**Титульний аркуш**

|  |
| --- |
| 31.12.2023 |
| (дата реєстрації емітентом електронного документа) |
| № 2 |
| (вихідний реєстраційний номер електронного документа) |

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Директор |  |  |  | Вертебний Олександр Миколайович |
| (посада) |  | (підпис) |  | (прізвище та ініціали керівника або уповноваженої особи емітента) |

**Річна інформація емітента цінних паперів за 2022 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: stock@cnpp.pat.ua

7. Дата та рішення наглядової ради емітента, яким затверджено річну інформацію, або дата та рішення загальних зборів акціонерів, яким затверджено річну інформацію емітента (за наявності): Рішення наглядової ради емітента від 15.12.2023, Затверджено рiчну iнформацiю емiтента за 2022 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 | 31.12.2023 |
| (URL-адреса сторінки) | (дата) |

**Зміст**

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

|  |  |
| --- | --- |
| 1. Основні відомості про емітента | X |
| 2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності |  |
| 3. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах |  |
| 4. Інформація щодо корпоративного секретаря |  |
| 5. Інформація про рейтингове агентство |  |
| 6. Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента |  |
| 7. Судові справи емітента |  |
| 8. Штрафні санкції щодо емітента |  |
| 9. Опис бізнесу | X |
| 10. Інформація про органи управління емітента, його посадових осіб, засновників та/або учасників емітента та відсоток їх акцій (часток, паїв) | X |
| 1) інформація про органи управління | X |
| 2) інформація про посадових осіб емітента | X |
| - інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента | X |
| - інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента | X |
| - інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення |  |
| 3) інформація про засновників та/або учасників емітента, відсоток акцій (часток, паїв) |  |
| 11. Звіт керівництва (звіт про управління) | X |
| 1) вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента | X |
| 2) інформація про розвиток емітента | X |
| 3) інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом, якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента | X |
| - завдання та політика емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування | X |
| - інформація про схильність емітента до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків | X |
| 4) звіт про корпоративне управління | X |
| - власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент | X |
| - кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати | X |
| - інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги | X |
| - інформація про проведені загальні збори акціонерів (учасників) | X |
| - інформація про наглядову раду | X |
| - інформація про виконавчий орган | X |
| - опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента | X |
| - перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента | X |
| - інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента | X |
| - порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента | X |
| - повноваження посадових осіб емітента | X |
| 12. Інформація про власників пакетів 5 і більше відсотків акцій із зазначенням відсотка, кількості, типу та/або класу належних їм акцій | X |
| 13. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій |  |
| 14. Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій |  |
| 15. Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій |  |
| 16. Інформація про структуру капіталу, в тому числі із зазначенням типів та класів акцій, а також прав та обов'язків акціонерів (учасників) | X |
| 17. Інформація про цінні папери емітента (вид, форма випуску, тип, кількість), наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру | X |
| 1) інформація про випуски акцій емітента | X |
| 2) інформація про облігації емітента |  |
| 3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом |  |
| 4) інформація про похідні цінні папери емітента |  |
| 5) інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів |  |
| 6) інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду |  |
| 18. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва) |  |
| 19. Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента |  |
| 20. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу такого емітента |  |
| 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) | X |
| 31. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо) |  |
| 32. Твердження щодо річної інформації | X |
| 33. Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента |  |
| 34. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом |  |
| 35. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом звітного періоду |  |
| 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, 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. 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 еiтента 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 рейтингове агентство не заповнюється : Товариство не користувалось послугами рейтингових агенств, оскiльки емiтент не має державної частки у статутному капiталi, не займає монопольне становище на ринку та не має стратегiчного значення для економiки та безпеки держави.  4. Звiт про стан об'єкта нерухомостi не надається, так як Товариство не випускало цiльовi облiгацiї, виконання за якими здiйснюєтья шляхом передачi об'єкта (його частини) житлового будiвництва.  5. Власнi цiннi папери Товариством, в т .ч. вiдповiдно до вимог статей 68, 69 Закону України "Про акцiонернi товариства" не викупались протягом звiтного перiоду - iнформацiя не надається.  6. Товариство не випускало iпотечнi облiгацiї, процентнi облiгацiї, дисконтнi облiгацiї , похiднi цiннi папери та iншi цiннi папери, емiсiя яких пiдлягає реєстрацiї - iнформацiя не надається.  7. Борговi цiннi папери Товариством не випускалися, та гарантiями третiх осiб не користувалось - iнформацiя не надається.  8. Зобов'язання емiтента за кожним випуском облiгацiй, за iпотечними цiнними паперами, за iншими ЦП (у тому числi за похiдними цiнними паперами), за сертифiкатами ФОН та за фiнансовими iнвестицiями в корпоративнi права вiдсутнi - iнформацiя не надається.  9. Iнформацiя про склад i структуру iпотечного покриття, Iнформацiя про наявнiсть прострочених боржником строкiв сплати платежiв за кредитними договорами, права вимоги за якими забезпечено iпотеками, якi включено до складу iпотечного покриття, Iнформацiя про випуски iпотечних сертифiкатiв, Iнформацiя щодо реєстру iпотечних активiв, Основнi вiдомостi про ФОН, про випуски сертифiкатiв ФОН - не надається, так як така iнформацiя не виникала, Товариство не є емiтентом iпотечних облiгацiй, iпотечних сертифiкатiв та сертифiкатiв ФОН.  10. Iнформацiя про наявнiсть фiлiалiв та iнших вiдокремлених структурних пiдроздiлiв емiтента не надається в зв'язку з їх вiдсутнiтю.  11. iнформацiя про виплату дивiдендiв та iнших доходiв за цiнними паперами у звiтному перiодi не надається , тому що дивiденди в звiтному перiодi (та попередньму звiтному перiодi) не нараховувалися та не виплачувалися  12.Iнформацiя про наявнiсть у власностi працiвникiв емiтента цiнних паперiв (крiм акцiй) не надається, тому такi ЦП та особи вiдсутнi.  13. Iнформацiя про акцiонернi або корпоративнi договори, укладенi акцiонерами (учасниками) такого емiтента, вiдсутня в емiтента i не надається;  14. 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  15. 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.  16. Штрафних санкцiй емiтента на ринку цiнних паперiв не було.  17. Iнформацiя про судовi справи емiтента вiдсутня, тому що емiтент та /або посадовi особи не виступали стороною в судi на кiнець звiтного перiоду, позовнi вимоги яких складають 1% та бiльше активiв емiтента  18. Iнформацiя про будь-якi обмеження щодо обiгу цiнних паперiв емiтента, в тому числi необхiднiсть отримання вiд емiтента або iнших власникiв цiнних паперiв згоди на вiдчуження таких ЦП не надається, тому що такi обмеження вiдсутнi.  19. Iнформацiя про загальну кiлькiсть голосуючих акцiй та кiлькiсть голосуючих акцiй, права голосу за якими обмежено, а також кiлькiсть голосуючих акцiй, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано iншiй особi не надається, тому що обмеження у голосуючих акцiй вiдсутнi.  20. Особлива iнформацiя та iнформацiя про iпотечнi цiннi папери не виникала протягом звiтного перiоду i не надається. | |

**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)**

92

**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 - 92 (в минулому роцi середня кiлькiсть працiвникiв складала 83 осiб). Середньооблiкова чисельнiсть штатних працiвникiв особового складу - 88 осiб (в 2021 роцi - 89 осiб). Середньооблiкова чисельнiсть позаштатних працiвникiв, сумiсникiв 5 осiб, працюючих на умовах неповного робочого дня - 3 особи. Фонд оплати працi - 12283 тис. грн. У порiвняннi з 2020 роком (14318 тис. грн.) фонд оплати працi скоротився на 2035 тис. грн (14,21%) в зв'язку з тим, що протягом перiоду, коли територiя, де розташовано товариство, була окупована, господарська дiяльнiсть в повному обсязi не здiйснювалася, частина трудових договорiв була призупинена. 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 дещо зменшився по вiдношенню до попереднього звiтного перiоду i склав 101272 тис. грн. (в попередньому звiтному перiодi було 146280 тис. грн.) на 45008 тис. грн. ( на 30,77%). Середньореалiзацiйнi цiни: зерновi та бобовi 5,00 грн/кг, олiйнi 14,00 грн/кг, продукцiя тваринництва (ВРХ) 40,00 грн/кг, продукцiя тваринництва (молоко) 15,00 грн/л.

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

Ринок збуту - пiдприємства, розташованi в Українi, в основному пiдприємства Чернiгiвської областi . Ринок збуту Товариства: ТОВ "Сандора" (молоко), ТОВ "Агродар-Чернiгiв" (ВРХ), ТОВ "Кернел Трейд" (кукурудза), ТОВ "Луї Дрейфус Компанi Україна" (пшениця), ТОВ "Малтюроп Юкрейн" (ячмiнь), ПВТП "Джi-Ен-ЕЛ" (рiпак, горох), ТОВ ВКФ "Агiд" (жито) та iншi.

Основнi постачальники: ТОВ "ФармiЛенд" (комбайн, жатка), ТОВ "Полетехнiка" (обприскувач, сiвалка, запчастини до сiльгосптехнiки), ТОВ "Квестор ЛТД" (дизпаливо), ТОВ "Газтранс-Ойл" (дизпаливо), ТОВ "Нiка Грейн" (добрива), ТОВ "БФ Трейд" (добрива), ТОВ "Сiверметтрейд" (метал, бетон), ТОВ "Оксамит смаку" (макуха), ТОВ "Агротехсоюз" (запчастини), ТОВ "Тандем-Агрозапчастина"(запчастини).

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: 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., в 2022 - 75112 тис. грн. Значних списань, вiдчужень не було.

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

На кiнець звiтного перiоду вартiсть незавершених капiтальних iнвестицiй складає 44803 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 та при введеному воєнному станi в Українi.

