**Титульний аркуш**

|  |
| --- |
| 29.12.2023 |
| (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 |  |  |  | I.В. Воробей |
| (посада) |  | (підпис) |  | (прізвище та ініціали керівника або уповноваженої особи емітента) |

**Річна інформація емітента цінних паперів за 2021 рік**

**I. Загальні відомості**

1. Повне найменування емітента: ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЧЕРНIГIВГАЗБУД"

2. Організаційно-правова форма: Акціонерне товариство

3. Ідентифікаційний код юридичної особи: 03335735

4. Місцезнаходження: 14029, Чернігівська обл., м.Чернiгiв, пр-т Миру, буд. 225-А

5. Міжміський код, телефон та факс: (04622)52188, (04622)52188

6. Адреса електронної пошти: stock@chernigivgazbud.pat.ua

7. Дата та рішення наглядової ради емітента, яким затверджено річну інформацію, або дата та рішення загальних зборів акціонерів, яким затверджено річну інформацію емітента (за наявності): Рішення наглядової ради емітента від 22.12.2023, Затверджено рiчну iнформацiю емiтента за 2021 рiк

8. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку (у разі здійснення оприлюднення): Державна установа "Агентство з розвитку iнфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00001/APA

9. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює подання звітності та/або адміністративних даних до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (у разі, якщо емітент не подає Інформацію до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку безпосередньо): Державна установа "Агентство з розвитку iнфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00002/ARM

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Річну інформацію розміщено на власному веб-сайті учасника фондового ринку | http://chernigivgazbud.pat.ua | 29.12.2023 |
| (URL-адреса сторінки) | (дата) |

**Зміст**

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

|  |  |
| --- | --- |
| 1. Основні відомості про емітента | X |
| 2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності |  |
| 3. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах |  |
| 4. Інформація щодо 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 |  |
| 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 |  |
| 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) |  |
| 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:  41. Основнi вiдомостi про ФОН  42. Iнформацiя про випуски сертифiкатiв ФОН  43. Iнформацiя про осiб, що володiють сертифiкатами ФОН  44. Розрахунок вартостi чистих активiв ФОН  45. Правила ФОН  46. Примiтки:  Товариство не здiйснювало публiчне (вiдкрите) розмiщення цiнних паперiв в звiтному перiодi, тому згiдно Положення "Про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв" (рiшення НКЦПФР №2826 вiд 03.12.2013 зi змiнами) рiчна iнформацiя емiтента не включає iнформацiю i надається про:  1.iнформацiю про одержанi лiцензiї на окремi види дiяльностi (вiдсутнi)  2. iнформацiю щодо посади корпоративного секретаря (посада не створена)  3. iнформацiю про будь-якi винагороди або компенсацiї, якi мають бути виплаченi посадовим особам емiтента в разi їх звiльнення  4. iнформацiю про змiну осiб, яким належить право голосу за акцiями, сумарна кiлькiсть прав за якими стає бiльшою, меншою або рiвною пороговому значенню пакета акцiй  5. 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  6. iнформацiю про забезпечення випуску боргових цiнних паперiв  7. 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)  8. iнформацiю про вчинення значних правочинiв або правочинiв, щодо вчинення яких є заiнтересованiсть, або про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинiв;  9. вiдомостi про осiб, заiнтересованих у вчиненнi товариством правочинiв iз заiнтересованiстю, та обставини, iснування яких створює заiнтересованiсть  10. аудиторський звiт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фiнансової звiтностi емiтента аудитором (аудиторською фiрмою) - аудит фiнансової звiтностi за звiтний перiод не проводився  11. рiчну фiнансову звiтнiсть поручителя (страховика/гаранта), що здiйснює забезпечення випуску боргових цiнних паперiв (за кожним суб'єктом забезпечення окремо);  Крiм того:  1. Iнформацiя про засновникiв Товариства не надається, тому що на дату складання звiту вони акцiями не володiють  2. Вiдомостi про участь емiтента в iнших юридичних особах не розкривається через вiдсутнiсть у Товариства вiдсотку акцiй (часток, паїв), що перевищує 5 вiдсоткiв в юридичнiй особi; Iнформацiя про наявнiсть фiлiалiв або вiдокремлених структурних пiдроздiлiв вiдсутнi, у зв'язку з тим, що Товариство не має фiлiй або iнших вiдокремлених пiдроздiлiв. Товариство не входить до будь-яких об`єднань пiдприємств .  3. Iнформацiя про рейтингове агентство не заповнюється : Товариство не користувалось послугами рейтингових агенств, оскiльки емiтент не має державної частки у статутному капiталi, не займає монопольне становище на ринку та не має стратегiчного значення для економiки та безпеки держави.  4. Звiт про стан об'єкта нерухомостi не надається, так як Товариство не випускало цiльовi облiгацiї, виконання за якими здiйснюєтья шляхом передачi об'єкта (його частини) житлового будiвництва.  5. Власнi цiннi папери Товариством, в т .ч. вiдповiдно до вимог статей 68, 69 Закону України "Про акцiонернi товариства" не викупались протягом звiтного перiоду - iнформацiя не надається.  6. Товариство не випускало iпотечнi облiгацiї, процентнi облiгацiї, дисконтнi облiгацiї , похiднi цiннi папери та iншi цiннi папери, емiсiя яких пiдлягає реєстрацiї - iнформацiя не надається.  7. Борговi цiннi папери Товариством не випускалися, та гарантiями третiх осiб не користувалось - iнформацiя не надається.  8. Зобов'язання емiтента за кожним випуском облiгацiй, за iпотечними цiнними паперами, за iншими ЦП (у тому числi за похiдними цiнними паперами), за сертифiкатами ФОН та за фiнансовими iнвестицiями в корпоративнi права вiдсутнi - iнформацiя не надається.  9. Iнформацiя про склад i структуру iпотечного покриття, Iнформацiя про наявнiсть прострочених боржником строкiв сплати платежiв за кредитними договорами, права вимоги за якими забезпечено iпотеками, якi включено до складу iпотечного покриття, Iнформацiя про випуски iпотечних сертифiкатiв, Iнформацiя щодо реєстру iпотечних активiв, Основнi вiдомостi про ФОН, про випуски сертифiкатiв ФОН - не надається, так як така iнформацiя не виникала, Товариство не є емiтентом iпотечних облiгацiй, iпотечних сертифiкатiв та сертифiкатiв ФОН.  10. Iнформацiя про наявнiсть фiлiалiв та iнших вiдокремлених структурних пiдроздiлiв емiтента не надається в зв'язку з їх вiдсутнiтю.  11. iнформацiя про виплату дивiдендiв та iнших доходiв за цiнними паперами у звiтному перiодi не надається , тому що дивiденди в звiтному перiодi (та попередньму звiтному перiодi) не нараховувалися та не виплачувалися  12. Iнформацiя про обсяги виробництва та реалiзацiї основних видiв продукцiї та iнформацiя про собiвартiсть продукцiї не заповнюється у зв`язку з тим, що емiтент не займається видами дiяльностi, що класифiкується як переробна, добувна промисловiсть або розподiлення електроенергiї, газу та води та не займає монопольне становище на ринку та не має стратегiчного значення для безпеки держави.  13) Iнформацiя про наявнiсть у власностi працiвникiв емiтента цiнних паперiв (крiм акцiй) не надається, тому такi ЦП та особи вiдсутнi.  14) Iнформацiя про акцiонернi або корпоративнi договори, укладенi акцiонерами (учасниками) такого емiтента, вiдсутня в емiтента i не надається;  15) Iнформацiя про будь-якi договори та/або правочини, умовою чинностi яких є незмiннiсть осiб, якi здiйснюють контроль над емiтентом - не надається в зв'язку з їх вiдсутнiстю  16) Iнформацiя про штрафнi санкцiї емiтента, накладенi органами державної влади у звiтному перiодi вiдсутня, тому що штрафiв, в тому числi на ринку цiнних паперiв не було.  17) Iнформацiя про судовi справи емiтента вiдсутня, тому що емiтент та /або посадовi особи не виступали стороною в судi на початок i на кiнець звiтного перiоду, позовнi вимоги яких складають 1% та бiльше активiв емітента  18) Iнформацiя про будь-якi обмеження щодо обiгу цiнних паперiв емiтента, в тому числi необхiднiсть отримання вiд емiтента або iнших власникiв цiнних паперiв згоди на вiдчуження таких ЦП не надається, тому що такi обмеження вiдсутнi.  19) Iнформацiя про загальну кiлькiсть голосуючих акцiй та кiлькiсть голосуючих акцiй, права голосу за якими обмежено, а також кiлькiсть голосуючих акцiй, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано iншiй особi не надається, тому що такi обмеження у голосуючих акцiй вiдсутнi  20) Рiчна фiнансова звiтнiсть, пiдтверджена аудитором (аудиторською фiрмою) не надається, тому що аудит фiнансової звiтностi не проводився  21) Iнформацiя про змiну акцiонерiв, яким належать голосуючi акцiї, розмiр пакету якого стає, бiльшим, меншим або рiвним пороговому значенню - не надається, тому що такi змiни не вiдбувалися. | |

**ІІІ. Основні відомості про емітента**

**1. Повне найменування**

ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЧЕРНIГIВГАЗБУД"

**2. Скорочене найменування (за наявності)**

ПРАТ "ЧЕРНIГIВГАЗБУД"

**3. Дата проведення державної реєстрації**

20.03.1996

**4. Територія (область)**

Чернігівська обл.

**5. Статутний капітал (грн)**

1291580

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

0

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

0

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

28

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

42.21 - Будiвництво трубопроводiв (основний)

41.10 - Органiзацiя будiвництва будiвель

43.22 - монтаж водопровiдних мереж, систем опалення та кондицiонування

**10. Банки, що обслуговують емітента**

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

ПАТ фiлiя Укрексiмбанк м.Чернiгiв, МФО 322313

2) IBAN

UA963223130000026001000012135

3) поточний рахунок

UA963223130000026001000012135

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

ПАТ фiлiя Укрексiмбанк м.Чернiгiв, МФО 322313

5) IBAN

UA963223130000026001000012135

6) поточний рахунок

UA963223130000026001000012135

**XI. Опис бізнесу**

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

ПрАТ "Чернiгiвгазбуд" має земельну дiлянку - 1,4739га. в м.Чернiговi. ПрАТ "Чернiгiвгазбуд" має 2 безбалансовi фiлiї: Козелецька фiлiя ПрАТ "Чернiгiвгазбуд", яка знаходиться за адресою -17000 Чернiгiвська обл.Козелецький р-н смт.Козелець вул.Дневича 74. та має земельну 0,2866га та Прилуцька фiлiя ПрАТ "Чернiгiвгазбуд", яка знаходиться за адресою - 17500 Чернiгiвська обл. Прилуцький р-н с.Яблунiвка вул.Незалежностi буд.16. А також 2 дiльницi в м.Чернiговi та в м.Нiжинi.

**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**

Середня облiкова кiлькiсть штатних працiвникiв- 28осiб. Позаштатних працiвникiв - немає. Прцюючих на умовах неповного робочого часу - немає. Фонд оплати працi складав в попередньому звiтному перiодi 2925,0 тис.грн., в звiтному перiодi - 1354 тис. грн. Фонд оплати працi зменшився на 1571 тис. грн. ( 53,7 %) в зв'язку iз суттєвим скороченням кiлькостi працюючих та скороченням операційної діяльності в зв’язку з карантинними обмеженнями. Кадрова програма направлена на пiдвищення квалiфiкацiї працiвникiв, та забезпечення її вiдповiдостi операцiйним потребам. Рiвень квалiфiкацiї забезпечуються через самоосвiту.

**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**

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

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

Спiльної дiяльностi з iншими органiзацiями, пiдприємствами, установами пiдприємство не проводить

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

Пропозицiй з боку третiх осiб не надходило.

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

Облiкова полiтика була незмiнна.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Амортизацiя нематерiальних активiв нараховується прямолiнiйним методом.

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

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

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

Лiквiдацiйна вартiсть основних засобiв i нематерiальних активiв дорiвнює нулю.

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

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

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

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

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

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

Метою дiяльностi товариства є одержання прибутку, задоволення потреб споживачiв в роботах та послугах, виконаних товариством, реалiзацiя соцiальних та економiчних iнтересiв його акцiонерiв на основi одержаного прибутку у вiдповiдностi i на умовах, визначених чинним законодавством. Предметом дiяльностi товариства є:- будiвництво газових мереж;- газифiкацiя об'єктiв соцiальної сфери та промоб'єктiв;- надання платних послуг населенню по газифiкацiї;- сантехнiчнi, загально-будiвельнi та пiчнi роботи;- будiвництво електрохiмзахисту;- виробництво будiвельних матерiалiв (шлакоблокiв, столярних виробiв та iн.);- виготовлення металоконструкцiй. Трубних заготовок для сантехнiчних систем та газопостачання.Основними замовниками ранiше виступати державнi установи та населення, а зараз замовниками виступає лише населення. Досвiд показує, що газифiкацiя знаходиться пiд впливом циклiчних коливань та пiд значною залежнiстю вiд загальних економiчних умов, впевненостi та доходiв споживачiв.У звiтному роцi обсяг замовлень на газифiкацiю за рахунок бюджетних коштiв значно зменшився.Наявнi вантажнi автомобiлi не вiдповiдають сучасним вимогам та їх технiчний стан є незадовiльним.

