Додаток 38

 до Положення про розкриття інформації емітентами

 цінних паперів (пункт1 глави 4 розділу III)

 **Титульний аркуш**

 **27.01.2021**

 **(**дата реєстрації емітентом
 електронного документа)

 № **1**

 вихідний реєстраційний
 номер електронного документа)

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Директор |   |   |   | ВОЛКОВ АНАТОЛIЙ АНАТОЛIЙОВИЧ |
| (посада) |   | (підпис) |   | (прізвище та ініціали керівника) |
|  |  |
|  |
| **Річна інформація емітента цінних паперівза 2019 рік**  |

|  |
| --- |
| **I. Загальні відомості** |
| **1. Повне найменування емітента** | ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО " ПЛЕМЗАВОД " СТЕПНОЙ" |
| **2. Організаційно-правова форма емітента** | Акцiонерне товариство |
| **3. Ідентифікаційний код юридичної особи.** | 00849184 |
| **4. Місцезнаходження емітента** | 71333 Запорiзька область Кам'янсько-Днiпровський район селище Заповiтне Вулиця Центральна |
| **5. Міжміський код, телефон та факс емітента** | (06138) 99-3-36 (06138) 99-3-37 |
| **6. Адреса електронної пошти** | step\_adm@ zp.ukrtel.net |
| **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 емітентаПротокол засiдання Наглядової ради №6 від 15.04.2020 |
| **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 України21676262УкраїнаDR/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).** |   |
| **II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Річну інформацію розміщено на власномувеб-сайті учасника фондового ринку** | http://stepnoy.pat.ua/,http://stepnoy.pat.ua/documents/vupravleniyzvit |  | 27.01.2021 |
| (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. |  |
| 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. |  |
| 8. Штрафні санкції щодо емітента. | **X** |
| 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 | **X** |
| інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги; | **X** |
| інформація про проведені загальні збори акціонерів (учасників); | **X** |
| інформація про наглядову раду; | **X** |
| інформація про виконавчий орган; | **X** |
| опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента; | **X** |
| перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента; | **X** |
| інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента; | **X** |
| порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента; | **X** |
| повноваження посадових осіб емітента. | **X** |
| 12. Інформація про власників пакетів 5 і більше відсотків акцій із зазначенням відсотка, кількості, типу та/або класу належних їм акцій. | **X** |
| 13. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій. |  |
| 14. Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій. |  |
| 15. Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій. |  |
| 16. Інформація про структуру капіталу, в тому числі із зазначенням типів та класів акцій, а також прав та обов'язків акціонерів (учасників). | **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. |  |
| 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). | **X** |
| 31. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо). |  |
| 32. Твердження щодо річної інформації. | **X** |
| 33. Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента. |  |
| 34. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом. |  |
| 35. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом звітного періоду. | **X** |
| 36. Інформація про випуски іпотечних облігацій. |  |
| 37. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття: |  |
| 1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям; |  |
| 2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду; |  |
| 3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття; |  |
| 4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду; |  |
| 5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року. |  |
| 38. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття. |  |
| 39. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів. |  |
| 40. Інформація щодо реєстру іпотечних активів. |  |
| 41. Основні відомості про ФОН. |  |
| 42. Інформація про випуски сертифікатів ФОН. |  |
| 43. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН. |  |
| 44. Розрахунок вартості чистих активів ФОН. |  |
| 45. Правила ФОН. |  |
| 46. Примітки. | **X** |

**Примітки :** Iнформацiю про одержанi лiцензiї на окремi види дiяльностi, iнформацiю щодо посади корпоративного секретаря (для акцiонерних товариств), iнформацiю про будь-якi винагороди або компенсацiї, якi мають бути виплаченi посадовим особам емiтента в разi їх звiльнення, iнформацiю про змiну осiб, яким належить право голосу за акцiями, сумарна кiлькiсть прав за якими стає бiльшою, меншою або рiвною пороговому значенню пакета акцiй, iнформацiю про змiну осiб, якi є власниками фiнансових iнструментiв, пов'язаних з голосуючими акцiями акцiонерного товариства, сумарна кiлькiсть прав за якими стає бiльшою, меншою або рiвною пороговому значенню пакета акцiй, iнформацiю про забезпечення випуску боргових цiнних паперiв, 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), iнформацiю про вчинення значних правочинiв або правочинiв, щодо вчинення яких є заiнтересованiсть, або про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинiв, вiдомостi про осiб, заiнтересованих у вчиненнi товариством правочинiв iз заiнтересованiстю, та обставини, iснування яких створює заiнтересованiсть, рiчну фiнансову звiтнiсть поручителя (страховика/гаранта), що здiйснює забезпечення випуску боргових цiнних паперiв (за кожним суб'єктом забезпечення окремо) не наводиться вiдповiдно до пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв" №2826 вiд 03.12.2013. \* Товариство послугами рейтингових агентств не користовувалося, визначення або поновлення рейтингової оцiнки емiтента або цiнних паперiв не здiйснювалося, рiвень кредитного рейтингу емiтента не визначався. \* Данi щодо iнформацiї про засновникiв та/або учасникiв емiтента та вiдсоток акцiй (часток, паїв) що є акцiонерами Товариства станом на 31.12.2019 року у Товариства вiдсутнi. \* В роздiлi "Основнi вiдомостi про емiтента" не вказано серiю та номер свiдоцтва про державну реєстрацiю, оскiльки свiдоцтва про державну реєстрацiю в Товариствi немає. \* Поточного рахунку в iноземнiй валютi Товариство не має. \* Емiтент не приймає участi в iнших юридичних особах. \* Фiлiали або iнших вiдокремлених структурних пiдроздiлiв у емiтента вiдсутнi. \* У структурi капiтала емiтента вiдсутнє володiння акцiями iнших емiтентiв. \* Будь-якi судовi справи за якими: - розглядаються позовнi вимоги у розмiрi на суму 1 та бiльше вiдсоткiв активiв емiтента або дочiрнього пiдприємства станом на початок звiтного року, стороною в яких виступає емiтент, його дочiрнi пiдприємства, посадовi особи; - судовi справи, провадження за якими вiдкрито у звiтному роцi на суму 1 або бiльше вiдсоткiв активiв емiтента або дочiрнього пiдприємства станом на початок року, стороною в яких виступає емiтент, його дочiрнi пiдприємства; - судовi справи, рiшення за якими набрало чинностi у звiтному роцi у емiтента вiдсутнi. \* Змiн в iнформацiї про змiну акцiонерiв, яким належать голосуючi акцiї, розмiр пакета яких стає бiльшим, меншим або рiвним пороговому значенню пакета акцiй протягом звiтнього перiоду не вiдбувалось. \* Облiгацiї (будь-яких видiв), iпотечнi цiннi папери, похiднi цiннi папери, сертифiкати ФОН та будь-якi iншi цiннi папери, крiм акцiй, Товариством не розмiщувалися. \* Фактiв придбання Товариством власних акцiй за звiтний перiод не було. \* Iнформацiя про наявнiсть у власностi працiвникiв емiтента цiнних паперiв (крiм акцiй) такого емiтента не наводиться у зв'язку з тим, що iншi цiннi папери, крiм акцiй, Товариством не розмiщувалися. \* Будь-якi обмеження щодо обiгу цiнних паперiв емiтента, в тому числi необхiднiсть отримання вiд емiтента або iнших власникiв цiнних паперiв згоди на вiдчуження таких цiнних паперiв вiдсутнi. \*За результатами звiтнього та попереднього року рiшення про виплату дивiдендiв не приймалося, виплата дивiдендiв не здiйснювалася. \* Iнформацiя про собiвартiсть реалiзованої продукцiї, та iнформацiя про обсяги виробництва та реалiзацiї основних видiв продукцiї не заповнювались тому, що вид дiяльностi емiтента не класифiкується як переробна, добувна, або виробництво та розподiлення електроенергiї, газу та води за класифiкатором видiв економiчної дiяльностi. \* Емiтент є приватнним акцiонерним товариством, тому фiнансова звiтнiсть складається вiдповiдно до П(С)БО. \* Iнформацiя про акцiонернi або корпоративнi договори, укладенi акцiонерами (учасниками) у емiтента вiдсутня. \* Будь-якi договори та/або правочини, умовою чинностi яких є незмiннiсть осiб, якi здiйснюють контроль над емiтентом не укладалися, тому вiдповiдна iнформацiя не наводиться. \* У роздiлi "Вiдомостi про аудиторський звiт" не наводиться iнформацiя про пояснювальний параграф, оскiльки така iнформацiя у аудитоському звiтi вiдсутня.

**III. Основні відомості про емітента**

|  |  |
| --- | --- |
| 1. Повне найменування |  **ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО " ПЛЕМЗАВОД " СТЕПНОЙ"** |
| 2. Скорочене найменування (за наявності). |  **ПРАТ " ПЛЕМЗАВОД "СТЕПНОЙ"** |
| 3. Дата проведення державної реєстрації |  **10.10.1995** |
| 4. Територія (область) |  **Запорiзька область** |
| 5. Статутний капітал (грн.) |  **5028620.00** |
| 6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі | **0.000** |
| 7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії | **0.000** |
| 8. Середня кількість працівників (осіб) | **349** |
| 9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД |
| **01.46** |  **Розведення свиней** |
|  **01.11** |  **Вирощування зернових культур (крім рису), бобових культур і насіння олійних культур** |
|  **01.41** |  **Розведення великої рогатої худоби молочних порід** |
|  |  |

|  |
| --- |
| 10. Банки, що обслуговують емітента |
| 1) Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті |  **АТ «МетаБанк»** |
| 2) МФО банку |  **313582** |
| 3) IBAN |  **UA363135820000002600910169801** |
| 4) Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті |  **Немає** |
| 5) МФО банку |  **д/н** |
| 6) IBAN |  **д/н** |

|  |
| --- |
| **17. Штрафні санкції щодо емітента** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Nз/п** | **Номер та дата рішення, яким накладено штрафну санкцію** | **Орган, який наклав штрафну санкцію** | **Вид стягнення** | **Інформація про виконання** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| 1 | №616.01.2019 | К-Дніпровський РЕМ | Пеня за несвоєчасну оплату | Виплачено 1846,79 грн |
| Опис | д/н |
| 2 | Згідно до звіту осіб з інвалідністю06.09.2019 | Держбюджет | Сплата суми АГС за 2018 рік | Виплачено 49 793,75 грн. |
| Опис | д/н |
| 3 | №4331.05.2019 | ПРАТ "СК "АРСЕНАЛ СТРАХУВАННЯ" | Неправомірне використання страхових коштів | Виплачено 2782,57 грн. |
| Опис | д/н |
| 4 | №002559580601.07.2019 | Водянська отг | Податок з власників транспортних засобів | Виплачено 170 грн |
| Опис | д/н |
| 5 | №00163580601.07.2019 | Водянська отг | Збір за забруднення навколишнього середовища | Виплачено 174,62 грн. |
| Опис | д/н |
| 6 | №931126399701.07.2019 | Водянська отг | Збір за викиди в атмосферне повітря | Виплачено 8,82грн. |
| Опис | д/н |
| 7 | №915706580101.10.2019 | Бюджет ПДВ | Штраф, пеня за несвоєчасну оплату | Виплачено 15 000,00 грн. |
| Опис | д/н |
| 8 | №003062580431.10.2019 | Водянська отг | Збір за викиди в атмосферне повітря | Виплачено 1020,00 грн. |
| Опис | д/н |
| 9 | №931126399231.12.2019 | Водянська отг | Збір за викиди в атмосферне повітря, несвоєчасна оплата | Виплачено 8,95 грн. |
| Опис | д/н |

**18. Опис бізнесу**

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

Змiн в органiзацiйнiй стуктурi Товариства в звiтному перiодi не вiдбувалось.

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

Середньооблікова чисельність працівників облікового складу - 349 осіб. Середня численність позаштатних працівників - 0 осіб. Середня численність осіб, які працюють за сумісництвом - 2 особи. Чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) - 0 осіб. Фонд оплати праці за 2019 рік склав 22 200 130 грн. У 2019 році фонд оплати праці збільшився відносно попереднього звітного періоду на 5 635 130 грн. Кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації її працівників операційним потребам емітента: розробка планiв пiдготовки та пiдвищення квалiфiкацiї кадрiв здiйснюється щорiчно з урахуванням замовлень пiдроздiлiв пiдприємства. Рiвень професiйної пiдготовки персоналу забезпечується шляхом органiзацiї перiодичного навчання робiтникiв основних професiй i спецiалiстiв.Зараз більшість молодих спеціалістів, після закінчення ВУЗів, намагаються працювати у великих містах, але вони не мають власного житла, не мають стабільної роботи, достатньої заробітної плати і не впевнені у своєму майбутньому. Тому політика Товариства націлена на повернення молоді в село.Молодим сім'ям, робітникам Товариства, надається житло (дома, квартири). Проводиться навчання у вищіх навчальних закладах зі спеціальностей, які необхідні Товариству, за рахунок Товариства. Організовується дозвілля є 2 безкоштовних спортзали

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

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

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

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

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

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

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

Метод нарахування амортизації: прямолінійний. Метод оцінки вартості запасів: по собівартості . Метод оцінки вартості фінансових інвестицій наказом про обліку політику не передбачений

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

Основні види продукції(послуг), за рахунок продажу яких емітент отримав 10 або більше відсотків доходу за звітний рік:Продукція рослинництва, тварини у живій вазі, молочна продукцiя.Обсяги виробництва - Продукція рослинництва 550 717тони – 144866,5 тис.грн.Молочна продукція 4052т – 76693 тис. грн.Ковбасні вироби – 249 т- 17238 тис. грн Тварини у живій вазі 22939т – 73003 тис .грн.М’ясні вироби – 1574 т – 56157 тис. грн.- середньореалізаційні ціни:Продукція рослинництва Зернові культури4300 грн/.т. Олійна культури 9100 грн/тМолочна продукція 19,81 грн.Ковбасні вироби – 75,6. грн Тварини у живій вазі 46 .грн.М’ясні вироби – 47,03 тис. грн- суму виручки:Продукція рослинництва 108488,7 тис. грнМолочна продукція 80273,9 тис. грнКовбасні вироби – 18841,0 тис. грн Тварини у живій вазі 18694,9М’ясні вироби – 52395 тис. грнЕкспорту немає. Частка експорту складає 0 %. Товариства на сьогоднiшнiй день є перспективними. Пістійно развивається галузь тваринніцтва та переробки.Рослинництво переходить на «точне землеробство».Активно залежить від сезонних змін. У зимовий період економіка підприємства, у більшій мірі базується на тваринництві, а у літній період - на рослинництві.Основні ринки збуту - вітчизняний. Основні клієнти - ТОВ ОТК «Спутник», ПрАТ «ЗЖРК», ТОВ «Зернова Перлина, ТОВ «Агровітал».У сiльському господарствi основним ризиком дiяльностi є природничi та бiологiчнi фактори. Завжди iснує ризик знищення посiвiв у наслiдок несприятливих природних умов, або падiж тварин через недосконало збалансований корм. Та пiдприємство вживає всi можливi заходи по зниженню можливих ризикiв у своїй дiяльностi. Заходи щодо зменшення ризиків - закупiвля нового технiчного обладнання, постiйне пiдвищення рiвеня квалiфiкацiї спеціалістів та робiтникiв, зайнятих у сферi рослинництва та тваринництва, провення постiйних перевiрок обладнання, впровадження новiтнiх розробок у сферi сiльського господарства. В тваринництвi: Сучаснi технологiї в годуваннi тварин з пристосуванням премiксiв та суперстартових комбiкормiв; Селекцiйно-племiннi програми по вiдтворенню свиней породи "велика бiла та "дюрок"; В молочному тваринництвi повнiстю перейшли на безприв`язне утримання корiв, доїння у доїльный залi; В рослинництвi: - втiлюються технологiї одержання гарантованих врожаїв: внесення повних мiнеральних добрив на основi карт агрохiмичного дослiдження грунту, застосування сучасних засобiв хiмiчного захисту рослин, комплекс машин, забезпечення якiсного виконання технологiчних процесiв, полив, забезпечуючий оптимальну вологiсть грунту.Заходи захисту своєї діяльності - укладання довгострокових контрактiв на постачання основних видiв сировини та вiдвантаження основних видiв продукцiї; заходи по зменшенню витрати палива; застосування нових технологiй виробництва; придбання нової технiки тощо. Заходи розширення виробництва та ринків збуту -продукцiя збувається шляхом прямого продажу по всій Україні.Канали збуту та методи продажу - вiтчизнянi пiдприємства рiзних форм власностi по всій Україні. Джерела сировини - 100% сировина свого виробництва, молоко та м'ясо.Доступність сировини - так як, 100% сировини на переробку виробляє саме пiдприємство, поняття доступнiсть сировини для підриємства не актуальне. Варто відзначити, що в 2019 році в фінансовому плані виробництво (вирощування) свиней не дало очікуваної віддачі. Основний вплив на таку ситуацію стало зниження ціни на свинину в живій вазі з 45 грн / кг у 2018 році до 43 грн / кг (з ПДВ) в 2019 році і збільшення вартості покупних кормів (преміксів) і ветеринарних препаратів на 40-60%. Пiдвищення ефективностi дiяльностi пiдприємства грунтується на досягненнях науки i технiки, передового, вiтчизняного i зарубiжного досвiду. Головнi спецiалiсти пiдприємства постiйно беруть участь у рiзноманiтних семiнарах, якi присвяченi новим напрямкам та удосконаленню розвитку сiльського господарства. Постiйно удосконалюється технiчна база пiдприємства. Купуються нове обладнання та матерiали для бiльш продуктивного виробництва. Усе вищезазначене дозволяє розвиватися пiдприємству на достатньо високому рiвнi та дає можливiсть складати конкуренцiю iншим пiдприємствам не тiльки Кам`янсько-Днiпровського району, а й обласним сiльськогосподарським пiдприємствам. Сiльське господарство одна з найважливiших галузей нацiонального господарства. Воно виробляє 90-95% продовольчої продукцiї, яка споживається населенням та 50-55% сировини для промисловостi. За останнi 10 рокiв сiльське господарство України пережило значну кризу, обсяг виробництва скоротився бiльше нiж в 2 рази. Так як Україна це держава аграріїв то відчувається помірна конкуренція в реалiзацiї основних видiв продукцiї, але ПрАТ «Племзавод «Степной» намагається подолати конкуренцію постійно підвищуючи саме якість власної продукціїПродукція ПАТ «Племзавод «Степной» 100% натуральна, без ГМО та інших шкідливих речовин. Перспективні плани розвитку емітента -Багато зусиль прикладається для покращення своєї продукції саме для того, щоб поступово виходити на всеукраїнський ринок. Кількість постачальників за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10 % у загальному об’ємі постачання шість - ТОВ «Флора» - засоби захисту рослин, насіння; ТОВ «Агротек» - техніка, ТОВ «ДКВет» - ветеринарні препарати, SCHAUER PFS – ОБЛАДНЕННЯ, ТОВ «АксетАгро» - Зиматики, ТОВ «Елопак» - упаковка молочної продукції(6 поставників).Емітент здійснює свою діяльність виключно на території України.