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

**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 АТ "ПОЛIКОМБАНК", 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 31.12.2022 - 75112 тис. грн., первiсною вартiстю - 77126 тис. грн. та 112845 тис. грн. вiдповiдно. Знос на кiнець перiоду - 37733 тис. грн.

Ступiнь зносу основних засобiв: 33,43% Ступiнь використання основних засобiв: 66,56% . Також до необоротних активiв товариства вiдноситься довгостроковi бiологiчнi активи - велика рогата худоба , вартiсть яких на кiнець року складає 11754 тис. грн.

Крiм того незавершенi капiтальнi iнвестицiї складають 44803 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 та при введеному воєнному станi в Українi.

Екологiчнi питання мають вплив на використання активiв Товариства в зв'язку з тим, що сiльськогосподарська дiяльнiсть суттєво залежить вiд стану екологiї, а також сiльськогосподарське виробництво безпосередньо 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:

введення воєнного стану на територiї України,втрата контролю над частиною територiї України, 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,

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  посада члену правлiння -вакантна |
| 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 | 47 | ПрАТ "Чернiгiвське племпiдприємство", 00709773, голова наглядової ради | 30.04.2021, на 3 роки |
| **Опис:**  До повноважень посадової особи як голови Наглядової ради вiдноситься представлення iнтересiв акцiонерiв в перервi мiж проведенням загальних зборiв акцiонерiв шляхом 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: не вiдбувалися. | | | | | | |
| 2 | Член Наглядової ради | Ланько Лариса Анатолiївна | 1959 | Вища | 46 | ПрАТ "Чернiгiвське племпiдприємство", 00709773, член наглядової ради | 30.04.2021, на 3 роки |
| **Опис:**  До повноважень посадової особи як члена Наглядової ради вiдноситься представлення iнтересiв акцiонерiв в перервi мiж проведенням загальних зборiв акцiонерiв шляхом прийняття рiшень на засiданнях Наглядової ради. Повноваження та обов'язки визначенi Статутом, Положенням про Наглядову раду. Обов'язками члена ради є брати участь у засiданнях Наглядової ради для забезпечення прийняття радою рiшень, що стосуються дiяльностi Товариства. 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: не вiдбувалися. | | | | | | |
| 3 | Голова правлiння | Вертебний Олександр Миколайович | 1977 | вища | 29 | ПрАТ "Чернiгiвське племпiдприємство", 00709773, голова 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: не вiдбувалися  На дату складання звiту: За рiшенням Наглядової ради (протокол вiд 21.11.2023) у зв'язку з державною реєстрацiєю нової редакцiї Статуту Товариства, затвердженого Загальними зборами акцiонерiв 14.07.2023, де виконавчим органом зазначено Директора, обрано Директором Вертебного Олександра Миколайовича. Особа обрана безстроково до припинення його повноважень (на невизначений строк, тобто до невизначеного термiну) | | | | | | |
| 4 | Ревiзор | Грiневич Валентина Анатолiївна | 1959 | Вища | 47 | ПрАТ "Чернiгiвське племпiдприємство", 00709773, ревiзор | 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. | | | | | | |
| 5 | Головний бухгалтер | Павелко Нiна Олексiївна | 1964 | вища | 42 | 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, член наглядової ради з 30.04.2021  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: не вiдбувалися. | | | | | | |
| 6 | Член Наглядової ради | Павелко Нiна Олексiївна | 1964 | вища | 42 | 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, член наглядової ради з 30.04.2021.  Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини не має.  Змiни у персональному складi емiтента щодо посадової особи в звiтному перiодi: не вiдбувалися. | | | | | | |

**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.

Але 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. З перших днiв повномасштабного вторгнення населений пункт, де розташоване товариство було заблоковано та знаходилося пiд постiйними обстрiлами. Бойовi дiї змусили багатьох жителiв покинути свої оселi в пошуках безпеки. Вiйна призвела до великих людських жертв, масового перемiщення населення та значного пошкодження iнфраструктури України в цiлому, Чернiгiвської областi та, зокрема, села Довжик. Пiдприємство зазнало фiзичних руйнувань пiд час активної фази воєнних дiй: пошкодженi господарськi споруди, загинули корови, втрачено документи. Деякi територiї , на яких розташованi посiвнi площi Товариства, були забрудненi вибухо-небезпечними предметами i були непридатнi для використання за призначенням. В квiтнi 2022 року, коли окупацiйнi вiйська покинули Чернiгiвщину, пiдприємство почало поступове вiдновлення виробничого процесу. Протягом 2022 року пiдприємство поступово адаптувалося до роботи в умовах вiйни. Перед товариством, як i перед рештою, пiсля завершення активної фази бойових дiй постали проблеми: перебої з електропостачанням, зростання цiн, складнощi з перевезенням сировини або товарiв територiєю України та фiзична небезпека для роботи.

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 Акцiонерне Товариство "ЧЕРНIГIВСЬКЕ ГОЛОВНЕ ПIДПРИЄМСТВО ПО ПЛЕМIННIЙ СПРАВI В ТВАРИННИЦТВI" створене як Вiдкрите Акцiонерне Товариство "ЧЕРНIГIВСЬКЕ ГОЛОВНЕ ПIДПРИЄМСТВО ПО ПЛЕМIННIЙ СПРАВI В ТВАРИННИЦТВI" згiдно з наказом Регiонального вiддiлення Фонду Державного майна України по Чернiгiвськiй областi вiд 09.08.1999 р. №490 шляхом перетворення Чернiгiвського головного обласного державного пiдприємства по племiннiй справi в тваринництвi у вiдкрите акцiонерне товариство вiдповiдно до Закону України "Про особливостi приватизацiї майна в агропромисловому комплексi" вiд "10" липня 1996р. № 290/96-ВР та зареєстроване Чернiгiвською районною державною адмiнiстрацiєю Чернiгiвської областi "02" вересня 1999 року i переiменоване у Приватне Акцiонерне Товариство "ЧЕРНIГIВСЬКЕ ГОЛОВНЕ ПIДПРИЄМСТВО ПО ПЛЕМIННIЙ СПРАВI В ТВАРИННИЦТВI" згiдно з рiшенням Загальних зборiв акцiонерiв вiд "04" квiтня 2011 року.

В звiтному перiодi важливi подiї розвитку (злиття, приєднання, подiл, перетворення тощо) не вiдбувалися.

Мiсцезнаходження Товариства: 15511, Чернiгiвська область, Чернiгiвський район, с.Довжик, вул. Чернiгiвська, 16-А

Товариство не має в своїй структурi дочiрнiх та асоцiйованих компанiй.

В звiтному перiодi Товариство отримувало дохiд вiд основної дiяльностi: вирощування зернових та зернобобових культур: пшениця, кукурудза, ячмiнь, жито, зернобобовi; вирощування олiйних культур: рiпаку та кользи, соняшнику, а також виробництво продукцiї тваринництва: велика рогата худоба та молоко.

Iнформацiя про обсяги виробництва та реалiзацiї основних видiв продукцiї

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №з/п | **Найменування** | **Обсяг виробництва** | | | | **Приріст/ зменшення обсягу виробництва в грошовому еквіваленті, %** | **Обсяг реалізації** | | | | **Приріст/зменшення обсягу реалізації в грошовому еквіваленті, %** |
| 1 |  | 2022, ц | 2021, ц | 2022 тис.грн | 2021, тис. грн. | 2022, ц | 2021, ц | 2022 тис. грн. | 2021, тис. грн. |
| 2 | Культури зернові та зернобобові | 93145 | 110631 | 32263 | 39827 | **-19,0** | 102167 | 91897 | 56953 | 55371 | **+2,9** |
| 3 | Олійні культури | 25483 | 25955 | 22244 | 25720 | **-13,5** | 11707 | 25720 | 16302 | 40736 | **-60,0** |
| 4 | Продукція тваринництва ВРХ | 1568 | 1233 | 58409 | 47156,9 | **+23,9** | 811 | 818 | 1416 | 2868,4 | **-50,6** |
| 5 | Продукція тваринництва, молоко | 35936 | 47356 | 26494 | 42320,6 | **-37,4** | 33023 | 45772 | 41908 | 46991,8 | **-10,8** |

Обсяги виробництва зернових, зернобобових та олійних культур в порівнянні з минулим роком зменшилися як в кількісному, так і в грошовому виразі. Зменшення обсягу виробництва в грошовому виразі відбулося для культур зернових та зернобобових на 19% та для олійних культур – на 13,5% в зв’язку зі скороченням посівних площ (на території, де розташовані ділянки товариства велися бойові дії, деякі ділянки було заміновано і товариство не мало змоги використовувати посівні площі в повному обсязі). Крім того в зв’язку з несприятливими погодними умовами урожайність суттєво знизилася.

Обсяги виробництва тваринництва великої рогатої худоби, в порівнянні з минулим роком збільшилися за рахунок приросту ВРХ (+23,9%), але в зв’язку з тим, що територія товариства була окупована, протягом 2-х місяців не було електроенергії, це призвело до вимушеного скорочення поголів’я корів в зв’язку з їх загибеллю. По цій же причині скоротилися валові надої молока (на 37,4%).

Обсяги реалізації незначно зросли в категорії «зернові та бобові культури» (+2,9%) в зв’язку з ростом ціни реалізації, в основному на пшеницю та кукурудзу в порівнянні з попереднім звітним періодом. Обсяги реалізації олійних культур зменшилися на 60% в порівнянні з попереднім звітним періодом в зв’язку зі значним зниженням ціни реалізації (із-за повномасштабного вторгнення російської федерації зруйновані ланцюги поставки та переробки цього виду продукції), тому Товариство значну частину цього виду продукції залишило на зберіганні в очікуванні більш прийнятної ціни реалізації.