Чистий дохiд вiд основного виду дiяльностi за рiк - 2320,7 тис. грн. (в попередньому звiтному перiодi дохiд склав 4706,1 тис. грн.) зменшився в порiвняннi з попереднiм звiтним перiодом на 2385,4 тис. грн. (50,7%) в результатi чого дiяльнiсть товариства в звiтному перiодi була збитковою.

Експорту немає. Дiяльнiсть в iнших країнах не здiйснюється.

Надання цього виду послуг є перспективним. Основними цiлями Товариства є : розширення видiв дiяльностi та пошук нових клiєнтiв.

Залежнiсть вiд сезонних змiн - незначна. Але в зимовий перiод в зв'язку з несприятливими погодними умовами попит на послуги товариства зменшується

Основнi клiєнти - юридичнi та фiзичнi особи, фiзичнi особи-пiдприємцi мiста Чернiгова та областi.

Суттєвий вплив на дiяльнiсть Товариства можуть мати такi ризики як:

нестабiльнiсть та суперечливiсть законодавства;

непередбаченi дiї державних органiв;

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

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

непередбаченi дiї конкурентiв.

Функцiї управлiння ризиками в Товариствi виконує управлiнський персонал. В зв'язку з непередбачуванiстю та неефективнiстю фiнансового ринку України, загальна програма управлiнського персоналу щодо управлiння фiнансовими ризиками зосереджена i спрямована на мiнiмiзацiю їх потенцiйного негативного впливу на фiнансовий стан Товариства

**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**

Протягом останнiх п'яти рокiв суттєвих придбань та iнвестицiй товариством не здiйснювалось

Не планує будь-якi значнi iнвестицiї або придбання, пов'язанi з її господарською дiяльнiстю.

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

Основнi засоби емiтента знаходяться в задовiльному станi. Орендованi основнi засобi вiдсутнi.

Основнi засоби в цiлому задовiльняють потреби пiдприємства. Ступiнь зносу основних засобiв - 80,8%, ступiнь використання - 19,2% Спосiб утримання активiв полягає в тому, що активи пiдприємства щорiчно iнвентаризуються, їх вартiсть вiдображається в балансi пiдприємства. Придбанi (створенi) основнi засоби зараховуються на баланс за первiсною вартiстю.

Первiсна вартiсть основних засобiв збiльшується на суму витрат, пов'язаних з полiпшенням об'єкта (модернiзацiя, модифiкацiя, добудова, дообладнання, реконструкцiя тощо), що призводить до збiльшення майбутнiх економiчних вигод, первiсно очiкуваних вiд використання об'єкта. Товариство постiйно iнвестує в основнi засоби з метою вдосконалення виробничого процесу та пiдвищення якостi продукцiї

Мiсцезнаходження основних засобiв вiдповiдає фактичнiй адресi пiдприємства та адресi його вiддiленнь.

Плани капiтального будiвництва у товариства вiдсутнi. Екологiчнi питання на використання активiв суттєвого впливу не мають.

Пiдприємство в зв'язку тяжким фiнансовим становищем не планує капiтального будiвництва, розширення або удосконалення основних засобiв.

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

Основна проблема Товариства полягає в тому, що в зв'язку зi спадом дiлової активностi в регiонi i в Українi в цiлому, постiйно скорочується кiлькiсть замовлень на будiвництво i газифiкацiю. Крiм того низька платоспроможнiсть споживачiв впливає на платоспроможнiсть пiдприємства та своєчасну оплату за надання послуг клiєнтам по договорах. Пiдвищення рiвня цiн на послуги, що є наслiдком здорожчення сировини, матерiалiв, енергоносiїв, витрат на оплату працi тощо, неможливе, тому що зробить товариство неконкурентоспроможним на ринку.

На дiяльнiсть пiдприємства впливають такi фактори ризику: нестабiльнiсть законодавчої бази, потенцiйна можливiсть несподiваних змiн в полiтицi оподаткування та кредитно-фiнансової полiтики держави. Ступiнь залежностi вiд законодавчих та економiчних обмежень має загальнодержавний характер.

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

Грошовi кошти включають суму грошей на розрахунковому рахунку. Дебiторська заборгованiсть вiдображається за реальною вартiстю, тобто з вирахуванням оцiнених сумнiвних боргiв. Врахування безнадiйних боргiв здiйснюється в той перiод, коли керiвництво пiдприємства визнало борги, як безнадiйнi. Iнша дебiторська заборгованiсть складається iз заборгованостi, що не пов'язана з продажем продукцiї та наданням послуг. Результат вiд виконання будiвельно-монтажних робiт визначається у вiдповiдностi з методом поетапного виконання в облiкових перiодах, в яких виконанi вiдповiднi роботи.

Фiнансування дiяльностi здiйснюється за рахунок власного капiталу. Робочого капiталу недостатньо для фiнансування поточних потреб Товариства. Лiквiднiсть Товариства (0,07) знаходиться на дуже низькому рiвнi. Керiвництво товариства намагається знайти шляхи покращення фiнансового стану товариства.

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

Укладених, але не виконаних договорiв на кiнець звiтного року немає.

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

У наступному роцi заплановано скорочення витрат бюджету на будiвництво газових мереж. Фiнансовий стан пiдприємства буде в значнiй мiрi залежати вiд фiнансування, яке не є стабiльним, особливо в перiод бюджетних обмежень.

Також до зовнiшнiх економiчних факторiв належить скорочення державного фiнансування та високий рiвень невизначеностi. Дуже впала активнiсть громадян та пiдприємств у зв'язку з карантинними заходами протягом 2020-2021 рокiв, якi запроваджувались на протидiю розповсюдженню пандемiї COVID-19.

Подальший економiчний розвиток Товариства та України в цiлому значною мiрою залежить вiд ефективностi економiчних, фiнансових та монетарних заходiв, якi вживаються Урядом, а також вiд змiн у податковiй, юридичнiй, регулятивнiй та полiтичнiй сферах

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

Дослiджень i розробок протягом року не було, витрати на цей напрямок не здiйснювалися.

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

Iнформацiю про фiнансовий стан Товариства за останнi 3 роки можна знайти в засобах масової iнформацiї. Iншої iнформацiї, яка мала б суттєве значення для потенцiйного iнвестора, немає.

**IV. Інформація про органи управління**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Орган управління** | **Структура** | **Персональний склад** |
| Вищий орган управління-загальні збори акціонерів | акціонери згідно реєстру | фізичні та юридичні особи - акціонери згідно реєстру |
| виконавчий орган | директор - одноосiбний виконавчий орган | Воробей Iрина Вiкторiвна |
| наглядова рада | Голова та член наглядової ради | голова наглядової ради Моцьор Олена Михайлiвна, члени наглядової ради: Сидоренко Володимир Миколайович, Моцьор Володимир Васильович |

**V. Інформація про посадових осіб емітента**

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Посада** | **Прізвище, ім'я, по батькові** | **Рік народження** | **Освіта** | **Стаж роботи (років)** | **Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав** | **Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Директор | Воробей Iрина Вiкторiвна | 1989 | вища | 15 | ПрАТ "Чернiгiвгазбуд", 03335735, Директор Козелецької фiлiї ПрАТ "Чернiгiвгазбуд" | 29.12.2020, до переобрання |
| **Опис:**  До повноважень посадової особи вiдноситься керiвництво дiяльнiстю Товариства, репрезентацiя його у вiдносинах з iншими органiзацiями, органiзацiя виконання рiшень Загальних зборiв акцiонерiв та Наглядової Ради Товариства, забезпечення належного використання ресурсiв та потужностей Товариства для рентабельної дiяльностi. Повноваження та обов'язки визначенi Статутом.  Додаткова винагорода, в тому числi в натуральнiй формi посадовiй особi емiтентом не сплачувалась.  Непогашених судимостей за корисливi та посадовi злочини не має. Посади, якi обiймала особа протягом останнiх 5 рокiв: Директор Козелецької фiлiї ПрАТ "Чернiгiвгазбуд"  Стаж роботи - 15 рокiв, стаж керiвної роботи - 9 рокiв.  В звітному періоді змін у складі посадової особи не було | | | | | | |
| 2 | Голова наглядової ради | Моцьор Олена Михайлiвна | 1960 | вища | 44 | ПрАТ "Чернiгiвгазбуд", 03335735, голова наглядової ради | 30.04.2021, на 3 роки |
| **Опис:**  До повноважень посадової особи як голови Наглядової ради вiдноситься представлення iнтересiв акцiонерiв в перервi мiж проведенням загальних зборiв акцiонерiв шляхом органiзацi прийняття рiшень на засiданнях Наглядової ради. Повноваження та обов'язки визначенi Статутом. Обов'язками голови Ради є координацiя дiяльностi для належного виконання Радою своїх функцiй.  Додаткова винагорода, в тому числi в натуральнiй формi посадовiй особi емiтентом не сплачувалась.  Непогашених судимостей за корисливi та посадовi злочини не має. Посади, якi обiймала особа протягом останнiх 5 рокiв: 2016-2017 - головний спецiалiст Козелецького мiжрайонного управлiння водних ресурсiв, з 2016 - голова Наглядової ради ПрАТ "Чернiгiвгазбуд". Посадова особа не обiймає посад на будь-яких iнших пiдприємствах.  Обрана на посаду як акцiонер згідно рішення загальних зборів акціонерів від 30.04.2021 року та на посаду голови наглядової ради згідно рішення наглядової ради від 30.04.2021. | | | | | | |
| 3 | Член наглядової ради | Сидоренко Володимир Миколайович | 1963 | середньо -спецiальна | 41 | ПрАТ "Чернiгiвгазбуд", 03335735, Член наглядової ради | 30.04.2021, на 3 роки |
| **Опис:**  До повноважень посадової особи як члена Наглядової ради вiдноситься представлення iнтересiв акцiонерiв в перервi мiж проведенням загальних зборiв акцiонерiв шляхом прийняття рiшень на засiданнях Наглядової ради. Повноваження та обов'язки визначенi Статутом, Положенням про Наглядову раду. Обов'язками члена ради є брати участь у засiданнях Наглядової ради для забезпечення прийняття радою рiшень, що стосуються дiяльностi Товариства. Стаж керівної роботи 8 років  Непогашених судимостей за корисливi та посадовi злочини не має.  Посадова особа не обiймає посад на будь-яких iнших пiдприємствах. Протягом попереднiх 5 рокiв - член Наглядової ради Товариства, фiзична особа- пiдприємць. Посадова особа не обiймає посад на будь-яких iнших пiдприємствах.  Обраний на посаду як представник акцiонера (Моцьор Олена Михайлiвна, що володiє 68,307983% акцiй емiтента), згідно рішення загальних зборів акціонерів від 30.04.2021. Не володiє акцiями емiтента. | | | | | | |
| 4 | Член наглядової ради | Моцьор Володимир Васильович | 1956 | вища | 48 | ПрАТ "Чернiгiвгазбуд", 03335735, директор | 30.04.2021, на 3 роки |
| **Опис:**  До повноважень посадової особи як члена Наглядової ради вiдноситься представлення iнтересiв акцiонерiв в перервi мiж проведенням загальних зборiв акцiонерiв шляхом прийняття рiшень на засiданнях Наглядової ради. Повноваження та обов'язки визначенi Статутом, Положенням про Наглядову раду. Обов'язками члена ради є брати участь у засiданнях Наглядової ради для забезпечення прийняття радою рiшень, що стосуються дiяльностi Товариства.  Непогашених судимостей за корисливi та посадовi злочини не має.  Посадова особа не обiймає посад на будь-яких iнших пiдприємствах. Протягом попереднiх 5 рокiв - директор Товариства (з 2016 до 2020 року) , зараз - заступник селищного голови з питань будiвництва, ЖКГ та комунальної власностi Козелецької селищної ради.  Обраний на посаду як акцiонер згідно рішення загальних зборів акціонерів від 30.04.2021. | | | | | | |

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Посада** | **Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи** | **Кількість акцій (шт.)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за видами акцій** | |
| **Прості іменні** | **Привілейовані іменні** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Директор | Воробей Iрина Вiкторiвна | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Голова наглядової ради | Моцьор Олена Михайлiвна | 3 529 009 | 68,308 | 3 529 009 | 0 |
| Член наглядової ради | Сидоренко Володимир Миколайович | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Член наглядової ради | Моцьор Володимир Васильович | 1 610 | 0,0312 | 1 610 | 0 |

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

**1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента**

ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЧЕРНIГIВГАЗБУД" працює на ринку як акцiонерне товариство бiльше 20 рокiв (з 1996 року). До основних видiв дiяльностi, якi може надавати Товариство вiдноситься: 42.21 Будiвництво трубопроводiв (основний) 43.12 Пiдготовчi роботи на будiвельному майданчику 43.22 Монтаж водопровiдних мереж, систем опалення та кондицiонування 43.29 Iншi будiвельно-монтажнi роботи 43.99 Iншi спецiалiзованi будiвельнi роботи, н.в.i.у. 46.49 Оптова торгiвля iншими товарами господарського призначення 41.10 Органiзацiя будiвництва будiвель 41.20 Будiвництво житлових i нежитлових будiвель.

