**Титульний аркуш**

|  |
| --- |
| 29.12.2022 |
| (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).

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Голова правлiння |  |  |  | Вертебний Олександр Миколайович |
| (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 "ЧЕРНIГIВСЬКЕ ГОЛОВНЕ ПIДПРИЄМСТВО ПО ПЛЕМIННIЙ СПРАВI В ТВАРИННИЦТВI"

2. Організаційно-правова форма: Приватне акціонерне товариство

3. Ідентифікаційний код юридичної особи: 00709773

4. Місцезнаходження: 15511, Україна, Чернігівська обл., Чернiгiвський р-н р-н, с. Довжик, вул. Чернiгiвська, б. 16а

5. Міжміський код, телефон та факс: (0462) 682118, 0462697003

6. Адреса електронної пошти: cgppt@Lagros.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 26.12.2022, 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://cnpp.pat.ua | 29.12.2022 |
| (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 |  |
| 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:  Товариство не здiйснювало публiчне (вiдкрите) розмiщення цiнних паперiв в звiтному перiодi, тому згiдно Положення "Про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв" (рiшення НКЦПФР №2826 вiд 03.12.2013 зi змiнами) рiчна iнформацiя емiтента не включає iнформацiю i надається про:  1.iнформацiю про одержанi лiцензiї на окремi види дiяльностi  2. iнформацiю щодо посади корпоративного секретаря  3. iнформацiю про будь-якi винагороди або компенсацiї, якi мають бути виплаченi посадовим особам емiтента в разi їх звiльнення  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 щодо участi емiтента у створеннi юридичних осiб - не надаються, так як емiтент не створював юридичних осiб, Товариство не входить до будь-яких об`єднань пiдприємств .  3. iнформацiя про змiну акцiонерiв, яким належать голосуючi акцiї, розмiр пакета яких стає бiльшим, меншим або рiвним пороговому значенню пакета акцiй не надається, тому що в звiтному перiодi таких змiн не було.  4. Iнформацiя про рейтингове агентство не заповнюється : Товариство не користувалось послугами рейтингових агенств, оскiльки емiтент не має державної частки у статутному капiталi, не займає монопольне становище на ринку та не має стратегiчного значення для економiки та безпеки держави.  5. Звiт про стан об'єкта нерухомостi не надається, так як Товариство не випускало цiльовi облiгацiї, виконання за якими здiйснюєтья шляхом передачi об'єкта (його частини) житлового будiвництва.  6. Власнi цiннi папери Товариством, в т .ч. вiдповiдно до вимог статей 68, 69 Закону України "Про акцiонернi товариства" не викупались протягом звiтного перiоду - iнформацiя не надається.  7. Товариство не випускало iпотечнi облiгацiї, процентнi облiгацiї, дисконтнi облiгацiї , похiднi цiннi папери та iншi цiннi папери, емiсiя яких пiдлягає реєстрацiї - iнформацiя не надається.  8. Борговi цiннi папери Товариством не випускалися, та гарантiями третiх осiб не користувалось - iнформацiя не надається.  9. Зобов'язання емiтента за кожним випуском облiгацiй, за iпотечними цiнними паперами, за iншими ЦП (у тому числi за похiдними цiнними паперами), за сертифiкатами ФОН та за фiнансовими iнвестицiями в корпоративнi права вiдсутнi - iнформацiя не надається.  10. Iнформацiя про склад i структуру iпотечного покриття, Iнформацiя про наявнiсть прострочених боржником строкiв сплати платежiв за кредитними договорами, права вимоги за якими забезпечено iпотеками, якi включено до складу iпотечного покриття, Iнформацiя про випуски iпотечних сертифiкатiв, Iнформацiя щодо реєстру iпотечних активiв, Основнi вiдомостi про ФОН, про випуски сертифiкатiв ФОН - не надається, так як така iнформацiя не виникала, Товариство не є емiтентом iпотечних облiгацiй, iпотечних сертифiкатiв та сертифiкатiв ФОН.  11. Iнформацiя про наявнiсть фiлiалiв та iнших вiдокремлених структурних пiдроздiлiв емiтента не надається в зв'язку з їх вiдсутнiтю.  12. iнформацiя про виплату дивiдендiв та iнших доходiв за цiнними паперами у звiтному перiодi не надається , тому що дивiденди в звiтному перiодi (та попередньму звiтному перiодi) не нараховувалися та не виплачувалися  14. 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.  15) Iнформацiя про наявнiсть у власностi працiвникiв емiтента цiнних паперiв (крiм акцiй) та акцiй не надається, тому такi ЦП та особи вiдсутнi.  16) Iнформацiя про акцiонернi або корпоративнi договори, укладенi акцiонерами (учасниками) такого емiтента, вiдсутня в емiтента i не надається;  17) 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  18)Iнформацiя про судовi справи емiтента вiдсутня, тому що емiтент та /або посадовi особи не виступали стороною в судi на кiнець звiтного перiоду, позовнi вимоги яких складають 1% та бiльше активiв емiтента  20) Вiдомостi про аудиторський звiт не надаються, тому що аудит фiнансової звiтностi не проводився за результатами звiтного перiоду  21) 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.  22) 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 обмеження у голосуючих акцiй вiдсутнi. | |

**ІІІ. Основні відомості про емітента**

**1. Повне найменування**

ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЧЕРНIГIВСЬКЕ ГОЛОВНЕ ПIДПРИЄМСТВО ПО ПЛЕМIННIЙ СПРАВI В ТВАРИННИЦТВI"

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

ПРАТ "ЧЕРНIГIВСЬКЕ ПЛЕМПIДПРИЄМСТВО"

**3. Дата проведення державної реєстрації**

02.09.1999

**4. Територія (область)**

Чернігівська обл.

**5. Статутний капітал (грн)**

1248173

**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)**

66

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

01.41 - Розведення великої рогатої худоби молочних порiд (основний)

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

46.90 - Неспецiалiзована оптова торгiвля

**10. Банки, що обслуговують емітента**

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

АТ "БАНК АЛЬЯНС", МФО 300119

2) IBAN

UA 453001190000026006039293001

3) поточний рахунок

UA 453001190000026006039293001

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

ПОЛIКОМБАНК, МФО 353100

5) IBAN

UA 083531000000026002042768

6) поточний рахунок

UA 083531000000026002042768

**XI. Опис бізнесу**

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

Товариство не має в своїй структурi дочiрнiх та асоцiйованих компанiй, фiлiй та представництв. Змiни в органiзацiйнiй структурi протягом звiтного перiоду не вiдбувалися

**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 кiлькiсть працiвникiв - 83 (в минулому роцi середня кiлькiсть працiвникiв складала 66 осiб). Середньооблiкова чисельнiсть штатних працiвникiв особового складу - 89 осiб (в 2020 роцi - 70 осiб). Середньооблiкова чисельнiсть позаштатних працiвникiв, сумiсникiв 4 осiб, працюючих на умовах неповного робочого дня - 3 особи. Фонд оплати працi - 14318 тис. грн. У порiвняннi з 2020 роком (10423,64 тис. грн.) фонд оплати працi збiльшився на 3824,36 тис. грн (37,36%) в зв'язку з пiдвищенням мiнiмальної заробiтної плати та збiльшенням кiлькостi працюючих. Проводиться ефективна соцiальна полiтика, пiдбiр та робота з кадрами, якi б забезпечили виконання поставлених завдань. Полiтика, спрямована на забезпечення рiвня квалiфiкацiї працiвникiв шляхом самоосвiти та пiдвищення квалiфiкацiї.

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

Емiтент не входить 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**

Емiтент не проводить спiльну дiяльнiсть з iншими органiзацiями, пiдприємствами, установами.

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

Пропозицiї щодо реорганiзацiї з боку третiх осiб протягом року не надходили

**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" та П(С)БО №25 "Фiнансовий звiт суб'єкта малого пiдприємництва"

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

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**

Товариство працює на ринку по виробництву i переробцi сiльськогосподарської продукцiї. Предметом дiяльностi товариства є вирощування, заготiвля, переробка i збут сiльськогосподарської продукцiї, в тому числi вирощування зернових, технiчних, кормових культур, вирощування суперелiти, елiти зазначених культур, а також багатолiнiйних гiбридiв кукурудзи батькiвських i материнських форм, елiти сої i олiйних культур, вирощування великої рогатої худоби, свиней та iнших сiльськогосподарських тварин, надання послуг населенню по проведенню всього комплексу сiльськогосподарських робiт.

Чистий дохiд за звiтний перiод 146280 тис. грн. збiльшився по вiдношенню до попереднього перiоду (96934 тис. грн.) на 49346 тис. грн. ( в цiлому збiльшення вiдбулося на 50%)

Конкуренцiя в галузi дуже висока. Залежнiсть вiд сезонних змiн - значна, що характерно для сiльськогосподарського виробництва. Цiни звичайнi, середнi по регiону.

Ринок збуту - в основному пiдприємства Чернiгiвської областi (ТОВ "АГIД", ТОВ "АГРОДАР-ЧЕРНIГIВ") та iншi пiдприємства України: Агропартнер, Катеринопiльський елеватор та iншi.

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.

Суттєвий вплив на дiяльнiсть Товариства можуть мати такi ризики як:

нестабiльнiсть та суперечливiсть законодавства;

непередбаченi дiї державних органiв;

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

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

непередбаченi дiї конкурентiв.

Експорту немає, дiяльнiсть в iнших країнах не здiйснюється

**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**

Товариство постiйно iнвестує у власне виробництво кошти шляхом придбання та оновлення основних засобiв, основнi засоби морально та фiзично застарiлi списуються у вiдповiдностi з чинним законодавством.

Придбано основнi засоби для виробничих потреб товариства (здiйснено ремонт, полiпшення, будiвництво) в попереднiх звiтних перiодах: 2017 рiк - 19669 тис. грн., 2018 рiк на суму 5678,00 тис грн ., в 2019 роцi - на суму 7240 тис. грн., в 2020 роцi - на 21937 тис. грн., в 2021 - 16485 тис. грн. Значних списань, вiдчужень не було.

Поточнi придбання основних засобiв здiйснюються за рахунок власних коштiв, за потреби залучаються кредитнi ресурси.

Значнi iнвестицiї та придбання постiйно плануються, детально бюджетуються та реалiзуються за рахунок власних коштiв, за потреби залучаються кредитнi ресурси.

**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**

Орендованi основнi засоби зарахованi на позабалансовий рахунок "орендованi основнi засоби" на умовах операцiйної оренди: сiльгосптехнiка. Основнi засоби використовуються за призначенням. Обмеження щодо використання основних засобiв: частина основних засобiв знаходиться в заставi згiдно кредитного договору (договори застави ПАТ "ПОЛIКОМБАНК", АТ "Райффайзенбанк Аваль", ПАТ "Прокредитбанк") . Iншi основнi засоби - без обмежень в користуваннi.

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. Товариство постiйно iнвестує в основнi засоби з метою вдосконалення виробничого процесу та пiдвищення якостi продукцiї.

Вартiсть основних засобiв на 31.12.2021 за залишковою вартiстю становить 52220 тис.грн., на 31.12.2020 - 50690 тис. грн., первiсною вартiстю - 77126 тис. грн. та 68260 тис. грн. вiдповiдно. Знос на кiнець перiоду - 24906 тис. грн.

Ступiнь зносу основних засобiв: 32,29% Ступiнь використання основних засобiв: 67,71% . Також до необоротних активiв товариства вiдноситься довгостроковi бiологiчнi активи - велика рогата худоба , вартiсть яких на кiнець року складає 11931 тис. грн.

Крiм того незавершенi капiтальнi iнвестицiї складають 41305 тис. грн. - здiйснюється будiвництво елеватора для виробничих потреб товариства. Будiвництво здiйснюється за рахунок власних коштiв, за потреби будуть залучатися кредитнi ресурси. Спрогнозувати дату закiнчення наразi складно, закiнчення будiвництва та введення в експлуатацiю буде залежати вiд загальної економiчної ситуацiї в країнi та можливостi Товариства завершити будiвництво в складних економiчних умовах.

Екологiчнi питання мають вплив на використання активiв Товариства в зв'язку з тим, що сiльськогосподарська дiяльнiсть залежить вiд стану екологiї, а також сiльськогосподарське виробництвобезпосередньо має значний вплив на екологiю. Товариство ретельно планує свою дiяльнiсть та вживає заходи щодо зменшення негативного впливу на навколишнє середовище.