Продукція тваринництва ВРХ та молоко – суттєве скорочення обсягів реалізації (на 50,6 та 10,8% відповідно) відбулося в зв’язку з тим, що частина поголів’я корів загинула під час активних бойових дій на території населеного пункта, де розташоване товариство, протягом декількох місяців доводилося утилізувати молоко в зв’язку з неможливістю його ні реалізації, ні збереження.

Фінансово-економічні показники

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Показник** | **2022 рік** | **2021 рік** | **Приріст/зменшення (+/-), тис. грн.** | **Приріст/зменшення (+/-), %** |
| 1 | Чистий дохід (тис.грн) | **101272** | **146280** | **-45008** | **-30,8** |
| 2 | Собівартість реалізованої продукції | **93481** | **95417** | **-1936** | **-2,0** |
| 3 | Чистий прибуток (тис.грн) | **1273** | **56857** | **-55584** | **-97,8** |
| 4 | Власний капітал (тис.грн) | **131678** | **130405** | **+1273** | **+1,0** |
| 5 | Активи (тис.грн) | **204880** | **204449** | **+431** | **+0,2** |
| 6 | Необоротні активи | **131686** | **105473** | **+26213** | **+24,9** |
| 7 | Оборотні активи | **73194** | **98976** | **-25782** | **-26,0** |

За результатами фiнансово-господарської дiяльностi за 2022 рiк Товариством отримано чистий прибуток 1273 тис. грн., що в умовах, якi склалися для Товариства в 2022 роцi, обумовлених: окупацiєю; бойовими дiями, якi велися на територiї населеного пункту де розташоване Товариство, та викликаною цим мiграцiєю населення; матерiальними втратами, якi зазнало пiдприємство внаслiдок ведення активних бойових дiй; свiдчить про ефективнi управлiнськi рiшення керiвництва пiдприємства, незважаючи на суттєве падiння рiвня прибутковостi в порiвняннi з попереднiм звiтним перiодом.

Протягом звiтного перiоду загальнi активи збiльшилися на 431 тис. грн. (на 0,2%) в зв'язку зi збiльшенням вартостi основних засобiв (придбання основних засобiв для виробничих потреб товариства, вартiсть необоротних активiв зросла на 24,9% ). Протягом звiтного року iнвестицiї у власне пiдприємство склали 39027,4 тис. грн. З них придбано машини та обладнання для виробничих потреб товариства на 35814 тис. грн.: комплект для доїльного залу, бочки МЖТ, дробарка, дровокол, ємнiсть газова, жатка, кiвш-наповнювач, кормозбиральний комбайн, культиватор навiсний, навантажувач, обприскувач самохiдний, пристосування пiдкормове, сiвалка, телескопiчний навантажувач, трактори, офiсна технiка та iншi, а також придбано та проведено ремонт нежитлових примiщень, продовжується будiвництво елеватора (4079 тис. грн.), загальна вартiсть незавершених капiтальних iнвестицiй на кiнець перiоду складає - 44803 тис. грн.) Придбання та полiпшення здiйснюються за рахунок власних коштiв, отриманих вiд господарської дiяльностi та у разi необхiдностi залучаються кредитнi кошти.

Необоротнi активи переважають у загальних активах Товариства. Протягом звiтного перiоду необоротнi активи збiльшилися на 26213 тис. грн., внаслiдок незавершених капiтальних iнвестицiй, придбання та введення в експлуатацiю основних засобiв для виробничих потреб, довгострокових бiологiчних активiв (корови).

Оборотнi активи зменшилися на 25782 тис. грн. в основному за рахунок суттєвого погашення iншої поточної дебiторської заборгованостi та запасiв.

Наявнiсть значної частки дебiторської заборгованостi (26% вiд загальної суми оборотних активiв) в структурi оборотних активiв Товариства свiдчить про вiдволiкання частини поточних активiв пiдприємства на кредитування споживачiв продукцiї та iнших дебiторiв. Наслiдок цього - нестача власних обiгових коштiв для забезпечення господарської дiяльностi Товариства i збiльшення використання позикового капiталу.

Власний капiтал збiльшився за рахунок прибутку, отриманого вiд господарської дiяльностi. Умова перевищення вартостi власного капiталу (чистих активiв) над розмiром статутного капiталу на 31.12.2022 року Товариством дотримується. Частка власного капiталу в загальних активах Товариства збiльшилася протягом звiтного перiоду i на кiнець 2022 року становить 64,3 % (в 2021 роцi - 63,8 %). Це свiдчить про поступове зростання фiнансової незалежностi Товариства вiд зовнiшнiх 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 2022 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.

Показник поточної лiквiдностi (вiдображають спiввiдношення оборотних активiв до суми поточних зобов'язань) на кiнець 2022 року становить 0,99. В порiвняннi зi значенням цього показника на кiнець 2021 року погiршився (було 1,34), та перетнув межу мiнiмально допустимого рiвня (1).

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.

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

Будь-яка iнша практика корпоративного управлiння не застосовується.

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

Iнформацiя щодо вiдхилень вiд положень кодексу корпоративного управлiння 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** |
|  |  |
| **Дата проведення** | |  | |
| **Кворум зборів** | | 0 | |
| **Опис** | Загальнi збори акцiонерiв в 2022 роцi не проводилися в зв'язку з воєнним станом.  Позачерговi збори не iнiцiювалися та не скликалися. Пропозицiї вiд акцiонерiв щодо скликання i проведення загальних зборiв акцiонерiв не надходили | | |

**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) | В звiтному перiодi збори не iнiцiювалися та не скликалися. | | |

**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) | В звiтному перiодi збори не iнiцiювалися та не скликалися | | |

**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** | В звiтному перiодi збори не iнiцiювалися та не скликалися |

|  |  |
| --- | --- |
| **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** | Iнформацiя про засiдання наглядової ради.  За 2022 рiк наглядовою радою товариства проводилися засiдання в мiру необхiдностi.  На засiданнях розглядались питання  1) 21.01.2022 обрання аудитора, затвердження умов договору з ним на виконання завдання з надання впевненостi щодо iнформацiї, яка мiститься у звiтi про корпоративне управлiння Товариства за 2021 рiк  2) 07.02.2022 - про надання в заставу майна для забезпечення договору поруки, надання повноважень керiвнику пiдписати цей договiр  3) 05.05.2022 - про продовження термiну дiї кредитного договору №125 вiд 18.03.2021 №58 вiд 19.02.2021, №199 вiд 07.05.2021 на 12 мiсяцiв, про надання повноважень головi правлiння пiдписати цi договори  4) 02.09.2022 - про вiдкриття кредиту за овердрафтом в Полiкомбанку на суму 2 млн. грн., про надання повноважень головi правлiння пiдписати цей договiр  5) 26.12.2022 затвердження рiчної iнформацiї за 2021 рiк  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) | виборiв в звiтному перiодi не було | | |

**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 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. Проведено аудит фiнансової звiтностi за 2022 рiк. 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) |  | | |

**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**

Наведено у звiтi щодо аудиту фiнансової звiтностi

**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: | 52 220 | 75 112 | 0 | 0 | 52 220 | 75 112 |
| будівлі та споруди | 13 094 | 12 506 | 0 | 0 | 13 094 | 12 506 |
| машини та обладнання | 36 947 | 60 889 | 0 | 0 | 36 947 | 60 889 |
| транспортні засоби | 1 871 | 1 555 | 0 | 0 | 1 871 | 1 555 |
| земельні ділянки | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| інші | 308 | 162 | 0 | 0 | 308 | 162 |
| 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 | 52 220 | 75 112 | 0 | 0 | 52 220 | 75 112 |
| Опис | Об'єкти основних засобiв придбанi, або створенi власними силами пiдприємства, оприбутковуються на баланс за первiсною вартiстю у вiдповiдностi до вимог НП(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 31.12.2022 - 75112 тис. грн., первiсною вартiстю - 77126 тис. грн. та 112845 тис. грн. вiдповiдно. Знос на кiнець перiоду - 37733 тис. грн.  Крiм того незавершенi капiтальнi iнвестицiї складають 44803 тис. грн. - здiйснюється будiвництво елеватора для виробничих потреб товариства.  Ступiнь зносу основних засобiв: 33,44% Ступiнь використання основних засобiв: 66,56%. Також до необоротних активiв товариства вiдноситься довгостроковi бiологiчнi активи - велика рогата худоба , вартiсть яких на кiнець року складає 11754 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 НП(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 на суму 35814 тис. грн.: комплект для доїльного залу, бочки МЖТ, дробарка, дровокол, ємнiсть газова, жатка, кiвш-наповнювач, кормозбиральний комбайн, культиватор навiсний, навантажувач, обприскувач самохiдний, пристосування пiдкормове, сiвалка, телескопiчний навантажувач, трактори, офiсна технiка та iншi, а також придбано та проведено ремонт нежитлових примiщень, 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 , 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) | | 131 678 | 130 405 |
| 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 31.12.2022 року складає 131678 тис. грн., що бiльше статутного капiталу.  Отже, умова перевищення вартостi чистих активiв над розмiром статутного капiталу на 31.12.2022 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 | 32 940 | X | X |
| у тому числі: |  | | | |
| Кредитна лiнiя в АТ "Полiкомбанк" | 07.05.2021 | 2 140 | 15 | 28.12.2023 |
| Кредитна лiнiя в АТ "Полiкомбанк" | 19.02.2021 | 6 300 | 14 | 19.02.2023 |
| Кредитна лiнiя в АТ "Прокредитбанк" | 21.08.2020 | 976,4 | 11 | 21.08.2025 |
| Кредит в АТ "Прокредитбанк" | 29.12.2021 | 1 900 | 14 | 29.12.2026 |
| Кредит в АТ "Прокредитбанк" | 21.08.2020 | 4 821 | 9,75 | 21.08.2025 |
| Кредит в АТ "Прокредитбанк" | 10.12.2021 | 8 866,5 | 13 | 10.12.2026 |
| Кредитний договiр в АТ Полiкомбанк | 18.03.2021 | 5 952 | 15 | 01.06.2023 |
| Овердрафт Полiкомбанк №382 | 03.09.2021 | 1 984,1 | 10 | 05.09.2023 |
| 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 | 4 125 | X | X |
| Фінансова допомога на зворотній основі | X | 4 600 | X | X |
| Інші зобов'язання та забезпечення | X | 31 537 | X | X |
| Усього зобов'язань та забезпечень | X | 73 202 | X | X |
| Опис | Зобов'язання за цiнними паперами вiдсутнi. Заборгованiсть з розрахункiв з бюджету, страхування та по оплатi працi є поточною. Заборгованiсть за товари, роботи, послуги складає 19439 тис. грн.  Зобов'язання за короткостроковими кредитами банкiв на загальну суму 32940 тис. грн. станом на 31.12.2022.  Довгостроковi зобов'язання вiдсутнi.  Фiнансова допомога на зворотнiй основi з термiном погашення до 12 мiсяцiв - 4600 тис. грн. | | | |

