

Титульний аркуш

25.09.2019

(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)

Директор

Степанов Віктор Олександрович

(посада)

(підпис)

(прізвище та ініціали керівника)

Річна інформація емітента цінних паперів (річний звіт) за 2018 рік

I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
«ЧОРТКІВСЬКИЙ ХЛБОЗАВОД»
2. Організаційно-правова форма Акціонерне товариство
3. Ідентифікаційний код юридичної особи 05510929
4. Місцезнаходження Гайова, буд. 30, м. Тернопіль, 46400
5. Міжміський код, телефон та факс (03552) 3-21-56 , 3-21-56
6. Адреса електронної пошти chortkiv.hlib1@gmail.com
7. Дата та рішення наглядової ради емітента, ,
яким затверджено річну інформацію, або дата та
рішення загальних зборів акціонерів, яким
затверджено річну інформацію емітента (за
наявності)
8. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна Державна установа «Агентство з розвитку інфраструктури
фондового ринку України», 21676262, УКРАЇНА,
реєстрації юридичної особи та номер DR/00001/APA
свідоцтва про включення до Реєстру
осіб, уповноважених надавати
інформаційні послуги на фондовому
ринку, особи, яка здійснює
оприлюднення регульованої
інформації від імені учасника
фондового ринку

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

Повідомлення розміщено на <http://chortkivhlib.pat.ua>
власному веб-сайті учасника
фондового ринку

25.09.2019

(адреса сторінки)

(дата)

Зміст

1. Основні відомості про емітента.	<input checked="" type="checkbox"/>
2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності.	<input type="checkbox"/>
3. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах.	<input type="checkbox"/>
4. Інформація щодо посади корпоративного секретаря.	<input type="checkbox"/>
5. Інформація про рейтингове агентство.	<input type="checkbox"/>
6. Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента.	<input type="checkbox"/>
7. Судові справи емітента.	<input type="checkbox"/>
8. Штрафні санкції емітента.	<input type="checkbox"/>
9. Опис бізнесу.	<input checked="" type="checkbox"/>
10. Інформація про органи управління емітента, його посадових осіб, засновників та/або учасників емітента та відсоток їх акцій (часток, паїв):	<input type="checkbox"/>
1) інформація про органи управління;	<input checked="" type="checkbox"/>
2) інформація про посадових осіб емітента;	<input checked="" type="checkbox"/>
інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента;	<input checked="" type="checkbox"/>
інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента;	<input checked="" type="checkbox"/>
інформація про будь-які винагороди або компенсації, які виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення;	<input checked="" type="checkbox"/>
3) інформація про засновників та/або учасників емітента, відсоток акцій (часток, паїв).	<input checked="" type="checkbox"/>
11. Звіт керівництва (звіт про управління):	<input checked="" type="checkbox"/>
1) вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента;	<input checked="" type="checkbox"/>
2) інформація про розвиток емітента;	<input checked="" type="checkbox"/>
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: завдання та політика емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування;	<input checked="" type="checkbox"/>
інформація про схильність емітента до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків;	<input checked="" type="checkbox"/>
4) звіт про корпоративне управління:	<input type="checkbox"/>
власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент;	<input checked="" type="checkbox"/>
кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати;	<input checked="" type="checkbox"/>
інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги;	<input checked="" type="checkbox"/>
інформація про проведені загальні збори акціонерів (учасників);	<input checked="" type="checkbox"/>
інформація про наглядову раду;	<input checked="" type="checkbox"/>
інформація про виконавчий орган;	<input checked="" type="checkbox"/>
опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента;	<input checked="" type="checkbox"/>
перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента;	<input checked="" type="checkbox"/>
інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента;	<input checked="" type="checkbox"/>
порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента;	<input checked="" type="checkbox"/>
повноваження посадових осіб емітента.	<input checked="" type="checkbox"/>

12. Інформація про власників пакетів 5 і більше відсотків акцій із зазначенням відсотка, кількості, типу та/або класу належних їм акцій.
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).
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:
- 1) інформація про випуски акцій емітента;
 - 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:
- 1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю);
 - 2) інформація щодо вартості чистих активів емітента;
 - 3) інформація про зобов'язання емітента;
 - 4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції;
 - 5) інформація про собівартість реалізованої продукції;
 - 6) інформація про осіб, послугами яких користується емітент.
25. Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів.
26. Інформація 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.
30. Аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою).
31. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо).
32. Твердження щодо річної інформації.

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 виникла 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 кожен 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.(до звіту)

Інформація про одержані ліцензії на окремі види діяльності не розкрита, так як ліцензії відсутні.
Відомості про участь емітента в інших юридичних особах не розкрито, тому що товариство не є учасником (акціонером) будь-яких інших юридичних осіб.

Інформація щодо посади корпоративного секретаря не розкрита так як така посада відсутня.

Інформація про рейтингове агентство не розкрита, тому що Товариство в звітному періоді не користувалось послугами рейтингового агентства, не має діючих договорів з рейтинговими агентствами та не має визначених рейтингів.

Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента не розкривається, оскільки в Товаристві відсутні філіали або інші відокремлені структурні підрозділи.

Інформація про судові справи емітента не розкрита, у зв'язку з тим, що на початок звітного року відсутні судові справи, за якими розглядаються позовні вимоги на суму 1 та більше відсотків активів станом на початок звітного року, стороною в яких виступає емітент, або його посадові особи; - відсутні судові справи, провадження за якими відкрито на суму 1 або більше відсотків активів на початок року, стороною в яких виступає емітенту звітному році та відсутні судові справи, рішення за якими набрало чинності у звітному році.

Інформація про штрафні санкції емітента не розкрита, тому що в звітному періоді органами державної влади штрафні санкції не накладались.

Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій не розкрита, так як такої зміни протягом звітного періоду не було.

Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій не розкрита, так як такої зміни протягом звітного періоду не було.

Інформацію 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 не розкрита, так як такої зміни протягом звітного періоду не було.

Інформація про облігації емітента, Інформація про інші цінні папери, випущені емітентом, Інформація про похідні цінні папери емітента не розкрита тому що Товариство не здійснювало випуск/емісію таких цінних паперів.

Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів не розкрита, так як боргових цінних паперів немає.

Інформація про придбання власних цінних паперів емітентом протягом року не розкрита, тому що Товариство в звітному році не здійснювало придбання власних акцій.

Звіт про стан об'єкта нерухомості відсутній, тому що Товариство не випускало цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва.

Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента не розкрита, тому що Товариство не здійснювало випуск/емісію інших цінних паперів.

Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу відсутня, у зв'язку з тим, що в реєстрі власників відсутні працівники, які є власниками акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу Товариства.

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 не розкрита, тому що будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів відсутні.

Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами не розкрита, тому що Товариство не здійснювало виплату дивідендів та інших доходів у звітному періоді.

Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції та Інформація про собівартість реалізованої продукції не подається, оскільки Товариство не займається видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів діяльності.

Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів, Інформація про вчинення значних правочинів, Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість та Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю та обставини існування, яких створює заінтересованість, не надається, тому що в звітному періоді рішення про вчинення значних правочинів та вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість не приймалося і значні правочини та правочини, щодо вчинення яких є заінтересованість не вчинялися.

Річну фінансову звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів не розкрита, тому що товариство не випускало боргових цінних паперів.

Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом не розкрита, тому що в звітному році такі договори не уклалися (або емітенту невідомо про укладення таких договорів).

Інформація щодо особливої інформації та інформація про іпотечні цінні папери відсутня тому, що дана інформація не виникала.

Інформація згідно пунктів 36-45 Змісту не розкрита, у зв'язку з тим, що Товариство не здійснювало випуску іпотечних облігацій, іпотечних сертифікатів, сертифікатів ФОН.

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЧОРТКІВСЬКИЙ ХЛБОЗАВОД»	
2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи (за наявності)	-	
3. Дата проведення державної реєстрації	16.06.1998	
4. Територія (область)	Тернопільська	
5. Статутний капітал (грн)	146970,00	
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)	6	
9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД	Код за КВЕД	
	Найменування виду діяльності	
Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна		68.20
д/н		д/н
д/н		д/н
10. Банки, що обслуговують емітента:		
1) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті	Чортківське відділення № 6362 АТ "Ощадбанк"	
2) МФО банку	398198	
3) поточний рахунок	26007381057	
4) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті	д/н	
5) МФО банку	д/н	
6) поточний рахунок	д/н	

18. Опис бізнесу

Зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів

ПАТ "Чортківський хлібозавод" складається із слідуєчих підрозділів: - адміністрація, - механічна майстерня, - цех. Товариством філії, представництва, дочірні підприємства не створювались. В порівнянні з попереднім звітним періодом відбулись зміни в організаційній структурі ліквідовано реалізаційний відділ.

Інформація про чисельність працівників

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу 6 осіб. Працівників, які працюють по сумісництву та працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу немає. Фонд оплати праці за попередній період склав 279 тис. грн., за звітний період - 250 тис. грн. Фонд оплати праці зменшився на 29 тис. грн. Відповідно до Закону України "Про державний бюджет" на підприємстві постійно збільшувався розмір мінімальної зарплати, вводилися нові технології. Працівники товариства мають відповідний рівень освіти і професійної підготовки. Проводиться відповідна робота по поліпшенню якісного складу працівників апарату з погляду їх професійного рівня, освіти, віку, методів роботи.

Інформація про належність емітента до будь-яких об'єднань підприємств

Емітент не належить до будь-яких об'єднань.

Інформація про спільну діяльність, яку емітент проводить з іншими організаціями, підприємствами, установами

Спільна діяльність не проводиться.

Пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб

Пропозицій щодо реорганізації з боку третіх осіб не було.

Опис обраної облікової політики

Концептуальною основою фінансової звітності, яку використано при підготовці фінансових звітів, є Міжнародні стандарти фінансової звітності, нормативно-правові акти щодо ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності в Україні ПАТ "Чортківський хлібозавод" датою переходу на міжнародні стандарти фінансової звітності обрало 01.01.2012 року. Фінансова звітність складена на основі даних бухгалтерського обліку згідно українського законодавства шляхом трансформації з внесенням корегувань, проведенням перекласифікації статей з метою достовірного представлення інформації згідно вимог міжнародних стандартів фінансової звітності. Облікова політика на підприємстві визначена наказом про облікову політику. Класифікація та оцінка активів у бухгалтерському обліку підприємства відповідає діючим стандартам та нормативам. Основні засоби, які надходять на підприємство оцінюються за собівартістю. В фінансовій звітності основні засоби відображаються за їх собівартістю за вирахуванням накопиченої амортизації. Амортизація основних засобів нараховується із застосуванням прямолінійного методу протягом терміну їх корисного використання. Облік запасів підприємство здійснює відповідно до МСБО 2 "Запаси". Одиницею бухгалтерського обліку запасів є їх найменування або однорідна група. Запаси оцінюються за меншою з таких двох величин: собівартістю або чистою вартістю реалізації, які визначаються згідно з МСБО 2. При вибутті запасів їх оцінка відбувається за методом ФІФО і є незмінною в звітному році. Списання матеріалів проводиться на підставі актів на списання, які підписані уповноваженими особами підприємства. Визнання і оцінка реальності дебіторської заборгованості здійснюється відповідно до МСФЗ. Дебіторська заборгованість визнається як фінансовий актив та первісно оцінюється за справедливою вартістю активів. Для відображення безнадійної дебіторської заборгованості на підприємстві створюється резерв сумнівних боргів, коли існує об'єктивний доказ того, що не будуть отримані всі суми згідно умов поставки. При відображенні поточних та довгострокових зобов'язань в обліку товариство керувалося МСФЗ. Бухгалтерський облік власного капіталу ведеться на основі МСФЗ. Доходи від реалізації продукції і товарів визнаються на дату відвантаження цих товарів та продукції. Доходи від реалізації робіт та послуг визнаються на дату документального оформлення факту виконання робіт, надання послуг. Доходи оцінюються згідно із МСБО 18 "Дохід". Витрати відображають в Балансі одночасно із зменшенням активів або збільшенням зобов'язань, а у Звіті про фінансові результати відображають одночасно із доходами, для отримання яких ці витрати були понесені.

Інформація про основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент

Основний вид діяльності надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна В

звітному році товариство спрацювало з чистим прибутком у сумі 19 тис.грн. За звітний період нерухоме майно постійно надавалось в оренду. Для того, щоб товариство могло займатись виробництвом необхідно провести реконструкцію технологічної лінії по випуску хлібобулочних виробів, модернізацію опалення, відкриття фірмових магазинів. В пошуках нових видів продукції, ринків збуту необхідна реорганізація самої структури заводу. Збільшення асортименту готової продукції, підвищення її якості, підвищення ефективності праці. У випадку виробництва конкуренцію товариству будуть складати приватний сектор, який випікає хлібобулочні вироби та інші хлібозаводи області. Основними конкурентами являються малі підприємства приватного сектора по випуску хлібобулочних виробів: ПП Танасів, ПП Гадз, ПП Мізерота, Тернопільський хлібозавод № 2 та підприємства по випуску хлібобулочних виробів Хмельницької області, які реалізують свою продукцію на ринках та магазинах м.Чорткова та Чортківського району. Діяльність Товариства не залежить від сезонних коливань. Експорт та імпорт товариством не проводився. Об'єкти нерухомості знаходяться в м. Чорткові.

Основні види продукції або послуг: Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна загальною площею 2450 м. кв., що становить 674 тис. грн.

Середні ціни: на Товаристві діє індивідуальний підхід при визначенні ціни.

Сума виручки: 674 тис. грн.

Загальна сума експорту: Товариство в звітному році експортом не займалось.

Перспективність виробництва окремих товарів, виконання робіт та надання послуг: надання приміщень в оренду є перспективним та користується стабільним попитом.

Залежність від сезонних змін: деяка залежність від сезону, оскільки в весняно – осінній період оренда користується більшим попитом ніж в інший період.

Основні ринки збуту: Тернопільська область.

Основні клієнти: юридичні та фізичні особи.

Основні ризики в діяльності: кредитний ризик, ризик ліквідності, валютний ризик, сезонність попиту, недостатня платоспроможність клієнтів.

Заходи емітента щодо зменшення ризиків, захисту своєї діяльності та розширення виробництва та ринків збуту: Операції з новими клієнтами здійснюються на основі попередньої оплати. Дебіторська заборгованість підлягає постійному моніторингу. Товариство здійснює контроль ліквідності шляхом планування поточної. Товариство аналізує терміни платежів, які пов'язані з дебіторською заборгованістю та іншими фінансовими активами, а також прогнозує потоки грошових коштів від операційної діяльності. Валютний ризик визначається, як ризик того, що вартість фінансового інструменту коливатиметься внаслідок зміни курсів обміну валют. Товариство контролює валютний ризик шляхом управління валютною позицією.

Канали збуту, які використовує емітент: прямий і непрямий (Дворівневий канал).

Методи продажу, які використовує емітент: індивідуальне обслуговування.

Джерела сировини, їх доступність та динаміку цін: Сировина для виготовлення продукції переважно вітчизняного походження. Дана сировина легко доступна на нашому ринку.

Динаміка цін на сировину: на сьогодні ціни на сировину завдяки інфляції зростають високими темпами, тому така динаміка росту цін негативно впливає на діяльність Товариства.

Інформація про особливості стану розвитку галузі виробництва, в якій здійснює діяльність емітент: особливості даної галузі передбачають відновлення, реконструкцію та розвиток приміщень, а також нарощення об'ємів по іншій діяльності.

Рівень впровадження нових технологій, нових товарів, його становище на ринку: Товариство в звітному році не впроваджувало нових технологій у виробництво.

Інформація про конкуренцію в галузі: Конкуренція на внутрішньому ринку досить велика. Товариству доводиться боротися за увагу покупця з невеликими місцевими операторами.

Перспективні роботи розвитку емітента: на майбутнє Товариство не планує значних інвестицій, номенклатура послуг залишається сталою.

Кількість постачальників за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10 відсотків у загальному обсязі постачання: постачальників, що займають більше 10 відсотків у загальному обсязі постачання в Товариства немає.

Інформація про основні придбання або відчуження активів за останні п'ять років

За останні 5 років відчуження активів не було. В 2015 році товариство придбало за кредитні кошти обладнання на 550 000,00 грн. (п'ятсот п'ятдесят тисяч гривень 00 копійок), а саме палик PELLASX – 1шт.; палик PELLASX – 4шт.; палик Wiper PW-100 – 4 шт.

Інформація про основні засоби емітента

В звітному році будь-яких значних правочинів стосовно основних засобів емітента, включаючи об'єкти

оренди не відбулось. Основні засоби обліковуються на підприємстві за собівартістю з урахуванням всіх витрат, що мали місце для придбання та підготовки основних засобів щодо використання за призначенням. В структурі основних фондів найбільшу долю займають будинки та споруди. Орендованих основних засобів немає. Арешту на основні засоби не було. Знос основних засобів на початок звітнього періоду 805 тис. грн., а на кінець звітнього періоду становить 900 тис. грн. Основні засоби використовуються за призначенням. Ступінь використання становить 70 %. Утримуються активи товариства у відповідності до внутрішніх правил товариства та чинного законодавства України. Місцезнаходженням основних засобів є місцезнаходження товариства. Екологічні та техногенні катастрофи безумовно негативно вплинуть на використання активів товариства. Планів капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів у товариства немає.

