйної комiсiї та печатка Товариства проставляються на останнiй сторiнцi бюлетеня.  3.Прийняте рiшення: Обрати головою зборiв Голованова Костянтина Юрiйовича. Обрати секретарем зборiв Кривошеєву Наталю Георгiївну. Затвердити наступний регламент зборiв: для доповiдей з питань порядку денного до 15 хв. по кожному питанню, обговорення питань порядку денного до 5 хв., вiдповiдi на запитання до 5 хв., робота лiчильної комiсiї до 40 хв.  4.Затвердити звiт генерального директора Товариства за 2018 р.  5.Затвердити звiт та висновки ревiзiйної комiсiї Товариства за 2018 р.  6.Затвердити звiт наглядової ради Товариства за 2018 р.  7.Затвердити рiчний звiт Товариства за 2018 р. Затвердити рiшення про покриття збиткiв Товариства за 2018 р. за рахунок прибутку майбутнiх перiодiв.  8.Висновки зовнiшнього аудиту щодо проведення аудиторської перевiрки рiчної фiнансової звiтностi Товариства за 2018 р. прийняти до уваги. Затвердити заходи за результатами їх розгляду.  9.Затвердити змiни до статуту ПУБЛIЧНОГО АКЦIОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ОДЕСЬКИЙ ЗАВОД ПОРШНЕВИХ КIЛЕЦЬ" шляхом викладення його в новiй редакцiї.  10.Доручити головi зборiв Товариства Голованову Костянтину Юрiйовичу (реєстрацiйний номер облiкової картки платника податкiв 2865204154) та секретарю зборiв Товариства Кривошеєвiй Наталi Георгiївнi (реєстрацiйний номер облiкової картки платника податкiв 2304801962) пiдписати статут ПУБЛIЧНОГО АКЦIОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ОДЕСЬКИЙ ЗАВОД ПОРШНЕВИХ КIЛЕЦЬ" в новiй редакцiї.  11.Уповноважити (з правом передоручення) генерального директора ПУБЛIЧНОГО АКЦIОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ОДЕСЬКИЙ ЗАВОД ПОРШНЕВИХ КIЛЕЦЬ" Голованова Юрiя Миколайовича (реєстрацiйний номер облiкової картки платника податкiв 1563107299) здiйснити усi дiї щодо державної реєстрацiї змiн до вiдомостей про ПАТ "ОЗПК", що мiстяться в Єдиному державному реєстрi юридичних осiб, фiзичних осiб-пiдприємцiв та громадських формувань, вiдносно змiн до установчих документiв.  12.Припинити повноваження дiючого складу ревiзiйної комiсiї: Куракiна Галина Василiвна, Филиппочев Олександр Миколайович, Степовська Iрина Миколаївна.  13.за пiдсумками кумулятивного голосування до складу ревiзiйної комiсiї обранi: Куракiна Галина Василiвна, Филиппочев Олександр Миколайович, Крижановський В'ячеслав Юрiйович.  14.Затвердити умови цивiльно-правових договорiв, що укладатимуться з членами ревiзiйної комiсiї Товариства. Встановити, що члени ревiзiйної комiсiї виконують свої обов'язки на безоплатнiй основi. Доручити генеральному директору Товариства Голованову Юрiю Миколайовичу пiдписати цивiльно-правовi договори з членами ревiзiйної комiсiї.  15.Попередньо схвалити укладення Товариством значних правочинiв (правочини, якi будуть пов'язанi з господарською дiяльнiстю Товариства згiдно iз статутом; надання фiнансової допомоги, позик, застав (iпотеки), порук, гарантiй, в тому числi за третiх осiб; отримання фiнансової допомоги або позик), що вчинятимуться Товариством протягом не бiльше як одного року з дати прийняття цього рiшення, за якими ринкова вартiсть майна або послуг, що є предметом кожного такого правочину, перевищує 25 вiдсоткiв, але менша нiж 50 вiдсоткiв або становить 50 i бiльше вiдсоткiв вартостi активiв Товариства за даними останньої рiчної фiнансової звiтостi Товариства. Сукупна вартiсть правочинiв не повинна перевищувати 20000 тис.грн.  Надати повноваження генеральному директору Товариства Голованову Юрiю Миколайовичу протягом одного року з дати проведення цих загальних зборiв, приймати рiшення щодо вчинення попередньо схвалених цими зборами правочинiв, визначати їх умови, здiйснювати вiд iменi Товариства всi необхiднi дiї щодо вчинення значних правочинiв, якi попередньо схваленi цими зборами, за умови отримання попереднього дозволу Наглядової ради на вчинення такого правочину. |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Вид загальних зборів** | **Річні** | **Позачергові** |
|  | X |
| **Дата проведення** | 24.10.2019 | |
| **Кворум зборів** | 81.67 | |

|  |  |
| --- | --- |
| **Опис** | Черговi загальнi збори акцiонерiв вiдбулися 26.04.2019р.  На загальних зборах розглядалися наступнi питання:  1. Обрання членiв лiчильної комiсiї, прийняття рiшення про припинення їх повноважень.  2. Обрання голови та секретаря зборiв, прийняття рiшень з питань порядку проведення зборiв (регламенту зборiв).  3. Затвердження рiшення про змiну типу та найменування Товариства.  4. Внесення змiн до статуту Товариства, пов'язаних iз приведенням статуту у вiдповiднiсть до вимог законодавства, шляхом викладення його в новiй редакцiї.  5. Про затвердження внутрiшнiх положень Товариства в новiй редакцiї: положення про Загальнi збори, Наглядову раду, Виконавчий орган та Ревiзiйну комiсiю.  6. Визначення осiб, яким надаватимуться повноваження щодо пiдписання статуту Товариства в новiй редакцiї.  7. Визначення особи, якiй надаватимуться повноваження щодо державної реєстрацiї змiн до вiдомостей про Товариство, що мiстяться в Єдиному державному реєстрi юридичних осiб, фiзичних осiб-пiдприємцiв та громадських формувань, вiдносно змiн до установчих документiв.  8. Прийняття рiшення про попереднє схвалення значних правочинiв, якi можуть вчинятися Товариством протягом року з дати прийняття рiшення, iз зазначенням характеру правочинiв та їх граничної сукупної вартостi.  Результат розгляду порядку денного - прийнятi рiшення:  1.Обрати до складу лiчильної комiсiї Христич Олену Вiкторiвну, Андрiєнко Валентину Федосiївну, Кустова Iгоря Миколайовича. Припинити повноваження лiчильної комiсiї по закiнченню позачергових загальних зборiв акцiонерiв.  2.Обрати головою зборiв Голованова Костянтина Юрiйовича. Обрати секретарем зборiв Кривошеєву Наталiю Георгiївну. Затвердити наступний регламент зборiв: для доповiдей з питань порядку денного до 15 хв. по кожному питанню, обговорення питань порядку денного до 5 хв., вiдповiдi на запитання до 5 хв., робота лiчильної комiсiї до 20 хв.  3.Затвердити рiшення про змiну типу Товариства з публiчного акцiонерного товариства на приватне акцiонерне товариство. Затвердити найменування Товариства: ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОДЕСЬКИЙ ЗАВОД ПОРШНЕВИХ КIЛЕЦЬ".  4.Затвердити змiни до статуту Товариства шляхом викладення його в новiй редакцiї.  5.Затвердити в новiй редакцiї внутрiшнi положення Товариства: положення про Загальнi збори, Наглядову раду, Виконавчий орган та Ревiзiйну комiсiю.  6.Доручити головi зборiв Товариства Голованову Костянтину Юрiйовичу (реєстрацiйний номер облiкової картки платника податкiв 2865204154) та секретарю зборiв Товариства Кривошеєвiй Наталi Георгiївнi (реєстрацiйний номер облiкової картки платника податкiв 2304801962) пiдписати статут ПРИВАТНОГО АКЦIОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ОДЕСЬКИЙ ЗАВОД ПОРШНЕВИХ КIЛЕЦЬ" в новiй редакцiї.  7.Уповноважити (з правом передоручення) генерального директора ПРИВАТНОГО АКЦIОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ОДЕСЬКИЙ ЗАВОД ПОРШНЕВИХ КIЛЕЦЬ" Голованова Юрiя Миколайовича (реєстрацiйний номер облiкової картки платника податкiв 1563107299) здiйснити усi дiї щодо державної реєстрацiї змiн до вiдомостей про Товариство, що мiстяться в Єдиному державному реєстрi юридичних осiб, фiзичних осiб-пiдприємцiв та громадських формувань, вiдносно змiн до установчих документiв.  8.Попередньо схвалити укладення Товариством значних правочинiв (правочини, якi будуть пов'язанi з господарською дiяльнiстю Товариства згiдно iз статутом; надання фiнансової допомоги, позик, застав (iпотеки), порук, гарантiй, в тому числi за третiх осiб; отримання фiнансової допомоги або позик, надання в оренду й експлуатацiю власного чи орендованого нерухомого майна, вiдчуження основних засобiв, зовнiшньоекономiчнi контракти, iншi правочини), що вчинятимуться Товариством протягом не бiльше як одного року з дати прийняття цього рiшення, за якими ринкова вартiсть майна або послуг, що є предметом кожного такого правочину, перевищує 25 вiдсоткiв, але менша нiж 50 вiдсоткiв або становить 50 i бiльше вiдсоткiв вартостi активiв Товариства за даними останньої рiчної фiнансової звiтостi Товариства. Сукупна вартiсть правочинiв не повинна перевищувати 35 000 тис.грн. Надати повноваження генеральному директору Товариства Голованову Юрiю Миколайовичу протягом одного року з дати проведення цих загальних зборiв, приймати рiшення щодо вчинення попередньо схвалених цими зборами правочинiв, визначати їх умови, здiйснювати вiд iменi Товариства всi необхiднi дiї щодо вчинення значних правочинiв, якi попередньо схваленi цими зборами, за умови схвалення укладення зазначених правочинiв Наглядовою радою Товариства. |

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

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

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

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

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

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

**Які були основні причини скликання останніх позачергових зборів у звітному році ?**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | 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 | Зміна типу та найменування товариства | | |

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

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | Так | Ні |
| Наглядова рада | |  | X |
| Виконавчий орган | |  | X |
| Ревізійна комісія (ревізор) | |  | X |
| Акціонери (акціонер), які на день подання вимоги сукупно є власниками 10 і більше відсотків голосуючих акцій товариства | | д/н | |
| Інше (зазначити) | д/н | | |

**У разі скликання, але не проведення чергових загальних зборів зазначається причина їх непроведення :** д/н

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

д/н

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

**Склад наглядової ради (за наявності)**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Персональний склад наглядової ради | Незалежний член наглядової ради | | Функціональні обов'язки члена наглядової ради |
| Так\* | Ні\* |
| Голованов Костянтин Юрійович |  | X | Повноваження та обовязки посадових осiб визначаються статутом товариства. До виконавчої компетенцiї наглядової ради належить:  1) затвердження внутрішніх положень, якими регулюється діяльність Товариства, крім тих, що віднесені до виключної компетенції загальних зборів законодавством та цим статутом, та тих, що рішенням Наглядової ради передані до затвердження Виконавчому органу;  2) затвердження положення про винагороду членів Виконавчого органу Товариства, вимоги до якого встановлюються Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку;  3) затвердження звіту про винагороду членів Виконавчого органу Товариства, вимоги до якого встановлюються Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку;  4) розгляд звіту Виконавчого органу та затвердження заходів за результатами його розгляду;  5) підготовка порядку денного загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових загальних зборів;  6) формування тимчасової лічильної комісії у разі скликання загальних зборів Наглядовою радою;  7) затвердження форми і тексту бюлетеня для голосування;  8) прийняття рішення про проведення чергових або позачергових загальних зборів відповідно до статуту Товариства та у випадках, встановлених законом;  9) прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій;  10) прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій;  11) прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів;  12) затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених законом;  13) обрання та припинення повноважень Генерального директора та членів Дирекції Товариства;  14) затвердження умов контрактів, які укладатимуться з Генеральним директором та членами Дирекції, встановлення розміру їх винагороди. Від імені Товариства контракт підписує голова Наглядової ради чи особа, уповноважена на таке підписання Наглядовою радою.  15) обрання та припинення повноважень голови і членів інших органів Товариства;  16) призначення і звільнення керівника підрозділу внутрішнього аудиту (внутрішнього аудитора);  17) затвердження умов трудових договорів, що укладаються з працівниками підрозділу внутрішнього аудиту (з внутрішнім аудитором), встановлення розміру їхньої винагороди, у тому числі заохочувальних та компенсаційних виплат;  18) здійснення контролю за своєчасністю надання (опублікування) Товариством достовірної інформації про його діяльність відповідно до законодавства, опублікування Товариством інформації про принципи (кодекс) корпоративного управління Товариства;  19) обрання реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених законом;  20) обрання аудитора (аудиторської фірми) Товариства для проведення аудиторської перевірки за результатами поточного та/або минулого (минулих) року (років) та визначення умов договору, що укладатиметься з таким аудитором (аудиторською фірмою), встановлення розміру оплати його (її) послуг;  21) затвердження рекомендацій загальним зборам за результатами розгляду висновку зовнішнього незалежного аудитора (аудиторської фірми) Товариства для прийняття рішення щодо нього;  22) визначення дати складання переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку, визначеного частиною другою ст. 30 Закону України "Про акціонерні товариства";  23) визначення дати складання переліку акціонерів, які мають бути повідомленні про проведення загальних зборів відповідно до частини першої ст. 35 Закону України "Про акціонерні товариства" та мають право на участь у загальних зборах;  24) вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях;  25) вирішення питань про створення та/або участь в будь-яких юридичних особах, їх реорганізацію та ліквідацію;  26) вирішення питань про створення, реорганізацію та/або ліквідацію структурних та/або відокремлених підрозділів Товариства. Узгодження керівника структурного та/або відокремленого підрозділу Товариства.  27) вирішення питань, віднесених до компетенції Наглядової ради у разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства;  28) 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;  29) визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій;  30) прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;  31) прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарної установи, яка надає Товариству додаткові послуги, затвердження умов договору, що укладатиметься з нею, встановлення розміру оплати її послуг;  32) надсилання оферти акціонерам відповідно до ст.ст. 65-65-1 Закону України "Про акціонерні товариства".  Винагорода, в тому числi у натуральнiй формi, в звiтному роцi не виплачувалась.  Протягом року змін щодо персонального складу посадової особи не відбувалось.Призначено головою наглядової ради рішенням наглядової ради (протокол від 27.04.2018 року)  Посадова особа непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини не має.  Попереднi посади-директор  Посадова особа не обiймає посади на iнших пiдприємствах.  Стаж роботи - 19 рокiв.  Обрано на посаду 27.04.2018 року. Термiн- 3 роки.  Посадова особа є акціонером. |
| Калайда Дмитро Олегович |  | X | Повноваження та обовязки посадової особи визначається статутом Товариства.  1) затвердження внутрішніх положень, якими регулюється діяльність Товариства, крім тих, що віднесені до виключної компетенції загальних зборів законодавством та цим статутом, та тих, що рішенням Наглядової ради передані до затвердження Виконавчому органу;  2) затвердження положення про винагороду членів Виконавчого органу Товариства, вимоги до якого встановлюються Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку;  3) затвердження звіту про винагороду членів Виконавчого органу Товариства, вимоги до якого встановлюються Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку;  4) розгляд звіту Виконавчого органу та затвердження заходів за результатами його розгляду;  5) підготовка порядку денного загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових загальних зборів;  6) формування тимчасової лічильної комісії у разі скликання загальних зборів Наглядовою радою;  7) затвердження форми і тексту бюлетеня для голосування;  8) прийняття рішення про проведення чергових або позачергових загальних зборів відповідно до статуту Товариства та у випадках, встановлених законом;  9) прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій;  10) прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій;  11) прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів;  12) затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених законом;  13) обрання та припинення повноважень Генерального директора та членів Дирекції Товариства;  14) затвердження умов контрактів, які укладатимуться з Генеральним директором та членами Дирекції, встановлення розміру їх винагороди. Від імені Товариства контракт підписує голова Наглядової ради чи особа, уповноважена на таке підписання Наглядовою радою.  15) обрання та припинення повноважень голови і членів інших органів Товариства;  16) призначення і звільнення керівника підрозділу внутрішнього аудиту (внутрішнього аудитора);  17) затвердження умов трудових договорів, що укладаються з працівниками підрозділу внутрішнього аудиту (з внутрішнім аудитором), встановлення розміру їхньої винагороди, у тому числі заохочувальних та компенсаційних виплат;  18) здійснення контролю за своєчасністю надання (опублікування) Товариством достовірної інформації про його діяльність відповідно до законодавства, опублікування Товариством інформації про принципи (кодекс) корпоративного управління Товариства;  19) обрання реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених законом;  20) обрання аудитора (аудиторської фірми) Товариства для проведення аудиторської перевірки за результатами поточного та/або минулого (минулих) року (років) та визначення умов договору, що укладатиметься з таким аудитором (аудиторською фірмою), встановлення розміру оплати його (її) послуг;  21) затвердження рекомендацій загальним зборам за результатами розгляду висновку зовнішнього незалежного аудитора (аудиторської фірми) Товариства для прийняття рішення щодо нього;  22) визначення дати складання переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку, визначеного частиною другою ст. 30 Закону України "Про акціонерні товариства";  23) визначення дати складання переліку акціонерів, які мають бути повідомленні про проведення загальних зборів відповідно до частини першої ст. 35 Закону України "Про акціонерні товариства" та мають право на участь у загальних зборах;  24) вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях;  25) вирішення питань про створення та/або участь в будь-яких юридичних особах, їх реорганізацію та ліквідацію;  26) вирішення питань про створення, реорганізацію та/або ліквідацію структурних та/або відокремлених підрозділів Товариства. Узгодження керівника структурного та/або відокремленого підрозділу Товариства.  27) вирішення питань, віднесених до компетенції Наглядової ради у разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства;  28) 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;  29) визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій;  30) прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;  31) прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарної установи, яка надає Товариству додаткові послуги, затвердження умов договору, що укладатиметься з нею, встановлення розміру оплати її послуг;  32) надсилання оферти акціонерам відповідно до ст.ст. 65-65-1 Закону України "Про акціонерні товариства".  Винагорода, в тому числi у натуральнiй формi, в звiтному роцi не виплачувалась.  Протягом року змін щодо персонального складу посадової особи не відбувалось.  Обрано на посаду члена наглядової ради  Посадова особа непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини не має.  Попереднi посади- головний бухгалтер.  Посадова особа не обiймає посади на iнших пiдприємствах. Стаж роботи -19 рокiв.  Обрано на посаду 27.04.2018 року.Термiн обрання - 3 роки.  Посадова особа є акціонером. |
| Бойко Тамара Андріївна |  | X | Повноваження та обовязки посадових осiб визначаються статутом товариства:  1) затвердження внутрішніх положень, якими регулюється діяльність Товариства, крім тих, що віднесені до виключної компетенції загальних зборів законодавством та цим статутом, та тих, що рішенням Наглядової ради передані до затвердження Виконавчому органу;  2) затвердження положення про винагороду членів Виконавчого органу Товариства, вимоги до якого встановлюються Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку;  3) затвердження звіту про винагороду членів Виконавчого органу Товариства, вимоги до якого встановлюються Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку;  4) розгляд звіту Виконавчого органу та затвердження заходів за результатами його розгляду;  5) підготовка порядку денного загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових загальних зборів;  6) формування тимчасової лічильної комісії у разі скликання загальних зборів Наглядовою радою;  7) затвердження форми і тексту бюлетеня для голосування;  8) прийняття рішення про проведення чергових або позачергових загальних зборів відповідно до статуту Товариства та у випадках, встановлених законом;  9) прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій;  10) прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій;  11) прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів;  12) затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених законом;  13) обрання та припинення повноважень Генерального директора та членів Дирекції Товариства;  14) затвердження умов контрактів, які укладатимуться з Генеральним директором та членами Дирекції, встановлення розміру їх винагороди. Від імені Товариства контракт підписує голова Наглядової ради чи особа, уповноважена на таке підписання Наглядовою радою.  15) обрання та припинення повноважень голови і членів інших органів Товариства;  16) призначення і звільнення керівника підрозділу внутрішнього аудиту (внутрішнього аудитора);  17) затвердження умов трудових договорів, що укладаються з працівниками підрозділу внутрішнього аудиту (з внутрішнім аудитором), встановлення розміру їхньої винагороди, у тому числі заохочувальних та компенсаційних виплат;  18) здійснення контролю за своєчасністю надання (опублікування) Товариством достовірної інформації про його діяльність відповідно до законодавства, опублікування Товариством інформації про принципи (кодекс) корпоративного управління Товариства;  19) обрання реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених законом;  20) обрання аудитора (аудиторської фірми) Товариства для проведення аудиторської перевірки за результатами поточного та/або минулого (минулих) року (років) та визначення умов договору, що укладатиметься з таким аудитором (аудиторською фірмою), встановлення розміру оплати його (її) послуг;  21) затвердження рекомендацій загальним зборам за результатами розгляду висновку зовнішнього незалежного аудитора (аудиторської фірми) Товариства для прийняття рішення щодо нього;  22) визначення дати складання переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку, визначеного частиною другою ст. 30 Закону України "Про акціонерні товариства";  23) визначення дати складання переліку акціонерів, які мають бути повідомленні про проведення загальних зборів відповідно до частини першої ст. 35 Закону України "Про акціонерні товариства" та мають право на участь у загальних зборах;  24) вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях;  25) вирішення питань про створення та/або участь в будь-яких юридичних особах, їх реорганізацію та ліквідацію;  26) вирішення питань про створення, реорганізацію та/або ліквідацію структурних та/або відокремлених підрозділів Товариства. Узгодження керівника структурного та/або відокремленого підрозділу Товариства.  27) вирішення питань, віднесених до компетенції Наглядової ради у разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства;  28) 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;  29) визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій;  30) прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;  31) прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарної установи, яка надає Товариству додаткові послуги, затвердження умов договору, що укладатиметься з нею, встановлення розміру оплати її послуг;  32) надсилання оферти акціонерам відповідно до ст.ст. 65-65-1 Закону України "Про акціонерні товариства".  Винагорода, в тому числi у натуральнiй формi, в звiтному роцi не виплачувалась.  Протягом року змін щодо персонального складу посадової особи не відбувалось.  Обрано на посаду члена наглядової ради  Посадова особа непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини не має.  Попереднi посади- начальник бюро кадрiв  Посадова особа не обiймає посади на iнших пiдприємствах. Стаж роботи - 42 роки.  Обрано на посаду 27.04.2018 року. Термiн- 3 роки.  Посадова особа є акціонером. |
| Белодумова Зоя Сергіївна |  | X | Повноваження т аобовязки посадових осiб визначаються статутом товариства:  1) затвердження внутрішніх положень, якими регулюється діяльність Товариства, крім тих, що віднесені до виключної компетенції загальних зборів законодавством та цим статутом, та тих, що рішенням Наглядової ради передані до затвердження Виконавчому органу;  2) затвердження положення про винагороду членів Виконавчого органу Товариства, вимоги до якого встановлюються Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку;  3) затвердження звіту про винагороду членів Виконавчого органу Товариства, вимоги до якого встановлюються Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку;  4) розгляд звіту Виконавчого органу та затвердження заходів за результатами його розгляду;  5) підготовка порядку денного загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових загальних зборів;  6) формування тимчасової лічильної комісії у разі скликання загальних зборів Наглядовою радою;  7) затвердження форми і тексту бюлетеня для голосування;  8) прийняття рішення про проведення чергових або позачергових загальних зборів відповідно до статуту Товариства та у випадках, встановлених законом;  9) прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій;  10) прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій;  11) прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів;  12) затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених законом;  13) обрання та припинення повноважень Генерального директора та членів Дирекції Товариства;  14) затвердження умов контрактів, які укладатимуться з Генеральним директором та членами Дирекції, встановлення розміру їх винагороди. Від імені Товариства контракт підписує голова Наглядової ради чи особа, уповноважена на таке підписання Наглядовою радою.  15) обрання та припинення повноважень голови і членів інших органів Товариства;  16) призначення і звільнення керівника підрозділу внутрішнього аудиту (внутрішнього аудитора);  17) затвердження умов трудових договорів, що укладаються з працівниками підрозділу внутрішнього аудиту (з внутрішнім аудитором), встановлення розміру їхньої винагороди, у тому числі заохочувальних та компенсаційних виплат;  18) здійснення контролю за своєчасністю надання (опублікування) Товариством достовірної інформації про його діяльність відповідно до законодавства, опублікування Товариством інформації про принципи (кодекс) корпоративного управління Товариства;  19) обрання реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених законом;  20) обрання аудитора (аудиторської фірми) Товариства для проведення аудиторської перевірки за результатами поточного та/або минулого (минулих) року (років) та визначення умов договору, що укладатиметься з таким аудитором (аудиторською фірмою), встановлення розміру оплати його (її) послуг;  21) затвердження рекомендацій загальним зборам за результатами розгляду висновку зовнішнього незалежного аудитора (аудиторської фірми) Товариства для прийняття рішення щодо нього;  22) визначення дати складання переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку, визначеного частиною другою ст. 30 Закону України "Про акціонерні товариства";  23) визначення дати складання переліку акціонерів, які мають бути повідомленні про проведення загальних зборів відповідно до частини першої ст. 35 Закону України "Про акціонерні товариства" та мають право на участь у загальних зборах;  24) вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях;  25) вирішення питань про створення та/або участь в будь-яких юридичних особах, їх реорганізацію та ліквідацію;  26) вирішення питань про створення, реорганізацію та/або ліквідацію структурних та/або відокремлених підрозділів Товариства. Узгодження керівника структурного та/або відокремленого підрозділу Товариства.  27) вирішення питань, віднесених до компетенції Наглядової ради у разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства;  28) 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;  29) визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій;  30) прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;  31) прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарної установи, яка надає Товариству додаткові послуги, затвердження умов договору, що укладатиметься з нею, встановлення розміру оплати її послуг;  32) надсилання оферти акціонерам відповідно до ст.ст. 65-65-1 Закону України "Про акціонерні товариства".  Винагорода, в тому числi у натуральнiй формi, в звiтному роцi не виплачувалась.  Протягом року змін щодо персонального складу посадової особи не відбувалось.  Обрано на посаду члена наглядової ради  Посадова особа непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини не має.  Попереднi посади- менеджер по збуту.  Посадова особа не обiймає посади на iнших пiдприємствах. Стаж роботи - 51 рік.  Обрано на посаду 27.04.2018 року. Термiн- 3 роки.  Посадова особа є акціонером. |
| Кривошєева Наталія Георгіївна |  | X | Повноваження т аобовязки посадових осiб визначаються статутом товариства:  1) затвердження внутрішніх положень, якими регулюється діяльність Товариства, крім тих, що віднесені до виключної компетенції загальних зборів законодавством та цим статутом, та тих, що рішенням Наглядової ради передані до затвердження Виконавчому органу;  2) затвердження положення про винагороду членів Виконавчого органу Товариства, вимоги до якого встановлюються Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку;  3) затвердження звіту про винагороду членів Виконавчого органу Товариства, вимоги до якого встановлюються Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку;  4) розгляд звіту Виконавчого органу та затвердження заходів за результатами його розгляду;  5) підготовка порядку денного загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових загальних зборів;  6) формування тимчасової лічильної комісії у разі скликання загальних зборів Наглядовою радою;  7) затвердження форми і тексту бюлетеня для голосування;  8) прийняття рішення про проведення чергових або позачергових загальних зборів відповідно до статуту Товариства та у випадках, встановлених законом;  9) прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій;  10) прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій;  11) прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів;  12) затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених законом;  13) обрання та припинення повноважень Генерального директора та членів Дирекції Товариства;  14) затвердження умов контрактів, які укладатимуться з Генеральним директором та членами Дирекції, встановлення розміру їх винагороди. Від імені Товариства контракт підписує голова Наглядової ради чи особа, уповноважена на таке підписання Наглядовою радою.  15) обрання та припинення повноважень голови і членів інших органів Товариства;  16) призначення і звільнення керівника підрозділу внутрішнього аудиту (внутрішнього аудитора);  17) затвердження умов трудових договорів, що укладаються з працівниками підрозділу внутрішнього аудиту (з внутрішнім аудитором), встановлення розміру їхньої винагороди, у тому числі заохочувальних та компенсаційних виплат;  18) здійснення контролю за своєчасністю надання (опублікування) Товариством достовірної інформації про його діяльність відповідно до законодавства, опублікування Товариством інформації про принципи (кодекс) корпоративного управління Товариства;  19) обрання реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених законом;  20) обрання аудитора (аудиторської фірми) Товариства для проведення аудиторської перевірки за результатами поточного та/або минулого (минулих) року (років) та визначення умов договору, що укладатиметься з таким аудитором (аудиторською фірмою), встановлення розміру оплати його (її) послуг;  21) затвердження рекомендацій загальним зборам за результатами розгляду висновку зовнішнього незалежного аудитора (аудиторської фірми) Товариства для прийняття рішення щодо нього;  22) визначення дати складання переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку, визначеного частиною другою ст. 30 Закону України "Про акціонерні товариства";  23) визначення дати складання переліку акціонерів, які мають бути повідомленні про проведення загальних зборів відповідно до частини першої ст. 35 Закону України "Про акціонерні товариства" та мають право на участь у загальних зборах;  24) вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях;  25) вирішення питань про створення та/або участь в будь-яких юридичних особах, їх реорганізацію та ліквідацію;  26) вирішення питань про створення, реорганізацію та/або ліквідацію структурних та/або відокремлених підрозділів Товариства. Узгодження керівника структурного та/або відокремленого підрозділу Товариства.  27) вирішення питань, віднесених до компетенції Наглядової ради у разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства;  28) 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;  29) визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій;  30) прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;  31) прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарної установи, яка надає Товариству додаткові послуги, затвердження умов договору, що укладатиметься з нею, встановлення розміру оплати її послуг;  32) надсилання оферти акціонерам відповідно до ст.ст. 65-65-1 Закону України "Про акціонерні товариства".  Винагорода, в тому числi у натуральнiй формi, в звiтному роцi не виплачувалась.  Протягом року змін щодо персонального складу посадової особи не відбувалось.  Обрано на посаду члена наглядової ради  Посадова особа непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини не має.  Попереднi посади- фахівець  Посадова особа не обiймає посади на iнших пiдприємствах. Стаж роботи - 39 років.  Обрано на посаду 27.04.2018 року. Термiн- 3 роки.  Посадова особа є акціонером. |