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

На дiяльнiсть пiдприємства впливають такi фактори:

втрата контролю над частиною територiї на Сходi країни та Криму, значне скорочення, а пiд час i втрата традицiйних ринкiв збуту продукцiї; девальвацiя нацiональної валюти, великi курсовi рiзницi, зростання курсiв iноземних валют (придбання обладнання за кордоном, розрахунки за кредитами); наявнiсть нестабiльної ситуацiї на ринку сировини; значне зростання вартостi енергоносiїв, паливно-мастильних матерiалiв; недостатня купiвельна спроможнiсть населення; нестабiльнiсть нормативно - правового поля; збiльшення податкового навантаження, зростання адмiнiстративного тиску, пiдвищення нормативiв справляння плати за надра та використання пiдземних та поверхневих вод для пiдприємств, пiдвiщення орендної плати за землю та земельного податка; висока конкуренцiя в галузi, ситуацiя з поширенням коронавiрусної хвороби COVID-19.

Крiм того, нестабiльнiсть законодавчої бази, потенцiйна можливiсть несподiваних змiн в полiтицi оподаткування та кредитно-фiнансової полiтики держави. Проблеми мають загальнодержавний характер.

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

Фiнансування дiяльностi здiйснюється за рахунок власного капiталу та залучення кредитних коштiв. Робочого капiталу достатньо для фiнансування поточних потреб Товариства

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

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

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

Iстотнi фактори, що можуть вплинути на дiяльнiсть емiтента в майбутньому мають загальнодержавний характер.

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

Дослiдження та розробки у звiтному роцi на пiдприємствi не проводились.

**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** |
| Загальнi збори акцiонерiв - вищий орган управлiння | Акцiонери згiдно реєстру | Фiзичнi та юридичнi особи згiдно реєстру - акцiонери згiдно реєстру |
| Наглядова рада | Голова та члени наглядової ради | Голова наглядової ради - Ланько Вiктор Олексiйович  Член наглядової ради - Павелко Нiна Олексiївна  Член наглядової ради - Ланько Лариса Анатолiївна. |
| Виконавчий орган | Колегiальний виконавчий орган правлiння: Голова та члени правлiння | Голова правлiння - Вертебний Олександр Миколайович |
| Ревiзор | Одноосiбний орган - Ревiзор | Грiневич Валентина Анатолiївна |

**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 | Голова Наглядової ради | Ланько Вiктор Олексiйович | 1959 | Вища | 46 | ТОВ "Лагрос ЛТД", 14220656, директор | 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 прийняття рiшень на засiданнях Наглядової ради. Повноваження та обов'язки визначенi Статутом, Положенням про Наглядову раду. Обов'язками голови Ради є координацiя дiяльностi для належного виконання Радою своїх функцiй.  Обраний як акцiонер товариства  Додаткова винагорода в грошовiй та натуральнiй формах на пiдприємствi не надавалась. Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини не має.  Посади на iнших пiдприємствах - директор ТОВ "Лагрос ЛТД" (14005, Чернiгiвська обл., мiсто Чернiгiв, пр-т Миру, будинок 80 , ЄДРПОУ 14220656), Директор ФГ "Ланко" (код за ЄДРПОУ 37330895 15504, Чернiгiвська обл., Чернiгiвський район, село Старий Бiлоус, ВУЛИЦЯ ЗАТИШНА, будинок 7) . Попереднi посади за 5 рокiв - Директор ТОВ "Лагрос ЛТД", Голова наглядової ради емiтента  Змiни у персональному складi емiтента щодо посадової особи в звiтному перiодi: припинено повноваження згiдно рiшення загальних зборiв акцiонерiв 30.04.2021 та обрано на посаду члена наглядової ради тим же рiшенням, на посаду голови наглядової ради обрано рiшенням наглядової ради вiд 30.04.2021 | | | | | | |
| 2 | Член Наглядової ради | Ланько Лариса Анатолiївна | 1959 | Вища | 45 | ТОВ "Форт-Сервiс", 31895338, заступник директора | 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. Вона обрана на цю посаду на 3 роки як представник акцiонера (Ланько Вiктор Олексiйович, що володiє 1,75 % статутного капiталу емiтента). акцiями емiтента не володiє  Посадова особа не одержує винагороду, в тому числi в натуральнiй формi на пiдприємствi.  Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини не має.  Попереднi посади протягом попереднiх 5 рокiв i в даний час: заступник директора ТОВ "ФОРТ-СЕРВIС" ( ЄДРПОУ 31895338, м. Чернiгiв, вул. Старобiлоуська, 77), член Наглядової ради емiтента.  Змiни у персональному складi емiтента щодо посадової особи в звiтному перiодi: припинено повноваження згiдно рiшення загальних зборiв акцiонерiв 30.04.2021 та обрано на посаду члена наглядової ради тим же рiшенням, на посаду голови наглядової ради обрано рiшенням наглядової ради вiд 30.04.2021 | | | | | | |
| 3 | Член Наглядової ради | Федусь Валерiй Михайлович | 1965 | Вища | 40 | ТОВ "Форт-Сервiс", 31895338, заступник директора | 27.04.2018, 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. Обраний як акцiонер товариства  Посадова особа не одержує винагороду, в тому числi в натуральнiй формi на пiдприємствi. Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини не має.  Попереднi посади протягом попереднiх 5 рокiв i в даний час: заступник директора ТОВ "ФОРТ-СЕРВIС" ( ЄДРПОУ 31895338, м. Чернiгiв, вул. Старобiлоуська, 77), член Наглядової ради емiтента.  Змiни у персональному складi емiтента щодо посадової особи в звiтному перiодi: припинено повноваження члена наглядової ради 30.04.2021 в зв'язку з закiнченням термiну дiї повноважень. | | | | | | |
| 4 | Голова правлiння | Вертебний Олександр Миколайович | 1977 | вища | 28 | ПрАТ "Чернiгiвське племпiдприємство", 00709773, член правлiння | 16.03.2021, на 3 роки |
| **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 посадової особи визначенi статутом емiтента та посадовою iнструкцiєю.  Посадова особа одержує заробiтну плату по штатному розпису емiтента (не надано згоди на розголошення її розмiру), додаткової винагороди, в тому числi в натуральнiй формi не одержувала.  Посад на iнших пiдприємствах не обiймає. Попереднi посади протягом 5 рокiв: член правлiння Товариства з 12.05.2014 р., голова правлiння з 28.02.2018 року.  Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини не має.  Змiни в звiтному перiодi: переобрано на посаду 16.03.2021 на наступний термiн 3 роки | | | | | | |
| 5 | Ревiзор | Грiневич Валентина Анатолiївна | 1959 | Вища | 46 | ТОВ "Лагрос ЛТД", 14220656, головний бухгалтер | 27.04.2018, на 3 роки |
| **Опис:**  До повноважень Ревiзора вiдноситься здiйснення контролю за фiнансово-господарською дiяльнiстю Товариства. Повноваження та обов'язки визначенi Статутом, Положенням про Ревiзора. Обов'язками Ревiзора є забезпечення проведення своєчасних перевiрок фiнансово-господарської дiяльностi пiдприємства шляхом складання висновкiв та актiв.  Повноваження та обов'язки посадової особи визначенi статутом емiтента. Посадова особа не одержує винагороду, в тому числi в натуральнiй формi, на пiдприємствi. Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини не має. Мiсця роботи протягом попереднiх 5 рокiв i в даний час - Ревiзор емiтента з 01.11.2007 року, головний бухгалтер ТОВ "Лагрос ЛТД" (14005, Чернiгiвська обл., мiсто Чернiгiв, пр-т Миру, будинок 80 , ЄДРПОУ 14220656).  Змiни у персональному складi емiтента щодо посадової особи в звiтному перiодi: не вiдбувалися. | | | | | | |
| 6 | Головний бухгалтер | Павелко Нiна Олексiївна | 1964 | вища | 41 | ПрАТ "Чернiгiвське племпiдприємство", 00709773, бухгалтер. | 02.01.2002, безстроково (до звiльнення) |
| **Опис:**  До повноважень посадової особи, як головного бухгалтера, вiдноситься органiзацiя i ведення бухгалтерського облiку на пiдприємствi, забезпечення ведення облiку вiдповiдно до чинного законодавства України, з урахування особливостей дiяльностi пiдприємства, органiзацiя контролю за вiдображенням на рахунках бухгалтерського облiку всiх господарських операцiй  Повноваження та обов'язки посадової особи - члена правлiння визначенi статутом емiтента. Посадова особа одержує заробiтну плату головного бухгалтера по штатному розпису (не надано згоди на розголошення її розмiру), додаткової винагороди, в тому числi в натуральнiй формi не одержувала. Посад на iнших пiдприємствах не обiймає. На посаду головного бухгалтера призначено 02.01. 2002 р. безстроково. Посади протягом попереднiх 5 рокiв: головний бухгалтер Товариства з 02.01.2002 року, член правлiння з 14.04.2015 року до 30.04.2021 року.  Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини не має. Посад на iнших пiдприємствах не обiймає.  Змiни у персональному складi емiтента щодо посадової особи в звiтному перiодi: припинено повноваження члена правлiння згiдно рiшення наглядової ради вiд 30.04.2021, обрано на посаду члена наглядової ради згiдно рiшення загальних зборiв акцiонерiв вiд 30.04.2021 | | | | | | |
| 7 | Член Наглядової ради | Павелко Нiна Олексiївна | 1964 | вища | 41 | ПрАТ "Чернiгiвське племпiдприємство", 00709773 | 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. Вона обрана на посаду члена наглядової ради на 3 роки як представник акцiонера (Ланько Вiктор Олексiйович, що володiє 1,75 % статутного капiталу емiтента). акцiями емiтента не володiє.  Посадова особа не одержує винагороду, в тому числi в натуральнiй формi на пiдприємствi. Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини не має.  Посад на iнших пiдприємствах не обiймає.  Посади протягом попереднiх 5 рокiв: головний бухгалтер Товариства з 02.01.2002 року i в даний час, член правлiння з 14.04.2015 року до 30.04.2021 року.  Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини не має.  Змiни у персональному складi емiтента щодо посадової особи в звiтному перiодi: припинено повноваження члена правлiння згiдно рiшення наглядової ради вiд 30.04.2021, обрано на посаду члена наглядової ради згiдно рiшення загальних зборiв акцiонерiв вiд 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 |
| Ревiзор | Грiневич Валентина Анатолiївна | 1 000 | 0,02 | 1 000 | 0 |
| Голова Наглядової ради | Ланько Вiктор Олексiйович | 87 427 | 1,75 | 87 427 | 0 |
| Голова правлiння | Вертебний Олександр Миколайович | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Член наглядової ради | Павелко Нiна Олексiївна | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Член Наглядової ради | Ланько Лариса Анатолiївна | 0 | 0 | 0 | 0 |

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

**1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента**

Товариство працює на ринку по виробництву i переробцi сiльськогосподарської продукцiї як акцiонерне товариство бiльше 25 рокiв. Предметом дiяльностi товариства є вирощування, заготiвля, переробка i збут сiльськогосподарської продукцiї, в тому числi вирощування зернових, технiчних, кормових культур, вирощування суперелiти, елiти зазначених культур, а також багатолiнiйних гiбридiв кукурудзи батькiвських i материнських форм, елiти сої i олiйних культур, вирощування великої рогатої худоби, свиней та iнших сiльськогосподарських тварин, надання послуг населенню по проведенню всього комплексу сiльськогосподарських робiт.

Останнi роки проводиться постiйне технiчне переоснащення в Товариствi, здiйснюється розширення видiв продукцiї, пiдвищився обсяг випуску продукцiї. Товариство має перспективи розвитку, а вкладенi в розвиток виробництва iнвестицiї виправдають себе.

Основними напрямками подальшого розвитку Товариства є:

" 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.

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

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

" Утримання iснуючих позицiй на ринку в умовах економiчної кризи, пошук нових ринкiв збуту, пiдвищення якостi продукцiї (товарiв, робiт, послуг), оперативне виконання замовлень та високий рiвень обслуговування споживачiв.