Протягом рокiв, що передували звiтному, українська економiка знаходилась пiд негативним впливом полiтичної та фiнансової кризи, ускладненої вiйськовим конфлiктом на сходi України та свiтовою пандемiєю коронавiрусу (COVID-19), поширення якої почалося у 2020 роцi.

Запровадження урядом України карантинних та обмежувальних заходiв, спрямованих на протидiю подальшому поширенню пандемiї коронавiрусу (COVID-19), привело до спаду дiлової активностi всiх суб'єктiв господарювання, зокрема i пiдприємств зi сфери дiяльностi Товариства. Карантин негативно вплинув на споживчi настрої, iнвестування та економiчнi зв'язки мiж суб'єктами господарювання.

Керiвництво Товариства стежить за станом розвитку поточної ситуацiї i вживає заходiв, за необхiдностi, для мiнiмiзацiї будь-яких негативних наслiдкiв наскiльки це можливо. Подальший негативний розвиток подiй може негативно впливати на фiнансовий стан, результати дiяльностi та економiчнi перспективи Товариства та його контрагентiв.

Стратегiчнi цiлi подальшого розвитку Товариства, залишаються незмiнними, але пiдлягають коригуванню, з врахуванням економiчної ситуацiї, що склалася.

Основними напрямками подальшого розвитку Товариства керiвництво вважає:

" Подальше удосконалення та пiдтримка в належному технiчному станi матерiально-технiчної бази, ефективне та рацiональне використання ресурсiв, застосування енергозберiгаючих технологiй та дотримання вимог щодо охорони навколишнього середовища.

" Збереження позитивної репутацiї Товариства як серед замовникiв так i серед конкурентiв, проведення маркетингових дослiджень з метою правильної орiєнтацiї дiяльностi в умовах жорсткої конкуренцiї.

" Соцiальна полiтика, пiдбiр та робота з кадрами, якi б забезпечили виконання поставлених завдань.

" Утримання iснуючих позицiй на ринку в умовах економiчної кризи, пошук нових видiв дiяльностi.

Керiвництвом Товариства вживаються заходи щодо скорочення та оптимiзацiї витрат, а також пошуку нових видiв дiяльностi, що дозволить полiпшити фiнансовий стан та результати дiяльностi у майбутньому.

Основними цiлями Товариства є: зберегти iснуючi можливостi Товариства та репутацiю надiйного надавача послуг.

Передбачити масштаби впливу ризикiв на майбутнє дiяльностi Товариства на даний момент з достатньою достовiрнiстю неможливо.

В наступному роцi Товариство планує займатись основними видами дiяльностi для досягнення поставлених перед собою цiлей.

II. IНФОРМАЦIЯ ПРО РОЗВИТОК ТОВАРИСТВА

Вiдкрите акцiонерне товариство "Чернiгiвгазбуд" було засновано згiдно з наказом регiонального вiддiлення Фонду державного майна України по Чернiгiвськiй областi вiд 31.05.1995 № 279 згiдно з Установчим договором вiд 13.03.1996 шляхом перетворення Чернiгiвського обласного спецiалiзованого орендного пiдприємства "Чернiгiвгазбуд" у Вiдкрите акцiонерне товариство "Чернiгiвгазбуд" вiдповiдно до Декрету Кабiнету мiнiстрiв України "Про приватизацiю цiлiсних майнових комплексiв державних пiдприємств та їхнiх структурних пiдроздiлiв, зданих в оренду" вiд 20.05.1993 № 57-93, i зареєстровано розпорядженням виконкому Чернiгiвської мiської Ради народних депутатiв вiд 20.03.1996 № 54-р. ВАТ "Чернiгiвгазбуд" є правонаступником Чернiгiвського обласного спецiалiзованого орендного пiдприємства "Чернiгiвгазбуд".

Згiдно з рiшенням Загальних зборiв акцiонерiв (протокол вiд 14.12.2012 № 13) ВАТ "Чернiгiвгазбуд" було перейменовано в ПУБЛIЧНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЧЕРНIГIВГАЗБУД".

За рiшенням рiчних Загальних зборiв акцiонерiв (протокол вiд 28.04.2017) змiнено тип товариства з публiчного на приватне акцiонерне товариство. Приватному акцiонерному товариству "Чернiгiвгазбуд" належить майно, права та обов'язки Чернiгiвського обласного спецiалiзованого орендного пiдприємства "Чернiгiвгазбуд", вiдкритого акцiонерного товариства "Чернiгiвгазбуд" та публiчного акцiонерного товариства "Чернiгiвгазбуд".

В звiтному перiодi значних подiй розвитку (перетворення, реорганiзацiї, видiлу тощо) не було.

Протягом звiтного року Товариство не iнвестувало у власне пiдприємство в зв'язку iз скрутним фiнансовим становищем.

Фінансово-економічні показники

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Показник** | **2020 рік** | **2021 рік** | **Приріст, %** | **Приріст, тис. грн.** |
| 1 | Необоротні активи – (тис.грн.) | **657,7** | **534,7** | **-18,70** | **-123** |
| 2 | Оборотні активи – (тис.грн.) | **1166,8** | **556,8** | **-610** | **-52,28** |
| 4 | Чистий прибуток (збиток), (тис.грн) | **-1888,3** | **-438,6** | **х** | **х** |
| 5 | Власний капітал (тис.грн) | **-6912,2** | **-7350,8** | **Х** | **-438,6** |
| 6 | Активи (тис.грн) | **1824,5** | **1091,5** | **-40,18** | **-733** |
| 7 | Разом Дохід (тис.грн) | **4706,1** | **2320,7** | **-50,69** | **-2385,4** |
| 8 | Разом Витрати (тис.грн) | **4874,7** | **1488,0** | **-18,70** | **-123** |

Протягом звiтного перiоду та попереднього звiтного перiоду дiяльнiсть Товариства була збитковою. Протягом звiтного перiоду активи Товариства зменшилися на 733 тис. грн. (40,18%) - за рахунок зменшення вартостi необоротних активiв (за рахунок зносу - на 123 тис. грн. - 18,7% вiдносно попереднього звiтного перiоду) та зменшення вартостi оборотних активiв (в основному грошей та їх еквiвалентiв) на 610 тис. грн. - 52,28%.

Власний капiтал зменшився на 438 тис. грн. за рахунок збитку, отриманого за результатами звiтного перiоду та має вiд'ємне значення.

Станом на 31.12.2020 та на 31.12.2021 умова перевищення вартостi чистих активiв (власного капiталу) над розмiром статутного капiталу Товариством не дотримується.

Керiвництво Товариства не iнiцiювало i не планує iнiцiювати, анi зменшення свого статутного капiталу, анi процедуру лiквiдацiї, оскiльки вважає, що:

- фiнансова прибутковiсть буде досягнута в найближчому майбутньому, за рахунок пошуку нових видiв дiяльностi та скорочення i оптимiзацiї витрат, i вартiсть чистих активiв зросте в сумi, достатнiй для покриття зареєстрованого статутного капiталу;

- за вiдсутностi чiткої нормативної бази та судової практики по вiдношенню до даного питання, процедура лiквiдацiї Товариства за iнiцiативою державних органiв України є малоймовiрною

Лiквiднiсть знаходиться на дуже низькому рiвнi. Поточних активiв недостатньо для погашення поточних збов'язань. Але при веденнi прибуткової дiяльностi Товариство здатне подолати таку ситуацiю.

**2. Інформація про розвиток емітента**

Операцiї хеджування протягом звiтного перiоду не використовувались. Деривативи не укладались, правочинiв щодо похiдних цiнних паперiв не було.

Завдання та полiтика щодо управлiння фiнансовими ризиками, схильнiсть товариства до цiнових ризикiв, кредитного ризику, ризику лiквiдностi.

Функцiї управлiння ризиками в Товариствi виконує управлiнський персонал. В зв'язку з непередбачуванiстю та неефективнiстю фiнансового ринку України, загальна програма управлiнського персоналу щодо управлiння фiнансовими ризиками зосереджена i спрямована на мiнiмiзацiю їх потенцiйного негативного впливу на фiнансовий стан Товариства.

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

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

Валютний ризик являє собою ризик того, що справедлива вартiсть майбутнiх потокiв грошових коштiв вiд фiнансового iнструмента коливатиметься у результатi змiн курсiв обмiну валют.

Ризик змiни процентних ставок пов'язаний з ймовiрнiстю змiн у вартостi фiнансових iнструментiв у зв'язку зi змiнами процентних ставок. Керiвництво Товариства не має затвердженої полiтики вiдносно визначення рiвня схильностi Товариства ризику змiни вiдсоткової ставки по фiксованим або плаваючим ставкам вiдсотка. Проте, на дату залучення нових кредитiв Керiвництво приймає рiшення, грунтуючись на власному професiйному судженнi, яка ставка вiдсотка, фiксована, або плаваюча, буде найбiльш вигiдною для Товариства протягом перiоду, на який очiкується залучати кредитнi ресурси. На початок та кiнець звiтного року Товариство не має фiнансових зобов'язань, по яких iснують змiннi (плаваючi) вiдсотковi ставки. Внаслiдок цього для дiяльностi Товариства, не характернi ринковi ризики щодо змiн вiдсоткових ставок.

Оскiльки Товариство не має будь-яких активiв, що приносять суттєвий процентний дохiд, фiнансовий результат та грошовий потiк вiд основної дiяльностi Товариства в цiлому не залежать вiд змiни ринкових вiдсоткових ставок по активах.

Ризик лiквiдностi. Ризик лiквiдностi виникає тодi, коли Товариство не зможе погасити свої зобов'язання при настаннi термiну їх погашення. Керiвництво Товариства ретельно контролює i керує своїм ризиком лiквiдностi. Товариство використовує процедури детального бюджетування i прогнозування руху грошових коштiв, щоб забезпечити достатнiй рiвень коштiв, необхiдних для своєчасної оплати своїх зобов'язань. Вiдповiдно до планiв Товариства, його потреби в обiгових коштах задовольняються за рахунок надходження грошових коштiв вiд операцiйної дiяльностi.

Показники поточної лiквiдностi (вiдображають спiввiдношення оборотних активiв до суми поточних зобов'язань) на кiнець 2021 року становить - 0,07 - знаходиться на рiвнi нижче мiнiмально допустимого, що свiдчить про те, що Товариство здатне погасити свої зобов'язання за рахунок лiквiдних оборотних активiв лише на 7%.

Кредитний ризик. Кредитний ризик - це невиконання своїх зобов'язань стороною контракту i як наслiдок виникнення фiнансового збитку Товариства. Фiнансовi iнструменти, якi створюють суттєвi кредитнi ризики для Товариства, це грошовi кошти та їх еквiваленти i дебiторська заборгованiсть, що включає незабезпечену торгiвельну i iншу дебiторську заборгованiсть.

Товариство не утримує та не випускає фiнансовi iнструменти з метою їх продажу. Кошти розмiщуються у фiнансових установах, якi на момент вiдкриття рахунку мають надiйну репутацiю та мiнiмальний ризик дефолту. Проте використання цього пiдходу не дозволяє запобiгти виникненню збиткiв у випадку бiльш суттєвих змiн на ринку. Товариство здiйснює торговi операцiї тiльки з перевiреними i платоспроможними клiєнтами на внутрiшньому та зовнiшньому ринках. Iншi ризики вiдстежуються i аналiзуються у кожному конкретному випадку.

Суттєвий вплив на дiяльнiсть Товариства можуть мати такi ризики як:

нестабiльнiсть та суперечливiсть законодавства;

непередбаченi дiї державних органiв;

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

непередбачена змiна кон'юнктури ринку.