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

Протягом року проведено 14 засіданнь наглядової ради.Затвердження меж земельної ділянки товариства, Рішення щодо відчуження нерухомого майна товариства, Аналіз підсумків щоквартальної роботи товариства, Рішення щодо проведення загальних чергових та позачергових зборів товариства. Прийняття рішення щодо заключення договору оренди земельної ділянки

**Процедури, що застосовуються при прийнятті наглядовою радою рішень; визначення, як діяльність наглядової ради зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства:**

Згідно підпункту 4 пункту 3 глави 4 розділу III Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затв. рішенням НКЦПФР №2826 від 03.12.2013 р., із змінами та доповненнями, Наглядова рада Товариства не зобов'язана готувати інформацію про свою діяльність, у тому числі зазначати процедури, що застосовуються при прийнятті нею рішень, включаючи зазначення того, як діяльність наглядової ради зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності Товариства.

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | Так | Ні | Персональний склад комітетів |
| З питань аудиту | |  | X | д/н |
| З питань призначень | |  | X | д/н |
| З винагород | |  | X | д/н |
| Інші (запишіть) | д/н | | | д/н |

**Чи проведені засідання комітетів наглядової ради, загальний опис прийнятих на них рішень:**

д/н

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

д/н

|  |  |
| --- | --- |
| Інформація про діяльність наглядової ради та оцінка її роботи | |
| Оцінка роботи наглядової ради | Згідно підпункту 4 пункту 3 глави 4 розділу III Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затв. рішенням НКЦПФР №2826 від 03.12.2013 р., із змінами та доповненнями, Наглядова рада Товариства не зобов'язана готувати інформацію про свою діяльність, у тому числі здійснювати оцінку своєї діяльності. |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | Так | Ні |
| Галузеві знання і досвід роботи в галузі | |  | X |
| Знання у сфері фінансів і менеджменту | |  | X |
| Особисті якості (чесність, відповідальність) | |  | X |
| Відсутність конфлікту інтересів | |  | X |
| Граничний вік | |  | X |
| Відсутні будь-які вимоги | | X |  |
| Інше (запишіть) | д/н | | |

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

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

**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 | д/н | | |

**Інформація про виконавчий орган**

**Склад виконавчого органу**

|  |  |
| --- | --- |
| **Персональний клад виконавчого органу** | **Функціональні обов'язки** |
| Голованов Юрій Миколайович - генеральний директор | Генеральний директор зобов'язаний:  -неухильно дотримуватись умов контракту та здійснювати оперативне управління ПАТ "ОЗПК", організовувати його виробничо-господарську, фінансово-економічну, соціальну та іншу діяльність, передбачену Статутом ПАТ "ОЗПК", з урахуванням обмежень, встановлених Статутом та Наглядовою Радою ПАТ "ОЗПК";  -виконувати такі функції й обов'язки щодо організації та забезпечення діяльності ПАТ "ОЗПК":  -виконувати рішення Загальних зборів учасників та Наглядової Ради ПАТ "ОЗПК";  -організовувати виконання договірних та інших зобов'язань, що взяті ПАТ "ОЗПК";  -організовувати матеріально-технічне забезпечення діяльності ПАТ "ОЗПК";  -налагоджувати юридичне, економічне, бухгалтерське та інформаційне забезпечення  діяльності ПАТ "ОЗПК";  -забезпечувати ПАТ "ОЗПК" кваліфікованими кадрами; створювати для працівників  нормальні, безпечні і сприятливі умови для роботи, дотримуватися вимог законодавства про працю, про охорону праці та довкілля;  -організовувати впровадження нових прогресивних форм і методів господарювання,  створення організаційних і економічних умов для високопродуктивної праці;  -виконувати інші обов'язки з організації забезпечення діяльності, якщо це передбачено  чинним законодавством України;  -організовувати збереження й ефективне використання майна та прибутку ПАТ "ОЗПК";  -на вимогу Загальних зборів акціонерів та Наглядової Ради Генеральний директор надає їм поточну інформацію про діяльність ПАТ "ОЗПК";  -Загальні збори акціонерів та Наглядова Рада ПАТ "ОЗПК" має право вимагати від  Генерального директора позачергового звіту про його діяльність, якщо він:  -не виконує умов контракту, своїх обов'язків з ефективного управління товариством  і ефективного розпорядження його майном;  -передав іншим особам, втратив або витратив майно ПАТ "ОЗПК" внаслідок недбалості,  невиконання або виконання неналежним чином своїх обов'язків.  Загальні збори акціонерів або Наглядова Рада ПАТ "ОЗПК" має право заборонити передачу або відчуження майна ПАТ "ОЗПК", якщо такі дії можуть завдати шкоди товариству;  Генеральний директор виконує функції і зобов'язання, які чинним законодавством  покладаються на ПАТ "ОЗПК" і закріплені за його керівником;  Генеральний директор зобов'язаний забезпечувати збереження таємниці та конфіденційної нформації в ПАТ "ОЗПК", а також здійснювати організаційні та практичні заходи щодо створення умов для забезпечення охорони комерційної таємниці;  Генеральний директор від імені власника укладає колективну угоду з представниками  трудового колективу, обраними й уповноваженими трудовим колективом. Генеральний директор зобов'язаний виконувати умови колективної угоди, яка укладалась ним, і несе відповідальність за невиконання умов колективної угоди відповідно до чинного законодавства України. |

|  |  |
| --- | --- |
| **Чи проведені засідання виконавчого органу: загальний опис прийнятих на них рішень; інформація про результати роботи виконавчого органу; визначення, як діяльність виконавчого органу зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства.** | Згідно підпункту 4 пункту 3 глави 4 розділу III Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затв. рішенням НКЦПФР №2826 від 03.12.2013 р., із змінами та доповненнями, виконавчий орган Товариства не зобов'язаний готувати інформацію про свою діяльність, у тому числі надавати інформацію про результати роботи виконавчого органу та аналіз діяльності виконавчого органу, включаючи зазначення того, як діяльність виконавчого органу зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності Товариства. |
| **Оцінка роботи виконавчого органу** | Згідно підпункту 4 пункту 3 глави 4 розділу III Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затв. рішенням НКЦПФР №2826 від 03.12.2013 р., із змінами та доповненнями, виконавчий орган Товариства не зобов'язаний готувати інформацію про свою діяльність, у тому числі здійснювати оцінку своєї діяльності. |

**Додаткова інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента**

Діяльність Наглядової ради у звітному році суттєво не вплинула на зміни у фінансово-господарської діяльності Товариства, але поставлені цілі та завдання виконані.

До функціональних обов'язків членів Наглядової ради відноситься:

1) затвердження внутрішніх положень, якими регулюється діяльність Товариства, крім тих, що віднесені до виключної компетенції загальних зборів законодавством та цим статутом, та тих, що рішенням Наглядової ради передані до затвердження Виконавчому органу;

2) затвердження положення про винагороду членів Виконавчого органу Товариства, вимоги до якого встановлюються Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку;

3) затвердження звіту про винагороду членів Виконавчого органу Товариства, вимоги до якого встановлюються Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку;

4) розгляд звіту Виконавчого органу та затвердження заходів за результатами його розгляду;

5) підготовка порядку денного загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових загальних зборів;

6) формування тимчасової лічильної комісії у разі скликання загальних зборів Наглядовою радою;

7) затвердження форми і тексту бюлетеня для голосування;

8) прийняття рішення про проведення чергових або позачергових загальних зборів відповідно до статуту Товариства та у випадках, встановлених законом;

9) прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій;

10) прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій;

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

12) затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених законом;

13) обрання та припинення повноважень Генерального директора та членів Дирекції Товариства;

14) затвердження умов контрактів, які укладатимуться з Генеральним директором та членами Дирекції, встановлення розміру їх винагороди. Від імені Товариства контракт підписує голова Наглядової ради чи особа, уповноважена на таке підписання Наглядовою радою.

15) обрання та припинення повноважень голови і членів інших органів Товариства;

16) призначення і звільнення керівника підрозділу внутрішнього аудиту (внутрішнього аудитора);

17) затвердження умов трудових договорів, що укладаються з працівниками підрозділу внутрішнього аудиту (з внутрішнім аудитором), встановлення розміру їхньої винагороди, у тому числі заохочувальних та компенсаційних виплат;

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

19) обрання реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених законом;

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

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

22) визначення дати складання переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку, визначеного частиною другою ст. 30 Закону України "Про акціонерні товариства";

23) визначення дати складання переліку акціонерів, які мають бути повідомленні про проведення загальних зборів відповідно до частини першої ст. 35 Закону України "Про акціонерні товариства" та мають право на участь у загальних зборах;

24) вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях;

25) вирішення питань про створення та/або участь в будь-яких юридичних особах, їх реорганізацію та ліквідацію;

26) вирішення питань про створення, реорганізацію та/або ліквідацію структурних та/або відокремлених підрозділів Товариства. Узгодження керівника структурного та/або відокремленого підрозділу Товариства.

27) вирішення питань, віднесених до компетенції Наглядової ради у разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства;

28) 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;

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

30) прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;

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

32) надсилання оферти акціонерам відповідно до ст.ст. 65-65-1 Закону України "Про акціонерні товариства".

Виконавчий орган Товариства - Дирекція.

До компетенції Дирекції належить:

1) розробка бізнес-планів, програм фінансово-господарської діяльності Товариства;

2) розробка та затвердження поточних фінансово-господарських планів і оперативних завдань Товариства та забезпечення їх реалізації;

3) складання та надання Наглядовій раді квартальних та річних звітів Товариства до їх оприлюднення та/або подання на розгляд загальних зборів акціонерів;

4) затвердження планів роботи Дирекції;

5) забезпечення виконання планів розвитку Товариства та інших рішень, прийнятих загальними зборами;

6) укладення та виконання колективного договору. Призначення та відкликання осіб, які беруть участь в колективних переговорах як представники Дирекції, за погодженням із Наглядовою радою;

7) встановлення змісту та обсягу конфіденційної інформації та комерційної таємниці Товариства та забезпечення їх захисту;

8) з урахуванням вимог, встановлених законодавством та цим статутом, надання уповноваженим особам (в тому числі - аудитору) інформації та документів, що стосуються Товариства;

9) затвердження символики Товариства, знаків для товарів та послуг та інших реквізитів і ознак, які потребують затвердження;

10) вирішення питання про списання безнадійних боргів;

11) затвердження тарифів на послуги Товариства та встановлення цін з інших напрямів діяльності Товариства;

12) за положеннями статті 58 ЦПК України, статті 56 ГПК України, статті 55 КАС України участь в некримінальних судових провадженнях (судове представництво) провідного фахівця з судового представництва;

13) вирішення будь-яких інших питань поточної діяльності Товариства, крім тих, що віднесені до компетенції інших органів Товариства

Генеральний директор має такі повноваження:

1) без довіреності представляє інтереси Товариства в державних установах, підприємствах всіх форм власності та громадських організаціях, в усіх правоохоронних та контролюючих органах, вчиняє від імені Товариства правочини та здійснює всі юридично значими дії, підписує будь-які договори та зовнішньоекономічні контракти, здійснює інші юридичні дії в межах компетенції, визначеної статутом, рішенням загальних зборів та Наглядової ради;

2) розробляє штатний розклад та затверджує правила внутрішнього трудового розпорядку, посадови інструкції та посадови оклади працівників Товариства;

3) організує ведення бухгалтерського обліку та звітності Товариства;

4) скликає засідання Дирекції, визначає їхній порядок денний та головує на них;

5) видає від імені Товариства довіреності;

6) забезпечує дотримання норм законодавства України про працю, правил внутрішнього трудового розпорядку;

7) наймає та звільняє працівників Товариства, вживає до них заходи заохочення та накладає стягнення відповідно до законодавства, статуту, внутрішніх документів Товариства;

8) в межах своєї компетенції видає накази, розпорядження, надає доручення та вказівки, обов'язкові для виконання працівниками Товариства;

9) вимагає скликання позачергових засідань Наглядової ради, приймає участь в засіданнях Наглядової ради с правом дорадчого голосу;

10) розпоряджається майном та коштами Товариства відповідно до статуту та законодавства;

11) приймає рішення про вчинення правочину, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є його предметом, не перевищує 10 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства;

12) здійснює інші повноваження, які необхідні для забезпечення нормальної роботи Товариства, відповідно до законодавства та внутрішніх документів Товариства.

Діяльність Виконавчого органу у звітному році була спрямована на досягнення найкращих фінансових показників, але проблеми, з якими стикається Товариство у своєї діяльності, не дозволили покращити фінансові показники.

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

**Опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента:**

Основні характеристики систем внутрішнього контролю і управління емітента полягають у контролі за

1) достовірність даних, які містяться в річній фінансовій звітності Товариства;

2) відповідність ведення бухгалтерського, податкового, статистичного обліку та звітності відповідним нормативним документам;

3) своєчасність і правильність відображення в бухгалтерському обліку всіх фінансових операцій відповідно до встановлених правил та порядку;

4) дотримання ДирекцієюТовариства наданих їй повноважень щодо розпорядження майном Товариства, укладення правочинів та проведення фінансових операцій від імені Товариства;

5) своєчасність та правильність здійснення розрахунків за зобов'язаннями Товариства;

6) зберігання грошових коштів та матеріальних цінностей;

7) використання коштів резервного та інших фондів Товариства;

8) правильність нарахування та виплати дивідендів;

9) дотримання порядку оплати акцій Товариства;

10) фінансовий стан Товариства, рівень його платоспроможності, ліквідності активів, співвідношення власних та позичкових коштів.

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

**Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:**

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

**Скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років?** 4

**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) | Ні | Ні | Так | Ні |
| Затвердження планів діяльності (бізнес-планів) | Ні | Ні | Так | Ні |
| Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або бюджету | Так | Ні | Ні | Ні |
| Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу | 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 | Так | Ні | Ні | Ні |
| Прийняття рішення про додаткову емісію 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 порядок розподілу прибутку | |  | X |
| Інше (запишіть) | Кодекс корпоративного управління | | |

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Інформація про діяльність акціонерного товариства | Інформація розповсюджується на загальних зборах | Інформація оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку про ринок цінних паперів або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку | Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві | Копії документів надаються на запит акціонера | Інформація розміщується на власному веб-сайті акціонерного товариства |
| Фінансова звітність, результати діяльності | Так | Так | Так | Так | Так |
| Інформація про акціонерів, які володіють 5 відсотків та більше статутного капіталу | Ні | Так | Ні | Ні | Так |
| Інформація про склад органів управління товариства | Так | Так | Так | Так | Так |
| Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення | Ні | Ні | Так | Так | Так |
| Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства | Ні | Так | Ні | Ні | Так |

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

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Так | Ні |
| Не проводились взагалі |  | 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 |  |
| Інше (зазначити) | д/н | | |

**З ініціативи якого органу ревізійна комісія (ревізор) проводила 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 та більше 10 відсотками голосуючих акцій | |  | X |
| Інше (запишіть) | д/н | | |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Повне найменування юридичної особи - власника (власників) або прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи - власника (власників) значного пакета акцій** | **Ідентифікаційний код згідно з Єдиним державним реєстром юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань (для юридичної особи - резидента), код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи (для юридичної особи - нерезидента)** | **Розмір частки акціонера (власника) (у відсотках до статутного капіталу)** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| 1 | Голованов Юрій Миколайович | 1563107299 | 33.3036794 |
| 2 | Голованов Костянтин Юрiйович | 2865204154 | 9.9079054 |
| 3 | Голованова Любов Василівна | 1689309588 | 9.8978217 |
| 4 | Голованов Вячеслав Юрійович | 3610802730 | 6.7827443 |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Загальна кількість акцій** | **Кількість акцій з обмеженнями** | **Підстава виникнення обмеження** | **Дата виникнення обмеження** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| 8489785 | 1870165 | Обмеження на рахунках власників цінних паперів Товариства встановлене відповідно до пункту 10 розділу VI Закону України "Про депозитарну систему України" від 06.07.2012 № 5178-VI, - "Власник цінних паперів, які були дематеріалізовані, зобов'язаний звернутися до обраної емітентом депозитарної установи та укласти з нею договір про обслуговування рахунка в цінних паперах від власного імені або здійснити переказ прав на цінні папери на свій рахунок в цінних паперах, відкритий в іншій депозитарній установі. У разі якщо власник цінних паперів протягом одного року з дня набрання чинності цим Законом не уклав з обраною емітентом депозитарною установою договору про обслуговування рахунка в цінних паперах від власного імені або не здійснив переказ належних йому прав на цінні папери на свій рахунок у цінних паперах, відкритий в іншій депозитарній установі, цінні папери такого власника (які дають право на участь в органах емітента) не враховуються при визначенні кворуму та при голосуванні в органах емітента." | 11.10.2013 |
| **Опис** | д/н | | |

**8) порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента**

Наглядова рада обирається загальними зборами Товариства строком на З (три) роки в кількості 5 (п'яти) осіб.

Членом Наглядової ради Товариства може бути лише фізична особа. Член Наглядової ради повинен виконувати свої обов'язки особисто і не може передавати власні повноваження іншій особі. Член Наглядової ради не може бути одночасно членом Виконавчого органу та/або членом Ревізійної комісії Товариства. До складу Наглядової ради обираються акціонери або особи, які представляють їхні інтереси (далі - представники акціонерів).

Порядок роботи членів Наглядової ради визначається законодавством, статутом Товариства, а також цивільно-правовим чи трудовим договором (контрактом), що укладається з членом Наглядової ради. Такий договір або контракт затверджується загальними зборами Товариства та від імені Товариства підписується головою Виконавчого органу Товариства, якщо на підписання договору (контракту) загальними зборами не уповноважено іншу особу. Члени Наглядової ради виконують свої обов'язки на безоплатній основі.

У разі якщо членом Наглядової ради Товариства обирають особу, яка була головою колегіального Виконавчого органу Товариства, така особа не має права протягом трьох років з моменту припинення її повноважень як голови Виконавчого органу вносити пропозиції щодо кандидатур аудитора Товариства та не має права голосу під час голосування з питання обрання аудитора Товариства.

Пропозиції акціонерів щодо кандидатур для обрання членами Наглядової ради подаються в порядку передбаченому п.7.14 статуту Товариства. Кількість кандидатур, запропонованих акціонером, не може перевищувати кількісного складу членів Наглядової ради, визначеного статутом.

Строк повноважень Наглядової ради починається з моменту її обрання загальними зборами, а також у разі заміни члена Наглядової ради - представника акціонера повноваження відкликаного члена Наглядової ради припиняються, а новий член Наглядової ради набуває повноважень з моменту отримання Товариством письмового повідомлення від акціонера (акціонерів), представником якого є відповідний член Наглядової ради.

Якщо у встановлений цим статутом строк загальними зборами не прийняті рішення щодо обрання Наглядової ради на новий строк, повноваження членів Наглядової ради припиняються, крім повноважень з підготовки, скликання і проведення загальних зборів.

Повідомлення про заміну члена Наглядової ради - представника акціонера повинно містити інформацію про нового члена Наглядової ради, який призначається на заміну відкликаного (прізвище, ім'я, по батькові (найменування) акціонера (акціонерів), розмір пакета акцій, що йому належить або їм сукупно належить). Повідомлення розміщується на веб-сайті в мережі Інтернет протягом двох робочих днів після його отримання Товариством.