" Нарощування обсягiв виробництва зернових, бобових i насiння олiйних культур та тваринництва та пiдвищення якостi випускаємої продукцiї, пiдвищення урожайностi та збiльшення надоїв молока, оперативне виконання замовлень та високий рiвень обслуговування споживачiв

Вiрогiднi перспективи подальшого розвитку емiтента в цiлому залежать вiд загального економiчного стану країни, полiпшення платоспроможностi як громадян так i пiдприємств, тому на даний час керiвництво не має змоги прогнозувати вiрогiднi перспективи подальшого розвитку Товариства бiльш, нiж на 12 мiсяцiв вiд звiтної дати. В наступному роцi Товариство планує займатись основними видами дiяльностi. Метою Товариства є збiльшення прибутку за рахунок нарощування обсягiв виробництва зернових, бобових i насiння олiйних культур та тваринництва, пiдвищення урожайностi та збiльшення надоїв молока розширення клiєнтської бази серед споживачiв, впровадження нових видiв вирощуваних культур з урахуванням потреб ринку.

Протягом 2020-2021 рокiв 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, але пiдприємства зi сфери сiльського господарства постраждали найменше. Карантин негативно вплинув на споживчi настрої, iнвестування та економiчнi зв'язки мiж суб'єктами господарювання.

В зв'язку з тим, що сiльське господарство це бiзнес на "вiдкритому повiтрi" з мiнiмальною кiлькiстю людського ресурсу карантиннi обмеження вiдчуваються найменше. Карантиннi заходи, пов'язанi з поширенням короновiрусу, для галузi сiльського господарства були пом'якшенi. Крiм того, попит на продукти харчування завжди високий.

Подiї пiсля звiтної дати. Крiм цього, наприкiнцi лютого 2022 року розпочалася вiйськова агресiя росiйської федерацiї проти України, у зв'язку з чим 24 лютого 2022 року Президентом України було видано Указ про введення та запровадження в Українi воєнного стану.

Товариство здiйснює свою дiяльнiсть в умовах вiйни та воєнного стану, фiнансово-економiчної кризи та iснування факторiв, що можуть вплинути на дiяльнiсть Товариства. Оскiльки подальший розвиток, тривалiсть та вплив вiйни неможливо передбачити - дiяльнiсть Товариства супроводжується ризиками.

Вплив вiйни та подiї, якi тривають в Українi, а також їхнє остаточне врегулювання неможливо передбачити з достатньою вiрогiднiстю i вони можуть негативно вплинути на економiку України та операцiйну дiяльнiсть Товариства.

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

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 i далi 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.

Наразi, в умовах що склалися, найбiльш прiоритетним напрямком подальшого розвитку, керiвництво Товариства вважає збереження бiзнесу та трудового колективу на основi внутрiшньої оптимiзацiї структури та процесiв пiдприємства.

Метою Товариства є збiльшення прибутку за рахунок нарощування обсягiв виробництва зернових, бобових i насiння олiйних культур та тваринництва, пiдвищення урожайностi та збiльшення надоїв молока, розширення клiєнтської бази серед споживачiв, впровадження нових видiв вирощуваних культур з урахуванням потреб ринку.

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

**2. Інформація про розвиток емітента**

Приватне Акціонерне Товариство «ЧЕРНІГІВСЬКЕ ГОЛОВНЕ ПІДПРИЄМСТВО ПО ПЛЕМІННІЙ СПРАВІ В ТВАРИННИЦТВІ» створене як Відкрите Акціонерне Товариство «ЧЕРНІГІВСЬКЕ ГОЛОВНЕ ПІДПРИЄМСТВО ПО ПЛЕМІННІЙ СПРАВІ В ТВАРИННИЦТВІ» згідно з наказом Регіонального відділення Фонду Державного майна України по Чернігівській області від 09.08.1999 р. №490 шляхом перетворення Чернігівського головного обласного державного підприємства по племінній справі в тваринництві у відкрите акціонерне товариство відповідно до Закону України „Про особливості приватизації майна в агропромисловому комплексі” від «10» липня 1996р. № 290/96-ВР та зареєстроване Чернігівською районною державною адміністрацією Чернігівської області «02» вересня 1999 року і переіменоване у Приватне Акціонерне Товариство «ЧЕРНІГІВСЬКЕ ГОЛОВНЕ ПІДПРИЄМСТВО ПО ПЛЕМІННІЙ СПРАВІ В ТВАРИННИЦТВІ» згідно з рішенням Загальних зборів акціонерів від «04» квітня 2011 року.

В звітному періоді важливі події розвитку (злиття, приєднання, поділ, перетворення тощо) не відбувалися.

Місцезнаходження Товариства: 15511, Чернігівська область, Чернігівський район, с.Довжик, вул. Чернігівська, 16-А

Товариство не має в своїй структурi дочiрнiх та асоцiйованих компанiй.

В звітному періоді Товариство отримувало дохід від основної діяльності: вирощування зернових та зернобобових культур: пшениця, кукурудза, ячмінь, жито, зернобобові; вирощування олійних культур: ріпаку та кользи, соняшнику, а також виробництво продукції тваринництва: велика рогата худоба та молоко.

Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №з/п | **Найменування** | **Обсяг виробництва** | | | | **Приріст/ зменшення обсягу виробництва в грошовому еквіваленті, %** | **Обсяг реалізації** | | | | **Приріст/зменшення обсягу реалізації в грошовому еквіваленті, %** |
| 1 |  | 2020, ц | 2021, ц | 2020 тис. грн. | 2021, тис. грн. | 2020, ц | 2021, ц | 2020 тис. грн. | 2021, тис. грн. |
|  | Культури зернові та зернобобові | 97255 | 110631 | 37216 | 39827 | **+7** | 51950 | 91897 | 31652 | 55371 | **+75** |
|  | Олійні культури | 26182 | 25955 | 26182 | 25720 | **-1,8** | 26122 | 25720 | 35132 | 40736 | **+16** |
|  | Продукція тваринництва ВРХ | 1178 | 1233 | 37254 | 47156,9 | **+26,6** | 1027 | 818 | 3649 | 2868,4 | **-21** |
|  | Продукція тваринництва, молоко | 44740 | 47356 | 37134 | 42320,6 | **+14** | 43247 | 45772 | 45527 | 46991,8 | **+3** |

Обсяги виробництва зернових, бобових культур в порівнянні з минулим роком збільшилися як в кількісному, так і в грошовому виразі (на 7%) за рахунок підвищення урожайності сільськогосподарських культур та їх собівартості, збільшення посівних площ і розширення асортименту вирощуваних культур. Обсяги виробництва насіння олійних культур незначно зменшився (на 1,8%).

Обсяги виробництва тваринництва, в порівнянні з минулим роком збільшилися за рахунок збільшення приросту ВРХ (+26,6%) та валового надою молока (+ 14%).

Обсяги реалізації найбільше зросли в категорії «зернові та бобові культури» в зв’язку з ростом ціни реалізації, в основному на пшеницю та кукурудзу в порівнянні з попереднім звітним періодом.

Фінансово-економічні показники

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Показник** | **2020 рік** | **2021 рік** | **Приріст/зменшення (+/-), тис. грн.** |
| 1 | Чистий дохід (тис.грн) | **96934** | **146280** | +49346 |
| 2 | Собівартість реалізованої продукції | **62922** | **95417** | +32495 |
| 3 | Чистий прибуток (тис.грн) | **27704** | **46373** | +18669 |
| 4 | Власний капітал (тис.грн) | **84032** | **130405** | +46373 |
| 5 | Активи (тис.грн) | **132502** | **204449** | +71947 |
| 6 | Необоротні активи | **72331** | **105473** | +33142 |
| 7 | Оборотні активи | **60171** | **98976** | +38805 |

За результатами фінансово-господарської діяльності за 2021 рік Товариством отримано чистий прибуток 46373 тис. грн., що свідчить про зростання у підприємства джерела власних коштів, отриманих від господарської діяльності. Суттєве зростання прибутковості в порівнянні з попереднім звітним періодом в основному пов’язано зі підвищенням рентабельності діяльності – до 31,7% (в попередньому звітному періоді рентабельність становила 28,6%: при загальному збільшенні обсягів реалізації на 50%, витрати (разом) зросли 43%).

Протягом звітного періоду загальні активи збільшилися на 71947 тис. грн. (на 54,3%) в зв’язку зі збільшенням вартості основних засобів (придбання основних засобів для виробничих потреб товариства, вартість необоротних активів зросла на 45,82% ). Протягом звітного року інвестиції у власне підприємство склали 16490 тис. грн. З них придбано машини та обладнання для виробничих потреб товариства: трактори, екскаватор, розкидачі добрив, плуг, подрібнювач соломи, косарка та інші, а також та проведено ремонт нежитлових приміщень, продовжується будівництво елеватора, загальна вартість незавершених капітальних інвестицій на кінець періоду – 41305 тис. грн.) Придбання та поліпшення здійснюються за рахунок власних коштів, отриманих від господарської діяльності та у разі необхідності залучаються кредитні кошти.

Необоротні активи переважають у загальних активах Товариства. Протягом звітного періоду необоротні активи збільшилися на 33142 тис. грн., внаслідок незавершених капітальних інвестицій, придбання основних засобів для виробничих потреб, довгострокових біологічних активів (корови).

Оборотні активи збільшилися на 38805 тис. грн. в основному за рахунок суттєвого збільшення іншої поточної дебіторської заборгованості (на 22187 тис. грн.) та поточних біологічних активів (на 2110 тис. грн.)

Наявність значної частки дебіторської заборгованості (20% від усіх активів товариства, 41% від оборотних активів) в структурі оборотних активів Товариства свідчить про відволікання частини поточних активів підприємства на кредитування споживачів продукції та інших дебіторів. Наслідок цього – нестача власних обігових коштів для забезпечення господарської діяльності Товариства і збільшення використання позикового капіталу.

Власний капітал збільшився за рахунок прибутку, отриманого від господарської діяльності. Умова перевищення вартостi власного капіталу (чистих активiв) над розмiром статутного капiталу на 31.12.2021 року Товариством дотримується. Частка власного капіталу в загальних активах Товариства збільшилася протягом звітного періоду і на кінець 2021 року становить 63,8 % (в 2020 році – 63,41 %). Це свідчить про поступове зростання фінансової незалежності Товариства від зовнішніх запозичень.

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

У звiтному перiодi деривативи щодо цiнних паперiв не укладалися, правочини щодо похiдних цiнних паперiв не вчинялися, тому вплив вiд зазначених операцiй на оцiнку активiв, зобов'язань, фiнансового стану i доходiв або витрат Товариства вiдсутнiй

**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 2021 року не використовувались.

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

Система управлiння ризиками включає:

- Iдентифiкацiю ризикiв ( виявлення),

- Оцiнку ризикiв ( розрахунок величини збиткiв, яких може зазнати пiдприємство),

- Нейтралiзацiю ризикiв (створення резервiв сумнiвних боргiв, страхування, створення резервного фонду).

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. Валютнi операцiї не здiйснюються, але пiдприємство вiдстежує i аналiзує цей ризик, у разi його виникнення, в кожному конкретному випадку, шляхом планування та бюджетування контрактiв на закупiвлю запасiв з iмпортною складовою, та укладання зовнiшньо-економiчних контрактiв, для того щоб попередити та мiнiмiзувати його негативний вплив.

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.

Схильнiсть до ризику 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.

Показники поточної лiквiдностi (вiдображають спiввiдношення оборотних активiв до суми поточних зобов'язань) на кiнець 2021 року становив 1,34. В порiвняннi зi значенням цього показника на кiнець 2020 року покращився (було 1,24), але знаходиться на межi мiнiмально допустимого рiвня.

Схильнiсть Товариства до цiнових ризикiв.

В зв'язку з тим, що Товариство функцiонує у нестабiльному середовищi i не володiє повнотою iнформацiї про контрагентiв, сильно залежить вiд погодних умов, можливо виникнення вiдхилень вiд нормальних умов функцiонування у галузi рослинництва та тваринництва, що може призвести до вiдхилення цiни продукту пiдприємства вiд її очiкуваного значення. До факторiв виникнення ризику Товариство вiдносить загальну економiчну ситуацiю, нормативно-правовi акти, забезпеченiсть трудовими ресурсами, виробничими необоротними та оборотними засобами, погоднi умови. В результатi несприятливих умов може знизитися якiсть продукцiї та/або збiльшитися витрати на її виробництво, що, у свою чергу, веде до її подорожчання.

Схильнiсть до ризику грошових потокiв - пiдприємство використовує процедури детального бюджетування i прогнозування руху грошових коштiв, щоб забезпечити достатнiй рiвень коштiв, необхiдних для своєчасної оплати своїх зобов'язань. Пiдприємство здiйснює контроль ризику нестачi грошових коштiв шляхом планування поточної лiквiдностi.