Інформація щодо проблем, які впливають на діяльність емітента

Основні фактори, що негативно впливають на діяльність товариства: - недосконалість фінансово-кредитної системи, - податковий тиск, - недостатність обігових коштів для розвитку товариства, - високі ціни на електроенергію, газ, ПММ, - відсутність замовлень, - низька платоспроможність населення - значна конкуренція на ринку збуту продукції. - відкрите лобювання місцевими та обласними органами влади продукції лише одного хлібозаводу області. В товариства існує достатня ступінь залежності від законодавчих або економічних обмежень.

Опис обраної політики щодо фінансування діяльності емітента

Діяльність емітента фінансується доходами товариства. В звітньому періоді для поточних потреб товариства відсутня повна достатність робочого капіталу. За оцінками фахівців емітента можливими шляхами покращення ліквідності є реалізація більшої кількості продукції, що призведе до отримання більшої суми чистого доходу.

Інформація про вартість укладених, але ще не виконаних договорів (контрактів)

Укладених та не виконаних договорів на звітній рік товариство немає. Портфель замовлень товариством не сформований.

Стратегія подальшої діяльності емітента щонайменше на рік

Подальше надання майна в оренду та сприятливих умовах запуск виробництва, впровадження нових видів продукції, розширення зони торгівлі, запровадження нових технологій, закупівля нової техніки. Товариство планує придбати лінії по виробництву дрібноштучних булочних виробів, сушки, кондитерських виробів. Провести реконструкцію тістомісильного цеху із заміною вертикальної схеми тістопедення, яка існує на заводі. Розроблені заходи по зниженню втрат шляхом впровадження у виробничий процес нової техніки та технологій. Товариство планує посилити трудову і робочу дисципліну, зменшити експлуатаційні видатки. Істотні фактори, які можуть вплинути на діяльність товариства в майбутньому: - стан фінансово-кредитної системи, - податковий тиск, - кількість обігових коштів для розвитку товариства, - ціни на електроенергію, газ, ПММ, - кількість замовлень, - платоспроможність населення - конкуренція на ринку збуту продукції.

Опис політики емітента щодо досліджень та розробок

Дослідження та розробки ПАТ "Чортківський хлібозавод" не проводились.

Інша інформація

Податковими пільгами товариство у звітньому році не користувалось. Кредитами банків товариство не користувалось. Облігацій та привілейованих акцій товариство не випускало. Зобов'язань за цінними паперами товариство немає. Майно товариства в заставі не перебуває. Обмежень на використання майна немає. Основних засобів не виробничого призначення товариство немає. Товариство здає в оренду основні засоби. Орендованих основних засобів товариство немає. На біржових та організаційно оформлених позабіржових ринках торгівля цінними паперами не здійснювалась. Заяви стосовно допуску на біржі (включення до лістингу) не подавалися. Облігації товариством не випускалися, інших цінних паперів, емісія яких підлягає реєстрації, товариство не випускало. У звітньому році до товариства позови не пред'являлись. ПАТ "Чортківський хлібозавод" позовів не направляло. Послугами юридичних осіб, крім аудитора, центрального депозитарія та депозитарної установи товариство не користується.

IV. Інформація про органи управління

Орган управління	Структура	Персональний склад
Виконавчий орган	Директор	Степанов Віктор Олександрович
Наглядова рада	Голова та члени Наглядової ради	Олешко Олександр Михайлович, Ліщина Ігор Васильович, Демкович Євген Адольфович

Ревізійна комісія	Голова Ревізійної комісії	Олешко Ольга Степанівна
-------------------	---------------------------	-------------------------

V. Інформація про посадових осіб емітента

1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

- 1) посада*: Голова наглядової ради є акціонером
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізична особа Олешко Олександр Михайлович
фізичної особи або повне найменування юридичної особи:
- 3) ідентифікаційний код юридичної особи:
- 4) рік народження**: 1958
- 5) освіта**: Вища
- 6) стаж роботи (років)**: 39
- 7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**: ПАТ "Тернопільавтогосп", 05383448, ПАТ "Тернопільавтогосп", голова наглядової ради
- 8) дата набуття повноважень та 26.04.2016 до припинення його повноважень загальними термін, на який обрано (призначено): зборами
- 9) опис: Головує на засіданнях наглядової ради та організовує виконання її рішень. Забезпечує виконання повноважень та обов'язків визначених статутом товариства, забезпечує виконання рішень наглядової ради. До повноважень та обов'язків голови наглядової ради належить: участь в засіданнях наглядової ради, вирішення питань, передбачених законом та Статутом Товариства, а також переданих для вирішення наглядовою радою загальними зборами; укладення та розірвання договору (контракту) з директором; визначення повноважень директора; встановлення порядку прийому, реєстрації та розгляду звернень та скарг акціонерів; здійснення контролю за розкриттям інформації та реалізацією інформаційної політики Товариства; проведення перевірки достовірності річної та квартальної фінансової звітності до її оприлюднення та (або) подання на розгляд загальних зборів акціонерів; виявлення недоліків системи контролю, розробка пропозицій та рекомендацій щодо її вдосконалення; погодження договорів, термін дії яких більше 1 року, якщо сума договору не перевищує 50% розміру статутного капіталу, договора, пов'язані з відчуженням або придбанням земельних ділянок. Виплат винагород, за виконання обов'язків голови наглядової ради, в т.ч. в натуральній формі, не було. У особи відсутня непогашена судимість за корисливі та посадові злочини. Стаж роботи 39 років. У звітному році змін на посаді голови наглядової ради не було. Володіє пакетом акцій емітента розміром 27,025413%. Перелік попередніх посад (за останні 5 років): голова наглядової ради ПАТ "Тернопільавтогосп", код ЄДРПОУ 05383448, (Тернопільська область, м. Тернопіль, вул. Текстильна, 3б); голова наглядової ради ПрАТ "Овочплодторг", код ЄДРПОУ 30453952, (Тернопільська область, м. Чортків, вул. Подільська, 2); член ліквідаційної комісії, тимчасово виконуючий обов'язки голови ліквідаційної комісії ВАТ "Новосільський РМЗ", код ЄДРПОУ 01033289, (Тернопільська область, Підволочиський район, с. Сухівці); член ліквідаційної комісії, тимчасово виконуючий обов'язки голови ліквідаційної комісії Заліщицького ВАТ "Агропромтехніка", код ЄДРПОУ 04541804, (Тернопільська область, м. Заліщики, вул. Ст. Бандери, 116); голова ліквідаційної комісії Шумського ВАТ "Агропромтехніка", код ЄДРПОУ 04541916, (Тернопільська область, м. Шумськ, вул. І. Франка, 2); голова ліквідаційної комісії ВАТ "Зборівська ПМК - 10", код ЄДРПОУ 05514711, (Тернопільська область, м. Зборів, вул. Гоголя, 44). Посадова особа обіймає посади на інших підприємствах, а саме: голова наглядової ради ПАТ "Тернопільавтогосп", код ЄДРПОУ 05383448, (Тернопільська область, м. Тернопіль, вул. Текстильна, 3б); голова наглядової ради ПрАТ "Овочплодторг", код ЄДРПОУ 30453952, (Тернопільська область, м. Чортків, вул. Подільська, 2); тимчасово виконуючий обов'язки голови

ліквідаційної комісії ВАТ "Новосільський РМЗ", код ЄДРПОУ 01033289, (Тернопільська область, Підволочиський район, с. Сухівці); тимчасово виконуючий обов'язки голови ліквідаційної комісії Заліщицького ВАТ "Агропромтехніка", код ЄДРПОУ 04541804, (Тернопільська область, м. Заліщики, вул. Ст. Бандери, 116); голова ліквідаційної комісії Шумського ВАТ "Агропромтехніка", код ЄДРПОУ 04541916, (Тернопільська область, м. Шумськ, вул. І. Франка, 2); голова ліквідаційної комісії ВАТ "Зборівська ПМК - 10", код ЄДРПОУ 05514711, (Тернопільська область, м. Зборів, вул. Гоголя, 44).

-
- 1) посада*: Член наглядової ради є представником акціонера
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи: фізична особа Демкович Євген Адольфович
- 3) ідентифікаційний код юридичної особи:
- 4) рік народження**: 1956
- 5) освіта**: Вища
- 6) стаж роботи (років)**: 44
- 7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**: Приватний підприємець, 00000000, Приватний підприємець
- 8) дата набуття повноважень та 26.04.2016 до припинення його повноважень загальними термін, на який обрано (призначено): зборами
- 9) опис: Як член наглядової ради має повноваження та виконує обов'язки колегіально у складі наглядової ради, відповідно до статуту товариства. До повноважень та обов'язків члена наглядової ради належить: участь в засіданнях наглядової ради, встановлення порядку прийому, реєстрації та розгляду звернень та скарг акціонерів; здійснення контролю за розкриттям інформації та реалізацією інформаційної політики Товариства; проведення перевірки достовірності річної та квартальної фінансової звітності до її оприлюднення та (або) подання на розгляд загальних зборів акціонерів; виявлення недоліків системи контролю, розробка пропозицій та рекомендацій щодо її вдосконалення; погодження договорів, термін дії яких більше 1 року, якщо сума договору не перевищує 50% розміру статутного капіталу, договора, пов'язані з відчуженням або придбанням земельних ділянок. Виплат винагород, за виконання обов'язків члена наглядової ради, в т.ч. в натуральній формі, не було. У особи відсутня непогашена судимість за корисливі та посадові злочини. У звітному році змін на посаді члена наглядової ради не було. Посадова особа є представником акціонера – юридичної особи приватного підприємства "Агросервіс" (код ЄДРПОУ 30690995), що володіє пакетом акцій розміром 0,004763%. Стаж роботи 44 роки. Перелік попередніх посад (за останні 5 років): приватний підприємець, член ліквідаційної комісії Заліщицького ВАТ "Агропромтехніка" (Тернопільська область, м. Заліщики, вул. Ст. Бандери, 116), член ліквідаційної комісії ВАТ "Новосільський РМЗ" (Тернопільська область, Підволочиський район, с. Сухівці). Посадова особа обіймає посади на інших підприємствах, а саме: член ліквідаційної комісії Заліщицького ВАТ "Агропромтехніка", код ЄДРПОУ 04541804, (Тернопільська область, м. Заліщики, вул. Ст. Бандери, 116), член ліквідаційної комісії ВАТ "Новосільський РМЗ", код ЄДРПОУ 01033289, (Тернопільська область, Підволочиський район, с. Сухівці).
-

1) посада*: Член наглядової ради є представником акціонера

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи: фізична особа Ліщина Ігор Васильович

3) ідентифікаційний код юридичної особи:

4) рік народження**: 1964

5) освіта**: Вища

6) стаж роботи (років)**: 33

7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**: Приватний підприємець, 00000000, Приватний підприємець

8) дата набуття повноважень та 26.04.2016 до припинення його повноважень загальними термін, на який обрано (призначено): зборами

9) опис: Як член наглядової ради має повноваження та виконує обов'язки колегіально у складі наглядової ради, відповідно до статуту товариства. До повноважень та обов'язків члена наглядової ради належить: участь в засіданнях наглядової ради, встановлення порядку прийому, реєстрації та розгляду звернень та скарг акціонерів; здійснення контролю за розкриттям інформації та реалізацією інформаційної політики Товариства; проведення перевірки достовірності річної та квартальної фінансової звітності до її оприлюднення та (або) подання на розгляд загальних зборів акціонерів; виявлення недоліків системи контролю, розробка пропозицій та рекомендацій щодо її вдосконалення; погодження договорів, термін дії яких більше 1 року, якщо сума договору не перевищує 50% розміру статутного капіталу, договора, пов'язані з відчуженням або придбанням земельних ділянок. Виплат винагород, за виконання обов'язків члена наглядової ради, в т.ч. в натуральній формі, не було. Посади на будь-якому іншому підприємстві не обіймає. У особи відсутня непогашена судимість за корисливі та посадові злочини. У звітному році змін на посаді члена наглядової ради не було. Посадова особа є представником акціонера – юридичної особи товариства з обмеженою відповідальністю "Тернопільрембуд" (код ЄДРПОУ 30691014), що володіє пакетом акцій розміром 6,436688%. Стаж роботи 33 роки Перелік попередніх посад (за останні 5 років): приватний підприємець.

1) посада*: директор

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи: фізична особа Степанов Віктор Олександрович

3) ідентифікаційний код юридичної особи:

4) рік народження**: 1955

5) освіта**: Вища

6) стаж роботи (років)**: 44

7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**:
ПрАТ "Овочплодторг", 30453952, Приватний підприємець

8) дата набуття повноважень та 14.02.2014 до припинення його повноважень наглядовою термін, на який обрано (призначено): радою

9) опис: Як одноосібний голова виконавчого органу має повноваження та виконує обов'язки директора, відповідно до статуту товариства. Повноваження та обов'язки директора: вирішення питань поточної діяльності Товариства; діє від імені Товариства, представляє його в установах, підприємствах, організаціях як на Україні, так і за кордоном; укладає від імені Товариства договори (угоди) на суму, що не перевищує 50% Статутного капіталу; встановлює договірні ціни на продукцію та тарифи на послуги; видає накази та розпорядження, які є обов'язковими для працівників Товариства; приймає на роботу та звільняє з роботи працівників Товариства. Виплат винагород, за виконання обов'язків директора, в т.ч. в натуральній формі, не було. У особи відсутня непогашена судимість за корисливі та посадові злочини. У звітному році змін на посаді директора не було. Стаж роботи 44 роки. Перелік попередніх посад (за останні 5 років): приватний підприємець, член наглядової ради ПрАТ "Овочплодторг" (Тернопільська область, м. Чортків, вул. Подільська, 2). Посадова особа обіймає посаду на іншому підприємстві, а саме: член наглядової ради ПрАТ "Овочплодторг", код ЄДРПОУ 30453952, (Тернопільська область, м. Чортків, вул. Подільська, 2).

1) посада*: голова ревізійної комісії

2) прізвище, ім'я, по батькові фізична особа Олешко Ольга Степанівна
фізичної особи або повне
найменування юридичної особи:

3) ідентифікаційний код
юридичної особи:

4) рік народження**: 1961

5) освіта**: Вища

6) стаж роботи (років)**: 37

7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**:
Тернопільський державний технічний університет, 05408102, Тернопільський державний
технічний університет, бібліотекар

8) дата набуття повноважень та 30.04.2013 до припинення її повноважень загальними
термін, на який обрано (призначено): зборами

9) опис: Як голова ревізійної комісії має повноваження та виконує обов'язки голови ревізійної комісії, відповідно до статуту товариства. До повноважень та обов'язків голови ревізійної комісії належить: здійснення планових та позапланових перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства, його філій та представництв; складення висновків за результатами перевірок. Виплат винагород, за виконання обов'язків голови ревізійної комісії в т.ч. в натуральній формі, не було. У особи відсутня непогашена судимість за корисливі та посадові злочини. У звітному році змін у персональному складі посадових осіб не було. Стаж роботи 37 років. Перелік попередніх посад (за останні 5 років): бібліотекар в Тернопільському державному технічному університеті. Посадова особа обіймає посаду бібліотекаря в Тернопільському державному технічному університеті, ЄДРПОУ 05408102, м. Тернопіль, вул. Руська, 56.

* Якщо інформація розкривається стосовно членів наглядової ради, додатково зазначається, чи є посадова особа акціонером, представником акціонера, представником групи акціонерів, незалежним директором.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
					прості іменні	привілейовані іменні
1	2	3	4	5	6	7
голова наглядової ради	фізична особа		158877	27,025413	158877	0
	Олешко Олександр Михайлович					
голова ревізійної комісії	фізична особа		28	0,004763	28	0
	Олешко Ольга Степанівна					
член наглядової ради	фізична особа		0	0	0	0
	Демкович Євген Адольфович					
директор	фізична особа		0	0	0	0
	Степанов Віктор Олександрович					

1	2	3	4	5	6	7
член наглядової ради	фізична особа		0	0	0	0
	Ліщина Ігор Васильович					
Усього:			158905	27,030176	158905	0

3. Інформація про будь-які винагороди або компенсації, які виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення

Зміст інформації:

Жодних винагород або компенсацій, які виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення в звітному році не було.

VI. Інформація про засновників та/або учасників емітента та відсоток акцій (часток, паїв)

Найменування юридичної особи засновника та/або учасника	Ідентифікаційний код юридичної особи засновника та/або учасника	Місцезнаходження	Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Регіональне відділення ФДМ України по Тернопільській області	14037372	вул. Танцорова, 11, м.Тернопіль, Тернопільський район, Тернопільська область, 46000, Україна	0
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи			Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
		Усього:	0

VII. Звіт керівництва (звіт про управління)

1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента

В зв'язку з важким фінансовим станом в країні перспективи розвитку вкрай важко спрогнозувати.

2. Інформація про розвиток емітента

Розвиток здійснюється власними силами.

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

Укладання деривативів та вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів товариством у звітному році не проводилося.