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

Придбано основних активів за останні 5 роківЗа 2019 рік - 98246Відчужено основних активів за останні 5 роківЗа 2019 рік - 13514Планiв щодо значних iнвестицiй або придбань, повязаних з господарською дiяльнiстю, Товариство не має.

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

Основні засоби знаходяться за місцезнаходженням Товариства: Запорізька обл., Кам'янсько-Дніпровський район, селище Заповітне, ВУЛИЦЯ ЦЕНТРАЛЬНА. Оренду основних засобів не здійснює. Протягом звітного періоду значних правочинів щодо об`єктів оренди не було. Виробничі потужності (обладнання, устаткування) є власністю Товариства, використовуються за призначенням, утримуються за власний рахунок. Ступінь використання обладнання 100%. Спосіб утримання активів: утримання активiв відбувається за рахунок власних коштів Товариства. Екологічні питання, що можуть позначитися на використанні активів підприємства, відсутні. На діяльність підприємства не поширюється екологічне законодавство. Планів капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів, Товариство немає.

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

Нестабiльнiсть економiчної ситуацiї; несподiванiсть та нестабiльнiсть у сферi податкової полiтики, збiльшення ставок оподаткування; криза платiжної дисциплiни споживачiв товариства; iнфляцiйнi процеси.Ступінь залежності від законодавчих або економічних обмежень-Висока.

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

Товариство знаходиться на самофiнансуваннi.Обрана полiтика щодо фiнансуваннядiяльностi товариства формується за рахунок використання коштiв, отриманих вiд здiйснення фiнансово-господарської дiяльностi. Робочого капiталу достатньо для поточних потреб.Можливі шляхи покращення ліквідності за оцінками фахівців емітента - оцiнка покращення шляхiв лiквiдностi фахiвцями емiтента не проводилась

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

На кiнець звiтного перiоду Товариство не має укладених, але ще не виконанихдоговорiв.

**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)**

Будівництво нових корпусів для отримання свиней и ВРХ, розширення та раціональне використання зрошуваних земель, розширення виробництва м’ясних продуктів, збільшення поголів’я дійного стада та крупного рогатого скота.Реконструкція не планується.Планується здiйснити заходи по розширенню ринкiв збуту. Істотних факти, які можуть вплинуть на діяльність емітента в майбутньому: 1.Різкий ріст курсу валют, девальвація гривні. 2.Високий темп інфляції. 3.Економічна криза. 4.Ріст цін на сировину. 5.Зниження купівельної спроможності споживачів. 6.Коливання споживчих настроїв. 7.Проведення бойових дій в країні та поширення зони збройного конфлікту. 8.Розвиток торгівлі з країнами ЄС. 9.Реформи уряду, направлені на розвиток підприємницької діяльності.

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

Дослiдження та розробки Товариством у звiтному перiодi не здiйснювалися, в майбутньому не плануються. Витрат на дослiдження та розробки не було

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

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

**IV. Інформація про органи управління**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Орган управління** | **Структура** | **Персональний склад** |
| Наглядова рада | Голова Наглядової ради та 2 Члени Наглядової Ради | Голова Наглядової ради - Барц Яна Євгеніївна , Член Наглядової Ради - Волкова Інна Олександрівна, Член Наглядової Ради - Волков Вадим Анатолійович |
| Ревізійна комісія | Голова Ревізійної комісії та 2 Члени Ревізійної комісії | Голова Ревізійної комісії - Барц Еріх Альвінович , Член Ревізійної комісії - Некрасова Ганна Сергіївна, Член Ревізійної комісії - Бондаревська Надія Миколаївна. |
| Виконавчий орган | Генеральний директор | Волков Анатолій Анатолійович |
| Загальні Збори акціонерів | Акціонери, які є власниками голосуючих акцій, мають право голосу та зареєструвалися для участі у Загальних Зборах акціонерів | Акціонери, що зареєструвалисята голосували на річних загальних зборах 26.04.2019 року:1.Волков В.А.2. Волкова І.О.3.Самарець В.М.4. Волков А.А.5. Барц Я.Є.6. Бондарекская Н.М.7. Шпаков В.О.8. Гуртовий М.Я.9. Еременко Л.Г.10. Бекасова Т.І.11. ТОВ «Еміна»Що мають голосуючі акції та голосували на загальних зборах. |

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

|  |  |
| --- | --- |
| **1) Посада** | Генеральний директор |
| **2) Прізвище, ім’я, по батькові фізичної особи** | Волков Анатолiй Анатолiйович |
| **3) Рік народження** | 1952 |
| **4) Освіта** | Вища |
| **5) Стаж роботи (років)** | 47 |
| **6) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав** | ВАТ "Племзавод "Степной"00849184Голова правлiння |
| **7) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)** | 28.04.2017 3 роки |

**8) Опис Розмір виплаченої винагороди за 2019 рік становить 74 101 грн., у натуральній формі не виплачувалась.Непогашених судимостей за корисливi та посадовi злочини не має. Загальний стаж роботи становить 47 років. Перелiк посад за останнi 5 рокiв: голова правлiння, генеральний директор. Iнших посад на будь-яких інших пiдприємствах не обіймає.**

|  |  |
| --- | --- |
| **1) Посада** | Головний бухгалтер |
| **2) Прізвище, ім’я, по батькові фізичної особи** | Плясецька Ірина Іванівна |
| **3) Рік народження** | 1970 |
| **4) Освіта** | Вища |
| **5) Стаж роботи (років)** | 21 |
| **6) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав** | ПАТ «Племзавод «Степной»00849184провідний бухгалтер |
| **7) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)** | 27.03.2018 Безстроково |

**8) Опис Розмір виплаченої винагороди за 2019 рік становить 53 759 грн., у натуральній формі не виплачувалась.Непогашених судимостей за корисливi та посадовi злочини не має. Загальний стаж роботи становить 21 рік. Посади, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: Провідний бухгалтер, Головний бухгалтер. Iнших посад на будь-яких інших пiдприємствах не обіймає.**

|  |  |
| --- | --- |
| **1) Посада** | Голова Наглядової ради (акціонер) |
| **2) Прізвище, ім’я, по батькові фізичної особи** | Барц Яна Євгенiвна |
| **3) Рік народження** | 1965 |
| **4) Освіта** | Вища |
| **5) Стаж роботи (років)** | 30 |
| **6) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав** | Запорiзьке мiжмiське бюро технiчної iнвентаризацiї03344941юрисконсульт |
| **7) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)** | 27.04.2018 3 роки |

**8) Опис Винагороди, в тому числі у натуральній формі, за 2019 рік посадовій особі емітента не виплачувалась.Непогашених судимостей за корисливi та посадовi злочини не має. Загальний стаж роботи становить 30 років. Посади, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: заступник начальника запорiзького мiжмiського бюро технiчної iнвентарiзацiї,юрисконсульт, Голова Ревiзiйної комiсiї; Голова Наглядовоъ ради. Посадова особа обіймає посаду заступника начальника Запорiзького мiжмiського бюро технiчної iнвентаризацiї(03344941), місцезнаходження підприємства: 69063, Запорізька обл., місто Запоріжжя, ВУЛИЦЯ ПОШТОВА, будинок 23.**

|  |  |
| --- | --- |
| **1) Посада** | Член Наглядової ради (акціонер) |
| **2) Прізвище, ім’я, по батькові фізичної особи** | Волкова Iнна Олександрiвна |
| **3) Рік народження** | 1956 |
| **4) Освіта** | Вища |
| **5) Стаж роботи (років)** | 44 |
| **6) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав** | Совхоз "Степной"00849184старший юрисконсульт |
| **7) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)** | 27.04.2018 3 роки |

**8) Опис Винагороди, в тому числі у натуральній формі, за 2019 рік посадовій особі емітента не виплачувалась.Непогашених судимостей за корисливi та посадовi злочини не має. Загальний стаж роботи становить 44 роки. Перелiк посад за останнi 5 рокiв: юрисконсульт, начальник юридичного вiддiлу, член Наглядової ради. Посадова особа не обіймає посад на інших підприємствах.**

|  |  |
| --- | --- |
| **1) Посада** | Член Наглядової ради (акціонер) |
| **2) Прізвище, ім’я, по батькові фізичної особи** | Волков Вадим Анатолійович |
| **3) Рік народження** | 1982 |
| **4) Освіта** | Вища |
| **5) Стаж роботи (років)** | 20 |
| **6) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав** | ВАТ "Племзавод "Степной"00849184заступник голови правління |
| **7) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)** | 27.04.2018 3 роки |

**8) Опис Винагороди, в тому числі у натуральній формі, за 2019 рік посадовій особі емітента не виплачувалась.Непогашених судимостей за корисливi та посадовi злочини не має. Загальний стаж роботи становить 20 років. Перелiк посад за останнi 5 рокiв: заступник генерального директора з виробничих питань, член наглядової ради. Посадова особа обіймає посаду заступника генерального директора з виробничих питань на підприємстві ПРАТ "ПЛЕМЗАВОД "СТЕПНОЙ", код за ЄДРПОУ: 00849184, місцезнаходження підприємства: 71333, Запорiзька обл., Кам'янсько-Днiпровський район, селище Заповiтне, вул. Центральна, за сумiсництвом.**

|  |  |
| --- | --- |
| **1) Посада** | Голова Ревiзiйної комiсiї |
| **2) Прізвище, ім’я, по батькові фізичної особи** | Барц Еріх Альвінович |
| **3) Рік народження** | 1956 |
| **4) Освіта** | Вища |
| **5) Стаж роботи (років)** | 42 |
| **6) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав** | ПАТ "ПЛЕМЗАВОД "СТЕПНОЙ"00849184Голова Наглядової ради |
| **7) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)** | 26.04.2019 3 роки |

**8) Опис Винагороди, в тому числі у натуральній формі, за 2019 рік посадовій особі емітента не виплачувалась.Непогашених судимостей за корисливi та посадовi злочини не має. Загальний стаж роботи становить 42 років. Перелiк посад за останнi 5 рокiв: начальник споруд, фізична особа - підприємець, Голова Наглядової ради. Посадова особа працює приватним підприємцем , місцезнаходження: Посадова особа працює приватним підприємцем, місцезнаходження: 69002, Запорізька обл., м. Запоріжжя, вул. Запорізька, буд. 5, кв. 181.**

|  |  |
| --- | --- |
| **1) Посада** | Член Ревізійної комісії |
| **2) Прізвище, ім’я, по батькові фізичної особи** | Некрасова Ганна Сергiївна |
| **3) Рік народження** | 1987 |
| **4) Освіта** | Вища |
| **5) Стаж роботи (років)** | 12 |
| **6) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав** | ВАТ «Племзавод «Степной»00849184юрисконсульт |
| **7) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)** | 26.04.2019 3 роки |

**8) Опис Винагороди, в тому числі у натуральній формі, за 2019 рік посадовій особі емітента не виплачувалась.Непогашених судимостей за корисливi та посадовi злочини не має. Загальний стаж роботи становить 12 років. Перелiк посад за останнi 5 рокiв: юрисконсульт, член Ревізійної комісії. Посадова особа не обiймає посад на інших підприємствах.**

|  |  |
| --- | --- |
| **1) Посада** | Член Ревізійної комісії |
| **2) Прізвище, ім’я, по батькові фізичної особи** | Бондаревська Надія Миколаївна |
| **3) Рік народження** | 1953 |
| **4) Освіта** | Середньо-спецiальна |
| **5) Стаж роботи (років)** | 43 |
| **6) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав** | ПАТ «Племзавод «Степной»00849184інспектор відділу кадрів |
| **7) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)** | 26.04.2019 3 роки |

**8) Опис Винагороди, в тому числі у натуральній формі, за 2019 рік посадовій особі емітента не виплачувалась.Непогашених судимостей за корисливi та посадовi злочини не має. Загальний стаж роботи становить 43 роки. Посади, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: Інспектор відділу кадрів, член Ревізійної комісії. Iнших посад на будь-яких інших пiдприємствах не обіймає**

|  |
| --- |
| **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 | Волков Анатолій Анатолійович | 65000 | 0.32315 | 65000 | 0 |
| Головний бухгалтер | Плясецька Ірина Іванівна | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Голова Наглядової ради | Барц Яна Євгеніївна | 5152121 | 25.61399 | 5152121 | 0 |
| Член Наглядової ради | Волкова Інна Олександрівна | 1028701 | 5.114231 | 1028701 | 0 |
| Член Наглядової ради | Волков Вадим Анатолійович | 110304 | 0.548381 | 110304 | 0 |
| Голова ревізійної комісії | Барц Еріх Альвінович | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Член ревізійної комісії | Некрасова Ганна Сергіївна | 1536 | 0.007636 | 1536 | 0 |
| Член ревізійної комісії | Бондаревська Надія Миколаївна | 200 | 0.000994 | 200 | 0 |

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

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

Вiрогiднi перспективи подальшого розвитку емiтента в цiлому залежать вiд загального економiчного стану країни, полiпшення платоспроможностi як громадян так i пiдприємств.В перспективi пiдприємство планує продовжувати здiйснювати тi ж види дiяльностi, що i в звiтному роцi. Перспективнiсть подальшого розвитку емiтента залежить вiд стабiльностi та узгодженостi чинного законодавства та пiдзаконних нормативних документiв. Вона пов'язана iз забезпеченням прийняття та виконання адекватних управлiнських рiшень вiдповiдно до змiн зовнiшнього середовища. Перспективи подальшого розвитку пiдприємства визначаються рiвнем ефективностi реалiзацiї фiнансової, iнвестицiйної, iнновацiйної полiтик, покращення кадрового забезпечення, успiшної реалiзацiї маркетингових програм тощо. На меті у Товариства є збiльшення прибутку за рахунок розширення клiєнтської бази серед споживачiв, здiйснення заходiв по активiзацiї попиту, впровадження нових видiв послуг, з урахуванням потреб ринку. Основними цiлями Товариства є: зберегти iснуючi можливостi та репутацiю надiйного постачальника послуг iз тваринницитва та рослинництва; полiпшити споживчi характеристики своїх послуг; зберегти колектив та його традицiї.

**2. Інформація про розвиток емітента.**

Ключовим напрямком дiяльностi Товариства є вирущування сільськогосподарських культур та тваринництво. Фінансово - господарські показники діяльності Товариства мали позитивну теденцію в порівнянні з минулим роком. У 2019 році фахівцями підприємства проводилися дії спрямовані на впровадження нових видiв продукції, з урахуванням потреб ринку, поліпшення якості продукції, ресурсозбереження та скорочення витрат для досягнення найкращих результатів діяльності.На підприємстві функціонують внутрішні функціональні системи контролю впровадження програм оптимізації виробництва, ресурсозбереження, зниження витрат, з проведенням комплексного аналізу отриманого фактичного економічного ефекту.

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

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

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

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

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

Емiтент, як i будь-яке iнше пiдприємство, в сучасних умовах економiчного розвитку країни, з урахуванням характеру державного регулювання фiнансової дiяльностi пiдприємства, темпiв iнфляцiї в країнi, рiвня конкуренцiї в окремих сегментах фiнансового ринку, в достатнiй мiрi є схильним до цiнових ризикiв, кредитного ризику, ризику лiквiдностi та/або ризику грошових потокiв.Основні фінансові інструменти підприємства, які несуть в собі фінансові ризики, включають грошові кошти, дебіторську заборгованість, кредиторську заборгованість, та піддаються наступним фінансовим ризикам:"ринковий ризик: зміни на ринку можуть істотно вплинути на активи/зобов'язання. Ринковий ризик складається з ризику процентної ставки і цінового ризику; "ризик втрати ліквідності: товариство може не виконати своїх зобов'язань з причини недостатності (дефіциту) обігових коштів; тож за певних несприятливих обставин, може бути змушене продати свої активи за більш низькою ціною, ніж їхня справедлива вартість, з метою погашення зобов'язань; "кредитний ризик: товариство може зазнати збитків у разі невиконання фінансових зобов'язань контрагентами (дебіторами). Ринковий ризик. Всі фінансові інструменти схильні до ринкового ризику - ризику того, що майбутні ринкові умови можуть знецінити інструмент. Підприємство піддається валютному ризику, тому що у звітному році здійснювало валютні операції і має валютні залишки та заборгованості. Ціновим ризиком є ризик того, що вартість фінансового інструмента буде змінюватися внаслідок змін ринкових цін. Ці зміни можуть бути викликані факторами, характерними для окремого інструменту або факторами, які впливають на всі інструменти ринку. Товариство має процентні фінансові зобов'язання, тому піддається ризику коливання процентних ставок. Ризик втрати ліквідності. Товариство періодично проводить моніторинг показників ліквідності та вживає заходів, для запобігання зниження встановлених показників ліквідності. Товариство має доступ до фінансування у достатньому обсязі. Підприємство здійснює контроль ліквідності, шляхом планування поточної ліквідності. Підприємство аналізує терміни платежів, які пов'язані з дебіторською заборгованістю та іншими фінансовими активами, а також прогнозні потоки грошових коштів від операційної діяльності. Кредитний ризик. Підприємство схильне до кредитного ризику, який виражається як ризик того, що контрагент - дебітор не буде здатний в повному обсязі і в певний час погасити свої зобов'язання. Кредитний ризик регулярно контролюється. Управління кредитним ризиком здійснюється, в основному, за допомогою аналізу здатності контрагента сплатити заборгованість. Підприємство укладає угоди виключно з відомими та фінансово стабільними сторонами. Кредитний ризик стосується дебіторської заборгованості. Дебіторська заборгованість регулярно перевіряється на існування ознак знецінення, створюються резерви під знецінення за необхідності. Крім зазначених вище, суттєвий вплив на діяльність Товариства можуть мати такі зовнішні ризики, як:- нестабільність, суперечливість законодавства;- непередбачені дії державних органів;- нестабільність економічної (фінансової, податкової, зовнішньоекономічної і ін.) політики;- непередбачена зміна кон'юнктури внутрішнього і зовнішнього ринку;- непередбачені дії конкурентів.