Схильнiсть до кредитного ризику. 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, дебiторська заборгованiсть, що включає незабезпечену торгiвельну i iншу дебiторську заборгованiсть. З метою уникнення кредитного ризику Товариство розмiщує грошовi кошти 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. З метою уникнення фiнансових втрат вiд невиконання зобов'язань покупцями-дебiторами Товариство здiйснює торговi операцiї тiльки з перевiреними i платоспроможними клiєнтами на внутрiшньому та зовнiшньому ринках.

Товариство не утримує та не випускає фiнансовi iнструменти з метою їх продажу.

Iншi ризики вiдстежуються i аналiзуються у кожному конкретному випадку.

Мета управлiння фiнансовими ризиками є їх мiнiмiзацiя або мiнiмiзацiя їх наслiдкiв.

**4. Звіт про корпоративне управління:**

**1) посилання на:**

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

Вiдповiдно до вимог чинного законодавства України, Товариство не зобов'язане мати власний кодекс корпоративного управлiння. Статтею 33 Закону України "Про акцiонернi товариства", питання затвердження принципiв (кодексу) корпоративного управлiння Товариства вiднесено до виключної компетенцiї загальних зборiв акцiонерiв. Загальними зборами акцiонерiв Товариства кодекс корпоративного управлiння не затверджувався. У зв'язку з цим, посилання на власний кодекс корпоративного управлiння, яким керується Товариство, не наводиться

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

Товариство не користується кодексом корпоративного управлiння оператора органiзованого ринку капiталу, об'єднання юридичних осiб або iншим кодексом корпоративного управлiння.

Товариством не приймалося рiшення про добровiльне застосування перелiчених кодексiв. 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**

Принципи корпоративного управлiння, що застосовуються Товариством в своїй дiяльностi, визначенi чинним законодавством України та Статутом. 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 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** | | 100 | |
| **Опис** | 100% вiд загальної кiлькостi голосуючих акцiй Товариства . 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 порядку та способу засвiдчення бюлетенiв для голосування, затвердження регламенту загальних зборiв акцiонерiв.  3. Розгляд звiтiв Наглядової ради за 2019-2020 роки, прийняття рiшення за наслiдками їх розгляду та затвердження заходiв за результатами їх розгляду.  4. Розгляд звiтiв Правлiння за 2019-2020 роки, прийняття рiшення за наслiдками їх розгляду та затвердження заходiв за результатами їх розгляду.  5. Розгляд звiтiв Ревiзора за 2019-2020 роки, прийняття рiшення за наслiдками його розгляду, затвердження звiтiв та висновкiв Ревiзора за пiдсумками перевiрки фiнансово-господарської дiяльностi Товариства за 2019-2020 роки.  6. Затвердження рiчних звiтiв (рiчної фiнансової звiтностi) Товариства за 2019-2020 роки.  7. Розподiл чистого прибутку 2019-2020 рокiв.  8. Прийняття рiшення про припинення повноважень членiв Наглядової ради.  9. Обрання членiв Наглядової ради.  10. 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 всiм питанням порядку денного були прийняттi вiдповiднi рiшення (згiдно проектiв рiшень), а саме: по питаннях порядку денного №№ 1-10 голосували за рiшення "ЗА" одноголосно.  Рiшення прийнятi вiдповiдно перелiку питань порядку денного вiдповiдно:  1. Обрано лiчильну комiсiю у складi 2-х осiб.  2. Обрано головуючого на загальних зборах акцiонерiв та секретаря зборiв.  3. Затвердити звiти Наглядової ради за 2019-2020 роки. Затвердити заходи за результатами їх розгляду.  4. Затверджено звiти Правлiння за 2019-2020 роки. Затвердити заходи за результатами їх розгляду.  5. Затверджено звiти Ревiзора за 2019-2020 роки. Затвердити висновки Ревiзора за пiдсумками перевiрки фiнансово - господарської дiяльностi Товариства за 2019-2020 роки.  6. Затверджено рiчнi звiти Товариства за 2019-2020 роки (рiчну фiнансову звiтнiсть, складену за ПСБО) у складi Балансу, Звiту про фiнансовi результати.  7. Затверджено розподiл прибутку: Чистий прибуток в сумi 249 тис. грн., отриманий за результатами дiяльностi Товариства у 2019 роцi, не розподiляти. Чистий прибуток в сумi 27.704 тис. грн., отриманий за результатами дiяльностi Товариства у 2020 роцi, не розподiляти.  8. Припинити повноваження членiв Наглядової ради: Ланько Вiктор Олексiйович голова, Федусь Валерiй Михайлович, Ланько Лариса Анатолiївна.  9. Обрати членiв Наглядової ради: Ланько Вiктор Олексiйович - акцiонер; Ланько Лариса Анатолiївна - представник акцiонера (Ланько Вiктор Олексiйович); Павелко Нiна Олексiївна - представник акцiонера (Ланько Вiктор Олексiйович).  10. Затверджено умови цивiльно-правових договорiв, що укладатимуться з членами Наглядової ради. Уповноважено Голову Правлiння пiдписати цивiльно-правовi договори з членами Наглядової ради.  Реєстрацiю акцiонерiв для участi в загальних зборах акцiонерiв здiйснювала реєстрацiйна комiсiя, призначена Наглядовою радою, Голову Реєстрацiйної комiсiї обрано простою бiльшiстю голосiв на першому засiданнi. | | |

**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) | На останнiх зборах - реєстрацiйна комiсiя, а в звiтному перiодi збори не вiдбулися. | | |

**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) |  | | |

**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) | У звiтному роцi позачерговi збори не проводилися. | | |

**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) | нi | |

|  |  |
| --- | --- |
| **У разі скликання, але непроведення чергових загальних зборів зазначається причина їх непроведення** | Рiчнi збори вiдбулися |

|  |  |
| --- | --- |
| **У разі скликання, але непроведення позачергових загальних зборів зазначається причина їх непроведення** | У звiтному роцi позачерговi збори не проводилися. |

**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** |
| Ланько Вiктор Олексiйович |  | 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. 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 в межах компетенцiї наглядової ради, що стосуються дiяльностi Товариства . Крiм того Голова наглядової ради органiзовує роботу Наглядової ради та здiйснює контроль за реалiзацiєю плану роботи, затвердженого Наглядовою радою; визначає дату, час, мiсце проведення та порядок денний засiдань Наглядової ради, доручає повiдомити членiв Наглядової ради про скликання засiдання Наглядової ради, головує на них, органiзовує ведення протоколiв засiдань Наглядової ради; органiзовує пiдготовку доповiдi для звiту перед Загальними зборами акцiонерiв про дiяльнiсть Наглядової ради, загальний стан Товариства та вжитi Наглядовою радою заходи, спрямованi на досягнення мети Товариства; пiдтримує постiйнi контакти з iншими органами та посадовими особами Товариства. |
| Павелко Нiна Олексiївна |  | X | ДДо 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 в межах компетенцiї наглядової ради, що стосуються дiяльностi Товариства. |
| Ланько Лариса Анатолiївна |  | 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 в межах компетенцiї наглядової ради, що стосуються дiяльностi Товариства. |

|  |  |
| --- | --- |
| **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 було проведено 10 засiдань.  На засiданнях розглядались питання  1) 05.01.2021 обрання аудитора, затвердження умов договору з ним на виконання завдання з надання впевненостi щодо iнформацiї, яка мiститься у звiтi про корпоративне управлiння Товариства за 2020 рiк  2) 04.02.2021 Про подовження термiну дii кредитного договору № 32 вiд 08.02.2019 року укладеного в рамках Генеральної кредитної угоди № 126 вiд 20.03.2017 року. Про надання повноваження Головi правлiння для укладання змiн до кредитноi угоди № 32 вiд 08.02.2019 року укладеної в рамках Генеральної угоди № 126 вiд 20.03.2017 року, пiдписання всiх необхiдних документiв для подовження термiну дiї кредитного договору.  3) 16.03.2021 Припинення повноважень голови та членiв правлiння, обрання нового складу правлiння, включаючи голову.  4) 26.02.2021 прийняття рiшення про проведення загальних зборах акцiонерiв,  затвердження проекту порядку денного та проектiв рiшень щодо нього, визначення дати складання перелiку акцiонерiв, якi мають бути повiдомленi про загальнi збори акцiонерiв та спосiб повiдомлення акцiонерiв про проведення загальних зборiв акцiонерiв.  5). 14.04.2021 затвердження порядку денного загальних зборiв акцiонерiв, затвердження форми i тексту бюлетеня для голосування, призначення реєстрацiйної комiсiї для проведення реєстрацiї на загальних зборах акцiонерiв, призначення тимчасової лiчильної комiсiї для голосування по першому питанню порядку денного загальних зборiв акцiонерiв  6) 16.04.2021 розгляд звiту правлiння; затвердження рiчної iнформацiї емiтента за 2020 рiк  7) 30.04.2021 Припинення повноважень члена правлiння.  8) 30.04.2021 обрання голови Наглядової ради з членiв наглядової ради, обраних загальними зборами акцiонерiв 30.04.2021  9) 18.11.2021 Обговорення питання про внесення змiн до укладених кредитних договорiв та або договорiв забезпечення та про порядок отримання нових кредитiв в "ПроКредитБанк".  10) 23.11.2021 Про укладання комерцiйного договору про спiвпрацю з ТОВ "Кортева Агрiсаєнс Україна"  Наглядова рада виконує поставленi цiлi. Засiдання проводяться своєчасно по мiрi необхiдностi. Згiдно п. 10.24 Рiшення наглядової ради приймається простою бiльшiстю голосiв членiв наглядової ради, якi беруть участь у засiданнi та мають право голосу. На засiданнi наглядової ради кожний член наглядової ради має один голос. У разi розподiлу голосiв порiвну голос голови є вирiшальним. |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Так | Ні | Персональний склад комітетів |
| З питань аудиту |  | X | - |
| З питань призначень |  | X | - |
| З винагород |  | X | - |
| Інше (зазначити) | комiтети не створювалися | | - |

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

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

|  |  |
| --- | --- |
| **Оцінка роботи наглядової ради** | Наглядова рада виконує поставленi цiлi. Склад, структура та дiяльнiсть Наглядової ради як колегiального органу задовольняють потреби Товариства. Кожний член наглядової ради має вищу освiту та вiдповiдний рiвень компетентностi, ефективно виконує завдання, покладенi на члена Наглядової ради. Протягом звiтного перiоду Наглядовою радою Товариства були прийнятi рiшеня з питань, що належать до її виключної компетенцiї.  Члени Наглядової ради, в тому числi голова Наглядової ради, працюють ефективно, прийнятi ними рiшення позитивно впливають на фiнансово-господарську дiяльнiсть Товариства. Звiт наглядової ради затверджено загальними зборами. 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 iнформацiя вiдсутня | | |

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

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

**Склад виконавчого органу**

|  |  |
| --- | --- |
| **Персональний склад виконавчого органу** | **Функціональні обов'язки члена виконавчого органу** |
| Голова правлiння - Вертебний Олександр Миколайович | Згiдно п. 11.1 Статуту Виконавчим органом Товариства, який здiйснює управлiння його поточною дiяльнiстю, є правлiння. До компетенцiї правлiння належать вирiшення всiх питань дiяльностi Товариства, крiм тих, що згiдно з законодавством, статутом або рiшенням загальних зборiв вiднесенi до виключної компетенцiї загальних зборiв та наглядової ради (п.11.4 Статуту). Правлiння пiдзвiтне загальним зборам i наглядовiй радi, органiзовує виконання їх рiшень.  Правлiння Товариства складається з 3 членiв i обирається наглядовою радою строком на 3 роки. На кiнець звiтного перiоду у складi правлiння перебуває одна особа (посади 2 членiв правлiння вакантнi):  Голова правлiння - Вертебний Олександр Миколайович (призначено згiдно рiшення Наглядової ради вiд 28.02.2018 (протокол № 3) з 01.03.2018 строком на 3 роки, переобрано рiшенням наглядової ради 16.03.2021 (протокол наглядової ради вiд 16.03.2021) на наступний термiн 3 роки.  Голова правлiння. Здiйснює управлiння поточною дiяльнiстю Товариства вiдповiдно до наданих повноважень, без довiреностi дiє вiд iменi Товариства, представляє його iнтереси в органах державної влади i органах мiсцевого самоврядування, iнших органiзацiях, у вiдносинах з юридичними та фiзичними особами, веде переговори, видає довiреностi, видає накази та дає розпорядження, обов'язковi для виконання всiма працiвниками Товариства, укладає правочини (угоди, договори) з урахуванням обмежень, що встановленi Статутом Товариства та чинним законодавством, приймає на роботу та звiльняє працiвникiв, визначає умови оплати працi, визначає повноваження керiвникiв структурних пiдроздiлiв. |

|  |  |
| --- | --- |
| **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** | Протягом звiтного перiоду засiдання правлiння, якi б оформлювалися документально не вiдбувалося. Виконавчий орган вирiшує поточнi питання фiнансово-господарської дiяльностi оперативно без оформлення протоколiв.  Порядок прийняття рiшень. Згiдно п.11.15 Статуту 3асiдання правлiння Товариства проводяться по мiрi необхiдностi, але не рiдше одного разу на мiсяць i вважаються правомочними, якщо на них присутнi бiльше половини його складу. Рiшення правлiння вважається прийнятим, якщо за нього проголосувало бiльше половини присутнiх на засiданнi членiв правлiння. У разi розподiлу голосiв порiвну голос голови є вирiшальним. Протягом звiтного перiоду засiдання правлiння, якi б оформлювалися протоколами, не вiдбувалось. Прийняття рiшень вiдбувається шляхом оперативного проведення виробничих нарад, на яких вирiшувались поточнi питання фiнансово-господарської дiяльностi Товариства. В зв'язку з вакантнiстю посад членiв правлiння, голова правлiння приймає рiшення одноосiбно в межах компетенцiї.  Дiяльнiсть виконавчого органу зумовлює позитивнi змiни у фiнансово-господарськiй дiяльностi товариства. |

|  |  |
| --- | --- |
| **Оцінка роботи виконавчого органу** | Правлiння звiтує перед наглядовою радою за виконану роботу. Звiт правлiння затверджується наглядовою радою та загальними зборами. Оцiнка роботи не проводилася. |