Основна мета управлiння фiнансовими ризиками - визначити лiмiти ризику i встановити контроль над тим, щоб цi лiмiти не перевищувалися. Мета управлiння операцiйними i юридичними ризиками - забезпечення належного функцiонування внутрiшнiх процедур i полiтики, направлених на зведення цих ризикiв до мiнiмуму.

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

Деривативи та похiднi цiнних паперiв емiтентом не використовуються, правочини, щодо похiдних цiнних паперiв не вчинялись,

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

Операцiї хеджування протягом звiтного перiоду не використовувались.

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

Функцiї управлiння ризиками в Товариствi виконує управлiнський персонал. В зв'язку з непередбачуванiстю та неефективнiстю фiнансового ринку України, загальна програма управлiнського персоналу щодо управлiння фiнансовими ризиками зосереджена i спрямована на мiнiмiзацiю їх потенцiйного негативного впливу на фiнансовий стан Товариства.

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

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

Валютний ризик являє собою ризик того, що справедлива вартiсть майбутнiх потокiв грошових коштiв вiд фiнансового iнструмента коливатиметься у результатi змiн курсiв обмiну валют.

Ризик змiни процентних ставок пов'язаний з ймовiрнiстю змiн у вартостi фiнансових iнструментiв у зв'язку зi змiнами процентних ставок. Керiвництво Товариства не має затвердженої полiтики вiдносно визначення рiвня схильностi Товариства ризику змiни вiдсоткової ставки по фiксованим або плаваючим ставкам вiдсотка. Проте, на дату залучення нових кредитiв Керiвництво приймає рiшення, грунтуючись на власному професiйному судженнi, яка ставка вiдсотка, фiксована, або плаваюча, буде найбiльш вигiдною для Товариства протягом перiоду, на який очiкується залучати кредитнi ресурси. На початок та кiнець звiтного року Товариство не має фiнансових зобов'язань, по яких iснують змiннi (плаваючi) вiдсотковi ставки. Внаслiдок цього для дiяльностi Товариства, не характернi ринковi ризики щодо змiн вiдсоткових ставок.

Оскiльки Товариство не має будь-яких активiв, що приносять суттєвий процентний дохiд, фiнансовий результат та грошовий потiк вiд основної дiяльностi Товариства в цiлому не залежать вiд змiни ринкових вiдсоткових ставок по активах.

Ризик лiквiдностi. Ризик лiквiдностi виникає тодi, коли Товариство не зможе погасити свої зобов'язання при настаннi термiну їх погашення. Керiвництво Товариства ретельно контролює i керує своїм ризиком лiквiдностi. Товариство використовує процедури детального бюджетування i прогнозування руху грошових коштiв, щоб забезпечити достатнiй рiвень коштiв, необхiдних для своєчасної оплати своїх зобов'язань. Вiдповiдно до планiв Товариства, його потреби в обiгових коштах задовольняються за рахунок надходження грошових коштiв вiд операцiйної дiяльностi.

Показники поточної лiквiдностi (вiдображають спiввiдношення оборотних активiв до суми поточних зобов'язань) на кiнець 2021 року становить - 0,07 - знаходиться на рiвнi нижче мiнiмально допустимого, що свiдчить про те, що Товариство здатне погасити свої зобов'язання за рахунок лiквiдних оборотних активiв лише на 7%.

Кредитний ризик. Кредитний ризик - це невиконання своїх зобов'язань стороною контракту i як наслiдок виникнення фiнансового збитку Товариства. Фiнансовi iнструменти, якi створюють суттєвi кредитнi ризики для Товариства, це грошовi кошти та їх еквiваленти i дебiторська заборгованiсть, що включає незабезпечену торгiвельну i iншу дебiторську заборгованiсть.

Товариство не утримує та не випускає фiнансовi iнструменти з метою їх продажу. Кошти розмiщуються у фiнансових установах, якi на момент вiдкриття рахунку мають надiйну репутацiю та мiнiмальний ризик дефолту. Проте використання цього пiдходу не дозволяє запобiгти виникненню збиткiв у випадку бiльш суттєвих змiн на ринку. Товариство здiйснює торговi операцiї тiльки з перевiреними i платоспроможними клiєнтами на внутрiшньому та зовнiшньому ринках. Iншi ризики вiдстежуються i аналiзуються у кожному конкретному випадку.

Суттєвий вплив на дiяльнiсть Товариства можуть мати такi ризики як:

нестабiльнiсть та суперечливiсть законодавства;

непередбаченi дiї державних органiв;

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

непередбачена змiна кон'юнктури ринку.

Основна мета управлiння фiнансовими ризиками - визначити лiмiти ризику i встановити контроль над тим, щоб цi лiмiти не перевищувалися. Мета управлiння операцiйними i юридичними ризиками - забезпечення належного функцiонування внутрiшнiх процедур i полiтики, направлених на зведення цих ризикiв до мiнiмуму.

**4. Звіт про корпоративне управління:**

**1) посилання на:**

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

Товариство в своїй дiяльностi не керується власним кодексом корпоративного управлiння. Вiдповiдно до вимог чинного законодавства України, Товариство має (не зобов'язане мати) власний кодекс корпоративного управлiння. Ст.33 Закону України "Про акцiонернi товариства" питання затвердження принципiв (кодексу) корпоративного управлiння товариства вiднесено до виключної компетенцiї загальних зборiв акцiонерiв. Загальними зборами акцiонерiв ПРИВАТНОГО АКЦIОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "Чернiгiвгазбуд" кодекс корпоративного управлiння не затверджувався. У зв'язку з цим, посилання на власний кодекс корпоративного управлiння, яким керується емiтент, не наводиться.

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

1.2. Товариство не користується кодексом корпоративного управлiння фондової бiржi, об'єднання юридичних осiб або iншим кодексом корпоративного управлiння. Товариством не приймалося рiшення про добровiльне застосування перелiчених кодексiв. Крiм того, акцiї ПрАТ "Чернiгiвгазбуд" на фондових бiржах не торгуються, Товариство не є членом будь-якого об'єднання юридичних осiб. У зв'язку з цим, посилання на зазначенi в цьому пунктi кодекси не наводяться.

**вся відповідна інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги**

Дотримання принципiв корпоративного управлiння в товариствi забезпечується шляхом виконання норм чинного законодавства України, установчих документiв та внутрiшнiх наказiв, прийнятих на їх реалiзацiю та виконання. Система вiдносин корпоративного управлiння здiйснюється вiдповiдно до Конституцiї України, Цивiльного кодексу України, Господарського кодексу України, Закону України "Про акцiонернi товариства", Статуту приватного акцiонерного товариства, рiшень Загальних зборiв товариства, розпоряджень i наказiв Директора. Товариство дотримується принципiв корпоративного управлiння, спрямованих на захист iнтересiв акцiонерiв, досягнення порозумiння мiж акцiонерами, клiєнтами, партнерами, спiвробiтниками, пiдвищення ефективностi дiяльностi товариства, збiльшення активiв товариства, пiдтримку її фiнансової стабiльностi та прибутковостi. Корпоративне управлiння компанiї базується на принципi своєчасного розкриття iнформацiї, в тому числi про фiнансовий стан, економiчнi показники, значнi подiї, структуру управлiння з метою забезпечення можливостi прийняття зважених рiшень акцiонерами, на принципi ефективного контролю за фiнансово-господарською дiяльнiстю Товариства з метою захисту прав та законних iнтересiв акцiонерiв.

Будь-яка iнша практика корпоративного управлiння 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**

Iнформацiя щодо вiдхилень вiд положень кодексу корпоративного управлiння Iнформацiя щодо вiдхилень вiд положень кодексу корпоративного управлiння не наводиться, оскiльки Товариство не має власного кодексу корпоративного управлiння та не користується кодексами корпоративного управлiння iнших пiдприємств, установ, органiзацiй

**3) інформація про загальні збори акціонерів (учасників)**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Вид загальних зборів** | | **річні** | **позачергові** |
| X |  |
| **Дата проведення** | | 30.04.2021 | |
| **Кворум зборів** | | 98,99 | |
| **Опис** | Вiдповiдно до ст.41 Закону України "Про акцiонернi товариства", кворум для проведення зборiв було досягнуто, збори - правомочнi приймати рiшення з усiх питань порядку денного  Перелiк питань порядку денного:  1. Обрання членiв лiчильної комiсiї, включаючи голову.  2. Прийняття рiшень з питань порядку проведення загальних зборiв акцiонерiв, обрання головуючого та секретаря загальних зборiв акцiонерiв, затвердження регламенту загальних зборiв акцiонерiв.  3. Розгляд звiту Наглядової ради за 2020 рiк, прийняття рiшення за наслiдками його розгляду та затвердження заходiв за результатами його розгляду.  4. Розгляд звiту Директора за 2020 рiк, прийняття рiшення за наслiдками його розгляду та затвердження заходiв за результатами його розгляду.  5. Затвердження рiчного звiту (рiчної фiнансової звiтностi) Товариства за 2020 рiк.  6. Розподiл (покриття) збиткiв 2020 року.  7. Прийняття рiшення про припинення повноважень членiв Наглядової ради.  8. Обрання членiв Наглядової ради.  9. Затвердження умов цивiльно-правових договорiв (контрактiв), що укладатимуться з членами Наглядової ради. Обрання особи, яка уповноважується на пiдписання цивiльно-правових договорiв (контрактiв) з ними.  Збори скликанi за iнiцiативою наглядової ради Товариства. Осiб, що подавали пропозицiї до перелiку питань порядку денного не було. Змiн та доповнень до порядку денного не вiдбувалося.  Результати розгляду питань порядку денного:  по всiх питаннях порядку денного були прийняттi вiдповiднi рiшення (згiдно проектiв рiшень), а саме: по питаннях порядку денного №№ 1-9 було прийняте рiшення "ЗА" одноголосно.  Рiшення, прийнятi вiдповiдно перелiку питань порядку денного:  1. Обрано лiчильну комiсiю для пiдрахунку голосiв на цих загальних зборах в складi 3-х осiб: Скидан Анатолiй Васильович (голова), Пасiчна Алла Володимирiвна, Дмитренко Вiктор Олексiйович.  2. Обрано Головуючого зборiв - Моцьора Володимира Васильовича, секретарем зборiв - Воробей Iрину Вiкторiвну та затверджено регламент роботи зборiв  3. Затверджено звiт Наглядової ради за 2020 рiк та заходи за результатами їх розгляду.  4. Затверджено звiт Директора за 2020 рiк. Затвердити заходи за результатами його розгляду  5. Затверджено рiчний звiт Товариства за 2020 рiк (рiчну фiнансову звiтнiсть, складену за ПСБО) у складi Балансу, Звiту про фiнансовi результати.  6. Збитки в сумi 1888 тис. грн., отриманi за результатами дiяльностi Товариства у 2020 роцi, не покривати  7. Припинити повноваження членiв наглядової ради: Моцьор Олена Михайлiвна - голова, Воробей Iрина Вiкторiвна, Сидоренко Володимир Миколайович  8. Обрано членiв наглядової ради: Моцьор Олена Михайлiвна, Моцьор Володимир Васильович, Сидоренко Володимир Миколайович.  9. Затвердити умови цивiльно-правових договорiв, що укладатимуться з членами наглядової ради. Уповноважити директора на пiдписання цивiльно-правових договорiв з ними.  Позачерговi збори не скликалися та не iнiцiювалися. У звiтному роцi загальнi збори акцiонерiв у формi заочного голосування не проводилися.  Реєстрацiю акцiонерiв для участi в загальних зборах акцiонерiв здiйснювала реєстрацiйна комiсiя, призначена Наглядовою радою, Голову Реєстрацiйної комiсiї обрано простою бiльшiстю голосiв на першому засiданнi перед загальними зборами акцiонерiв.  Контроль за станом реєстрацiї акцiонерiв або їх представникiв для участi в зазначених загальних зборах (НКЦПФР, Акцiонери, якi володiють у сукупностi бiльше нiж 10 вiдсоткiв) не здiйснювався.  Голосування з питань порядку денного на зазначених загальних зборах вiдбувалося бюлетенями, таємне голосування. | | |

**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 (зазначити) | 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 (зазначити) | д/н | | |

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

**Чи проводились у звітному році загальні збори акціонерів у формі заочного голосування?**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Так | Ні |
|  |  | X |

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Так | Ні |
| Наглядова рада |  | X |
| Виконавчий орган |  | X |
| Ревізійна комісія (ревізор) |  | X |
| Акціонери (акціонер), які (який) на день подання вимоги сукупно є власниками (власником) 10 і більше відсотків голосуючих акцій товариства | нi | |
| Інше (зазначити) | Позачерговi збори не скликалися | |

|  |  |
| --- | --- |
| **У разі скликання, але непроведення чергових загальних зборів зазначається причина їх непроведення** | Черговi (рiчнi) збори вiдбулися |

|  |  |
| --- | --- |
| **У разі скликання, але непроведення позачергових загальних зборів зазначається причина їх непроведення** | Позачерговi збори не скликалися |