Обрання членів Наглядової ради Товариства здійснюється загальними зборами шляхом кумулятивного голосування. Одна й та сама особа може обиратися до складу Наглядової ради неодноразово.

Повноваження члена Наглядової ради за рішенням загальних зборів можуть бути припинені достроково. У такому разі, рішення про припинення повноважень членів Наглядової ради приймається загальними зборами простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у зборах, крім випадків, встановлених законодавством. Це положення не застосовується до права акціонера (акціонерів), представник якого (яких) обраний до складу Наглядової ради, замінити такого представника - члена Наглядової ради.

Член Наглядової ради, обраний як представник акціонера або групи акціонерів, може бути замінений таким акціонером або групою акціонерів у будь-який час. Повноваження члена Наглядової ради, який є представником акціонера або групи акціонерів та змінений (відкликаний) за рішенням такого акціонера або групи акціонерів достроково припиняються без рішення загальних зборів з одночасним припиненням дії укладеного з ним договору.

Повідомлення про відкликання члена Наглядової ради, який є представником акціонера або групи акціонерів, подається в письмовій формі Виконавчому органу Товариства за місцезнаходженням Товариства, який негайно повідомляє про це Наглядову раду.

Акціонер (акціонери), представник якого (яких) обраний членом Наглядової ради, може обмежити повноваження свого представника як члена Наглядової ради.

Акціонери та член Наглядової ради, який є їхнім представником, несуть солідарну відповідальність за відшкодування збитків, завданих Товариству таким членом Наглядової ради.

Загальні збори Товариства можуть прийняти рішення про дострокове припинення повноважень членів Наглядової ради та одночасне обрання нових членів.

Без рішення загальних зборів повноваження члена Наглядової ради припиняються:

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

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

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

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

5) у разі отримання Товариством письмового повідомлення про заміну члена Наглядової ради, який є представником акціонера;

6) відчуження акцій акціонером, який с членом Наглядової ради або представник якого є членом Наглядової ради Товариства;

7) в інших випадках, передбачених чинним законодавством України.

З припиненням повноважень члена Наглядової ради одночасно припиняється дія договору (контракту), укладеного з ним.

Якщо кількість членів Наглядової ради, повноваження яких дійсні, становитиме половину або менше половини її обраного відповідно до вимог закону кількісного складу, Наглядова рада не може приймати рішення, крім рішень з питань скликання загальних зборів Товариства для обрання решти членів Наглядової ради, а саме питань, зазначених у підпунктах 5,8,19,23 пункту 7.28.14 цього статуту.

Голова Наглядової ради Товариства обирається членами Наглядової ради з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу Наглядової ради.

Головою Наглядової ради Товариства не може бути обрано члена Наглядової ради, який протягом попереднього року був особою, яка здійснювала повноваження голови Виконавчого органу.

Наглядова рада має право в будь який час переобрати голову Наглядової ради.

Голова Наглядової ради організовує її роботу, скликає засідання Наглядової ради та головує на них, відкриває загальні збори, організовує обрання секретаря загальних зборів.

Засідання Наглядової ради скликаються за ініціативою Голови Наглядової ради.

Засідання Наглядової ради скликаються на вимогу:

1) члена Наглядової Ради;

2) члена Ревізійної комісії;

3) Виконавчого органу чи його члена.

На вимогу Наглядової ради в її засіданні або в розгляді окремих питань порядку денного засідання беруть участь члени Виконавчого органу та інші визначені особи.

Організаційною формою роботи Наглядової ради є чергові та позачергові засідання. Засідання Наглядової ради проводяться за необхідністю, але не рідше одного разу на квартал. Засідання Наглядової ради вважається правомочним, якщо в ньому бере участь більше половини її складу. На засіданні Наглядової ради кожний член Наглядової ради має один голос. Рішення Наглядової ради приймається простою більшістю голосів членів Наглядової ради, які беруть участь у засіданні та мають право голосу. У разі рівного розподілу голосів членів Наглядової ради під час прийняття рішень голос голови Наглядової ради є вирішальним.

Протокол засідання Наглядової ради оформлюється протягом п'яти днів після проведення засідання та

підписується всіма членами Наглядової ради, які брали участь у засіданні.

Дирекція є колегіальним виконавчим органом Товариства, який здійснює управління поточною діяльністю Товариства. Дирекція підзвітна загальним зборам і Наглядовій раді Товариства та організовує виконання їх рішень. Дирекція діє від імені Товариства у межах, встановлених статутом та законодавством.

Членом Дирекції може бути будь-яка фізична особа, яка має повну цивільну дієздатність і не є членом Наглядової ради чи Ревізійної комісії Товариства.

Кількісний склад Дирекції становить 3 (три) особи, а саме:

1) Генеральний директор;

2) член дирекції;

3) провідний фахівець з судового представництва.

Строк повноважень Дирекції становить 3 (три) роки.

Обрання Генерального директора та членів Дирекції здійснюється за рішенням Наглядової ради Товариства.

Після обрання з Генеральним директором та членами Дирекції укладаються контракти, у яких передбачаються права, обов'язки, відповідальність сторін, умови та порядок оплати праці, підстави дострокового припинення та наслідки розірвання тощо. Умови контрактів затверджуються Наглядовою радою. Від імені Товариства контракти підписує голова Наглядової ради чи особа, уповноважена на таке підписання Наглядовою радою.

Права та обов'язки Генерального директора та членів Дирекції Товариства визначаються законодавством, цим статутом, Положенням про виконавчий орган Товариства, а також контрактом.

Ревізійна комісія є органом Товариства, який здійснює перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства.

Ревізійна комісія обирається загальними зборами строком на 3 (три) роки. Членом Ревізійної комісії може бути фізична особа, яка має повну цивільну дієздатність та/або акціонер-юридична особа. Члени Ревізійної комісії обираються виключно шляхом кумулятивного голосування. Не можуть бути членами Ревізійної комісії члени Наглядової ради та члени Дирекції Товариства; корпоративний секретар; особа, яка не має повної цивільної дієздатності; члени інших органів Товариства. Члени Ревізійної комісії не можуть входити до складу лічильної комісії Товариства. Голова Ревізійної комісії обирається членами Ревізійної комісії з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу Ревізійної комісії.

Рішення про призначення та звільнення з посади головного бухгалтера приймається виконавчим органом товариства та оформлюється наказами по товариству.

Винагород та компенсацій в разі звільнення посадових осіб емітента непередбачено.

**9) повноваження посадових осіб емітента**

Повноваження та обовязки посадових осiб визначаються статутом товариства.

До компетенцiї генерального директора належiть:

1) розробка бізнес-планів, програм фінансово-господарської діяльності Товариства;

2) розробка та затвердження поточних фінансово-господарських планів і оперативних завдань Товариства та забезпечення їх реалізації;

3) складання та надання Наглядовій раді квартальних та річних звітів Товариства до їх оприлюднення та/або подання на розгляд загальних зборів акціонерів;

4) затвердження планів роботи Дирекції;

5) забезпечення виконання планів розвитку Товариства та інших рішень, прийнятих загальними зборами;

6) укладення та виконання колективного договору. Призначення та відкликання осіб, які беруть участь в колективних переговорах як представники Дирекції, за погодженням із Наглядовою радою;

7) встановлення змісту та обсягу конфіденційної інформації та комерційної таємниці Товариства та забезпечення їх захисту;

8) з урахуванням вимог, встановлених законодавством та цим статутом, надання уповноваженим особам (в тому числі - аудитору) інформації та документів, що стосуються Товариства;

9) затвердження символики Товариства, знаків для товарів та послуг та інших реквізитів і ознак, які потребують затвердження;

10) вирішення питання про списання безнадійних боргів;

11) затвердження тарифів на послуги Товариства та встановлення цін з інших напрямів діяльності Товариства;

12) за положеннями статті 58 ЦПК України, статті 56 ГПК України, статті 55 КАС України участь в некримінальних судових провадженнях (судове представництво) провідного фахівця з судового представництва;

13) вирішення будь-яких інших питань поточної діяльності Товариства, крім тих, що віднесені до компетенції інших органів Товариства.

До виконавчої компетенцiї наглядової ради належить:

1) затвердження внутрішніх положень, якими регулюється діяльність Товариства, крім тих, що віднесені до виключної компетенції загальних зборів законодавством та цим статутом, та тих, що рішенням Наглядової ради передані до затвердження Виконавчому органу;

2) затвердження положення про винагороду членів Виконавчого органу Товариства, вимоги до якого встановлюються Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку;

3) затвердження звіту про винагороду членів Виконавчого органу Товариства, вимоги до якого встановлюються Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку;

4) розгляд звіту Виконавчого органу та затвердження заходів за результатами його розгляду;

5) підготовка порядку денного загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових загальних зборів;

6) формування тимчасової лічильної комісії у разі скликання загальних зборів Наглядовою радою;

7) затвердження форми і тексту бюлетеня для голосування;

8) прийняття рішення про проведення чергових або позачергових загальних зборів відповідно до статуту Товариства та у випадках, встановлених законом;

9) прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій;

10) прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій;

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

12) затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених законом;

13) обрання та припинення повноважень Генерального директора та членів Дирекції Товариства;

14) затвердження умов контрактів, які укладатимуться з Генеральним директором та членами Дирекції, встановлення розміру їх винагороди. Від імені Товариства контракт підписує голова Наглядової ради чи особа, уповноважена на таке підписання Наглядовою радою.

15) обрання та припинення повноважень голови і членів інших органів Товариства;

16) призначення і звільнення керівника підрозділу внутрішнього аудиту (внутрішнього аудитора);

17) затвердження умов трудових договорів, що укладаються з працівниками підрозділу внутрішнього аудиту (з внутрішнім аудитором), встановлення розміру їхньої винагороди, у тому числі заохочувальних та компенсаційних виплат;

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

19) обрання реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених законом;

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

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

22) визначення дати складання переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку, визначеного частиною другою ст. 30 Закону України "Про акціонерні товариства";

23) визначення дати складання переліку акціонерів, які мають бути повідомленні про проведення загальних зборів відповідно до частини першої ст. 35 Закону України "Про акціонерні товариства" та мають право на участь у загальних зборах;

24) вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях;

25) вирішення питань про створення та/або участь в будь-яких юридичних особах, їх реорганізацію та ліквідацію;

26) вирішення питань про створення, реорганізацію та/або ліквідацію структурних та/або відокремлених підрозділів Товариства. Узгодження керівника структурного та/або відокремленого підрозділу Товариства.

27) вирішення питань, віднесених до компетенції Наглядової ради у разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства;

28) 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;

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

30) прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;

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

32) надсилання оферти акціонерам відповідно до ст.ст. 65-65-1 Закону України "Про акціонерні товариства".

До компетенцiї голови ревiзiйної комiсiї належить перевірка:

1) достовірність даних, які містяться в річній фінансовій звітності Товариства;

2) відповідність ведення бухгалтерського, податкового, статистичного обліку та звітності відповідним нормативним документам;

3) своєчасність і правильність відображення в бухгалтерському обліку всіх фінансових операцій відповідно до встановлених правил та порядку;

4) дотримання ДирекцієюТовариства наданих їй повноважень щодо розпорядження майном Товариства, укладення правочинів та проведення фінансових операцій від імені Товариства;

5) своєчасність та правильність здійснення розрахунків за зобов'язаннями Товариства;

6) зберігання грошових коштів та матеріальних цінностей;

7) використання коштів резервного та інших фондів Товариства;

8) правильність нарахування та виплати дивідендів;

9) дотримання порядку оплати акцій Товариства;

10) фінансовий стан Товариства, рівень його платоспроможності, ліквідності активів, співвідношення власних та позичкових коштів.

Компетенцiя головного бухгалтера визначається посадовою iнструкцiєю та дiючим законодавством.

До компетенцiї головного бухгалтера вiдноситься:

- органiзацiя бухгалтерського облiку в товариствi;

- забезпеченя дотримання в товариствi встановлених єдиних методичних основ бухгалтерського облiку, складання i надання у встановленi термiни вiдповiдної звiтностi;

- керiвництво роботою по забезпеченню контролю вiдображення на рахунках бухгалтерського облiку всiх господарських операцiй, дотримання порядку оформлення первинних документiв i реєстрiв бухгалтерського облiку, фiнансової звiтностi, розрахункiв i платiжних зобовязань;

- забезпечення суворого дотримання фiнансової дiсциплiни, кошторисiв адмiнстративно-господарських i iнших витрат, законостi списання з бухгалтерських балансiв недостач, дебiторської заборгованостi i iнших витрат;

- забезпечення правильного нарахування i своєчасного перерахування платежiв до державного бюджету, внес кiв на державне соцыальне страхування, засобiв на фiнансування капiтальних вкладень, погашення у встановленi термiни заборгованностi банкам по позиках; вiдрахування засобiв до фондiв i резервiв;

- забезпечення здiйснення економiчного аналiзу господарсько-фiнансової дiяльностi товариства за даними бухгалтерського облiку i звiтностi в цiлях виявлення внутрiгосподарських резервiв, попередження витрат i непродуктивних витрат;

- органiзацiя i контроль проведення ревiзiй, iнвентаризацiй грошових коштiв, товарно-матерiальних цiнностей i основних фондiв, розрахункiв i платiжних зобовязань;

-контроль правильностi облiку заробiтної платнi, дотримання фiнансової i касової дiсциплiни;

- контроль стягнення у встановленi термiни дебiторської i погашення кредиторської заборгованностi, дотримання платiжної дисциплiни;

- контроль роботи персоналу у головнiй бухгалтерiї.

**10) висловлення думки аудитора (аудиторської фірми) щодо інформації, зазначеної у підпунктах 5 - 9 цього пункту, а також перевірки інформації, зазначеної в підпунктах 1 - 4 цього пункту.**

ЗВІТ

НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

про виконання узгоджених процедур стосовно розкриття у не фінансової інформації в складі звіту керівництва про корпоративне управління

акціонерного товариства

"Одеський завод поршневих кілець"

за 2019 рік

м. Одеса 18.03. 2020 року

Національної комісії

з цінних паперів та фондового ринку

Акціонерам та керівництву

акціонерного товариства

"ОДЕСЬКИЙ ЗАВОД ПОРШНЕВИХ КІЛЕЦЬ"

Адреса: вулиця Желябова 4, м. Одеса, 65005

Усім іншим зацікавленим особам та користувачам звітів

Думка

Нами, аудиторською фірмою, товариством з обмеженою відповідальністю "ТРАНСАУДИТ", надалі - Аудитор, виконані узгоджені процедури за вимогами Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (надалі, МСА), а саме МСЗНВ 3000 "Завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації" з дотриманням вимог чинного законодавства України, зокрема, Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність". Аудитором, перевірено інформацію емітента, наведену в Річному звіті керівництва за 2019 рік.

За результатами виконаних процедур перевірки стану корпоративного управління, у тому числі систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства" вбачається висновок:

прийнята та функціонуюча система корпоративного управління в акціонерному товаристві "Одеський завод поршневих кілець"

1) відповідає вимогам Закону України "Про акціонерні товариства" та вимогам Статуту,

2) Інформація про стан корпоративного управління, наведена у річному звіті керівництва за 2019 р., складена в усіх суттєвих аспектах відповідно до вимог законодавства України, документообігу емітента та до вимог рішення Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 03.12. 2013 р. за № 2826 "Про затвердження Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Основні відомості про емітента акцій

Повне найменування Приватне акціонерне товариствоа "Одеський завод поршневих кілець"

Скорочене найменування ПрАТ "Одеський завод поршневих кілець"

Організаційно-правова форма (код за КОПФГ) 230 Акціонерне товариство

Ідентифікаційний код юридичної особи 00235878

Місцезнаходження (юридична адреса): Вулиця Желябова 4, м. Одеса, 65005

телефон/факс 0482372398, 0482379812

Відомості про первинну державну реєстрацію юридичної особи дата первинної державної реєстрації - дата реєстрації відкритим акціонерним товариством - 29.05. 1995 р

Остання перереєстрація За рішенням загальних зборів товариства від 24.10. 2019 р

Свідоцтво НКЦПФР Немає

Основний вид діяльності за КВЕД 28.11 Виробництво двигунів та турбін, крім авіаційних, автомобільних та мотоциклетних двигунів.

Зареєстрований статутний капітал 8 984 785 простих іменних акцій номінальною вартістю 0,25 грн.

Назва банку АТ "УКРСИББАНК"

МФО 351005

Поточний рахунок UA363510050000026006037745900

Склад акціонерів З юридичних осіб -0

З фізичних осіб:

3498 фізичних осіб, 8984785 акцій,

Керівництво Генеральний директор Голованов Ю.М.

Адреса сторінки в мережі Інтернет

електронна адреса http://ozpk.pat.ua buhgozpk@ukr.net, nsozpk@gmail.com

Інформація про депозитарні установи ТОВ "РЕГРАН"

Код за ЄДРПОУ 23876083, Код МДО 100024

Місцезнаходження:

65078 , м.Одеса вул.Космонавтів,36

Засоби зв'язку: тел. (0482) 343-196, (0482) 343-306

Лiцензiя: серія АЕ №286597 від 12.10.2013р.

ПАТ "Національний Депозетарий"

Код за ЄДРПОУ 30370711,

04107,м. Київ, вул. Тропініна 7-Г

Засоби зв'язку: тел. (044) 363-04-01 ; (044) 363-04-08

Ліцензія:серія А01,№795373

Основа для думки та опис застосованих критеріїв

На основі виконаних процедур та отриманих доказів ніщо не привернуло нашої уваги, що б змусило аудитора вважати, що звіт "Про корпоративне управління", якій є складовою частиною річного звіту за 2019р. Річний звіт керівництва за 2019 рік Приватного акціонерного товариства "Одеський консервний завод дитячого харчування" не містить інформацію яка б потребувала суттєвих коригувань оцінки ключових питань документообігу діяльності для приведення їх у відповідність до критеріїв вимог законодавства України. ПрАТ "Одеський завод поршневих кілець", дотримувалося в усіх суттєвих аспектах вимог законів України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23,02 2006 р. № 3480-IV(зі змінами та доповненнями), "Про акціонерні товариства" від 17.09. 2008 р. № 514-VI (зі змінами та доповненнями), вимог рішення Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 03.12.2013 р. за № 2826 "Про затвердження Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів" (зі змінами та доповненнями) та документообігу ПрАТ "Одеський завод поршневих кілець". Наведена інформація в звіті про корпоративне управління за 2019 р. є справедливою в усіх суттєвих аспектах відображає інформацію про корпоративне управління підприємства, викривлень в звіті не встановлено на дату надання звіту незалежного аудитора.

При виконанні завдання аудитором, також перевірено річну інформацію емітента цінних паперів за 2018-2019 рр., яка розміщена на сайтах Національній комісії з цінних паперів та фондового ринку та ПрАТ "Одеський завод поршневих кілець". Розбіжностей та викривлень аудитором не встановлено.

Процедури, що будуть виконуватись відповідно до цього Договору, не є аудитом чи оглядом фінансової звітності, проведеним згідно з МСА, зокрема, Міжнародними стандартами завдань з огляду, тому впевненість та узгодженість звіту про управління, який складається відповідно до законодавства, з фінансовою звітністю за звітний період висловлена не буде відповідно до умов Договору.

Ключові питання

Виконання завдання з дотриманням вимог професійних стандартів та застосовних вимог законодавчих і нормативних актів, стосовно розкриття в нефінансової інформації в складі звіту керівництва - звіту про корпоративне управління, про відповідність документообігу товариства та відповідність законодавству України.

1. Аудитором досліджені такі питання відносно кодексу корпоративного управління:

" Перевірка достовірності інформації про власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент

" Перевірка достовірності інформації про кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або іншого кодексу корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати

Перевіркою встановлено:

Приватне акціонерне товариство ПрАТ "Одеський завод поршневих кілець" не створювало власного кодексу корпоративного управління, а керується загальними нормами законодавства про акціонерні товариства.

2. Аудитором досліджені питання достовірності інформації та всю відповідну інформацію про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги

Аудитор провів дослідження прийнятих внутрішніх документів, які регламентують функціонування органів корпоративного управління. Джерелами інформації є:

" статут,

" протоколи загальних зборів товариства,

" положення про загальні збори акціонерів, наглядову раду, виконавчий орган,

" інші внутрішні документи, які визначено статутом.

ПрАТ "Одеський завод поршневих кілець"у своїй діяльності керується власним положенням про наглядову раду, виконавчий орган, а також положеннями статуту стосовно загальних зборів акціонерів,

3. Аудитором досліджені питання достовірності інформації та всю відповідну інформацію про проведені загальні збори акціонерів (учасників) та загальний опис прийнятих на зборах рішень за 2018-2019 рр..

Зміст функцій та повноважень загальних зборів товариства визначені в наступних документах:

Протоколи загальних чергових зборів акціонерів за останні два роки,

Річна інформація емітента цінних паперів за 2018-2019 рр., яка розміщена на його сайтах та сайті НКЦПФР.

Аудитором встановлено, що ПрАТ "Одеський завод поршневих кілець" провадить загальні (чергові) збори акціонерів щорічно. Позачергових зборів протягом 2019 р. не провадилось.

Загальні збори акціонерів проведені 24.10. 2019 р., протокол без номеру. Зборами прийняті рішення стосовно:

- 1. Обрання членів лічильної комісії, прийняття рішення про припинення їх повноважень.

2. Обрання голови та секретаря зборів, прийняття рішень з питань порядку проведення зборів (регламенту зборів).

3. Затвердження рішення про зміну типу та найменування Товариства.

4. Внесення змін до статуту Товариства, пов'язаних із приведенням статуту у відповідність до вимог законодавства, шляхом викладення його в новій редакції.

5. Про затвердження внутрішніх положень Товариства в новій редакції: положення про Загальні збори, Наглядову раду, Виконавчий орган та Ревізійну комісію.

6. Визначення осіб, яким надаватимуться повноваження щодо підписання статуту Товариства в новій редакції.

7. Визначення особи, якій надаватимуться повноваження щодо державної реєстрації змін до відомостей про Товариство, що містяться в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань, відносно змін до установчих документів.

8. Прийняття рішення про попереднє схвалення значних правочинів, які можуть вчинятися Товариством протягом року з дати прийняття рішення, із зазначенням характеру правочинів та їх граничної сукупної вартості.

Спосіб голосування з усіх питань порядку денного - з використанням бюлетенів, які вручені учасникам зборів під час реєстрації. Форма та текст бюлетенів затверджені Наглядовою радою на підставі статуту (протокол від 10.09. 2019 р № 10).

Рішення по усім питанням прийнято 81,67% відсотками усіх голосуючих акцій, зареєстрованих на загальних зборах. Аудитором відхилень не встановлено.

4. Аудитор перевірив достовірність інформації та всю відповідну інформацію про персональний склад наглядової ради та виконавчого органу емітента,,інформацію про проведені засідання та загальний опис прийнятих на них рішень

Джерелами інформації є:

Статут.

Протоколи загальних зборів товариства, якими було сформовано, відкликано, обрано та затверджено кількісний склад органів.

Трудові договори (контракти) та розмір винагороди генерального директору.

Інші документи

Аудитом встановлено:

Виконавчий орган (дирекцію) та наглядову раду згідно наданих аудитору документів створено.

Ці факти не суперечать вимогам Закону України "Про акціонерні товариства" та вимогам статуту товариства.

5. Аудитор перевірив достовірність інформації та всю відповідну інформацію про опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента.

Джерелами інформації є;

Статут

Протоколи загальних зборів, за останній рік та попередній рік,

Річні звіти, звіти аудитора (аудиторської фірми)

Інші документи.

Аудитором встановлено:

Ревізійна комісія є органом Товариства, який здійснює перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства. Вона обирається загальними зборами строком на 3 (три) роки. Членом Ревізійної комісії може бути фізична особа, яка має повну цивільну дієздатність та/або акціонер-юридична особа. Члени Ревізійної комісії обираються виключно шляхом кумулятивного голосування..

Ревізійна комісія відповідно до покладених на нєї завдань здійснює планові та спеціальні перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства.

В звітному році було виконано аудит стосовно повноти, достовірності та відповідності чинному законодавству України фінансової звітності за 2018 р., незалежним аудитором, аудиторською фірмою ТОВ "СІЧЕНЬ АУДИТ". код за ЄДРПОУ 32996030, на підставі договору, підписаного директорами.

Думка аудитора - із застереженням.

6. Аудитором перевірено достовірність інформації та всю відповідну інформацію про перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента

Джерело інформації - зведений обліковий реєстр власників цінних паперів, наданий реєстратором:

П.І.Б.або назва власника цінних паперів Вид цінного паперу Загальна кількість ЦП (шт.) Відсоток у статутному капиталі (%)

Голованов Юрій Миколайови 1110100 2992264 33,3

Голованов Костянтин Юрійович 1110100 890204 9,9

Голованов Вячеслав Юрійович 1110100 609415 6,8

Голованова Любов Василівна 1110100 889298 9,9

7. Аудитор перевірив достовірність інформації та всю відповідну інформацію про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента

- протоколи загальних зборів, в реєстрі для проведення загальних зборів акціонерів, складеного з акцій, які усі враховуються при визначенні кворуму та при голосуванні в органах емітента. .