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

Завдання та політика емітента щодо управління фінансовими ризиками передбачає здійснення таких основних заходів: - ідентифікація окремих видів ризиків, пов'язаних з фінансовою діяльністю підприємства. Процес ідентифікації окремих видів фінансових ризиків передбачає виділення систематичних та несистематичних видів ризиків, що характерні для господарської діяльності підприємства, а також формування загального портфеля фінансових ризиків, пов'язаних з діяльністю підприємства; - оцінка широти і достовірності інформації, необхідної для визначення рівня фінансових ризиків; - визначення розміру можливих фінансових втрат при настанні ризикової події за окремими видами фінансових ризиків. Розмір можливих фінансових втрат визначається характером здійснюваних фінансових операцій, обсягом задіяних в них активів (капіталу) та максимальним рівнем амплітуди коливання доходів при відповідних видах фінансових ризиків. Емітент у звітному році не використовував страхування кожного основного виду прогнозованої операції та хеджування як метод страхування цінового ризику.

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

У своїй діяльності товариство схильне до впливу певного ряду ризиків. Основним ризиком діяльності Товариства є спеціалізація та залежність від цін за надання в оренду майна, кредитний ризик, ризик ліквідності та ризик грошових потоків Товариства виражені помірно.

4. Звіт про корпоративне управління:

1) Посилання на:

власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент

Товариство не застосовує практику корпоративного управління понад визначені законодавством вимоги. Товариство застосовує практику корпоративного управління, що визначена чинним законодавством України, та не порушує загальноприйняті норми та принципи корпоративного управління.

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

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

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

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

Товариство не застосовує практику корпоративного управління понад визначені законодавством вимоги. Товариство застосовує практику корпоративного управління, що визначена чинним законодавством України, та не порушує загальноприйняті норми та принципи корпоративного управління.

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

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

Принципи корпоративного управління (статут ПАТ «ЧОРТКІВСЬКИЙ ХЛІБОЗАВОД», Закон України «Про акціонерні товариства» від 17.09.2008 року № 514-VI та Рішення Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку «Про затвердження Принципів корпоративного управління» від 22.07.2014 року № 955) дотримувалися Товариством протягом всього звітного року. Відхилень протягом 2018 р. не було. Товариством не приймалося рішення про не застосовування окремих положення вищезазначених документів.

3) інформація про загальні збори акціонерів (учасників)

Вид загальних зборів	чергові	позачергові
	X	
Дата проведення	30.04.2018	
Кворум зборів, %	0	
Опис: Загальні збори були скликані на 30.04.2018р., проте не відбулись через відсутність кворуму.		

Який орган здійснював реєстрацію акціонерів для участі в загальних зборах акціонерів останнього разу?

	Так	Ні
Реєстраційна комісія, призначена особою, що скликала загальні збори	X	
Акціонери		X
Депозитарна установа		X
Інше (зазначити) д/н		

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

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

У який спосіб відбувалось голосування з питань порядку денного на загальних зборах останнього разу?

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

Які основні причини скликання останніх позачергових зборів?

	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 (вказати)	позачергові збори не скликалися	

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

ні

У разі скликання позачергових загальних зборів зазначаються їх ініціатори:

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

У разі скликання, але не проведення чергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення:

Відсутність кворуму

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

д/н

4) Інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента

Наглядова рада Товариства, відповідно до чинної редакції Статуту Товариства, є органом, що здійснює захист прав акціонерів товариства, і в межах компетенції, визначеної статутом та законом, контролює та регулює діяльність виконавчого органу.

Склад наглядової ради встановлюється Загальними зборами. Питання про визначення кількісного складу наглядової ради та обрання її членів відноситься до виключної компетенції Загальних зборів.

Станом на дату складання цього Звіту до складу Наглядової ради входять:

Голова Наглядової ради Олешко Олександр Михайлович, обраний Членом Наглядової ради Загальними зборами акціонерів 26.04.2016 року (Протокол загальних зборів акціонерів від 26.04.2016 року); рішенням Наглядової ради від 26.04.2016 року вказану особу обрано на посаду Голови наглядової ради Член Наглядової ради Ліщина Ігор Васильович, який є представником акціонера – юридичної особи товариства з обмеженою відповідальністю «Тернопільрембуд», обраний Членом Наглядової ради Загальними зборами акціонерів 26.04.2016 року (Протокол загальних зборів акціонерів від 26.04.2016 року).

Член Наглядової ради Демкович Євген Адольфович, який є представником акціонера – юридичної особи приватного підприємства «Агросервіс», обраний Членом Наглядової ради Загальними зборами акціонерів 26.04.2016 року (Протокол загальних зборів акціонерів від 26.04.2016 року).

Комітетів Наглядової ради не створено. У звітному році засідань не було.

Діяльність наглядової ради спрямовувалась на дотримання законодавства акціонерним товариством, виконання рішень прийнятих на засіданнях, контроль за виконанням обов'язків директора.

Внутрішня структура наглядової ради: голова наглядової ради та два її члени.

Голова наглядової ради головує на засіданнях наглядової ради та організовує виконання її рішень.

Забезпечує виконання повноважень та обов'язків визначених статутом товариства, забезпечує виконання рішень наглядової ради. До повноважень та обов'язків голови наглядової ради належить: участь в засіданнях наглядової ради, вирішення питань, передбачених законом та Статутом Товариства, а також переданих для вирішення наглядовою радою загальними зборами; укладення та розірвання договору (контракту) з директором; визначення повноважень директора; встановлення порядку прийому, реєстрації та розгляду звернень та скарг акціонерів; здійснення контролю за розкриттям інформації та реалізацією інформаційної політики Товариства; проведення перевірки достовірності річної та квартальної фінансової звітності до її оприлюднення та (або) подання на розгляд загальних зборів акціонерів; виявлення недоліків системи контролю, розробка пропозицій та рекомендацій щодо її вдосконалення; погодження договорів, термін дії яких більше 1 року, якщо сума договору не перевищує 50% розміру статутного капіталу, договора, пов'язані з відчуженням або придбанням земельних ділянок.

Член наглядової ради має повноваження та виконує обов'язки колегіально у складі наглядової ради, відповідно до статуту товариства. До повноважень та обов'язків члена наглядової ради належить: участь в засіданнях наглядової ради, встановлення порядку прийому, реєстрації та розгляду звернень та скарг акціонерів; здійснення контролю за розкриттям інформації та реалізацією інформаційної політики Товариства; проведення перевірки достовірності річної та квартальної фінансової звітності до її оприлюднення та (або) подання на розгляд загальних зборів акціонерів; виявлення недоліків системи контролю, розробка пропозицій та рекомендацій щодо її вдосконалення; погодження договорів, термін дії яких більше 1 року, якщо сума договору не перевищує 50% розміру статутного капіталу, договора, пов'язані з відчуженням або придбанням земельних ділянок.

Виконавчим органом товариства є директор. Директор є одноособовим виконавчим органом. Він одноособово здійснює управління поточною діяльністю товариства в межах компетенції, визначеної статутом.

Обрання та припинення повноважень директора здійснюється наглядовою радою товариства. Директор обирається на строк до припинення його повноважень наглядовою радою, якщо наглядовою радою під час його обрання не буде вирішено інакше.

До компетенції Директора належать питання діяльності Товариства, крім тих, що законом та статутом віднесені до компетенції інших органів Товариства чи потребують їх погодження. Права, компетенція та повноваження директора є обмеженими і обмежуються статутом.

Директор підзвітний загальним зборам і наглядовій раді, організовує їх рішення. Директор діє від імені товариства в межах, прав та повноважень визначених статутом.

Одноосібний голова виконавчого органу має повноваження та виконує обов'язки директора, відповідно до статуту товариства. Повноваження та обов'язки директора: вирішення питань поточної діяльності Товариства; діє від імені Товариства, представляє його в установах, підприємствах, організаціях як на Україні, так і за кордоном; укладає від імені Товариства договори (угоди) на суму, що не перевищує 50% Статутного капіталу; встановлює договірні ціни на продукцію та тарифи на послуги; видає накази та розпорядження, які є обов'язковими для працівників Товариства; приймає на роботу та звільняє з роботи працівників Товариства.

Відповідно до Статуту Товариства на засіданні Наглядової ради 14 лютого 2014 року на посаду директора ПАТ «ЧОРТКІВСЬКИЙ ХЛІБОЗАВОД» обрано Степанова Віктора Олександровича.

Склад наглядової ради (за наявності)

	Кількість осіб
Членів наглядової ради - акціонерів	1
Членів наглядової ради - представників акціонерів	2
Членів наглядової ради - незалежних директорів	0

Комітети в складі наглядової ради (за наявності)

		Так	Ні
З питань аудиту			X
З питань призначень			X
З винагород			X
Інше (зазначити)	Комітети не створено		

У разі проведення оцінки роботи комітетів зазначається інформація щодо їх компетентності та ефективності, а також інформація щодо кількості засідань та яких саме комітетів наглядової ради

Комітети не створено
Комітети не створено

Персональний склад наглядової ради

Прізвище, ім'я, по батькові	Посада	Незалежний член	
		Так	Ні
Олешко Олександр Михайлович	Голова наглядової ради		X

Опис: Головує на засіданнях наглядової ради та організовує виконання її рішень. Забезпечує виконання повноважень та обов'язків визначених статутом товариства, забезпечує виконання рішень наглядової ради. До повноважень та обов'язків голови наглядової ради належить: участь в засіданнях наглядової ради, вирішення питань, передбачених законом та Статутом Товариства, а також передачу для вирішення наглядовою радою загальними зборами; укладення та розірвання договору (контракту) з директором; визначення повноважень директора; встановлення порядку прийому, реєстрації та розгляду звернень та скарг акціонерів; здійснення контролю за розкриттям інформації та реалізацією інформаційної політики Товариства; проведення перевірки достовірності річної та квартальної фінансової звітності до її оприлюднення та (або) подання на розгляд загальних зборів акціонерів; виявлення недоліків системи контролю, розробка пропозицій та рекомендацій щодо її вдосконалення; погодження договорів, термін дії яких більше 1 року, якщо сума договору не перевищує 50% розміру статутного капіталу, договора, пов'язані з відчуженням або придбанням земельних ділянок. Виплат винагород, за виконання обов'язків голови наглядової ради, в т.ч. в натуральній формі, не було. У особи відсутня непогашена судимість за корисливі та посадові злочини. Стаж роботи 39 років. У звітному році змін на посаді голови наглядової ради не було. Володіє пакетом акцій емітента розміром 27,025413%. Перелік попередніх посад (за останні 5 років): голова наглядової ради ПАТ "Тернопільавтогосп" (Тернопільська область, м. Тернопіль, вул. Текстильна, 36); голова наглядової ради ПрАТ "Овочплодторг" (Тернопільська область, м. Чортків, вул. Подільська, 2); член ліквідаційної комісії, тимчасово виконуючий обов'язки голови ліквідаційної комісії ВАТ "Новосільський РМЗ" (Тернопільська область, Підволочиський район, с. Сухівці); член ліквідаційної комісії, тимчасово виконуючий обов'язки голови ліквідаційної комісії Заліщицького ВАТ "Агропромтехніка" (Тернопільська область, м. Заліщики, вул. Ст. Бандери, 116); голова ліквідаційної комісії Шумського ВАТ "Агропромтехніка" (Тернопільська область, м. Шумськ, вул. І. Франка, 2); голова ліквідаційної комісії ВАТ "Зборівська ПМК - 10" (Тернопільська область, м. Зборів, вул. Гоголя, 44). Посадова особа обіймає посади на інших підприємствах, а саме: голова наглядової ради ПАТ "Тернопільавтогосп" (Тернопільська область, м. Тернопіль, вул. Текстильна, 36); голова наглядової ради ПрАТ "Овочплодторг" (Тернопільська область, м. Чортків, вул. Подільська, 2); тимчасово виконуючий обов'язки голови ліквідаційної комісії ВАТ "Новосільський РМЗ" (Тернопільська область, Підволочиський район, с. Сухівці); тимчасово виконуючий обов'язки голови ліквідаційної комісії Заліщицького ВАТ "Агропромтехніка" (Тернопільська область, м. Заліщики, вул. Ст. Бандери, 116); голова ліквідаційної комісії Шумського ВАТ "Агропромтехніка" (Тернопільська область, м. Шумськ, вул. І. Франка, 2); голова ліквідаційної комісії ВАТ "Зборівська ПМК - 10" (Тернопільська область, м. Зборів, вул. Гоголя, 44). Компетентність та ефективність голови наглядової ради підтверджується його роботою в попередні роки та роботою на інших товариствах. Ціль та мета роботи голови наглядової ради є забезпечення корпоративного управління та захисту прав акціонерів, забезпечення поточної роботи наглядової ради. Зміни направлені на покращення роботи наглядової ради та товариства.

Демкович Євген Адольфович	Член наглядової ради		X
---------------------------	----------------------	--	---

Опис: Як член наглядової ради має повноваження та виконує обов'язки колегіально у складі наглядової ради, відповідно до статуту товариства. До повноважень та обов'язків члена наглядової ради належить: участь в засіданнях наглядової ради, встановлення порядку прийому, реєстрації та розгляду звернень та скарг акціонерів; здійснення контролю за розкриттям інформації та реалізацією інформаційної політики Товариства; проведення перевірки достовірності річної та квартальної фінансової звітності до її оприлюднення та (або) подання на розгляд загальних зборів акціонерів; виявлення недоліків системи контролю, розробка пропозицій та рекомендацій щодо її вдосконалення; погодження договорів, термін дії яких більше 1 року, якщо сума договору не перевищує 50% розміру статутного капіталу, договора, пов'язані з відчуженням або придбанням земельних ділянок. Виплат винагород, за виконання обов'язків члена наглядової ради, в т.ч. в натуральній формі, не було. У особи відсутня непогашена судимість за корисливі та посадові злочини. У звітному році змін на посаді члена наглядової ради не було. Посадова особа є представником акціонера – юридичної особи приватного підприємства "Агросервіс" (код ЄДРПОУ 30690995), що володіє пакетом акцій розміром 0,004763%. Стаж роботи 44 роки. Перелік попередніх посад (за останні 5 років): приватний підприємець, член ліквідаційної комісії Заліщицького ВАТ "Агропромтехніка" (Тернопільська область, м. Заліщики, вул. Ст. Бандери, 116), член ліквідаційної комісії ВАТ "Новосільський РМЗ" (Тернопільська область, Підволочиський район, с. Сухівці). Посадова особа обіймає посади на інших підприємствах, а саме: член ліквідаційної комісії Заліщицького ВАТ "Агропромтехніка" (Тернопільська область, м. Заліщики, вул. Ст. Бандери, 116), член ліквідаційної комісії ВАТ "Новосільський РМЗ" (Тернопільська область, Підволочиський район, с. Сухівці). Компетентність та ефективність члена наглядової ради підтверджується його роботою в попередні роки та роботою на інших товариствах. Ціль та мета роботи члена наглядової ради є забезпечення корпоративного управління та захисту прав акціонерів, забезпечення поточної роботи наглядової ради. Зміни направлені на покращення роботи наглядової ради та товариства.

Ліщина Ігор Васильович	Член наглядової ради		X
------------------------	----------------------	--	---

Опис: Як член наглядової ради має повноваження та виконує обов'язки колегіально у складі наглядової ради, відповідно до статуту товариства. До повноважень та обов'язків члена наглядової ради належить: участь в засіданнях наглядової ради, встановлення порядку прийому, реєстрації та розгляду звернень та скарг акціонерів; здійснення контролю за розкриттям інформації та реалізацією інформаційної політики Товариства; проведення перевірки достовірності річної та квартальної фінансової звітності до її оприлюднення та (або) подання на розгляд загальних зборів акціонерів; виявлення недоліків системи контролю, розробка пропозицій та рекомендацій щодо її вдосконалення; погодження договорів, термін дії яких більше 1 року, якщо сума договору не перевищує 50% розміру статутного капіталу, договора, пов'язані з відчуженням або придбанням земельних ділянок. Виплат винагород, за виконання обов'язків члена наглядової ради, в т.ч. в натуральній формі, не було. Посади на будь-якому іншому підприємстві не обіймає. У особи відсутня непогашена судимість за корисливі та посадові злочини. У звітному році змін на посаді члена наглядової ради не було. Посадова особа є представником акціонера – юридичної особи товариства з обмеженою відповідальністю "Тернопільрембуд" (код ЄДРПОУ 30691014), що володіє пакетом акцій розміром 6,436688%. Стаж роботи 33 роки. Перелік попередніх посад (за останні 5 років): приватний підприємець. Компетентність та ефективність члена наглядової ради підтверджується його роботою в попередні роки та роботою на інших товариствах. Ціль та мета роботи члена наглядової ради є забезпечення корпоративного управління та захисту прав акціонерів, забезпечення поточної роботи наглядової ради. Зміни направлені на покращення роботи наглядової ради та товариства.

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)	д/н	

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

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

Чи проводилися засідання наглядової ради?