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

**Склад наглядової ради (за наявності)**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Персональний склад наглядової ради** | **Незалежний член наглядової ради** | **Залежний член наглядової ради** | **Функціональні обов'язки члена наглядової ради** |
| Сидоренко Володимир Миколайович |  | X | До повноважень посадової особи як члена Наглядової ради вiдноситься представлення iнтересiв акцiонерiв в перервi мiж проведенням загальних зборiв акцiонерiв шляхом прийняття рiшень на засiданнях Наглядової ради. Повноваження та обов'язки визначенi Статутом, Положенням про Наглядову раду. Обов'язками члена ради є брати участь у засiданнях Наглядової ради для забезпечення прийняття радою рiшень, що стосуються дiяльностi Товариства. Член наглядової ради Сидоренко Володимир Миколайович, обраний Загальними зборами акцiонерiв 30.04.2021р. термiном на 3роки. |
| Моцьор Олена Михайлiвна |  | X | До повноважень посадової особи як голови Наглядової ради вiдноситься представлення iнтересiв акцiонерiв в перервi мiж проведенням загальних зборiв акцiонерiв шляхом прийняття рiшень на засiданнях Наглядової ради. Скликає та органiзовує засiдання Наглядової ради для забезпечення роботи Товариства, звiтує перед акцiонерами щодо роботи Наглядової ради протягом перiоду. Повноваження та обов'язки визначенi Статутом, Положенням про Наглядову раду. Обов'язками голови Ради є координацiя дiяльностi для належного виконання Радою своїх функцiй. Голова наглядової ради Моцьор Олена Михайлiвна, обрана членом наглядової ради Загальними зборами акцiонерiв 30.04.2021 (Протокол загальних зборiв акцiонерiв № 1 вiд 30.04.2021) термiном на 3 роки, Головою наглядової ради обрана членами наглядової ради на їхньому засiданнi 30.04.2021 р (протокол Наглядової ради № 3 вiд 30.04.2021р.). |
| Моцьор Володимир Васильович |  | X | До повноважень посадової особи як члена Наглядової ради вiдноситься представлення iнтересiв акцiонерiв в перервi мiж проведенням загальних зборiв акцiонерiв шляхом прийняття рiшень на засiданнях Наглядової ради. Повноваження та обов'язки визначенi Статутом, Положенням про Наглядову раду. Обов'язками члена ради є брати участь у засiданнях Наглядової ради для забезпечення прийняття радою рiшень, що стосуються дiяльностi Товариства. Член наглядової ради Моцьор Володимир Васильович, обраний Загальними зборами акцiонерiв 30.04.2021 термiном на 3роки. |

|  |  |
| --- | --- |
| **Чи проведені засідання наглядової ради, загальний опис прийнятих на них рішень; процедури, що застосовуються при прийнятті наглядовою радою рішень; визначення, як діяльність наглядової ради зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства** | За 2021 рiк наглядовою радою товариства проводилися засiдання Наглядової ради по мiрi необхiдностi. На засiданнях розглядались питання:  - пiдготовка до проведення загальних зборах акцiонерiв, затвердження проекту порядку денного загальних зборiв акцiонерiв та проектiв рiшень щодо нього, визначення дати складання перелiку осiб, якi мають право на участь у зборах, Про затвердження форми i тексту повiдомлення акцiонерiв про загальнi збори акцiонерiв Товариства ;  - затвердження порядку денного загальних зборiв акцiонерiв та проектiв рiшень щодо нього, затвердження форми i тексту бюлетеня для голосування, призначення реєстрацiйної комiсiї для проведення реєстрацiї на загальних зборах акцiонерiв;  - обрання голови наглядової ради (протокол вiд 30.04.2021)  Рiшення наглядової ради приймається простою бiльшiстю голосiв членiв наглядової ради, якi беруть участь у засiданнi. Згiдно Статуту на засiданнi наглядової ради кожний член наглядової ради має один голос. У разi розподiлу голосiв порiвну голос голови є вирiшальним. Якщо член Наглядової ради є заiнтересованим у вчиненнi правочину з Товариством, то вiн не бере участь у голосуваннi (утримується) з питання вчинення такого правочину.  Наглядова рада виконує поставленi цiлi. Засiдання проводяться своєчасно по мiрi необхiдностi. |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Так | Ні | Персональний склад комітетів |
| З питань аудиту |  | X | Комiтети не створено |
| З питань призначень |  | X | Комiтети не створено |
| З винагород |  | X | Комiтети не створено |
| Інше (зазначити) | д/н | | Комiтети не створено |

|  |  |
| --- | --- |
| **Чи проведені засідання комітетів наглядової ради, загальний опис прийнятих на них рішень** | Комiтети не створено |
| **У разі проведення оцінки роботи комітетів зазначається інформація щодо їх компетентності та ефективності** | Комiтети не створено |

**Інформація про діяльність наглядової ради та оцінка її роботи**

|  |  |
| --- | --- |
| **Оцінка роботи наглядової ради** | Наглядова рада виконує поставленi цiлi. Кiлькiсний склад, порядок обрання й припинення повноважень голови та членiв Наглядової ради вiдповiдає вимогам законодавства. Кожний член Наглядової ради має достатнiй професiйний рiвень та бездоганну дiлову репутацiю; члени наглядової ради приймають участь у засiданнях Наглядової ради та показують високий рiвень пiдготовки до них; неупередженiсть при прийняттi рiшень усiма членами Наглядової ради; ефективне виконання обов'язкiв та функцiй членами Наглядової ради; дотримання внутрiшнiх положень i статуту Товариства; дотримання прав та iнтересiв акцiонерiв Товариства. Засiдання проводяться своєчасно по мiрi необхiдностi. Звiт наглядової ради затверджено загальними зборами акцiонерiв. Оцiнка не проводилася. |

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

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

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

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

**Як визначається розмір винагороди членів наглядової ради?**

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

**Склад виконавчого органу**

|  |  |
| --- | --- |
| **Персональний склад виконавчого органу** | **Функціональні обов'язки члена виконавчого органу** |
| Директор Воробей Iрина Вiкторiвна | Iнформацiя про Директора Товариства. Вiдповiдно до чинної редакцiї Статуту Товариства Директор Товариства є одноосiбним виконавчим органом, який в межах компетенцiї, визначеної Статутом та чинним законодавством, здiйснює управлiння поточною дiяльнiстю Товариства. Метою дiяльностi Директора є органiзацiя господарської дiяльностi Товариства як юридичної особи для досягнення мети Товариства, виконання всiх вимог чинного законодавства щодо Товариства, органiзацiя виконання рiшень Загальних зборiв акцiонерiв i Наглядової ради, забезпечення прибуткової фiнансово-господарської дiяльностi Товариства, забезпечення ефективного використання i збереження майна Товариства. Директор дiє на пiдставi чинного законодавства України, Статуту Товариства та Положення про виконавчий орган. Компетенцiя Директора визначена дiючим законодавством України та Статутом Товариства. Директор звiтує перед Загальними зборами, Наглядовою радою про результати фiнансово-господарської дiяльностi Товариства, загальний стан i перспективи дiяльностi Товариства та вжитi ним заходи, спрямованi на досягнення мети дiяльностi Товариства. Директор є посадовою особою Товариства. Директор обирається Наглядовою радою згiдно зi Статутом шляхом голосування. Строк повноважень Директора встановлюється Наглядовою радою одночасно з його обранням i зазначається в контрактах з ним. Директор може обиратись безстроково до припинення його повноважень (на невизначений строк, тобто до невизначеного термiну). Директор: звiтує перед Загальними зборами про дiяльнiсть Директора; забезпечує збереження протоколiв Загальних зборiв акцiонерiв i документiв, пов'язаних з ними, протоколiв засiдань Наглядової ради, документiв Ревiзiйної комiсiї; пiдтримує постiйнi контакти iз iншими органами та посадовими особами Товариства. Директор вiдповiдає за результати фiнансово-господарської дiяльностi Товариства. Вiн несе особисту вiдповiдальнiсть за виконання рiшень Загальних зборiв акцiонерiв та Наглядової ради. Директор несе вiдповiдальнiсть перед Товариством за збитки, завданi йому своїми дiями (бездiяльнiстю) згiдно з чинним законодавством. |

|  |  |
| --- | --- |
| **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** | Директор приймає рiшення одноосiбно. Директор пiдзвiтний Загальним зборам акцiонерiв i Наглядовiй радi, вiн органiзує виконання їх рiшень i вiдповiдає за ефективнiсть роботи Товариства. Вiн несе особисту вiдповiдальнiсть за виконання покладених на Товариство завдань. Дiяльнiсть виконавчого органу зумовлює позитивнi змiни у фiнансово-господарськiй дiяльностi товариства |

|  |  |
| --- | --- |
| **Оцінка роботи виконавчого органу** | Директор звiтує перед наглядовою радою за виконану роботу. Звiт Директора затверджується наглядовою радою та загальними зборами. |

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

Спецiального документу, яким би описувалися характеристики систем внутрiшнього контролю та управлiння ризиками в Товариствi не створено та не затверджено. Служби з внутрiшнього контролю та управлiння ризиками не створено. Менеджмент приймає рiшення з мiнiмiзацiї ризикiв, спираючись на власнi знання та досвiд, та застосовуючи наявнi ресурси. Проте при здiйсненнi внутрiшнього контролю використовуються рiзнi методи, вони включають в себе такi елементи,як: 1) бухгалтерський фiнансовий облiк (iнвентаризацiя i документацiя, рахунки i подвiйний запис); 2) бухгалтерський управлiнський облiк (розподiл обов'язкiв,нормування витрат); 3) аудит, контроль, ревiзiя (перевiрка документiв, перевiрка достовiрностi арифметичних розрахункiв, перевiрка дотримання правил облiку окремих господарських операцiй, iнвентаризацiя, усне опитування персоналу, пiдтвердження i простежування). Пiд внутрiшнiм контролем в товариствi розумiється система заходiв, органiзованих керiвництвом пiдприємства i здiйснюваних на пiдприємствi з метою найбiльш ефективного виконання всiма працiвниками своїх посадових обов'язкiв при здiйсненнi господарської операцiї. Пiд цим мається на увазi не тiльки i не стiльки функцiонування контрольно-ревiзiйного пiдроздiлу, а створення системи всеохоплюючого контролю, коли вiн є справою не тiльки ревiзiйної комiсiї, а й усього апарату управлiння.

Органiзацiйна структура товариства створена таким чином, що iснує чiтка система влади та пiдпорядкованостi. Кожен працiвник знає, кому вiн пiдпорядкований i кому вiн може поставити задачi. За допомогою посадових iнструкцiй створена однозначний розподiл повноважень працiвникiв. Посадовими iнструкцiями створено розумiння працiвниками, за що вони несуть вiдповiдальнiсть i по яким критерiям оцiнюються результати їх дiяльностi.

Кадрова полiтика здiйснюється адмiнiстрацiєю з метою формування колективу необхiдної кiлькостi працiвникiв, що володiють квалiфiкацiєю, досвiдом для виконання поставлених задач.

В посадових iнструкцiях, що розробленi Товариством, вiдображено розподiл вiдповiдальностi та повноважень, що гарантує правильне ведення господарських операцiй та забезпечує здiйснення захисної функцiї бухгалтерського облiку. Для кожного працiвника посадова iнструкцiя визначає: кому пiдпорядкований працiвник, ким керує працiвник, яку роботу виконує, якi рiшення уповноважений приймати, за що вiдповiдає та яким чином несе вiдповiдальнiсть, якi документи пiдписує та виконує.

Система внутрiшнього контролю Товариства забезпечує здiйснення стратегiчного, оперативного та поточного контролю за фiнансово-господарською дiяльнiстю, проводить пiдготовку рекомендацiй з питань затвердження облiкової полiтики, перевiряє повноту та достовiрнiсть фiнансової звiтностi, виконання норм законодавства. Також задачами системи внутрiшнього контролю є забезпечення збереження активiв Товариства, забезпечення ефективного управлiння ризиками господарської дiяльностi.

Система оцiнювання та управлiння ризиками товариства охоплює всi ризики, якi притаманнi дiяльностi товариства, забезпечує виявлення, вимiрювання та контроль кiлькостi ризикiв. Управлiння ризиками передбачає наявнiсть послiдовних рiшень, процесiв, квалiфiкованого персоналу i систем контролю. Корпоративне управлiння забезпечує чесний та прозорий бiзнес, вiдповiдальнiсть та пiдзвiтнiсть усiх залучених до цього сторiн.