- за законом не малось обмежень прав участі та голосування акцiонерiв на загальних зборах

8. Аудитор перевірив достовірність інформації та всю відповідну інформацію про порядок призначення та звільнення й повноваження посадових осіб емітента

Джерела інформації

" статут,

o протоколи загальних зборів акціонерів якими було затверджено діючі посадові особи товариства.

" трудові договори, накази, штатний розклад.

" інші документи.

Аудитором визначено, що відповідно до статуту органами управління є:

" загальні збори акціонерів;

" наглядова рада;

" директор;

" ревізійна комісія.

Статутом визначено, що виконавчий орган - дирекція обирається загальними зборами, що не суперечить Закону України "Про акціонерні товариства" та його внутрішнім положенням.

До компетенції дирекції відносяться:

розробка бізнес-планів, програм фінансово-господарської діяльності Товариства;

розробка та затвердження поточних фінансово-господарських планів і оперативних завдань Товариства та забезпечення їх реалізації;

складання та надання Наглядовій раді квартальних та річних звітів Товариства до їх оприлюднення та/або подання на розгляд загальних зборів акціонерів;

затвердження планів роботи Дирекції;

забезпечення виконання планів розвитку Товариства та інших рішень, прийнятих загальними зборами;

укладення та виконання колективного договору. Призначення та відкликання осіб, які беруть участь в колективних переговорах як представники Дирекції, за погодженням із Наглядовою радою;

встановлення змісту та обсягу конфіденційної інформації та комерційної таємниці Товариства та забезпечення їх захисту;

з урахуванням вимог, встановлених законодавством та цим статутом, надання уповноваженим особам (в тому числі - аудитору) інформації та документів, що стосуються Товариства;

затвердження символики Товариства, знаків для товарів та послуг та інших реквізитів і ознак, які потребують затвердження;

вирішення питання про списання безнадійних боргів;

затвердження тарифів на послуги Товариства та встановлення цін з інших напрямів діяльності Товариства;

за положеннями статті 58 ЦПК України, статті 56 ГПК України, статті 55 КАС України участь в некримінальних судових провадженнях (судове представництво) провідного фахівця з судового представництва;

вирішення будь-яких інших питань поточної діяльності Товариства, крім тих, що віднесені до компетенції інших органів Товариства.

У зв'язку з нашим аудитом і нашою відповідальністю є ознайомитися з цією інформацією та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією або нашими знаннями, отриманими під час надання аудиторських послуг, або чи ця інша інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення. Ми не виявили таких фактів, які потрібно було б включити до звіту про корпоративне управління.

Дослідженнями аудитора визначено, що корпоративне управління здійснюється згідно вимог діючого законодавства України та статуту підприємства. Вищим органом управління є загальні збори акціонерів, рішення затверджуються та виконуються директором на підставі протоколів загальних зборів акціонерів, що передбачено статутними документами. Згідно статуту контроль за виконанням рішень загальних зборів акціонерів та узгодженням деяких фінансово - правових зобов'язань здійснює наглядова рада. Усі виконання та узгодження письмово підтверджені та зафіксовані у документообігу, пов'язаному з фінансово- господарською діяльністю. На думку аудитора, можна зробити висновок про дотримання в цілому вимог до корпоративного управління по відношенню до усіх акціонерів.

Наявність здійснення корпоративного управлення підтверджується:

- протоколами загальних зборів і наглядової ради;

- наявністю органів управління: наглядової ради та виконавчого органу (директора), які які керуються в своїй діяльності статутом та внутрішніми положеннями;

- наявністю інформації про діяльність та фінансові результати, яка затверджується щорічно загальними зборами акціонерів та розміщується у засобах масової інформації та в мережі Інтернет.

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

Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання річної звітності відповідно до законодавства України та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

Виконавчий орган товариства в особі дирекції є структурою, яка відповідає за нагляд за процесом звітування, та є тією структурою, що відповідає за складання звітності.

Відповідальність аудитора

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

Виконуючи аудит відповідно до вимог МСА, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом усього завдання з надання аудиторських послуг.

Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, інформацію про запланований обсяг і час проведення аудиту та суттєві аудиторські результати, включаючи будь-які суттєві недоліки заходів внутрішнього контролю, виявлені нами під час аудиту.

Ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали відповідні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їм про всі стосунки й інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовано, щодо відповідних застережних заходів.

Основні відомості про суб'єкта аудиторської діяльності

Партнером завдання з аудиту, результатом якого є цей звіт незалежного аудитора, є незалежний аудитор, директор фірми "Трансаудит"

Кравченко Т.В.

(Сертифікат АПУ серії А № 007180, безстроковий )

Дата (звіту незалежного аудитора) - 18.03. 2020 р.

М.П.

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Найменування юридичної особи** | **Ідентифікаційний код юридичної особи** | **Місцезнаходження** | **Кількість акцій (штук)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за видами акцій** | |
| **прості іменні** | **привілейовані**  **іменні** |
| **Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи** | | | **Кількість акцій (штук)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за видами акцій** | |
| **прості іменні** | **привілейовані**  **іменні** |
| Голованов Юрiй Миколайович | | | 2992264 | 33.30367949817 | 2992264 | 0 |
| Голованов Костянтин Юрiйович | | | 890204 | 9.90790542011 | 890204 | 0 |
| Голованова Любов Василiвна | | | 889298 | 9.89782170636 | 889298 | 0 |
| Голованов Вячеслав Юрiйович | | | 609415 | 6.78274438398 | 609415 | 0 |
| **Усього** | | | 5381181 | 59.892151008622 | 5381181 | 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** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| Акції прості іменні | 8984785 | 0.25 | Особи, які набули право власності на акції Товариства, набувають статусу акціонерів (учасників) Товариства.  Кожна проста акція надає акціонеру - її власнику однакову сукупність прав, включаючи права на:  -участь в управлінні Товариством у порядку, передбаченому законодавством та цим статутом;  -участь у розподілі прибутку Товариства, зокрема, отримання дивідендів;  -отримання у разі ліквідації Товариства частини його майна, що залишилася після розрахунків з кредиторами, або вартості частини майна;  -отримання інформації про господарську діяльність Товариства згідно вимог чинного законодавства;  -придбання розміщуваних Товариством простих акцій пропорційно частці належних акціонеру простих акцій у загальній кількості простих акцій (крім випадку прийняття загальними зборами рішення про невикористання такого права) у порядку, встановленому законодавством;  -вимогу обов'язкового викупу Товариством належних йому акцій у випадках та порядку, передбачених законодавством;  -інші права, встановлені цим статутом та законодавством.  Акціонери Товариства зобов'язані:  -дотримуватися статуту, інших внутрішніх документів Товариства;  -виконувати рішення загальних зборів, інших органів Товариства;  -виконувати свої зобов'язання перед Товариством, у тому числі пов'язані з майновою участю;  -оплачувати акції у розмірі, в порядку та засобами, що передбачені статутом Товариства;  -не розголошувати комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність Товариства;  -нести інші обов'язки, встановлені іншими законами. | Товариство не здійснювало публічну пропозицію та/або допуск до торгів на фондовій біржі |
| Примітки | д/н | | | |

**XI. Відомості про цінні папери емітента**

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Дата реєстрації випуску** | **Номер свідоцтва про реєстрацію випуску** | **Найменування органу, що зареєстрував випуск** | **Міжнародний ідентифікаційний номер** | **Тип цінного паперу** | **Форма існування та форма випуску** | **Номінальна вартість акцій (грн.)** | **Кількість акцій (штук)** | **Загальна номінальна вартість (грн.)** | **Частка у статутному капіталі (у відсотках)** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** | **10** |
| 29.10.2010 | 77/15/1/10 | Одеське територiальне управлiння ДКЦПФР | UA4000097554 | Акція проста бездокументарна іменна | Бездокументарнi iменнi | 0.25 | 8984785 | 2246196.25 | 100.000000000000 |
| **Опис** | Розмiщення цiнних паперiв товариства здiйснювалось на внутрiшньому ринку в процессi приватизацiї державного майна пiдприємства. Обiг цiнних паперiв товариства здiйснювався на вторинному ринку. Цiннi папери товариства до лiстингу фондових бiрж не включались.  Додатковий випуск акцiй в звiтному роцi не здiйснювався. | | | | | | | | |

|  |
| --- |
| **8. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу емітента** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи** | **Кількість акцій (штук)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за видами акцій** | |
| **прості іменні** | **Привілейовані**  **іменні** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| Голованов Юрій Миколайович | 2992264 | 33.30367949817 | 2992264 | 0 |
| Голованов Костянтин Юрійович | 890204 | 9.90790542011 | 890204 | 0 |
| **Усього** | **3882468** | **43.21158491828** | **3882468** | **0** |

**10. Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Дата реєстрації випуску** | **Номер свідоцтва про реєстрацію випуску** | **Міжнародний ідентифікаційний номер** | **Кількість акцій у випуску (шт.)** | **Загальна номінальна вартість (грн)** | **Загальна кількість голосуючих акцій (шт.)** | **Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено (шт.)** | **Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі (шт.)** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** |
| 29.10.2001 | 77/15/1/10 | UA4000097554 | 8984785 | 0.25 | 6619620 | 0 | 0 |
| **Опис** | В Товаристві відсутні голосуючі акції, права голосу за якими обмежено та право голосу за якими за результатами обтяження таких прав передано іншій особі | | | | | | |

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Найменування основних засобів** | **Власні основні засоби (тис.грн.)** | | **Орендовані основні засоби (тис.грн.)** | | **Основні засоби , всього (тис.грн.)** | |
| **На початок періоду** | **На кінець періоду** | **На початок періоду** | **На кінець періоду** | **На початок періоду** | **На кінець періоду** |
| **1.Виробничого призначення** | 3411.073 | 2906.729 | 0.000 | 0.000 | 3411.073 | 2906.729 |
| **- будівлі та споруди** | 2417.337 | 1969.260 | 0.000 | 0.000 | 2417.337 | 1969.260 |
| **- машини та обладнання** | 959.000 | 919.000 | 0.000 | 0.000 | 959.000 | 919.000 |
| **- транспортні засоби** | 15.899 | 6.000 | 0.000 | 0.000 | 15.899 | 6.000 |
| **- земельні ділянки** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **- інші** | 18.837 | 12.469 | 0.000 | 0.000 | 18.837 | 12.469 |
| **2. Невиробничого призначення** | 7.385 | 6.271 | 0.000 | 0.000 | 7.385 | 6.271 |
| **- будівлі та споруди** | 5.123 | 4.740 | 0.000 | 0.000 | 5.123 | 4.740 |
| **- машини та обладнання** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **- транспортні засоби** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **- земельні ділянки** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **- інестиційна нерухомість** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **- інші** | 2.262 | 1.531 | 0.000 | 0.000 | 2.262 | 1.531 |
| **Усього** | 3418.458 | 2913.000 | 0.000 | 0.000 | 3418.458 | 2913.000 |

**Пояснення :** Станом на 31.12.2019 року за даними бухгалтерського облiку первiсна вартiсть основних засобiв складає 23537 тис. грн., у тому числi будiвлi та споруди - 8938 тис. грн., машини та обладнання - 13071 тис. грн., транспортнi засоби-432 тис. грн., iнструменти,прилади та iншi основнi засоби-1096 тис. грн.

Знос основних засобiв складає-20624 тис. грн. (87,6 %), у тому числi за групами основних засобiв: будiвлi та споруди - 6964 тис.грн. (77,9%), машини та обладнання - 12152 тис. грн. (93,%),транспортнi засоби - 426 тис. грн. (98,6%), iнструменти та прилади та iншi основнi засоби - 1082 тис. грн. (98,7%).

Основнi засоби використовуються з моменту вводу їх в експлуатацiю i вiдповiдно до технiчних характеристик.

Термiн експлуатацiї:будiвлi та споруди-19-86 рокiв; машини та обладнання-1-70 рокiв;транспортнi засоби-5-8 рокiв;iншi основнi засоби-5-39 роки; iнструменти та прилади-5-51 рокiв;

Ступiнь використання основних засобiв складає 30,3%. У звiтному роцi пiдприємство не здiйснювало капiтальних ремонтiв основних засобiв. Змiни у вартостi основних засобiв вiдбулися за рахунок: реалiзацiя основних засобiв склала 625 тис. грн. без ПДВ Первісна вартість реалізованих основних засобів 286 тис. грн., залишкова вартість-47,4 тис. грн.

Обмежень щодо використання основних засобiв не iснує.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента** | | | |
| **Найменування показника (тис.грн.)** | | **За звітний період** | **За попередній період** |
| **Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн.)** | | 7356 | 10533 |
| **Статутний капітал (тис.грн.)** | | 2246 | 2246 |
| **Скоригований статутний капітал (тис.грн.)** | | 2246 | 2246 |
| **Опис** | Розрахунок вартості чистих активів відбувався відповідно до пункту 2 статті 14 Закону України "Про акціонерні товариства" № 514-VI від 17.09.2008 р. та Додатку 1 до Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності", затвердженого Наказом Міністерства фінансів України № 73 від 07.02.2013 р. Визначення вартості чистих активів проводилося за формулою: Власний капітал (вартість чистих активів) товариства - різниця між сукупною вартістю активів товариства та вартістю його зобов'язань перед іншими особами | | |
| **Висновок** | Розрахункова вартість чистих активів(7356.000 тис.грн. ) більше скоригованого статутного капіталу(2246.000 тис.грн. ).Це відповідає вимогам статті 155 п.3 Цивільного кодексу України. Величина статутного капiталу вiдповiдає величинi статутного капiталу, розрахованому на кiнець року. | | |

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Види зобов’язань** | | **Дата виникнення** | **Непогашена частина боргу (тис.грн.)** | **Відсоток за користування коштами (відсоток річних)** | **Дата погашення** |
| Кредити банку, у тому числі : | | Х | 0.00 | Х | Х |
| Зобов'язання за цінними паперами | | Х | 0.00 | Х | Х |
| у тому числі за облігаціями (за кожним випуском) : | | Х | 0.00 | Х | Х |
| за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском): | | Х | 0.00 | Х | Х |
| за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском): | | Х | 0.00 | Х | Х |
| За векселями (всього) | | Х | 0.00 | Х | Х |
| за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом): | | Х | 0.00 | Х | Х |
| За фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом): | | Х | 0.00 | Х | Х |
| Податкові зобов'язання | | Х | 0.00 | Х | Х |
| Фінансова допомога на зворотній основі | | Х | 0.00 | Х | Х |
| Інші зобов'язання та забезпечення | | Х | 4173.00 | Х | Х |
| Усього зобов'язань та забезпечень | | Х | 4173.00 | Х | Х |
| **Опис** | д/н | | | | |

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

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи** | Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю "Регран" |
| **Організаційно-правова форма** | Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 23876083 |
| **Місцезнаходження** | 65078 УКРАЇНА Малиновський район м. Одеса вулиця Космонавтiв, будинок36 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | АГ 399093 |
| **Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | ДКЦПФР |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 23.07.2010 |
| **Міжміський код та телефон** | (0482)343196 |
| **Факс** | (0482)343306 |
| **Вид діяльності** | депозитарна дiяльнiсть зберiгача цiнних паперiв |
| **Опис** | Змiн особи, що веде облiк прав власностi на цiннi папери емiтента у депозiтарнiй системi, протягом року не вiдбувалось |

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи** | ДУ "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України" |
| **Організаційно-правова форма** | Державна органiзацiя (установа, заклад) |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 21676262 |
| **Місцезнаходження** | 03150 УКРАЇНА д/н м.Київ вул.Антоновича, 51, оф. 1206 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | DR/00002/ARM |
| **Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | НКЦПФР |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 18.02.2019 |
| **Міжміський код та телефон** | (044) 287-56-70 |
| **Факс** | (044) 287-56-73 |
| **Вид діяльності** | Діяльність з подання звітності та/або адміністративних даних до НКЦПФР |
| **Опис** | Подання звітності до НКЦПФР |

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи** | ДУ "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України" |
| **Організаційно-правова форма** | Державна органiзацiя (установа, заклад) |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 21676262 |
| **Місцезнаходження** | 03150 УКРАЇНА д/н м.Київ вул.Антоновича, 51, оф. 1206 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | DR/00001/APA |
| **Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | НКЦПФР |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 18.02.2019 |
| **Міжміський код та телефон** | (044) 287-56-70 |
| **Факс** | (044) 287-56-73 |
| **Вид діяльності** | Діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку |
| **Опис** | Оприлюднення регульованої інформації |

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи** | Фiрма у виглядi товариства з обмеженною вiдповiдальнiстю "Трансаудит" |
| **Організаційно-правова форма** | Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 23865010 |
| **Місцезнаходження** | 65044 УКРАЇНА д/н м. Одеса проспект Шевченка, 2 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | 1463 |
| **Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | Аудиторська палата України |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 26.01.2001 |
| **Міжміський код та телефон** | (066)1370872 |
| **Факс** | (048)7373764 |
| **Вид діяльності** | дiяльнiсть в сферi бухгалтерського облiку |
| **Опис** | Аудит діяльності товариства |

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

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

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Дата прийняття рішення** | **Найменування уповноваженого органу, що прийняв рішення** | **Гранична сукупна вартість правочинів (тис. грн.)** | **Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (тис. грн.)** | **Співвідношення граничної сукупної вартості правочинів до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності**  **(у відсотках)** | **Предмет правочину** | **Дата розміщення інформації про прийняття рішення щодо попереднього надання згоди на вчинення значних правочинів в загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку** | **URL-адреса сторінки власного веб-сайту товариства, на якій розміщена інформація про прийняття рішення щодо попереднього надання згоди на вчинення значних правочинів** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** |
| 1 | 26.04.2019 | Загальні збори акціонерів | 20000.000 | 12192.000 | 164.04199475000 | правочини, якi будуть пов'язанi з господарською дiяльнiстю Товариства згiдно iз статутом; надання фiнансової допомоги, позик, застав (iпотеки), порук, гарантiй, в тому числi за третiх осiб; отримання фiнансової допомоги або позик | 02.05.2018 | ozpk.pat.ua |
| **Опис** | Рiшення прийняте загальними зборами акцiонерiв вiд 26.04.2019 р. Попередньо схвалено укладення Товариством значних правочинiв (правочини, якi будуть пов'язанi з господарською дiяльнiстю Товариства згiдно iз статутом; надання фiнансової допомоги, позик, застав (iпотеки), порук, гарантiй, в тому числi за третiх осiб; отримання фiнансової допомоги або позик), що вчинятимуться Товариством протягом не бiльше як одного року з дати прийняття цього рiшення, за якими ринкова вартiсть майна або послуг, що є предметом кожного такого правочину, перевищує 25 вiдсоткiв, але менша нiж 50 вiдсоткiв або становить 50 i бiльше вiдсоткiв вартостi активiв Товариства за даними останньої рiчної фiнансової звiтостi Товариства. Гранична сукупна вартiсть правочинiв не повинна перевищувати 20000 тис.грн. Вартiсть активiв емiтента за даними останньої рiчної фiнансової звiтностi складає 12192 тис. грн. Спiввiдношення граничної сукупностi вартостi правочинiв до вартостi активiв емiтента за даними останньої рiчної фiнансової звiтностi складає 164.04% Загальна кiлькiсть голосуючих акцiй - 5381181кiлькiсть голосуючих акцiй, що зареєстрованi для участi у загальних зборах - 5 381 444 шт., кiлькiсть голосуючих акцiй, що проголосували "за"- 5 381 181 шт., "урималось"-0 шт. Правочини, що можуть здійснюватись протягом року: відчудження рухомого та нерухомого майна, реалізація продукції, що виробляється підпрємством- поршневі кільця. | | | | | | | |
| 2 | 24.10.2019 | Загальні збори акціонерів | 35000.000 | 12192.000 | 287.07349100000 | правочини, якi будуть пов'язанi з господарською дiяльнiстю Товариства згiдно iз статутом; надання фiнансової допомоги, позик, застав (iпотеки), порук, гарантiй, в тому числi за третiх осiб; отримання фiнансової допомоги або позик | 25.10.2019 | ozpk.pat.ua |
| **Опис** | Попередньо схвалити укладення Товариством значних правочинів (правочини, які будуть пов'язані з господарською діяльністю Товариства згідно із статутом; надання фінансової допомоги, позик, застав (іпотеки), порук, гарантій, в тому числі за третіх осіб; отримання фінансової допомоги або позик, надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна, відчуження основних засобів, зовнішньоекономічні контракти, інші правочини), що вчинятимуться Товариством протягом не більше як одного року з дати прийняття цього рішення, за якими ринкова вартість майна або послуг, що є предметом кожного такого правочину, перевищує 25 відсотків, але менша ніж 50 відсотків або становить 50 і більше відсотків вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітості Товариства. Сукупна вартість правочинів не повинна перевищувати 35 000 тис.грн. Надати повноваження генеральному директору Товариства Голованову Юрію Миколайовичу протягом одного року з дати проведення цих загальних зборів, приймати рішення щодо вчинення попередньо схвалених цими зборами правочинів, визначати їх умови, здійснювати від імені Товариства всі необхідні дії щодо вчинення значних правочинів, які попередньо схвалені цими зборами, за умови схвалення укладення зазначених правочинiв Наглядовою радою Товариства. | | | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | | | Коди | | |
|  | Дата (рік, місяць, число) | | | 2020 | 01 | 01 |
| Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОДЕСЬКИЙ ЗАВОД ПОРШНЕВИХ КІЛЕЦЬ" | за ЄДРПОУ | | | 00235878 | | |
| Територія ОДЕСЬКА ОБЛАСТЬ | за КОАТУУ | | | 5110137300 | | |
| Організаційно-правова форма господарювання СПОЖИВЧЕ ТОВАРИСТВО | за КОПФГ | | | 930 | | |
| Вид економічної діяльності ВИРОБНИЦТВО ДВИГУНIВ I ТУРБIН, КРIМ АВIАЦIЙНИХ, АВТОТРАНСПОРТНИХ I МОТОЦИКЛЕТНИХ ДВИГУНIВ" | за КВЕД | | | 28.11" | | |
| Середня кількість працівників 46 |  | | |  | | |
| Одиниця виміру : тис. грн. |  | | |  | | |
| Адреса 65033 Одеська область Малиновський район м. Одеса вулиця Желябова, будинок 4, т.(048)7592714  Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці): |  | | |  | | |
| за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку |  |  |
| за міжнародними стандартами фінансової звітності |  | V |

**Баланс ( Звіт про фінансовий стан ) на "31" грудня 2019 р.**

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Актив** | **Код рядка** | **На початок звітного періоду** | **На кінець звітного періоду** | **На дату пере- ходу на МСФЗ** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **01.01.2012** |
| I. Необоротні активи  Нематеріальні активи | 1000 | -- | -- | -- |
| первісна вартість | 1001 | -- | -- | -- |
| накопичена амортизація | 1002 | -- | -- | -- |
| Незавершені капітальні інвестиції | 1005 | -- | -- | 231 |
| Основні засоби | 1010 | 3353 | 2897 | 6265 |
| первісна вартість | 1011 | 23489 | 23341 | 27508 |
| знос | 1012 | 20136 | 20444 | 21243 |
| Інвестиційна нерухомість | 1015 | 66 | 16 | -- |
| Первісна вартість інвестиційної нерухомості | 1016 | 334 | 196 | -- |
| Знос інвестиційної нерухомості | 1017 | 268 | 180 | -- |
| Довгострокові біологічні активи | 1020 | -- | -- | -- |
| Довгострокові фінансові інвестиції:  які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств | 1030 | 43 | 43 | 43 |
| інші фінансові інвестиції | 1035 | -- | -- | -- |
| Довгострокова дебіторська заборгованість | 1040 | -- | -- | -- |
| Відстрочені податкові активи | 1045 | -- | -- | -- |
| Інші необоротні активи | 1090 | -- | -- | -- |
| Усього за розділом I | 1095 | 3462 | 2956 | 6539 |
| II. Оборотні активи  Запаси | 1100 | 7847 | 7667 | 8733 |
| Виробничі запаси | 1101 | 1615 | 1881 | 1981 |
| Незавершене виробництво | 1102 | 775 | 693 | 961 |
| Готова продукція | 1103 | 5457 | 5093 | 5791 |
| Поточні біологічні активи | 1110 | -- | -- | -- |
| Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги | 1125 | -- | -- | 943 |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками:  за виданими авансами | 1130 | 15 | 43 | 1707 |
| з бюджетом | 1135 | -- | -- | -- |
| у тому числі з податку на прибуток | 1136 | -- | -- | -- |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків | 1145 | 847 | 842 | 479 |
| Інша поточна дебіторська заборгованість | 1155 | 8 | 7 | 4268 |
| Поточні фінансові інвестиції | 1160 | -- | -- | -- |
| Гроші та їх еквіваленти | 1165 | 13 | 14 | 4918 |
| Витрати майбутніх періодів | 1170 | -- | -- | -- |
| Інші оборотні активи | 1190 | -- | -- | 949 |
| Усього за розділом II | 1195 | 8730 | 8573 | 21997 |
| III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття | 1200 | -- | -- | -- |
| Баланс | 1300 | 12192 | 11529 | 28536 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Пасив** | **Код рядка** | **На початок звітного року** | **На кінець звітного періоду** | **На дату пере- ходу на МСФЗ** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| І. Власний капітал  Зареєстрований (пайовий) капітал | 1400 | 2246 | 2246 | 2246 |
| Капітал у дооцінках | 1405 | -- | -- | -- |
| Додатковий капітал | 1410 | -- | -- | -- |
| Резервний капітал | 1415 | 603 | 603 | 603 |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | 1420 | 7684 | 4507 | 25368 |
| Неоплачений капітал | 1425 | -- | -- | -- |
| Вилучений капітал | 1430 | -- | -- | -- |
| Усього за розділом I | 1495 | 10533 | 7356 | 28217 |
| II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення  Відстрочені податкові зобов'язання | 1500 | -- | -- | -- |
| Довгострокові кредити банків | 1510 | -- | -- | -- |
| Інші довгострокові зобов'язання | 1515 | -- | -- | -- |
| Довгострокові забезпечення | 1520 | -- | -- | -- |
| Цільове фінансування | 1525 | -- | -- | -- |
| Усього за розділом II | 1595 | -- | -- | -- |
| IІІ. Поточні зобов'язання і забезпечення  Короткострокові кредити банків | 1600 | -- | -- | -- |
| Поточна кредиторська заборгованість за:  довгостроковими зобов'язаннями | 1610 | -- | -- | -- |
| товари, роботи, послуги | 1615 | 165 | 213 | 96 |
| розрахунками з бюджетом | 1620 | -- | -- | -- |
| у тому числі з податку на прибуток | 1621 | -- | -- | -- |
| розрахунками зі страхування | 1625 | -- | -- | -- |
| розрахунками з оплати праці | 1630 | 27 | 5 | 113 |
| Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами | 1635 | 1319 | 3807 | 63 |
| Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками | 1640 | 148 | 148 | 47 |
| Поточні забезпечення | 1660 | -- | -- | -- |
| Доходи майбутніх періодів | 1665 | -- | -- | -- |
| Інші поточні зобов'язання | 1690 | -- | -- | -- |
| Усього за розділом IІІ | 1695 | 1659 | 4173 | 319 |
| ІV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами,  утримуваними для продажу, та групами вибуття | 1700 | -- | -- | -- |
| Баланс | 1900 | 12192 | 11529 | 28536 |