**4. Звіт про корпоративне управління:**

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

Товариство в своїй діяльності не керується власним кодексом корпоративного управління. Відповідно до вимог чинного законодавства України, Товариство не зобов’язане мати власний кодекс корпоративного управління. Ст.33 Закону України «Про акціонерні товариства» питання затвердження принципів (кодексу) корпоративного управління товариства віднесено до виключної компетенції загальних зборів акціонерів. Загальними зборами акціонерів ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ПЛЕМЗАВОД «СТЕПНОЙ» кодекс корпоративного управління не затверджувався. У зв’язку з цим, посилання на власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент, не наводиться.

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

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

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

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

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

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

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Вид загальних зборів** | **Річні** | **Позачергові** |
| X |   |
| **Дата проведення** | 26.04.2019 |
| **Кворум зборів** | 98.2 |

|  |  |
| --- | --- |
| **Опис** | Загальнi збори скликалися за iнiцiативою наглядової ради. Осiб, якi б подавали пропозицiї до перелiку питань порядку денного, не було. Питання, що були включенi до порядку денного, результати розгляду питань та прийнятi на зборах рiшення:Питання 1. Обрання голови та членiв лiчильної комiсiї зборiв, прийняття рiшення про припинення їх повноважень.Прийняте рiшення: Обрати лiчильну комiсiю у складi: Голова лiчильної комiсiї Дiденко Антонiна Володимирiвна , член лiчильної комiсiї Стасюк Анна Вiкторiвна, член лiчильної комiсiї Бут Олена Валерiївна . Припинити повноваження членiв лiчильної комiсiї пiсля виконання покладених на них обов\_язкiв у повному обсязi.Питання 2. Обрання голови, секретаря зборiв, затвердження порядку проведення загальних зборiв (регламенту зборiв).Прийняте рiшення: Обрати Головою зборiв Шишлакова Яна Сергiївна Секретарем зборiв Дорошенко Олена Вадимiвна Затвердити наступний порядок проведення загальних зборiв (регламент зборiв): Оголошення питання порядку денного та проекту рiшення \_ 5 хвилин; Виступ доповiдача з питання порядку денного \_ 15 хвилин; Обговорення питання порядку денного та проекту рiшення (включаючи запитання, дебати та тощо) \_ 10 хвилин; Голосування з питань порядку денного \_ 5 хвилин; Збори провести без перерви.Питання 3. Розгляд звiту Генерального директора про результати фiнансово-господарської дiяльностi Товариства за 2018 рiк та його затвердження. Прийняття рiшення за наслiдками розгляду звiту Генерального директора.Прийняте рiшення: Затвердити звiт Генерального директора про результати фiнансово-господарської дiяльностi Товариства за 2018 рiк. Роботу Генерального директора Товариства визнати задовiльною.Питання 4. Розгляд звiту Наглядової ради Товариства за 2018 рiк та його затвердження. Прийняття рiшення за наслiдками розгляду звiту Наглядової ради. Прийняте рiшення: Затвердити звiт Наглядової ради Товариства за 2018 рiк. Роботу Наглядової ради Товариства визнати задовiльною.Питання 5. Розгляд звiту Ревiзiйної комiсiї Товариства за 2018 рiк та його затвердження. Прийняття рiшення за наслiдками розгляду звiту Ревiзiйної комiсiї. Прийняте рiшення: Затвердити звiт Ревiзiйної комiсiї Товариства за 2018 рiк. Роботу Ревiзiйної комiсiї Товариства визнати задовiльною.Питання 6. Затвердження рiчного звiту Товариства за 2018 рiк. Прийняте рiшення: Затвердити рiчний звiт Товариства за 2018 рiк.Питання 7. Затвердження порядку розподiлу прибутку Товариства за 2018 рiк. Прийняте рiшення: Затвердити наступний порядок розподiлу прибутку за 2018 рiк: 1. Резервний фонд 5%; 2. Фонд премiювання 5%; 3. Утримання соц.. культурної сфери 10%; 4.Фонд розвитку та удосконалення виробництва 80%.Питання 8. Попереднє схвалення (попереднє надання згоди на вчинення) значних правочинiв, якi можуть вчинятися товариством протягом не бiльш як одного року з дати прийняття такого рiшення, та надання повноважень на укладання таких правочинiв. Прийняте рiшення: Попередньо схвалити (попередньо надати згоду на вчинення) наступнi значнi правочини, якi можуть вчинятися товариством протягом не бiльш як одного року з дати прийняття такого рiшення: 1. Застава майна в забезпечення виконання кредитних договорiв (сукупна гранична вартiсть 250 млн.грн., що вiдповiдає 8 928 000 $ );2. Укладання кредитних договорiв (сукупна гранична вартiсть 100 млн.грн., що вiдповiдає 3 571 000 $);3. Оренда майна (сукупна гранична вартiсть 10 млн. грн., що вiдповiдає 357 142$);4. Купiвля основних засобiв (сукупна гранична вартiсть 100 млн. грн, що вiдповiдає 3 571 000 $.);5. Придбання майна у лiзинг (сукупна гранична вартiсть 52 млн.грн., що вiдповiдає 1 857 000 $);6. Реалiзацiя продукцiї власного виробництва (сукупна гранична вартiсть 500 млн. грн., що вiдповiдає 17 857 000 $);7. Купiвля оборотних засобiв (сукупна гранична вартiсть 400 млн. грн., що вiдповiдає 14 286 000 $.);Уповноважити на укладання та пiдписання таких правочинiв Генерального директора Товариства.Питання 9. Затвердження всiх правочинiв, вчинених Товариством з дати проведення у 2018 роцi загальних зборiв та до моменту проведення загальних зборiв у 2019 роцi. Прийняте рiшення: Затвердити всi правочини, вчиненi Товариством з дати проведення у 2018 роцi загальних зборiв та до моменту проведення рiчних зборiв у 2019 роцi.Питання 10. Прийняття рiшення про надання повноважень генеральному директору Товариства на укладання договорiв оренди, позички, користування майном, нерухомiстю, тощо, пов\_язаних з технологiчним процесом переробки, реалiзацiєю сировини, продукцiї товариства. Прийняте рiшення: Надати повноваження генеральному директору Товариства на укладання договорiв оренди, позички, користування майном, нерухомiстю, тощо, пов\_язаних з технологiчним процесом переробки, реалiзацiєю сировини, продукцiї товариства.Питання 11. Прийняття рiшення про припинення повноважень та обрання Ревiзiйної комiсiї Товариства. Прийняте рiшення: Припинити повноваження Голови Ревiзiйної комiсiї Барц Ерiха Альвiновича, членiв Ревiзiйної комiсiї Некрасової Ганни Сергiївни та Бондаревської Надiї Миколаївни. Обрати до складу Ревiзiйної комiсiї Товаритсва наступних членiв: Барц Ерiх Альвiнович, Некрасова Ганна Сергiївна, Бондаревська Надiя Миколаївна.Iншi загальнi збори акцiонерiв протягом 2019 року не скликалися та не проводилися. Осiб, якi б iнiцiювали проведення позачергових загальних зборiв у 2019 роцi, не було. |

**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 | Позачергові загальні збори у 2019 році не скликалися |

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

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Так | Ні |
| Наглядова рада |   | X |
| Виконавчий орган |   | X |
| Ревізійна комісія (ревізор) |   | X |
| Акціонери (акціонер), які на день подання вимоги сукупно є власниками 10 і більше відсотків голосуючих акцій товариства | д/н |
| Інше (зазначити) | Позачергові загальні збори у 2019 році не скликалися |

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

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

Фактів скликання, але непроведення позачергових загальних зборів не було.

**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\* |
| Барц Яна Євгеніївна  |   | X | д/н |
| Волков Вадим Анатолійович |  | X | д/н |
| Волкова Інна Олександрівна |  | X | д/н |

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

№1 від 05.03.2019Взяли до відома звіт генерального директора про результати роботи Товариства за 2018 рік. Затвердили баланс та фінансові результати підприємства за 2018 рік. Затвердили звіт головного бухгалтера разом з висновками ревізійної комісії. Обрали аудиторську фірму для проведення аудиту фінансової звітності Товариства за 2018 рік, погодити умови та розмір оплати її послуг згідно до умов договору.№2 від 11.03.2019 Прийнято рішення про проведення річних загальних зборів 26.04.2019. Затверджено проект порядку денного. Визначено дату складання переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення загальних зборів та спосіб такого повідомлення. Затверджено дату складання переліку акціонерів, які мають право на участь у зборах. Затверджено проекти рішень з питань проекту порядку денного. Обрано реєстраційну комісію. Сформовано тимчасову лічильну комісію. Визначено особу, відповідальну за порядок ознайомлення акціонерів з документами стосовно річних загальних зборів. №3 від 20.03.2019Затверджено Повідомлення про проведення загальних зборів.№4 від 21.03.2019Надано згоду на зняття з обліку техніки для її подальшої реалізації, затвердження переліку техніки, що підлягає до зняття з обліку, надання повноважень для зняття з обліку техніки.№5 від 23.03.2019Надано згоду на зняття з обліку техніки для її подальшої реалізації, затверджено перелік техніки, що підлягає до зняття з обліку, надано повноваження для зняття з обліку техніки. №6 від 01.04.2019рНадано згоду на звернення щодо зняття техніки з обліку для її подальшої реалізації. Затверджено перелік техніки, що підлягає зняттю з обліку для її подальшої реалізації. Надано повноваження на звернення щодо зняття техніки з обліку для її подальшої реалізації.№7 від 10.04.2019 р.Затверджено порядок денний Загальних зборів. Затверджено форму і текст бюлетенів для голосування.№8 від 16.04.2019рНадано згоду на звернення з проханням поставити техніку на облік. Затверджено перелік техніки, що підлягає реєстрації. Надано повноваження на звернення з проханням поставити техніку на облік. №9 від 26.04.2019.Прийнято рішення затвердити умови договорів, що укладатимуться з Головою та членами ревізійної комісії Товариства. Уповноважити генерального директора Товариства на підписання договорів з членами ревізійної комісії Товариства.№10 від 13.05.2019Надано згоду на звернення щодо зняття техніки з обліку для її подальшої реалізації. Затверджено перелік техніки, що підлягає зняттю з обліку для її подальшої реалізації. Надано повноваження на звернення щодо зняття техніки з обліку для її подальшої реалізації. №11 від 17.06.2019 Обрали аудиторську фірму для проведення аудиту фінансової звітності Товариства за 2019 рік, погодити умови та розмір оплати її послуг згідно до умов договору.№12 від 19.06.2019Надано згоду на звернення з проханням виступити фінансовим поручителем за кредитними зобов’язаннями Товариства. Надано згоду на надання права підпису Генеральному директору, договору поруки, за кредитними зобов’язаннями.№13 від 02.08.2019 р.Прийнято рішення укласти договір фінансового лізингу. Прийнято рішення надати генеральному директору повноваження на укладання від імені Товариства цього договору.№14 від 02.08.2019Прийнято рішення укласти договір фінансового лізингу. Прийнято рішення надати генеральному директору повноваження на укладання від імені Товариства цього договору.№15 від 22.08.2019Прийнято рішення про отримання кредитних коштів, обрано юридичну особу для зверення виступити фінансовими поручителями, уповноважено директора Товариства на підписання від імені Товариства кредитного договору, договорів застави, договори страхування та інших документів необхідних для оформлення кредиту.№16 від 29.08.2019Прийнято рішення отримати кредитні кошти, надати повноваження генеральному директору Товариства на підписання кредитного договору, договорів застави, договорів страхування та інших документів необхідних для оформлення кредиту.№17 від 18.09.2019Прийнято рішення придбати житлову квартиру.№18 від 29.10.2018Прийнято рішення придбати житлові будинки та відповідні земельні ділянки.№19 від 29.10.2019Надано згоду на передачу в заставу майбутнього врожаю озимої пшениці 2020 р., що виступатиме забезпеченням за кредитними зобов’язаннями Товариства за Генеральною кредитною угодою та за всіма кредитними договорами, що укладені/будуть укладені. Уповноважено генерального директора на підписання від імені Товариства договорів застави, додаткових угод до договорів застави, генеральної кредитної угоди, тощо. №20 від 21.11.2019Надано згоду на підписання кредитної угоди на поповнення обігових коштів. Надано згоду на заставу майна Товариства, що виступатиме забезпеченням за кредитними зобов’язаннями. Уповноважено генерального директора Товариства на підписання від імені Товариства кредитного договору, договорів застави, договори страхування та інших документів необхідних для оформлення кредиту.№21 від 19.12.2019Прийнято рішення про укладання договору поставки шроту соняшникового. Уповноважено директора на укладання від імені Товариства договору поставки.

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

Процедури, що застосовуються при прийнятті наглядовою радою рішень: усі рішення, що належать до компетенції наглядової ради, приймаються нею на своїх засіданнях. Засідання наглядової ради є правомочним, якщо в ньому бере участь більше половини її складу. Рішення наглядової ради приймається простою більшістю голосів членів наглядової ради, які беруть участь у засіданні та мають право голосу. Голосування по питаннях порядку денного на засіданнях наглядової ради проводиться відкрито шляхом підняття рук. На засіданні наглядової ради кожний член наглядової ради має один голос. Засідання Наглядової ради вважаються правомочними, якщо на них присутні не менше ніж 2/3 (дві третини) від загального кількісного складу Наглядової ради, а при розгляді на засіданні Наглядової ради хоча б одного з Особливих питань, засідання вважається правомочним у разі присутності всіх членів Наглядової ради. Для вивчення питань, що вимагають рішення наглядовою радою, членам наглядової ради забезпечено повний доступ до інформації про Товариство згідно закону та Статуту.

Визначення, як діяльність наглядової ради зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства: Наглядова рада не готує інформацію про свою діяльність, оскільки для приватних акціонерних товариств це не є обов'язковим. Відповідно визначення як діяльність наглядової ради зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності Товариства не здійснювалося. Наглядова рада приймала рішення, що належать до її компетенції згідно закону та Статуту, в тому числі щодо значних правочинів, що безумовно суттєво вплинуло на фінансово-господарську діяльність Товариства.

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

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

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

Комітетів наглядової ради не створено.

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

Комітетів наглядової ради не створено.

|  |
| --- |
| Інформація про діяльність наглядової ради та оцінка її роботи |
| Оцінка роботи наглядової ради | Наглядова рада не готує інформацію про свою діяльність, оскільки для приватних акціонерних товариств це не є обов'язковим. |

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Так | Ні |
| Галузеві знання і досвід роботи в галузі  |   | X |
| Знання у сфері фінансів і менеджменту  |   | X |
| Особисті якості (чесність, відповідальність)  |   | X |
| Відсутність конфлікту інтересів  |   | X |
| Граничний вік  |   | X |
| Відсутні будь-які вимоги  |   | X |
| Інше (запишіть)  | П.9.48 Статуту: Членом наглядової ради може бути лише фізична особа. Член наглядової ради не може бути одночасно Генеральним директором та/або членом ревізійної комісії Товариства. До складу наглядової ради обираються акціонери або особи, які представляють їхні інтереси (представники акціонерів), та/або незалежні директори.П.4.3 Положення про наглядову раду: Особи, яким згідно із чинним законодавством України заборонено обіймати посади в органах управління господарських товариств, не можуть входити до складу наглядової ради. |

**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** |
| Генеральний директор Волков Анатолій Анатолійович | Відповідно до чинної редакції Статуту Товариства, ГЕНЕРАЛЬНИЙ ДИРЕКТОР є одноосібним виконавчим органом Товариства, який здійснює управління поточною діяльністю Товариства. До компетенції Генерального директора належить вирішення всіх питань, пов’язаних з керівництвом поточною діяльністю Товариства, крім питань, що належать до виключної компетенції загальних зборів та наглядової ради.До компетенції Генерального директора зокрема належить:•розробка проектів річного бюджету, бізнес-планів, програм фінансово-господарської діяльності Товариства;•розробка та затвердження поточних фінансово-господарських планів і оперативних завдань Товариства та забезпечення їх реалізації;•організація ведення бухгалтерського обліку та звітності Товариства. Складання та надання наглядові раді квартальних та річних звітів Товариства до їх оприлюднення та (або) подання на розгляд загальних зборів акціонерів;•розробка штатного розкладу та затвердження правил внутрішнього трудового розпорядку, посадових інструкцій та посадових окладів працівників Товариства;•розпорядження майном Товариства для забезпечення його поточної діяльності з урахуванням обмежень, передбачених Статутом та чинним законодавством;•здійснення у відношенні працівників Товариства прав та обов’язків роботодавця, що передбачені законодавством України;•встановлення цін та тарифів на послуги та продукцію Товариства•вирішення інших питань діяльності Товариства, що необхідні для досягнення цілей діяльності Товариства та забезпечення його нормальної роботи згідно до законодавства України та Статуту. |

|  |  |
| --- | --- |
| **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.** | Інформація про комітети та проведені засідання виконавчого органу не наводиться, оскільки виконавчий орган одноосібний. Інформація про результати роботи виконавчого органу; визначення, як діяльність виконавчого органу зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства: Виконавчий орган не готує інформацію про свою діяльність, відповідно до Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженого Рішенням НКЦПФР №2826 від 03.12.2013 (із змінами і доповненнями), оскільки для приватних акціонерних товариств це не є обов'язковим. Відповідно результати роботи виконавчого органу не оцінювалися, визначення, як діяльність виконавчого органу зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства не здійснювалося.Виконавчий орган приймає в межах своєї компетенції всі необхідні для забезпечення поточної діяльності Товариства рішення, що безпосередньо суттєво впливає на фінансово-господарську діяльність Товариства. |
| **Оцінка роботи виконавчого органу** | Оцінка роботи виконавчого органу не здійснювалася. |

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

Відповідно до чинної редакції Статуту Товариства, НАГЛЯДОВА РАДА Товариства є органом, що здійснює захист прав акціонерів Товариства, і в межах компетенції, визначеної Статутом та чинним законодавством України, контролює та регулює діяльність виконавчого органу. Наглядова рада Товариства не готує інформацію про свою діяльність відповідно до Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженого Рішенням НКЦПФР №2826 від 03.12.2013 (із змінами і доповненнями).

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

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

Спеціального документу, яким би описувалися характеристики систем внутрішнього контролю та управління ризиками в Товаристві не створено та не затверджено. Служби з внутрішнього контролю та управління ризиками не створено. Менеджмент приймає рішення з мінімізації ризиків, спираючись на власні знання та досвід, та застосовуючи наявні ресурси.