**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) |

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи** | Акцiонерне товариство "Полiкомбанк" |
| **Організаційно-правова форма** | Акціонерне товариство |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 19356610 |
| **Місцезнаходження** | 14013, Україна, Чернігівська обл., м. Чернiгiв, 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, Чернігівська обл., 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** | Надавав аудиторськi послуги емiтенту: завдання з надання обгрунтованої впевненостi щодо звiту керiвництва за 2021 рiк |

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

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи** | Приватне акцiонерне товариство "Страхова компанiя "АРСЕНАЛ СТРАХУВАННЯ" |
| **Організаційно-правова форма** | Приватне акціонерне товариство |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 33908322 |
| **Місцезнаходження** | 14000, Україна, Чернігівська обл., мiсто Чернiгiв, вул.Мстиславська, 3 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | АЕ№198587 |
| **Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | Нацкомфiнпослуг |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 21.03.2006 |
| **Міжміський код та телефон** | 0800604453 |
| **Факс** | 0800604453 |
| **Вид діяльності** | Страховi послуги |
| **Опис** | Добровiльне страхування наземного транспорту (крiм залiзничного). - страхування спецтехнiки згiдно договору добровiльного страхування спецтехнiки №51/22 вiд 15.07.2022 |

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи** | Приватне акцiонерне товариство "Страхове товариство "Гарантiя" |
| **Організаційно-правова форма** | Приватне акціонерне товариство |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 14229456 |
| **Місцезнаходження** | 01601, Україна, мiсто Київ, Печерський узвiз,3 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | АВ№594464 |
| **Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | Нацкомфiнпослуг |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 12.01.2012 |
| **Міжміський код та телефон** | (044)581-67-70 |
| **Факс** | (0462)777070 |
| **Вид діяльності** | страховi послуги |
| **Опис** | Добровiльне страхування майна вiд вогневих ризикiв та ризикiв стихiйних явищ згiдно договору №06-124-22 добровiльного страхування майна вiд 25.05.2022 |

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи** | Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю "Аудиторська фiрма "ЛАНА" |
| **Організаційно-правова форма** | Товариство з обмеженою відповідальністю |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 37418340 |
| **Місцезнаходження** | 14017, Україна, Чернігівська обл., мiсто Чернiгiв, пр-т Перемоги, 39 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | № 4413 |
| **Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | Аудиторська палата України |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 23.12.2010 |
| **Міжміський код та телефон** | (0462) 4-40-89 |
| **Факс** | (0462) 4-40-89 |
| **Вид діяльності** | Аудиторськi послуги |
| **Опис** | Аудит фiнансової звiтностi за 2022 рiк |

|  |
| --- |
| КОДИ |
| **Дата** | 31.12.2022 |
| **Підприємство** | ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЧЕРНIГIВСЬКЕ ГОЛОВНЕ ПIДПРИЄМСТВО ПО ПЛЕМIННIЙ СПРАВI В ТВАРИННИЦТВI" | **за ЄДРПОУ** | 00709773 |
| **Територія** | Чернігівська обл. | **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:** 92

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

**Одиниця виміру:** тис.грн. без десяткового знака

**Складено** (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):

|  |  |
| --- | --- |
| за національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку | **v** |
| за міжнародними стандартами фінансової звітності |  |

**Баланс**

**(Звіт про фінансовий стан)**

на 31.12.2022 p.

Форма №1

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Код за ДКУД | | 1801001 |
| Актив | Код рядка | На початок звітного періоду | | На кінець звітного періоду | |
| 1 | 2 | 3 | | 4 | |
| I. Необоротні активи |  |  | |  | |
| Нематеріальні активи | 1000 | 17 | | 17 | |
| первісна вартість | 1001 | 17 | | 17 | |
| накопичена амортизація | 1002 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Незавершені капітальні інвестиції | 1005 | 41 305 | | 44 803 | |
| Основні засоби | 1010 | 52 220 | | 75 112 | |
| первісна вартість | 1011 | 77 126 | | 112 845 | |
| знос | 1012 | ( 24 906 ) | | ( 37 733 ) | |
| Інвестиційна нерухомість | 1015 | 0 | | 0 | |
| первісна вартість | 1016 | 0 | | 0 | |
| знос | 1017 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Довгострокові біологічні активи | 1020 | 11 931 | | 11 754 | |
| первісна вартість | 1021 | 11 931 | | 11 754 | |
| накопичена амортизація | 1022 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Довгострокові фінансові інвестиції: |  |  | |  | |
| які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств | 1030 | 0 | | 0 | |
| інші фінансові інвестиції | 1035 | 0 | | 0 | |
| Довгострокова дебіторська заборгованість | 1040 | 0 | | 0 | |
| Відстрочені податкові активи | 1045 | 0 | | 0 | |
| Гудвіл | 1050 | 0 | | 0 | |
| Відстрочені аквізиційні витрати | 1060 | 0 | | 0 | |
| Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах | 1065 | 0 | | 0 | |
| Інші необоротні активи | 1090 | 0 | | 0 | |
| Усього за розділом I | 1095 | 105 473 | | 131 686 | |
| II. Оборотні активи |  |  | |  | |
| Запаси | 1100 | 53 532 | | 47 837 | |
| Виробничі запаси | 1101 | 40 499 | | 41 556 | |
| Незавершене виробництво | 1102 | 12 715 | | 5 969 | |
| Готова продукція | 1103 | 318 | | 312 | |
| Товари | 1104 | 0 | | 0 | |
| Поточні біологічні активи | 1110 | 4 032 | | 5 495 | |
| Депозити перестрахування | 1115 | 0 | | 0 | |
| Векселі одержані | 1120 | 0 | | 0 | |
| Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги | 1125 | 3 417 | | 10 030 | |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками: |  |  | |  | |
| за виданими авансами | 1130 | 0 | | 0 | |
| з бюджетом | 1135 | 3 091 | | 641 | |
| у тому числі з податку на прибуток | 1136 | 0 | | 0 | |
| з нарахованих доходів | 1140 | 0 | | 0 | |
| із внутрішніх розрахунків | 1145 | 0 | | 0 | |
| Інша поточна дебіторська заборгованість | 1155 | 33 981 | | 9 181 | |
| Поточні фінансові інвестиції | 1160 | 0 | | 0 | |
| Гроші та їх еквіваленти | 1165 | 923 | | 10 | |
| Готівка | 1166 | 0 | | 0 | |
| Рахунки в банках | 1167 | 923 | | 10 | |
| Витрати майбутніх періодів | 1170 | 0 | | 0 | |
| Частка перестраховика у страхових резервах | 1180 | 0 | | 0 | |
| у тому числі в: |  |  | |  | |
| резервах довгострокових зобов’язань | 1181 | 0 | | 0 | |
| резервах збитків або резервах належних виплат | 1182 | 0 | | 0 | |
| резервах незароблених премій | 1183 | 0 | | 0 | |
| інших страхових резервах | 1184 | 0 | | 0 | |
| Інші оборотні активи | 1190 | 0 | | 0 | |
| Усього за розділом II | 1195 | 98 976 | | 73 194 | |
| III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття | 1200 | 0 | | 0 | |
| Баланс | 1300 | 204 449 | | 204 880 | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Пасив | Код рядка | На початок звітного періоду | На кінець звітного періоду |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. Власний капітал |  |  |  |
| Зареєстрований (пайовий) капітал | 1400 | 1 248 | 1 248 |
| Внески до незареєстрованого статутного капіталу | 1401 | 0 | 0 |
| Капітал у дооцінках | 1405 | 0 | 0 |
| Додатковий капітал | 1410 | 0 | 0 |
| Емісійний дохід | 1411 | 0 | 0 |
| Накопичені курсові різниці | 1412 | 0 | 0 |
| Резервний капітал | 1415 | 187 | 187 |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | 1420 | 128 970 | 130 243 |
| Неоплачений капітал | 1425 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Вилучений капітал | 1430 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Інші резерви | 1435 | 0 | 0 |
| Усього за розділом I | 1495 | 130 405 | 131 678 |
| II. Довгострокові зобов’язання і забезпечення |  |  |  |
| Відстрочені податкові зобов’язання | 1500 | 0 | 0 |
| Пенсійні зобов’язання | 1505 | 0 | 0 |
| Довгострокові кредити банків | 1510 | 0 | 0 |
| Інші довгострокові зобов’язання | 1515 | 0 | 0 |
| Довгострокові забезпечення | 1520 | 0 | 0 |
| Довгострокові забезпечення витрат персоналу | 1521 | 0 | 0 |
| Цільове фінансування | 1525 | 0 | 0 |
| Благодійна допомога | 1526 | 0 | 0 |
| Страхові резерви | 1530 | 0 | 0 |
| у тому числі: |  |  |  |
| резерв довгострокових зобов’язань | 1531 | 0 | 0 |
| резерв збитків або резерв належних виплат | 1532 | 0 | 0 |
| резерв незароблених премій | 1533 | 0 | 0 |
| інші страхові резерви | 1534 | 0 | 0 |
| Інвестиційні контракти | 1535 | 0 | 0 |
| Призовий фонд | 1540 | 0 | 0 |
| Резерв на виплату джек-поту | 1545 | 0 | 0 |
| Усього за розділом II | 1595 | 0 | 0 |
| IІІ. Поточні зобов’язання і забезпечення |  |  |  |
| Короткострокові кредити банків | 1600 | 43 760 | 32 940 |
| Векселі видані | 1605 | 0 | 0 |
| Поточна кредиторська заборгованість за: |  |  |  |
| довгостроковими зобов’язаннями | 1610 | 0 | 0 |
| товари, роботи, послуги | 1615 | 9 905 | 19 439 |
| розрахунками з бюджетом | 1620 | 6 250 | 4 125 |
| у тому числі з податку на прибуток | 1621 | 0 | 0 |
| розрахунками зі страхування | 1625 | 108 | 0 |
| розрахунками з оплати праці | 1630 | 783 | 122 |
| одержаними авансами | 1635 | 0 | 0 |
| розрахунками з учасниками | 1640 | 0 | 0 |
| із внутрішніх розрахунків | 1645 | 0 | 0 |
| страховою діяльністю | 1650 | 0 | 0 |
| Поточні забезпечення | 1660 | 0 | 0 |
| Доходи майбутніх періодів | 1665 | 0 | 0 |
| Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків | 1670 | 0 | 0 |
| Інші поточні зобов’язання | 1690 | 13 238 | 16 576 |
| Усього за розділом IІІ | 1695 | 74 044 | 73 202 |
| ІV. Зобов’язання, пов’язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття | 1700 | 0 | 0 |
| Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду | 1800 | 0 | 0 |
| Баланс | 1900 | 204 449 | 204 880 |