Д\н

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Генеральний директор** | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **Голованов Юрiй Миколайович** |
|  | **(підпис)** |  |
|  |  |  |
| **Головний бухгалтер** | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **Калайда Дмитро Олегович** |
|  | **(підпис)** |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | Коди | | |
|  | Дата (рік, місяць, число) | 2020 | 01 | 01 |
| Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОДЕСЬКИЙ ЗАВОД ПОРШНЕВИХ КІЛЕЦЬ" | за ЄДРПОУ | 00235878 | | |

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

**за 2019 рік**

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

**І. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Стаття** | **Код рядка** | **За звітний період** | **За аналогічний період попереднього року** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 2000 | 5687 | 9604 |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | 2050 | (4695) | (7175) |
| Валовий:       прибуток | 2090 | 992 | 2429 |
| збиток | 2095 | (--) | (--) |
| Інші операційні доходи | 2120 | 2 | 12 |
| Адміністративні витрати | 2130 | (3287) | (4344) |
| Витрати на збут | 2150 | (97) | (54) |
| Інші операційні витрати | 2180 | (787) | (--) |
| Фінансовий результат від операційної діяльності:       прибуток | 2190 | -- | -- |
| збиток | 2195 | (3177) | (1957) |
| Дохід від участі в капіталі | 2200 | -- | -- |
| Інші фінансові доходи | 2220 | -- | -- |
| Інші доходи | 2240 | -- | -- |
| Фінансові витрати | 2250 | (--) | (--) |
| Втрати від участі в капіталі | 2255 | (--) | (--) |
| Інші витрати | 2270 | (--) | (--) |
| Фінансовий результат до оподаткування:  прибуток | 2290 | -- | -- |
| збиток | 2295 | (3177) | (1957) |
| Витрати (дохід) з податку на прибуток | 2300 | -- | -- |
| Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування | 2305 | -- | -- |
| Чистий фінансовий результат:       прибуток | 2350 | -- | -- |
| збиток | 2355 | (3177) | (1957) |

**II. СУКУПНИЙ ДОХІД**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Стаття** | **Код рядка** | **За звітний період** | **За аналогічний період попереднього року** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| Дооцінка (уцінка) необоротних активів | 2400 | -- | -- |
| Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів | 2405 | -- | -- |
| Накопичені курсові різниці | 2410 | -- | -- |
| Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств | 2415 | -- | -- |
| Інший сукупний дохід | 2445 | -- | -- |
| Інший сукупний дохід до оподаткування | 2450 | -- | -- |
| Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом | 2455 | -- | -- |
| Інший сукупний дохід після оподаткування | 2460 | -- | -- |
| Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460) | 2465 | -3177 | -1957 |

**III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Назва статті** | **Код рядка** | **За звітний період** | **За аналогічний період попереднього року** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| Матеріальні затрати | 2500 | 3639 | 4821 |
| Витрати на оплату праці | 2505 | 3699 | 3674 |
| Відрахування на соціальні заходи | 2510 | 813 | 808 |
| Амортизація | 2515 | 220 | 226 |
| Інші операційні витрати | 2520 | 472 | -- |
| **Разом** | 2550 | 8843 | 9529 |

**ІV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Назва статті** | **Код рядка** | **За звітний період** | **За аналогічний період попереднього року** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| Середньорічна кількість простих акцій | 2600 | 8984785 | 8984785 |
| Скоригована середньорічна кількість простих акцій | 2605 | 8984785 | 8984785 |
| Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію | 2610 | ( -0.21781000) | ( -0.00824000) |
| Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію | 2615 | ( -0.21781000) | ( -0.00824000) |
| Дивіденди на одну просту акцію | 2650 | -- | -- |

д/н

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Генеральний директор** | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **Голованов Юрiй Миколайович** |
|  | **(підпис)** |  |
|  |  |  |
| **Головний бухгалтер** | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **Калайда Дмитро Олегович** |
|  | **(підпис)** |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | Коди | | |
|  | Дата (рік, місяць, число) | 2020 | 01 | 01 |
| Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОДЕСЬКИЙ ЗАВОД ПОРШНЕВИХ КІЛЕЦЬ" | за ЄДРПОУ | 00235878 | | |

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

**за 2019 рік**

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Стаття** | **Код рядка** | **За звітний період** | **За аналогічний період попереднього року** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| І. Рух коштів у результаті операційної діяльності  Надходження від:  Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 3000 | 4321 | 5962 |
| Повернення податків і зборів | 3005 | -- | -- |
| у тому числі податку на додану вартість | 3006 | -- | -- |
| Цільового фінансування | 3010 | 3562 | -- |
| Надходження авансів від покупців і замовників | 3015 | 775 | -- |
| Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках | 3025 | 2 | 12 |
| Надходження від операційної оренди | 3040 | 1624 | 1523 |
| Інші надходження | 3095 | -- | -- |
| Витрачання на оплату:  Товарів (робіт, послуг) | 3100 | (5046) | (4872) |
| Праці | 3105 | (3752) | (3605) |
| Відрахувань на соціальні заходи | 3110 | (825) | (793) |
| Зобов'язань з податків і зборів | 3115 | (1285) | (1059) |
| Інші витрачання | 3190 | (--) | (--) |
| Чистий рух коштів від операційної діяльності | 3195 | -624 | -2832 |
| II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності  Надходження від реалізації:  фінансових інвестицій | 3200 | -- | -- |
| необоротних активів | 3205 | 625 | 2314 |
| Надходження від отриманих:  відсотків | 3215 | -- | -- |
| дивідендів | 3220 | -- | -- |
| Надходження від деривативів | 3225 | -- | -- |
| Інші надходження | 3250 | -- | -- |
| Витрачання на придбання:  фінансових інвестицій | 3255 | (--) | (--) |
| необоротних активів | 3260 | (--) | (--) |
| Виплати за деривативами | 3270 | (--) | (--) |
| Інші платежі | 3290 | (--) | (--) |
| Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності | 3295 | 625 | 2314 |
| III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності  Надходження від:  Власного капіталу | 3300 | -- | -- |
| Отримання позик | 3305 | -- | -- |
| Інші надходження | 3340 | -- | -- |
| Витрачання на:  Викуп власних акцій | 3345 | (--) | (--) |
| Погашення позик | 3350 | -- | -- |
| Сплату дивідендів | 3355 | (--) | (--) |
| Інші платежі | 3390 | (--) | (--) |
| Чистий рух коштів від фінансової діяльності | 3395 | -- | -- |
| Чистий рух грошових коштів за звітний період | 3400 | 1 | -518 |
| Залишок коштів на початок року | 3405 | 13 | 531 |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів | 3410 | -- | -- |
| Залишок коштів на кінець року | 3415 | 14 | 13 |

Д/н

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Генеральний директор** | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **Голованов Юрiй Миколайович** |
|  | **(підпис)** |  |
|  |  |  |
| **Головний бухгалтер** | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **Калайда Дмитро Олегович** |
|  | **(підпис)** |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | Коди | | |
|  | Дата (рік, місяць, число) | 2020 | 01 | 01 |
| Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОДЕСЬКИЙ ЗАВОД ПОРШНЕВИХ КІЛЕЦЬ" | за ЄДРПОУ | 00235878 | | |

**Звіт про власний капітал**

**за 2019 рік**

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Стаття** | **Код рядка** | **Зареєст-рований (пайовий)**  **капітал** | **Капітал у дооцін-ках** | **Додат-ковий капітал** | **Резер-вний капітал** | **Нероз-**  **поділе-**  **ний прибуток (непокритий збиток)** | **Неопла-чений капітал** | **Вилу-чений капітал** | **Всього** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** | **10** |
| Залишок на початок року | 4000 | 2246 | -- | -- | 603 | 7684 | -- | -- | 10533 |
| Коригування:  Зміна облікової політики | 4005 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Виправлення помилок | 4010 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Інші зміни | 4090 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Скоригований залишок на початок року | 4095 | 2246 | -- | -- | 603 | 7684 | -- | -- | 10533 |
| Чистий прибуток (збиток) за звітний період | 4100 | -- | -- | -- | -- | -3177 | -- | -- | -3177 |
| Інший сукупний дохід за звітний період | 4110 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Розподіл прибутку:  Виплати власникам (дивіденди) | 4200 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу | 4205 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Відрахування до резервного капіталу | 4210 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Внески учасників : Внески до капіталу | 4240 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Погашення заборгованості з капіталу | 4245 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Вилучення капіталу : Викуп акцій (часток) | 4260 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Перепродаж викуплених акцій (часток) | 4265 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Анулювання викуплених акцій (часток) | 4270 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Вилучення частки в капіталі | 4275 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Інші зміни в капіталі | 4290 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Разом змін у капіталі | 4295 | -- | -- | -- | -- | -3177 | -- | -- | -3177 |
| Залишок на кінець року | 4300 | 2246 | -- | -- | 603 | 4507 | -- | -- | 7356 |

д/н

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Генеральний директор** | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **Голованов Юрiй Миколайович** |
|  | **(підпис)** |  |
|  |  |  |
| **Головний бухгалтер** | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **Калайда Дмитро Олегович** |
|  | **(підпис)** |  |

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

ПРИМIТКИ ДО РIЧНОЇ ФIНАНСОВОЇ ЗВIТНОСТI Приватного акцiонерного товариства "Одеський завод поршневих кiлець" (налалi - ПрАТ "ОЗПК")за рiк, що закiнчився 31 грудня 2019 року.

ЗМIСТ

1 ЗАЯВА КЕРIВНИЦТВА ПРО ВIДПОВIДАЛЬНIСТЬ ЗА ПIДГОТОВКУ I ЗАТВЕРДЖЕННЯ ФIНАНСОВОЇ ЗВIТНОСТI ЗА РIК, ЩО ЗАКIНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2019 РОКУ

2 ЗАГАЛЬНI ВIДОМОСТI ПРО ТОВАРИСТВО

3 УМОВИ ВЕДЕННЯ ДIЯЛЬНОСТI В УКРАЇНI, РИЗИКИ В ДIЯЛЬНОСТI ТОВАРИСТВА

4 ОБЛIКОВА ПОЛIТИКА

5 НОВI ТА ПЕГЛЯНУТI МСФЗ, ЯКI СТОСУЮТЬСЯ РIЧНОЇ ЗВIТНОСТI ЗА 2019 РIК

6 НЕЗАВЕРШЕНI КАПIТАЛЬНI IНВЕСТИЦIЇ

7 ОСНОВНI ЗАСОБИ

8 IНВЕСТИЦIЙНА НЕРУХОМIСТЬ ДОВГОСТРОКОВI БIОЛОГIЧНI АКТИВИ

9 ГРОШОВI КОШТИ ТА ЇХ ЕКВIВАЛЕНТИ I ГРОШОВI КОШТИ З ОБМЕЖЕННЯМ ДО ВИКОРИСТАННЯ

10 КОРОТКОСТРОКОВI ФIНАНСОВI АКТИВИ

11 ДЕБIТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНIСТЬ I ПЕРЕДОПЛАТА

12 ТОВАРНО-МАТЕРIАЛЬНI ЗАПАСИ

13 ВЛАСНИЙ КАПIТАЛ

14 ТОРГIВЕЛЬНА ТА IНША КРЕДИТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНIСТЬ

15 ОПЕРАЦIЇ З ПОВ'ЯЗАНИМИ СТОРОНАМИ

16 ВИТРАТИ НА ОПЛАТУ ПРАЦI ТА ЗАПЕЗПЕЧЕННЯ ВИПЛАТ РОБIТНИКАМ

17 КОНТРАКТНI Й УМОВНI ЗОБОВ'ЯЗАННЯ ТА ОПЕРАЦIЙНI РИЗИКИ

18 ПОДIЇ ПIСЛЯ ЗВIТНОГО ПЕРIОДУ

19 ВИРУЧКА

20 ВИТРАТИ

21 ПОЯСНЕННЯ ДО ЗВIТУ ПРО РУХ ГРОШОВИХ КОШТIВ ПрАТ "ОЗПК" ЗА 2019 РIК

22 ДАТА ЗАТВЕРДЖЕННЯ ФIНАНСОВОЇ ЗВIТНОСТI

1. ЗАЯВА КЕРIВНИЦТВА ПРО ВIДПОВIДАЛЬНIСТЬ ЗА ПIДГОТОВКУ I ЗАТВЕРДЖЕННЯ ФIНАНСОВОЇ ЗВIТНОСТI ЗА РIК, ЩО ЗАКIНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2019 РОКУ

1. Керiвництво ПрАТ "Одеський завод поршневих кiлець" несе вiдповiдальнiсть за пiдготовку фiнансової звiтностi, що достовiрно вiдображає фiнансове положення Товариства за станом на 31 грудня 2019 року, а також результати його дiяльностi, рух грошових коштiв i змiни в капiталi, за рiк, що закiнчився цiєю датою.

2. При пiдготовцi фiнансової звiтностi керiвництво Товариства несе вiдповiдальнiсть за:

- вибiр належних принципiв бухгалтерського облiку i їх послiдовне вживання;

- вживання обгрунтованих облiкових оцiнок i розрахункiв;

- дотримання вимог Мiжнародних стандартiв фiнансової звiтностi (далi МСФЗ) або розкриття всiх iстотних вiдхилень вiд МСФЗ в примiтках до фiнансової звiтностi Товариства;

- пiдготовку фiнансової звiтностi згiдно МСФЗ, виходячи з допущення, що Товариство продовжуватиме свою дiяльнiсть в осяжному майбутньому, за винятком випадкiв, коли таке припущення не буде правомiрним;

- облiк i розкриття у фiнансовiй звiтностi всiх подiй пiсля дати балансу, якi вимагають коректування або розкриття;

- розкриття всiх претензiй у зв'язку з судовими позовами, якi були, або, можливо будуть в найближчому майбутньому;

- достовiрне розкриття у фiнансовiй звiтностi iнформацiї про всi наданi кредити або гарантiї вiд iменi керiвництва.

3. Керiвництво Товариства також несе вiдповiдальнiсть за:

- розробку, впровадження i забезпечення функцiонування ефективної системи внутрiшнього контролю в Товариствi;

- ведення бухгалтерського облiку вiдповiдно до законодавства i стандартiв бухгалтерського облiку вiдповiдної країни реєстрацiї Товариства;

- вживання заходiв в рамках своєї компетенцiї для захисту активiв Товариства;

- виявлення i запобiгання фактам шахрайства i iнших зловживань.

4. Ця фiнансова звiтнiсть ПАТ "Одеський завод поршневих кiлець" за рiк, що закiнчився 31 грудня 2017 року, була пiдготовлена вiдповiдно до Мiжнародних стандартiв фiнансової звiтностi.

2. ЗАГАЛЬНI ВIДОМОСТI ПРО ТОВАРИСТВО

Одеський завод "Червоний профiнтер" створений на базi артелi "Комбообез" в 1925 роцi. З 1947 року пiдприємство займається випуском поршневих кiлець. В 1970 роцi перейменовано в "Одеський завод поршневих кiлець". В 1995 роцi в процесi приватизацiї було створено вiдкрите акцiонерне товариство "Одеський завод поршневих кiлець". Форма власностi - приватна, галузь - машинобудування. 09 грудня 2011 року було прийняте рiшення про визначення типа товариства - публiчне акцiонерне товариство, найменування - ПУБЛIЧНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОДЕСЬКИЙ ЗАВОД ПОРШНЕВИХ КIЛЕЦЬ", затвердженi змiни та доповнення до статуту шляхом викладення його в новiй редакцiї. 23 грудня 2011 року Державним реєстратором Виконавчого комiтету Одеської мiської ради зареєстровано нову редакцiю Статуту Публiчного акцiонерного товариства "ОДЕСЬКИЙ ЗАВОД ПОРШНЕВИХ КIЛЕЦЬ". Таким чином, Вiдкрите акцiонерне товариство "Одеський завод поршневих кiлець" було перейменовано в публiчне акцiонерне товариство "ОДЕСЬКИЙ ЗАВОД ПОРШНЕВИХ КIЛЕЦЬ", та Публiчне акцiонерне товариство " ОДЕСЬКИЙ ЗАВОД ПОРШНЕВИХ КIЛЕЦЬ " є правонаступником вiдкритого акцiонерного товариства " Одеський завод поршневих кiлець ".24 жовтня 2019 року було прийняте рiшення про визначення типа товариства - приватне акцiонерне товариство, найменування - ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОДЕСЬКИЙ ЗАВОД ПОРШНЕВИХ КIЛЕЦЬ", затвердженi змiни та доповнення до статуту шляхом викладення його в новiй редакцiї. 21 грудня 2019 року Державним реєстратором Виконавчого комiтету Одеської мiської ради зареєстровано нову редакцiю Статуту Приватного акцiонерного товариства "ОДЕСЬКИЙ ЗАВОД ПОРШНЕВИХ КIЛЕЦЬ". Таким чином, Публiчне акцiонерне товариство "Одеський завод поршневих кiлець" було перейменовано в приватне акцiонерне товариство "ОДЕСЬКИЙ ЗАВОД ПОРШНЕВИХ КIЛЕЦЬ", та Приватне акцiонерне товариство " ОДЕСЬКИЙ ЗАВОД ПОРШНЕВИХ КIЛЕЦЬ " є правонаступником публiчног акцiонерного товариства " Одеський завод поршневих кiлець ".

Мiсцезнаходження ПрАТ " ОДЕСЬКИЙ ЗАВОД ПОРШНЕВИХ КIЛЕЦЬ ": 65033, Одеська область, м. Одеса, вул.Желябова, 4.

Код ЄРДПОУ - 00235878.

Електронна адреса ПрАТ " ОДЕСЬКИЙ ЗАВОД ПОРШНЕВИХ КIЛЕЦЬ " - nsozpk@gmail.com.

Офiцiйний сайт ПрАТ "ОДЕСЬКИЙ ЗАВОД ПОРШНЕВИХ КIЛЕЦЬ" - www.ozpk.pat.ua

Види господарської дiяльностi ПАТ " ОДЕСЬКИЙ ЗАВОД ПОРШНЕВИХ КIЛЕЦЬ " згiдно до КВЕД-2010:

- 28.11 Виробництво двигунiв i турбiн, крiм авiацiйних, автотранспортних i мотоциклетних двигунiв.;

Основним ринком збуту є Узбекiстан. Продукцiя Товариства користується попитом у приватних пiдприємцiв.

Станом на 31 грудня 2019 року долi володiння корпоративними правами ПрАТ " ОДЕСЬКИЙ ЗАВОД ПОРШНЕВИХ КIЛЕЦЬ " представленi наступним чином (у вiдсотках):

1) Голованов Ю.М. 33,3

2) Голованов К.Ю. 9,9

3) Голованова Л.В. 9,9

4) Голованов В.К. 6,8

3) Iншi акцiонери - фiзичнi особи ( акцiонер)

з частками володiння, якi не перевищують

5 вiдсоткiв 40,1

3. УМОВИ ВЕДЕННЯ ДIЯЛЬНОСТI В УКРАЇНI, РИЗИКИ В ДIЯЛЬНОСТI ТОВАРИСТВА

Економiка України виявляє деякi характернi особливостi, властивi

ринкам, що розвиваються. Податкове, валютне та митне законодавство України допускають можливiсть рiзних тлумачень i створюють додатковi труднощi для компанiй, що здiйснюють свою дiяльнiсть в Українi.

Невизначенiсть i волатильнiсть фондового ринку, особливо в Європi, i

iншi ризики можуть зробити негативний вплив на український фiнансовий i корпоративний сектор. Майбутнiй економiчний розвиток України залежить вiд зовнiшнiх факторiв i заходiв внутрiшнього характеру, що вживаються урядом для пiдтримки зростання i внесення змiн до податкової, юридичну та нормативної бази. Майбутня стабiльнiсть української економiки великою мiрою залежить вiд реформ та ефективностi економiчних, фiнансових та монетарних заходiв, разом з податковим, юридичним та полiтичним розвитком.

Керiвництво ПрАТ " ОДЕСЬКИЙ ЗАВОД ПОРШНЕВИХ КIЛЕЦЬ " вважає, що їм вживаються всi необхiднi заходи для пiдтримки стабiльностi i розвитку бiзнесу Товариства в сучасних умовах, що склалися в бiзнесi та економiцi.

Перспективнiсть надання послуг залежить вiд полипшення фiнансвого стану країни.

Основнi ризики в дiяльностi Товариства:

- Прострочка оплати клiєнтами за вiдвантажену продукцiю та наданi послуги.

- Загальноекономiчнi (рiзка змiна законодавства у сферi оподаткування, гiперiнфляцiя, змiна нормативiв та правовiдносин, рiзке коливання цiн на енергоносiї та матерiали, пiдвищення вiдсоткiв по кредитам), стихiйнi лиха (землетрус, пожежа тощо), якi можуть змiнити термiни виконня робiт та iншi форс-мажорнi обставини, якi можуть бути визнанi такими на пiдставi чинного законодавства.

- Вiдсутнiсть державного замовлення продукцiї вiтчизняних виробникiв.

- Ризик, пов'язаний iз загальною економiчною та полiтичною ситуацiєю в країнi й навiть у свiтi, зростанням цiн на ресурси, загальноринковим падiнням їх на всi активи, змiни процентної ставки, падiння загальноринкових цiн, iнфляцiя.

- Ризик, пов'язаний з несвоєчасним поверненням податку на додану вартiсть з боку Держави;

- Ризик, пов'язаний iз фiнансовим станом конкретного клiента.

- Ризик лiквiдностi пов'язаний з можливою затримкою реалiзацiї послуг на ринку.

- Галузевий ризик, пов'язаний зi змiною стану справ у окремiй галузi економiки.

- Ризик зменшення ресурсiв, попиту на продукцiю.

- Фiнансовий ризик - ризик, пов'язанний з нерентабельнiстю або банкрутством.

Полiтика управлiння ризиками включає наступне:

Кредитний ризик.

Кредитний ризик - це ризик того, що клiєнт може не оплатити або не виконати свої зобов'язання в строк перед Товариством, що в результатi призведе до фiнансових збиткiв Товариства.

Товариство укладає угоди виключно з вiдомими та фiнансово стабiльними сторонами. Перед прийняттям нового клiєнта Товариство використовує внутрiшню кредитну систему для оцiнки кредитної якостi потенцiйного клiєнта. Готова продукцiя виробляється на основi конкретних замовлень, вiдображених у пiдписаних угодах з клiєнтами. Товариство погоджується на виробництво продукцiї для великих клiєнтiв на основi авансових платежiв, тому керiвництво Товариства не визначає кредитних лiмiтiв на операцiї з продажу. Дебiторська заборгованiсть пiдлягає постiйному монiторингу.