На iндивiдуальному рiвнi є ризики розкрадання, ризики укладання договорiв, якi наносять збитки товариству. Заходи контролю, якi здiйснюються товариством - контроль за наявнiстю особистiсними квалiфiкацiйними критерiями (чеснiсть, вiдповiдальнiсть, поряднiсть), наявнiстю посадових iнструкцiй, контроль за об'ємом ресурсiв, проведення процедур звiряння, узгодження та вiзування документiв.

На мiкрорiвнi є ризики неплатоспроможностi (зниження капiталу), ризик втрати лiквiдностi, правовий ризик, ринковий ризик (ризик втрати доходу). Заходи контролю - контроль достовiрностi наданої керiвництву iнформацiї про поточний стан показникiв на ринку, контроль дотримання юридичної правомiрностi та економiчної доцiльностi, угод, що укладаються, контроль за вiдповiднiстю даних фiнансової звiтностi регiстрам синтетичного та аналiтичного облiку.

Юридичний ризик - це наявний або потенцiйний ризик для надходжень та капiталу, який виникає через порушення або недотримання товариством вимог законiв, нормативно-правових актiв, угод, прийнятої практики або етичних норм, а також через можливiсть двозначного тлумачення встановлених законiв або правил.

На сьогоднiшнiй день в Українi iснує податкове законодавство, положення якого допускають рiзну iнтерпретацiю. Крiм того, встановилася практика, коли податковi органи на свiй власний розсуд приймають рiшення, у той час як нормативна база для такого рiшення є недостатньою. Всi цi умови призводять до виникнення юридичного ризику, який може в майбутньому призвести до сплати штрафних санкцiй та адмiнiстративних стягнень.

Протягом 2021 року не було випадкiв невiдповiдностi дiяльностi товариства вимогам регулятивних органiв, яка могла б суттєво вплинути на фiнансову звiтнiсть в разi її наявностi.

Статут товариства мiстить положення, яке обмежує повноваження виконавчого органу приймати рiшення про укладення договорiв, враховуючи їх суму, вiд iменi акцiонерного Товариства згiдно чинного законодавства.

Статутом Товариства передбачена Ревiзiйна комiсiя Товариства, яка є органом, що контролює фiнансово-господарську дiяльнiсть Товариства, але станом на 31.12.2020 та 31.12.2021 року не створена.

Метою дiяльностi Ревiзiйної комiсiї є забезпечення фiнансової безпеки та стабiльностi Товариства, захист прав та iнтересiв акцiонерiв Товариства, здiйснення внутрiшнього контролю за фiнансово-господарською дiяльнiстю Товариства шляхом проведення перевiрок та ревiзiй.

Система внутрiшнього контролю забезпечується шляхом розподiлу повноважень мiж органами корпоративного управлiння вiдповiдно до Статуту та внутрiшнiх положень товариства. Всi перерахованi вище заходи контролю становлять єдину систему i використовуються в цiлях управлiння пiдприємством.

Функцiї внутрiшнього контролю в Товариствi виконують органи управлiння (суб'єкти внутрiшнього контролю):

загальнi збори акцiонерiв;

наглядова рада;

директор;

Ревiзiйна комiсiя (на дату складання звiту посади членiв ревiзiйної комiсiї вакантнi).

Створення служби внутрiшнього аудиту не передбачено внутрiшнiми документами Товариства.

Повноваження суб'єктiв внутрiшнього контролю визначенi Статутом.

Фiнансова звiтнiсть Товариства складається на пiдставi фактичних облiкових даних бухгалтерського облiку, у вiдповiдностi з вимогами Закону України "Про бухгалтерський облiк та фiнансову звiтнiсть в Українi" та дiючими в Українi Нацiональними Положеннями (Стандартами) бухгалтерського облiку.

Аудиторська перевiрка фiнансової звiтностi товариства за 2020, 2021 роки не проводилась.

Функцiї управлiння ризиками в Товариствi виконує управлiнський персонал. В зв'язку з непередбачуванiстю та неефективнiстю фiнансового ринку України, загальна програма управлiнського персоналу щодо управлiння фiнансовими ризиками зосереджена i спрямована на мiнiмiзацiю їх потенцiйного негативного впливу на фiнансовий стан Товариства. Управлiнський персонал приймає рiшення щодо мiнiмiзацiї ризикiв, спираючись на власний досвiд та застосовуючи наявнi ресурси.

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

**Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:**

**Кількість членів ревізійної комісії** 0 **осіб.**

**Скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років?** 0

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

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

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

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

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

**Як акціонери можуть отримати інформацію про діяльність вашого акціонерного товариства?**

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

**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) | Аудит фiнансової звiтностi не проводився | | |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | Так | Ні |
| З власної ініціативи | |  | X |
| За дорученням загальних зборів | |  | X |
| За дорученням наглядової ради | |  | X |
| За зверненням виконавчого органу | |  | X |
| На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад та більше 10 відсотками голосуючих акцій | |  | X |
| Інше (зазначити) | Посади чденiв ревiзiйної комiсiї вакантнi | | |

**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 | Моцьор Олена Михайлiвна |  | 68,3 |

**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** |
| 5 166 320 | 1 599 737 | Вiдповiдно до п. 10 р. VI Закону України "Про депозитарну систему України" кiлькiсть простих iменних акцiй, щодо яких встановлено обмеження щодо врахування цiнних паперiв при визначеннi кворуму та при голосуваннi в органах Товариства (на останнiх загальних зборах) складає 1599737штук. Таким чином, для визначення кворуму на загальних зборах акцiонерiв Товариства враховується 3566583 голосуючих простих акцiй.  Кiлькiсть акцiй з обмеженнями: 1599737 штук. Власники цих акцiй не уклали з обраною емiтентом депозитарною установою договору про обслуговування рахунка в цiнних паперах вiд власного iменi та не здiйснили переказ належних їм прав на цiннi папери на свiй рахунок у цiнних паперах, вiдкритий в iншiй депозитарнiй установi. Тому вiдповiдно до п.10 Прикiнцевих та перехiдних положень Закону України "Про депозитарну систему України" та Листа Нацiональної комiсiї з цiнних паперiв та фондового ринку №08/03/18049/НК вiд 30.09.2014 року, їх акцiї не враховуються при визначеннi кворуму та при голосуваннi в органах Товариства. | 10.10.2014 |
| Опис | Iншi обмеження вiдсутнi | | |

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

Вiдповiдно до п.7.2.2 Статуту Наглядова рада обирається загальними зборами акціонерів. Рiшення щодо обрання членiв наглядової ради приймається загальними зборами простою бiльшiстю голосiв акцiонерiв, якi зареєструвалися для участi у загальних зборах та є власниками голосуючих з цього питання акцiй. Згідно п. 7.3.5 Статуту Наглядова рада обирається шляхом кумулятивного голосування у кiлькостi 3 членiв строком на 3 роки. До складу Наглядової ради входять Голова наглядової ради та два члени наглядової ради. Голова наглядової ради Товариства обирається членами наглядової ради з їх числа простою бiльшiстю голосiв вiд кiлькiсного складу наглядової ради. Наглядова рада має право в будь-який час переобрати голову наглядової ради. Прийняття рiшення про припинення повноважень членiв наглядової ради належить до виключної компетенцiї загальних збрiв акцiонерiв (п.7.3.7. Статуту). Вiдповiдно до п.7.3.8 Статуту, без рiшення загальних зборiв повноваження члена наглядової ради припиняються: 1) за його бажанням за умови письмового повiдомлення про це Товариства за два тижнi; 2) в разi неможливостi виконання обов'язкiв члена наглядової ради за станом здоров'я; 3) в разi набрання законної сили вироком чи рiшення суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливiсть виконання обов'язкiв члена наглядової ради; 4)в разi смертi, визнання його недiєздатним, обмежено дiєздатним, безвiсно вiдсутнiм, померлим; 5) у разi отримання Товариством письмового повiдомлення про змiну члена наглядової ради, який є представником акцiонера.

Директор Товариства призначається Наглядовою радою (п.7.3.2 п.п. є). Термін дії повноважень встановлюється тим же рішенням наглядової ради.Повноваження Директора припиняються за рiшенням Наглядової ради з одночасним прийняттям рiшення про призначення директора або особи, яка тимчасово здiйснюватиме його повноваження. З Директором Товариства укладається контракт.

Головний бухгалтер призначається та звiльняється згiдно з наказом директора Товариства. На дату складання звіту посада головного бухгалтера вакантна.

Ревізор. Згідно п. 7.5. статуту Товариства Ревізор обирається загальними зборами акціонерів. Ревізор обирається з числа фізичних осіб, які мають повну цивільну дієздатність і юридичних осіб - акціонерів. 7.5.2. Строк повноважень Ревізора встановлюється на 5 років. На дату складання звіту повноваження Ревізора припинені згідно рішення загальних зборів акціонерів. На посаду нікого не обрано.

Згідно п. 7.5.10. Статуту Товариства без рішення Загальних зборів акціонерів повноваження Ревізора припиняються:

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

б) в разі неможливості виконання обов'язків за станом здоров'я;

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

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

На дату складання звіту посади членів Ревізійної комісії та головного бухгалтера вакантні.

У звiтному роцi не вiдбувалося звiльнення посадових осiб Емiтента, яким мають бути виплаченi будь-якi винагороди або компенсацiї за звiльнення.

**9) повноваження посадових осіб емітента**

Повноваження посадових осiб визначенi Статутом та Положеннями про керiвнi органи.

Наглядова рада. Повноваження членiв Наглядової ради визначенi чинним законодавством України, Статутом, Положенням про Наглядову раду, а також контрактами, що укладаються з членами наглядової ради.

До компетенцiї Наглядової Ради вiдносяться такi питання:

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

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

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

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

г) прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій;

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

ф) контроль діяльності Директора Товариства;

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

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

ч) затвердження форми і тексту бюлетеня для голосування;

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

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

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

а) прийняття рішення про дарування активів Товариства;

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

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

г) розгляд звітів і висновків зовнішнього аудитора в час між проведенням Загальних зборів акціонерів;

ґ) укладання колективного договору Товариства від імені власника (як уповноважений орган власника);

д) ініціювання порушення справи про притягнення до майнової, адміністративної або кримінальної відповідальності посадових осіб органів Товариства;

е) прийняття рішення про використання певних статистичних кодів

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

Також Наглядова рада має право:

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

б) залучати експертів до аналізу окремих питань діяльності Товариства.

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

Виконавчий орган. До компетенцiї даного органу належить вирiшення всiх питань, пов'язаних з керiвництвом поточною дiяльнiстю Товариства, крiм питань, що належать до виключної компетенцiї Загальних зборiв акцiонерiв та Наглядової ради Товариства. Права та обов'язки виконавчого органу Товариства визначаються чинним законодавством, статутом Товариства, а також трудовим договором, що укладається з директором - одноосібним виконавчим органом. Вiд iменi Товариства трудовий договiр пiдписує голова Наглядової ради чи особа, уповноважена на те Наглядовою радою.

Згідно до п. 7.4.2. до компетенції Директора належить:

а) розпорядження майном і коштами Товариства відповідно до Статуту;

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

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

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

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

д) прийняття рішення про зміну місцезнаходження Товариства;

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

Директор без довіреності діє від імені Товариства, представляє його інтереси в органах державної влади і органах місцевого самоврядування, інших організаціях, у відносинах з юридичними та фізичними особами в Україні та за кордоном, веде переговори, видає довіреності, видає накази та дає розпорядження, обов'язкові для виконання всіма працівниками Товариства, вчиняє правочини з урахуванням встановлених Статутом обмежень.

Ревізор. Права та обов'язки Ревiзора визначаються Законом України "Про акцiонернi товариства", iншими актами законодавства, статутом та положенням про Ревiзора. Ревiзор має право вносити пропозицiї до порядку денного загальних зборiв та вимагати скликання позачергових загальних зборiв. Ревiзор має право бути присутнiми на загальних зборах та брати участь в обговореннi питань порядку денного з правом дорадчого голосу. Ревiзор має право брати участь у засiданнях Наглядової ради у випадках, передбачених Законом України "Про акцiонернi товариства", статутом або внутрiшнiми положеннями товариства.

Згiдно п. 7.5.5. Статуту До компетенцiї Ревiзора належить:

а) перевiрка фiнансово-господарської дiяльностi Товариства за результатами фiнансового року;

б) спецiальна перевiрка фiнансово-господарської дiяльностi Товариства

Згiдно п. 7.5.6. Статуту За пiдсумками перевiрок Ревiзор готує звiти, висновки i рекомендацiї, в яких мiститься iнформацiя про:

а) пiдтвердження достовiрностi та повноти даних фiнансової звiтностi за вiдповiдний перiод;

б) факти порушення законодавства пiд час провадження фiнансово-господарської дiяльностi, а також встановленого порядку ведення бухгалтерського облiку та подання звiтностi.