**Примітки**

-

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

Окремий пiдроздiл, який би здiйснював внутрiшнiй контроль та управлiння ризиками на пiдприємствi вiдсутнiй. Спецiального документу (положення), яким би описувалися характеристики систем внутрiшнього контролю та управлiння ризиками не створено та не затверджено, проте в господарськiй дiяльностi та корпоративному управлiннi Товариство керується нормами чинного законодавства, Статутом (затвердженим загальними зборами акцiонерiв (протокол вiд 04.04.2011 року)) та додатком до Статуту (Додаток№1 затверджений загальними зборами акцiонерiв - протокол №1 вiд 12.05.2014), Положенням про загальнi збори акцiонерiв, Положенням про Ревiзiйну комiсiю, Положенням про Наглядову раду, Положенням про правлiння, (положення затвердженi рiшенням загальних зборiв акцiонерiв Товариства (протокол вiд 04.04.2011 року)) та iншими внутрiшнiми документами.

Система внутрiшнього контролю є важливою складовою системи ефективного управлiння пiдприємством i включає в себе всi внутрiшнi правила, положення та процедури контролю, запровадженi керiвництвом пiдприємства для досягнення поставленої мети - забезпечення (в межах можливого) стабiльного i ефективного функцiонування пiдприємства, дотримання внутрiшньогосподарської полiтики, збереження та рацiонального використання активiв пiдприємства, запобiгання шахрайству, вчасного виявлення помилок, дотримання точностi i повноти бухгалтерських записiв, своєчасної пiдготовки достовiрної фiнансової iнформацiї, а також своєчасної адаптацiї пiдприємства до змiн у внутрiшньому та зовнiшньому середовищi.

При здiйсненнi внутрiшнього контролю використовуються рiзнi методи, вони включають в себе такi елементи, як:

авторизацiя та пiдтвердження (пiдписання, санкцiонування, затвердження);

розподiл обов'язкiв та повноважень, ротацiя персоналу (щодо прийняття рiшень, здiйснення господарської операцiї та контроль за нею);

контроль за доступом до ресурсiв та облiкових записiв, закрiплення вiдповiдальностi за збереження i використання ресурсiв (договори про матерiальну вiдповiдальнiсть, довiреностi)

аудит, контроль, ревiзiя (перевiрка документiв, перевiрка вiрностi арифметичних розрахункiв, перевiрка дотримання правил облiку окремих господарських операцiй, планова та позапланова iнвентаризацiя, усне опитування персоналу, звiрки, пiдтвердження i простежування);

iншi правила та процедури.

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;

правлiння;

ревiзор.

Створення служби внутрiшнього аудиту не передбачено внутрiшнiми документами Товариства.

Повноваження суб'єктiв внутрiшнього контролю визначенi Статутом та Положеннями.

Нагляд за веденням бухгалтерського облiку та складанням фiнансової звiтностi Товариства здiйснює ревiзор та голова правлiння, за необхiдностi може проводитися аудиторська перевiрка фiнансової звiтностi незалежним аудитором. В звiтному перiодi та попередньому звiтному перiодi аудит фiнансової звiтностi не проводився. 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.

З метою виконання своїх функцiй в системi внутрiшнього контролю Товариства суб'єкти внутрiшнього контролю надiленi такими повноваженнями:

Загальнi збори: Визначення основних напрямiв дiяльностi (стратегiї), Затвердження рiчного фiнансового звiту або балансу, або бюджету, Обрання та припинення повноважень членiв наглядової ради, Обрання та припинення повноважень Ревiзора, Визначення розмiру винагороди для голови та членiв наглядової ради, Прийняття рiшення про додатковий випуск акцiй, Прийняття рiшення про викуп, реалiзацiю та розмiщення власних акцiй

Наглядова рада: Затвердження планiв дiяльностi (бiзнес-планiв), Обрання та припинення повноважень голови наглядової ради (з обраних зборами членiв Наглядової ради), обрання та припинення повноважень виконавчого органу, Визначення розмiру винагороди виконавчого органу, Затвердження зовнiшнього аудитора

Виконавчий орган Затвердження планiв дiяльностi (бiзнес-планiв)

Iнформацiя про дiяльнiсть Товариства надається у рiчному звiтi в роздiлi "IНФОРМАЦIЯ ПРО СТАН КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛIННЯ". Визначений чинним законодавством перелiк iнформацiї:

фiнансова звiтнiсть, результати дiяльностi, iнформацiя про власникiв значного пакету акцiй, iнформацiя про склад органiв управлiння товариства (у складi рiчного звiту за вiдповiдний рiк), рiчний звiт та повiдомлення про збори оприлюднюється в загальнодоступнiй iнформацiйнiй базi даних НКЦПФР

фiнансова звiтнiсть, результати дiяльностi, iнформацiя про власникiв значного пакету акцiй, iнформацiя про склад органiв управлiння товариства (у складi рiчного звiту за вiдповiдний рiк), рiчний звiт, повiдомлення про збори, розмiщується на власному веб-сайтi https://cnpp.pat.ua

фiнансова звiтнiсть, результати дiяльностi, iнформацiя про власникiв значного пакету акцiй, iнформацiя про склад органiв управлiння товариства, рiчний звiт, Протоколи загальних зборiв акцiонерiв, аудиторськi висновки, Статут та внутрiшнi документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акцiонерному товариствi та копiї їх надаються на запит акцiонера.

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.

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.

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

**Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:**

**Кількість членів ревізійної комісії** 1 **осіб.**

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

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

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

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

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

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | Так | Ні |
| Положення про загальні збори акціонерів | | X |  |
| Положення про наглядову раду | | X |  |
| Положення про виконавчий орган | | X |  |
| Положення про посадових осіб акціонерного товариства | |  | X |
| Положення про ревізійну комісію (або ревізора) | | X |  |
| Положення про порядок розподілу прибутку | |  | X |
| Інше (запишіть) | 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 | так | так | так |
| Інформація про склад органів управління товариства | так | так | так | так | так |
| Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення | ні | ні | так | так | ні |
| Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства | ні | ні | так | ні | ні |

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

**Скільки разів 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) | В звiтному перiодi аудит фiнансової звiтностi не проводився, проводилася перевiрка щодо надання обгрунтованої впевненостi для звiту про корпоративне управлiння | | |

**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) | Згiдно статуту Ревiзор проводить перевiрку перед загальними зборами | | |

**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 | ФЕРМЕРСЬКЕ ГОСПОДАРСТВО "ЛАНКО" | 37330895 | 93,2877 |

**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** |
| 4 992 692 | 247 698 | Будь-якi обмеження прав участi та голосування акцiонерiв (учасникiв) на загальних зборах акцiонерiв Товариства, крiм встановлених дiючим законодавством України, вiдсутнi.  Товариством зареєстровано випуск простих iменних акцiй:  загальна кiлькiсть - 4992692 штук простих iменних акцiй,  номiнальна вартiсть - 0,25 грн. кожна,  загальна номiнальна вартiсть 1248173 грн.  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 247 698 штук. Таким чином, для визначення кворуму на останнiх загальних зборах акцiонерiв Товариства враховується 4 744 994 голосуючих простих акцiй.  Кiлькiсть акцiй з обмеженнями: 247 698 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. | 13.10.2014 |
| Опис | Iнших обмежень прав участi та голосування акцiонерiв на загальних зборах акцiонерiв Товариства немає. | | |

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

Посадовими особами Товариства є:

Голова та члени Наглядової ради

Голова та члени Правлiння

Головний бухгалтер

Ревiзор.

Члени Наглядової ради обираються Загальними зборами акцiонерiв Товариства на 3 роки з числа фiзичних осiб, якi мають повну цивiльну дiєздатнiсть шляхом кумулятивного голосування (п.10.8 Статуту). Особи, обранi членами наглядової ради, можуть переобиратися необмежену кiлькiсть разiв (п.10.12 Статуту). Порядок обрання та припинення повноважень визначенi п.10.8-10.14 Статуту Товариства. Згiдно п. 10.14 Статуту Кiлькiсний склад наглядової ради встановлюється загальними зборами.

Голова Наглядової ради Товариства обирається членами Наглядової ради з їх числа простою бiльшiстю голосiв вiд кiлькiсного складу наглядової ради (п.10.17 Статуту).

Членом наглядової ради Товариства може бути лише фiзична особа. Член наглядової ради не може бути одночасно членом виконавчого органу та/або членом ревiзiйної комiсiї (Ревiзором) Товариства (п. 10.13 Статуту).

До складу наглядової ради обираються акцiонери або особи, якi представляють їхнi iнтереси (представники акцiонерiв).

Повноваження члена наглядової ради, обраного кумулятивним голосуванням, за рiшенням загальних зборiв можуть бути припиненi достроково лише за умови одночасного припинення повноважень усього складу наглядової ради. У такому разi рiшення про припинення повноважень членiв наглядової ради приймається загальними зборами акцiонерiв простою бiльшiстю голосiв акцiонерiв, якi зареєструвалися для участi у зборах.

Повноваження члена Наглядової ради фiзичної особи достроково припиняються без рiшення Загальних зборiв, з одночасним припиненням договору, у разi:

- за його бажанням за умови письмового повiдомлення про це Товариства за два тижнi;

- в разi неможливостi виконання обов'язкiв члена Наглядової ради за станом здоров'я;

- в разi набрання законної сили вироком чи рiшенням суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливiсть виконання обов'язкiв члена Наглядової ради;

- в разi смертi, визнання його недiєздатним, обмежено дiєздатним, безвiсно вiдсутнiм, померлим.

Правлiння Товариства складається з 3 членiв (п. 11.7. Статуту) i обирається наглядовою радою (п.10.6 п.п. 8 Статуту). Згiдно Статуту Наглядова рада може в будь-який час та з будь-яких пiдстав прийняти рiшення про припинення (вiдсторонення вiд виконання) повноважень голови та (або) будь-якого члена правлiння.

Крiм того, повноваження голови та членiв правлiння припиняються:

1) за власним бажанням за умови письмового повiдомлення про це Товариства за два тижнi;

2) в разi неможливостi виконання обов`язкiв за станом здоров`я;

3) в разi набрання законної сили вироком чи рiшенням суду, яким засуджено до покарання, що виключає можливiсть виконання обов`язкiв;

4) в разi смертi, визнання недiєздатними, обмежено недiєздатними, безвiсно вiдсутнiми, померлими;

5) з iнших пiдстав, визначених контрактом (п.11.22 Статуту)

На кiнець звiтного перiоду посади 2 членiв правлiння - вакантнi. Г

Ревiзiйна комiсiя (Ревiзор) (п.12.16 Статуту) Обирається загальними зборами акцiонерiв Товариства строком на 3 роки. Не можуть бути Ревiзором голова та члени наглядової ради, голова та члени правлiння Товариства, корпоративний секретар та особи, якi не мають повної цивiльної дiєздатностi. Одна й та сама особа може переобиратися Ревiзором (членом ревiзiйної комiсiї) на необмежену кiлькiсть термiнiв.