Загальний опис прийнятих на них рішень: У звітному році засідань 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 (вказати) _____ д/н _____		

Інформація про виконавчий орган

Склад виконавчого органу	Функціональні обов'язки
--------------------------	-------------------------

Директор - Степанов Віктор Олександрович

Як одноосібний голова виконавчого органу має повноваження та виконує обов'язки директора, відповідно до статуту товариства. Повноваження та обов'язки директора: вирішення питань поточної діяльності Товариства; діє від імені Товариства, представляє його в установах, підприємствах, організаціях як на Україні, так і за кордоном; укладає від імені Товариства договори (угоди) на суму, що не перевищує 50% Статутного капіталу; встановлює договірні ціни на продукцію та тарифи на послуги; видає накази та розпорядження, які є обов'язковими для працівників Товариства; приймає на роботу та звільняє з роботи працівників Товариства.

Опис: Директор здійснює свою діяльність та приймає рішення, відповідно до статуту товариства. Діяльність директора не зумовила зміни в фінансово-господарській діяльності товариства. Роботу директора та його ефективність та компетентність можна оцінити позитивно. Виплат винагород, за виконання обов'язків директора, в т.ч. в натуральній формі, не було. Компетентність та ефективність директора підтверджується його роботою в попередні роки та роботою на інших товариствах. Ціль та мета роботи директора є забезпечення корпоративного управління та захисту прав акціонерів, забезпечення поточної діяльності товариства. Зміни направлені на покращення роботи виконавчого органу та товариства.

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

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

так, створено ревізійну комісію

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію: кількість членів ревізійної комісії _____ 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 напрямків діяльності (стратегії)	так	ні	ні	ні
Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	так	ні	ні	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	ні	ні	так
Прийняття рішення про додатковий випуск 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)

ні

Які документи передбачені 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 акції акціонерного товариства		X
Положення про порядок розподілу прибутку		X
Інше (зазначити)	д/н	

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 власній інтернет-сторінці акціонерного товариства
Фінансова звітність, результати діяльності	так	так	так	так	так
Інформація про акціонерів, які володіють 10 відсотками та більше статутного капіталу	ні	так	так	так	так
Інформація про склад органів управління товариства	так	так	так	так	так
Статут та внутрішні документи	ні	ні	так	так	так
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	ні	ні	так	так	так
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	ні	так	так	так	так

Чи готує акціонерне товариство фінансову звітність відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності? (так/ні)	так
---	-----

Скільки разів на рік у середньому проводилися аудиторські перевірки акціонерного товариства незалежним аудитором (аудиторською фірмою) протягом звітного періоду?

	Так	Ні
Не проводились взагалі		X
Менше ніж раз на рік		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	
Виконавчий орган		X
Інше (вказати) д/н		

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

	Так	Ні
З власні 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 10 відсотками голосів		X
Інше (вказати) д/н		

б) 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)
3	Товариство з обмеженою відповідальністю "Тернопільрембуд"	30691014	6,436687
1	Олешко Олександр Михайлович		27,025413
2	Олешко Олена Олександрівна		16,641321

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
587880	407754	Чинне законодавство України, яке забороняє приймати участь у загальних зборах власникам акцій, що не мають статусу голосуючих.	14.10.2014

8) Порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента. Інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення

Посадовими особами Товариства є Директор, Голова та Члени Наглядової ради, Голова ревізійної комісії. Директор є одноособовим виконавчим органом. Він одноособово здійснює управління поточною діяльністю товариства в межах компетенції, визначеної статутом. Обрання та припинення повноважень директора здійснюється наглядовою радою товариства. Директор обирається на строк до припинення його повноважень наглядовою радою, якщо наглядовою радою під час його обрання не буде вирішено інакше. До компетенції Директора належать питання діяльності Товариства, крім тих, що законом та статутом віднесені до компетенції інших органів Товариства чи потребують їх погодження. Права, компетенція та повноваження директора є обмеженими і обмежуються статутом.

Директор підзвітний загальним зборам і наглядовій раді, організовує їх рішення. Директор діє від імені товариства в межах, прав та повноважень визначених статутом.

Наглядова рада Товариства, відповідно до чинної редакції Статуту Товариства, є органом, що здійснює захист прав акціонерів товариства, і в межах компетенції, визначеної статутом та законом, контролює та регулює діяльність виконавчого органу.

Склад наглядової ради встановлюється Загальними зборами. Питання про визначення кількісного складу наглядової ради та обрання її членів відноситься до виключної компетенції Загальних зборів.

Для проведення перевірки фінансово-господарської діяльності товариства загальні збори можуть обрати ревізійну комісію або ревізора. Кількісний склад ревізійної комісії (ревізора) строк їх повноважень визначається зборами під час її обрання.

Порядок роботи ревізійної комісії (ревізора) її права та обов'язки визначається законом та положенням про ревізійну комісію. Питання про доцільність обрання чи не обрання ревізійної комісії (ревізора) вирішують загальні збори товариства.

Члени ревізійної комісії обираються виключно шляхом кумулятивного голосування з числа фізичних осіб, які мають повну цивільну дієздатність, та/або з числа юридичних осіб - акціонерів Голова ревізійної

комісії обирається членами ревізійної комісії з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу ревізійної комісії, якщо інше не вирішили загальні збори товариства або збори самі не обрали голову ревізійної комісії.

Ревізійна комісія (ревізор) може обиратися для проведення спеціальної перевірки фінансово-господарської діяльності товариства або на визначений період. Строк повноважень членів ревізійної комісії (ревізора) встановлюється рішенням загальних зборів товариства, але не більше ніж на п'ять років. Не можуть бути членами ревізійної комісії (ревізором): член наглядової ради; член виконавчого органу; корпоративний секретар; особа, яка не має повної цивільної дієздатності; члени інших органів товариства. Члени ревізійної комісії (ревізор) не можуть входити до складу лічильної комісії товариства.

9) Повноваження посадових осіб емітента

До компетенції наглядової ради належить вирішення питань, передбачених законом, статутом, а також переданих на вирішення наглядової ради загальними зборами.

До виключної компетенції наглядової ради належить:

- затвердження в межах своєї компетенції положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю товариства;
- підготовка порядку денного загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових загальних зборів;
- прийняття рішення про проведення чергових або позачергових загальних зборів відповідно до статуту товариства та у випадках, встановлених законом;
- прийняття рішення про продаж раніше викуплених товариством акцій;
- прийняття рішення про розміщення товариством інших цінних паперів, крім акцій;
- прийняття рішення про викуп розміщених товариством інших, крім акцій, цінних паперів;
- затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених Статутом та законом;
- обрання та припинення повноважень виконавчого органу (директора);
- затвердження умов контрактів, які укладатимуться з членами виконавчого органу, встановлення розміру їх винагороди;
- прийняття рішення про відсторонення виконавчого органу (директора) від здійснення повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження виконавчого органу (директора);
- обрання та припинення повноважень голови і членів інших органів товариства, визначених статутом;
- обрання реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених законом;
- обрання аудитора товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
- визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку, визначеного законом;
- визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення загальних зборів відповідно до закону та мають право на участь у загальних зборах відповідно до закону;
- вирішення питань про участь товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях, про заснування інших юридичних осіб чи участі в них;
- вирішення питань, віднесених до компетенції наглядової ради законом, у разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення товариства;
- прийняття рішення про вчинення значних правочинів у випадках, передбачених законом;
- визначення ймовірності визнання товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій;
- прийняття рішення про обрання оцінювача майна товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
- прийняття рішення про обрання (заміну) реєстратора власників іменних цінних паперів товариства або депозитарія цінних паперів та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
- надсилання пропозиції акціонерам про придбання належних їм простих акцій особою (особами, що діють спільно), яка придбала контрольний пакет акцій, відповідно до закону;
- вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції наглядової ради згідно із статутом та законом, в тому числі прийняття рішення про переведення випуску акцій документарної форми існування у бездокументарну форму існування.

Питання, що належать до виключної компетенції наглядової ради акціонерного товариства, не можуть вирішуватися іншими органами товариства, крім загальних зборів, за винятком випадків, встановлених законом.

Крім питань віднесених до виключної компетенції наглядової ради, до компетенції наглядової ради також належать:

- попереднє погодження всіх угод, договорів, контрактів, вчинення інших правочинів, незалежно від їх суми, предмету і строку (терміну), які має намір укласти, підписати, вчинити виконавчий орган (директор) стосовно купівлі чи продажу будь-якого майна, застави, позики, кредиту, дарування, доручення, пожертви, оренди, закладу, зберігання, користування, схову, будь-якого підряду, замовлення чи виконання будь-яких робіт (послуг), укладення мирових угод, а також виділення коштів на їх укладення, чи розподілення коштів, отриманих від них;
- визначення порядку розпорядження майном та грошовими коштами виконавчим органом (директором), а також визначення місячної суми (розміру) грошових коштів, якими директор для забезпечення поточної діяльності товариства вправі розпоряджатися самостійно;
- визначення штатного розпису товариства, в тому числі для його філій, представництв чи інших окремо відособлених підрозділів;
- визначення розмірів і умов оплати працівників товариства, в тому числі його посадових осіб, в тому числі його філій, представництв, інших окремо відособлених підрозділів;
- вирішення питань про створення філій та представництв товариства та інших відособлених підрозділів затвердження положень про них, призначення та звільнення їх керівників;
- вирішення питань про тимчасове заміщення (призначення виконувача обов'язків директора) на період відпустки, хвороби, чи іншої тимчасової відсутності директора, а також вирішення цього питання щодо керівників філій, представництв, інших окремих відособлених підрозділів;
- вирішення всіх питань, пов'язаних з отриманням, купівлею, чи іншим набуттям прав на земельні ділянки, їх відчуження чи відмови від користування (вилучення), чи розподілу, в тому числі узгодження меж;
- прийняття рішення про звернення до суду про відкриття (порушення) судових процедур санації товариства, чи порушення справи про його банкрутство;
- попереднє погодження чи вирішення інших питань віднесених статутом та законодавством до компетенції наглядової ради.

Посадові особи органів товариства забезпечують членам наглядової ради доступ до інформації в межах, передбачених законом та статутом товариства.

Член наглядової ради - юридична особа може мати необмежену кількість представників у наглядовій раді.

Порядок діяльності представника акціонера у наглядовій раді визначається самим акціонером.

У наглядовій раді товариства обирається її голова. Голова наглядової ради обирається членами наглядової ради з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу наглядової ради, якщо голову Наглядової Ради не було обрано загальними зборами. У випадку обрання головою у наглядовій раді акціонера-юридичну особу, то на засіданнях наглядової ради головує представник цього акціонера визначений цим акціонером. Представництво акціонера - юридичної особи визначається в порядку визначеним законом. Особа, що обрана головою Наглядової Ради незалежно від органу, який її обрав крім цього вважається ще як член Наглядової Ради.

Наглядова рада має право в будь-який час переобрати голову наглядової ради. Переобрання голови Наглядової Ради не припиняє його повноважень як члена Наглядової Ради, якщо те членство не припинено загальними зборами, чи не припинилося в інших випадках встановлених Статутом і законодавством.

Голова наглядової ради організовує її роботу, скликає засідання наглядової ради та головує на них, відкриває загальні збори, організовує обрання секретаря загальних зборів, якщо інше не передбачено статутом акціонерного товариства, здійснює інші повноваження передбачені статутом та положенням про наглядову раду.

У разі неможливості виконання головою наглядової ради своїх повноважень його повноваження здійснює один із членів наглядової ради за її рішенням, якщо інше не передбачено статутом або положенням про наглядову раду товариства.

Директор вправі підписувати від імені товариства угоди, договори, контракти, правочини, крім тих, що повинні попереднього погоджуватися наглядовою радою. Інші угоди, договори, контракти, правочини не обумовлені статутом директор вправі вчинити, якщо вартість такої угоди, договору, контракту, правочину не перевищує однієї тисячі гривень, і загальна сума всіх їх вчинених разом не повинна перевищувати п'яти тисяч на протязі року. В іншому випадку також необхідне попереднє їх погодження з наглядовою радою.

Директор вправі видати доручення іншій особі лише на вчинення тих дій, які він вправі вчиняти самостійно без попереднього погодження наглядової ради чи вищого органу.

Директор вправі укладати трудові договори з найманими працівниками виключно в межах штатного розпису з урахуванням розмірів та умов оплати праці, встановлених Наглядовою Радою.

Директор для забезпечення поточної діяльності Товариства вправі самостійно розпоряджатися

грошовими коштами Товариства в межах визначення їх місячного розміру Наглядовою Радою. Якщо такий розмір не визначено директор звертається з відповідним поданням до Наглядової Ради. Директор попередньо погоджує з Наглядовою Радою періоди, початок та тривалість відпустки, в яку він має намір відбути.

Якщо директор виконує свої функції (повноваження), що пов'язуються з його трудовими відносинами з товариством, то трудові відносини з директором вважаються такими, що укладені на певний строк і припиняються з моменту припинення його повноважень наглядовою радою, якщо вони не були припинені за ініціативою директора відповідно до трудового законодавства. Трудовий договір (контракт) з урахуванням умов цього пункту з директором підписує голова Наглядової Ради, або особа, що виконує функції голови Наглядової Ради.

Права та обов'язки членів ревізійної комісії (ревізора) визначаються чинним законодавством України, статутом, а також договором, що укладається з кожним членом ревізійної комісії (ревізором). Ревізійна комісія (ревізор) має право вносити пропозиції до порядку денного загальних зборів та вимагати скликання позачергових загальних зборів. Члени ревізійної комісії (ревізор) мають право бути присутніми на загальних зборах та брати участь в обговоренні питань порядку денного з правом дорадчого голосу. Члени ревізійної комісії (ревізор) мають право брати участь у засіданнях наглядової ради та виконавчого органу у випадках, передбачених чинним законодавством України, статутом або внутрішніми положеннями товариства.

Ревізійна комісія (ревізор) проводить перевірку фінансово-господарської діяльності акціонерного товариства за результатами фінансового року, а також в інших випадках передбачених законодавством. Виконавчий орган забезпечує членам ревізійної комісії (ревізору) доступ до інформації в межах, передбачених статутом або положенням про ревізійну комісію.

За підсумками перевірки фінансово-господарської діяльності акціонерного товариства за результатами фінансового року ревізійна комісія (ревізор) готує висновок, в якому міститься інформація про: підтвердження достовірності та повноти даних фінансової звітності за відповідний період; факти порушення законодавства під час провадження фінансово-господарської діяльності, а також встановленого порядку ведення бухгалтерського обліку та подання звітності.

Спеціальна перевірка фінансово-господарської діяльності товариства проводиться в порядку встановленому чинним законодавством.

У випадку обрання не ревізійної комісії, а ревізора, ревізор наділяється такими ж повноваженнями як і ревізійна комісія.

10) Інформація аудитора щодо звіту про корпоративне управління

Виконання вимог, передбачених ч. 4 ст. 75 Закону України «Про акціонерні товариства» від 17.09.2008 р. № 514-VI

Під час перевірки аудиторами не були виявлені факти, які б вказували на те, що фінансова звітність за 2018 рік складена на підставі недостовірних та неповних даних про фінансово-господарську діяльність Товариства.

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

В ході аудиту належним чином ідентифіковані та оцінені аудитором ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства, у відповідь на які розроблені та виконані належні процедури, в ході виконання яких суттєвих викривлень не виявлено.

Виконання вимог Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» від 23.02.2006 р. № 3480-IV Інша інформація складається зі Звіту про корпоративне управління за фінансовий рік, що закінчився 31 грудня 2018 р., подання якого вимагається ст. 401 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» від 23.02.2006 р. № 3480-IV, який є окремою частиною Звіту керівництва.

Відповідальність управлінського персоналу за іншу інформацію

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

Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом формування інформації Звіту про корпоративне управління Товариства. Відповідно до законодавства України (ст. 7 закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність») посадові особи Товариства несуть відповідальність за повноту і достовірність документів та іншої інформації, що були надані Аудитору для виконання цього завдання.

Відповідальність аудитора за іншу інформацію

Нашою відповідальністю є висловлення думки щодо інформації Звіту про корпоративне управління (пункти 5-9, відповідно до статті 401 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок») на основі результатів проведеної перевірки.

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

На нашу думку інформація Звіту про корпоративне управління, що включає опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками, перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій, інформацію про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах, опис порядку призначення та звільнення посадових осіб, опис повноважень посадових осіб за рік, що закінчився 31 грудня 2018 року, складена у усіх суттєвих аспектах, відповідно до вимог пунктів 5-9 частини 3 статті 401 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» та підпунктів 5-9 пункту 4 розділу VII додатка 38 до «Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів».

Крім того, нами перевірена інша інформація, яка включається до Звіту про корпоративне управління відповідно до вимог частини 3 статті 401 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» та подається в такому звіті з врахуванням вимог підпунктів 1-4 пункту 4 розділу VII додатка 38 до «Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів», затвердженого рішення НКЦПФР 03.12.2013 № 2826, а саме: 1) посилання на: а) власний кодекс корпоративного управління, яким керується Товариство; б) інший кодекс корпоративного управління, який Товариство добровільно вирішив застосовувати; в) всю відповідну інформацію про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги; 2) якщо Товариство відхиляється від положень кодексу корпоративного управління, зазначеного в підпунктах «а» або «б» пункту 1 – пояснення Товариства, від яких частин кодексу корпоративного управління він відхиляється і причини таких відхилень. Якщо Товариство прийняло рішення не застосовувати деякі положення кодексу корпоративного управління, зазначеного в підпунктах «а» або «б» пункту 1, він обґрунтовує причини таких дій; 3) інформацію про проведені загальні збори акціонерів (учасників) та загальний опис прийнятих на зборах рішень; 4) персональний склад наглядової ради та колегіального виконавчого органу (за наявності) Товариства, їхніх комітетів (за наявності), інформацію про проведені засідання та загальний опис прийнятих на них рішень.