Керівник Олександр ВЕРТЕБНИЙ

Головний бухгалтер Нiна ПАВЕЛКО

|  |
| --- |
| КОДИ |
| **Дата** |  |
| **Підприємство** | ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЧЕРНIГIВСЬКЕ ГОЛОВНЕ ПIДПРИЄМСТВО ПО ПЛЕМIННIЙ СПРАВI В ТВАРИННИЦТВI" | **за ЄДРПОУ** | 00709773 |

**Звіт про фінансові результати**

**(Звіт про сукупний дохід)**

за 2022 рік

Форма №2

І. Фінансові результати

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Код за ДКУД | | 1801003 |
| Стаття | Код рядка | За звітний період | | За аналогічний період попереднього року | |
| 1 | 2 | 3 | | 4 | |
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 2000 | 101 272 | | 146 280 | |
| Чисті зароблені страхові премії | 2010 | 0 | | 0 | |
| Премії підписані, валова сума | 2011 | 0 | | 0 | |
| Премії, передані у перестрахування | 2012 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Зміна резерву незароблених премій, валова сума | 2013 | 0 | | 0 | |
| Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій | 2014 | 0 | | 0 | |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | 2050 | ( 93 481 ) | | ( 95 417 ) | |
| Чисті понесені збитки за страховими виплатами | 2070 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| **Валовий:**  прибуток | 2090 | 7 791 | | 50 863 | |
| збиток | 2095 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов’язань | 2105 | 0 | | 0 | |
| Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів | 2110 | 0 | | 0 | |
| Зміна інших страхових резервів, валова сума | 2111 | 0 | | 0 | |
| Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах | 2112 | 0 | | 0 | |
| Інші операційні доходи | 2120 | 3 608 | | 12 833 | |
| Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю | 2121 | 0 | | 0 | |
| Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції | 2122 | 0 | | 0 | |
| Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування | 2123 | 0 | | 0 | |
| Адміністративні витрати | 2130 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Витрати на збут | 2150 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Інші операційні витрати | 2180 | ( 6 125 ) | | ( 1 743 ) | |
| Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю | 2181 | 0 | | 0 | |
| Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції | 2182 | 0 | | 0 | |
| **Фінансовий результат від операційної діяльності:**  прибуток | 2190 | 5 274 | | 61 953 | |
| збиток | 2195 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Дохід від участі в капіталі | 2200 | 0 | | 0 | |
| Інші фінансові доходи | 2220 | 0 | | 0 | |
| Інші доходи | 2240 | 2 040 | | 999 | |
| Дохід від благодійної допомоги | 2241 | 0 | | 0 | |
| Фінансові витрати | 2250 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Втрати від участі в капіталі | 2255 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Інші витрати | 2270 | ( 6 041 ) | | ( 6 095 ) | |
| Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті | 2275 | 0 | | 0 | |
| **Фінансовий результат до оподаткування:**  прибуток | 2290 | 1 273 | | 56 857 | |
| збиток | 2295 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Витрати (дохід) з податку на прибуток | 2300 | 0 | | 0 | |
| Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування | 2305 | 0 | | 0 | |
| **Чистий фінансовий результат:**  прибуток | 2350 | 1 273 | | 56 857 | |
| збиток | 2355 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |

II. Сукупний дохід

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Стаття | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Дооцінка (уцінка) необоротних активів | 2400 | 0 | 0 |
| Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів | 2405 | 0 | 0 |
| Накопичені курсові різниці | 2410 | 0 | 0 |
| Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств | 2415 | 0 | 0 |
| Інший сукупний дохід | 2445 | 0 | 0 |
| Інший сукупний дохід до оподаткування | 2450 | 0 | 0 |
| Податок на прибуток, пов’язаний з іншим сукупним доходом | 2455 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Інший сукупний дохід після оподаткування | 2460 | 0 | 0 |
| Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460) | 2465 | 1 273 | 56 857 |

III. Елементи операційних витрат

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Назва статті | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Матеріальні затрати | 2500 | 53 402 | 62 757 |
| Витрати на оплату праці | 2505 | 12 283 | 14 318 |
| Відрахування на соціальні заходи | 2510 | 2 751 | 3 168 |
| Амортизація | 2515 | 12 879 | 7 336 |
| Інші операційні витрати | 2520 | 12 166 | 7 838 |
| Разом | 2550 | 93 481 | 95 417 |

ІV. Розрахунок показників прибутковості акцій

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Назва статті | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Середньорічна кількість простих акцій | 2600 | 4 992 692 | 4 992 692 |
| Скоригована середньорічна кількість простих акцій | 2605 | 4 992 692 | 4 992 692 |
| Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію | 2610 | 0,254970 | 11,388040 |
| Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію | 2615 | 0,254970 | 11,388040 |
| Дивіденди на одну просту акцію | 2650 | 0,00 | 0,00 |

Керівник Олександр ВЕРТЕБНИЙ

Головний бухгалтер Нiна ПАВЕЛКО

|  |
| --- |
| КОДИ |
| **Дата** | 31.12.2022 |
| **Підприємство** | ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЧЕРНIГIВСЬКЕ ГОЛОВНЕ ПIДПРИЄМСТВО ПО ПЛЕМIННIЙ СПРАВI В ТВАРИННИЦТВI" | **за ЄДРПОУ** | 00709773 |

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

За 2022 рік

Форма №3

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Код за ДКУД | | 1801004 |
| Стаття | Код рядка | За звітний період | | За аналогічний період попереднього року | |
| 1 | 2 | 3 | | 4 | |
| **I. Рух коштів у результаті операційної діяльності**  Надходження від: |  |  | |  | |
| Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 3000 | 110 433 | | 172 561 | |
| Повернення податків і зборів | 3005 | 0 | | 0 | |
| у тому числі податку на додану вартість | 3006 | 0 | | 0 | |
| Цільового фінансування | 3010 | 0 | | 0 | |
| Надходження від отримання субсидій, дотацій | 3011 | 1 114 | | 122 | |
| Надходження авансів від покупців і замовників | 3015 | 0 | | 0 | |
| Надходження від повернення авансів | 3020 | 0 | | 0 | |
| Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках | 3025 | 4 | | 14 | |
| Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені) | 3035 | 0 | | 0 | |
| Надходження від операційної оренди | 3040 | 0 | | 0 | |
| Надходження від отримання роялті, авторських винагород | 3045 | 0 | | 0 | |
| Надходження від страхових премій | 3050 | 0 | | 0 | |
| Надходження фінансових установ від повернення позик | 3055 | 0 | | 0 | |
| Інші надходження | 3095 | 0 | | 0 | |
| Витрачання на оплату: |  |  | |  | |
| Товарів (робіт, послуг) | 3100 | ( 78 896 ) | | ( 152 824 ) | |
| Праці | 3105 | ( 8 106 ) | | ( 10 198 ) | |
| Відрахувань на соціальні заходи | 3110 | ( 2 940 ) | | ( 3 173 ) | |
| Зобов'язань з податків і зборів | 3115 | ( 5 078 ) | | ( 4 919 ) | |
| Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток | 3116 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість | 3117 | ( 1 350 ) | | ( 2 522 ) | |
| Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів | 3118 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Витрачання на оплату авансів | 3135 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Витрачання на оплату повернення авансів | 3140 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Витрачання на оплату цільових внесків | 3145 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами | 3150 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Витрачання фінансових установ на надання позик | 3155 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Інші витрачання | 3190 | ( 25 897 ) | | ( 0 ) | |
| **Чистий рух коштів від операційної діяльності** | 3195 | -10 480 | | 1 461 | |
| **II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності**  Надходження від реалізації: |  |  | |  | |
| фінансових інвестицій | 3200 | 0 | | 0 | |
| необоротних активів | 3205 | 0 | | 0 | |
| Надходження від отриманих: |  |  | |  | |
| відсотків | 3215 | 0 | | 0 | |
| дивідендів | 3220 | 0 | | 0 | |
| Надходження від деривативів | 3225 | 0 | | 0 | |
| Надходження від погашення позик | 3230 | 0 | | 0 | |
| Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці | 3235 | 0 | | 0 | |
| Інші надходження | 3250 | 0 | | 0 | |
| Витрачання на придбання: |  |  | |  | |
| фінансових інвестицій | 3255 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| необоротних активів | 3260 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Виплати за деривативами | 3270 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Витрачання на надання позик | 3275 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці | 3280 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Інші платежі | 3290 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| **Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності** | 3295 | 0 | | 0 | |
| **III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності**  Надходження від: |  |  | |  | |
| Власного капіталу | 3300 | 0 | | 0 | |
| Отримання позик | 3305 | 17 509 | | 44 219 | |
| Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві | 3310 | 0 | | 0 | |
| Інші надходження | 3340 | 0 | | 0 | |
| Витрачання на: |  |  | |  | |
| Викуп власних акцій | 3345 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Погашення позик | 3350 | ( 2 720 ) | | ( 28 799 ) | |
| Сплату дивідендів | 3355 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Витрачання на сплату відсотків | 3360 | ( 5 222 ) | | ( 4 558 ) | |
| Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди | 3365 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві | 3370 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах | 3375 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Інші платежі | 3390 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| **Чистий рух коштів від фінансової діяльності** | 3395 | 9 567 | | 10 862 | |
| **Чистий рух коштів за звітний період** | 3400 | -913 | | 12 323 | |
| Залишок коштів на початок року | 3405 | 923 | | 0 | |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів | 3410 | 0 | | 0 | |
| Залишок коштів на кінець року | 3415 | 10 | | 12 323 | |