Головний бухгалтер призначається та звiльняється згiдно з наказом Голови правлiння Товариства.

Будь-якi винагороди або компенсацiї при звiльненнi не передбачено i не виплачувалися. Звiльнень посадових осiб, яким потрiбно виплачувати будь-якi компенсацiї та винагороди, не було.

**9) повноваження посадових осіб емітента**

До компетенцiї Наглядової Ради вiдносяться такi питання (п.8.4.5 Статуту):

Згiдно п. 10.6 Статуту до компетенцiї наглядової ради належить:

1. затвердження в межах своєї компетенцiї положень, якими регулюються питання, пов'язанi з дiяльнiстю Товариства;

2. пiдготовка порядку денного Загальних зборiв, прийняття рiшення про дату їх проведення та про включення пропозицiй до порядку денного, крiм скликання акцiонерами позачергових загальних зборiв;

3. прийняття рiшення про проведення чергових або позачергових загальних зборiв вiдповiдно до Статуту Товариства та у випадках, встановлених чинним Законодавством України;

4. прийняття рiшення про продаж ранiше викуплених Товариством акцiй;

5. прийняття рiшення про розмiщення цiнних паперiв, крiм акцiй, на суму, що не перевищує 25 (двадцять п'ять) вiдсоткiв вартостi активiв Товариства;

6. прийняття рiшення про викуп розмiщених товариством iнших, крiм акцiй, цiнних паперiв;

7. затвердження ринкової вартостi майна у випадках, передбачених чинним Законодавством України;

8. обрання та припинення повноважень Голови та членiв Правлiння;

9. затвердження умов контрактiв, якi укладатимуться з Головою та членами Правлiння, встановлення розмiру їх винагороди, обрання особи, яка уповноважується на пiдписання контрактiв з Головою та членами Правлiння;

10. прийняття рiшення про вiдсторонення Голови або члена Правлiння вiд здiйснення повноважень та обрання особи, яка тимчасово здiйснюватиме повноваження Голови Правлiння;

11. обрання та припинення повноважень голови i членiв iнших органiв Товариства;

12. обрання реєстрацiйної комiсiї, за винятком випадкiв, встановлених Законом України "Про акцiонернi товариства";

13. обрання аудитора товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним,встановлення розмiру оплати його послуг;

14. визначення дати складення перелiку осiб, якi мають право на отримання дивiдендiв, порядку та строкiв виплати дивiдендiв;

15. визначення дати складення перелiку акцiонерiв, якi мають бути повiдомленi про проведення загальних зборiв та мають право на участь у загальних зборах;

16. вирiшення питань про участь Товариства у промислово-фiнансових групах та iнших об'єднаннях, про заснування iнших юридичних осiб;

17. прийняття рiшень про створення, реорганiзацiю та лiквiдацiю фiлiй та представництв Товариства, затвердження положень, на пiдставi яких вони здiйснюють дiяльнiсть;

18. вирiшення питань, вiднесених до компетенцiї Наглядової ради роздiлом XVI Закону "Про акцiонернi товариства", у разi злиття, приєднання, подiлу, видiлу або перетворення товариства;

19. прийняття рiшення про вчинення значних правочинiв, якщо ринкова вартiсть майна або послуг, що є його предметом, становить вiд 10 до 25 вiдсоткiв вартостi активiв за даними останньої рiчної фiнансової звiтностi Товариства;

20. визначення ймовiрностi визнання Товариства неплатоспроможним внаслiдок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числi внаслiдок виплати дивiдендiв або викупу акцiй;

21. прийняття рiшення про обрання оцiнювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним,встановлення розмiру оплати його послуг;

22. прийняття рiшення про обрання (замiну) реєстратора власникiв iменних цiнних паперiв товариства або депозитарiя цiнних паперiв та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розмiру оплати його послуг;

23. надсилання пропозицiї акцiонерам про придбання належних їм простих акцiй особою (особами, що дiють спiльно), яка придбала контрольний пакет акцiй, вiдповiдно до статтi 65 Закону "Про акцiонернi товариства";

24. вирiшення iнших питань, що належать до виключної компетенцiї Наглядової ради згiдно iз Статутом Товариства

Правлiння До компетенцiї правлiння належать вирiшення всiх питань дiяльностi Товариства, крiм тих, що згiдно з законодавством, цим статутом або рiшенням загальних зборiв вiднесенi до виключної компетенцiї загальних зборiв та наглядової ради (п.11.4 Статуту)

Голова правлiння пiдзвiтний загальним зборам i наглядовiй радi, органiзовує виконання їх рiшень. Голова правлiння дiє вiд iменi Товариства без довiреностi. Вiн уповноважений керувати поточними справами Товариства, представляти Товариство в його вiдносинах з юридичними особами будь-якої форми власностi та фiзичними особами, вести переговори та вчиняти (пiдписувати) правочини вiд iменi Товариства з урахуванням обмежень, встановлених статутом та законодавством України

До компетенцiї Голови правлiння належить (п.11.19 Статуту):

1. без довiреностi представляє iнтереси Товариства та дiє вiд його iменi;

2. скликає засiдання Правлiння, визначає їхнiй порядок денний та головує на них, призначає секретаря засiдання Правлiння з метою ведення протоколу засiдання Правлiння i несе вiдповiдальнiсть за достовiрнiсть протоколу;

3. розподiляє обов'язки мiж членами Правлiння;

4. визначає порядок скликання i проведення засiдань Правлiння;

5. пiдписує довiреностi, договори та iншi документи вiд iменi Товариства, рiшення про укладення (видачу) яких прийнято уповноваженим органом Товариства в межах його компетенцiї вiдповiдно до положень Статуту;

6. забезпечує розробку концепцiї цiнової та тарифної полiтики щодо послуг, якi надаються Товариством;

7. забезпечує дотримання норм законодавства України про працю, правил внутрiшнього трудового розпорядку; вiд iменi Товариства укладає та пiдписує колективний договiр з трудовим колективом або його уповноваженим органом, змiни i доповнення до нього та органiзовує його виконання;

8. затверджує, штатний розклад та посадовi iнструкцiї працiвникiв Товариства;

9. наймає та звiльняє працiвникiв Товариства, вживає до них заходи заохочення та накладає стягнення вiдповiдно до чинного законодавства України, Статуту та внутрiшнiх документiв Товариства;

10. в межах своєї компетенцiї видає накази i розпорядження, надає доручення та вказiвки, обов'язковi для виконання працiвниками Товариства;

11. пропонує кандидатури членiв Правлiння;

12. на засiданнях Загальних зборах представляє Правлiння;

13. укладає угоди та вчиняє правочини вiд iменi Товариства, необхiднiсть яких покликана iнтересами Товариства та акцiонерiв Товариства, а також здiйснює iншi функцiї, якi необхiднi для забезпечення дiяльностi Товариства, згiдно з законодавством України, цим Статутом та внутрiшнiми документами Товариства;

14. контролює додержання вимог законодавства працiвниками Товариства;

15. розглядає заяви працiвникiв про прийом на роботу, переведення, перемiщення, звiльнення працiвникiв (крiм випадкiв обумовлених у цьому Статутi), надання їм вiдпусток, iншi документи про накладення стягнень чи заохочень, про притягнення працiвникiв до матерiальної вiдповiдальностi;

16. визначає умови працi i умови оплати працi осiб, якi працюють на умовах договору пiдряду, iнших цивiльно-правових договорiв, за винятком випадкiв, коли умови працi вiдповiдно до Статуту визначаються iншими органами Товариства;

17. самостiйно приймає рiшення щодо вiдбуття у вiдрядження чи у вiдпустку, направляє працiвникiв у вiдрядження, визначає розмiр добових понад установлений законом розмiр, встановлює обмеження щодо граничних витрат на вiдрядження;

18. за рiшенням Правлiння за погодженням з Наглядовою радою списує з балансу Товариства основнi засоби та iнших необоротнi активи, непридатнi для подальшого використання, морально застарiлi, фiзично зношенi, пошкодженi внаслiдок аварiї чи стихiйного лиха, зниклi внаслiдок крадiжок або виявленi у результатi iнвентаризацiї як нестача, вiдповiдно до законодавства;

19. розпоряджається коштами та майном Товариства в межах, визначених цим Статутом та рiшеннями Загальних зборiв;

20. за рiшенням Правлiння за погодженням з Наглядовою радою виписує векселя в оплату товарiв, робiт, послуг поставлених Товариству;

21. затверджує номенклатуру Товариства;

22. вирiшує iншi питання дiяльностi Товариства, повноваження щодо яких делегованi йому Правлiнням чи iншими органами Товариства та/або необхiднi для досягнення статутних цiлей.

Члени правлiння: приймають участь у засiданнях правлiння, вносять пропозицiї, обговорюють питання порядку денного, голосують по ним та приймають вiдповiднi рiшення

Ревiзiйна комiсiя (Ревiзор): Права та обов`язки ревiзiйної комiсiї визначаються чинним законодавством України, статутом, положенням про ревiзiйну комiсiю та договором, що укладається з кожним членом ревiзiйної комiсiї (п. 12. Статуту). Ревiзiйна комiсiя має право вносити пропозицiї до порядку денного загальних зборiв та вимагати скликання позачергових загальних зборiв. Члени ревiзiйної комiсiї мають право бути присутнiми на загальних зборах та брати участь в обговореннi питань порядку денного з правом дорадчого голосу (п.12.13 Статуту). За пiдсумками перевiрки фiнансово-господарської дiяльностi Товариства за результатами фiнансового року ревiзiйна комiсiя готує висновок, в якому мiститься iнформацiя про пiдтвердження достовiрностi та повноти даних фiнансової звiтностi за вiдповiдний перiод та наявнiсть або вiдсутнiсть фактiв порушення законодавства пiд час провадження фiнансово-господарської дiяльностi, а також встановленого порядку ведення бухгалтерського облiку та подання звiтностi. Ревiзiйна комiсiя також проводить спецiальну перевiрку фiнансово-господарської дiяльностi Товариства з iнiцiативи ревiзiйної комiсiї, за рiшенням загальних зборiв, наглядової ради, виконавчого органу або на вимогу акцiонерiв (акцiонера), якi на момент подання вимоги сукупно є власниками (власником) бiльше 10 вiдсоткiв простих акцiй Товариства. Члени ревiзiйної комiсiї мають право брати участь у засiданнях наглядової ради та виконавчого органу у випадках, передбачених чинним законодавством України, статутом та положенням про ревiзiйну комiсiю (п.12. Статуту).Згiдно п. 12.16 Статуту та рiшення Загальних зборiв в товариствi створена посада Ревiзора, який одноосiбно виконує функцiї Ревiзiйної комiсiї.

Головний бухгалтер (член правлiння) 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.

**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**

Акцiонерам ПРАТ "ЧЕРНIГIВСЬКЕ ГОЛОВНЕ ПIДПРИЄМСТВО ПО ПЛЕМIННIЙ СПРАВI В ТВАРИННИЦТВI"

Нацiональнiй комiсiї з цiнних паперiв та фондового ринку

ЗВIТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА З НАДАННЯ ОБГРУНТОВАНОЇ ВПЕВНЕНОСТI

щодо iнформацiї, наведеної вiдповiдно до вимог пунктiв 5-9 частини 3 статтi 127 Закону України "Про ринки капiталу та органiзованi товарнi ринки" у Звiтi про корпоративне управлiння ПРИВАТНОГО АКЦIОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЧЕРНIГIВСЬКЕ ГОЛОВНЕ ПIДПРИЄМСТВО ПО ПЛЕМIННIЙ СПРАВI В ТВАРИННИЦТВI" (надалi - Замовник) за 2021 рiк

Чернiгiв - 2022

ОСНОВНI ВIДОМОСТI ПРО ЗАМОВНИКА:

|  |  |
| --- | --- |
| Повне найменування | ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО«ЧЕРНIГIВСЬКЕ ГОЛОВНЕ ПIДПРИЄМСТВО ПО ПЛЕМIННIЙ СПРАВI В ТВАРИННИЦТВI» |
| Код за ЄДРПОУ | 00709773 |
| Місцезнаходження | 15511, Чернігівська обл., Чернiгiвський р-н, с.Довжик, вул. Чернiгiвська, б. 16а |
| Дата державної реєстрації | 02.09.1999 |

**ВСТУПНИЙ ПАРАГРАФ**

Звіт складено за результатами виконання завдання ТОВ «РФС-АУДИТ» (номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб’єктів аудиторської діяльності – №2538), на підставі договору №7 від 21 січня 2022 року та у відповідності до:

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

Цей звіт містить результати виконання завдання з надання обгрунтованої впевненості щодо інформації, наведеної відповідно до вимог пунктів 5-9 частини 3 статті 127 Закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки» у Звіті про корпоративне управління, що є складовою частиною Звіту керівництва ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ЧЕРНIГIВСЬКЕ ГОЛОВНЕ ПIДПРИЄМСТВО ПО ПЛЕМIННIЙ СПРАВI В ТВАРИННИЦТВI» (надалі – інформація Звіту про корпоративне управління) за рік, що закінчився 31 грудня 2021 року, й включає:

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

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

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

– опис порядку призначення та звільнення посадових осіб Замовника;

– опис повноважень посадових осіб Замовника.