Ревiзор проводить також спецiальнi перевiрки за власною iнiцiативою, за рiшенням Загальних зборiв акцiонерiв, Наглядової ради, Директора або на вимогу акцiонерiв (акцiонера), якi на момент подання вимоги сукупно є власниками не менше нiж 10 вiдсоткiв простих акцiй Товариства, за пiдсумками яких готує вiдповiднi висновки

Головний бухгалтер має повноваження згiдно чинного законодавства у тому числi:

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

- в межах своєї компетенцiї пiдписувати та вiзувати документи;

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

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

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

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

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

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

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

На дату складання звіту посади членів Ревізійної комісії та головного бухгалтера вакантні.

**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**

Вiдповiдно до частини 3 статтi 127 Закону України "Про ринки капiталу та органiзованi товарнi ринки" приватнi акцiонернi товариства, крiм тих, якi є пiдприємствами, що становлять суспiльний iнтерес, не зобов'язанi залучати суб'єкта аудиторської дiяльностi, який повинен висловити свою думку щодо iнформацiї, зазначеної в пунктах 5-9, а також перевiрити iнформацiю, зазначену в пунктах 1-4 частини 3 ст.127 цього Закону. Аудитор протягом звiтного перiоду не залучався.

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

Емiтент не є фiнансовою установою

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Найменування юридичної особи** | **Ідентифікаційний код юридичної особи** | **Місцезнаходження** | **Кількість акцій (шт.)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за видами акцій** | |
| **Прості іменні** | **Привілейовані іменні** |
| Юридичнi особи, що володiють 5 i бiльше % вiдсутнi | д/н | д/н, д/н, д/н р-н, д/н, д/н | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи** | | | **Кількість акцій (шт.)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за типами акцій** | |
| **Прості іменні** | **Привілейовані іменні** |
| Моцьор Олена михайлiвна | | | 3 529 009 | 68,3 | 3 529 009 | 0 |
| **Усього** | | | 3 529 009 | 68,3 | 3 529 009 | 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** |
| простi iменнi | 5 166 320 | 0,25 | Цiннi папери, якi б надавали акцiонерам iншi додатковi права, окрiм тих що надаються акцiонерам - власникам простих iменних акцiй, згiдно чинного законодавства України та Статутом Товариства, не випускались. Права акцiонера основанi на володiннi, користуваннi та розпорядженнi акцiями Товариства та правами, що походять звiдти. Одна проста голосуюча акцiя Товариства надає акцiонеру один голос для вирiшення кожного питання на загальних зборах, крiм випадку кумулятивного голосування. Акцiонер має право: участь в управлiннi Товариством, а саме:  а) участь в управлiннi Товариством;  б) отримання дивiдендiв;  в) отримання у разi лiквiдацiї Товариства частини його майна або вартостi частини майна Товариства;  г) отримання iнформацiї про господарську дiяльнiсть Товариства;  д) вільне розпорядження акціями, що їм належать  Акцiонери Товариства зобов'язанi:  а) дотримуватися Статуту, iнших внутрiшнiх документiв Товариства;  б) виконувати рiшення Загальних зборiв акцiонерiв, iнших органiв Товариства;  в) виконувати свої зобов'язання перед Товариством, у тому числi пов'язанi з майновою участю;  г) не розголошувати комерцiйну таємницю та конфiденцiйну iнформацiю про дiяльнiсть Товариства;  д) виконувати iншi обов'язки, якщо це передбачено чинним законодавством України. | немає |
| **Примітки:** | | | | |
| д/н | | | | |

**XI. Відомості про цінні папери емітента**

**1. Інформація про випуски акцій емітента**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Дата реєстрації випуску** | **Номер свідоцтва про реєстрацію випуску** | **Найменування органу, що зареєстрував випуск** | **Міжнародний ідентифікаційний номер** | **Тип цінного папера** | **Форма існування та форма випуску** | **Номінальна вартість (грн)** | **Кількість акцій (шт.)** | **Загальна номінальна вартість (грн)** | **Частка у статутному капіталі (у відсотках)** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 30.06.1999 | 89/24/1/99 | Центральний територiальний департамент НКЦПФР | UA4000135388 | Акція проста бездокументарна іменна | Електронні іменні | 0,25 | 5 166 320 | 1 291 580 | 100 |
| Опис | Iнформацiя щодо торгiвлi цiнними паперами емiтента на зовнiшних ринках вiдсутня. Торгiвля здiйснюється на внутрiшньому ринку. В звiтному перiодi фактiв не зафiксовано. Факти лiстингу i делiстину цiнних паперiв емiтента на фондових бiржах вiдсутнi. Протягом року додаткова емiсiя емiтентом не здiйснювалась. Дострокове погашення не здiйснювалось. Викуп власних акцiй, продаж/анулювання ранiше викуплених акцiй не здiйснювався.  Чинне свiдоцтво про реєстрацiю випуску акцiй видане 26.12.2012 в зв'язку зi змiною типу та найменування товариства (тип товариства - приватне).  Випускiв iнших видiв цiнних паперiв, крiм акцiй, 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 цінних паперів (шт.)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за типами акцій** | |
| **прості іменні** | **привілейовані іменні** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| Скидан Анатолiй Васильович | 23 675 | 0,458 | 23 675 | 0 |
| Усього | 23 675 | 0,458 | 23 675 | 0 |

**XIII. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента**

**1. Інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Найменування основних засобів | Власні основні засоби (тис. грн) | | Орендовані основні засоби (тис. грн) | | Основні засоби, усього (тис. грн) | |
| на початок періоду | на кінець періоду | на початок періоду | на кінець періоду | на початок періоду | на кінець періоду |
| 1. Виробничого призначення: | 657,7 | 534,7 | 0 | 0 | 657,7 | 534,7 |
| будівлі та споруди | 501,7 | 477,5 | 0 | 0 | 501,7 | 477,5 |
| машини та обладнання | 6 | 0 | 0 | 0 | 6 | 0 |
| транспортні засоби | 111 | 31 | 0 | 0 | 111 | 31 |
| земельні ділянки | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| інші | 39 | 26,2 | 0 | 0 | 39 | 26,2 |
| 2. Невиробничого призначення: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| будівлі та споруди | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| машини та обладнання | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| транспортні засоби | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| земельні ділянки | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| інвестиційна нерухомість | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| інші | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Усього | 657,7 | 534,7 | 0 | 0 | 657,7 | 534,7 |
| Опис | Орендованих основних засобiв немає. Рiвень завантаження виробничих потужностей низький. Первiсна вартiсть основних засобiв станом на 31.12.2020 р. становить - 2779,3 тис.грн. нарахована амортизацiя -2121,6 тис. грн. Первiсна вартiсть основних засобiв станом на 31.12.2021 р. становить - 2784,2 тис.грн. нарахована амортизацiя -2249,5 тис. грн.  Значних придбань та вiдчужень в звiтному перiодi не було.  Орендованими основними засобами Товариство не користується. Основнi засоби використовуються за призначенням. Обмеження на використання основних засобiв вiдсутнi.  Спосiб утримання активiв полягає в тому, що активи пiдприємства щорiчно iнвентаризуються, їх вартiсть вiдображається в балансi пiдприємства. Основнi засоби знаходяться за мiсцезнаходженням пiдприємства.  Придбанi (створенi) основнi засоби зараховуються на баланс за первiсною вартiстю.  Первiсна вартiсть основних засобiв збiльшується на суму витрат, пов'язаних з полiпшенням об'єкта (модернiзацiя, модифiкацiя, добудова, дообладнання, реконструкцiя тощо), що призводить до збiльшення майбутнiх економiчних вигод, первiсно очiкуваних вiд використання об'єкта. У звiтi про фiнансовий стан основнi засоби вiдображенi за первiсною вартiстю.  Переоцiнка основних засобiв на звiтну дату не проводилась. Термiни та умови користування основними засобами (за основними групами): будiвлi та споруди-20 рокiв, машини та обладнання - 4-10 рокiв, транспортнi засоби - 5 рокiв. У звiтному роцi Товариством застосовувався прямолiнiйний метод нарахування амортизацiї, виходячи з встановлених Товариством строкiв корисного використання основних засобiв. | | | | | |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Найменування показника** | | **За звітний період** | **За попередній період** |
| Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн) | | -7 350,8 | -6 912,2 |
| Статутний капітал (тис.грн) | | 1 291,6 | 1 291,6 |
| Скоригований статутний капітал (тис.грн) | | 1 291,6 | 1 291,6 |
| **Опис** | Розрахунок вартостi чистих активiв акцiонерних товариств здiйснюється для порiвняння вартостi чистих активiв iз розмiром статутного капiталу з метою реалiзацiї положень статтi 155 "Статутний капiтал акцiонерного товариства" Цивiльного кодексу України, зокрема, п.3: "Якщо пiсля закiнчення другого та кожного наступного фiнансового року вартiсть чистих активiв акцiонерного товариства виявиться меншою вiд статутного капiталу, товариство зобов`язане оголосити про зменшення свого статутного капiталу та зареєструвати вiдповiднi змiни до статуту у встановленому порядку. Якщо вартiсть чистих активiв товариства стає меншою вiд мiнiмального розмiру статутного капiталу, встановленого законом, товариство пiдлягає лiквiдацiї". При здiйсненнi розрахунку застосовуються методичнi рекомендацiї щодо визначення вартостi чистих активiв акцiонерних товариств, схваленi рiшенням Державної комiсiї з цiнних паперiв та фондового ринку вiд 17.11.04р. № 485.  Пiд вартiстю чистих активiв акцiонерного товариства розумiється величина, яка визначається шляхом вирахування iз суми активiв, прийнятих до розрахунку, суми його зобов'язань, прийнятих до розрахунку. | | |
| **Висновок** | Вартiсть чистих активiв акцiонерного товариства має від’ємне значення (менша вiд статутного капiталу (та скоригованого статутного капіталу). Вартiсть чистих активiв товариства менша вiд мiнiмального розмiру статутного капiталу, встановленого законом.  Отже, умова перевищення вартостi чистих активiв над розмiром статутного капiталу на 31.12.2021 року Товариством не дотримується. | | |

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Види зобов’язань | Дата виникнення | Непогашена частина боргу (тис. грн) | Відсоток за користування коштами (відсоток річних) | Дата погашення |
| Кредити банку | X | 0 | X | X |
| у тому числі: |  | | | |
| Зобов’язання за цінними паперами | X | 0 | X | X |
| у тому числі: |  | | | |
| за облігаціями (за кожним власним випуском): | X | 0 | X | X |
| за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском): | X | 0 | X | X |
| за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском): | X | 0 | X | X |
| за векселями (всього) | X | 0 | X | X |
| за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом): | X | 0 | X | X |
| за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом): | X | 0 | X | X |
| Податкові зобов'язання | X | 90 | X | X |
| Фінансова допомога на зворотній основі | X | 0 | X | X |
| Інші зобов'язання та забезпечення | X | 8 352,3 | X | X |
| Усього зобов'язань та забезпечень | X | 8 442,3 | X | X |
| Опис | Визнання, облiк та оцiнка зобов'язань здiйснюється пiдприємством у вiдповiдностi з НП(С)БО №11 "Зобов'язання". Розрахунки з бюджетом, позабюджетними фондами та по соцiальному страхуванню ведуться на вiдповiдних бухгалтерських рахунках.  Зобов'язання за кредитами, цiнними паперами та iнвестицiями в корпоративнi права вiдсутнi. Заборгованiсть за розрахунками з бюджетом та з оплати працi є поточною.  У складi iнших зобов'язань поточна кредиторська заборгованiсть за товари, роботи, послуги складає 4295,4 тис. грн., iншi поточнi зобов'язання 3682,8 тис. грн. | | | |

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

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи** | Аудиторська фiрма "Порада" |
| **Організаційно-правова форма** | Товариство з обмеженою відповідальністю |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 22820910 |
| **Місцезнаходження** | 14005, Україна, Чернігівська обл., м.Чернiгiв, Котляревського,4/132 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | 102 |
| **Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | Аудиторська палата |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 25.03.2014 |
| **Міжміський код та телефон** | 0462604248 |
| **Факс** | 0462604248 |
| **Вид діяльності** | Аудиторська дiяльнiсть |
| **Опис** | Аудиторська фiрма проводила аудиторську перевiрку емiтента: надання обгрунтованої впевненостi щодо звiту про корпоративне управлiння за 2020 рiк |

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

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи** | ПАТ "Нацiональний депозитарiй України" |
| **Організаційно-правова форма** | Акціонерне товариство |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 30370711 |
| **Місцезнаходження** | 04071, Україна, м. Київ, Тропiнiна, 7Г |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | №2092 |
| **Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | НКЦПФР |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 25.03.2015 |
| **Міжміський код та телефон** | 044-591-04-04 |
| **Факс** | (044)591-04-37 |
| **Вид діяльності** | Депозитарна дiяльнiсть Центрального депозитарiю |
| **Опис** | Надає послуги як емiтенту, задепоновано глобальний сертифiкат дематерiалiзованого випуску акцiй . Дiє на пiдставi Правил ЦД ЦП зареєстрованих НКЦПФР рiшенням №2092 вiд 01.10.2013 зi змiнами |