**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)  | Так | Ні | Ні | Ні |
| Затвердження планів діяльності (бізнес-планів) | Ні | Ні | Так | Ні |
| Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або бюджету | Так | Ні | Ні | Ні |
| Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу | Ні | Так | Ні | Ні |
| Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради | Так | Так | Ні | Ні |
| Обрання та припинення повноважень голови та членів ревізійної комісії | Так | Ні | Ні | Ні |
| Визначення розміру винагороди для голови та членів виконавчого органу | Ні | Так | Ні | Ні |
| Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради | Так | Ні | Ні | Ні |
| Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів виконавчого органу | Ні | Ні | Ні | Так |
| Прийняття рішення про додаткову емісію акцій  | Так | Ні | Ні | Ні |
| Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій | Так | Так | Ні | Ні |
| Затвердження зовнішнього аудитора  | Ні | Так | Ні | Ні |
| Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів | Так | Так | Ні | Ні |

**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)** Так

**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)  | д/н |

**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 | Ні | Ні | Ні | Так | Так |
| Інформація про акціонерів, які володіють 5 відсотків та більше статутного капіталу | Ні | Ні | Ні | Так | Так |
| Інформація про склад органів управління товариства | Ні | Ні | Ні | Так | Так |
| Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення | Ні | Ні | Ні | Так | Ні |
| Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства | Ні | Ні | Ні | Так | Так |

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

 **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 | ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ЕМІНА" | 31474022 | 53.542587 |
| 2 | Барц Яна Євгенiївна | д/н | 25.61399 |
| 3 | Волкова Iнна Олександрiвна | д/н | 5.114231 |

**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** |
| 20114480 | 2804652 | п.10 Прикінцевих та перехідних положень Закону України «Про депозитарну систему України» та Лист Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку №08/03/18049/НК від 30.09.2014 року (акції власників, які не уклали з обраною емітентом депозитарною установою договору про обслуговування рахунка в цінних паперах від власного імені та не здійснили переказ належних їм прав на цінні папери на свій рахунок у цінних паперах, відкритий в іншій депозитарній установі, не враховуються при визначенні кворуму та при голосуванні в органах емітента) | 12.10.2014 |
| **Опис** |  |

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

Згідно з п.11.1 Статуту, посадові особи органів Товариства - Голова та члени наглядової ради, ревізійної комісії, Генеральний директор Товариства.Відповідно до п.9.46 та 9.47 Статуту, Наглядова рада обирається загальними зборами у кількості 3 членів строком на 3 роки. До складу Наглядової ради входять Голова наглядової ради та два члени наглядової ради. Кількісний склад наглядової ради встановлюється загальними зборами. Рішення щодо обрання членів наглядової ради приймається загальними зборами простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих з цього питання акцій. Голова наглядової ради Товариства обирається членами наглядової ради з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу наглядової ради. Наглядова рада має право в будь-який час переобрати голову наглядової ради.Згідно з п.9.50. Повноваження члена Наглядової ради дійсні з моменту його обрання загальними зборами. 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 акціонера (акціонерів), представником якого є відповідний член наглядової ради. Вимоги до такого повідомлення встановлюються законом. Порядок здійснення повідомлення про заміну члена наглядової ради – представника акціонера може бути визначений наглядовою радою Товариства.Прийняття рішення про припинення повноважень членів наглядової ради належить до виключної компетенції загальних збрів акціонерів (п.9.3 Статуту). Згідно з п.9.57 Статуту, Загальні збори можуть прийняти рішення про дострокове припинення повноважень членів наглядової ради та одночасне обрання нових членів з будь-яких підстав, в тому числі:1)Прийняття загальними зборами рішення про незадовільну оцінку діяльності наглядової ради;2)В разі виявлення фактів перевищення повноважень, або інших порушень зі сторони наглядової ради, що спричинило збитки Товариству;3)Виявлення фактів бездіяльності наглядової ради, що призвело до порушення законодавства, прав акціонерів, накладання на Товариства штрафних та інших санкцій;4)В інших випадках, визначених загальними зборами.Без рішення загальних зборів повноваження члена наглядової ради припиняються:1)за його бажанням за умови письмового повідомлення про це Товариства за два тижні;2)в разі неможливості виконання обов’язків члена наглядової ради за станом здоров’я;3)в разі набрання законної сили вироком чи рішення суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливість виконання обов’язків члена наглядової ради;4)в разі смерті, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим;5)у разі отримання Товариством письмового повідомлення про зміну члена наглядової ради, який є представником акціонера.У разі якщо незалежний директор протягом строку своїх повноважень перестає відповідати вимогам, визначеним законодавством, він повинен скласти свої повноваження достроково шляхом подання відповідного письмового повідомлення Товариству.Відповідно до п.9.62 Статуту, Генеральний директор обирається наглядовою радою терміном на 3 роки. Відповідно до п 9.67 Статуту, повноваження Генерального директора припиняються за рішенням наглядової ради з одночасним прийняттям рішення про призначення Генерального директора або особи, яка тимчасово здійснюватиме його повноваження. Підставами для припинення повноважень можуть бути згода сторін; закінчення строку дії контракту; переведення Генерального директора за його згодою на інше підприємство, установу, організацію, або перехід на виборну посаду; інші підстави, передбачені законодавством України, а також контрактом, укладеним з Генеральним директором. Припинення повноважень Генерального директора є виключною компетенцією наглядової ради (п.9.45 Статуту). Відповідно до п.9.69 Статуту, Ревізійна комісія обирається загальними зборами у кількості 3 членів строком на 3 роки. До складу ревізійної комісії входить голова ревізійної комісії та два члени ревізійної комісії. Рішення щодо обрання членів ревізійної комісії приймається загальними зборами простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих з цього питання акцій. Голова ревізійної комісії обирається членами ревізійної комісії з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу ревізійної комісії. Відповідно до п.9.3 Статуту, припинення повноваження членів ревізійної комісії відноситься до виключної компетенції загальних зборів акціонерів.Загальні збори акціонерів можуть прийняти рішення про дострокове припинення повноважень членів ревізійної комісії з будь-яких підстав, в тому числі:•Власне бажання члена (членів) ревізійної комісії;•Подання наглядової ради про недобросовісне здійснення прав та виконання обов’язків членом(членами) ревізійної комісії;•Інші випадки, визначені трудовим, цивільним законодавством або рішенням загальних зборів.Про дострокове припинення повноважень членів ревізійної комісії приймаються стосовно всіх членів ревізійної комісії.Будь-які винагороди або компенсації, які б виплачувалися посадовим особам емітента в разі їх звільнення, Статутом та внутрішніми документами Товариства не передбачені.

**9) повноваження посадових осіб емітента**

НАГЛЯДОВА РАДА (п.3.1, п.7.1 Положення про наглядову раду, п.9.52 Статуту):Члени наглядової ради мають право: 1) отримувати повну, достовірну та своєчасну інформацію про Товариство, необхідну для виконання своїх функцій. Знайомитися із документами Товариства, отримувати їх копії, а також копії документів дочірніх підприємств Товариства; 2) вимагати скликання засідання наглядової ради Товариства; 3) надавати у письмовій формі зауваження на рішення наглядової ради Товариства. Голова наглядової ради: 1) організує роботу наглядової ради та здійснює контроль за реалізацією плану роботи, затвердженого наглядовою радою; 2) скликає засідання наглядової ради та головує на них, затверджує порядок денний засідань, організовує ведення протоколів засідань наглядової ради; 3) відкриває загальні збори;4) організовує обрання секретаря загальних зборів;5) готує доповідь та звітує перед загальними зборами акціонерів про діяльність наглядової ради, загальний стан Товариства та вжиті нею заходи, спрямовані на досягнення мети Товариства; 6) підтримує постійні контакти із іншими органами та посадовими особами Товариства; 7) підписує від імені Товариства контракт з Генеральним директором Товариства;8) підписує цивільно-правові або трудові договори (контракти) з головою та членами ревізійної комісії.ГЕНЕРАЛЬНИЙ ДИРЕКТОР (п.9.63 Статуту):Генеральний директор без довіреності діє від імені Товариства згідно Статуту та чинного законодавства, в тому числі:- вчиняє правочини від імені Товариства;- веде від імені Товариства листування;- має право першого підпису під фінансовими та іншими документами Товариства;- має право видавати довіреності на здійснення певних дій від імені Товариства;- відкриває у банківських установах розрахункові та інші рахунки Товариства;- підписує всі правочини, що укладаються Товариством, при наявності рішення про їх укладання відповідного органу;- видає та підписує накази та розпорядження, що є обов’язковими для виконання всіма працівниками Товариства;- представляє інтереси Товариства у відносинах з державними й іншими органами, підприємствами, установами та організаціями.РЕВІЗІЙНА КОМІСІЯ (п.9.72 Статуту):Ревізійна комісія для реалізації своїх функцій має право:- витребувати у Товариства документи стосовно фінансово-господарської діяльності Товариства;- вимагати скликання засідань наглядової ради та позачергових загальних зборів;- вносити пропозиції до порядку денного загальних зборів;- вимагати від працівників Товариства пояснень з питань, що віднесені до компетенції ревізійної комісії;- здійснювати інші дії, передбачені Статутом та чинним законодавством.Члени ревізійної комісії мають право бути присутнім на загальних зборах та брати участь в обговоренні питань порядку денного з правом дорадчого голосу, в разі коли вони не є акціонерами.Члени ревізійної комісії мають право брати участь у засіданнях наглядової ради у випадках, передбачених Статутом та чинним законодавством. Від емітента:Генеральний директор ПрАТ «ПЛЕМЗАВОД «СТЕПНОЙ»(посада)\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_(підпис)М.П.Волков А.А. (прізвище, ім’я, по батькові)

**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 щодо фінансової звітності Приватного акціонерного товариства "ПЛЕМЗАВОД "СТЕПНОЙ" за 2019 рік

Акціонерам та керівництву ПрАТ "ПЛЕМЗАВОД "СТЕПНОЙ"

Звіт щодо аудиту фінансової звітності

Думка

Ми провели аудит фінансової звітності ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ПЛЕМЗАВОД "СТЕПНОЙ" (далі по тексту ПрАТ "ПЛЕМЗАВОД "СТЕПНОЙ" або Товариство) у складі:

- Баланс (Звіт про фінансовий стан) станом на 31.12.2019р.;

- Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2019р.;

- Звіт про рух грошових коштів за 2019 рік;

- Звіт про власний капітал за 2019 р.;

- Примітки до річної фінансової звітності за 2019 рік, включаючи стислий виклад значущих облікових політик.

На нашу думку, фінансова звітність, що додається, надає правдиву та неупереджену інформацію про фінансовий стан Товариства на 31 грудня 2019 року, його фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку - П(С)БО та відповідає вимогам Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999 № 996-XIV щодо складання фінансової звітності.

Основа для думки

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (МСА). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі "Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності" нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до товариства згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РСМЕБ) та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, та виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки.

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

Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до ПСБО та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки. При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності компанії продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовано, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати компанію чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому.

Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування компанії.

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

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

Виконуючи аудит відповідно до вимог МСА, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом усього завдання з аудиту. Крім того, ми:

o ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо й виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик невиявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;

o отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;

o оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;

 o доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та, на основі отриманих аудиторських доказів, робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів можливість компанії продовжити безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Втім майбутні події або умови можуть примусити компанію припинити свою діяльність на безперервній основі.

o оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що покладені в основу її складання, так, щоб досягти достовірного відображення.

Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, інформацію про запланований обсяг і час проведення аудиту та суттєві аудиторські результати, включаючи будь-які суттєві недоліки заходів внутрішнього контролю, виявлені нами під час аудиту. Під час аудиту ми використовували рівень суттєвості викривлень фінансової звітності у сумі 7144 тис. грн.

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

Звіт щодо вимог інших законодавчих і нормативних актів

Основні відомості про ПрАТ "ПЛЕМЗАВОД " СТЕПНОЙ" :

Повна назва ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ПЛЕМЗАВОД " СТЕПНОЙ"

Скорочене найменування юридичної особи ПрАТ "ПЛЕМЗАВОД " СТЕПНОЙ"

Код за ЄДРПОУ 00849184

Дата державної реєстрації 10.10.1995. Дата запису:18.05.2005

Номер запису: 1 086 120 0000 000088

Місцезнаходження реєстраційної справи Кам'янсько-Дніпровська районна державна адміністрація Запорізької області

Дата останньої реєстраційної дії відповідних змін до відомостей про юридичну особу, що містяться в ЄДР 15.05.2018 р. ( прийняття рішення про зміну типу акціонерного Товариства - з публічного на приватне , про зміну найменування Товариства, визначення структури та кількісного складу органів Товариства) Протокол Загальних зборів акціонерів №1 від 27.04.2018 р.

Основні види діяльності, коди КВЕД: 01.11 Вирощування зернових культур (крім рису), бобових культур і насіння олійних культур,

 01.41 Розведення великої рогатої худоби молочних порід,

01.46 Розведення свиней,

01.61 Допоміжна діяльність у рослинництві,

01.62 Допоміжна діяльність у тваринництві,

01.63 Післяурожайна діяльність,

10.13 Виробництво м'ясних продуктів,

10.51 Перероблення молока, виробництво масла та сиру,

46.23 Оптова торгівля живими тваринами,

77.31 Надання в оренду сільськогосподарських машин і устатковання,

49.41 Вантажний автомобільний транспорт,

52.10 Складське господарство,

52.24 Транспортне оброблення вантажів,

 52.29 Інша допоміжна діяльність у сфері транспорту,

 55.10 Діяльність готелів і подібних засобів тимчасового розміщування,

 56.29 Постачання інших готових страв,

68.20 Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна

Місцезнаходження 71333, Запорізька обл., Кам'янсько-Дніпровський район, селище Заповітне, ВУЛИЦЯ ЦЕНТРАЛЬНА

Телефон (06138) 99-3-36; (06138) 99-3-37

Опис аудиторської перевірки

Ми провели аудиторську перевірку у відповідності з вимогами та положеннями Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність", інших законодавчих актів України та у відповідності з вимогами Міжнародних стандартів аудиту видання 2016-2017 років у якості національних. Аудиторський звіт складено у відповідності до вимог Законодавства України: Законів України "Про акціонерні товариства", "Про господарські товариства", "Про цінні папери та фондовий ринок", "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність"; "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні"; Міжнародних стандартів аудиту.

Аудитором зроблені дослідження шляхом тестування доказів на обґрунтування сум та інформації, розкритих у фінансовому звіті, а також оцінка відповідності застосування принципів обліку Положенням (стандартам) бухгалтерського обліку, прийнятій обліковій політиці.

Основою для підготовки фінансової звітності ПрАТ "ПЛЕМЗАВОД "СТЕПНОЙ" за 2019 рік є Положення (стандарти) бухгалтерського обліку, інші нормативно-правові акти щодо ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності в Україні, внутрішні положення Товариства.

Бухгалтерський облік та показники фінансової звітності ПрАТ "ПЛЕМЗАВОД " СТЕПНОЙ" достовірно відображають фінансовий стан товариства і відповідають встановленим нормативам бухгалтерського обліку, які визначаються Національними стандартами бухгалтерського обліку та фінансової звітності України та прийнятою обліковою політикою товариства.

Визначені положення облікової політики послідовно застосовувались по відношенню до всіх періодів, які надані в звітності.

Облікова політика, в основному, забезпечує можливість надання користувачам фінансової звітності правдивої та неупередженої інформації про фінансовий та майновий стан товариства, доходи, витрати та його фінансові результати.

У відповідності з нормативною базою отримано достатню кількість свідоцтв про відсутність значних відхилень між даними звітності Товариства та вимог ПСБО щодо її складання та розкриття, що необхідні для формування думки незалежного аудитора. Звітність Товариства не містить суттєвих помилок та дає можливість зробити на її підставі висновок про її реальний фінансовий стан.

 Розкриття інформації про власний капітал

В процесі аудиторської перевірки, на наш погляд, було отримано достатньо свідоцтв, які дозволяють зробити висновок про правильність відображення та розкриття інформації щодо власного капіталу. На нашу думку, акціонерне товариство в усіх суттєвих аспектах виконало необхідні вимоги щодо дотримання принципів бухгалтерського обліку і фінансової звітності станом на 31.12.2019 р. та вірно відобразило розмір власного капіталу у фінансовій звітності.

Власний капітал ПрАТ "ПЛЕМЗАВОД " СТЕПНОЙ" складається із:

- статутного капіталу - 5029 тис. грн.;

- капіталу в дооцінках - 10320 тис. грн.;

- резервний капітал - 3240 тис. грн.;

- нерозподілений прибуток - 233672 тис. грн.

Статутний капітал Товариства сформований згідно Закону України "Про господарські товариства", обліковується на рахунку 401 "Статутний капітал" у сумі 5028620 грн. та відповідає установчим документам.

Остання нова редакція Статуту ПрАТ "ПЛЕМЗАВОД " СТЕПНОЙ" затверджена загальними зборами акціонерів протокол №1 від 27.04.2018 зареєстрована державним реєстратором №10861050030000088 від 15.05.2018р.

 Розмір Статутного капіталу станом на 31.12.2019 р.

" зареєстрований - 5 028 620 грн.

" сплачений - 5 028 620 грн.

 Склад та структура Статутного капіталу:

" кількість акцій - 20 114 480 шт.

" види акцій - прості іменні

" номінальна вартість - 0,25 грн.

У ПрАТ "ПЛЕМЗАВОД " СТЕПНОЙ" станом на 31.12.2019 р. склад учасників, які володіють акціями більше 10% статутного капіталу, складають наступні особи:

Учасник Сума, грн. Кількість, шт. Відсотки

ТОВ "ЕМІНА" (31474022) 2692453,25 10769813 53,542587

Фізична особа 1 1288030,25 5152121 25,613990

Змін у складі статутного капіталу, викупу власних акцій за період, що перевірявся, не відбувалось.

Капітал у дооцінках станом на 31.12.2019 року складає 10320 тис. грн., утворений за рахунок проведення дооцінки активів в минулих періодах. За звітний період зміни не відбувались.

Резервний капітал Товариством протягом року не змінювався та становить 3240 тис.грн.

Нерозподілений прибуток товариства станом на 31.12.2019 р. склав 233 672 тис. грн. Зміни в показниках нерозподіленого прибутку в порівнянні з минулим періодом виникли у зв'язку з отриманням в 2019 році прибутку від здійснення фінансово-господарської діяльності в сумі 33925 тис. грн. Крім того, відбулися інші зміни у сумі нерозподіленого прибутку, а саме здійснено виправлення помилок за минулий рік на суму 47 тис. грн..

Таким чином, власний капітал товариства станом на 31.12.2019 року складає 252261 тис. грн.

Відображення в звітності власного капіталу товариства відповідає Національним стандартам бухгалтерського обліку в Україні.

Розкриття інформації щодо обсягу чистого прибутку(збитку)

Товариство достовірно розподіляє за елементами та ознаками доходи та витрати на рахунках бухгалтерського обліку згідно з діючими вимогами Інструкції "Про застосування Плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань та господарських операцій підприємств і організацій".