У зв'язку з виконання завдання з надання впевненості нашою відповідальністю згідно вимог частини 3 статті 401 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» є перевірка іншої інформації Звіту про корпоративне управління та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією та інформацією Звіту про корпоративне управління або нашими знаннями, отриманими під час виконання завдання з надання впевненості, або чи ця інша інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення. Якщо на основі проведеної нами роботи ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт.

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

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 типами акцій	
					прості іменні	привілейовані іменні
Товариство з обмеженою відповідальністю "Тернопільрембуд"	30691014	Гайова, 30, м. Тернопіль, Тернопільський, Тернопільська область, 46400, Україна	37840	6,436687	37840	0
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи			Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
					прості іменні	привілейовані іменні
фізична особа			158877	27,025413	158877	0
фізична особа			97831	16,641321	97831	0
Усього:			294548	50,103421	294548	0

Х. Структура капіталу

№ з/п	Тип та/або клас акцій	Кількість акцій (шт.)	Номінальна вартість (грн)	Права та обов'язки	Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру
1	2	3	4	5	6
1	Акція проста бездокументарна іменна	587880	0,25	<p>Кожна проста акція надає акціонеру - її власнику однакову сукупність прав, включаючи право: 1) брати участь в управлінні Товариством; 2) отримувати інформацію про господарську діяльність Товариства згідно чинного законодавства, цього Статуту та внутрішніх положень; 3) отримувати дивіденди; 4) вимагати обов'язкового викупу Товариством всіх або частини належних йому акцій у випадках та порядку, передбачених чинним законодавством України та внутрішніми документами Товариства; 5) отримувати, у разі ліквідації Товариства, частину його майна або вартості частини майна Товариства; 6) реалізовувати інші права, встановлені Статутом та чинним законодавством.</p> <p>Акціонери Товариства зобов'язані: 1) дотримуватись Статуту, інших внутрішніх документів Товариства та виконувати рішення загальних зборів, інших органів управління Товариством; 2) виконувати свої зобов'язання перед Товариством, у тому числі, пов'язані з майновою участю; 3) оплачувати акції у розмірі, порядку та засобами, передбаченими Статутом; 4) не розголошувати комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність Товариства; 5) нести інші обов'язки, встановлені цим Статутом та чинним законодавством. Акціонери мають переважне право на придбання розміщуваних Товариством Акцій пропорційно частці, належних їм Акцій у загальній кількості Акцій (крім випадку прийняття Загальними зборами рішення про невикористання такого права). Акціонери мають переважне право на придбання Акцій, що пропонуються іншими Акціонерами до продажу третій особі, за виключенням випадків відчуження Акцій афілійованим особам Акціонерів.</p>	Публічна пропозиція відсутня, здійснювалося приватне розміщення акцій. Акції товариства не допущені до торгів на жодній фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру

Примітки: -

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 (%)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
05.10.2010	11/19/1/10	Прикарпатське ТУ НКЦПФР	UA4000146880	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	0,25	587880	146970,00	100
<p>Опис: Торгівля цінними паперами на внутрішніх та зовнішніх ринках не проводилась. Фактів лістингу (делістингу) цінних паперів на фондових біржах не було. В звітному періоді емітент не здійснював додаткового випуску простих іменних акцій. 13.03.2012р. проведено заміну свідоцтва в зв'язку з зміною типу товариства в Прикарпатському ТУ НКЦПФР.</p>									

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

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Міжнародний ідентифікаційний номер	Кількість акцій у випуску (шт.)	Загальна номінальна вартість (грн)	Загальна кількість голосуючих акцій (шт.)	Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено (шт.)	Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі (шт.)
1	2	3	4	5	6	7	8
05.10.2010	11/19/1/10	UA4000146880	587880	146970	180126	0	0

Опис: Дата рішення суду або уповноваженого державного органу, яким накладено обмеження: відсутня

Номер рішення суду або уповноваженого державного органу, яким накладено обмеження: відсутній

Строк такого обмеження: відсутній

Характеристика такого обмеження: відсутній

Додаткова інформація, необхідна для повного і точного розкриття інформації: обмежень щодо голосуючих акцій товариства немає

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:	754	659	0	0	754	659
будівлі та споруди	309	309	0	0	309	309
машини та обладнання	445	350	0	0	445	350
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
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	754	659	0	0	754	659

Опис: Будівлі та споруди виробничого призначення використовуються на умовах дотримання внутрішніх правил товариства та чинного законодавства до повного зносу, первісна вартість - 789 тис. грн., ступінь зносу - 61 %, ступінь використання - 49 %, сума зносу - 480 тис. грн., термін користування - 53 роки. Машини та обладнання виробничого призначення використовуються на умовах дотримання внутрішніх правил товариства та чинного законодавства до повного зносу, первісна вартість - 865 тис. грн. ступінь зносу - 64 %, ступінь використання - 91 %, сума зносу - 515 тис. грн. термін користування - 36 років. Суттєві зміни у вартості основних засобів обумовлені їх експлуатацією і відповідно зносом. Транспортні засоби, земельні ділянки та інші основні засоби виробничого призначення на товаристві відсутні. Основні засоби невикористаного призначення на товаристві відсутні. Будівлі виробничого призначення надаються в оренду. Орендовані основні засоби на товаристві відсутні. Вартість основних засобів у звітному році зменшилась на 95 тис. грн. Будь-яких обмежень на використання майна товариства немає.

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн)	627	608
Статутний капітал (тис. грн)	147	147
Скоригований статутний капітал (тис. грн)	147	147

Опис: Використана методика розрахунку вартості чистих активів емітента за попередній та звітний періоди відповідно до ст. 14 Закону України "Про акціонерні товариства". Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець звітного періоду становить 480 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець звітного періоду становить 480 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить 461 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить 461 тис.грн.

Висновок: Вартість чистих активів акціонерного товариства не менша від статутного капіталу (скоригованого). Вимоги п.3 ст.155 Цивільного кодексу України дотримуються.

3. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис.грн)	Відсоток за користування коштами (% річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	0	X	X
у тому числі:				
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:	X	0	X	X
за облігаціями (за кожним власним випуском):				
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за векселями (всього)	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
Податкові зобов'язання	X	6	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	218	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	224	X	X
Опис: До інших зобов'язань включені поточна кредиторська заборгованість за: - товари, роботи, послуги в сумі 105 тис. грн.; - розрахунки зі страхування в сумі 5 тис. грн.; - розрахунки з оплати праці в сумі 10 тис. грн.; - інші поточні зобов'язання в сумі 98 тис. грн.				

6. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Товариства з обмеженою відповідальністю "Макаудитсервіс"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	21994619
Місцезнаходження	вул. Вишняківська, буд. 13, оф. 1, м. Київ, 02140, Україна
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	1988
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	21.09.1998
Міжміський код та телефон	050-172-94-02
Факс	044 228-89-14
Вид діяльності	Аудитор (аудиторська фірма), яка надає аудиторські послуги емітенту
Опис: Товариства з обмеженою відповідальністю "Макаудитсервіс" надає аудиторські послуги. Послуги надані згідно договору в 2018 році, з 2019 року почали користуватись послугами іншої аудиторської фірми.	

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Публічне акціонерне товариство "Національний Депозитарій України"
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	30370711
Місцезнаходження	вул. Тропініна, 7-Г, м. Київ, 04071, Україна
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	2092
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	ДКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	12.10.2013
Міжміський код та телефон	(044) 591-04-04
Факс	482-52-04
Вид діяльності	депозитарна діяльність центрального депозитарію

Опис: Відповідно до чинного законодавства України Публічному акціонерному товариству "Національний депозитарій України" присвоєно статус центрального депозитарію. 12 жовтня 2013 року набрав чинності Закон України «Про депозитарну систему України». Відповідно до ч. 2 ст. 9 цього Закону Центральний депозитарій - юридична особа, що функціонує у формі публічного акціонерного товариства відповідно до Закону України «Про акціонерні товариства» з урахуванням особливостей, установлених цим Законом. Акціонерне товариство набуває статусу Центрального депозитарію з дня реєстрації НКЦПФР в установленому порядку Правил Центрального депозитарію. 1 жовтня 2013 року Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку було зареєстровано подані Публічним акціонерним товариством "Національний депозитарій України" Правила Центрального депозитарію цінних паперів (рішення Комісії від 01.10.2013р. № 2092). Відповідно депозитарій надає послуги щодо обслуговування випуску цінних паперів, виконання операцій з випуском цінних паперів на підставі розпоряджень Товариства та інші пов'язані послуги. У звітному році товариство не змінювало особу уповноважену на зберігання реєстру цінних паперів – ПАТ "Національний Депозитарій України".

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю розрахунково-кліринго-консалтингова компанія "АВС-РЕЄСТР"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	23590607
Місцезнаходження	вул. Шашкевича, 3, м. Тернопіль, Тернопільська область, 46008, Україна
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕ № 263468
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	01.10.2013
Міжміський код та телефон	0352256743
Факс	256743
Вид діяльності	Депозитарна діяльність депозитарної установи
<p>Опис: Депозитарна установа ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ РОЗРАХУНКОВО-КЛІРИНГО-КОНСАЛТИНГОВА КОМПАНІЯ "АВС-РЕЄСТР" надає депозитарні послуги, згідно договору, в т. ч. обслуговування рахунків в цінних паперах. У звітному році депозитарну установу не змінювали.</p>	

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України"
Організаційно-правова форма	Державна організація (установа, заклад)
Ідентифікаційний код юридичної особи	21676262
Місцезнаходження	вул. Антоновича, 51, оф. 1206, м.Київ, 03150, Україна
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	DR/00002/ARM, DR/000
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	18.02.2019
Міжміський код та телефон	(044) 287-56-70
Факс	287-56-73
Вид діяльності	Діяльність з надання інформаційних послуг на фондовому ринку
Опис: Вид послуг, які надає особа: Діяльність з подання звітності та/або адміністративних даних до НКЦПФР та оприлюднення на фондовому ринку регульованої інформації .	

		Дата (рік, місяць, число)	КОДИ
		2019.01.01	
Підприємство ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЧОРТКІВСЬКИЙ ХЛІБОЗАВОД»	за ЄДРПОУ		05510929
Територія ТЕРНОПІЛЬ	за КОАТУУ		6110100000
Організаційно-правова форма господарювання Акціонерне товариство	за КОПФГ		230
Вид економічної діяльності Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна	за КВЕД		68.20

Середня кількість працівників 6

Адреса, телефон Гайова, буд. 30, м. Тернопіль, Тернопільська область, 46400, Україна, (03552) 3-21-56

Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма N 2), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)

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

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

v

Баланс (Звіт про фінансовий стан)

на 31.12.2018 р.

Форма № 1 Код за ДКУД 1801001

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	0	0
первісна вартість	1001	0	0
накопичена амортизація	1002	0	0
Незавершені капітальні інвестиції	1005	5	5
Основні засоби	1010	754	659
первісна вартість	1011	1654	1654
знос	1012	900	995
Інвестиційна нерухомість	1015	0	0
<i>первісна вартість інвестиційної нерухомості</i>	<i>1016</i>	0	0
<i>знос інвестиційної нерухомості</i>	<i>1017</i>	0	0
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0
<i>первісна вартість довгострокових біологічних активів</i>	<i>1021</i>	0	0
<i>накопичена амортизація довгострокових біологічних активів</i>	<i>1022</i>	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
<i>Гудвіл</i>	<i>1050</i>	0	0
<i>Відстрочені аквізиційні витрати</i>	<i>1060</i>	0	0
<i>Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах</i>	<i>1065</i>	0	0
Інші необоротні активи	1090	0	0
Усього за розділом I	1095	759	664

1	2	3	4
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	106	106
<i>Виробничі запаси</i>	1101	106	106
<i>Незавершене виробництво</i>	1102	0	0
<i>Готова продукція</i>	1103	0	0
<i>Товари</i>	1104	0	0
Поточні біологічні активи	1110	0	0
<i>Депозити перестраховання</i>	1115	0	0
<i>Векселі одержані</i>	1120	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	65	43
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	0	0
з бюджетом	1135	0	0
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	0
<i>Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів</i>	1140	0	0
<i>Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків</i>	1145	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	16	16
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	6	22
<i>Готівка</i>	1166	0	0
<i>Рахунки в банках</i>	1167	6	22
Витрати майбутніх періодів	1170	0	0
<i>Частка перестраховика у страхових резервах</i>	1180	0	0
у тому числі в:	1181	0	0
<i>резервах довгострокових зобов'язань</i>			
<i>резервах збитків або резервах належних виплат</i>	1182	0	0
<i>резервах незароблених премій</i>	1183	0	0
<i>інших страхових резервах</i>	1184	0	0
Інші оборотні активи	1190	0	0
Усього за розділом II	1195	193	187
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0
Баланс	1300	952	851

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	147	147
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0
Капітал у дооцінках	1405	0	0
Додатковий капітал	1410	370	370
<i>Емісійний дохід</i>	1411	0	0
<i>Накопичені курсові різниці</i>	1412	0	0
Резервний капітал	1415	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	91	110
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)
<i>Інші резерви</i>	1435	0	0
Усього за розділом I	1495	608	627
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	0	0
<i>Пенсійні зобов'язання</i>	1505	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	207	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	0	0
Довгострокові забезпечення	1520	0	0
<i>Довгострокові забезпечення витрат персоналу</i>	1521	0	0
Цільове фінансування	1525	0	0
<i>Благодійна допомога</i>	1526	0	0
<i>Страхові резерви</i>	1530	0	0
у тому числі:	1531	0	0
<i>резерв довгострокових зобов'язань</i>			
<i>резерв збитків або резерв належних виплат</i>	1532	0	0
<i>резерв незароблених премій</i>	1533	0	0
<i>інші страхові резерви</i>	1534	0	0
<i>Інвестиційні контракти</i>	1535	0	0
<i>Призовий фонд</i>	1540	0	0
<i>Резерв на виплату джек-поту</i>	1545	0	0
Усього за розділом II	1595	207	0
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	0	0
<i>Векселі видані</i>	1605	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0
товари, роботи, послуги	1615	98	105
розрахунками з бюджетом	1620	6	6
у тому числі з податку на прибуток	1621	0	0
розрахунками зі страхування	1625	5	5
розрахунками з оплати праці	1630	9	10
<i>Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами</i>	1635	0	0
<i>Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками</i>	1640	0	0
<i>Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків</i>	1645	0	0
<i>Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю</i>	1650	0	0
Поточні забезпечення	1660	0	0
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
<i>Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків</i>	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	19	98
Усього за розділом III	1695	137	224

1	2	3	4
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0
Баланс	1900	952	851

Примітки: Баланс складено згідно Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", а також у відповідності з вимогами Положення (Стандарту) бухгалтерського обліку 1 "Баланс" з наступною трансформацією у відповідності до МСБО, амортизація нараховується відповідно до вимог п.26 Положення (Стандарту) бухгалтерського обліку 7 "Основні засоби" та Закону України "Про оподаткування прибутку підприємств" зі змінами та доповненнями

Керівник

Степанов В. О.

Головний бухгалтер

штатним розкладом не передбачено

КОДИ
2019.01.01
05510929

**Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за 2018 рік**

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ Форма № 2 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	674	602
<i>Чисті зароблені страхові премії</i>	<i>2010</i>	0	0
<i>Премії підписані, валова сума</i>	<i>2011</i>	0	0
<i>Премії, передані у перестраховання</i>	<i>2012</i>	0	0
<i>Зміна резерву незароблених премій, валова сума</i>	<i>2013</i>	0	0
<i>Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій</i>	<i>2014</i>	0	0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(642)	(574)
<i>Чисті понесені збитки за страховими виплатами</i>	<i>2070</i>	(0)	(0)
Валовий: прибуток	2090	32	28
збиток	2095	(0)	(0)
<i>Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань</i>	<i>2105</i>	0	0
<i>Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів</i>	<i>2110</i>	0	0
<i>Зміна інших страхових резервів, валова сума</i>	<i>2111</i>	0	0
<i>Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах</i>	<i>2112</i>	0	0
Інші операційні доходи	2120	0	0
<i>Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>	<i>2121</i>	0	0
<i>Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	<i>2122</i>	0	0
<i>Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування</i>	<i>2123</i>	0	0
Адміністративні витрати	2130	(8)	(6)
Витрати на збут	2150	(0)	(0)
Інші операційні витрати	2180	(5)	(4)
<i>Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>	<i>2181</i>	(0)	(0)
<i>Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	<i>2182</i>	(0)	(0)
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток	2190	19	18
збиток	2195	(0)	(0)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	0	0
Інші доходи	2240	0	0
<i>Дохід від благодійної допомоги</i>	<i>2241</i>	0	0
Фінансові витрати	2250	(0)	(0)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(0)	(0)
<i>Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті</i>	<i>2275</i>	0	0
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	19	18
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:	2350	19	18
прибуток			
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	19	18

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	128	85
Витрати на оплату праці	2505	250	279
Відрахування на соціальні заходи	2510	104	111
Амортизація	2515	95	95
Інші операційні витрати	2520	70	28
Разом	2550	647	598

IV. 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	587880	587880
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	587880	587880
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	0,03	0,03061849
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	0,03	0,03061849
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0	0

Примітки: Звіт про фінансові результати складений відповідно до П(С)БО 1 з наступною трансформацією відповідно з міжнародними стандартами фінансової звітності. Нарахування та виплата дивідендів в звітному періоді не проводилась. Облік доходів здійснюється відповідно з діючими П(С)БО №15 "Доходи". Облік витрат виробництва здійснювався відповідно з діючими в Україні нормативними актами та П(С)БО №16 "Витрати".