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

* пунктів 5-9 частини 3 статті 127 Закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки»;
* «Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів», затвердженого рішення НКЦПФР 03.12.2013  № 2826 (з подальшими змінами та доповненнями) в частині вимог щодо інформації, зазначеної у підпунктах 5-9 пункту 4 розділу VII [додатка 38](http://zakon.rada.gov.ua/laws/show/z2180-13" \l "n734) до цього Положення.

Визначені вище критерії застосовуються виключно для інформації Звіту про корпоративне управління, що складається для цілей подання регулярної (річної) інформації про емітента, яка розкривається на фондовому ринку, в тому числі шляхом подання до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку відповідно до вимог статті 126 Закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки».

**ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ ЗА ІНФОРМАЦІЮ ЗВІТУ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ**

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

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

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

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

**ІНФОРМАЦІЇ ЗВІТУ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ**

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

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

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

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

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

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

Окрім того, ми:

- ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення інформації Звіту про корпоративне управління внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо та виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, та отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик невиявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, невірні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;

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

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

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

- ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали доречні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їх про всі зв’язки та інші питання, які могли б обгрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовано, щодо відповідних застережних заходів. З переліку всіх питань, інформація щодо яких надавалась тим, кого наділено найвищими повноваженнями, ми визначили ті, що мали найбільше значення під час виконання завдання з надання впевненості щодо інформації Звіту про корпоративне управління фінансової звітності поточного періоду, тобто ті, які є ключовими питаннями виконання такого завдання.

**ОСНОВА ДЛЯ ДУМКИ**

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

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

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

Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки.

**ДУМКА**

Ми виконали завдання з надання обгрунтованої впевненості щодо інформації Звіту про корпоративне управління ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ЧЕРНIГIВСЬКЕ ГОЛОВНЕ ПIДПРИЄМСТВО ПО ПЛЕМIННIЙ СПРАВI В ТВАРИННИЦТВI», що включає опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками, перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій, інформацію про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах, опис порядку призначення та звільнення посадових осіб, опис повноважень посадових осіб за рік, що закінчився 31 грудня 2021 року. На нашу думку, ***інформація Звіту про корпоративне управління складена у усіх суттєвих аспектах, відповідно до вимог пунктів 5-9 частини 3 статті 127 Закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки» та підпунктів 5-9 пункту 4 розділу VII***[***додатка 38***](http://zakon.rada.gov.ua/laws/show/z2180-13#n734)***до «Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів».***

**ІНША ІНФОРМАЦІЯ ЗВІТУ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ**

Управлінський персонал Замовника несе відповідальність за іншу інформацію, яка включається до Звіту про корпоративне управління відповідно до вимог частини 3 статті 127 Закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки» та подається в такому звіті з врахуванням вимог підпунктів 1-4 пункту 4 розділу VII [додатка 38](http://zakon.rada.gov.ua/laws/show/z2180-13" \l "n734) до «Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів», затвердженого рішення НКЦПФР 03.12.2013  № 2826 (з подальшими змінами та доповненнями) (надалі – інша інформація Звіту про корпоративне управління).

Інша інформація Звіту про корпоративне управління включає:

1) посилання на:

а) власний кодекс корпоративного управління, яким керується Замовник;

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

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

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

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

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

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

У зв’язку з виконанням завдання з надання впевненості нашою відповідальністю, згідно вимог частини 3 статті 127 Закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки», є перевірити іншу інформацію Звіту про корпоративне управління, та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією та інформацією Звіту про корпоративне управління, або нашими знаннями, отриманими під час виконання завдання з надання впевненості, або чи ця інша інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення.

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

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

До цього додається Річний звіт керівництва Замовника за 2021 рік

|  |  |
| --- | --- |
| Повне найменування юридичної особи відповідно до установчих документів | ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ  «РФС-АУДИТ» |
| Номер реєстрації в Реєстрі аудиторів та суб’єктів аудиторської діяльності | №2538 |
| Місцезнаходження юридичної особи | 14030, м. Чернігів. вул. Академіка Павлова, буд. 1, оф. 2 |

|  |  |
| --- | --- |
| Керівник групи із виконання завдання, аудитор | І.В. Пчелінцева  сертифікат аудитора №005420 виданий рішенням АПУ від 26.06.2003 року №124, номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб’єктів аудиторської діяльності – №101160 |

|  |  |
| --- | --- |
| Директор ТОВ «РФС-АУДИТ» | І.В. Пчелінцева  вул. Академіка Павлова, буд. 1, оф. 2, м. Чернігів, 14030 |

Дата підпису: 21 квітня 2022 року

**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** |
| Фермерське господарство "Ланко" | 37330895 | 15504, Україна, Чернiгiвський р-н р-н, с.Старий Бiлоус, вул. Затишна, 7 | 4 657 567 | 93,2877 | 4 657 567 | 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** |
| вiдсутнi | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Усього** | | | 4 657 567 | 93,2877 | 4 657 567 | 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** |
| Акцiя проста бездокументарна iменна | 4 992 692 | 0,25 | Кожною простою акцiєю Товариства її власнику-акцiонеру надається однакова сукупнiсть прав, включаючи права на:  участь в управлiннi Товариством; отримання дивiдендiв; отримання у разi лiквiдацiї Товариства частини його майна або вартостi частини цього майна; вийти iз Товариства шляхом вiдчуження належних йому акцiй, вимагати обов'язкового викупу Товариством всiх або частини належних йому акцiй у випадках та порядку, передбачених чинним законодавством України, цим Статутом та внутрiшнiми документами Товариства  отримання iнформацiї про господарську дiяльнiсть Товариства.  Одна проста акцiя Товариства надає акцiонеру один голос для вирiшення кожного питання на Загальних Зборах Акцiонерiв, крiм випадкiв проведення кумулятивного голосування  Акцiонери зобов'язанi:  дотримуватися Статуту, iнших внутрiшнiх документiв Товариства;  виконувати рiшення Загальних Зборiв Акцiонерiв, iнших органiв Товариства;  виконувати свої зобов'язання перед Товариством, у тому числi пов'язанi з майновою участю;  оплачувати акцiї у розмiрi, в порядку та засобами, що передбаченi Статутом Товариства;  не розголошувати комерцiйну таємницю та конфiденцiйну iнформацiю про дiяльнiсть Товариства. | вiдсутня |
| **Примітки:** | | | | |
| Цiннi папери, якi б надавали акцiонерам iншi додатковi права, окрiм тих що надаються акцiонерам - власникам простих iменних акцiй, згiдно чинного законодавства України та Статутом Товариства, не випускались | | | | |

**XI. Відомості про цінні папери емітента**

**1. Інформація про випуски акцій емітента**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Дата реєстрації випуску** | **Номер свідоцтва про реєстрацію випуску** | **Найменування органу, що зареєстрував випуск** | **Міжнародний ідентифікаційний номер** | **Тип цінного папера** | **Форма існування та форма випуску** | **Номінальна вартість (грн)** | **Кількість акцій (шт.)** | **Загальна номінальна вартість (грн)** | **Частка у статутному капіталі (у відсотках)** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 06.08.2010 | 631/1/10 | Чернiгiвське територiальне управлiння ДКЦПФР | UA4000083380 | Акція проста бездокументарна іменна | Електронні іменні | 0,25 | 4 992 692 | 1 248 173 | 100 |
| Опис | Цiннi папери емiтента обертаються на внутрiшньому ринку, їх лiстинг/делiстинг не проводився. Свiдоцтво № 631/1/10 вiд 20 травня 2011 року видане ПрАТ "Чернiгiвське племпiдприємство" взамiн втратившого чиннiсть свiдоцтва № 631/1/10 вiд 06.08.2010 року, яке було видано взамiн свiдоцтва № 139/1/00 вiд 28.03.2000 року. Спосiб розмiщення цiнних паперiв - приватний. Додаткова емiсiя не проводилась, Дострокове погашення не здiйснювалось. Викуп власних акцiй, продаж/анулювання ранiше викуплених акцiй не здiйснювався. Iншi цiннi папери (емiсiя яких пiдлягає реєстрацiї) не випускалися. | | | | | | | | |