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи** | Державна установа "Агентство з розвитку iнфраструктури фондового ринку України" |
| **Організаційно-правова форма** | Державне підприємство |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 21676262 |
| **Місцезнаходження** | 03150, Україна, м. Київ, вул. Антоновича, будинок 51, офiс 1206 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | DR/00001/АРА |
| **Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | НКЦПФР |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 18.02.2019 |
| **Міжміський код та телефон** | (044) 2875673 |
| **Факс** | (044) 2875673 |
| **Вид діяльності** | iнформацiйнi послуги на фондовому ринку |
| **Опис** | Дiє на пiдставi свiдоцтва про включення до реєстру осiб, уповноважених надавати iнформацiйнi послуги на фондовому ринку для провадження дiяльностi з оприлюднення регульованої iнформацiї вiд iменi учасникiв фондового ринку (реєстрацiйний номер DR/00001/АРА). Дiє на пiдставi свiдоцтва про включення до реєстру осiб, уповноважених надавати iнформацiйнi послуги на фондовому ринку для провадження дiяльностi з подання звiтностi та/або адмiнiстративних даних до НКЦПФР (DR/00002/ARM). Емiтентом укладений Договiр публiчної оферти про надання iнформацiйних послуг на фондовому ринку, в тому числi, подання звiтностi до НКЦПФР та оприлюднення регульованої iнформацiї |

**Фінансова звітність**

**малого підприємництва**

|  |
| --- |
| **КОДИ** |
| **Дата (рік, місяць, число)** | 2022.01.01 |
| **Підприємство** | ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЧЕРНIГIВГАЗБУД" | **за ЄДРПОУ** | 03335735 |
| **Територія** | Чернігівська | **за КАТОТТГ** | UA74100390010122363 |
| **Організаційно-правова форма господарювання** | Акціонерне товариство | **за КОПФГ** | 230 |
| **Вид економічної діяльності** | Будівництво трубопроводів | **за КВЕД** | 42.21 |

**Середня кількість працівників, осіб:** 28

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

**Адреса, телефон:** 14029, Чернігівська обл., м.Чернiгiв, пр-т Миру, буд. 225-А, (04622)52188

**1. Баланс**

на 31.12.2021 p.

Форма №1-м

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Код за ДКУД | | 1801006 |
| Актив | Код рядка | На початок звітного року | | На кінець звітного періоду | |
| 1 | 2 | 3 | | 4 | |
| **I. Необоротні активи** |  |  | |  | |
| Нематеріальні активи | 1000 | 0 | | 0 | |
| Первісна вартість | 1001 | 0 | | 0 | |
| Накопичена амортизація | 1002 | (0) | | (0) | |
| Незавершені капітальні інвестиції | 1005 | 0 | | 0 | |
| Основні засоби | 1010 | 657,7 | | 534,7 | |
| первісна вартість | 1011 | 2779,3 | | 2784,2 | |
| знос | 1012 | (2121,6) | | (2249,5) | |
| Довгострокові біологічні активи | 1020 | 0 | | 0 | |
| Довгострокові фінансові інвестиції | 1030 | 0 | | 0 | |
| Інші необоротні активи | 1090 | 0 | | 0 | |
| **Усього за розділом I** | 1095 | 657,7 | | 534,7 | |
| **II. Оборотні активи** |  |  | |  | |
| Запаси: | 1100 | 272,6 | | 234,5 | |
| у тому числі готова продукція | 1103 | 0 | | 0 | |
| Поточні біологічні активи | 1110 | 0 | | 0 | |
| Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги | 1125 | 23 | | 0 | |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом | 1135 | 73,2 | | 238,6 | |
| у тому числі з податку на прибуток | 1136 | 0 | | 0 | |
| Інша поточна дебіторська заборгованість | 1155 | 21,6 | | 29,2 | |
| Поточні фінансові інвестиції | 1160 | 0 | | 0 | |
| Гроші та їх еквіваленти | 1165 | 660,1 | | 7,4 | |
| Витрати майбутніх періодів | 1170 | 0 | | 0 | |
| Інші оборотні активи | 1190 | 116,3 | | 47,1 | |
| **Усього за розділом II** | 1195 | 1166,8 | | 556,8 | |
| **III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття** | 1200 | 0 | | 0 | |
| **Баланс** | 1300 | 1824,5 | | 1091,5 | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Пасив | Код рядка | На початок звітного року | На кінець звітного періоду |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| **I. Власний капітал** |  |  |  |
| Зареєстрований (пайовий) капітал | 1400 | 1291,6 | 1291,6 |
| Додатковий капітал | 1410 | 623,2 | 623,2 |
| Резервний капітал | 1415 | 16,5 | 16,5 |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | 1420 | -8843,5 | -9282,1 |
| Неоплачений капітал | 1425 | (0) | (0) |
| **Усього за розділом I** | 1495 | -6912,2 | -7350,8 |
| **II. Довгострокові зобов`язання, цільове фінансування та забезпечення** | 1595 | 0 | 0 |
| **III. Поточні зобов'язання** |  |  |  |
| Короткострокові кредити банків | 1600 | 0 | 0 |
| Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями | 1610 | 0 | 0 |
| товари, роботи, послуги | 1615 | 4681,5 | 4295,4 |
| розрахунками з бюджетом | 1620 | 50,3 | 90 |
| у тому числі з податку на прибуток | 1621 | 0 | 0 |
| розрахунками зі страхування | 1625 | 29,2 | 12,8 |
| розрахунками з оплати праці | 1630 | 341 | 361,3 |
| Доходи майбутніх періодів | 1665 | 0 | 0 |
| Інші поточні зобов'язання | 1690 | 3634,7 | 3682,8 |
| **Усього за розділом III** | 1695 | 8736,7 | 8442,3 |
| **IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття** | 1700 | 0 | 0 |
| **Баланс** | 1900 | 1824,5 | 1091,5 |

Примітки: Баланс Товариства складено у вiдповiдностi з вимогами Нацiонального положення (стандарту) бухгалтерського облiку 25 "Спрощена фiнансова звiтнiсть".

Основнi засоби вiдображенi у фiнансовiй звiтностi за первiсною вартiстю. Оцiнка наявностi, надходження, вибуття, ремонту та амортизацiї основних засобiв проводиться у вiдповiдностi з вимогами НП(С)БО №7 <Основнi засоби> та обраною облiковою полiтикою пiдприємства.

Амортизацiя основних засобiв нараховується прямолiнiйним методом, пооб'єктно, виходячи з термiну їх корисного використання.

Дебiторська заборгованiсть за товари (роботи, послуги), включена в пiдсумок балансу за первiсною вартiстю без вирахування резерву сумнiвних боргiв

Визнання, облiк та оцiнка зобов'язань Товариства здiйснюється у вiдповiдностi з вимогами НП(С)БО №11 <Зобов'язання>. Поточнi зобов'язання складаються з кредиторської заборгованостi за товари, роботи, послуги, з поточних зобов'язань за розрахунками з бюджетом, з оплати працi та з iнших поточних зобов'язань.

Заборгованiсть з оплати працi та по розрахунках з бюджетом є поточною

**2. Звіт про фінансові результати**

за 2021 рік

Форма №2-м

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Код за ДКУД | | 1801007 |
| Стаття | Код рядка | За звітний період | | За аналогічний період попереднього року | |
| 1 | 2 | 3 | | 4 | |
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 2000 | 2320,7 | | 4706,1 | |
| Інші операційні доходи | 2120 | 513,7 | | 727,7 | |
| Інші доходи | 2240 | 0 | | 0 | |
| **Разом доходи** (2000 + 2120 + 2240) | 2280 | 2834,4 | | 5433,8 | |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | 2050 | (1488) | | (4874,7) | |
| Інші операційні витрати | 2180 | (1785) | | (2447,4) | |
| Інші витрати | 2270 | (0) | | (0) | |
| **Разом витрати** (2050 + 2180 + 2270) | 2285 | (3273) | | (7322,1) | |
| Фінансовий результат до оподаткування (2280 - 2285) | 2290 | -438,6 | | -1888,3 | |
| Податок на прибуток | 2300 | (0) | | (0) | |
| **Чистий прибуток (збиток)** (2290 - 2300) | 2350 | -438,6 | | -1888,3 | |

Примітки: Змiст та форма звiту про фiнансовi результати, а також загальнi вимоги до розкриття його статей визначаються Товариством у вiдповiдностi з вимогами Нацiонального положення (стандарту) бухгалтерського облiку 25 "Спрощена фiнансова звiтнiсть".

Дохiд (виручка) вiд реалiзацiї продукцiї (товарiв, робiт, послуг), iншi операцiйнi та iншi звичайнi доходи за 2021 рiк Товариством визначалися в облiку в цiлому iз дотриманням вимог НП(С)БО №15 № <Дохiд>.

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

За результатами фiнансово-господарської дiяльностi за 2021 рiк Товариством отримано збиток 438,6 тис.грн.

Керівник Моцьор Володимир Васильович

Головний бухгалтер

**XVI. Твердження щодо річної інформації**

Заява про вiдповiдальнiсть керiвництва щодо пiдготовки та затвердження фiнансової звiтностi за рiк, що закiнчився 31.12.2021 року.

Керiвництво вiдповiдає за пiдготовку фiнансової звiтностi, яка складена вiдповiдно до вимог, якi встановленi нормами Закону України "Про бухгалтерський облiк та фiнансову звiтнiсть в Українi" та дiючими в Українi Положеннями (Стандартами) бухгалтерського облiку, а також за подання iнформацiї про основнi принципи облiкової полiтики, що застосовуються Товариством.

Пiд час пiдготовки фiнансової звiтностi Товариство вiдповiдає за:

"належний вибiр облiкової полiтики;

"подання iнформацiї включно з даними про облiкову полiтику, у спосiб, який забезпечує доцiльнiсть, достовiрнiсть, порiвняннiсть та зрозумiлiсть такої iнформацiї;

"розкриття додаткової iнформацiї , яка не наведена безпосередньо у фiнансових звiтах, але є обов'язковою вiдповiдно до вимог НП(С)БО;

"Iнформацiю, що мiстить додатковий аналiз статей звiтностi, потрiбний для забезпечення її зрозумiлостi та доречностi;

"здiйснення оцiнки щодо здатностi Товариства продовжувати свою дiяльнiсть на безперервнiй основi у найближчому майбутньому.

Керiвництво також вiдповiдає за:

"створення, впровадження та пiдтримання ефективної та надiйної системи внутрiшнього контролю у всiх пiдроздiлах Товариства;

"ведення належної облiкової документацiї, яка дозволяє у будь-який час з достатньою точнiстю розкрити та пояснити операцiї Товариства та iнформацiю щодо її фiнансового стану, та яка надає керiвництву можливiсть забезпечити вiдповiднiсть фiнансової звiтностi Товариства вимогам НП(С)БО;

"ведення облiкової документацiї у вiдповiдностi до законодавства України;

"застосування обгрунтовано доступних заходiв щодо збереження активiв Товариства;

"запобiгання i виявлення випадкiв шахрайства та iнших порушень

Ця фiнансова звiтнiсть Товариства за рiк, який закiнчився 31.12.2021 року була затверджена керiвництвом перед оприлюдненням.

Директор висловлює офiцiйну позицiю, про те, що, наскiльки це йому вiдомо, рiчна фiнансова звiтнiсть за рiк, що закiнчився 31 грудня 2021 року, пiдготовлена вiдповiдно до стандартiв бухгалтерського облiку, що вимагаються згiдно iз Законом України "Про бухгалтерський облiк та фiнансову звiтнiсть в Українi", мiстить достовiрне та об'єктивне подання iнформацiї про стан активiв, пасивiв, фiнансовий стан, прибутки та збитки емiтента, а також про те, що звiт керiвництва включає достовiрне та об'єктивне подання iнформацiї про розвиток i здiйснення господарської дiяльностi та стан емiтента разом з описом основних ризикiв та невизначеностей, з якими вони стикаються у своїй господарськiй дiяльностi, i що рiчний звiт керiвництва включає достовiрне та об'єктивне подання iнформацiї вiдповiдно до статтi 127 Закону України "Про ринки капiталу та органiзованi товарнi ринки"

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Дата виникнення події** | **Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних НКЦПФР або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку** | **Вид інформації** |
| 1 | 2 | 3 |
| 30.04.2021 | 04.05.2021 | Відомості про зміну складу посадових осіб емітента |