Керівник

Степанов В. О.

Головний бухгалтер

штатним розкладом не передбачено

КОДИ
2019.01.01
05510929

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за 2018 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	674	602
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	0	0
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	0	0
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	(195)	(161)
Праці	3105	(250)	(279)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(104)	(111)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(109)	(95)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(0)	(0)
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	(0)	(0)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	16	(44)
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

1	2	3	4
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			
Находження від: Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	0	0
Находження 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	(0)	(0)
Сплату дивідендів	3355	(0)	(0)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(0)	(0)
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	0	0
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	16	(44)
Залишок коштів на початок року	3405	6	50
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	22	6

Примітки: Звіт про рух грошових коштів складений відповідно з міжнародними стандартами фінансової звітності.

Керівник

Степанов В. О.

Головний бухгалтер

штатним розкладом не передбачено.

Підприємство ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
«ЧОРТКІВСЬКИЙ ХЛІБОЗАВОД»

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ
2019.01.01
05510929

Звіт про власний капітал
за 2018 рік

Форма № 4

Код за ДКУД 1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) 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	147	0	370	0	91	0	0	608
Коригування:	4005	0	0	0	0	0	0	0	0
Зміна облікової політики									
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	147	0	370	0	91	0	0	608
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	0	0	0	0	19	0	0	19
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:	4200	0	0	0	0	0	0	0	0
Виплати власникам (дивіденди)									
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

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
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 (часток)	4260	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій (часток)	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	19	0	0	19
Залишок на кінець року	4300	147	0	370	0	110	0	0	627

Примітки: Звіт про власний капітал складений на основі Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" та відповідно міжнародними стандартами фінансової звітності. У складі графи "Інший додатковий капітал" відображена сума статті "Індексація основних засобів".

Керівник

Степанов В. О.

Головний бухгалтер

штатним розкладом не передбачено.

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

КОДИ

Дата (рік, місяць, число) 20190101

Підприємство ПАТ «ЧОРТКІВСЬКИЙ ХЛІБОЗАВОД» за ЄДРПОУ 05510929
(найменування)

**ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
ЗА 2018 рік**

ПРИМІТКА 1. «ЗАГАЛЬНА ІНФОРМАЦІЯ ПРО ПІДПРИЄМСТВО»

Повне найменування: Публічне акціонерне товариство «Чортківський хлібозавод».

Код за Єдиним державним реєстром підприємств та організацій України: 055109293.

Місцезнаходження товариства - Україна, м. Чортків, Тернопільська обл., вул. Степана Бандери, 894.

Дата державної реєстрації – 16.06.1998 року.

Основна діяльність Товариства – Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна б.

Виробничі потужності Товариства сконцентровані в Україні. ПАТ «Чортківський хлібозавод» засновано відповідно до наказу регіонального відділення ФДМУ по Тернопільській обл. від 28.11.96 р. № 1435 шляхом перетворення державного підприємства «Чортківський хлібзавод» у ВАТ «Чортківський хлібозавод», відповідно до «Порядку перетворення в процесі приватизації державних, орендних підприємств і підприємств із змішаною формою власності у відкриті акціонерні товариства», затвердженого постановою КМУ від 01.09.96 № 1099 та на виконання Указу Президента України від 19.03.96 р. № 194/96 «Про завдання та особливості приватизації державного майна у 1996 р.».

Чортківський хлібозавод існує з 1946 р., в 1964 р. проведено реконструкцію. В 1983 р. котельню заводу переведено на природний газ.

Завод обладнаний спеціалізованим обладнанням для забезпечення безперебійної роботи основного виробництва і допоміжних служб. В даний час на заводі працює дві технологічні лінії по виробництву хлібобулочних виробів, баранок, сушки та цех по виробництву кондитерських виробів.

Збудовано склад безтарного збереження борошна, склад солі, для покращення якості продукції та збільшення асортименту хліба, булочних виробів та пряників.

В квітні 2002 року встановлено пічку німецького виробництва «Матадор» для випічки хлібобулочних виробів. Для контролю за якістю продукції та сировини створена виробнича лабораторія. Для забезпечення ритмічної роботи заводу існують допоміжні служби: механічна майстерня, експедиція.

Заявлений розмір статутного капіталу складає 146970 грн і поділений на 587 880 простих іменних акцій номіналом 0,25 грн. Статутний капітал повністю сплачено.

Важливих подій на кшталт злиття, поділу, приєднання, перетворення в історії товариства не було. У 2012 році товариство змінило організаційно-правову форму та назву на публічне акціонерне товариство «Чортківський хлібозавод».

ПРИМІТКА 2. «КОНЦЕПТУАЛЬНА ОСНОВА ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ»

У відповідності до вимог Порядку подання фінансової звітності, затвердженого Постановою Кабінету Міністрів України № 419 з 1 січня 2012 року Товариство складає фінансову звітність згідно з положеннями Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ).

ПРИМІТКА 3. «ОСНОВНІ ПРИНЦИПИ ОБЛІКОВОЇ ПОЛІТИКИ ПІДПРИЄМСТВА»

Основні принципи облікової політики Товариства на 2018 рік затверджені наказом по Товариству № 16/1 від 12 січня 2015 року.

У примітках до річної фінансової звітності підприємством застосовані правила бухгалтерського обліку відповідно до вимог нормативно-правових актів, які враховують правила бухгалтерського обліку і складання фінансової звітності за Міжнародними стандартами фінансової звітності. Форми і примітки звітності базуються на даних бухгалтерського обліку, який здійснювався згідно з обліковою політикою підприємства на 2018 рік. Бухгалтерський облік підприємство веде в національній валюті - гривні. Одиниці виміру у яких подається фінансова звітність - тисячі гривень.

У межах чинного законодавства, Міжнародних стандартів фінансової звітності, наказу про облікову політику підприємство визначає:

- основні принципи ведення бухгалтерського (фінансового) обліку і формування статей звітності;
- єдині методи оцінки активів, зобов'язань та інших статей балансу підприємства;
- порядок нарахування доходів і витрат підприємства;
- критерії визнання активів безнадійними до отримання;
- порядок створення та використання спеціальних резервів;
- вимоги та вказівки щодо обліку окремих операцій.

Для ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності активи і зобов'язання підприємства оприбутковуються та обліковуються за вартістю їх придбання чи виникнення та справедливою (ринковою) вартістю. Вартість активів і зобов'язань, нарахованих в іноземній валюті, перераховується в національну валюту по курсу Національного банку України на момент складання балансу.

Крім методів та способів оцінки, що застосовуються при виникненні (визнанні) активів для оприбуткування їх вартості за балансом, підприємство використовує різні методи приведення вартості активів у відповідність до їх реального стану: нарахування доходів і витрат з дотриманням їх відповідності, формування резервів, переоцінка активів до їх справедливої вартості, амортизація необоротних активів тощо.

ПРИМІТКА 4. «ОБЛІКОВІ СУДЖЕННЯ»

При підготовці фінансової звітності Товариство робить оцінки та припущення, які мають вплив на визначення суми активів та зобов'язань, визначення доходів та витрат звітного періоду, розкриття умовних активів та зобов'язань на дату підготовки фінансової звітності, ґрунтуючись на МСФЗ, МСБО та тлумаченнях, розроблених Комітетом з тлумачень міжнародної фінансової звітності.

Товариство використовує оцінки та робить припущення, які здійснюють вплив на показники, які відображені в фінансовій звітності на протязі наступного фінансового року. Оцінки та судження підлягають постійному аналізу та обумовлені минулим досвідом керівництва та базуються на інших факторах, в тому числі на очікуваннях відносно майбутніх подій.

ПРИМІТКА 5. НОВІ СТАНДАРТИ ТА ІНТЕРПРЕТАЦІЇ

Згідно із Законом України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» для складання фінансової звітності застосовуються МСФЗ, які офіційно оприлюднені на веб-сайті Міністерства фінансів України.

11.05.2018 р., на офіційному сайті Мінфіну опублікований український переклад зразка 2018 року міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ), включаючи міжнародні стандарти бухгалтерського обліку (МСБО), тлумачення КТМФЗ та тлумачення ПКТ, виданий Радою з міжнародних стандартів бухгалтерського обліку, зі змінами.

Управлінський персонал Товариства проаналізував вплив на фінансову звітність поправок к МСФЗ та нових МСФЗ, застосування яких починається із 2017 року (або пізніше); МСФЗ, які ще не вступили в силу, але їх дозволено застосувати достроково та МСФЗ, які дозволено застосовувати добровільно, зокрема:

МСФЗ, вимоги яких повинні бути враховані при підготовці фінансової звітності за річні звітні періоди, що починаються 01.01 2018 року або після цієї дати.

Перераховані нижче нові і переглянуті стандарти і інтерпретації були вперше прийняті до застосування Товариством за фінансовий рік, який починається 01.01.2018 року:

Стандарти/тлумачення Дата набуття чинності, яка встановлена Радою з МСФЗ

МСФЗ 15 «Дохід від договорів з клієнтами» (та Поправки до МСФЗ 15) 1 січня 2018 року

МСФЗ 9 «Фінансові інструменти» 1 січня 2018 року

Поправки до МСФЗ 2 «Платіж на основі акцій» – Класифікація та оцінка операцій із виплатами на основі акцій 1 січня 2018 року
МСФЗ 16 «Оренда» 1 січня 2019 року
КТМФЗ 22 «Операції в іноземній валюті та передоплата відшкодування» 1 січня 2018 року
Поправки до МСФЗ 4 «Страхові контракти» - Застосування МСФЗ 9 «Фінансові інструменти» разом із МСФЗ 4 1 січня 2018 року
Поправки до МСБО 40 «Інвестиційна нерухомість» - Переведення об'єктів інвестиційної нерухомості 1 січня 2018 року
Щорічні вдосконалення МСФЗ за період 2014-2016 років (поправки к МСФЗ 1 «Перше застосування МСФЗ» та МСБО 28 «Інвестиції в асоційовані та спільні підприємства») 1 січня 2018 року
МСФЗ 9 «Фінансові інструменти»

МСФЗ 9, випущений в листопаді 2009 року, вводить нові вимоги до класифікації та оцінки фінансових активів. У жовтні 2010 року в стандарт були внесені поправки, які ввели нові вимоги до класифікації та оцінки фінансових зобов'язань та до припинення їх визнання. У листопаді 2013 року стандарт був доповнений новими вимогами щодо обліку хеджування. Оновлена версія стандарту була випущена в липні 2014 року. Зміни в МСФЗ 9 стосуються чотирьох ключових елементів:

1) Нова класифікація фінансових активів:

- Формування нової класифікації фінансових активів за вимогами МСФЗ 9 (2014);
- Перехід до 3-х бізнес-моделей залежно від намірів та політики управління активами;
- Запровадження тесту на грошові потоки для фінансових активів.

2) Новий принцип оцінки знецінення фінансових активів (кредитних ризиків):

- Перехід до нової моделі оцінки збитків – моделі очікуваних збитків, що вимагає визнання знецінення як за фінансовими активами, так і за зобов'язаннями, починаючи з дати первісного визнання, та передбачає 3 стадії знецінення

3) Нова модель загальних принципів хеджування:

- Нова модель більш тісно узгоджує облік хеджування з діяльністю з управління ризиками;
- Більша кількість стратегій економічного хеджування можуть відповідати вимогам до обліку хеджування.

4) Уточнення розкриттів у фінансовій звітності:

- З огляду на нову класифікацію фінансових активів форми фінансової звітності будуть змінені або доповнені новими статтями та додатковим розкриттям інформації;
- Перехід до МСФЗ 9 вплине не лише на формат звітів, але й на обсяги резервів, прибуток, капітал та збільшить волатильність доходів.

Керівництво зараз оцінює можливий вплив нових підходів до знецінення фінансових активів та уточнення розкриттів в фінансовій звітності. Тим не менш, важко достовірно оцінити безпосередній вплив провадження МСФЗ 9 на фінансову звітність Товариства.

КТМФЗ 22 «Операції в іноземній валюті та передоплата відшкодування»

КТМФЗ роз'яснює, що, коли підприємство виплачує чи отримує передоплату відшкодування в іноземній валюті, датою операції з метою визначення обмінного курсу, який необхідно використовувати при первісному визнанні активу, витрат або доходу, що відноситься до нього, є дата передоплати відшкодування (тобто дата первісного визнання передоплати або зобов'язання щодо передплаченого доходу). У разі декількох виплат або надходжень передоплати підприємство повинне визначати дату операції для кожної виплати або надходження передоплати.

КТМФЗ застосовується для річних періодів, що починаються 1 січня 2018 року або після цієї дати, допускається дострокове застосування. Підприємства можуть застосовувати КТМФЗ ретроспективно або перспективно.

Керівництво не очікує, що застосування даного КТМФЗ вплине на фінансову звітність Товариства, оскільки воно вже застосовує облік, аналогічний вимогам КТМФЗ 22.

У травні 2014 року було опубліковано МСФЗ 15 «Дохід від договорів з клієнтами», в якому встановлена єдина комплексна модель обліку доходу за договорами з клієнтами. Після вступу в силу МСФЗ 15 замінить діючі стандарти з визнання доходу, включаючи МСБО 18 «Дохід»,

МСБО 11 «Будівельні контракти» та відповідні інтерпретації. Ключовий принцип МСФЗ 15: підприємство повинне визнавати дохід по мірі передачі обіцяних товарів або послуг клієнтам в сумі, що відповідає винагороді, на яке, як підприємство очікує, воно має право, в обмін на товари або послуги.

У квітні 2016 року Рада з МСФЗ випустила Поправки до МСФЗ 15 щодо ідентифікації обов'язків до виконання, аналізу відносин «принципал-агент», а також застосування керівництва по ліцензуванню.

Стандарт у заключній редакції містить уточнення і додаткові приклади застосування деяких аспектів п'яти етапної моделі визнання виручки та передбачає додаткові спрощення практичного характеру при переході.

У січня 2016 року Рада з МСФЗ випустила МСФЗ 16 «Оренда». Новий стандарт представив єдину модель ідентифікації договорів оренди та порядку їх обліку в фінансовій звітності як орендарів, так і орендодавців. Він замінює МСБО 17 «Оренда» і пов'язані з ним керівництва по його інтерпретації.

В результаті вступу в силу нового стандарту більшість договорів оренди будуть визнаватися в балансі орендаря відповідно до єдиної моделлю обліку. Облік з боку орендодавця залишається практично без змін і передбачає аналіз того, чи є оренда операційної або фінансової.

МСФЗ 16 набуває чинності для періодів, що починаються 1 січня 2019 року або після цієї дати. допускається дострокове застосування, але тільки якщо організація застосовує МСФЗ 15.

На даний момент Товариство планує застосувати МСФЗ 16 починаючи з 1 січня 2019 року.

Керівництвом ще не визначено підхід для впровадження стандарту. Товариство наразі ще не оцінило кількісний вплив на фінансову звітність від застосування МСФЗ 16. Кількісний ефект буде залежати, зокрема, від обраного підходу впровадження стандарту, якою мірою будуть застосовуватись практичні прийоми та винятки визнання, а також будь-які додаткові зобов'язання з оренди, які Товариство прийме на себе.

У липні 2016 року Рада з МСФЗ внесла поправки до МСФЗ 2 «Виплати на основі акцій», пов'язані з класифікацією й оцінкою операцій з виплат, заснованих на акціях. Внесено нижченаведені роз'яснення та поправки.

Облік щодо операцій з виплат на основі акцій з розрахунками грошовими коштами, які включають умова досягнення результатів

Рада з МСФЗ роз'яснює, що при обліку виплат на основі акцій з розрахунками грошовими коштами повинен використовувати той же підхід, що й при обліку виплат на основі акцій з розрахунками пайовими інструментами.

Класифікація операцій з виплат на основі акцій, з елементами розрахунку на нетто – основі Рада з МСФЗ додала виключення в МСФЗ 2 таким чином, щоб виплати на основі акцій, коли організація проводить розрахунки за операціями з виплат на основі акцій на нетто - основі, були класифіковані повністю як виплати з розрахунками пайовими інструментами, за умови, що виплати на основі акцій були класифіковані як виплати з розрахунками пайовими інструментами, якби вони не включали елементи розрахунку на нетто - основі.