Визнання доходів в бухгалтерському обліку товариства здійснюється з використанням методу нарахування всіх факторів, які можуть бути достовірно оцінені, що відповідає вимогам П(С)БО 15 "Дохід".

Протягом 2019 року товариством був отриманий дохід у сумі 318757 тис. грн., у тому числі:

- чистий дохід від реалізації продукції (товарів, послуг) в сумі 284971 тис. грн.;

- інші операційні доходи - 26312 тис. грн. (в т.ч.: дохід від реалізації оборотних активів - 21159 тис. грн., дохід вiд безоплатно одержаних оборотних активів - 4265 тис.грн., дохід від списання простроченої заборгованості 776 тис.грн. та ін.);

- інші доходи - 7474 тис.грн. (у т.ч. : дохід від реалізації необоротних активів - 7467 тис.грн. та ін.).

Визнання витрат в бухгалтерському обліку товариства здійснюється з використанням методу нарахування всіх витрат, які можуть бути достовірно оцінені, що відповідає вимогам П(С)БО 16 "Витрати".

Загальна сума витрат за 2019 рік склала 284832 тис. грн., у тому числі:

- собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) - 224904 тис. грн.;

- адміністративні витрати - 7416 тис. грн.;

- витрати на збут - 5623 тис. грн.;

- інші операційні витрати - 21934 тис. грн. (у т.ч. : собівартість реалізованих виробничих запасів - 15 672 тис.грн.; недостачі і втрати від псування цінностей - 3 357 тис.грн.; втрати від знецінення запасів - 368 тис.грн; списання сумнівної заборгованості - 87 тис. грн.; визнані штрафи, пені - 71 тис.грн. та ін);

- фінансові витрати - 18546 тис.грн. (у т.ч.: відсотки по кредитам - 16169тис.грн.. відсотки по договорам лізингу - 1926 тис.грн. та ін..);

- інші витрати - 6409 тис. грн. (в т.ч.: собівартість реалізованих необоротних активів - 6087 тис.грн. ; списання необоротних активів - 6 тис.грн. та ін.);

Таким чином, за наслідками фінансово-господарської діяльності ПрАТ "ПЛЕМЗАВОД "СТЕПНОЙ" за 2019 рік отримано чистий прибуток у сумі 33925 тис. грн., який визначено у відповідності до вимог норм діючого законодавства України.

Відповідність вартості чистих активів вимогам законодавства

Розмір чистих активів або власного капіталу товариства, що відображений у фінансовій звітності станом на 31.12.2019 р. складає 252 261 тис. грн.

Фінансові звіти об'єктивно та достовірно розкривають інформацію про вартість чистих активів товариства за 2019 рік, тобто про розмір його статутного капіталу, капіталу у дооцінках, резервного капіталу, нерозподіленого прибутку.

Чисті активи ПрАТ "ПЛЕМЗАВОД "СТЕПНОЙ" більші за суму статутного капіталу на 247232 (252261 -5029) тис. грн.

Розкриття інформації про дії, які відбулися протягом 2019 року та можуть вплинути на фінансово - господарський стан Товариства та призвести до значної зміни вартості його цінних паперів

В ході аудиту встановлено, що протягом звітного періоду мали місце події, які згідно з частиною першою статті 41 Закону України "Про цiннi папери та фондовий ринок" вiднесенi до складу особливої інформації, в тому числі:

Згідно рішення чергових загальних зборів акціонерів від 26.04.2019 р. прийняті рішення:

- про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів.

Відомості щодо правочинів із зазначенням, зокрема, їх характеру та їх гранична сукупність вартості правочинів (окремо щодо кожного правочину):

1. Застава майна в забезпечення виконання кредитних договорів (сукупна гранична вартість 250 млн.грн., що відповідає 8 928 000 $);

2. Укладання кредитних договорів (сукупна гранична вартість 100 млн.грн., що відповідає 3 571 000 $);

3. Оренда майна (сукупна гранична вартість 10 млн. грн., що відповідає 357 142$);

4. Купівля основних засобів (сукупна гранична вартість 100 млн. грн, що відповідає 3 571 000 $.);

5. Придбання майна у лізинг (сукупна гранична вартість 52 млн.грн., що відповідає 1 857 000 $);

6. Реалізація продукції власного виробництва (сукупна гранична вартість 500 млн. грн., що відповідає 17 857 000 $);

7. Купівля оборотних засобів (сукупна гранична вартість 400 млн. грн., що відповідає 14 286 000 $.);

Уповноважений на укладання та підписання таких правочинів Генеральний директор Товариства.

Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності 365827 тис.грн. Співвідношення граничної сукупності вартості правочинів до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (у відсотках) - 385,97%. Загальна кількість голосуючих акцій - 17305072 шт. Кількість голосуючих акцій, що зареєстровані для участі у загальних зборах - 17066375 шт. Кількість голосуючих акцій, що проголосували "за" та "проти" прийняття рішення "за" - 17066375, "проти" - 0.

- зміну складу посадових осіб емітента;

Припинені повноваження Голови Ревiзiйної комiсiї Барц Еріха Альвіновича, членів Ревiзiйної комiсiї Некрасової Ганни Сергiївни та Бондаревської Надії Миколаївни. Обрані до складу Ревiзiйної комiсiї Товариства на 3 роки наступні члени: Барц Еріх Альвінович, Некрасова Ганна Сергiївна, Бондаревська Надія Миколаївна.

Загальна кількість голосуючих акцій - 17305072 шт. Кількість голосуючих акцій, що зареєстровані для участі у загальних зборах - 17066375 шт. Кількість голосуючих акцій, що проголосували "за" та "проти" прийняття рішення "за" - 17066375, "проти" - 0.

Розкриття іншої інформації

На підставі наданих до аудиторської перевірки документів нами не виявлено суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається емітентом цінних паперів та подається до НКЦПФР разом з фінансовою звітністю.

Товариство у 2019 році мало виконання значних правочинів відповідно:

- ст. 70 Закону України "Про акціонерні товариства" (10 і більше відсотків вартості активів товариства за даними останньої річної фінансової звітності);

- п. 12.1 розділу XII Нової редакції Статуту (ПРАВОЧИН, ЩОДО ВЧИНЕННЯ ЯКОГО Є ЗАІНТЕРЕСОВАНІСТЬ).

Вартість активів станом на 01.01.2019 року складає 365827 тис. грн. Сума мінімального правочину становить 36582,7 тис. грн.

Виконання значних правочинів у 2019р.

Правочин на продаж готової продукції ПрАТ "ПЛЕМЗАВОД "СТЕПНОЙ":

Договір між ПрАТ "Племзавод "Степной" та ТОВ "СП Нібулон" від 20.06.2019 року № ДГ-0000317 на суму 39 265 310,17 грн (тридцять дев'ять мільйонів двісті шістдесят п'ять тисяч триста десять гривень 17 копійок) з урахуванням ПДВ. Строк поставки 01.01.2019р. по 31.12.2019 року.

39 265 тис. грн/365 827 тис. грн = 11% від вартості активів на 01.01.2019 року.

Зазначений значний правочин виконаний у повному обсязі.

На підставі наданих до аудиторської перевірки документів ми можемо зробити висновок, що Товариство дотримувалось вимог законодавства виконання значних правочинів, норм статуту та прийнятих рішень учасників.

Повноваження на укладання значних правочинів затверджено рішення загальних зборів акціонерів (протокол №1 від 26.04.2019р. п.8 порядку денного.)

Стан корпоративного управління, у тому числі внутрішнього аудиту відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства"

Формування складу органів корпоративного управління ПрАТ "ПЛЕМЗАВОД "СТЕПНОЙ" здійснюється відповідно до:

- Розділ IX Статуту, зареєстровано 15.05.2018р. (протокол № 1 від 27.04.2018 р.)

- Положення про Наглядову раду, затвердженого загальними зборами акціонерів (Протокол №1 від 27.04 2018 р.).

Протягом звітного року в акціонерному товаристві функціонували наступні органи корпоративного управління:

- загальні збори акціонерів,

- Наглядова рада,

- Генеральний директор,

- Ревізійна комісія .

Створення служби внутрішнього аудиту не передбачено внутрішніми документами акціонерного товариства, посада Корпоративного секретаря не створена.

Незалежний аудитор під час аудиту річної фінансової звітності у відповідності до чинних нормативних актів України на підставі укладених з товариством угод здійснює контроль за фінансово-господарською діяльністю товариства.

Кількісний склад сформованих органів корпоративного управління відповідає вимогам Статуту та вимогам, встановленим рішенням загальних зборів акціонерів.

Функціонування органів корпоративного управління регламентується положеннями Статуту.

Щорічні загальні збори акціонерів проводились в термін, визначений Законом України "Про акціонерні товариства" - до 30 квітня. (протокол річних Загальних зборів акціонерів № 1 від 26.04.2019 р.).

Фактична періодичність засідань наглядової ради відповідає термінам, визначеним Законом України "Про акціонерні товариства" та вимогам Статуту - не рідше одного разу на квартал.

Протягом звітного року генеральний директор здійснював поточне управління фінансово-господарською діяльністю в межах повноважень, які встановлено Статутом акціонерного товариства.

Контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства протягом звітного року здійснювався ревізійною комісією. Позапланові перевірки протягом звітного року ревізором не проводились.

За результатами виконаних процедур перевірки стану корпоративного управління, у тому числі внутрішнього аудиту відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства", можна зробити висновок:

1) прийнята та функціонуюча система корпоративного управління у товаристві відповідає вимогам Закону України "Про акціонерні товариства" та вимогам Статуту,

2) "Інформація про стан корпоративного управління", наведена у річному фінансовому звіті, складена в усіх суттєвих аспектах відповідно до вимог "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів" , затверджених рішенням Комісії від 03.12.2013 №2826, зареєстрованих в Міністерстві юстиції України 24 грудня 2013 р. за N 2180/24712.

Розкриття інформації, передбаченої ч. 4 ст. 75 Закону України "Про акціонерні товариства"

Під час перевірки аудиторами не були виявлені факти, які б вказували на те, що фінансова звітність за 2019 р. складена на підставі недостовірних та неповних даних про фінансово-господарську діяльність Товариства.

Під час перевірки аудиторами не були виявлені факти порушення законодавства під час проведення фінансово-господарської діяльність, а також встановленого порядку ведення бухгалтерського обліку та подання звітності.

Ідентифікація та оцінка ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства проводилась відповідно до МСА 240 "Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності".

Під час аудиту не було виявлено обставин, що свідчать про можливість шахрайства. У своїй поточній діяльності ПрАТ "ПЛЕМЗАВОД "СТЕПНОЙ" наражається на зовнішні та внутрішні ризики. На нашу думку, заходи контролю, які застосував та яких дотримувався управлінський персонал компанії для запобігання й виявлення шахрайства, є відповідними та ефективними.

Інформація щодо виконання вимог Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23.02.2006 № 3480.

Інша інформація складається зі Звіту про корпоративне управління за фінансовий рік, що закінчився 31 грудня 2019 р., подання якого вимагається ст. 40-1 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23.02.2006 № 3480, який є окремою частиною Звіту керівництва (далі - Інша інформація).

Управлінський персонал компанії несе відповідальність за підготовку Іншої інформації відповідно до законодавства. Управлінський персонал та ті, кого наділено найвищими повноваженнями, зобов'язані забезпечити, щоб Звіт керівництва разом із Звітом про корпоративне управління відповідали вимогам, передбаченим Законом України "Про бухгалтерський облік в Україні" від 16.07.1999 № 996 та Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23.02.2006 № 3480.

 Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію та ми не робимо висновку з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації.

У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією, ідентифікованою вище, та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією і фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення.

Якщо на основі проведеної нами роботи стосовно іншої інформації, отриманої до дати звіту аудитора, ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт.

Нашим обов'язком відповідно до вимог Закону "Про цінні папери та фондовий ринок" також є надання висновку про те, чи підготовлений Звіт про корпоративне управління відповідно до встановлених вимог та чи узгоджується такий звіт із внутрішніми, корпоративними та статутними документами за звітний період.

 Висновок щодо Звіту про корпоративне управління

На підставі роботи, проведеної під час аудиту, на нашу думку, Звіт про корпоративне управління підготовлено відповідно до вимог, викладених у частині 3 ст. 40-1 Закону "Про цінні папери та фондовий ринок".

Відповідно до додаткових вимог Закону "Про цінні папери та фондовий ринок" ми повідомляємо, що інформація у Звіті про корпоративне управління стосовно:

- опису основних характеристик внутрішнього контролю і управління ризиками підприємства,

- переліку осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій підприємства,

- будь-яких обмежень прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах підприємства,

- про порядок призначення та звільнення посадових осіб підприємства,

- повноваження посадових осіб підприємства

узгоджується із інформацією, що міститься у внутрішніх, корпоративних та статутних документах за звітний період, що закінчився 31.12.2019 року.

Крім того, під час аудиту Звіту про корпоративне управління ми перевірили, що інформація, розкриття якої вимагається пп. 1-4 частини 3 ст. 40-1 Закону "Про цінні папери та фондовий ринок", а саме:

- посилання на принципи корпоративного управління, що застосовуються Товариством в своїй діяльності, визначені чинним законодавством України та Статутом Товариства,

- про проведені загальні збори акціонерів та загальний опис прийнятих на зборах рішень,

- про персональний склад Наглядової ради та виконавчого органу - Генерального директора, ревізійної комісії, інформацію про проведені засідання та загальний опис прийнятих на них рішень розкрита у звіті про корпоративне управління повністю у відповідності до вимог ст. 40-1 Закону "Про цінні папери та фондовий ринок".

Довідка про фінансовий стан

ПрАТ "ПЛАМЗАВОД "СТЕПНОЙ"

за 2019 рік

Показники формула розрахунку На 31.12.2018 На 31.12.2019 Примітки

1. Коефіцієнти ліквідності:

1.1. загальний (коефіцієнт покриття ) К 1.1 = 2 ра / 3 рп 1,28 1,23 Теоретичне значення 1,0 - 2,0. Коефіцієнт вказує, що акціонерне товариство незалежне від позикових коштів при фінансуванні реальних активів.

1.2. поточної ліквідності К 1.2 = 2ра - р. 1100 0,46 0,49 Теоретичне значення коефіцієнта 0,6 - 0,8. Даний коефіцієнт свідчить про достатній рівень ліквідності акціонерного товариства.

 3рп

1.3. абсолютної ліквідності К 1.3 = р.(1160+ 1165) 0,03 0,02 Оптимальне значення коефіцієнта 0,2 - 0,3 . Коефіцієнт свідчить про не достатню наявність коштів у разі необхідності миттєвої сплати поточних боргів.

 3рп

1.4. Чистий оборотний капітал (тис. грн.) К 1.4 = 2 ра - 3 рп 35927 35746 Теоретичне значення більше 0. Зменшення на 181 тис.грн.

2. Коефіцієнт платоспроможності (автономії) К 2 = 1рп . 0,6 0,6 Теоретичне значення коефіцієнта не менше 0,5.

 Підсумок пасиву

3. Коефіцієнт покриття зобов'язань власним капіталом.

 К 3= 2 рп +3рп + 4рп 0,68 0,7 Характеризує незалежність підприємства від зовнішніх займів. Теоретичне значення коефіцієнта не більше 1.

 1рп

4. Коефіцієнт ефективності використання активів К 4 = Чистий прибуток 0,21 0,08 Показує строк окупності прибутком вкладених коштів у майно в роках

 1ра + 2ра +3ра

 5.Коефіцієнт ефективності використання власних коштів ( капіталу ) К 5 = Чистий прибуток 0,35 0,13 Теоретичне значення не менш 0,4

 1рп

6. Коефіцієнт рентабельності

6.1. Коефіцієнт рентабельності активів К6.1 = Чистий прибуток 0,24 0,09 Теоретичне значення більше 0

 (Підсумок акт.(гр.3) + Підсумок акт.(гр. 4))/2

6.2. Коефіцієнт рентабельності власного капіталу К 6.2 = Чистий прибуток (1 рп (гр. 3) + 1 рп (гр. 4)) / 2 4,25 0,14 Теоретичне значення більше 0

 Таким чином, ПрАТ "ПЛЕМЗАВОД "СТЕПНОЙ" станом на 31 грудня 2019 року ліквідне та платоспроможне, має стабільний фінансовий стан.

Основні відомості про аудиторську фірму:

Аудит проведено ПП "Аудиторська фірма "Синтез-Аудит-Фiнанс", номер реєстрації в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності 1372.

Приватне підприємство "Аудиторська фірма "Синтез-Аудит-Фiнанс". Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ 23877071. Місцезнаходження: 69091, м. Запоріжжя, вул. Немировича-Данченка, будинок 60,кв.4 тел. (061) 212-05-81, 212-00-97, e-mail: info@ saf -audit.com.ua, веб сайт: www.saf -audit.com.ua

ПП "Аудиторська фірма "Синтез-Аудит-Фiнанс" включено до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності до розділу 4 "Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес" за номером 1372. Посилання на реєстр: https://www.apu.com.ua/subjekty-audytorskoi-dijalnosti-jaki-majut-pravo-provodyty-obovjazkovyj-audyt-finansovoi-zvitnosti-pidpryjemstv-shho-stanovljat-suspilnyj-interes/

Партнером завдання з аудиту, результатом якого є цей Звіт незалежного аудитора, є

Гончарова Валентина Георгіївна

 \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(номер реєстрації в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності, розділ "Аудитори" 100931)

Від імені ПП "Аудиторська фірма "Синтез-Аудит-Фінанс"

 Генеральний директор

 Гончарова Валентина Георгіївна \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(номер реєстрації в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності, розділ "Аудитори" 100931)

69091, м. Запоріжжя, вул. Немировича - Данченка, будинок 60, квартира 4.