Вiдносно кредитного ризику, пов'язанного з iншими фiнансовими iнструментами, якi включають фiнансовi iнвестицiї, доступнi до продажу, та фiнансовi iнвестицiї до погашення, враховується ризик пов'язаний з можливостю дефолту контрагента, при цьому максимальний ризик дорiвнює балансовiй вартостi iнструменту.

Ризик лiквiдностi.

Ризик лiквiдностi - це ризик того, що Товариство не зможе погасити свої зобов'язання по мiрi настання строкiв їхнього погашення. Позицiя лiквiдностi Товариством ретельним чином контролюється та управляється. Товариство здiйснює контроль лiквiдностi шляхом планування поточної лiквiдностi. Товариство аналiзує термiни платежiв, якi пов'язанi з дебiторською заборгованiстю та iншими фiнансовими активами, а також прогнознi потоки грошових коштiв вiд операцiйної дiяльностi.

Товариство використовує процес детального бюджетування та прогнозу грошових коштiв для того, щоб гарантувати наявнiсть адекватних ресурсiв для виконання своїх платiжних зобов'язань. Iнформацiя про фiнансовi зобов'язання Товариства за строками погашення станом на 31 грудня 2017 року представлена на основi недисконтованих потокiв грошових коштiв за фiнансовими зобов'язаннями Товариства, виходячи iз мiнiмальних строкiв, в якi може бути надана вимога про погашення.

Ризик змiни цiн на товари.

Ризик змiни цiн на товари - це ризик того, що на поточнi або майбутнi прибутки Товариства вплинуть змiни ринкових цiн на готову продукцiю Товариства. Товариство зменшує вплив цього ризику шляхом пiдписання короткострокових договорiв, за якими вiдбувається фiзична доставка вiдомих обсягiв готової продукцiї за фiксованими цiнами.

Управлiння капiталом

ПрАТ " ОДЕСЬКИЙ ЗАВОД ПОРШНЕВИХ КIЛЕЦЬ " здiйснює управлiння капiталом з метою забезпечення продовження дiяльностi Товариства, за рахунок оптимiзацiї структури зоборгованностi та власного капiталу. Керiвництво Товариства здiйснює огляд структури капiталу на щорiчнiй основi. При цьому керiвництво Товариства аналiзує вартiсть капiталу та притаманнi його складовим ризики. На основi отриманих висновкiв Товариство здiйснює регулювання капiталу шляхом залучення додаткового капiталу або фiнансування, а також погашення iснуючих позик.

Структура капiталу ПрАТ " ОДЕСЬКИЙ ЗАВОД ПОРШНЕВИХ КIЛЕЦЬ" представлена капiталом, який включає зареєстрований капiтал, додатковий капiтал та нерозподiлений прибуток, iнформацiя про якi розкривається в звiтi про власний капiтал Товариства.

Товариство у зв'язку з характером господарської дiяльностi має залежнiсть вiд сезонних змiн.

4. ОБЛIКОВА ПОЛIТИКА 4.1 ОСНОВА ПIДГОТОВКИ ФIНАНСОВОЇ ЗВIТНОСТI

Фiнансова звiтнiсть ПрАТ "ОЗПК" пiдготовлена вiдповiдно до Мiжнародних стандартами фiнансової звiтностi (МСФЗ) в редакцiї затвердженої Радою з Мiжнародних стандартiв фiнансової звiтностi (Рада з МСФЗ).

ПрАТ " ОЗПК " веде бухгалтерський облiк i складає фiнансову

звiтнiсть у вiдповiдностi з законодавчими актами, що регулюють ведення бухгалтерського облiку та складання фiнансової звiтностi в Українi (П(С)БО).

У фiнансову звiтнiсть, пiдготовлену у вiдповiдностi з П(С)БО, були внесенi коригування, необхiднi для представленя фiнансової звiтностi Товариства вiдповiдно до МСФЗ.

Ця фiнансова звiтнiсть була пiдготовлена вiдповiдно до принципу оцiнки за первiсною вартiстю. При пiдготовцi звiтностi ПрАТ " ОЗПК " були застосованi наступнi принципи:

- впевненiсть у безперервностi дiяльностi;

- принцип нарахування;

- неприпустимiсть взаємозалiку статей;

- як мiнiмум щорiчне складання звiтностi;

- надання порiвняльної iнформацiї;

- послiдовне використання найменувань i угруповань статей вiд перiоду до перiоду.

Дана фiнансова звiтнiсть представлена у тисячах українських гривень. Керiвництво ПрАТ " ОЗПК " вважає, що гривня України є бiльш зручною валютою подання для користувачiв фiнансової звiтностi Товариства.

4.2 СУТТЄВI ПОЛОЖЕННЯ ОБЛIКОВОЇ ПОЛIТИКИ

(a) КОРОТКОСТРОКОВА/ДОВГОСТРОКОВА КЛАСИФIКАЦIЯ

Актив (зобов'язання) класифiкується як поточний, якщо планується його реалiзацiя (погашення), або якщо планується його продаж чи використання протягом 12 мiсяцiв пiсля звiтної дати. Iншi активи (зобов'язання) класифiкуються як довгостроковi. Фiнансовi iнструменти класифiкуються виходячи з очiкуваного строку їх корисного використання.

(b) ОСНОВНI ЗАСОБИ

Усi основнi засоби ПрАТ "ОЗПК" облiковується за первiсною (iсторичною) вартiстю за вирахуванням накопиченої амортизацiї та накопичених збиткiв вiд знецiнення у разi їх наявностi. Така вартiсть включає вартiсть замiни частин обладнання, якщо виконуються критерiї їх капiталiзацiї. При необхiдностi замiни значних компонентiв основних засобiв через певнi промiжки часу ПрАТ "ОЗПК" визнає такi компоненти як окремi активи з вiдповiдними їм iндивiдуальними строками корисного використання i амортизує їх вiдповiдним чином. Аналогiчним чином, при проведеннi основного технiчного огляду, витрати, пов'язанi з ним, визнаються у балансової вартостi основних засобiв як замiна обладнання, якщо виконуються всi критерiї визнання. Всi iншi витрати на ремонт та технiчне обслуговування визнаються у складi збитку в момент їх понесення.

Амортизацiю основних засобiв ПрАТ "ОЗПК" нараховує iз застосуванням прямолiнiйного методу, який дiяв на протязi 2019 року, за яким первiсна вартiсть активу рiвномiрно зменшується до лiквiдацiйної вартостi протягом строку корисного використання об'єкта. При нарахуваннi амортизацiї понижуючий коефiцiєнт не застосовувався.

Строки корисного використання та правила нарахування амортизацiї визначенi облiковою полiтикою Товариства. Оцiнка термiну корисного використання об'єктiв основних засобiв є предметом судження керiвництва, заснованого на досвiдi експлуатацiї подiбних об'єктiв основних засобiв. При визначеннi величини термiну корисного використання активiв керiвництво розглядає спосiб застосування об'єкта, темпи його технiчного старiння, фiзичний знос i умови експлуатацiї, що вiдповiдає вимогам п. 56 МСБО 16 Основнi засоби. Змiни в зазначених передумовах можуть вплинути на коефiцiєнти амортизацiї, а також на балансову i лiквiдацiйну вартiсть основних засобiв в майбутньому.

Керiвництво Товариства перiодично перевiряє правильнiсть застосовуваних строкiв корисного використання активiв. Даний аналiз проводиться виходячи з поточного технiчного стану активiв i очiкуваного перiоду, протягом якого вони будуть приносити

економiчнi вигоди Товариству.

Кориснi строки експлуатацiї становлять для окремих класiв основних засобiв:

- Будинки, споруди та передавальнi пристрої - 10 - 20 рокiв;

- Машини та обладнання, iншi основнi засоби - 5 рокiв;

- Транспортнi засоби - 5 рокiв;

- Iнструменти, прилади, iнвентар (меблi) - 4 роки.

Перевiрки на предмет знецiнення проводяться при виникненнi ознак того, що вiдшкодування балансової вартостi може бути неможливо. Збитки вiд знецiнення визнаються у звiтi про сукупний дохiд у складi витрат.

Припинення визнання об'єкта основних засобiв здiйснюється при його вибуттi, або якщо вiд його використання або вибуття бiльше не очiкується отримання майбутнiх економiчних вигод. Будь-якi прибутки або збитки, що виникають в результатi припинення визнання активу (розрахованi як рiзниця мiж чистою виручкою вiд реалiзацiї i балансовою вартiстю активу), визнаються у звiтi про сукупний дохiд за той рiк, в якому було припинено визнання.

(c) НЕЗАВЕРШЕНI КАПIТАЛЬНI IНВЕСТИЦIЇ

Об'єкти, якi знаходяться в якостi незавершених капiтальних iнвестицiй, капiталiзуються як окремi елементи бухгалтерського облiку та включають в себе вартiсть незавершених капiтальних iнвестицiй у будiвництво, створення, виготовлення, реконструкцiю, модернiзацiю, придбання необоротних активiв, введення яких в експлуатацiю на дату балансу не вiдбулося (включаючи необоротнi матерiальнi активи, призначенi для замiни дiючих, i устаткування для монтажу).

По завершеннi будiвництва вартiсть об'єкту переноситься до вiдповiдної категорiї основних засобiв.

Знос на об'єкти незавершених капiтальних iнвестицiй не нараховується.

(e) ЗМЕНШЕННЯ КОРИСНОСТI НЕФIНАНСОВИХ АКТИВIВ

На кожну звiтну дату ПрАТ "ОЗПК" визначає, чи є ознаки можливого знецiнення активу.

Якщо такi ознаки мають мiсце, або якщо потрiбно проведення щорiчної перевiрки активу на знецiнення, Товариство проводить оцiнку вiдшкодовуваної вартостi активу. Вiдшкодовуєма вартiсть активу - це найбiльша з таких величин: справедлива вартiсть активу або пiдроздiлу, що генерує грошовi потоки, за вирахуванням витрат на продаж, i цiннiсть вiд використання активу. Вiдшкодовуєма вартiсть визначається для окремого активу, за винятком випадкiв, коли актив не генерує надходження коштiв, якi, в основному, є незалежними вiд надходжень, що генеруються iншими активами або групами активiв. Якщо балансова вартiсть активу або справедлива вартiсть активу або пiдроздiлу, що генерує грошовi потоки, перевищує його вiдшкодовуєму вартiсть, актив вважається знецiненимi списується до вiдшкодовуваної вартостi. При оцiнцi цiнностi вiд використання майбутнi грошовi потоки дисконтуються до своєї приведеної вартостi по ставцi дисконтування до оподаткування, яка вiдображає поточну ринкову оцiнку тимчасової вартостi грошей i ризики, властивi активу. При визначеннi справедливої вартостi за вирахуванням витрат на продаж враховуються нещодавнi ринковi угоди (якщо такi мали мiсце). При їх вiдсутностi застосовується вiдповiдна модель оцiнки. Цi розрахунки пiдтверджуються оцiночними коефiцiєнтами або iншими доступними показниками справедливої вартостi.

Збитки вiд знецiнення поточної дiяльностi визнаються у звiтi про прибутки та збитки в складi тих категорiй витрат, якi вiдповiдають функцiї знецiненого активу.

На кожну звiтну дату Товариство визначає, чи є ознаки того, що ранiше визнанi збитки вiд знецiнення активу бiльше не iснують або скоротилися. Якщо така ознака є, Товариство розраховує вiдшкодовуваєму вартiсть активу або справедливу вартiсть активу або пiдроздiлу, що генерує грошовi потоки. Ранiше визнанi збитки вiд знецiнення вiдновлюються лише в тому випадку, якщо мало мiсце змiна в оцiнцi, яка використовувалася для визначення суми очiкуваного вiдшкодування активу, з часу останнього визнання збитку вiд знецiнення. Вiдновлення обмежено таким чином, що балансова вартiсть активу не перевищує його вiдшкодовуваної вартостi, а також не може перевищувати балансову вартiсть, за вирахуванням амортизацiї, за якою цей актив визнавався б у разi, якщо в попереднi роки не був би визнаний збиток вiд знецiнення. Таке вiдновлення вартостi визнається у звiтi про прибутки та збитки, за винятком випадкiв, коли актив враховується за переоцiненою вартiстю. У останньому випадку вiдновлення вартостi враховується як прирiст вартостi вiд переоцiнки. (f) ЗАПАСИ

Запаси оцiнюються за найменшою з двох величин: вартостi придбання i чистої вартостi реалiзацiї.

Елементи вартостi придбання включають прямi матерiальнi витрати, витрати на оплату працi i накладнi виробничi витрати. У вартiсть незавершенного виробництва i готової продукцiї включається вартiсть придбання сировини i витрати на переробку, такi як прямi витрати на оплату працi, а також розподiлену частину постiйних i змiнних виробничих накладних витрат. Сировина враховується за вартостi придбання з урахуванням витрат на транспортування та доставку.

Вибуття запасiв оцiнюється за методом ФIФО (метод заснований на припущеннi, що собiвартiсть запасiв, придбаних у першу чергу, повинна бути вiднесена до запасiв, проданих в першу чергу).

Чиста цiна реалiзацiї являє собою передбачувану цiну реалiзацiї за вирахуванням всiх можливих витрат на приведення запасiв у товарний вигляд, а також очiкуваних комерцiйних витрат.

(g) ФIНАНСОВI АКТИВИ Первiсне визнання та оцiнка

Фiнансовi активи, що перебувають у сферi дiї МСФЗ (IAS) 39, класифiкуються вiдповiдно як фiнансовi активи, якi переоцiнюються за справедливою вартiстю через прибуток або збиток; кредити й дебiторська заборгованiсть. Товариство класифiкує свої фiнансовi активи при їх первiсному визнаннi.

Фiнансовi активи, за винятком фiнансових активiв, що переоцiнюються за справедливою вартiстю через прибуток або збиток, спочатку визнаються за справедливою вартiстю, збiльшеною на безпосередньо пов'язанi з ними витратами по угодi.

Класифiкацiя залежить вiд мети придбання або створення iнвестицiй. Фiнансовi активи класифiкуються як тi, що переоцiнюються за справедливою вартiстю через прибуток або збиток, якщо документально оформлена iнвестицiйна стратегiя Товариства полягає в управлiннi фiнансовими iнвестицiями на пiдставi справедливої вартостi, оскiльки управлiння вiдповiдними зобов'язаннями також здiйснюється на цiєї пiдставi. Категорiї фiнансових активiв, наявних для продажу, та фiнансових активiв, утримуваних до погашення, використовуються у тих випадках, коли вiдповiдне зобов'язання (включаючи кошти акцiонерiв) знаходиться в пасивному управлiннi i/або враховується за амортизованою вартiстю.

Всi операцiї з купiвлi або продажу фiнансових активiв, якi потребують постачання активiв у строк, встановлений законодавством або правилами, прийнятими на певному ринку визнаються на дату укладення угоди, тобто на дату, коли Товариство приймає на себе зобов'язання купити або продати актив.

Фiнансовi активи Товариства включають грошовi кошти в нацiональнiй та iноземнiй валютi , торгову та iншу дебiторську заборгованiсть.

Позики та дебiторська заборгованiсть

Позики та дебiторська заборгованiсть є непохiдними фiнансовими активами з

встановленими або визначеними виплатами, якi не котируються на активному ринку. Iнвестицiї такого роду спочатку вiдображаються за первiсною вартiстю, яка представляє собою справедливу вартiсть винагороди, сплаченої за придбання цiєї iнвестицiї. Всi витрати по угодi, безпосередньо пов'язанi з придбанням, також включаються в первiсну вартiсть iнвестицiї. Пiсля первiсного визнання позики та дебiторська заборгованiсть оцiнюються за амортизованою вартiстю, яка визначається з використанням методу ефективної процентної ставки, за вирахуванням збиткiв вiд знецiнення. Амортизована вартiсть розраховується з урахуванням дисконту або премiй при придбаннi, а також комiсiйних або витрат, якi є невiд'ємною частиною ефективної процентної ставки. Амортизацiя на основi використання ефективної процентної ставки включається до складу доходiв вiд фiнансування у звiтi про прибутки та збитки. Доходи i витрати визнаються у звiтi про прибутки та збитки при припинення визнання або знецiненнi даних iнвестицiй, а також в ходi процесу амортизацiї.

(h) ГРОШОВI КОШТИ ТА ЇХ ЕКВIВАЛЕНТИ

Грошовi кошти та їх еквiваленти у фiнансовiй звiтностi Товариства включають кошти в банках i в касi в нацiональнiй валютi України.

Для цiлей звiту про рух грошових коштiв, грошовi кошти складаються з грошових коштiв, згiдно з визначенням, наведеним вище.

(i) ЗМЕНШЕННЯ КОРИСНОСТI ФIНАНСОВИХ АКТИВIВ

На кожну звiтну дату Товариство оцiнює наявнiсть об'єктивних ознак знецiнення фiнансового активу або групи фiнансових активiв. Фiнансовий актив або група фiнансових активiв вважаються знецiненими тодi i тiльки тодi, коли iснує об'єктивне свiдчення знецiнення у результатi однiєї або бiльше подiй, що сталися пiсля первiсного визнання активу (наступ "випадку понесення збитку"), якi надали пiддається надiйної оцiнки вплив на очiкуванi майбутнi грошовi потоки з фiнансового активу або групи фiнансових активiв.

Свiдоцтва знецiнення можуть включати в себе вказiвки на те, що боржник або група боржникiв мають iстотнi фiнансовi труднощi, не можуть обслуговувати свою заборгованiсть або несправне здiйснюють виплату вiдсоткiв або основної суми заборгованостi, а також вiрогiднiсть

того, що ними буде проведена процедура банкрутства або фiнансової реорганiзацiї iншого роду. Крiм того, до таких свiдчень вiдносяться спостережуванi данi, якi вказують на наявнiсть зниження очiкуваних майбутнiх грошових потокiв за фiнансовим iнструментом, зокрема,

такi, як змiна обсягiв простроченої заборгованостi або економiчних умов, якi перебувають у певною взаємозв'язку з вiдмовами вiд виконання зобов'язань з виплати боргiв. Резерв сумнiвних боргiв по дебiторськiй заборгованостi визначається за методом облiку рахункiв за термiнами сплати. У вiдповiдностi з цим методом рахунки до отримання групуються за термiнами оплати. Якщо споживач послуг пропустив строк платежу, то можливо рахунок не буде оплачений. Чим бiльше прострочення, тим вище ймовiрнiсть несплати за рахунком. Кожен рахунок до одержання класифiкується за групами в залежностi вiд величини прострочення. Для кожної групи визначається передбачуваний вiдсоток сумнiвних боргiв виходячи з досвiду минулих рокiв:

Групи рахункiв Процент сумнiвних боргiв

Термiн сплати не настав 1

Прострочення вiд 1 до 30 днiв 2

Прострочення вiд 31 до 60 днiв 10

Прострочення вiд 61 до 90 днiв 30

Прострочення понад 90 днiв 50

Рiзниця мiж передбачуваною резервованою сумою рахунку "Резерви по сумнiвним боргам" i фактичним залишком цього рахунку складає величину витрат за сумнiвними боргами за рiк.

(j) ФIНАНСОВI ЗОБОВ'ЯЗАННЯ

Всi фiнансовi зобов'язання Товариства спочатку визнаються за справедливою вартiстю, зменшеною в разi позик i кредитiв на безпосередньо пов'язанi з ними витрати по угодi.

Фiнансовi зобов'язання Товариства включають торгiвельну та iншу кредиторську заборгованiсть, позики, кредиторську заборгованiсть за заробiтною платою, зi страхування тощо.

(k) ПРИПИНЕННЯ ВИЗНАННЯ ФIНАНСОВИХ IНСТРУМЕНТIВ

Фiнансовi активи

Припинення визнання фiнансового активу (або частини фiнансового активу чи частини групи подiбних фiнансових активiв) вiдбувається у випадку, якщо:

- минув термiн дiї прав на одержання грошових потокiв вiд фiнансового активу;

- Товариство передало свої права на одержання грошових потокiв вiд активу або взяло на себе зобов'язання за виплатами третiй сторонi одержуваних грошових потокiв у повному обсязi та без iстотної затримки за "транзитною" угодою; або (a) товариство передало практично всi ризики та вигоди вiд активу, або (б) товариство не передало, але i не зберiгає за собою, практично всi ризики та вигоди вiд активу, але передало контроль над цим активом.

Фiнансовi зобов'язання

Припинення визнання фiнансового зобов'язання вiдбувається у випадку виконання, анулювання або закiнчення термiну дiї вiдповiдного зобов'язання.

При замiнi одного iснуючого фiнансового зобов'язання iншим зобов'язанням перед тим самим кредитором на суттєво вiдмiнних умовах або у випадку внесення iстотних змiн в умови iснуючого зобов'язання, така замiна або модифiкацiя вiдображається як припинення визнання первiсного зобов'язання та визнанням нового зобов'язання в облiку з визнанням рiзницi в балансовiй вартостi зобов'язань у прибутках та збитках.

(l) Взаємозалiк фiнансових iнструментiв

Взаємозалiк фiнансових активiв i фiнансових зобов'язань з вiдображенням нетто-суми у консолiдованому звiтi про фiнансовий стан здiйснюється тодi, i тiльки тодi, коли iснує юридично закрiплене право провести взаємозалiк визнаних сум i намiр провести розрахунки на нетто-основi, або реалiзувати актив одночасно з врегулюванням зобов'язання. Взаємозалiк доходiв i витрат у консолiдованому звiтi про прибутки i збитки не провадиться, якщо тiльки це не потрiбно або дозволяється стандартами бухгалтерського облiку або iнтерпретацiєю, iнформацiя про що окремо розкривається при опису облiкової полiтики Товариства.

(m) ПОДАТКИ Податок на прибуток пiдприємства.

ПрАТ "ОЗПК" є платником податку на прибуток пiдприємства.

Податок на додану вартiсть У вiдповiдностi з податковим законодавством України податок на додану вартiсть (ПДВ) по придбаним товарам i послугам пiдлягає вiдшкодуванню шляхом зарахування проти суми заборгованостi по ПДВ, що нараховується на реалiзовану продукцiю i послуги Товариства.

ПДВ пiдлягає сплатi до державного бюджету пiсля реалiзацiї продукцiї i послуг i виставлення рахункiв-фактур, а також пiсля отримання передоплати вiд покупцiв та замовникiв. ПДВ по придбаним товарам i послугам вираховується iз суми заборгованостi з ПДВ, навiть якщо розрахунки по ним не були завершенi на звiтну дату.

ПДВ до вiдшкодування виникає, коли сума ПДВ по придбаним товарам та послугам перевищує ПДВ, що вiдноситься до реалiцiї товарiв i послуг. Залишок ПДВ до вiдшкодування може бути реалiзований Товариством або шляхом вiдшкодування коштiв з Державного бюджету, або шляхом зарахування проти майбутнiх ПДВ зобов'язань перед Державним бюджетом.

(n) ВИЗНАННЯ ВИРУЧКИ

Виручка визнається в тому випадку, якщо отримання економiчних вигод Товариством оцiнюється як ймовiрне, i якщо виручка може бути надiйно оцiнена, незалежно вiд часу здiйснення платежу. Виручка оцiнюється за справедливою вартiстю отриманої або що пiдлягає отриманню винагороди з урахуванням визначених у договорi умов платежу i за вирахуванням податкiв або зборiв.

(o) УМОВНI АКТИВИ ТА ЗОБОВ'ЯЗАННЯ

Умовнi активи не визнаються, а розкриваються у фiнансовiй звiтностi Товариства, якщо надходження економiчних вигiд є ймовiрним.

Умовнi зобов'язання не вiдображаються у фiнансовiй звiтностi Товариства, за винятком випадкiв, коли iснує ймовiрнiсть того, що для погашення зобов'язання буде потрiбен вiдтiк ресурсiв, i при цьому сума таких зобов'язань може бути достовiрно визначена. Iнформацiя про такi зобов'язання пiдлягає розкриттю, за винятком випадкiв, коли можливiсть вiдтоку ресурсiв, якi являють собою економiчнi вигоди, є малоймовiрною.

(p) ПОДIЇ ПIСЛЯ ЗВIТНОЇ ДАТИ

Подiї пiсля звiтної дати, що надають додаткову iнформацiю про фiнансовий стан товариства на звiтну дату (коригуючi подiї), вiдображаються у фiнансовiй звiтностi Товариства. Подiї, що вiдбулися пiсля звiтної дати, якi не є коригуючими подiями, вiдображаються в примiтках до фiнансової звiтностi Товариства, якщо вони є суттєвими.