Керівник Олександр ВЕРТЕБНИЙ

Головний бухгалтер Нiна ПАВЕЛКО

|  |
| --- |
| КОДИ |
| **Дата** | 31.12.2022 |
| **Підприємство** | ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЧЕРНIГIВСЬКЕ ГОЛОВНЕ ПIДПРИЄМСТВО ПО ПЛЕМIННIЙ СПРАВI В ТВАРИННИЦТВI" | **за ЄДРПОУ** | 00709773 |

**Звіт про власний капітал**

За 2022 рік

Форма №4

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Код за ДКУД | | 1801005 | |
| Стаття | Код рядка | Зареєстрований капітал | Капітал у дооцінках | Додатковий капітал | Резервний капітал | Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | Неоплачений капітал | | Вилучений капітал | | Всього |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | | 9 | | 10 |
| **Залишок на початок року** | 4000 | 1 248 | 0 | 0 | 187 | 128 970 | 0 | | 0 | | 130 405 |
| **Коригування:**  Зміна облікової політики | 4005 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Виправлення помилок | 4010 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Інші зміни | 4090 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| **Скоригований залишок на початок року** | 4095 | 1 248 | 0 | 0 | 187 | 128 970 | 0 | | 0 | | 130 405 |
| **Чистий прибуток (збиток) за звітний період** | 4100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 273 | 0 | | 0 | | 1 273 |
| **Інший сукупний дохід за звітний період** | 4110 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Дооцінка (уцінка) необоротних активів | 4111 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів | 4112 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Накопичені курсові різниці | 4113 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств | 4114 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Інший сукупний дохід | 4116 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| **Розподіл прибутку:**  Виплати власникам | 4200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу | 4205 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Відрахування до резервного капіталу | 4210 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства | 4215 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів | 4220 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення | 4225 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| **Внески учасників:**  Внески до капіталу | 4240 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Погашення заборгованості з капіталу | 4245 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| **Вилучення капіталу:**  Викуп акцій | 4260 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Перепродаж викуплених акцій | 4265 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Анулювання викуплених акцій | 4270 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Вилучення частки в капіталі | 4275 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Зменшення номінальної вартості акцій | 4280 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Інші зміни в капіталі | 4290 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві | 4291 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| **Разом змін у капіталі** | 4295 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 273 | 0 | | 0 | | 1 273 |
| **Залишок на кінець року** | 4300 | 1 248 | 0 | 0 | 187 | 130 243 | 0 | | 0 | | 131 678 |

Керівник Олександр ВЕРТЕБНИЙ

Головний бухгалтер Нiна ПАВЕЛКО

**Примітки**

**ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО**

**«ЧЕРНІГІВСЬКЕ ГОЛОВНЕ ПІДПРИЄМСТВО**

**ПО ПЛЕМІННІЙ СПРАВІ В ТВАРИННИЦТВІ»**

Інформація про підприємство,

**яка підлягає розкриттю у фінансовій звітності за 2022 рік**

**відповідно до вимог Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку 1 «Загальні вимоги до фінансової звітності», затвердженого Наказом Міністерства фінансів України**

**від 7 лютого 2013 р. N 73**

**1. Примітки до Балансу (Звіту про фінансовий стан)**

Концептуальною основою підготовки фінансової звітності Підприємства є діючі в Україні Національні положення (стандарти)бухгалтерського обліку.

Функціональною валютою фінансової звітності Підприємства є українська гривня.

Фінансова звітність складена відповідно з вимогами Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку 1 «Загальні вимоги до фінансової звітності», затвердженого Наказом Міністерства фінансів України від 7 лютого 2013 р. N 73

* 1. **Умови ведення діяльності Товариством в Україні**

Товариство здійснює свою діяльність в Україні. На дату затвердження фінансової звітності українська економіка знаходилась під впливом суспільно-політичних та зовнішньополітичних подій.

24 лютого 2022 року, повномасштабним вторгненням російської армії на територію України, розпочався новий етап російсько-української війни. Того ж дня в державі було запроваджено воєнний стан, який триває і в 2023 році.

Збройна агресія російської федерації має значні негативні наслідки для бізнесу та економіки України, масштаби яких продовжують збільшуватися.

Російське вторгнення завдає серйозних економічних і гуманітарних збитків країні, що виражається у фінансовому тиску на бюджет, перебоях у торгівлі, переміщенні мільйонів людей, значному пошкодженні цивільної інфраструктури, масовій зупинці роботи підприємств і компаній. Все це матиме довгострокові наслідки для бізнесу та економіки України.

За оприлюдненими Укрстатом даними інфляція в 2022 році становила 26,6%. Ріст інфляції зумовлювався як загальносвітовими тенденціями, зокрема високими цінами на енергоресурси, так і внутрішніми чинниками, пов’язаними насамперед з військовою агресією. Це порушення ланцюгів постачання, пошкодження або блокування транспортних шляхів, знищення активів підприємств, зростання їх виробничих витрат, падіння попиту а також численні пошкодження та руйнування об’єктів критичної інфраструктури України і викликані цим перебої в енергопостачанні.

Крім того, карантинні обмеження та заходи запроваджені урядом у 2020-2021 роках щодо запобігання поширенню пандемії COVID-19, продовжили діяти і у 2022 році, що зумовило виникнення додаткових ризиків діяльності суб’єктів господарювання. Вплив карантинних обмежень та заходів на Компанію у 2022 році не був суттєвим.

Повномасштабна війна в Україні внесла серйозні корективи і в плани розвитку Товариства.

З перших днів повномасштабного вторгнення території Чернігівської області були окуповані. Бойові дії змусили багатьох жителів покинути свої оселі в пошуках безпеки. Війна призвела до великих людських жертв, масового переміщення населення та значного пошкодження інфраструктури як України в цілому, так і Чернігівщини, зокрема.

Товариство зазнало фізичних руйнувань під час активної фази воєнних дій: пошкоджені господарські споруди, загинули корови, втрачено документи. Деякі території , на яких розташовані посівні площі Товариства, були забруднені вибухо-небезпечними предметами і були непридатні для використання за призначенням.

Після звільнення Чернігівщини від окупантів, вже в квітні-травні 2022 року Товариство почало поступове відновлення виробничого процесу. Після завершення активної фази бойових дій, перед Товариством, як і перед рештою, постали додаткові проблеми: перебої з електропостачанням, зростання цін, забруднення визволених територый мінно-вибуховими предметами, складнощі з перевезенням сировини або товарів територією України та фізична небезпека для роботи. Підприємство поступово адаптувалося до роботи в умовах війни.

Керівництво Товариства вважає, що ним вживаються усі необхідні заходи для підтримки стабільності і розвитку бізнесу в умовах, які склалися на теперішній час у бізнесі та економіці.

Але за існуючих обставин, подальша нестабільність та повна невизначеність умов здійснення діяльності Товариства може спричинити негативний вплив (навіть до припинення

діяльності) на результати діяльності та фінансовий стан Товариства, характер та наслідки якого на поточний момент визначити неможливо. Майбутні умови здійснення діяльності можуть відрізнятися від оцінки управлінського персоналу. Ці розкриття вказують, що існує значна невизначеність, що може поставити під сумнів здатність товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі.

Ситуація продовжує змінюватися, тому майбутні наслідки точно передбачити неможливо. Внаслідок невизначеності і можливої тривалості подій, пов’язаних зі російською агресією, Товариство не має практичної можливості точно та надійно оцінити вплив зазначених подій на фінансовий стан і фінансові результати діяльності в майбутньому.

В теперішній час Товариство уважно слідкує за фінансовими наслідками, викликаними зазначеними подіями.

**1.2. Припущення про безперервність діяльності**

Фінансова звітність була підготовлена виходячи з припущення, що Товариство буде продовжувати свою діяльність як діюче підприємство в осяйному майбутньому, що передбачає реалізацію активів та погашення зобов’язань у ході звичайної діяльності. Таке припущення формувалось виходячи з професійного судження керівництва, що враховувало фінансовий стан Товариства, існуючі наміри, заплановану в бюджеті прибутковість діяльності у майбутньому та доступ до фінансових ресурсів, а також вплив поточної фінансової та економічної ситуації на майбутню діяльність Товариства.

Управлінський персонал Товариства не має намірів ліквідувати Товариство чи припинити його діяльність.

Управлінський персонал Товариства вважає, що використання припущення про безперервність діяльності, як основи для бухгалтерського обліку, є прийнятним.