тел. (061) 212-05-91

10 січня 2020 р.

|  |
| --- |
| **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** |
| ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВIДПОВIДАЛЬНIСТЮ "ЕМIНА" | 31474022 | УКРАЇНА 71304 Запорiзька область Кам'янко-Днiпровський район м. Кам'янка-Днiпровська Вул. Пiвденна, 30 | 10687457 | 53.13315 | 10687457 | 0 |
| **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** |
| Барц Яна Євгенiвна | 5152121 | 25.61399 | 5152121 | 0 |
| Волкова Iнна Олександрiвна | 1028701 | 5.114231 | 1028701 | 0 |
| **Усього** | 16868279 | 83.861371 | 16868279 | 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** |
| Акція проста бездокументарна іменна | 20114480 | 0.25 | Права та обов'язки Товариства визначаются Законом України "Про акціонерні товариства" та Статутом. | Публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру не відбувалось. |
| Примітки | Права та обов'язки визначаються Статтею 6 Статуту: 6.1. Кожною простою акцією Товариства її власнику – акціонеру надається однакова сукупність прав, включаючи права на:1) участь в управлінні Товариством (шляхом голосування на загальних зборах акціонерів Товариства безпосередньо або через своїх представників та шляхом участі в діяльності органів Товариства); 2) отримання дивідендів;3) отримання у разі ліквідації Товариства частини його майна або вартості частини майна Товариства;4) отримання інформації про господарську діяльність Товариства.6.2. Акціонери Товариства, власники простих акцій, також мають наступні права:1) переважне право на придбання акцій при здійсненні Товариством емісії акцій, що реалізується у порядку, передбаченому законодавством України;2) право вимагати викупу належних їм акцій Товариством у випадках, передбачених чинним законодавством України та Статутом;3) інші права, встановлені Статутом та чинним законодавством України.6.3. Акціонер Товариства має право відчужувати належні йому акції Товариства на користь іншого (інших) акціонера (акціонерів), третіх осіб або самого Товариства в порядку, визначеному чинним законодавством та Статутом.6.4. Відчуження акціонером своїх акцій означає його вихід з Товариства, а набуття третьою особою права власності на ці акції – вступ до Товариства.6.5. Акціонери Товариства можуть відчужувати належні їм акції без згоди інших акціонерів Товариства.6.6. Акції Товариства можуть купуватися та продаватися на фондовій біржі.6.7. Кожний акціонер Товариства має право вимагати здійснення обов’язкового викупу Товариством належних йому голосуючих акцій у випадках, визначених законом.Товариство в передбачених законом випадках зобов’язане викупити належні акціонерові акції. Товариство протягом не більш як п'яти робочих днів після прийняття загальними зборами рішення, що стало підставою для вимоги обов'язкового викупу акцій у порядку, встановленому наглядовою радою, повідомляє акціонерів, які мають право вимагати обов'язкового викупу акцій, про право вимоги обов'язкового викупу акцій. У повідомленні зазначається ціна викупу акцій; кількість акцій, викуп яких має право вимагати акціонер; загальна вартість у разі викупу акцій Товариством; строк здійснення Товариством укладення договору та оплати вартості акцій (у разі отримання вимоги акціонера про обов'язковий викуп акцій).6.9. Акціонери Товариства зобов’язані:1) дотримуватися Статуту, інших внутрішніх документів Товариства;2) виконувати рішення загальних зборів, інших органів Товариства;3) виконувати свої зобов’язання перед Товариством, у тому числі пов’язані з майновою участю;4) оплачувати акції у розмірі, в порядку та засобами, що передбачені Статутом;5) не розголошувати комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність Товариства;6) нести інші обов’язки, встановлені Статутом та чинним законодавством України. |

**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** |
| 01.08.2017 | 3/1/2017 | Національна комісія з цінних паперів і фондового ринку | UA4000068423 | Акція проста бездокументарна іменна | Бездокументарнi iменнi | 0.25 | 20114480 | 5028620.00 | 100.000000000000 |
| **Опис** | Акції Товариства не торгуються на зовнішних ринках. Акції Товариства не торгуються на організаційно оформлених внутрішніх ринках. Перехід права власності на акції на внутрішньому ринку відбувається згідно з законодавством України з урахуванням особливостей щодо переходу права власності на акції приватних акціонерних товариств. Фактів включення/виключення цінних паперів емітента до/з біржового реєстру фондової біржі не було. У звітному періоді додаткової емiсiї не здійснювали, рiшення щодо додаткової емiсiї акцiй не приймалося, розміщення цінних паперів не здійснювалося. Дострокового погашення не було. |

|  |
| --- |
| **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** |
| Волков Анатолій Анатолійович | 65000 | 0.32315 | 65000 | 0 |
| Волков Вадим Анатолійович | 110304 | 0.548381 | 110304 | 0 |
| Барц Яна Євгеніївна | 5152121 | 25.61399 | 5152121 | 0 |
| Волкова Інна Олександрівна | 1028701 | 5.114231 | 1028701 | 0 |
| **Усього** | **6356126** | **31.599752** | **6356126** | **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** |
| 01.08.2017 | 3/1/2017 | UA4000068423 | 20114480 | 5028620.00 | 17309828 | 0 | 0 |
| **Опис** | Голосуючі акції права голосу за якими обмежено та права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі відсутні. |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Найменування основних засобів** | **Власні основні засоби (тис.грн.)** | **Орендовані основні засоби (тис.грн.)** | **Основні засоби , всього (тис.грн.)** |
| **На початок періоду** | **На кінець періоду** | **На початок періоду** | **На кінець періоду** | **На початок періоду** | **На кінець періоду** |
| **1.Виробничого призначення** | 171045.000 | 207461.000 | 0.000 | 0.000 | 171045.000 | 207461.000 |
| **- будівлі та споруди** | 39042.000 | 55143.000 | 0.000 | 0.000 | 39042.000 | 55143.000 |
| **- машини та обладнання** | 117447.000 | 130893.000 | 0.000 | 0.000 | 117447.000 | 130893.000 |
| **- транспортні засоби** | 14556.000 | 21290.000 | 0.000 | 0.000 | 14556.000 | 21290.000 |
| **- земельні ділянки** | 0.000 | 135.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 135.000 |
| **- інші** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **2. Невиробничого призначення** | 719.000 | 990.000 | 0.000 | 0.000 | 719.000 | 990.000 |
| **- будівлі та споруди** | 719.000 | 990.000 | 0.000 | 0.000 | 719.000 | 990.000 |
| **- машини та обладнання** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **- транспортні засоби** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **- земельні ділянки** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **- інестиційна нерухомість** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **- інші** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **Усього** | 171764.000 | 208451.000 | 0.000 | 0.000 | 171764.000 | 208451.000 |

**Пояснення :** Строки та умови користування основними засобами (за основними групами)\_будинки і споруди 25 років, машини та обладнення 50 років, транспортні засоби- 5 років, інші 10 років;Первісна вартість основних засобів на початок року 302071 тис.грн, на кінець року 382152 тис.грн.Ступінь їх зносу на початок року 43,1% на кінець року 45,5%.Ступінь їх використання на початок року 99% на кінець року 99%Сума нарахованого зносу на початок року 130 307 тис.грн, на кінець року 173 701 тис.грн.Обмежень на використання майна протягом звітного року не було. Суттєвих змін у вартості основних засобів у звітному періоду не було. Орендованих основних засобів Товариство не має.

|  |
| --- |
| **2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента** |
| **Найменування показника (тис.грн.)** | **За звітний період** | **За попередній період** |
| **Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн.)** | 252261 | 218383 |
| **Статутний капітал (тис.грн.)** | 5029 | 5029 |
| **Скоригований статутний капітал (тис.грн.)** | 5029 | 5029 |
| **Опис** | Розрахунок вартостi чистих активiв вiдбувався вiдповiдно до методичних рекомендацiй ДКЦПФР (Рiшення № 485 вiд 17.11.2004 року). Визначення вартостi чистих активiв проводилося за формулою: Чистi активи = Необоротнi активи + Оборотнi активи + Витрати майбутнiх перiодiв - Довгостроковi зобов`язання - Поточнi зобов`язання - Забезпечення наступних виплат i платежiв - Доходи майбутнiх перiодiв. |
| **Висновок** | Розрахункова вартість чистих активів(252261 тис.грн. ) більше скоригованого статутного капіталу(5029.000 тис.грн. ).Це відповідає вимогам п.3 ст. 155 Цивільного кодексу України |

**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 | 83744.00 | Х | Х |
| АТ "КРЕДО БАНК | 09.03.2017 | 4802.00 | 20.330 | 08.03.2022 |
| АТ МетаБанк | 26.09.2019 | 35000.00 | 19.000 | 22.09.2020 |
| ПАТ ПроКредит Банк | 30.08.2019 | 18000.00 | 20.000 | 31.08.2020 |
| АТ Ощадбанк | 06.06.2019 | 7800.00 | 19.240 | 05.06.2020 |
| ПАТ ПроКредит Банк | 14.09.2018 | 6501.00 | 19.240 | 27.07.2023 |
| АТ ОТП Банк | 22.08.2019 | 3769.00 | 20.500 | 15.08.2021 |
| АТ Ощадбанк | 06.11.2019 | 3900.00 | 18.900 | 05.11.2020 |
| АТ ОТП Банк | 22.08.2019 | 2089.00 | 9.000 | 20.08.2020 |
| ПАТ ПроКредит Банк | 28.11.2019 | 1883.00 | 9.000 | 28.08.2020 |
| 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 | 4046.00 | Х | Х |
| Фінансова допомога на зворотній основі | Х | 21126.00 | Х | Х |
| Інші зобов'язання та забезпечення | Х | 67079.00 | Х | Х |
| Усього зобов'язань та забезпечень | Х | 175995.00 | Х | Х |
| **Опис** | До iнших зобов'язань(67079 тис. грн) належать: кредиторська заборгованiсть за товари, роботи, послуги; поточнi зобов'язання за розрахунками з одержаних авансiв; поточнi зобов'язання за розрахунками зi страхування; поточнi зобов'язання за розрахунками з оплати працi; довгострокове забезпечення, цiльове фiнансування, поточнi забезпечення, iншi поточнi зобовязання. |

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

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи** | ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "СИНТЕЗ-АУДИТ-ФІНАНС" |
| **Організаційно-правова форма** | Приватне пiдприємство |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 23877071 |
| **Місцезнаходження** | 69091 УКРАЇНА д/н М. Запоріжжя ВУЛИЦЯ НЕМИРОВИЧА-ДАНЧЕНКА, будинок 60, квартира 4 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | № 1372 |
| **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** | 0612120581 |
| **Факс** | 0612120097 |
| **Вид діяльності** | Аудитор (аудиторськa фiрмa), якa надає аудиторськi послуги емiтенту |
| **Опис** | Аудиторськa фiрмa складала аудиторський висновок за 2019 звітний рік у 2020 році. |

|  |  |
| --- | --- |
| **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, будинок 7Г |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | Д/н |
| **Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | Д/н |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** |  |
| **Міжміський код та телефон** | (044)3630401 |
| **Факс** | (044)3630401 |
| **Вид діяльності** | Депозитарна діяльність Центрального депозитарію |
| **Опис** | Вид послуг, які надає особа- депозитарні послуги депозитарію.Не заповнюються пункти щодо номеру ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності, назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ та дата видачі ліцензії або іншого документа, оскільки депозитарна діяльність Центрального депозитарію, що здійнсює Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України" не є ліцензійною. |

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

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи** | ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СТРАХОВА КОМПАНІЯ "АРСЕНАЛ СТРАХУВАННЯ" |
| **Організаційно-правова форма** | Приватне акцiонерне товариство |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 33908322 |
| **Місцезнаходження** | 03056 УКРАЇНА д/н м. Київ ВУЛИЦЯ БОРЩАГІВСЬКА буд. 154 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | АЕ 198580, АЕ 198590 |
| **Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 21.03.2006 |
| **Міжміський код та телефон** | 044 502 67 37 |
| **Факс** | Д/н |
| **Вид діяльності** | Юридична особа, яка надає страховi послуги емiтенту. |
| **Опис** | Особа надає послуги зі страхування від вогняних ризиків та ризиків страхових явищ, страхування наземного транспорту (крім залізничного) |

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи** | ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУДИТОРСЬКА КОМПАНІЯ "АВАЛЬ" |
| **Організаційно-правова форма** | Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 32440628 |
| **Місцезнаходження** | 69032 УКРАЇНА дн м. Запоріжжя вул. Рекордна, буд. 11, кв. 9 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | 3167 |
| **Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | Аудиторська Палата України |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 28.03.2003 |
| **Міжміський код та телефон** | 0612849084 |
| **Факс** | 0612369631 |
| **Вид діяльності** | Аудиторськa фiрма, якa надає аудиторськi послуги емiтенту |
| **Опис** | Аудиторськa фiрмa складала аудиторський висновок за 2018 звітний рік у 2019 році. |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  | Коди |
|  | Дата (рік, місяць, число) | 2020 | 01 | 01 |
| Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО " ПЛЕМЗАВОД " СТЕПНОЙ" | за ЄДРПОУ | 00849184 |
| Територія ЗАПОРIЗЬКА ОБЛАСТЬ | за КОАТУУ | 2322485501 |
| Організаційно-правова форма господарювання АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО | за КОПФГ | 230 |
| Вид економічної діяльності Розведення свиней | за КВЕД | 01.46 |
| Середня кількість працівників 349 |  |  |
| Одиниця виміру : тис. грн. |  |  |
| Адреса 71333 Запорiзька область Кам'янсько-Днiпровський район селище Заповiтне Вулиця Центральна, т.(06138) 99-3-36Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці): |  |  |
| за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку |  | V |
| за міжнародними стандартами фінансової звітності |  |   |

**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** |
|  **1** | **2** | **3** | **4** |
| I. Необоротні активи Нематеріальні активи | 1000 | -- | 17 |
| первісна вартість | 1001 | 112 | 129 |
| накопичена амортизація | 1002 | 112 | 112 |
| Незавершені капітальні інвестиції | 1005 | 16121 | 10012 |
| Основні засоби | 1010 | 171764 | 208451 |
| первісна вартість | 1011 | 302071 | 382152 |
| знос | 1012 | 130307 | 173701 |
| Інвестиційна нерухомість | 1015 | -- | -- |
| Довгострокові біологічні активи | 1020 | 12510 | 12946 |
| Довгострокові фінансові інвестиції:які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств | 1030 | -- | -- |
| інші фінансові інвестиції | 1035 | -- | -- |
| Довгострокова дебіторська заборгованість | 1040 | -- | -- |
| Відстрочені податкові активи | 1045 | -- | -- |
| Інші необоротні активи | 1090 | -- | -- |
| Усього за розділом I | 1095 | 200395 | 231426 |
| II. Оборотні активи Запаси | 1100 | 105672 | 116244 |
| Виробничі запаси | 1101 | 47654 | 49966 |
| Незавершене виробництво | 1102 | 20180 | 23430 |
| Готова продукція | 1103 | 37754 | 42707 |
| Товари | 1104 | 84 | 141 |
| Поточні біологічні активи | 1110 | 31580 | 41627 |
| Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги | 1125 | 15549 | 15283 |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками:за виданими авансами | 1130 | 6339 | 13658 |
| з бюджетом | 1135 | 204 | 56 |
| у тому числі з податку на прибуток | 1136 | -- | -- |
| Інша поточна дебіторська заборгованість | 1155 | 1795 | 2169 |
| Поточні фінансові інвестиції | 1160 | -- | -- |
| Гроші та їх еквіваленти | 1165 | 3617 | 3337 |
| Готівка | 1166 | 223 | 559 |
| Рахунки в банках | 1167 | 3394 | 2739 |
| Витрати майбутніх періодів | 1170 | 32 | 963 |
| Інші оборотні активи | 1190 | 644 | 702 |
| Усього за розділом II | 1195 | 165432 | 194039 |
| III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття | 1200 | -- | 2791 |
| Баланс | 1300 | 365827 | 428256 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Пасив** | **Код рядка** | **На початок звітного року** | **На кінець звітного періоду** |
|  **1** | **2** | **3** | **4** |
| І. Власний капіталЗареєстрований (пайовий) капітал  | 1400 | 5029 | 5029 |
| Капітал у дооцінках | 1405 | 10320 | 10320 |
| Додатковий капітал | 1410 | -- | -- |
| Резервний капітал | 1415 | 3240 | 3240 |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | 1420 | 199794 | 233672 |
| Неоплачений капітал | 1425 | -- | -- |
| Вилучений капітал | 1430 | -- | -- |
| Усього за розділом I | 1495 | 218383 | 252261 |
| II. Довгострокові зобов'язання і забезпеченняВідстрочені податкові зобов'язання | 1500 | -- | -- |
| Довгострокові кредити банків | 1510 | 15140 | 15071 |
| Інші довгострокові зобов'язання | 1515 | -- | -- |
| Довгострокові забезпечення | 1520 | 2721 | 2553 |
| Цільове фінансування | 1525 | 78 | 78 |
| Усього за розділом II | 1595 | 17939 | 17702 |
| IІІ. Поточні зобов'язання і забезпеченняКороткострокові кредити банків  | 1600 | 65300 | 68673 |
| Поточна кредиторська заборгованість за:довгостроковими зобов'язаннями  | 1610 | -- | -- |
| товари, роботи, послуги | 1615 | 40112 | 58049 |
| розрахунками з бюджетом | 1620 | 334 | 4046 |
| у тому числі з податку на прибуток | 1621 | -- | -- |
| розрахунками зі страхування | 1625 | 240 | 416 |
| розрахунками з оплати праці | 1630 | 573 | 791 |
| Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами | 1635 | 279 | 1146 |
| Поточні забезпечення | 1660 | -- | -- |
| Доходи майбутніх періодів | 1665 | -- | -- |
| Інші поточні зобов'язання | 1690 | 22667 | 25172 |
| Усього за розділом IІІ | 1695 | 129505 | 158293 |
| ІV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття | 1700 | -- | -- |
| Баланс | 1900 | 365827 | 428256 |

д/н

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Директор** | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **ВОЛКОВ АНАТОЛІЙ АНАТОЛІЙОВИЧ** |
|  | **(підпис)** |  |
|  |  |  |
| **Головний бухгалтер**  | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **ПЛЯСЕЦЬКА ІРИНА ІВАНІВНА** |
|  | **(підпис)** |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  | Коди |
|  | Дата (рік, місяць, число) | 2020 | 01 | 01 |
| Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО " ПЛЕМЗАВОД " СТЕПНОЙ" | за ЄДРПОУ | 00849184 |

**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 аналогічнийперіод попереднього року** |
|  **1** | **2** | **3** | **4** |
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)  | 2000 | 284971 | 272470 |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)  | 2050 | (224904) | (177597) |
| Валовий:       прибуток  | 2090 | 60067 | 94873 |
|      збиток  | 2095 | (--) | (--) |
| Інші операційні доходи  | 2120 | 26312 | 6464 |
| Адміністративні витрати  | 2130 | (7416) | (4455) |
| Витрати на збут | 2150 | (5623) | (1332) |
| Інші операційні витрати  | 2180 | (21934) | (5446) |
| Фінансовий результат від операційної діяльності:       прибуток  | 2190 | 51406 | 90104 |
|      збиток   | 2195 | (--) | (--) |
| Дохід від участі в капіталі  | 2200 | -- | -- |
| Інші фінансові доходи  | 2220 | -- | -- |
| Інші доходи  | 2240 | 7474 | 1804 |
| Фінансові витрати  | 2250 | (18546) | (15046) |
| Втрати від участі в капіталі  | 2255 | (--) | (--) |
| Інші витрати  | 2270 | (6409) | (468) |
| Фінансовий результат до оподаткування:прибуток | 2290 | 33925 | 76394 |
| збиток | 2295 | (--) | (--) |
| Витрати (дохід) з податку на прибуток | 2300 | -- | -- |
| Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування | 2305 | -- | -- |
| Чистий фінансовий результат:       прибуток  | 2350 | 33925 | 76394 |
|      збиток  | 2355 | (--) | (--) |