5. НОВI ТА ПЕРЕГЛЯНУТI МСФЗ, ЯКI СТОСУЮТЬСЯ РIЧНОЇ ФIНАНСОВОЇ

ЗВIТНОСТI ЗА 2019 РIК

5.1 НОВI ТА ПЕРЕГЛЯНУТI МСФЗ, ОБОВ'ЯЗКОВI ДЛЯ ЗАСТОСУВАННЯ У

ЗВIТНОСТI ЗА 2019 РIК

Перелiк нових i переглянутих МСФЗ, обов'язкових до застосування щодо звiтних перiодiв, що починаються не ранiше 1 сiчня 2019 року, якщо не вказано iнше.

o Пакет з п'яти нових та переглянутих стандартiв з облiку консолiдацiї, спiльної дiяльностi, залежних пiдприємств i розкриття iнформацiї про них, а також наступнi поправки до цих стандартiв:

- МСФЗ (IFRS) 10 "Консолiдована фiнансова звiтнiсть";

- МСФЗ (IFRS) 11 "Спiльна дiяльнiсть";

- МСФЗ (IFRS) 12 "Розкриття iнформацiї про участь в iнших iдприємствах";

- МСФЗ (IAS) 27 "Окрема фiнансова звiтнiсть" (переглянутий у 2011 роцi);

- МСФЗ (IAS) 28 "Iнвестицiї в залежнi та спiльнi пiдприємства"

(переглянутий у 2011 роцi);

- Поправки до МСФЗ (IFRS) 10, МСФЗ (IFRS) 11 та МСФЗ (IFRS) 12 "Консолiдована фiнансова звiтнiсть, спiльна дiяльнiсть та розкриття iнформацiї про участь в iнших пiдприємствах: посiбник з переходу";

- МСФЗ (IFRS) 13 "Оцiнка за справедливою вартiстю";

- МСФЗ (IAS) 19 "виплати працiвникам" (переглянутий у 2011 роцi);

- Поправки до МСФЗ (IFRS) 1 "Державнi позики";

- Поправки до МСФЗ (IFRS) 7 "Розкриття iнформацiї про взаємозалiк фiнансових активiв i фiнансових зобов'язань";

- Поправки до МСФЗ (IAS) 1 "Подання статей iншого сукупного доходу" (дiйсний щодо звiтних перiодiв, що починаються не ранiше 1 липня 2012 року).

- МСФЗ (IFRS) 10 "Консолiдована фiнансова звiтнiсть"

МСФЗ (IFRS) 10 замiнює частину МСФЗ (IAS) 27 "Консолiдована i окрема фiнансова звiтнiсть", що стосується консолiдованої фiнансової звiтностi, а також ПКР (SIC) "Консолiдацiя пiдприємства спецiального призначення".

Згiдно МСФЗ (IFRS) 10 єдиною необхiдною i достатньою умовою

консолiдацiї є наявнiсть контролю. Ця змiна покликана усунути розбiжностi

мiж попередньою версiєю МСФЗ (IAS) 27, в якому використовувалася концепцiя контролю i ПКР (SIC) 12, в якому акцент робився на ризики i вигоди. МСФЗ (IFRS) 10 дає бiльш детальне визначення контролю, усуває ряд недолiкiв визначення попередньої версiї МСФЗ (IAS) 27. Визначення контролю за МСФЗ (IFRS) 10 включає такi три елементи:

o владнi повноваження щодо об'єкта iнвестування;

o права/ризики по змiнним результатам дiяльностi об'єкта iнвестування;

o можливiсть використовувати владнi повноваження для впливу на дохiднiсть iнвестицiї для iнвестора.

Нове визначення контролю i докладне керiвництво по його застосуванню в МСФЗ (IFRS) 10 можуть iстотно вплинути на фiнансову звiтнiсть:

o ранiше неконсолидируемые об'єкти iнвестицiй (наприклад, залежнi пiдприємства) можуть почати консолiдуватися;

o ранiше консолiдованi об'єкти iнвестицiй можуть перестати консолiдуватися.

Змiни не матимуть впливу на фiнансову звiтнiсть Товариства в силу вiдсутностi транзакцiй, до яких вони вiдносяться.

- МСФЗ (IFRS) 11 "Спiльна дiяльнiсть"

МСФЗ (IFRS) 11 замiнює МСФЗ (IAS) 31 "Участь у спiльнiй дiяльностi" та ПКР (SIC) 13 "Спiльно контрольованi пiдприємства - немонетарнi вклади учасникiв".

МСФЗ (IFRS) 11 розглядає питання класифiкацiї дiяльностi, спiльно контрольованої двома або бiльше сторонами. МСФЗ (IFRS) 11 передбачає два типи спiльної дiяльностi: "спiльнi операцiї" та "спiльне пiдприємство". Вони вiдрiзняються правами та зобов'язаннями сторiн за угодою про спiльну дiяльнiсть.

На вiдмiну вiд МСФЗ (IAS) 31, наявнiсть окремої юридичної особи згiдно МСФЗ (IFRS) 11 не веде до визнання спiльної дiяльностi "спiльним пiдприємством".

Застосування вищенаведених змiн не мають суттєвого ефекту на фiнансову звiтнiсть Товариства i результат його операцiй в силу вiдсутностi транзакцiй, до яких вони вiдносяться.

- МСФЗ (IFRS) 12 "Розкриття iнформацiї про участь в iнших пiдприємствах".

МСФЗ (IFRS) 12 встановлює вимоги до розкриття до рiчної консолiдованої

фiнансової звiтностi про участь у дочiрнiх i залежних пiдприємствах, спiльної дiяльностi i неконсолiдованих структурованих пiдприємствах (в широкому сенсi цей термiн означає те ж, що "пiдприємства спецiального призначення" в контекстi ПКР (SIC) 12).

МСФЗ (IFRS) 12 нацiлений на надання користувачам фiнансової звiтностi iнформацiї, необхiдної для оцiнки характеру участi пiдприємства в iнших пiдприємствах та вiдповiднихсризики, а також впливу такої участi на фiнансову звiтнiсть.

Застосування вищенаведених змiн не мають суттєвого ефекту на фiнансову звiтнiсть Товариства i результат його операцiй в силу вiдсутностi транзакцiй, до яких вони вiдносяться.

- МСФЗ (IFRS) 13 "Оцiнка за справедливою вартiстю".

МСФЗ (IFRS) 13 встановлює порядок проведення оцiнки за справедливою вартостi i розкриття iнформацiї про визначення справедливої вартостi. МСФЗ (IFRS) 13 не змiнює вимог про вiдображення за справедливою вартiстю тих чи iнших статей звiтностi.

Сфера дiї МСФЗ (IFRS) 13 охоплює як фiнансовi, так i нефiнансовi iнструменти, щодо яких iншi МСФЗ вимагають або допускають оцiнку за справедливою вартiстю, а також розкриття оцiнки за справедливою вартiстю (за винятком окремо обумовлених випадкiв).

МСФЗ (IFRS) 13 дає нове визначення справедливої вартостi для цiлей фiнансової звiтностi.

Згiдно МСФЗ (IFRS) 13, справедлива вартiсть - це цiна продажу активу або передачi зобов'язання ("цiна виходу") мiж учасниками основного (або найбiльш вигiдного ринку у поточних нормальних ринкових умовах на дату оцiнки. При цьому цiна може бути визначена шляхом безпосереднього спостереження або з використанням iншої методики оцiнки.

МСФЗ (IFRS) 13 застосовується з початку року першого застосування без ретроспективних змiн порiвняльних показникiв.

Застосування МСФЗ (IFRS) 13 може призвести до змiни порядку розрахунку справедливої вартостi, наприклад:

o iнвестицiйна нерухомiсть, що облiковується за справедливою вартiстю - МСФЗ (IFRS) 13 вимагає застосування концепцiї "найкраще та найбiльш ефективне використання". В МСФЗ (IAS) 40 дана вимога була вiдсутня;

o фiнансовi активи i зобов'язання, що вiдображаються за справедливою вартiстю - МСФЗ (IFRS) 13 не вимагає обов'язкового використання цiн покупця/ продавця (що було потрiбно вiдповiдно МСФЗ (IAS) 39 та МСФЗ (IFRS) 9).

Крiм цього, МСФЗ (IFRS) 13 вимагає докладних розкриттiв про оцiнку за справедливою вартiстю.

Застосування вищенаведених змiн не мають суттєвого ефекту на фiнансову звiтнiсть Товариства i результат його операцiй, у тому разi в силу вiдсутностi транзакцiй, до яких вони вiдносяться (наприклад, щодо iнвестицiйної нерухомостi).

- МСФЗ (IAS) 19 "Виплати працiвникам" (переглянутий у 2011 роцi).

МСФЗ (IAS) 19 (переглянутий у 2011 роцi) змiнює порядок облiку пенсiйних програм з встановленими виплатами i вихiдних допомог. Найбiльш суттєвi змiни стосуються облiку зобов'язань за пенсiйними програмами з визначеною виплатою та активiв програм. Поправки вимагають урахування змiн зобов'язань програм з встановленими виплатами, а також змiн

справедливої вартостi активiв програм, в момент їх виникнення. Таким чином, введення цiєї вимоги скасовує "метод коридору", дозволений попередньою редакцiєю МСФЗ (IAS) 19, i прискорює визнання вартостi послуг минулих перiодiв. Всi актуарнi прибутки або збитки повиннi вiдображатися в iншому сукупному доходi, щоб чистий пенсiйний актив або зобов'язання у звiтi про фiнансовий стан в повному обсязi вiдображали дефiцит або профiцит програм.

Змiни до цього стандарту не мають впливу на фiнансову звiтнiсть Товариства в силу вiдсутностi транзакцiй, до яких вони вiдносяться.

- Поправки до МСФЗ (IFRS) 7 "Розкриття iнформацiї про взаємозалiк фiнансових активiв i фiнансових зобов'язань".

МСФЗ (IAS) 32 "Фiнансовi iнструменти: подання iнформацiї" передбачає взаємозалiк фiнансових активiв i фiнансових зобов'язань при виконаннi певних критерiїв.

Поправки до МСФЗ (IFRS) 7 вимагають розкриття iнформацiї про права на взаємозалiк i супутнiх домовленостях (таких як вимоги щодо надання забезпечення) щодо фiнансових iнструментiв вiдповiдно до юридично дiючих генеральних угод про взаємозалiк або аналогiчними домовленостями. Застосування поправок до цього стандарту не мають суттєвого ефекту на фiнансову звiтнiсть Товариства i результат його операцiй.

- Поправки до МСФЗ (IAS) 1 "Подання статей iншого сукупного доходу"

(дiйснi щодо звiтних перiодiв, що починаються не ранiше 1 липня 2012 року)

Поправки до МСФЗ (IAS) 1 вводять нову термiнологiю для звiту про сукупний дохiд i звiту про прибутки i збитки. Згiдно з цими поправками англiйський термiн "statement of comprehensive income" (звiт про сукупний дохiд) змiнюється на "statement of profit or loss and other comprehensive income" (звiт про прибутки i збитки та iнший сукупний дохiд), а термiн "income statement" (звiт про прибутки i збитки) - на "statement of profit or loss" (звiт про прибутки i збитки).

Поправки зберiгають можливiсть подання прибуткiв або збиткiв та iншого сукупного доходу або в одному звiтi, або в двох окремих звiтах, якi повиннi слiдувати один за iншим.

Також поправки до МСФЗ (IAS) 1 передбачають обов'язкове додаткове розкриття iнформацiї про iнший сукупний дохiд, вимагаючи групувати статтi iншого сукупного доходу наступним чином:

o статтi, якi не пiдлягають подальшiй рекласифiкацiї прибутку або збиткiв (наприклад, дохiд вiд переоцiнки основних засобiв вiдповiдно до МСФЗ (IAS) 16 "Основнi засоби");

o статтi, якi будуть в подальшому не класифiкованi в прибутки або збитки при виконаннi певних умов (наприклад, змiни справедливої вартостi фiнансових активiв, наявних для продажу, згiдно з МСФЗ (IAS) 39 або змiни справедливої вартостi iнструментiв хеджування при хеджуваннi грошових потокiв).

Класифiкацiя сум податку на прибуток, пов'язаних зi статтями iншого сукупного доходу, проводиться на тiй же основi - поправки не регламентують подання статей iншого сукупного доходу до або пiсля вирахування суми податку.

Поправки стосуються виключно подання iнформацiї та не мають вплива на фiнансовий стан чи результат дiяльностi Товариства.

5.2 НОВI ТА ПЕРЕГЛЯНУТI МСФЗ, НЕ ОБОВ'ЯЗКОВI ДЛЯ ЗАСТОСУВАННЯ

(АЛЕ ДОЗВОЛЕНI ДЛЯ ДОСТРОКОВОГО ЗАСТОСУВАННЯ) У ЗВIТНОСТI ЗА

2019 РIК

Стандарти, поправки i iнтерпретацiї до iснуючих стандартiв, що не набрали чинностi i не застосовуються Товариством достроково:

- МСФЗ (IFRS) 9 "Фiнансовi iнструменти" (переглянутий у 2010 роцi)

(обов'язковий до застосування не ранiше 1 сiчня 2017 року)

МСФЗ (IFRS) 9 - це новий стандарт з облiку фiнансових iнструментiв, який в пiдсумку повинен повнiстю замiнити МСФЗ (IAS) 39. Проект замiни включає три етапи:

o Етап 1: Класифiкацiя та оцiнка фiнансових активiв i зобов'язань;

o Етап 2: Облiк знецiнення;

o Етап 3: Облiк хеджування.

Етап 1: Класифiкацiя та оцiнка фiнансових активiв i зобов'язань

МСФЗ (IFRS) 9 вводить новi вимоги до класифiкацiї та оцiнки фiнансових активiв. Згiдно МСФЗ (IFRS) 9 визнанi фiнансовi активи, на якi поширюється дiя МСФЗ (IAS) 39 "Фiнансовi iнструменти: визнання та оцiнка", повиннi оцiнюватися пiсля первiсного визнання або за амортизованою, або за справедливою вартiстю. Борговi iнструменти, якi

а) утримуються в рамках бiзнес-моделi, нацiленої на отримання передбачених договором грошових потокiв;

б) грошовi потоки за якими складаються виключно з виплати основної суми та вiдсоткiв за нею, як правило, оцiнюються за амортизованою вартiстю.

Всi iншi борговi iнструменти оцiнюються за справедливою вартiстю через прибуток або збитки. В якостi альтернативи доступна опцiя оцiнки боргових iнструментiв за справедливою вартостi (за умови вiдповiдностi визначеним критерiям).

Всi дольовi фiнансовi iнструменти визнаються у звiтi про фiнансовий стан за справедливою вартостi через прибутки або збитки, за винятком випадкiв, коли часткової iнструмент не призначений для продажу, та при первiсному визнаннi прийнято безвiдкличне рiшення оцiнювати його за справедливою вартiстю через iнший сукупний дохiд. У такому разi у звiтi про прибутки та збитки вiдображається, як правило, тiльки дивiдендний дохiд.

Нещодавно КМСФЗ знову почав обговорення класифiкацiї та оцiнки фiнансових активiв.

У листопадi 2012 року був опублiкований проект обмежених поправок до МСФЗ (IAS) 9.

У проектi пропонується нова категорiя для боргових iнструментiв - "облiковуються за справедливою вартiстю через iнший сукупний дохiд" - та критерiї для включення в цю категорiю.

В МСФЗ (IFRS) 9 також є роздiли щодо класифiкацiї та оцiнки фiнансових зобов'язань i про припинення визнання фiнансових iнструментiв. Одна iстотна вiдмiна вiд МСФЗ (IAS) 39 вiдноситься до подання змiн справедливої вартостi фiнансових зобов'язань, позначених як оцiнюванi за справедливою вартiстю через прибутки або збитки, що належать до змiн кредитного ризику за такими зобов'язаннями, у складi iншого сукупного доходу (якщо таке подання не створює i не збiльшує облiкову невiдповiднiсть у прибутках чи збитках).

Змiни справедливої вартостi, пов'язанi з кредитним ризиком фiнансових зобов'язань, згодом не рекласифiкуються в прибутки або збитки. Згiдно МСФЗ (IAS) 39 змiни справедливої вартостi фiнансових зобов'язань, визначених як оцiнюванi за справедливою вартостi через прибутки або збитки, цiлком визнається в прибутках або збитках. Етап 2: Облiк знецiнення

У березнi 2013 року КМСФЗ випустив переглянутий проект стандарту, в якому пропонується модель знецiнення, що вiдображає очiкуванi кредитнi втрати, на вiдмiну вiд моделi понесених збиткiв, передбаченої МСФЗ (IAS) 39.

Етап 3: Облiк хеджування

Вихiд фiнального стандарту за загальним порядком облiку хеджування (увiйде до складу МСФЗ (IFRS) 9) очiкувався в четвертому кварталi 2013 року. В даний час Товариство оцiнює вплив нового стандарту на фiнансову звiтнiсть. Очiкується, що можливе застосування цього стандарту не матиме iстотного впливу на фiнансову звiтнiсть Товариства.

- Поправки до МСФЗ (IFRS) 10, МСФЗ (IFRS) 12 i МСФЗ (IAS) 27 "Iнвестицiйнi пiдприємства" (обов'язковi до застосування для рокiв, що починаються не ранiше 1 сiчня 2014 року).

Поправки до МСФЗ (IFRS) 10 звiльняють iнвестицiйнi пiдприємства вiд консолiдацiї дочiрнiх пiдприємств. При цьому iнвестицiйнi пiдприємства зобов'язанi оцiнювати частку участi в дочiрнiх пiдприємствах за справедливою вартiстю через прибутки або збитки. Виняток не застосовується до тих дочiрнiх пiдприємств, якi надають послуги, пов'язанi з iнвестицiйною дiяльнiстю iнвестицiйного пiдприємства.

Пiдприємство вважається iнвестицiйним, якщо воно вiдповiдає ряду критерiїв:

o отримує кошти вiд одного або бiльше iнвесторiв з метою надання їм професiйних послуг з управлiння iнвестицiями;

o надає iнвесторам запевнення, що метою бiзнесу є виключно вкладення коштiв для приросту капiталу, отримання iнвестицiйного доходу або i того й iншого; i

o оцiнює результати практично всiх iнвестицiй за справедливою вартiстю.

- Поправки до МСФЗ (IFRS) 12 i МСФЗ (IAS) 27 передбачають додатковi розкриття, обов'язковi для iнвестицiйних пiдприємств.

Поправки застосовуються ретроспективно, але з урахуванням спецiальних перехiдних вимог. В даний час Товариство оцiнює вплив поправок до цих стандартiв на фiнансову звiтнiсть. Очiкується, що можливе застосування поправок до цих стандартiв не матиме iстотного впливу на фiнансову звiтнiсть Товариства.

- Поправки до МСФЗ (IAS) 32 "Взаємозалiк фiнансових активiв та зобов'язань" (обов'язковi до застосування для рокiв, що починаються не ранiше 1 сiчня 2014 року)

Поправки до МСФЗ (IAS) 32 прояснюють питання застосування вимог до взаємозалiку.

Зокрема, роз'яснено значення фраз "чинне юридично виконуєме право

взаємозалiку" i "одночасна реалiзацiя активу та погашення зобов'язання". Поправки повиннi застосовуватися ретроспективно. В даний час Товариство оцiнює вплив поправок до цього стандарту на фiнансову звiтнiсть. Очiкується, що можливе застосування поправок до цього стандарту не матиме iстотного впливу на фiнансову звiтнiсть Товариства.

- Поправки до МСФЗ (IAS) 36 "Зменшення корисностi активiв" (обов'язковi до застосування для рокiв, якi починаються не ранiше 1 сiчня 2014 року)

Поправки

a) узгодять вимоги до розкриття в МСФЗ (IAS) 36 з намiрами КМСФЗ i скорочують перелiк обставин, при яких необхiдно розкриття вiдшкодовуваної вартостi активiв або одиниць, якi генерують грошовi кошти;

б) вимагають додатковi розкриття про оцiнку за справедливою вартiстю, якщо вiдшкодовується вартiсть знецiнених активiв розрахована за справедливою вартiстю за вирахуванням витрат на вибуття;

в) встановлюють вимоги розкривати ставку дисконтування, використану при розрахунку знецiнення (або його вiдновлення), якщо вартiсть вiдшкодування знецiнених активiв, розрахована за справедливою вартiстю за вирахуванням витрат на вибуття, визначається за методом приведеної вартостi. В даний час Товариство оцiнює вплив поправок до цього стандарту на фiнансову звiтнiсть. Очiкується, що можливе застосування поправок до цього стандарту не матиме iстотного впливу на фiнансову звiтнiсть Товариства.

- Поправки до МСФЗ (IAS) 39 "Фiнансовi iнструменти: визнання та оцiнка"

(обов'язковi до застосування для рокiв, що починаються не ранiше 1 сiчня 2014 року)

Поправки уточнюють, що в разi новацiї похiдного фiнансового iнструменту хеджування, за умови виконання певних критерiїв немає необхiдностi припиняти облiк хеджування. В даний час Товариство оцiнює вплив поправок до цього стандарту на фiнансову звiтнiсть. Очiкується, що можливе застосування поправок до цього стандарту не матиме iстотного впливу на фiнансову звiтнiсть Товариства.

- Роз'яснення КРМСФО (IFRIC) 21 "Збори" (обов'язковi до застосування для рокiв, що починаються не ранiше 1 сiчня 2014 року)

КРМСФО (IFRIC) 21 дає вказiвки щодо визнання зобов'язань зi зборiв, що встановлюються державою, якi облiковуються вiдповiдно до МСФЗ (IAS) 37 "Оцiночнi зобов'язання, умовнi зобов'язання i умовнi активи", так i за зборами з чiтко визначеними термiнами i сумами.

Зокрема, КРМСФО (IFRIC) 21 роз'яснює, що o зобов'язуюча подiя, що тягне виникнення зобов'язання зi сплати збору - це дiя, що призвела до необхiдностi сплати збору.

o якщо зобов'язуюча подiя вiдбувається протягом перiоду, зобов'язання визнається наростаючим пiдсумком протягом цього перiоду.

o якщо зобов'язуюа подiя виникає внаслiдок досягнення певного мiнiмального значення, зобов'язання визнається при досягненнi цього мiнiмуму. В даний час Товариство оцiнює вплив цього роз'яснення на фiнансову звiтнiсть. Очiкується, що можливе застосування цього роз'яснення не матиме iстотного впливу на фiнансову звiтнiсть Товариства.

6. НЕЗАВЕРШЕНI КАПIТАЛЬНI IНВЕСТИЦIЇ

Станом на 31.12.2019 року незавершенi капiтальнi iнвестицiї ПАТ "ОЗПК" складають 118 тис. грн. та є iнвестицiями в обладнання та включено до складу основних фондiв.

Показник Сальдо на Сальдо на Сальдо на Сальдо на Сальдо на

31.12.2015 р.31.12.2016 р. 31.12.2017 р. 31.12.2018р. 31.12.2019р.

Балансова 118 118 118 118 118

вартiсть

7. ОСНОВНI ЗАСОБИ

Як зазначалося вище, ПрАТ "ОЗПК" вибрано модель облiку основних засобiв за первiсною вартiстю, за вирахуванням накопиченої амортизацiї та накопиченого збитку вiд знецiнення.

Аналiзуючи вiдмiченi у МСФЗ 36 "Зменшення корисностi активiв" ознаки можливої наявностi знецiнення, у Керiвництва Товариства немає пiдстав вважати, що вартiсть основних засобiв станом на 31.12.2017 року знизилася бiльше, нiж передбачалося, виходячи з нормальних умов їх експлуатацiї, тобто справедлива вартiсть основних засобiв Товариства не зазнала суттєвих змiн у порiвняннi з попереднiм роком.

Склад основних засобiв ПрАТ "ОЗПК" на

31.12.2019р. 31.12.2018 року, на 31.12.2017 року на 31.12.2016 року на 31.12.2015 року

Первiсна вартiсть:

Клас основ- Будинки, споруди та Машини та Транспортнi Iнструменти, Усього них засобiв передавальнi пристрої обладнання засоби iнвентар (меблi) тис.грн

На 31.12.2015р. 11495 13025 432 1096 26048

Надход- 331 46 - - 377

ження

Вибуття - - - - -

Дооцiнка - - - - -

На 31.12.2016р. 11826 13071 432 1096 26425

Надход- - - - - -

ження

Вибуття 2041 - - - 2041

Дооцiнка - - - - -

На 31.12.2017р. 9785 13071 432 1096 24384

Надход- - - - - -

ження

Вибуття 561 - - - 561

Дооцiнка - - - - -

На 31.12.2018р. 9224 13071 432 1096 23823

Надход- - - - - -

ження

Вибуття 286 - - - 286

Дооцiнка - - - - -

На 31.12.2019р. 8938 13071 432 1096 23537

Знос та збитки вiд зменшення корисностi:

Клас основ- Будинки, споруди та Машини та Транспортнi Iнструменти, прилади, Усього,

них засобiв передавальнi пристрої обладнання засоби iнвентар (меблi) тис. грн

На 31.12.2015р. 7984 11727 389 1064 21164

Вибуття - - - - -

Дооцiнка - - - - -

Нараховано за рiк 176 138 17 8 339

На 31.12.2016р. 8160 11865 406 1072 21503

Вибуття 1149 - - - 1149

Дооцiнка - - - - -

Нараховано за рiк 143 110 10 5 268

На 31.12.2017р. 7154 11975 416 1077 20622

Вибуття 444 - - - 444

Дооцiнка - - - - -

Нараховано за рiк 125 90 7 4 226

На 31.12.2018р. 6835 12065 423 1081 20404

Вибуття - - - - -

Дооцiнка - - - - -

Нараховано за рiк 129 87 3 1 220

На 31.12.2019р. 6964 12152 426 1082 20624

Залишкова вартiсть:

Клас основ- Будинки, споруди та Машини та Транспортнi Iнструменти, прилади, Усього,

них засобiв передавальнi пристрої обладнання засоби iнвентар (меблi) тис. грн

На 31.12.2015р. 3511 1298 43 32 4884

На 31.12.2016р. 3666 1207 25 24 4922

На 31.12.2017р. 2631 1097 15 19 3762

На 31.12.2018р. 2389 1006 9 15 3419

На 31.12.2019р. 1974 919 6 14 2913

Резерв на зниження вартостi основних засобiв Товариством на протязi 2019 року не створювався.