Але також слід враховувати, що Товариство веде свою діяльність в нестабільному середовищі, яке існує на даний час в Україні, і відсутнє чітке уявлення про заходи, щодо

подолання існуючої кризи. Основним фактором нестабільності є в першу чергу військова агресія російської федерації проти України. Ці події та умови разом з кризовими явищами, які значно поглибились після початку війни проти України, вказують, що існує суттєва невизначеність, що може поставити під значний сумнів здатність Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі.

**1.3. Основні засоби та довгострокові біологічні активи**

Придбані (створені) основні засоби зараховуються на баланс за первісною вартістю.

Первісна вартість основних засобів збільшується на суму витрат, пов'язаних з поліпшенням об'єкта (модернізація, модифікація, добудова, дообладнання, реконструкція тощо), що призводить до збільшення майбутніх економічних вигод, первісно очікуваних від використання об'єкта.

У звіті про фінансовий стан основні засоби відображені за первісною вартістю.

На дату річного балансу не виявлено ознак можливого зменшення корисності активів.

У 2022 році Підприємством застосовувався прямолінійний метод нарахування амортизації, виходячи з встановлених Підприємством строків корисного використання основних засобів.

Біологічний актив та/або сільськогосподарська продукція визнаються активом, якщо існує імовірність отримання підприємством у майбутньому економічних вигід, пов’язаних з їх використанням, та їх вартість може бути достовірно визначена.

До довгострокових біологічних активів відносяться тварини або рослини, які в процесі біологічних перетворень дають сільськогосподарську продукцію та/або додаткові біологічні активи, або в інший спосіб приносять економічні вигоди протягом періоду, що  перевищує 1 рік.

Придбаний (одержаний) біологічний актив зараховується на баланс підприємства за первісною вартістю.

У звіті про фінансовий стан довгострокові біологічні активи відображаються за первісною вартістю з урахуванням суми їх зносу і втрат від зменшення корисності.

На дату річного балансу не виявлено ознак можливого зменшення корисності таких активів.

Амортизація довгострокових біологічних активів здійснюється протягом строку їх корисного використання із застосуванням прямолінійного методу.

**1.4. Нематеріальні активи**

Нематеріальні активи Товариства, оцінені за первісною вартістю.

Амортизація нематеріальних активів здійснюється протягом строку їх корисного використання із застосуванням прямолінійного методу.

До складу нематеріальних активів, в основному, входять права користування земельними ділянками.

Угоди на придбання у майбутньому нематеріальних активів не укладались.

**1.5. Запаси та поточні біологічні активи**

Придбані або вироблені запаси зараховуються на баланс підприємства за первісною вартістю.

Придбані (одержані) поточні біологічні активи зараховується на баланс підприємства за первісною вартістю.

Первісна вартість придбаних запасів та поточних біологічних активів визначається по їх собівартості, яка складається з фактичних витрат безпосередньо пов'язаних з придбанням запасів і доведенням їх до стану, в якому вони придатні для використання у запланованих цілях.

Первісна вартість запасів, що виготовляються власними силами підприємства, визнається їхня виробнича собівартість.

Додаткові біологічні активи оцінюються виробничою собівартістю. Первісне визнання додаткових біологічних активів відображається у тому звітному періоді, у якому вони відокремлені від біологічного активу.

При відпуску запасів у виробництво, продаж та іншому вибутті оцінка їх здійснюється:

по середньозваженій собівартості..

Переоцінка запасів у 2022 році не проводилась.

За проведеним аналізом неліквідні та застарілі запаси відсутні.

У Звіті про фінансовий стан запаси та поточні біологічні активи відображені за первісною вартістю.

**1.6. Дебіторська заборгованість**

Станом на 31 грудня 2022 року підприємство не має довгострокової дебіторської заборгованості.

**Склад статті балансу "Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги" (Рядок 1125) станом на 31.12.2022 року**:

На звітну дату дебіторська заборгованість становить 10 030 тис. грн. і в основному складається з суми заборгованості покупців за продукцію підприємства.

**Склад статті балансу "Інша поточна дебіторська заборгованість" (Рядок 1155) станом на 31.12.2022 року**:

На звітну дату інша дебіторська заборгованість становить 9 181 тис. грн. і в основному складається з сум попередніх оплат (авансів виданих), здійснених постачальникам.

**Резерв сумнівних боргів**

Резерв сумнівних боргів визначається виходячи із платоспроможності окремих дебіторів. Резерв сумнівних боргів оцінений у сумі 0 тис. гривень.

**1.7. Зобов’язання**

Довгострокові зобов’язання відсутні.

Поточні зобов’язання відображені за сумою погашення.

**Склад статті балансу " Короткострокові кредити банків" (Рядок 1600) станом на 31.12.2022 року:**

До складу статті включена заборгованість Товариства за банківськими кредитами в сумі 32 940 тис.грн., в тому числі: - кредити на закупівлю сільськогосподарської техніки та добрив (в сумі 30 956 тис.грн.); - овердрафт (в сумі 1 984 тис.грн.)

**Склад статті балансу " Інші поточні зобов’язання" (Рядок 1690) станом на 31.12.2022 року:**

На звітну дату інші поточні зобов’язання складають 16 576 тис. грн. і в основному складаються з сум податкового кредиту, заборгованості за розрахунками з іншими кредиторами та заборгованості за отриманою фінансовою допомогою (в сумі 5 524 тис.грн.).

**1.8. Пов’язані сторони**

**Пов’язаними сторонами вважаються :**

- підприємства, які перебувають під контролем або суттєвим впливом інших осіб;

- підприємства і фізичні особи, які прямо або опосередковано здійснюють контроль над підприємством або суттєво впливають на його діяльність, а також близькі члени родини такої фізичної особи.

Сторонами, які мають суттєвий вплив на діяльність нашого підприємства (пов’язаними сторонами) нами визнано:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Назва пов’язаної особи** | | **Опис ознаки зв’язку** |
| Фермерське господарство «ЛАНКО» | | Акціонер  ПрАТ «Чернігівське головне підприємство по племінній справі у тваринництві»  частка 93,2877 % |
| Провідний управлінський персонал:  (До провідного управлінського персоналу було віднесено Голову та Члена Наглядової ради, Ревізора та Директора підприємства) | Ланько Вiктор Олексiйович – Голова Наглядової ради;  Павелко Ніна Олексіївна – Член Наглядової ради  Ланько Лариса Анатолiївна – Член Наглядової ради | Наглядова рада |
| Вертебний Олександр Миколайович | Голова правління |

Суб’єкти господарювання, які перебувають під спільним контролем разом із Товариством через спільних контролюючих власників, власників, які є близькими родичами, або мають спільний провідний управлінський персонал:

ФГ «ЛАНКО»,

Станом на 31.12.2022 року залишки за наслідками господарських операцій з зазначеними юридичними особами становлять:

|  |  |
| --- | --- |
| **Стаття** | **Залишок**  **тис.грн.** |
| Дебіторська заборгованість | 1 113 |
| Кредиторська заборгованість | - |
| Аванси отримані | - |
| Аванси видані | - |
| Фінансова допомога видана | - |
| Фінансова допомога отримана | 4 600 |

Товариство не надавало гарантій на користь пов’язаних осіб протягом звітного періоду.

Пов’язані особи не виступали гарантами щодо фінансових зобов’язань Товариства.

**Винагорода провідного управлінського персоналу Товариства**

Провідний управлінський персонал - ті особи, які безпосередньо або опосередковано мають повноваження та є відповідальними за планування, управління та контроль діяльності Товариства.

Члени Наглядової ради не отримують винагороди від Компанії.

Інший провідний персонал отримує тільки короткострокові виплати від Компанії.

Директор знаходиться у трудових відносинах з Підприємством та отримує заробітну плату згідно зі штатним розкладом.

Основному управлінському персоналу суттєвих виплат ( крім заробітної плати згідно зі штатним розкладом) не здійснювалось.

**1.9. Зареєстрований капітал**

Станом на 31.12.2022 р. статутний капітал Підприємства становить 1 248 173грн. Статутний капітал сформований за рахунок внесків учасників, сплачений повністю.

**1.10. Події після дати балансу.**

Після дати балансу, в січні 2023 року, пожежею було знищено адміністративне приміщення, яке станом на 31.12.2022 року, повністю з’амортизоване.

**2. Примітки до Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід)**

Дохiд (виручка) вiд реалiзацiї продукцiї (товарiв, робiт, послуг), iншi операцiйнi та iншi доходи за звiтний перiод Товариством визначалися в облiку в цiлому iз дотриманням вимог П(С)БО №15 № "Дохiд".

Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, інших активів) визнається в разі наявності всіх наведених нижче умов:

покупцеві передані ризики й вигоди, пов'язані з правом власності на продукцію (товар, інший актив);

підприємство не здійснює надалі управління та контроль за реалізованою продукцією (товарами, іншими активами);

сума доходу (виручка) може бути достовірно визначена;

є впевненість, що в результаті операції відбудеться збільшення економічних вигід підприємства, а витрати, пов'язані з цією операцією, можуть бути достовірно визначені.

Дохід, пов'язаний з наданням послуг, визнається, виходячи зі ступеня завершеності операції з надання послуг на дату балансу, якщо може бути достовірно оцінений результат цієї операції.

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

**3. Примітки до Звіту про рух грошових коштів**

Негрошових операцій інвестиційної та фінансової діяльності не було.

Надходжень або витрачання грошових коштів у зв’язку з придбанням або реалізацією майнових комплексів у звітному році не було.