**II. СУКУПНИЙ ДОХІД**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Стаття** | **Код рядка** | **За звітний період** | **За аналогічнийперіод попереднього року** |
|  **1** | **2** | **3** | **4** |
| Дооцінка (уцінка) необоротних активів | 2400 | -- | -- |
| Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів | 2405 | -- | -- |
| Накопичені курсові різниці | 2410 | -- | -- |
| Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств | 2415 | -- | -- |
| Інший сукупний дохід | 2445 | -- | -- |
| Інший сукупний дохід до оподаткування | 2450 | -- | -- |
| Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом | 2455 | -- | -- |
| Інший сукупний дохід після оподаткування | 2460 | -- | -- |
| Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460) | 2465 | 33925 | 76394 |

**III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Назва статті** | **Код рядка** | **За звітний період** | **За аналогічнийперіод попереднього року** |
|  **1** | **2** | **3** | **4** |
| Матеріальні затрати | 2500 | 192084 | 137179 |
| Витрати на оплату праці | 2505 | 21701 | 16565 |
| Відрахування на соціальні заходи | 2510 | 4346 | 5008 |
| Амортизація | 2515 | 45430 | 38491 |
| Інші операційні витрати | 2520 | 53153 | 39264 |
| **Разом** | 2550 | 316714 | 236507 |

**ІV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Назва статті** | **Код рядка** | **За звітний період** | **За аналогічнийперіод попереднього року** |
|  **1** | **2** | **3** | **4** |
| Середньорічна кількість простих акцій  | 2600 | 20114480 | 20114480 |
| Скоригована середньорічна кількість простих акцій  | 2605 | 20114480 | 20114480 |
| Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію  | 2610 | 1.68660000 | 3.79796000 |
| Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію  | 2615 | 1.68660000 | 3.79796000 |
| Дивіденди на одну просту акцію  | 2650 | -- | -- |

д/н

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Директор** | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **ВОЛКОВ АНАТОЛІЙ АНАТОЛІЙОВИЧ** |
|  | **(підпис)** |  |
|  |  |  |
| **Головний бухгалтер**  | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **ПЛЯСЕЦЬКА ІРИНА ІВАНІВНА** |
|  | **(підпис)** |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  | Коди |
|  | Дата (рік, місяць, число) | 2020 | 01 | 01 |
| Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО " ПЛЕМЗАВОД " СТЕПНОЙ" | за ЄДРПОУ | 00849184 |

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

**за 2019 рік**

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Стаття** | **Код рядка** | **За звітний період** | **За аналогічнийперіод попереднього року** |
|  **1** | **2** | **3** | **4** |
| І. Рух коштів у результаті операційної діяльностіНадходження від:Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 3000 | 307201 | 270626 |
| Повернення податків і зборів | 3005 | -- | -- |
| у тому числі податку на додану вартість | 3006 | -- | -- |
| Цільового фінансування | 3010 | 5324 | 3042 |
| Надходження від отримання субсидій, дотацій | 3011 | 3002 | -- |
| Надходження авансів від покупців і замовників | 3015 | 56442 | 51640 |
| Надходження від повернення авансів | 3020 | 882 | 3148 |
| Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках | 3025 | 5 | 12 |
| Інші надходження | 3095 | 1048 | 392 |
| Витрачання на оплату:Товарів (робіт, послуг) | 3100 | (88173) | (77306) |
| Праці | 3105 | (15273) | (11432) |
| Відрахувань на соціальні заходи | 3110 | (4479) | (3841) |
| Зобов'язань з податків і зборів | 3115 | (12324) | (7669) |
| Зобов'язання з податку на додану вартість | 3117 | (4386) | (1642) |
| Зобов'язання з інших податків і зборів | 3118 | (7938) | (6027) |
| Витрачання на оплату авансів | 3135 | (143020) | (161174) |
| Витрачання на оплату повернення авансів | 3140 | (343) | (345) |
| Інші витрачання | 3190 | (10183) | (4420) |
| Чистий рух коштів від операційної діяльності | 3195 | 97107 | 62673 |
| II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльностіНадходження від реалізації:фінансових інвестицій | 3200 | -- | -- |
| необоротних активів | 3205 | 8960 | -- |
| Надходження від отриманих:відсотків | 3215 | -- | -- |
| дивідендів | 3220 | -- | -- |
| Надходження від деривативів | 3225 | -- | -- |
| Надходження від погашення позик | 3230 | 2027 | -- |
| Інші надходження | 3250 | -- | -- |
| Витрачання на придбання:фінансових інвестицій | 3255 | (--) | (--) |
| необоротних активів | 3260 | (92823) | (67620) |
| Виплати за деривативами | 3270 | (--) | (--) |
| Витрачання на надання позик | 3275 | (2098) | (--) |
| Інші платежі | 3290 | (--) | (--) |
| Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності | 3295 | -83934 | -67620 |
| III. Рух коштів у результаті фінансової діяльностіНадходження від:Власного капіталу | 3300 | -- | -- |
| Отримання позик | 3305 | 84428 | 118860 |
| Інші надходження | 3340 | -- | 7256 |
| Витрачання на:Викуп власних акцій | 3345 | (--) | (--) |
| Погашення позик | 3350 | 81123 | 101060 |
| Сплату дивідендів | 3355 | (--) | (--) |
| Витрачання на сплату відсотків | 3360 | (16767) | (14080) |
| Інші платежі | 3390 | (--) | (7178) |
| Чистий рух коштів від фінансової діяльності | 3395 | -13462 | 3798 |
| Чистий рух грошових коштів за звітний період | 3400 | -289 | -1149 |
| Залишок коштів на початок року | 3405 | 3617 | 4766 |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів | 3410 | 9 | -- |
| Залишок коштів на кінець року | 3415 | 3337 | 3617 |

д/н

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Директор** | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **ВОЛКОВ АНАТОЛIЙ АНАТОЛIЙОВИЧ** |
|  | **(підпис)** |  |
|  |  |  |
| **Головний бухгалтер**  | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **ПЛЯСЕЦЬКА IРИНА IВАНIВНА** |
|  | **(підпис)** |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  | Коди |
|  | Дата (рік, місяць, число) | 2020 | 01 | 01 |
| Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО " ПЛЕМЗАВОД " СТЕПНОЙ" | за ЄДРПОУ | 00849184 |

**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 | 5029 | 10320 | -- | 3240 | 199794 | -- | -- | 218383 |
| Коригування:Зміна облікової політики | 4005 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Виправлення помилок | 4010 | -- | -- | -- | -- | -47 | -- | -- | -47 |
| Інші зміни | 4090 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Скоригований залишок на початок року | 4095 | 5029 | 10320 | -- | 3240 | 199747 | -- | -- | 218336 |
| Чистий прибуток (збиток) за звітний період | 4100 | -- | -- | -- | -- | 33925 | -- | -- | 33925 |
| 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 | -- | -- | -- | -- | 33925 | -- | -- | 33925 |
| Залишок на кінець року | 4300 | 5029 | 10320 | -- | 3240 | 233672 | -- | -- | 252261 |

д/н

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Директор** | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **ВОЛКОВ АНАТОЛIЙ АНАТОЛIЙОВИЧ** |
|  | **(підпис)** |  |
|  |  |  |
| **Головний бухгалтер**  | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **ПЛЯСЕЦЬКА IРИНА IВАНIВНА** |
|  | **(підпис)** |  |