Облік зміни умов операцій по виплатах на основі акцій з розрахунків грошовими коштами на розрахунки пайовими інструментами. Рада з МСФЗ вносить нижченаведені поправки.

При таких модифікаціях припиняється визнання первісного зобов'язання, визнаного в щодо виплат на основі акцій з розрахунками грошовими коштами, і визнаються виплати на основі акцій з розрахунками пайовими інструментами за справедливою вартістю на дату модифікації в розмірі послуг, які були надані до дати модифікації.

Різниця між балансовою вартістю зобов'язання на дату модифікації та сумою, визнаною в власний капітал на ту ж дату, визнається негайно у звіті про прибутки і збитки.

Керівництвом не очікує, що застосування даного МСФЗ вплине на фінансову звітність Товариства.

У вересні 2016 року Рада з МСФЗ випустила поправки до МСФЗ 4 «Страхові контракти», спрямовані на питання, пов'язані з різними датами вступу в силу МСФЗ 9 і нового стандарту щодо договорів страхування, який замінить МСФЗ 4.

Дана поправка надає організаціям, які відповідають критерієм участі переважно в страховій діяльності, можливість продовжити застосування поточного обліку по МСФЗ і відкласти застосування МСФЗ 9 до найближчої з наступних дат: початку застосування нового стандарту в

області страхування або періодів, що починаються 1 січня 2021 року або пізніше («Положення про закінчення терміну дії»).

При цьому його дострокове прийняття дозволено у разі застосування також МСФЗ 15 «Доходи від реалізації за договорами з клієнтами» та МСФЗ 9 «Фінансові інструменти».

Керівництво не очікує, що застосування даного МСФЗ вплине на фінансову звітність Товариства. Рада з МСФЗ внесла поправки в МСБО 40 «Інвестиційна нерухомість», щоб уточнити порядок переведення об'єктів нерухомості в категорію інвестиційної нерухомості або з неї

Переведення здійснюється тоді і тільки тоді, коли має місце фактичне зміна характеру використання об'єкта - тобто коли актив починає або перестає відповідати визначенню інвестиційної нерухомості і при цьому є доведення зміни характеру його використання. Зміна намірів керівництва щодо активу само по собі не є підставою для його переведення в іншу категорію.

Переглянуті приклади факторів, які доводять зміна характеру використання активу, які Рада з МСФЗ включила в змінену редакцію МСБО 40, не є вичерпними - тобто можливі і інші форми доказів, що дають підстави для переведення активу.

Дані поправки застосовуються для річних періодів, починаються 1 січня 2018 року або після цієї дати. Дострокове застосування допускається.

При переході Товариство має право вибрати один з наступних варіантів:

-перспективний підхід-тобто застосувати дані поправки до тих подій перекладу, які відбудуться після дати першого застосування поправок, а також повторно оцінити класифікацію об'єктів нерухомості, наявних на цю дату; або

-ретроспективний підхід - тобто застосувати дані поправки ретроспективно, але тільки якщо це не передбачає використання інформації, що з'явилася пізніше оцінюваних подій.

Керівництво не очікує, що застосування даного МСФЗ вплине на фінансову звітність Товариства. В рамках свого процесу для внесення нетермінових, але необхідних поправок в МСФЗ, КМСФО випустив Щорічні удосконалення циклу МСФЗ 2014-2016.

МСФЗ 1 «Перше застосування МСФЗ». Поправки пов'язані із виключенням застарілих винятків для вперше застосовуваних МСФЗ для річних періодів, що починаються 1 січня 2018 року або після цієї дати.

МСБО 28 «Інвестиції в асоційовані та спільні підприємства». Поправки пов'язані із застосуванням справедливої вартості:

-Організація венчурного капіталу або інша кваліфікована організація можуть вибирати для оцінки своїх інвестицій в асоційовану компанію або спільне підприємство справедливую вартістю через прибуток або збиток. Ці вибори можуть проводитися на основі інвестицій за рахунок інвестицій.

-Інвестор, який не є інвестиційним суб'єктом, може прийняти рішення про збереження застосування справедливої вартості, що використовується спільним підприємством або інвестиційним об'єднанням інвестиційного суб'єкта для своїх дочірніх компаній. Ці вибори можуть бути зроблені окремо для кожного асоційованого підприємства або спільного підприємства.

Поправки застосовуються ретроспективно до річних періодів, що починаються 1 січня 2018 року або після цієї дати; дозволено дострокове застосування.

Керівництво не очікує, що застосування даного МСФЗ 1 та МСБО 28 вплине на фінансову звітність Товариства.

МСФЗ, які дозволено застосовувати добровільно.

МСФЗ 10 «Консолідована фінансова звітність» і МСБО 28 «Інвестиції в асоційовані та спільні підприємства». Продаж чи розподіл активів між інвестором та його асоційованими підприємствами чи підприємствами спільної діяльності.

Дані поправки усувають протиріччя, яке давно існує щодо обліку операцій із спільним підприємством, шляхом введення нового розподільчого критерію (а саме, чи є об'єкт продажу бізнесом),

Поправки передбачають підхід, жорстко прив'язаний до визначення поняття «бізнес». Це визначення є ключовим фактором при вирішенні питання про те, в яких межах слід визнавати прибуток, що в свою чергу чинить тиск на судження, яке застосовується при вирішенні даного

питання.

Дані поправки також вводять новий незвичний порядок обліку, який не передбачає ні фактичної вартості, ні повноцінного збільшення певних часток участі, які залишились в переданих активах, які не становлять собою бізнес.

Дата застосування ще не затверджена. Рада з МСФЗ прийняла рішення відкласти офіційну дату вступу в силу даних поправок на невизначений термін. Дострокове застосування буде по - як і раніше дозволено.

Керівництво не очікує, що застосування вищеназваних поправок вплине на фінансову звітність Товариства.

ПРИМІТКА 6. «ОСНОВНІ ЗАСОБИ»

Придбані (створені) основні засоби та нематеріальні активи зараховуються на баланс за їх первісною вартістю. Первісна вартість об'єкта основних засобів і нематеріальних активів, створених підприємством, включає прямі витрати на оплату праці, прямі матеріальні витрати, інші витрати, безпосередньо пов'язані зі створенням цього активу та доведенням його до придатного для використання за призначенням стану.

Після первісного визнання об'єкта основних засобів та нематеріального активу його подальший облік здійснюється за первісною вартістю (собівартістю) з вирахуванням накопиченої амортизації та накопичених збитків від зменшення корисності. Усі необоротні (матеріальні та нематеріальні) активи підлягають амортизації (крім землі та незавершених капітальних інвестицій). За кожним об'єктом необоротних активів визначається вартість, яка амортизується. Амортизацію основних засобів підприємство нараховує із застосуванням прямолінійного методу, який діяв на протязі 2018 року, за яким річна сума амортизації визначається діленням вартості, що амортизується, на строк корисного використання об'єкта основних засобів. Амортизація не нараховується, якщо балансова вартість необоротних активів дорівнює їх ліквідаційній вартості. Нарахування амортизації основних засобів і нематеріальних активів здійснюється протягом строку корисного використання (експлуатації) об'єкта, який встановлюється підприємством при визнанні цього об'єкта активом (при зарахуванні на баланс). Правила нарахування амортизації та річні норми визначенні в Обліковій політиці підприємства. На протязі 2018 року метод амортизації не змінювався.

Перегляд норм та терміну корисного використання підприємство здійснює в разі проведення витрат по модернізації, реконструкції та поліпшенню основних засобів, яке призводить до вдосконалення активу, збільшення строку його корисного використання, покращення його первісних властивостей, тобто збільшують майбутню економічну вигоду від його використання. Витрати по модернізації, реконструкції та поліпшенню основних засобів включаються до їх балансової вартості в момент фактичного їх здійснення.

Малоцінні матеріальні активи амортизуються 100% при введенні в експлуатацію. До складу малоцінних необоротних матеріальних активів відносяться ті активи, первісна вартість яких не перевищує 6000 грн.

Основних засоби та інші необоротні матеріальні активи класифікуються наступним чином:

- земельні ділянки;
- капітальні витрати на поліпшення земель, не пов'язані з будівництвом;
- будівлі, споруди та передавальні пристрої;
- машини та обладнання;
- транспортні засоби;
- інструменти, прилади, інвентар (меблі);
- інші основні засоби;
- малоцінні необоротні матеріальні активи.

Вартість ремонту (капітального, поточного), якщо його здійснення направлено на повернення активу його первісних властивостей та не призводить до їх поліпшення, визнаються витратами того періоду, коли вони були понесені.

Переоцінка первісної вартості та перегляд термінів корисного використання основних засобів на протязі 2018 року підприємство не здійснювало.

Інформація про основні засоби підприємства:

Будинки та споруди Машини та обладнання Транспортні засоби Інструменти прилади та

інвентарІнші основні засобиНезавершені капітальні інвестиціїРазом

Первісна вартість

на 31.12.20178297367231451659

Надходження-----

Переміщення-----

Переоцінка-----

Вибуття-----

на 31.12.20188297367231451659

Накопичений знос

на 31.12.2017710190----900

Нараховано знос за період-95---

-95

Переміщення-----

Знос по вибулим-----

Переоцінка-----

на 31.12.2018710285----995

Залишкова вартість

на 31.12.2017119546723145759

на 31.12.2018119451723145664

ПРИМІТКА 7. «ЗАПАСИ»

Облік запасів здійснюється на підставі діючого наказу із застосуванням Міжнародних стандартів фінансової звітності. Запасами визнаються активи підприємства, які утримуються для однієї з наступних цілей:

- для споживання під час виробництва, виконання робіт, надання послуг, а також для забезпечення функціонування адміністрації підприємства (сировина, матеріали, паливо, комплектуючі та ін.);

- для завершення процесу виробництва з наступним продажем продукту виробництва (незавершене виробництво, напівфабрикати);

- для подальшого продажу в звичайних умовах господарської діяльності (продукція та товари).

Не визнаються виробничими запасами сировина та матеріали, отримані в переробку як давальницька сировина, а також товари, отримані по договорах комісії. Вони обліковуються на позабалансових рахунках.

На підприємстві застосовується періодична система обліку запасів, при якій оцінка запасів з метою вибуття відображається в обліку одноразово при формуванні фінансової звітності. Для всіх одиниць бухгалтерського обліку запасів, що мають однакове призначення і однакові умови використання, застосовується тільки один метод оцінки запасів при їх вибутті. Відповідно до цього оцінку всіх запасів при їх вибутті, здійснюють за методом ФІФО. Запаси повинні оцінюватися за найменшим із двох показників: собівартістю або чистою вартістю реалізації.

Інформація про запаси:

20182017

Сировина і матеріали5757

Паливо22

Тара і тарні матеріали4545

Будівельні матеріали22

106106

ПРИМІТКА 8. «ДЕБІТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ»

Дебіторську заборгованість визнають як актив, якщо існує вірогідність отримання майбутніх економічних вигод і може бути достовірно визначена її сума.

Поточна дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи і послуги визнається за актив одночасно з визнанням доходу від реалізації продукції, товарів, робіт і послуг і оцінюється за ціною реалізації на підставі первинних бухгалтерських документів на відвантаження товарів або продукції, надання послуг.

Сумнівною дебіторською заборгованістю вважають поточну дебіторську заборгованість, щодо якої існує невпевненість в її поверненні боржником. На підставі аналізу дебіторської

заборгованості, пов'язаної із реалізацією продукції (робіт, послуг), здійснюється нарахування резерву сумнівних боргів.

Резерв сумнівних боргів визначається на індивідуальній основі – у розрізі контрагентів. Резерв розраховується і переглядається регулярно.

Нарахування суми резерву сумнівних боргів відображається в звіті про фінансові результати у складі інших операційних витрат.

Безнадійною дебіторською заборгованістю вважається поточна заборгованість, відносно якої існує впевненість щодо її не повернення боржником або по якій закінчився строк позивної давності. Виключення безнадійної дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи і послуги з активів здійснюється згідно реєстру, затвердженого керівником підприємства.

Інформація про дебіторську заборгованість:

20182017

Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги:

Дебіторська заборгованість третіх осіб 4365

Дебіторська заборгованість пов'язаних осіб--

мінус: резерв сумнівних боргів--

4365

Торгова дебіторська заборгованість є безпроцентною і, як правило, погашається протягом 30-90 днів.

Далі наведено аналіз іншої дебіторської заборгованості:

20182017

Інша поточна дебіторська заборгованість:

Дебіторська заборгованість за авансами виданими--

Дебіторська заборгованість за податковими платежами--

Інша поточна дебіторська заборгованість 1616

резерв сумнівних боргів--

1616

ПРИМІТКА 9. «ГРОШОВІ КОШТИ ТА ЇХ ЕКВІВАЛЕНТИ»

Грошові кошти та їх еквіваленти включають готівкові кошти в касі та залишки по рахунках до запитання, короткострокові і високоліквідні інвестиції з терміном погашення не більше трьох місяців, а також банківські овердрафти.

Інформація про грошові кошти та їх еквіваленти:

20182017

Кошти на поточних рахунках 226

Готівкові кошти--

226

ПРИМІТКА 10. «ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ»

Бухгалтерський облік власного капіталу ведеться на основі МСФЗ. Статутний капітал Товариства сформований згідно вимог чинного законодавства України.

Інформація про власний капітал:

20182017

Зареєстрований (пайовий) капітал 147147

Додатковий капітал 370370

Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) 11091

627608

У відповідності до Статуту товариства, станом на 31.12.2018 року статутний капітал становить 146970,00 грн. (сто сорок шість тисяч дев'ятсот сімдесят гривень 00 коп.), за структурою 587880 шт. простих іменних акцій номінальною вартістю 0,25 грн. кожна.

Вартість чистих активів ПАТ «ЧОРТКІВСЬКИЙ ХЛІБОЗАВОД», розрахована відповідно до Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств, схвалених Рішенням ДКЦПФР № 485 від 17.11.2004 р., на основі показників Балансу Товариства станом на 31.12.2018 року складає 627 тис. грн.

ПРИМІТКА 11. «ЗОБОВ'ЯЗАННЯ І ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ»

Зобов'язання визнається, якщо його оцінка може бути достовірно визначена та існує ймовірність зменшення економічних вигод у майбутньому внаслідок його погашення. Якщо на дату балансу раніше визнане зобов'язання не підлягає погашенню, то його сума включається до складу доходу звітного періоду.

Резерви визнаються, якщо Товариство, внаслідок певної події в минулому, має юридичні або добровільно прийняті на себе зобов'язання, для урегулювання яких з великою ймовірністю, знадобиться відтік ресурсів, що несуть у собі майбутні економічні вигоди, і які можна оцінити з великим ступенем надійності.

Простроченої заборгованості за позиками банків на звітну дату немає. Нарахування та сплата податків і зборів проводилося у відповідності до діючого податкового законодавства.

Кредиторська заборгованість представлена наступним чином:

20182017

Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги:

Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги 10598

Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги - пов'язаних сторін--
10598

20182017

Інша поточна кредиторська заборгованість

Поточні зобов'язання за розрахунками з бюджетом 66

Поточні зобов'язання за розрахунками зі страхування 55

Поточні зобов'язання за розрахунками з оплати праці 109

Інші поточні зобов'язання 9819

11939

ПРИМІТКА 12. «ДОХОДИ І ВИТРАТИ»

Доходи і витрати визнаються підприємством за кожним видом діяльності (операційної, інвестиційної, фінансової) за таких умов:

а) визнання реальної заборгованості за активами та зобов'язаннями підприємства;

б) фінансовий результат операції, пов'язаної з продажем (купівлею) товарів, наданням (отриманням) послуг, може бути точно визначений.

Доходи і витрати, що виникають у результаті операцій, визначаються договором між її учасниками або іншими документами, оформленими згідно із вимогами чинного законодавства України. Кожний вид доходу та витрат відображається в бухгалтерському обліку окремо.

Базовими принципами для обліку доходів і витрат підприємство використовує принципи нарахування та відповідності доходів та витрат та принцип обачності.

Доходи від реалізації товарів визнаються за умови використання всіх наведених нижче положень:

-Товариство передало покупцю всі суттєві ризики і вигоди, пов'язані з володінням товарами;

-Товариство більше не контролює товари в тій мірі, яка зазвичай асоціюється з правом власності на товари;

-сума доходів може бути достовірно визначена;

-існує висока вірогідність отримання економічних вигод, пов'язаних з операцією; і

-понесені або очікувані витрати, пов'язані з операцією, можуть бути достовірно визначені.

Доходи від надання послуг визнаються, коли: сума доходів може бути достовірно визначена;

існує вірогідність того, що економічні вигоди, пов'язані з операцією, надійдуть Товариству і понесені та очікувані витрати, пов'язані з операцією, можуть бути достовірно визначені.

Доходи від реалізації визнаються в розмірі справедливої вартості винагороди, отриманої або який підлягає отриманню, і являють собою суми до отримання за товари та послуги, надані в ході звичайної господарської діяльності, за вирахуванням очікуваних повернень товару покупцями, знижок та інших аналогічних відрахувань, а також за вирахуванням податку на додану вартість («ПДВ»).