**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: | 50 690 | 52 220 | 0 | 0 | 50 690 | 52 220 |
| будівлі та споруди | 12 695 | 13 094 | 0 | 0 | 12 695 | 13 094 |
| машини та обладнання | 37 030 | 36 947 | 0 | 0 | 37 030 | 36 947 |
| транспортні засоби | 634 | 1 871 | 0 | 0 | 634 | 1 871 |
| земельні ділянки | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| інші | 331 | 308 | 0 | 0 | 331 | 308 |
| 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 | 50 690 | 52 220 | 0 | 0 | 50 690 | 52 220 |
| Опис | Об'єкти основних засобiв придбанi, або створенi власними силами пiдприємства, оприбутковуються на баланс за первiсною вартiстю у вiдповiдностi до вимог П(С)БО №7 <Основнi засоби> та облiкової полiтики Товариства.  Амортизацiя нараховується з використанням прямолiнiйного методу, за яким рiчна сума амортизацiї визначається шляхом дiлення вартостi, що амортизується, на строк корисного використання об'єкту основних засобiв. Строки корисного використання об'єктiв основних засобiв визначенi з урахуванням мiнiмально допустимих строкiв корисного використання основних засобiв, встановлених податковим законодавством  Нестач та надлишкiв основних засобiв та товарно-матерiальних цiнностей пiд час проведення iнвентаризацiї не виявлено. Вартiсть основних засобiв на 31.12.2021 за залишковою вартiстю становить 52220 тис.грн., на 31.12.2020 - 50690 тис. грн., первiсною вартiстю - 77126 тис. грн. та 68260 тис. грн. вiдповiдно. Знос на кiнець перiоду - 24906 тис. грн.  Крiм того незавершенi капiтальнi iнвестицiї складають 41305 тис. грн. - здiйснюється будiвництво елеватора для виробничих потреб товариства.  Ступiнь зносу основних засобiв: 32,29% Ступiнь використання основних засобiв: 67,71% . Також до необоротних активiв товариства вдноситься довгостроковi бiологiчнi активи - велика рогата худоба , вартiсть яких на кiнець року складає 11931 тис. грн. Орендованi основнi засоби зарахованi на позабалансовий рахунок "орендованi основнi засоби" на умовах операцiйної оренди . Бухгалтерський облiк основних засобiв та їх зносу (амортизацiї) достовiрний та вiдповiдає вимогам П(С)БО 7 "Основнi засоби". Данi аналiтичного облiку вiдповiдають даним синтетичного облiку. Товариством не здiйснювалась переоцiнка основних засобiв для визначення їх справедливої вартостi на дату фiнансової звiтностi. Термiни та умови користування основними засобами (за основними групами): будiвлi та споруди-20 рокiв, машини та обладнання - 4-10 рокiв, транспортнi засоби - 5 рокiв.  Суттєвi змiни у вартостi основних засобiв зумовленi: ремонт основних засобiв, придбанням нового обладнання для виробничих потреб емiтента та модернiзацiєю основних засобiв: придбано машини та обладнання для виробничих потреб товариства: трактори, екскаватор, розкидачi добрив, плуг, подрiбнювач соломи, косарка та iншi, а також та проведено ремонт нежитлових примiщень, продовжується будiвництво елеватора (ще не введено в експлуатацiю).  Основнi засоби використовуються за призначенням, знаходяться за мiсцезнаходженням Товариства.  Обмеження щодо використання основних засобiв: частина основних засобiв знаходиться в заставi згiдно кредитних договорiв (договори застави ПАТ "ПОЛIКОМБАНК , АТ "Райффайзенбанк Аваль", ПАТ "Прокредитбанк" . Iншi основнi засоби - без обмежень в користуваннi. | | | | | |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Найменування показника** | | **За звітний період** | **За попередній період** |
| Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн) | | 130 405 | 84 032 |
| Статутний капітал (тис.грн) | | 1 248 | 1 248 |
| Скоригований статутний капітал (тис.грн) | | 1 248 | 1 248 |
| **Опис** | Розрахунок вартостi чистих активiв акцiонерних товариств здiйснюється для порiвняння вартостi чистих активiв iз розмiром статутного капiталу з метою реалiзацiї положень статтi 155 "Статутний капiтал акцiонерного товариства" Цивiльного кодексу України, зокрема, п.3: "Якщо пiсля закiнчення другого та кожного наступного фiнансового року вартiсть чистих активiв акцiонерного товариства виявиться меншою вiд статутного капiталу, товариство зобов`язане оголосити про зменшення свого статутного капiталу та зареєструвати вiдповiднi змiни до статуту у встановленому порядку. Якщо вартiсть чистих активiв товариства стає меншою вiд мiнiмального розмiру статутного капiталу, встановленого законом, товариство пiдлягає лiквiдацiї". При здiйсненнi розрахунку застосовуються методичнi рекомендацiї щодо визначення вартостi чистих активiв акцiонерних товариств, схваленi рiшенням Державної комiсiї з цiнних паперiв та фондового ринку вiд 17.11.04р. № 485.  Пiд вартiстю чистих активiв акцiонерного товариства (далi - АТ) розумiється величина, яка визначається шляхом вирахування iз суми активiв, прийнятих до розрахунку, суми його зобов'язань, прийнятих до розрахунку. | | |
| **Висновок** | Визначена у фiнансовiй звiтностi вартiсть Чистих активiв Товариства станом на 31.12.2021 року складає 130405 тис. грн., що бiльше статутного капiталу.  Отже, умова перевищення вартостi чистих активiв над розмiром статутного капiталу на 31.12.2021 року Товариством 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 | 43 760 | X | X |
| у тому числі: |  | | | |
| Кредитна лiнiя в АТ "Полiкомбанк" | 07.05.2021 | 4 000 | 15 | 28.12.2023 |
| Кредит в АТ "Райффайзен Банк Аваль" | 17.08.2017 | 352,7 | 15,5 | 29.07.2022 |
| Кредитна лiнiя в АТ "Полiкомбанк" | 19.02.2021 | 10 000 | 14 | 19.02.2023 |
| Кредит в АТ "Прокредитбанк" | 22.04.2021 | 5 000 | 15 | 21.11.2022 |
| Кредит в АТ "Прокредитбанк" | 18.06.2021 | 1 332,8 | 7,25 | 18.08.2022 |
| Кредитна лiнiя в АТ "Прокредитбанк" | 21.08.2020 | 1 171,5 | 11 | 21.08.2025 |
| Кредит в АТ "Прокредитбанк" | 21.08.2020 | 5 785 | 9,75 | 21.08.2025 |
| Кредит в АТ "Прокредитбанк" | 10.12.2021 | 10 986 | 13 | 10.12.2026 |
| Полiкомбанк Кредитний договiр 125 | 18.03.2021 | 3 232 | 15 | 01.06.2023 |
| Кредит в АТ "Прокредитбанк" | 29.12.2021 | 1 900 | 14 | 29.12.2026 |
| 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 | 6 250 | X | X |
| Фінансова допомога на зворотній основі | X | 0 | X | X |
| Інші зобов'язання та забезпечення | X | 24 034 | X | X |
| Усього зобов'язань та забезпечень | X | 74 044 | X | X |
| Опис | Зобов'язання за цiнними паперами вiдсутнi. Заборгованiсть з розрахункiв з бюджету та заробiтнiй платi є поточною. Заборгованiсть за товари, роботи, послуги складає 9905 тис. грн.  Зобов'язання за короткостроковими кредитами банкiв на загальну суму 43760 тис. грн. станом на 31.12.2021  Фiнансова допомога на зворотнiй основi з термiном погашення до 12 мiсяцiв - вiдсутня. | | | |

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

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

|  |  |
| --- | --- |
| **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, м. Чернiгiв, вул. Молодчого, б. 46 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | АЕ № 263217 |
| **Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | НКЦПФР |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 20.08.2013 |
| **Міжміський код та телефон** | (0462) 77-48-95 |
| **Факс** | (0462) 77-48-95 |
| **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** | Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю "РФС-АУДИТ" |
| **Організаційно-правова форма** | Товариство з обмеженою відповідальністю |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 31275766 |
| **Місцезнаходження** | 14000, Україна, мiсто Чернiгiв,, вул. Академiка Павлова, 1, оф. 2 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | № 2538 |
| **Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | АПУ |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 03.02.2001 |
| **Міжміський код та телефон** | 0462604767 |
| **Факс** | 0462604767 |
| **Вид діяльності** | Аудиторськi послуги |
| **Опис** | Надає аудиторськi послуги емiтенту: надання обгрунтованої впевненостi щодо звiту керiвництва |

|  |  |
| --- | --- |
| **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** |  |
| **Міжміський код та телефон** | (044) 2875673 |
| **Факс** | (044) 2875673 |
| **Вид діяльності** | iнформацiйнi послуги |
| **Опис** | Дiє на пiдставi свiдоцтва про включення до реєстру осiб, уповноважених надавати iнформацiйнi послуги на фондовому ринку. Здiйснює подання звiтностi та адмiнiстративних даних до Комiсiї Надає послуги з оприлюднення регульованої iнформацiї |

**Фінансова звітність**

**малого підприємництва**

|  |
| --- |
| **КОДИ** |
| **Дата (рік, місяць, число)** | 2022.01.01 |
| **Підприємство** | ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЧЕРНIГIВСЬКЕ ГОЛОВНЕ ПIДПРИЄМСТВО ПО ПЛЕМIННIЙ СПРАВI В ТВАРИННИЦТВI" | **за ЄДРПОУ** | 00709773 |
| **Територія** | Чернігівська | **за КАТОТТГ** | UA74100270030089882 |
| **Організаційно-правова форма господарювання** | Акціонерне товариство | **за КОПФГ** | 230 |
| **Вид економічної діяльності** | Розведення великої рогатої худоби молочних порід | **за КВЕД** | 01.41 |

**Середня кількість працівників, осіб:** 83

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

**Адреса, телефон:** 15511, Чернiгiвський р-н р-н, с. Довжик, вул. Чернiгiвська, б. 16а, (0462) 682118

**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 | 15704 | | 41305 | |
| Основні засоби | 1010 | 50690 | | 52220 | |
| первісна вартість | 1011 | 68260 | | 77126 | |
| знос | 1012 | (17570) | | (24906) | |
| Довгострокові біологічні активи | 1020 | 5920 | | 11931 | |
| Довгострокові фінансові інвестиції | 1030 | 0 | | 0 | |
| Інші необоротні активи | 1090 | 17 | | 17 | |
| **Усього за розділом I** | 1095 | 72331 | | 105473 | |
| **II. Оборотні активи** |  |  | |  | |
| Запаси: | 1100 | 41556 | | 53532 | |
| у тому числі готова продукція | 1103 | 331 | | 318 | |
| Поточні біологічні активи | 1110 | 1922 | | 4032 | |
| Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги | 1125 | 4863 | | 3417 | |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом | 1135 | 17 | | 3091 | |
| у тому числі з податку на прибуток | 1136 | 0 | | 0 | |
| Інша поточна дебіторська заборгованість | 1155 | 11794 | | 33981 | |
| Поточні фінансові інвестиції | 1160 | 0 | | 0 | |
| Гроші та їх еквіваленти | 1165 | 19 | | 923 | |
| Витрати майбутніх періодів | 1170 | 0 | | 0 | |
| Інші оборотні активи | 1190 | 0 | | 0 | |
| **Усього за розділом II** | 1195 | 60171 | | 98976 | |
| **III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття** | 1200 | 0 | | 0 | |
| **Баланс** | 1300 | 132502 | | 204449 | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Пасив | Код рядка | На початок звітного року | На кінець звітного періоду |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| **I. Власний капітал** |  |  |  |
| Зареєстрований (пайовий) капітал | 1400 | 1248 | 1248 |
| Додатковий капітал | 1410 | 0 | 0 |
| Резервний капітал | 1415 | 187 | 187 |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | 1420 | 82597 | 128970 |
| Неоплачений капітал | 1425 | (0) | (0) |
| **Усього за розділом I** | 1495 | 84032 | 130405 |
| **II. Довгострокові зобов`язання, цільове фінансування та забезпечення** | 1595 | 0 | 0 |
| **III. Поточні зобов'язання** |  |  |  |
| Короткострокові кредити банків | 1600 | 29809 | 43760 |
| Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями | 1610 | 0 | 0 |
| товари, роботи, послуги | 1615 | 6091 | 9905 |
| розрахунками з бюджетом | 1620 | 3108 | 6250 |
| у тому числі з податку на прибуток | 1621 | 0 | 0 |
| розрахунками зі страхування | 1625 | 113 | 108 |
| розрахунками з оплати праці | 1630 | 577 | 783 |
| Доходи майбутніх періодів | 1665 | 0 | 0 |
| Інші поточні зобов'язання | 1690 | 8772 | 13238 |
| **Усього за розділом III** | 1695 | 48470 | 74044 |
| **IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття** | 1700 | 0 | 0 |
| **Баланс** | 1900 | 132502 | 204449 |

Примітки: Баланс ПрАТ складено у вiдповiдностi з вимогами П(С)БО №25 <Фiнансовий звiт суб'єкта малого пiдприємництва>, Нацiонального положення (стандарту ) бухгалтерського облiку 25 "Спрощена фiнансова звiтнiсть".

Основнi засоби вiдображенi у фiнансовiй звiтностi за первiсною вартiстю. Метод нарахування амортизацiї прямолiнiйний. Станом на 31 грудня 2020 року залишкова вартiсть основних засобiв становила 50690 тис.грн., станом на 31.12.2021 - 52220,0 тис. грн. Облiк основних засобiв проводиться у вiдповiдностi з вимогами НП(С)БО №7 <Основнi засоби> та обраною облiковою полiтикою пiдприємства.

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

Поточнi зобов'язання складаються з поточних зобов'язань за розрахунками з бюджетом, зi страхування, з оплати працi та з iнших поточних зобов'язань.

Заборгованiсть по розрахунках з бюджетом є поточною. Розрахунки по заробiтнiй платi здiйснюються своєчасно, у вiдповiдностi з чинним законодавством

**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 | 146280 | | 96934 | |
| Інші операційні доходи | 2120 | 2349 | | 2505 | |
| Інші доходи | 2240 | 999 | | 464 | |
| **Разом доходи** (2000 + 2120 + 2240) | 2280 | 149628 | | 99903 | |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | 2050 | (95417) | | (62922) | |
| Інші операційні витрати | 2180 | (1743) | | (4338) | |
| Інші витрати | 2270 | (6095) | | (4939) | |
| **Разом витрати** (2050 + 2180 + 2270) | 2285 | (103255) | | (72199) | |
| Фінансовий результат до оподаткування (2280 - 2285) | 2290 | 46373 | | 27704 | |
| Податок на прибуток | 2300 | (0) | | (0) | |
| **Чистий прибуток (збиток)** (2290 - 2300) | 2350 | 46373 | | 27704 | |

Примітки: Змiст та форма звiту про фiнансовi результати, а також загальнi вимоги до розкриття його статей визначаються Товариством у вiдповiдностi з вимогами П(С)БО №25 <Фiнансовий звiт суб'єкта малого пiдприємництва>, 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 П(С)БО №15 № "Дохiд".

Облiк витрат дiяльностi здiйснювався в цiлому вiдповiдно до вимог П(С)БО №16 "Витрати".

За результатами фiнансово-господарської дiяльностi за 2021 рiк Товариством отримано прибуток 46373 тис.грн.

Керівник Вертебний Олександр Миколайович

Головний бухгалтер Павелко Нiна Олексiївна

**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 П(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 i головний бухгалтер висловлюють офiцiйну позицiю, про те, що, наскiльки це їм 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 |
| 16.03.2021 | 17.03.2021 | Відомості про зміну складу посадових осіб емітента |
| 30.04.2021 | 05.05.2021 | Відомості про зміну складу посадових осіб емітента |