**XV. Відомості про аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **1** | **Найменування аудиторської фірми (П. І. Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)** | ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "СИНТЕЗ-АУДИТ-ФІНАНС" |
| **2** | **Розділ Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності (1 - аудитори, 2 - суб'єкти аудиторської діяльності, 3 - суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності, 4 - суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес.** |   |
| **3** | **Ідентифікаційний код юридичної особи (реєстраційний номер облікової картки\* платника податків - фізичної особи)** | 23877071 |
| **4** | **Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора** | 69091, Запорізька обл., м. Запоріжжя, вул. НЕМИРОВИЧА-ДАНЧЕНКА, буд. 60, кв. 4 |
| **5** | **Номер реєстрації аудиторської фірми (аудитора) в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності** | 1372 |
| **6** | **Дата і номер рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг (за наявності)** | 358/524.04.2018 |
| **7** | **Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності** | 01.01.2019 - 31.12.2019 |
| **8** | **Думка аудитора (01 - немодифікована; 02 - із застереженням; 03 - негативна; 04 - відмова від висловлення думки)** | 01 |
| **9** | **Пояснювальний параграф (у разі наявності)** | д/н |
| **10** | **Номер та дата договору на проведення аудиту** | № 92/201920.06.2019 |
| **11** | **Дата початку та дата закінчення аудиту** | 21.06.2019 - 10.01.2020 |
| **12** | **Дата аудиторського висновку** | 10.01.2020 |
| **13** | **Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн** | 400000.00 |
| **14** | **Текст аудиторського звіту** |
| ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА щодо фінансової звітності Приватного акціонерного товариства "ПЛЕМЗАВОД "СТЕПНОЙ"за 2019 рікАкціонерам та керівництву ПрАТ "ПЛЕМЗАВОД "СТЕПНОЙ"Звіт щодо аудиту фінансової звітностіДумка Ми провели аудит фінансової звітності ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ПЛЕМЗАВОД "СТЕПНОЙ" (далі по тексту ПрАТ "ПЛЕМЗАВОД "СТЕПНОЙ" або Товариство) у складі:- Баланс (Звіт про фінансовий стан) станом на 31.12.2019р.;- Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2019р.;- Звіт про рух грошових коштів за 2019 рік;- Звіт про власний капітал за 2019 р.;- Примітки до річної фінансової звітності за 2019 рік, включаючи стислий виклад значущих облікових політик.На нашу думку, фінансова звітність, що додається, надає правдиву та неупереджену інформацію про фінансовий стан Товариства на 31 грудня 2019 року, його фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку - П(С)БО та відповідає вимогам Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999 № 996-XIV щодо складання фінансової звітності. Основа для думки Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (МСА). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі "Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності" нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до товариства згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РСМЕБ) та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, та виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Відповідальність управлінського персоналу та тих, кого наділено найвищими повноваженнями, за фінансову звітністьУправлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до ПСБО та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки. При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності компанії продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовано, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати компанію чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому. Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування компанії.Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітностіНашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність у цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та випуск звіту аудитора, що містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, якщо воно існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки. Вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі цієї фінансової звітності.Виконуючи аудит відповідно до вимог МСА, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом усього завдання з аудиту. Крім того, ми:o ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо й виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик невиявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;o отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю; o оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом; o доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та, на основі отриманих аудиторських доказів, робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів можливість компанії продовжити безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Втім майбутні події або умови можуть примусити компанію припинити свою діяльність на безперервній основі.o оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що покладені в основу її складання, так, щоб досягти достовірного відображення.Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, інформацію про запланований обсяг і час проведення аудиту та суттєві аудиторські результати, включаючи будь-які суттєві недоліки заходів внутрішнього контролю, виявлені нами під час аудиту. Під час аудиту ми використовували рівень суттєвості викривлень фінансової звітності у сумі 7144 тис. грн.Ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали відповідні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їм про всі стосунки й інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовно, щодо відповідних застережних заходів.Звіт щодо вимог інших законодавчих і нормативних актівОсновні відомості про ПрАТ "ПЛЕМЗАВОД " СТЕПНОЙ" :Повна назва ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ПЛЕМЗАВОД " СТЕПНОЙ"Скорочене найменування юридичної особи ПрАТ "ПЛЕМЗАВОД " СТЕПНОЙ" Код за ЄДРПОУ 00849184Дата державної реєстрації 10.10.1995. Дата запису:18.05.2005Номер запису: 1 086 120 0000 000088Місцезнаходження реєстраційної справи Кам'янсько-Дніпровська районна державна адміністрація Запорізької області Дата останньої реєстраційної дії відповідних змін до відомостей про юридичну особу, що містяться в ЄДР 15.05.2018 р. ( прийняття рішення про зміну типу акціонерного Товариства - з публічного на приватне , про зміну найменування Товариства, визначення структури та кількісного складу органів Товариства) Протокол Загальних зборів акціонерів №1 від 27.04.2018 р.Основні види діяльності, коди КВЕД: 01.11 Вирощування зернових культур (крім рису), бобових культур і насіння олійних культур, 01.41 Розведення великої рогатої худоби молочних порід, 01.46 Розведення свиней, 01.61 Допоміжна діяльність у рослинництві, 01.62 Допоміжна діяльність у тваринництві, 01.63 Післяурожайна діяльність, 10.13 Виробництво м'ясних продуктів, 10.51 Перероблення молока, виробництво масла та сиру, 46.23 Оптова торгівля живими тваринами, 77.31 Надання в оренду сільськогосподарських машин і устатковання, 49.41 Вантажний автомобільний транспорт, 52.10 Складське господарство, 52.24 Транспортне оброблення вантажів, 52.29 Інша допоміжна діяльність у сфері транспорту, 55.10 Діяльність готелів і подібних засобів тимчасового розміщування, 56.29 Постачання інших готових страв, 68.20 Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майнаМісцезнаходження 71333, Запорізька обл., Кам'янсько-Дніпровський район, селище Заповітне, ВУЛИЦЯ ЦЕНТРАЛЬНАТелефон (06138) 99-3-36; (06138) 99-3-37Опис аудиторської перевіркиМи провели аудиторську перевірку у відповідності з вимогами та положеннями Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність", інших законодавчих актів України та у відповідності з вимогами Міжнародних стандартів аудиту видання 2016-2017 років у якості національних. Аудиторський звіт складено у відповідності до вимог Законодавства України: Законів України "Про акціонерні товариства", "Про господарські товариства", "Про цінні папери та фондовий ринок", "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність"; "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні"; Міжнародних стандартів аудиту.Аудитором зроблені дослідження шляхом тестування доказів на обґрунтування сум та інформації, розкритих у фінансовому звіті, а також оцінка відповідності застосування принципів обліку Положенням (стандартам) бухгалтерського обліку, прийнятій обліковій політиці.Основою для підготовки фінансової звітності ПрАТ "ПЛЕМЗАВОД "СТЕПНОЙ" за 2019 рік є Положення (стандарти) бухгалтерського обліку, інші нормативно-правові акти щодо ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності в Україні, внутрішні положення Товариства.Бухгалтерський облік та показники фінансової звітності ПрАТ "ПЛЕМЗАВОД " СТЕПНОЙ" достовірно відображають фінансовий стан товариства і відповідають встановленим нормативам бухгалтерського обліку, які визначаються Національними стандартами бухгалтерського обліку та фінансової звітності України та прийнятою обліковою політикою товариства. Визначені положення облікової політики послідовно застосовувались по відношенню до всіх періодів, які надані в звітності. Облікова політика, в основному, забезпечує можливість надання користувачам фінансової звітності правдивої та неупередженої інформації про фінансовий та майновий стан товариства, доходи, витрати та його фінансові результати. У відповідності з нормативною базою отримано достатню кількість свідоцтв про відсутність значних відхилень між даними звітності Товариства та вимог ПСБО щодо її складання та розкриття, що необхідні для формування думки незалежного аудитора. Звітність Товариства не містить суттєвих помилок та дає можливість зробити на її підставі висновок про її реальний фінансовий стан. Розкриття інформації про власний капіталВ процесі аудиторської перевірки, на наш погляд, було отримано достатньо свідоцтв, які дозволяють зробити висновок про правильність відображення та розкриття інформації щодо власного капіталу. На нашу думку, акціонерне товариство в усіх суттєвих аспектах виконало необхідні вимоги щодо дотримання принципів бухгалтерського обліку і фінансової звітності станом на 31.12.2019 р. та вірно відобразило розмір власного капіталу у фінансовій звітності.Власний капітал ПрАТ "ПЛЕМЗАВОД " СТЕПНОЙ" складається із:- статутного капіталу - 5029 тис. грн.;- капіталу в дооцінках - 10320 тис. грн.;- резервний капітал - 3240 тис. грн.;- нерозподілений прибуток - 233672 тис. грн.Статутний капітал Товариства сформований згідно Закону України "Про господарські товариства", обліковується на рахунку 401 "Статутний капітал" у сумі 5028620 грн. та відповідає установчим документам. Остання нова редакція Статуту ПрАТ "ПЛЕМЗАВОД " СТЕПНОЙ" затверджена загальними зборами акціонерів протокол №1 від 27.04.2018 зареєстрована державним реєстратором №10861050030000088 від 15.05.2018р.  Розмір Статутного капіталу станом на 31.12.2019 р." зареєстрований - 5 028 620 грн." сплачений - 5 028 620 грн. Склад та структура Статутного капіталу:" кількість акцій - 20 114 480 шт." види акцій - прості іменні " номінальна вартість - 0,25 грн.У ПрАТ "ПЛЕМЗАВОД " СТЕПНОЙ" станом на 31.12.2019 р. склад учасників, які володіють акціями більше 10% статутного капіталу, складають наступні особи: Учасник Сума, грн. Кількість, шт. ВідсоткиТОВ "ЕМІНА" (31474022) 2692453,25 10769813 53,542587Фізична особа 1 1288030,25 5152121 25,613990Змін у складі статутного капіталу, викупу власних акцій за період, що перевірявся, не відбувалось.Капітал у дооцінках станом на 31.12.2019 року складає 10320 тис. грн., утворений за рахунок проведення дооцінки активів в минулих періодах. За звітний період зміни не відбувались. Резервний капітал Товариством протягом року не змінювався та становить 3240 тис.грн.Нерозподілений прибуток товариства станом на 31.12.2019 р. склав 233 672 тис. грн. Зміни в показниках нерозподіленого прибутку в порівнянні з минулим періодом виникли у зв'язку з отриманням в 2019 році прибутку від здійснення фінансово-господарської діяльності в сумі 33925 тис. грн. Крім того, відбулися інші зміни у сумі нерозподіленого прибутку, а саме здійснено виправлення помилок за минулий рік на суму 47 тис. грн..Таким чином, власний капітал товариства станом на 31.12.2019 року складає 252261 тис. грн.Відображення в звітності власного капіталу товариства відповідає Національним стандартам бухгалтерського обліку в Україні.Розкриття інформації щодо обсягу чистого прибутку(збитку)Товариство достовірно розподіляє за елементами та ознаками доходи та витрати на рахунках бухгалтерського обліку згідно з діючими вимогами Інструкції "Про застосування Плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань та господарських операцій підприємств і організацій".Визнання доходів в бухгалтерському обліку товариства здійснюється з використанням методу нарахування всіх факторів, які можуть бути достовірно оцінені, що відповідає вимогам П(С)БО 15 "Дохід". Протягом 2019 року товариством був отриманий дохід у сумі 318757 тис. грн., у тому числі:-чистий дохід від реалізації продукції (товарів, послуг) в сумі 284971 тис. грн.;- інші операційні доходи - 26312 тис. грн. (в т.ч.: дохід від реалізації оборотних активів - 21159 тис. грн., дохід вiд безоплатно одержаних оборотних активів - 4265 тис.грн., дохід від списання простроченої заборгованості 776 тис.грн. та ін.); - інші доходи - 7474 тис.грн. (у т.ч. : дохід від реалізації необоротних активів - 7467 тис.грн. та ін.).Визнання витрат в бухгалтерському обліку товариства здійснюється з використанням методу нарахування всіх витрат, які можуть бути достовірно оцінені, що відповідає вимогам П(С)БО 16 "Витрати".Загальна сума витрат за 2019 рік склала 284832 тис. грн., у тому числі:- собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) - 224904 тис. грн.;- адміністративні витрати - 7416 тис. грн.;- витрати на збут - 5623 тис. грн.;- інші операційні витрати - 21934 тис. грн. (у т.ч. : собівартість реалізованих виробничих запасів - 15 672 тис.грн.; недостачі і втрати від псування цінностей - 3 357 тис.грн.; втрати від знецінення запасів - 368 тис.грн; списання сумнівної заборгованості - 87 тис. грн.; визнані штрафи, пені - 71 тис.грн. та ін);- фінансові витрати - 18546 тис.грн. (у т.ч.: відсотки по кредитам - 16169тис.грн.. відсотки по договорам лізингу - 1926 тис.грн. та ін..);- інші витрати - 6409 тис. грн. (в т.ч.: собівартість реалізованих необоротних активів - 6087 тис.грн. ; списання необоротних активів - 6 тис.грн. та ін.);Таким чином, за наслідками фінансово-господарської діяльності ПрАТ "ПЛЕМЗАВОД "СТЕПНОЙ" за 2019 рік отримано чистий прибуток у сумі 33925 тис. грн., який визначено у відповідності до вимог норм діючого законодавства України.Відповідність вартості чистих активів вимогам законодавстваРозмір чистих активів або власного капіталу товариства, що відображений у фінансовій звітності станом на 31.12.2019 р. складає 252 261 тис. грн.Фінансові звіти об'єктивно та достовірно розкривають інформацію про вартість чистих активів товариства за 2019 рік, тобто про розмір його статутного капіталу, капіталу у дооцінках, резервного капіталу, нерозподіленого прибутку.Чисті активи ПрАТ "ПЛЕМЗАВОД "СТЕПНОЙ" більші за суму статутного капіталу на 247232 (252261 -5029) тис. грн. Розкриття інформації про дії, які відбулися протягом 2019 року та можуть вплинути на фінансово - господарський стан Товариства та призвести до значної зміни вартості його цінних паперівВ ході аудиту встановлено, що протягом звітного періоду мали місце події, які згідно з частиною першою статті 41 Закону України "Про цiннi папери та фондовий ринок" вiднесенi до складу особливої інформації, в тому числі:Згідно рішення чергових загальних зборів акціонерів від 26.04.2019 р. прийняті рішення:- про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів. Відомості щодо правочинів із зазначенням, зокрема, їх характеру та їх гранична сукупність вартості правочинів (окремо щодо кожного правочину):1. Застава майна в забезпечення виконання кредитних договорів (сукупна гранична вартість 250 млн.грн., що відповідає 8 928 000 $); 2. Укладання кредитних договорів (сукупна гранична вартість 100 млн.грн., що відповідає 3 571 000 $);3. Оренда майна (сукупна гранична вартість 10 млн. грн., що відповідає 357 142$);4. Купівля основних засобів (сукупна гранична вартість 100 млн. грн, що відповідає 3 571 000 $.);5. Придбання майна у лізинг (сукупна гранична вартість 52 млн.грн., що відповідає 1 857 000 $);6. Реалізація продукції власного виробництва (сукупна гранична вартість 500 млн. грн., що відповідає 17 857 000 $);7. Купівля оборотних засобів (сукупна гранична вартість 400 млн. грн., що відповідає 14 286 000 $.);Уповноважений на укладання та підписання таких правочинів Генеральний директор Товариства.Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності 365827 тис.грн. Співвідношення граничної сукупності вартості правочинів до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (у відсотках) - 385,97%. Загальна кількість голосуючих акцій - 17305072 шт. Кількість голосуючих акцій, що зареєстровані для участі у загальних зборах - 17066375 шт. Кількість голосуючих акцій, що проголосували "за" та "проти" прийняття рішення "за" - 17066375, "проти" - 0.- зміну складу посадових осіб емітента;Припинені повноваження Голови Ревiзiйної комiсiї Барц Еріха Альвіновича, членів Ревiзiйної комiсiї Некрасової Ганни Сергiївни та Бондаревської Надії Миколаївни. Обрані до складу Ревiзiйної комiсiї Товариства на 3 роки наступні члени: Барц Еріх Альвінович, Некрасова Ганна Сергiївна, Бондаревська Надія Миколаївна.Загальна кількість голосуючих акцій - 17305072 шт. Кількість голосуючих акцій, що зареєстровані для участі у загальних зборах - 17066375 шт. Кількість голосуючих акцій, що проголосували "за" та "проти" прийняття рішення "за" - 17066375, "проти" - 0.Розкриття іншої інформаціїНа підставі наданих до аудиторської перевірки документів нами не виявлено суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається емітентом цінних паперів та подається до НКЦПФР разом з фінансовою звітністю.Товариство у 2019 році мало виконання значних правочинів відповідно:- ст. 70 Закону України "Про акціонерні товариства" (10 і більше відсотків вартості активів товариства за даними останньої річної фінансової звітності);- п. 12.1 розділу XII Нової редакції Статуту (ПРАВОЧИН, ЩОДО ВЧИНЕННЯ ЯКОГО Є ЗАІНТЕРЕСОВАНІСТЬ).Вартість активів станом на 01.01.2019 року складає 365827 тис. грн. Сума мінімального правочину становить 36582,7 тис. грн. Виконання значних правочинів у 2019р. Правочин на продаж готової продукції ПрАТ "ПЛЕМЗАВОД "СТЕПНОЙ": Договір між ПрАТ "Племзавод "Степной" та ТОВ "СП Нібулон" від 20.06.2019 року № ДГ-0000317 на суму 39 265 310,17 грн (тридцять дев'ять мільйонів двісті шістдесят п'ять тисяч триста десять гривень 17 копійок) з урахуванням ПДВ. Строк поставки 01.01.2019р. по 31.12.2019 року.39 265 тис. грн/365 827 тис. грн = 11% від вартості активів на 01.01.2019 року.Зазначений значний правочин виконаний у повному обсязі. На підставі наданих до аудиторської перевірки документів ми можемо зробити висновок, що Товариство дотримувалось вимог законодавства виконання значних правочинів, норм статуту та прийнятих рішень учасників. Повноваження на укладання значних правочинів затверджено рішення загальних зборів акціонерів (протокол №1 від 26.04.2019р. п.8 порядку денного.) Стан корпоративного управління, у тому числі внутрішнього аудиту відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства"Формування складу органів корпоративного управління ПрАТ "ПЛЕМЗАВОД "СТЕПНОЙ" здійснюється відповідно до:- Розділ IX Статуту, зареєстровано 15.05.2018р. (протокол № 1 від 27.04.2018 р.)- Положення про Наглядову раду, затвердженого загальними зборами акціонерів (Протокол №1 від 27.04 2018 р.).Протягом звітного року в акціонерному товаристві функціонували наступні органи корпоративного управління:- загальні збори акціонерів,- Наглядова рада,- Генеральний директор,- Ревізійна комісія .Створення служби внутрішнього аудиту не передбачено внутрішніми документами акціонерного товариства, посада Корпоративного секретаря не створена. Незалежний аудитор під час аудиту річної фінансової звітності у відповідності до чинних нормативних актів України на підставі укладених з товариством угод здійснює контроль за фінансово-господарською діяльністю товариства.Кількісний склад сформованих органів корпоративного управління відповідає вимогам Статуту та вимогам, встановленим рішенням загальних зборів акціонерів.Функціонування органів корпоративного управління регламентується положеннями Статуту. Щорічні загальні збори акціонерів проводились в термін, визначений Законом України "Про акціонерні товариства" - до 30 квітня. (протокол річних Загальних зборів акціонерів № 1 від 26.04.2019 р.).Фактична періодичність засідань наглядової ради відповідає термінам, визначеним Законом України "Про акціонерні товариства" та вимогам Статуту - не рідше одного разу на квартал.Протягом звітного року генеральний директор здійснював поточне управління фінансово-господарською діяльністю в межах повноважень, які встановлено Статутом акціонерного товариства. Контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства протягом звітного року здійснювався ревізійною комісією. Позапланові перевірки протягом звітного року ревізором не проводились. За результатами виконаних процедур перевірки стану корпоративного управління, у тому числі внутрішнього аудиту відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства", можна зробити висновок:1) прийнята та функціонуюча система корпоративного управління у товаристві відповідає вимогам Закону України "Про акціонерні товариства" та вимогам Статуту,2) "Інформація про стан корпоративного управління", наведена у річному фінансовому звіті, складена в усіх суттєвих аспектах відповідно до вимог "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів" , затверджених рішенням Комісії від 03.12.2013 №2826, зареєстрованих в Міністерстві юстиції України 24 грудня 2013 р. за N 2180/24712.Розкриття інформації, передбаченої ч. 4 ст. 75 Закону України "Про акціонерні товариства"Під час перевірки аудиторами не були виявлені факти, які б вказували на те, що фінансова звітність за 2019 р. складена на підставі недостовірних та неповних даних про фінансово-господарську діяльність Товариства. Під час перевірки аудиторами не були виявлені факти порушення законодавства під час проведення фінансово-господарської діяльність, а також встановленого порядку ведення бухгалтерського обліку та подання звітності.Ідентифікація та оцінка ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства проводилась відповідно до МСА 240 "Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності".Під час аудиту не було виявлено обставин, що свідчать про можливість шахрайства. У своїй поточній діяльності ПрАТ "ПЛЕМЗАВОД "СТЕПНОЙ" наражається на зовнішні та внутрішні ризики. На нашу думку, заходи контролю, які застосував та яких дотримувався управлінський персонал компанії для запобігання й виявлення шахрайства, є відповідними та ефективними.Інформація щодо виконання вимог Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23.02.2006 № 3480.Інша інформація складається зі Звіту про корпоративне управління за фінансовий рік, що закінчився 31 грудня 2019 р., подання якого вимагається ст. 40-1 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23.02.2006 № 3480, який є окремою частиною Звіту керівництва (далі - Інша інформація).Управлінський персонал компанії несе відповідальність за підготовку Іншої інформації відповідно до законодавства. Управлінський персонал та ті, кого наділено найвищими повноваженнями, зобов'язані забезпечити, щоб Звіт керівництва разом із Звітом про корпоративне управління відповідали вимогам, передбаченим Законом України "Про бухгалтерський облік в Україні" від 16.07.1999 № 996 та Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23.02.2006 № 3480. Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію та ми не робимо висновку з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації.У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією, ідентифікованою вище, та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією і фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення.Якщо на основі проведеної нами роботи стосовно іншої інформації, отриманої до дати звіту аудитора, ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт.Нашим обов'язком відповідно до вимог Закону "Про цінні папери та фондовий ринок" також є надання висновку про те, чи підготовлений Звіт про корпоративне управління відповідно до встановлених вимог та чи узгоджується такий звіт із внутрішніми, корпоративними та статутними документами за звітний період. Висновок щодо Звіту про корпоративне управлінняНа підставі роботи, проведеної під час аудиту, на нашу думку, Звіт про корпоративне управління підготовлено відповідно до вимог, викладених у частині 3 ст. 40-1 Закону "Про цінні папери та фондовий ринок".Відповідно до додаткових вимог Закону "Про цінні папери та фондовий ринок" ми повідомляємо, що інформація у Звіті про корпоративне управління стосовно:- опису основних характеристик внутрішнього контролю і управління ризиками підприємства,- переліку осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій підприємства,- будь-яких обмежень прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах підприємства,- про порядок призначення та звільнення посадових осіб підприємства,- повноваження посадових осіб підприємства узгоджується із інформацією, що міститься у внутрішніх, корпоративних та статутних документах за звітний період, що закінчився 31.12.2019 року.Крім того, під час аудиту Звіту про корпоративне управління ми перевірили, що інформація, розкриття якої вимагається пп. 1-4 частини 3 ст. 40-1 Закону "Про цінні папери та фондовий ринок", а саме:- посилання на принципи корпоративного управління, що застосовуються Товариством в своїй діяльності, визначені чинним законодавством України та Статутом Товариства,- про проведені загальні збори акціонерів та загальний опис прийнятих на зборах рішень,- про персональний склад Наглядової ради та виконавчого органу - Генерального директора, ревізійної комісії, інформацію про проведені засідання та загальний опис прийнятих на них рішень розкрита у звіті про корпоративне управління повністю у відповідності до вимог ст. 40-1 Закону "Про цінні папери та фондовий ринок".Довідка про фінансовий станПрАТ "ПЛАМЗАВОД "СТЕПНОЙ"за 2019 рікПоказники формула розрахунку На 31.12.2018 На 31.12.2019 Примітки1. Коефіцієнти ліквідності:1.1. загальний (коефіцієнт покриття ) К 1.1 = 2 ра / 3 рп 1,28 1,23 Теоретичне значення 1,0 - 2,0. Коефіцієнт вказує, що акціонерне товариство незалежне від позикових коштів при фінансуванні реальних активів.1.2. поточної ліквідності К 1.2 = 2ра - р. 1100 0,46 0,49 Теоретичне значення коефіцієнта 0,6 - 0,8. Даний коефіцієнт свідчить про достатній рівень ліквідності акціонерного товариства. 3рп 1.3. абсолютної ліквідності К 1.3 = р.(1160+ 1165) 0,03 0,02 Оптимальне значення коефіцієнта 0,2 - 0,3 . Коефіцієнт свідчить про не достатню наявність коштів у разі необхідності миттєвої сплати поточних боргів. 3рп 1.4. Чистий оборотний капітал (тис. грн.) К 1.4 = 2 ра - 3 рп 35927 35746 Теоретичне значення більше 0. Зменшення на 181 тис.грн.2. Коефіцієнт платоспроможності (автономії) К 2 = 1рп . 0,6 0,6 Теоретичне значення коефіцієнта не менше 0,5. Підсумок пасиву 3. Коефіцієнт покриття зобов'язань власним капіталом. К 3= 2 рп +3рп + 4рп 0,68 0,7 Характеризує незалежність підприємства від зовнішніх займів. Теоретичне значення коефіцієнта не більше 1. 1рп 4. Коефіцієнт ефективності використання активів К 4 = Чистий прибуток 0,21 0,08 Показує строк окупності прибутком вкладених коштів у майно в роках 1ра + 2ра +3ра  5.Коефіцієнт ефективності використання власних коштів ( капіталу ) К 5 = Чистий прибуток 0,35 0,13 Теоретичне значення не менш 0,4 1рп 6. Коефіцієнт рентабельності6.1. Коефіцієнт рентабельності активів К6.1 = Чистий прибуток 0,24 0,09 Теоретичне значення більше 0 (Підсумок акт.(гр.3) + Підсумок акт.(гр. 4))/2 6.2. Коефіцієнт рентабельності власного капіталу К 6.2 = Чистий прибуток (1 рп (гр. 3) + 1 рп (гр. 4)) / 2 4,25 0,14 Теоретичне значення більше 0 Таким чином, ПрАТ "ПЛЕМЗАВОД "СТЕПНОЙ" станом на 31 грудня 2019 року ліквідне та платоспроможне, має стабільний фінансовий стан. Основні відомості про аудиторську фірму:Аудит проведено ПП "Аудиторська фірма "Синтез-Аудит-Фiнанс", номер реєстрації в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності 1372.Приватне підприємство "Аудиторська фірма "Синтез-Аудит-Фiнанс". Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ 23877071. Місцезнаходження: 69091, м. Запоріжжя, вул. Немировича-Данченка, будинок 60,кв.4 тел. (061) 212-05-81, 212-00-97, e-mail: info@ saf -audit.com.ua, веб сайт: www.saf -audit.com.uaПП "Аудиторська фірма "Синтез-Аудит-Фiнанс" включено до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності до розділу 4 "Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес" за номером 1372. Посилання на реєстр: https://www.apu.com.ua/subjekty-audytorskoi-dijalnosti-jaki-majut-pravo-provodyty-obovjazkovyj-audyt-finansovoi-zvitnosti-pidpryjemstv-shho-stanovljat-suspilnyj-interes/Партнером завдання з аудиту, результатом якого є цей Звіт незалежного аудитора, є Гончарова Валентина Георгіївна \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_(номер реєстрації в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності, розділ "Аудитори" 100931) Від імені ПП "Аудиторська фірма "Синтез-Аудит-Фінанс" Генеральний директор  Гончарова Валентина Георгіївна \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ (номер реєстрації в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності, розділ "Аудитори" 100931) 69091, м. Запоріжжя, вул. Немировича - Данченка, будинок 60, квартира 4. тел. (061) 212-05-9110 січня 2020 р. |

**XVI. Твердження щодо річної інформації**

Офіційна позиції особи, яка здійснюють управлінські функції та підписує річну інформацію емітента щодо річної інформації, в особі Генерального директора Волкова Анатолiя Анатолiйовича:1) Річна фінансова звітність ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ПЛЕМЗАВОД "СТЕПНОЙ", підготовлена відповідно до стандартів бухгалтерського обліку, що вимагаються згідно із Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", містить достовірне та об'єктивне подання інформації про стан активів, пасивів, фінансовий стан, прибутки та збитки емітента.2) Звіт керівництва включає достовірне та об'єктивне подання інформації про розвиток і здійснення господарської діяльності та стан ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ПЛЕМЗАВОД "СТЕПНОЙ" з описом основних ризиків та невизначеностей, з якими стикається у своїй господарській діяльності Товариство.

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Дата виникнення події** | **Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку** | **Вид інформації** |
| **1** | **2** | **3** |
| 26.04.2019 |  | Відомості про зміну складу посадових осіб емітента   |
| 26.04.2019 |  | Відомості про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів  |