Протягом 2019 року на ПрАТ "ОЗПК" вводу в експлуатацiю основних засобiв не вiдбувалось. В зазначеному перiодi вiдбувалась реалiзацiя основних засобiв. Так на притязi 2019 року було реалiзовано ремонтно-механiчну дiлянку площею 355,3 кв.м. було реалiзовано за 750000 грн. 00 коп. з ПДВ. первiсна вартiсть обєктiв складає 286000 грн. 00 коп., залишкова вартiсть 47399 грн. 07 коп., знос - 238600 грн. 93 коп.

Основних засобiв у податкової заставi та на консервацiї ПрАТ "ОЗПК" не має. Авансiв у придбання основних засобiв за станом на 31.12.2019 року ПрАТ "ОЗПК" не здiйснювало.

8. IНВЕСТИЦIЙНА НЕРУХОМIСТЬ Iнвестицiйна нерухомiсть на балансi ПрАТ "ОЗПК" станом на 31.12.2019 року складає за первiсною вартiстю 196 тисяч гривень, за залишковою - 16 тисяча гривень, знос - 180 тисяч гривень.

9. ГРОШОВI КОШТИ ТА ЇХ ЕКВIВАЛЕНТИ I ГРОШОВI КОШТИ З

ОБМЕЖЕННЯМ ДО ВИКОРИСТАННЯ

Склад грошових коштiв та їх еквiвалентiв ПрАТ "ОЗПК" (тис. грн.):

Показник С-до на С-до на С -до на С-до на. С-до на

31.12.2015р. 31.12.2016р. 31.12.2017р. 31.12.2018р. 31.12.2019р.

Грошовi кошти в нацiональнiй

та iноземнiй валютi валютi 1195 853 531 13 14

Станом на 31.12.2019 р. ПрАТ "ОЗПК" не має строчних депозитiв.

10. КОРОТКОСТРОКОВI ФIНАНСОВI АКТИВИ

Фiнансових активiв, призначених для торгiвлi (у тому разi вкладення у фонди грошового ринку, а також борговi цiннi папери, у тому числi векселя третiх осiб з строками погашення протягом дванадцяти мiсяцiв пiсля звiтної дати) ПрАТ "ОЗПК" станом на 31.12.20198 р. не має.

11. ДЕБIТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНIСТЬ I ПЕРЕДОПЛАТА

Керiвництво ПрАТ "ОЗПК" оцiнює ймовiрнiсть погашення дебiторської заборгованостi за основною дiяльнiстю, а також iншої поточної дебiторської заборгованостi на пiдставi аналiзу по окремим клiєнтам. При проведеннi такого аналiзу до уваги приймаються наступнi фактори: аналiз дебiторської заборгованостi в основнiй дiяльностi й iншiй дебiторськiй заборгованостi за строками їх зiставлення з термiнами кредитування клiєнтiв, фiнансове становище клiєнтiв i погашення ними заборгованостi в минулому. Якщо б фактично вiдшкодованi суми були меншими, нiж за оцiнками керiвництва, ПрАТ "ОЗПК" довелося б враховувати додатковi витрати на знецiнення.

Склад дебiторської заборгованостi ПрАТ "ОЗПК":

Складова дебiторської Сальдо на Сальдо на Сальдо на Сальдо на Сальдо на

заборгованостi 31.12.2015 р. 31.12.2016р. 31.12.2017р. 31.12.2018р. 31.12.2019 р.

тис. грн. тис. грн. тис. грн. тис. грн. тис. грн..

Дебiторська заборгова-

нiсть за товари (роботи,

послуги) 0 0 0 0 0 Дебiторська заборгова-

нiсть за виданими авансами 8 6 53 15 43

Дебiторська заборгованiсть

iз внутрiшнiх розрахункiв 26 35 1638 847 842

Дебiторська заборгованiсть

за розрахунками з бюджетом - - - - -

Iнша поточна дебiторська

заборгованiсть 9 13 17 8 7

Разом 43 54 1708 870 892

Таким чином дебiторська заборгованiсть на кiнець звiтного перiоду складається : за товари, роботи, послуги - 0 %; за виданими авансами - 4,8 %; iз внутрiшнiх розрахункiв-94,4 %; iнша поточна заборгованiсть-0,8%. Протягом 2019 року намiтилась тенденцiя до зростання дебiторської заборгованостi за всiма показниками.

Вся дебiторська заборгованiсть ПрАТ "ОЗПК", яка облiковується на балансi станом на 31.12.2019 р. має строки погашення до 12 мiсяцiв. Переважає дебiторська заборгованiсть Товариства iз внутрiшнiх розрахункiв зi строком виникнення вiд 1 до 3 мiсяцiв.

Резерв на зниження вартостi дебiторської заборгованостi Товариством на протязi 2019 року не створювався.

12. ТОВАРНО-МАТЕРIАЛЬНI ЗАПАСИ

Товарно-матерiальнi запаси ПАТ "ОЗПК" на 31 грудня 2017 р. представленi у сумi 6646 тис. грн. та складаються з наступних складових, тис. грн.:

Найменування запасiв Сальдо на

31.12.2015р. 31.12.2016р. 31.12.2017р. 31.12.2018р. 31.12.2019р.

Виробничi запаси 1619 1974 1732 1615 1881

Незавершене виробництво 688 762 807 775 693

Готова продукцiя 4322 4271 4107 5457 5093

Разом 6629 7007 6646 7847 7667

Динамiка залишкiв товарно-матерiальних запасiв Товариства

станом на 31.12.2015 р.-31.12.2019 р.

Станом на 31.12.2015 р. питома вага запасiв товариства маєнаступний вигляд

Виробничi запаси- 24,4 %;

Незавершене виробництво- 10,4 %;

Готова продукцiя- 65,2 %.

Станом на 31.12.2016 р. питома вага запасiв товариства маєнаступний вигляд

Виробничi запаси- 28,2 %;

Незавершене виробництво- 10,9 %;

Готова продукцiя- 60,9 %.

Станом на 31.12.2017 р. питома вага запасiв товариства маєнаступний вигляд

Виробничi запаси- 26,1 %;

Незавершене виробництво- 12,1 %;

Готова продукцiя- 61,8 %.

Станом на 31.12.2018 р. питома вага запасiв товариства маєнаступний вигляд

Виробничi запаси- 20,6 %;

Незавершене виробництво- 9,9 %;

Готова продукцiя- 69,5 %.

Станом на 31.12.2019 р. питома вага запасiв товариства маєнаступний вигляд

Виробничi запаси- 24,5 %;

Незавершене виробництво- 9,0 %;

Готова продукцiя- 66,5 %.

Так, протягом аналiзуємого перiоду у загальному обсязi товарно-матерiальних запасiв переважає обсяг готової продукцiї й складає 65,2 %, 60,9 % ,61,8 %, 69,5 % та 66,5 % вiдповiдно. Намiтилась тенденцiя щодо несуттевого зменшення даного виду запасiв: у порiвняннi з 2018 р.

Вiдповiдно до вимог МСБО 2 запаси ПрАТ "ОЗПК" оцiнюються за найменшою з двох величин: собiвартостi або можливої чистої цiни реалiзацiї.

Резерв на зниження вартостi товарно-матерiальних запасiв Товариством на протязi 2019 року не створювався.

13. ВЛАСНИЙ КАПIТАЛ

Станом на 31.12.2015 року, на 31.12.2016 року, на 31.12.2017 року на 31.12.2018 року та на 31.12.2019р. власний капiтал ПрАТ "ОЗПК" складається з наступних складових, тис. грн.:

Складова власного капiталу Сальдо на

31.12.2015р. 31.12.2016р. 31.12.2017р. 31.12.2018р. 31.12.2019р.

Зареєстрований капiтал 2246 2246 2246 2246 2246

Пайовий капiтал - - - - -

Капiтал у дооцiнках - - - - -

Додатковий капiтал - - - - -

Резервний капiтал 603 603 603 603 603

Нерозподiлений прибуток 9854 9715 9641 7684 4507

(непокритий збиток)

Неоплачений капiтал - - - - -

Вилучений капiтал - - - - -

Разом 12703 12564 12490 10533 7356

Сума оголошеного, випущеного та сплаченого статутного капiталу ПрАТ "ОЗПК" становить 2246196,25 грн. та станом на 31.12.2019 року складається з 8984785 iменних простих акцiй номiнальною вартiстю 25 копiйок кожна.

Станом на 31.12.2019 р. заявлений статутний капiтал сплачено в повному обсязi в встановленi законодавством термiни. Неоплаченого або вилученого капiталу немає. Форма iснування цiнних паперiв - бездокументарна.

Непокритий збиток Товариства за 2019 рiк складає 3177 тис.гривень

Непокритий збиток Товариства за 2018 рiк - 1957 тис.гривень

Порядок покриття збитку товариства затверджуються акцiонерами Товариства на щорiчних загальних зборах. На протязi звiтного року ПрАТ "ОЗПК" дивiденди не нараховувались та не виплачувались; Товариство не випускало облiгацiї та iншi цiннi папери, не здiйснювало викуп власних акцiй.

14. ТОРГIВЕЛЬНА ТА IНША КРЕДИТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНIСТЬ

Кредиторська заборгованiсть ПрАТ "ОЗПК" станом на 31.12.2017 р., на 31.12.2016 р. на 31.12.2015 р., 31.12.2019р. на 31.12.2018 року (тис. грн.):

Складова кредиторської Сальдо на

заборгованостi 31.12.2015р. 31.12.2016р. 31.12.2017р. 31.12.2018р. 31.12.2019р.

Поточна кредиторська заборго- 11 58 45 165

ванiсть за

товари, роботи, послуги

з бюджетом - - - - -

зi страхування - - - - -

з оплати працi 36 12 4 27 5

за одержаними авансами 7 97 3 1319 3807

з учасниками 37 148 148 148 148

Iншi поточнi зобов'язання - - - - -

Усього 91 315 200 1659 4173

Вiдмiчається зростання кредиторської заборгованостi Товариства у 2019 р. по вiдношенню до 2018 р. таке зростання сягнуло майже 250%.

Вся кредиторська заборгованiсть ПрАТ "ОЗПК", яка облiковується на балансi станом на 31.12.2019 р. має строки погашення до 12 мiсяцiв.

Станом на 31.12.2015 року питома вага кожного виду заборгованостi складає

За товари, роботи , послуги - 12 %

З оплати працi-40 %

За одержаними авансами -8 %

З учасниками - 40 %

Станом на 31.12.2016 року питома вага кожного виду заборгованостi складає

За товари, роботи , послуги - 18 %

З оплати працi-4 %

За одержаними авансами -31 %

З учасниками - 47 %

Станом на 31.12.2017 року питома вага кожного виду заборгованостi складає

За товари, роботи , послуги - 22 %

З оплати працi-2 %

За одержаними авансами - 2 %

З учасниками - 74 %

Станом на 31.12.2018 року питома вага кожного виду заборгованостi складає

За товари, роботи , послуги - 10 %

З оплати працi-2 %

За одержаними авансами -80 %

З учасниками - 8 %

Станом на 31.12.2019 року питома вага кожного виду заборгованостi складає

За товари, роботи , послуги - 5%

З оплати працi-0 %

За одержаними авансами -91 %

З учасниками -4 %

Отже, найбiльшу питому вагу у складi кредиторської заборгованостi Товариства станом на 31.12.2019 р. має поточна кредиторська заборгованiсть за одержаними авансами. Що пов'язано з тим, що частина грошових коштiв отримана за продукцiю, що станом на кiнець року не вiдвантажена.

15. ОПЕРАЦIЇ З ПОВ'ЯЗАНИМИ СТОРОНАМИ

До пов'язаних сторiн або операцiй з пов'язаними сторонами, як зазначено у МСБО 24 "Розкриття iнформацiї щодо пов'язаних сторiн", вiдносяться:

а) компанiї якi прямо або побiчно, через одного або декiлькох посередникiв, контролюють Товариство, знаходяться пiд його контролем, або разом з ним знаходяться пiд загальним контролем (до них вiдносяться холдинговi компанiї, дочiрнi компанiї i iншi дочiрнi компанiї однiєї материнської фiрми);

б) асоцiйованi компанiї - на дiяльнiсть яких Товариство робить iстотний вплив, але якi не є нi дочiрнiми, нi спiльними компанiями iнвестора;

в) приватнi особи, прямо або що побiчно володiють корпоративними правами з правом голосу Товариства, якi дають їм можливiсть робити значний вплив на дiяльнiсть Товариства ;

г) ключовий управлiнський персонал, тобто тi особи, якi уповноваженi i вiдповiдальнi за здiйснення планування, управлiння i контролю над дiяльнiстю Товариства, у тому числi директор i головний бухгалтер, а також найближчi родичi цих осiб;

д) компанiї, значнi пакети акцiй з правом голосу яких належить прямо або побiчно будь-якiй з осiб, описаному в пунктах (в) або (г), або особи, на яку такi особи роблять значний вплив. До них вiдносяться компанiї, що належать директорам або Учасникам Товариства i компанiї, якi мають спiльного з Товариством ключового члена управлiння.

15.1 Асоцiйованi i спiльно контрольованi компанiї.

На протязi звiтного року ПрАТ "ОЗПК" не здiйснювались iнвестицiї в асоцiйованi i спiльно контрольованi компанiї.

15.2 Винагорода ключового управлiнського персоналу.

Управлiнський персонал ПрАТ "ОЗПК" отримує короткострокову винагороду (заробiтну плату) за участь в веденнi фiнансово-господарської дiяльностi Товариства.

Згiдно з українським законодавством ПрАТ "ОЗПК" перераховує внески з єдиного соцiального внеску до Мiнiстерства доходiв i зборiв України за всiх своїх спiвробiтникiв, включаючи управлiнський персонал.

Заробiтна плата та внески з єдиного соцiального внеску управлiнського персоналу ПрАТ "ОЗПК" у 2015-му, 2016-му 2017-му , 2018-му та 2019-му роках склали наступнi суми (тис. грн.):

Найменування показника 2015 рiк 2016 рiк 2017 рiк 2018 рiк 2019 рiк

Заробiтна плата управлiнського персоналу193 225 248 322 333

Єдиний соцiальний внесок з заробiтної 81 50 55 71 73

плати управлiнського персоналу

Товариство не створювало i не нараховувало резерву на виплату пенсiй, зобов'язань у зв'язку з виходом на пенсiю та iнших аналогiчних зобов'язань щодо вищого керiвництва. Трудовi договори з вищими керiвниками не передбачають предоставленя їм пiльг пiсля припинення трудових вiдносин.

Iнших операцiй з пов'язаними сторонами, перерахованими у п. в), г), д) ПрАТ "ОЗПК" на протязi 2019 року не здiйснювало.

16. ВИТРАТИ НА ОПЛАТУ ПРАЦI ТА ЗАПЕЗПЕЧЕННЯ ВИПЛАТ РОБIТНИКАМ

Витрати ПАТ "ОЗПК" на оплату працi за за 2015 - 2019 роки представленi наступним чином (тис. грн.):

Найменування елементу 2015 рiк 2016 рiк 2017рiк 2018 рiк 2019 рiк

Винагорода (заробiтна плата) 1462 1994 2931 3674 3699

Нарахування внескiв з єдиного

соцiального внеску 690 439 644 808 813

Разом 2152 2433 3575 4482 4512

Середньооблiкова чисельнiсть робiтникiв ПрАТ "ОЗПК" у 2019 роцi складала 46 осiб.

17. КОНТРАКТНI Й УМОВНI ЗОБОВ'ЯЗАННЯ ТА ОПЕРАЦIЙНI РИЗИКИ

17.1 Операцiйне середовище та оподаткування.

На ринки країн, якi розвиваються, наприклад України, впливають економiчнi, полiтичнi, соцiальнi, правовi та законодавчi ризики, якi сильно вiдрiзняються вiд ризикiв країн iз бiльш розвинутими ринками. Закони та нормативнi акти, якi впливають на ведення господарської дiяльностi в Українi, продовжують зазнавати стрiмких змiн. Податкове, валютне та митне законодавство України вiдкрите для неоднозначних тлумачень. Майбутнiй економiчний напрям розвитку України великою мiрою залежить вiд ефективностi економiчних, фiнансових та монетарних заходiв, яких вживає уряд, разом зi змiнами в юридичному, регулятивному та полiтичному середовищi.

У результатi загалом дуже нестабiльної економiчної ситуацiї в Українi податковi органи придiляють все бiльше уваги дiловим колам. У зв'язку з цим мiсцеве та загальнодержавне податкове законодавство постiйно змiнюються. Крiм того, трапляються випадки його непослiдовного застосування, тлумачення та виконання. Недотримання українських законiв та нормативних вимог може призвести до накладання серйозних штрафiв та нарахування значної пенi. У результатi майбутнiх податкових перевiрок можуть бути виявленi додатковi зобов'язання, якi не вiдповiдатимуть податковiй звiтностi Пiдприємства. Такими зобов'язаннями можуть бути власне податки, а також штрафи i пеня, розмiри яких можуть бути суттєвими.

Керiвництво ПрАТ "ОЗПК" вважає, що станом на 31 грудня 2019 р. Товариство нарахувало всi податковi зобов'язання на основi свого тлумачення законодавства вiдповiднi положення законодавства iнтерпретованi їм коректно, i положення Товариства з точки зору податкового, валютного та митного законодавства залишиться стабiльним; водночас, iснує ризик, що податковi органи в Українi можуть зайняти iншi позицiї по вiдношенню до спiрних питань. Така невизначенiсть може призвести до того, що Товариству будуть нарахованi додатковi податки, штрафи та пеня, i їхнi суми можуть бути iстотними. Поточний режим штрафiв та пенi стосовно вiдображених у звiтностi та виявлених порушень законодавства, постанов та вiдповiдних iнструкцiй в Українi є дуже суворим. Штрафи та пеня стягуються тодi, коли виявляється заниження податкового зобов'язання. У результатi, суми штрафiв можуть бути iстотними по вiдношенню до сум, не вiдображених у звiтностi податкiв.

17.2 Фiнансовi поручительства та позовнi вимоги.

Майнових позовних вимог ПрАТ "ОЗПК" станом на 31.12.2019 року не має.

Фiнансовi поручительства

ПрАТ "ОЗПК" станом на 31.12.2019 року не має фiнансових поручительств:

Судовi процеси.

Протягом 2019 року Товариством було подано позов до Головного управлiння державної фiскальної служби в Одеськiй областi про скасування податкових повiдомлень-рiшень на загальну суму 39963 грн. 21 копiйки. Рiшенням Одеського окружного адмiнiстративного суду по справi № 420/5318/19 вiд 09.12.2019 року повiдомлення-рiшення скасовано не в повному обсязi.Подано апеляцiйну скаргу до Пятого апеляцiйного суду.

18. ПОДIЇ ПIСЛЯ ЗВIТНОГО ПЕРIОДУ

Позик, судових розглядiв, iнвестицiй та Пiнших подiй, якi можуть суттєво вплинути на фiнансовий стан пiсля звiтної дати, ПрАТ "ОЗПК" не здiйснювало.

19. ВИРУЧКА

Виручка визнається по мiрi виникнення прав на її отримання, що зазвичай вiдбувається пiсля вiдвантаження i переходу до покупцiв прав власностi i ризикiв псування i втрати товарiв (продукцiї, послуг); при наявностi високої ймовiрностi фактичного отримання оплати за вiдповiдне

вiдвантаження, а також достатнiх договiрних пiдтверджень угоди i фiксованої цiни.

Чистий дохiд (виручка) вiд реалiзацiї продукцiї (товарiв, робiт, послуг) ПрАТ "ОЗПК" за 2019 рiк (рядок 2000 Звiту про фiнансовi результати) дорiвнює 5687 тис. грн. (без урахування ПДВ) та є доходом вiд виготовлення та продажу поршневих кiлець ,реалiзацiї власного нерухомого майна, а також операцiй зi здавання в оренду власного нерухомого майна.

Iншi операцiйнi доходи ПрАТ "ОЗПК" за 2019 рiк (рядок 2120 Звiту про фiнансовi результати) дорiвнюють 2 тис. грн. та є доходами залишку коштiв на рахунках Товариства.

20. ВИТРАТИ

Сума запасiв, визнаних витратами у звiтному перiодi, вiдображена в статтi "Собiвартiсть реалiзованої продукцiї (товарiв, робiт, послуг)". Собiвартiсть робiт, послуг включає в себе вартiсть сировини i матерiалiв, витрати на оплату працi робiтникiв i iншi прямi витрати, але не включає адмiнiстративнi накладнi витрати.

Заробiтна плата працiвникiв, що вiдноситься до трудової дiяльностi поточного перiоду, визнається в якостi витрат у звiтi про фiнансовi результати ПрАТ "ОЗПК".

Операцiйнi витрати ПрАТ "ОЗПК" за 2019 рiк (у порiвняннi з 2015,2016,2017,2018 роками) складаються з наступних витрат, тис. грн.:

Елементи операцiйних витрат 2015 рiк 2016 рiк 2017 рiк 2018 рiк 2019 рiк

Матерiальнi витрати 2461 3563 5825 4821 3639

Витрати на оплату працi 1462 1994 2931 3674 3699

Вiдрахування на соцiальнi заходи 690 439 644 808 813

Амортизацiя 373 339 268 226 220

Iншi операцiйнi витрати 104 864 0 0 472

Разом 5090 7199 9668 9529 8843

Отже, операцiйнi витрати пiдприємтства Товариства складаються з матерiальних витрат, витрат на оплату працi, вiдрахувань на соцiальнi заходи, амортизацiю та iншi операцiйнi витрати та мають тенденцiю щодо зменшення протягом останього року.

Найбiльша питома вага у загальному обсязi операцiйних витрат припадає на матерiальнi витрати. За аналiзуємий перiод дана величина коливалається в межах 5825 тис. грн.- 2461 тис. грн., що складає 48%-60% вiд загальної величини операцiйних витрат.

21. ПОЯСНЕННЯ ДО ЗВIТУ ПРО РУХ ГРОШОВИХ КОШТIВ ПрАТ "ОЗПК" ЗА 2019 РIК

Звiт про рух грошових коштiв складено прямим методом вiдповiдно до вимог Мiжнародного стандарту бухгалтерського облiку 7 "Звiт про рух грошових коштiв".

22. ДАТА ЗАТВЕРДЖЕННЯ ФIНАНСОВОЇ ЗВIТНОСТI Дана фiнансова звiтнiсть була схвалена керiвництвом ПрАТ "ОЗПК" i затверджена до випуску 28 лютого 2020 року.

Генеральний директор ПрАТ "ОЗПК"

Голованов Ю.М.

ГОЛОВНИЙ БУХГАЛТЕР ПрАТ "ОЗПК"

Калайда Д.О.

д/н

д/н

д/н

**XVI. Твердження щодо річної інформації**

Річна фінансова звітність підготовлена у відповідності до Міжнародних стандартів фінансової звітності, прийнятими Європейським союзом. Фінансова звітність складається на основі принципу безперервної діяльності, який передбачає, що Товариство буде продовжувати власну діяльність у досяжному майбутньому та буде змозі реалізувати власні активи та звільнитись від власних зобов'язань в процесі ведення поточної діяльності. Майбутні операції можуть піддаватися істотному впливу теперішніх і майбутніх економічних умов. Керівництво вважає, що у підприємства є надійний доступ до ресурсів фінансування, що сприяє підтримці операційної діяльності Товариства. Розрахунок показників ліквідності та фінансової стійкості свідчить про те, що Товариство є фінансово стабільним, платоспроможним, незалежним від зовнішніх залучених джерел, інвесторів та кредиторів та може залучати фінансові інвестиції. Значний вплів на діяйльність Товариства чинять політичні, фінансово-економічні, виробничо-технологічні та екологічні фактори. Керівництво вважає, що фінансова звітність містить достовірне та об'єктивне подання інформації про стан активів, пасивів, фінансовий стан, прибутки та збитки емітента та про розвиток і здійснення господарської діяльності.

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Дата виникнення події** | **Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку** | **Вид інформації** |
| **1** | **2** | **3** |
| 26.04.2019 | 30.04.2019 | Відомості про зміну складу посадових осіб емітента |
| 26.04.2019 | 03.05.2019 | Відомості про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів |
| 24.10.2019 | 25.10.2019 | Відомості про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів |
| 21.12.2019 | 21.12.2019 | Відомості про зміну типу акціонерного товариства |