Голова правління О. М. Вертебний

Головний бухгалтер Н. О.Павелко

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **1** | **Найменування аудиторської фірми (П.І.Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)** | ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВIДПОВIДАЛЬНIСТЮ "АУДИТОРСЬКА ФIРМА "ЛАНА" |
| 2 | **Розділ Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності** | 3 - суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності |
| 3 | **Ідентифікаційний код юридичної особи (реєстраційний номер облікової картки платника податків - фізичної особи)** | 37418340 |
| 4 | **Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора** | 14017, м.Чернiгiв, проспект Перемоги, буд. 39 |
| 5 | **Номер реєстрації аудиторської фірми (аудитора) в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності** | №4413 |
| 6 | **Дата і номер рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг (за наявності)** | номер: №0765, дата: 29.03.2018 |
| 7 | **Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності** | з 01.01.2022 по 31.12.2022 |
| 8 | **Думка аудитора (01 - немодифікована; 02 - із застереженням; 03 - негативна; 04 - відмова від висловлення думки)** | 01 - немодифікована |
| 9 | **Пояснювальний параграф (за наявності)** | - |
| 10 | **Номер та дата договору на проведення аудиту** | номер: 13/2023, дата: 15.04.2023 |
| 11 | **Дата початку та дата закінчення аудиту** | дата початку: 15.04.2023, дата закінчення: 30.05.2023 |
| 12 | **Дата аудиторського звіту** | 30.05.2023 |
| 13 | **Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн** | 50 000,00 |
| 14 | **Текст аудиторського звіту** |  |
| **ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА**  **щодо аудиту річної фінансової звітності**  **ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА**  **«ЧЕРНІГІВСЬКЕ ГОЛОВНЕ ПІДПРИЄМСТВО**  **ПО ПЛЕМІННІЙ СПРАВІ В ТВАРИННИЦТВІ»**  **станом на 31 грудня 2022 року.**  Адресат: Власники та керівництво  ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ЧЕРНІГІВСЬКЕ ГОЛОВНЕ ПІДПРИЄМСТВО ПО ПЛЕМІННІЙ СПРАВІ В ТВАРИННИЦТВІ»    **Думка**  Ми провели аудит фінансової звітності **Приватного акціонерного товариства «ЧЕРНІГІВСЬКЕ ГОЛОВНЕ ПІДПРИЄМСТВО ПО ПЛЕМІННІЙ СПРАВІ В ТВАРИННИЦТВІ»,** код ЄДРПОУ 00709773 (далі – Компанія), що складається зі звіту про фінансовий стан на 31 грудня 2022 року, звіту про сукупний дохід, звіту про рух грошових коштів та звіту про власний капітал за рік, що закінчився зазначеною датою, та приміток до фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик.  На нашу думку, ***фінансова звітність Компанії, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах відповідно до вимог застосованої концептуальної основи фінансового звітування та надає правдиву і неупереджену інформацію про фінансовий стан Компанії на 31 грудня 2022 р., та її фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку (П(С)БО) та відповідає вимогам законодавства України, що регулює питання бухгалтерського обліку та фінансової звітності.***  **Основа для думки**  Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (МСА). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності» нашого звіту.  Ми є незалежними по відношенню до підприємства згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ) та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов’язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ.  Враховуючи обмеження викликані запровадженням воєнного стану у зв’язку з російською агресією, обмеженнями подорожей та роботою на віддалених умовах аудитори не були присутніми на інвентаризації запасів, мали обмежений доступ до персоналу клієнта та документів.  Ми не мали змоги провести всі заплановані процедури для отримання достатніх аудиторських доказів щодо кількості запасів на звітну дату, аудиторами проведені альтернативні процедури.  Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки.  **Суттєва невизначеність, що стосується безперервності діяльності**  Фінансова звітність була підготовлена на основі припущення, що Компанія здатна продовжувати свою діяльність на безперервній основі.  Ми звертаємо увагу на Примітки 1.1 та 1.2 до фінансової звітності, в яких вказано, що починаючи з 24 лютого 2022 року повномасштабне військове вторгнення в Україну, що триває, має негативний вплив на діяльність Компанії, при цьому передбачити наслідки подальшого розвитку подій або визначити терміни їх завершення неможливо. Ці події або умови разом з іншими питаннями, що викладені в Примітках 1.1 та 1.2, вказують, що існує суттєва невизначеність, що може поставити під значний сумнів здатність Компанії продовжувати свою діяльність на безперервній основі. Нашу думку щодо цього питання не було модифіковано.  **Ключові питання аудиту**  Ключовi питання аудиту - це питання, якi, на наше професiйне судження, були найбiльш значущими пiд час нашого аудиту фiнансової звiтностi за поточний перiод.  Цi питання розглядались у контекстi нашого аудиту фiнансової звiтностi в цiлому та враховувались при формуваннi думки щодо неї, при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань.  Ми визначили, що за винятком питання, описаного в розділі «Суттєва невизначеність, що стосується безперервності діяльності», відсутні ключові питання аудиту, про які необхідно повідомити в цьому звіті незалежного аудитора.  **Iнша iнформацiя**  Інша інформація складається з інформації, включеної до Звiту про управлiння за 2022 рік, що надається відповідно до Закону України від 05.10.2017 року №2164 «Про внесення змін до Закону України №996 «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» та Наказу Міністерства фінансів України від 07 грудня 2018 року №982 «Про затвердження Методичних рекомендацій зі складання звіту про управління» та Рiчної iнформацiї емiтента цiнних паперiв (що включає Річний звіт керівництва), що надається вiдповiдно до Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженого Рішенням НКЦПФР від 03.12.2013 року №2826 з урахуванням вимог ст. 126-127 Закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки» № 3480-ІV.  Ці звіти не є фінансовою звітністю та нашим звітом аудитора щодо неї.  Управлiнський персонал несе вiдповiдальнiсть за iншу iнформацiю.  Наша думка щодо фiнансової звiтностi не поширюється на iншу iнформацiю та ми не робимо висновок з будь-яким рiвнем впевненостi щодо цiєї іншої iнформацiї.  У зв'язку з нашим аудитом фiнансової звiтностi нашою вiдповiдальнiстю є ознайомитися з iншою iнформацiєю та при цьому розглянути, чи iснує суттєва невiдповiднiсть мiж iншою iнформацiєю та фiнансовою звiтнiстю або нашими знаннями, отриманими пiд час аудиту, або чи ця iнша iнформацiя виглядає такою, що мiстить суттєве викривлення. Якщо, на основi проведеної нами роботи ми доходимо висновку, що iснує суттєве викривлення цiєї іншої iнформацiї, ми зобов'язанi повiдомити про цей факт.  Ми не виявили таких фактів, які б необхідно було включити до нашого звіту.  **Відповідальність управлінського персоналу та тих, кого наділено найвищими повноваженнями, за фінансову звітність**  Управлінський персонал несе відповідальність за складання фінансової звітності та відповідність фінансової звітності П(С)БО та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки. При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності Компанії продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовано, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати Компанію чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому.  Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування Компанії.  **Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності**  Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність у цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та випуск звіту аудитора, що містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, якщо воно існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки і вважаються суттєвими, якщо можна обгрунтовано очікувати, що окремо чи в сукупності вони вплинуть на економічні рішення користувачів, які приймаються на основі цієї фінансової звітності.  У ході аудиту, що проводиться відповідно до МСА, ми застосовуємо професійне судження та зберігаємо професійний скептицизм протягом усього завдання з аудиту.  Крім того, ми:   * ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо та проводимо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, отримуємо аудиторські докази, які є достатніми та прийнятними і надають підстави для використання їх як основи для нашої думки. Ризик невиявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або дії в обхід системи внутрішнього контролю; * отримуємо розуміння системи внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю; * оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом; * доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та, на основі отриманих аудиторських доказів, робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів можливість компанії продовжити безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Тим не менш, майбутні події або умови можуть примусити Компанію припинити свою діяльність на безперервній основі; * оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує фінансова звітність 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 аудиту та суттєві аудиторські результати, виявлені під час аудиту, включаючи будь-які суттєві недоліки системи внутрішнього контролю, виявлені нами під час аудиту; * ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали доречні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їх про всі зв’язки та інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовано, щодо відповідних застережних заходів. З переліку всіх питань, інформація щодо яких надавалась тим, кого наділено найвищими повноваженнями, ми визначаємо ті, що мали найбільше значення під час аудиту фінансової звітності поточного періоду, тобто ті, які є ключовими питаннями аудиту.   До цього додається фінансова звітність Компанії за 2022 рік:   * Баланс (Звіт про фінансовий стан) * Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) * Звіт про зміни в капіталі * Звіт про рух грошових коштів * Примітки до фінансової звітності   **Основні відомості про суб’єкта аудиторської діяльності, що провів аудит**   |  |  | | --- | --- | | Назва аудиторської фірми | *ТОВ «АФ «ЛАНА»* | | Ідентифікаційний код | *37418340* | | Номер реестру Суб”єкту аудиторської діяльності для здійснення обов”язкого аудиту  Номер, дата видачі свідоцтва про внесення до Реєстру суб’єктів, які можуть здійснювати Аудиторську діяльність | *ТРЕТІЙ*  Свідоцтво № 4413 видане Аудиторською палатою України 23.12.2010 р. | | Номер, дата видачі свідоцтва про відповідність системи контролю якості | Свідоцтво № 0765 видане Аудиторською палатою України 29.03.2018 р. термін дії: до 31.12.2023 р. |   **Партнером завдання з аудиту, результатом якого є цей звіт незалежного аудитора, є :**  аудиторПчелінцева Ірина Вікторівна.  **Партнер з аудиту Ірина ПЧЕЛІНЦЕВА**  сертифікат серії А № 005420,  виданий на підставі рішення Аудиторської палати України №124 від 26.06.2003 року  **Директор**  **ТОВ „АФ „ЛАНА”**  **Світлана ГОЛДІНА**  сертифікат аудитора серії А № 005140,  виданий на підставі рішення Аудиторської палати України № 108 від 29.03.2002 року  **Адреса аудитора**  м. Чернігів, пр.-т Перемоги,39 Тел/факс –(0462) 675-721  «30» травня 2023 року | | |

**XVI. Твердження щодо річної інформації**

Заява про вiдповiдальнiсть керiвництва щодо пiдготовки та затвердження фiнансової звiтностi за рiк, що закiнчився 31.12.2022 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 31.12.2022 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 2022 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"