Виручка від реалізації матеріальних активів відображається в звіті про сукупний дохід, коли істотна частина ризиків і винагород від володіння такими активами перейшла до покупця, сума виручки може бути надійно визначена, та ймовірно надходження до підприємства економічних

вигод, пов'язаних з операцією, і витрати, понесені або які будуть понесені в майбутньому по даній операції, можуть бути надійно визначені. Виручка за контрактом на надання послуг відображається щодо стадії завершення контракту.

Процентні доходи визнаються в звіті про фінансові результати за принципом нарахування, виходячи з суми основного боргу і ефективної процентної ставки, яка дисконтує очікувані майбутні притоки грошових коштів протягом терміну дії фінансового активу до залишкової вартості активу.

Витрати визнаються в звіті про сукупний дохід за принципом нарахування з урахуванням ефективного доходу по зобов'язаннях.

Всі процентні і інші витрати по позикових засобах, що не відносяться безпосередньо до придбання, будівництва або виробництва активу, що відповідає визначеним вимогам, списуються у витрати по мірі їх виникнення.

Критерії визнання доходу і витрат застосовуються окремо до кожної операції підприємства.

Витрати, які неможливо прямо пов'язати з доходом певного періоду, відображаються у складі витрат того звітного періоду, у якому вони були здійснені.

Доходи та витрати, які включено в «Звіт про фінансові результати» визначались і враховувались в тому звітному періоді, до якого вони відносяться.

Моментом визнання витрат майбутніх періодів є момент їх виникнення, коли відбувається невідповідність періоду виникнення зазначених витрат та періоду, в якому вони будуть використані з метою отримання доходів. Витрати майбутніх періодів враховуються в сумі фактичних витрат. Списання витрат майбутніх періодів проводиться рівномірно протягом періодів, до яких вони відносяться і, відповідно, протягом яких очікується отримання пов'язаної з ними економічної вигоди.

Інформація про чистий дохід (виручку) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг):

20182017

Дохід (виручка) від надання в оренду майна 674602
674602

Інформація про собівартість реалізації:

20182017

Матеріальні витрати 12885

Заробітна плата і нарахування 349366

Електроенергія 7028

Амортизація 9595

642574

Інформація про адміністративні витрати:

20182017

Податки 54

Витрати на зберігання цінних паперів 32

86

Інформація про інші операційні витрати:

20182017

Списання безнадійної заборгованості 54

54

ПРИМІТКА 13. «ОПЕРАЦІЇ З ПОВ'ЯЗАНИМИ СТОРОНАМИ»

У даній фінансовій звітності пов'язаними вважаються сторони, одна з яких контролює організацію або контролюється нею, або разом з організацією є об'єктом спільного контролю.

Зв'язані сторони можуть вступати в угоди, які не проводилися б між незв'язаними сторонами, ціни і умови таких угод можуть відрізнятися від угод і умов між незв'язаними сторонами

Пов'язані сторони включають:

-акціонерів

-ключовий керуючий персонал і близьких членів їх сімей

-компанії, що перебувають під контролем або які знаходяться під істотним впливом Товариства,

чи його акціонерів.

Операції з пов'язаними сторонами за рік, що закінчився 31 грудня 2018 року відсутні.

ПРИМІТКА 14. «ЦІЛІ ТА ПОЛІТИКА УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛОМ»

Головними цілями управління капіталом Товариства є:

- забезпечення здатності безперервної діяльності Товариства в майбутньому;
- забезпечення достатньої віддачі акціонерам шляхом утворення цін на продукти і послуги пропорційно рівням ризиків.

Товариство здійснює моніторинг капіталу на основі балансової вартості власного капіталу та своїх зобов'язань. Метою Товариства в управлінні капіталом є утримання оптимального співвідношення капіталу та зобов'язань.

ПРИМІТКА 15. «УМОВНІ АКТИВИ І ЗОБОВ'ЯЗАННЯ»

У фінансовій звітності Товариства за 2018 рік не було підстав визнавати умовні активи зобов'язання.

ПРИМІТКА 16. «ДОГОВІРНІ ЗОБОВ'ЯЗАННЯ»

Товариство своєчасно, згідно умов укладених договорів здійснює оплату за придбані основні засоби, товарно-матеріальні цінності та отримані послуги. Станом на 31 грудня 2018 року Товариство не мало зобов'язань, які б воно не сплачувало своєчасно згідно договорів.

ПРИМІТКА 17. «ПОЛІТИКА УПРАВЛІННЯ РИЗИКАМИ»

Управління ризиками відіграє важливу роль у діяльності Товариства. Основні ризики, властиві операціям Товариства, включають кредитні ризики, ризик ліквідності.

Політики по управлінню ризиками націлені на виявлення, аналіз та управління ризиками, з якими стикається Товариство, встановлення відповідних лімітів та контролів, в подальшому моніторинг рівнів ризику та дотримання лімітів.

Товариство управляє наступними ризиками:

Кредитний ризик. Кредитний ризик представляє собою ризик того, що клієнт може не виконати свої зобов'язання перед Товариством у строк, що може призвести до фінансових збитків у Товариства. Кредитний ризик Товариства, головним чином, пов'язаний з торговою дебіторською заборгованістю.

Товариство структурує рівні кредитного ризику, який вона приймає на себе, встановлюючи ліміти на суму ризику, прийнятого по відношенню до одного або групи клієнтів.

Ризик ліквідності. Ризик ліквідності представляє собою ризик того, що Товариство не зможе погасити свої зобов'язання по мірі настання строків їхнього погашення. Позиція ліквідності Товариства ретельним чином контролюється та управляється. Компанія використовує процес детального бюджетування та прогнозування грошових коштів для того, щоб гарантувати наявність адекватних ресурсів для виконання своїх платіжних зобов'язань.

З метою управління ризиком ліквідності Товариство здійснює моніторинг очікуваних майбутніх потоків грошових коштів від операцій із клієнтами та банківських операцій, що є частиною процесу управління активами/зобов'язаннями.

Товариство проводить аналіз джерел фінансування за попередні періоди та приймає відповідні рішення щодо управління активами та пасивами.

ПРИМІТКА 18. «АНАЛІЗ ФІНАНСОВОГО СТАНУ ТОВАРИСТВА»

Показники фінансового стану акціонерного товариства:

N

пор ПоказникиФормула розрахунку показника фінансового стану акціонерного товариства та підприємства - емітента облігаційОрієнтовне позитивне значення показникаСтаном на 31.12.18 р.Станом на 31.12.17 р.

1Коефіцієнт абсолютної ліквідності $K1 = (\text{Грошові кошти} + \text{Грошові еквіваленти} +$

Короткострокові фінансові вкладення) : Короткострокові зобов'язання $0,25 - 0,50, 100,04$

2Коефіцієнт загальної ліквідності (покриття) $K2 = (\text{Грошові кошти} + \text{Грошові еквіваленти} +$

Дебітори (непрострочені та реальні) + Запаси + Витрати) : Короткострокова заборгованість $1,0 - 2,00, 831,41$

3Коефіцієнт фінансової стійкості (або платоспроможності або автономії) $K3 = \text{Власні кошти} : \text{Вартість майна (підсумок активу балансу)}$ $0,25 - 0,50, 740,64$

4Коефіцієнт структури капіталу (фінансування) $K4 = (\text{Короткострокова кредиторська заборгованість} + \text{Довгострокова кредиторська заборгованість}) : \text{Власний капітал}$ $0,5 - 1,00,360,57$

На підставі аналізу показників фінансового стану можна зробити наступні висновки:

- коефіцієнт абсолютної ліквідності свідчить про незабезпеченість Товариства високоліквідними активами в повній мірі;
- показник загальної ліквідності свідчить про спроможність Товариства частково покривати свої борги за рахунок мобілізації коштів в розрахунках з дебіторами та отриманих доходів від господарської діяльності;
- стан забезпеченості власними коштами характеризується невисокими значеннями коефіцієнтів фінансової стійкості та структури капіталу, що свідчить про деяку фінансову залежність підприємства від інших суб'єктів господарської діяльності.

ПРИМІТКА 19. БЕЗПЕРЕРВНІСТЬ ДІЯЛЬНОСТІ.

Фінансова звітність була підготовлена на основі припущення про безперервність діяльності Товариства, у відповідності до якого реалізація активів та погашення зобов'язань відбувається в ході її звичайної діяльності.

Застереження управлінського персоналу відносно його здатності продовжувати свою діяльність на безперервній основі відсутні.

ПРИМІТКА 20 «ПОДІЇ ПІСЛЯ ЗВІТНОГО ПЕРІОДУ»

Відповідно до МСБО 10 «Події після звітного періоду» повідомляємо, що на Товаристві в період між датою звітності – 31.12.2018 р. і датою затвердження фінансової звітності, подій, які б вимагали зміни (коригування) фінансової звітності, не було.

ПРИМІТКА 21. «ЗАТВЕРДЖЕННЯ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ»

Ця фінансова звітність була затверджена керівництвом Товариства «07» лютого 2019 року.

Керівник Степанов Віктор Олександрович

(підпис)

д/н

д/н

д/н

XV. Відомості про аудиторський звіт

1	Найменування аудиторської фірми (П.І.Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО „АУДИТОРСЬКА ФІРМА „ЗАХІДАУДИТ”
2	Ідентифікаційний код юридичної особи (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	33539238
3	Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	46024, Україна, м. Тернопіль, вул. Генерала Тарнавського, 23, прим. 71.
4	Номер реєстрації аудиторської фірми (аудитора) в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	3620
5	Дата і номер рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг (за наявності)	25.05.2017, 346/4
6	Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності	01.01.2018-31.12.2018
7	Думка аудитора	немодифікована
8	Пояснювальний параграф (за наявності)	
9	Номер та дата договору на проведення аудиту	66ФП, 13.12.2018
10	Дата початку та дата закінчення аудиту	13.12.2018-19.04.2019
11	Дата аудиторського звіту	19.04.2019
12	Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн	10000,00
13	Текст аудиторського звіту	

ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО

„АУДИТОРСЬКА ФІРМА „ЗАХІДАУДИТ”

46024, Україна, м. Тернопіль, вул. Генерала Тарнавського, 23 прим.71

тел./факс: +38 0352 511941; www.zahidaudit.te.ua; e-mail: zahidaudit@ukr.net

код ЄДРПОУ 33539238; п/р 26002000021448 в АТ "Укрексімбанк", МФО 322313

ЗВІТ (ВИСНОВОК) НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

щодо фінансової звітності ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ЧОРТКІВСЬКИЙ ХЛІБОЗАВОД» за рік, що закінчився 31 грудня 2018 року

Адресат

Загальні збори акціонерів, Керівництво ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ЧОРТКІВСЬКИЙ ХЛІБОЗАВОД», Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
РОЗДІЛ 1 «ЗВІТ ЩОДО АУДИТУ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ»

Думка

Ми провели аудит фінансової звітності ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ЧОРТКІВСЬКИЙ ХЛІБОЗАВОД» (код ЄДРПОУ – 05510929, місцезнаходження: 46400, м. Тернопіль, вул. Гайова, буд. 30), що додається, яка включає Баланс (Звіт про фінансовий стан) станом на 31 грудня 2018 р., Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2018 рік, Звіт про рух грошових коштів (за прямим способом) за 2018 рік, Звіт про власний капітал за 2018 рік та Примітки до фінансової звітності за рік, що закінчився на зазначену дату, стислий виклад суттєвих облікових політик та інші пояснювальні примітки.

На нашу думку, фінансова звітність ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ЧОРТКІВСЬКИЙ ХЛІБОЗАВОД», що додається, відображає достовірно в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Товариства на 31 грудня 2018 року, його фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ) та відповідає вимогам Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999 року № 996-XIV щодо складання фінансової звітності.

Основа для думки

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

Ключові питання аудиту

Ключові питання аудиту – це питання, що на наше професійне судження, були найбільш важливими під час нашого аудиту фінансової звітності за поточний період. Ці питання розглядалися в контексті нашого аудиту фінансової звітності в цілому та враховувались при формуванні думки щодо неї, при цьому, ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань.

Ми визначили, що немає ключових питань аудиту, інформацію щодо яких слід надати в нашому звіті додатково.

Інша інформація

Відповідальність управлінського персоналу та тих, кого наділено найвищими повноваженнями, за фінансову звітність
Управлінський персонал несе відповідальність за складання та достовірне подання фінансової звітності у відповідності до МСФЗ 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 визначення здатності Товариства 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, окрім випадків, коли управлінський персонал або планує ліквідувати Товариство чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому.

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

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

Нашою метою є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність в цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства чи помилки, та складання 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, коли воно існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі цієї фінансової звітності.

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

- ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо й виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки;

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

- 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;

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

Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора.

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

РОЗДІЛ 2 «ЗВІТ ЩОДО ВИМОГ ІНШИХ ЗАКОНОДАВЧИХ І НОРМАТИВНИХ АКТІВ»

Статутний капітал Товариства сформований згідно вимог чинного законодавства України. У відповідності до Статуту товариства, станом на 31.12.2018 року статутний капітал становить 146970,00 грн. (сто сорок шість тисяч дев'яност сімдесят гривень 00 коп.). Станом на 31.12.2018 року статутний капітал сплачений повністю.

Вартість чистих активів ПАТ «ЧОРТКІВСЬКИЙ ХЛІБОЗАВОД», розрахована відповідно до Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств, схвалених Рішенням ДКЦПФР № 485 від 17.11.2004 р., на основі показників Балансу Товариства станом на 31.12.2018 року складає 627 тис. грн.

Внаслідок порівняння вартості чистих активів ПАТ «ЧОРТКІВСЬКИЙ ХЛІБОЗАВОД» із розміром статутного капіталу слід зробити висновок, що Товариство виконує вимоги Статті 155 Цивільного кодексу України.

Виконання вимог, передбачених ч. 4 ст. 75 Закону України «Про акціонерні товариства» від 17.09.2008 р. № 514-VI

Під час перевірки аудиторами не були виявлені факти, які б вказували на те, що фінансова звітність за 2018 рік складена на підставі недостовірних та неповних даних про фінансово-господарську діяльність Товариства.

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

В ході аудиту належним чином ідентифіковані та оцінені аудитором ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства, у відповідь на які розроблені та виконані належні процедури, в ході виконання яких суттєвих викривлень не виявлено.

Виконання вимог Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» від 23.02.2006 р. № 3480-IV

Інша інформація складається зі Звіту про корпоративне управління за фінансовий рік, що закінчився 31 грудня 2018

р., подання якого вимагається ст. 401 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» від 23.02.2006 р. № 3480-IV, який є окремою частиною Звіту керівництва.

Відповідальність управлінського персоналу за іншу інформацію

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

Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом формування інформації Звіту про корпоративне управління Товариства. Відповідно до законодавства України (ст. 7 закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність») посадові особи Товариства несуть відповідальність за повноту і достовірність документів та іншої інформації, що були надані Аудитору для виконання цього завдання.

Відповідальність аудитора за іншу інформацію

Нашою відповідальністю є висловлення думки щодо інформації Звіту про корпоративне управління (пункти 5-9, відповідно до статті 401 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок») на основі результатів проведеної перевірки.

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

На нашу думку інформація Звіту про корпоративне управління, що включає опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками, перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій, інформацію про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах, опис порядку призначення та звільнення посадових осіб, опис повноважень посадових осіб за рік, що закінчився 31 грудня 2018 року, складена у усіх суттєвих аспектах, відповідно до вимог пунктів 5-9 частини 3 статті 401 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» та підпунктів 5-9 пункту 4 розділу VII додатка 38 до «Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів».

Крім того, нами перевірена інша інформація, яка включається до Звіту про корпоративне управління відповідно до вимог частини 3 статті 401 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» та подається в такому звіті з врахуванням вимог підпунктів 1-4 пункту 4 розділу VII додатка 38 до «Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів», затвердженого рішення НКЦПФР 03.12.2013 № 2826, а саме: 1) посилання на: а) власний кодекс корпоративного управління, яким керується Товариство; б) інший кодекс корпоративного управління, який Товариство добровільно вирішив застосовувати; в) всю відповідну інформацію про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги; 2) якщо Товариство відхиляється від положень кодексу корпоративного управління, зазначеного в підпунктах «а» або «б» пункту 1 – пояснення Товариства, від яких частин кодексу корпоративного управління він відхиляється і причини таких відхилень. Якщо Товариство прийняло рішення не застосовувати деякі положення кодексу корпоративного управління, зазначеного в підпунктах «а» або «б» пункту 1, він обґрунтовує причини таких дій; 3) інформацію про проведені загальні збори акціонерів (учасників) та загальний опис прийнятих на зборах рішень; 4) персональний склад наглядової ради та колегіального виконавчого органу (за наявності) Товариства, їхніх комітетів (за наявності), інформацію про проведені засідання та загальний опис прийнятих на них рішень.

У зв'язку з виконанням завдання з надання впевненості нашою відповідальністю згідно вимог частини 3 статті 401 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» є перевірка іншої інформації Звіту про корпоративне управління та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією та інформацією Звіту про корпоративне управління або нашими знаннями, отриманими під час виконання завдання з надання впевненості, або чи ця інша інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення. Якщо на основі проведеної нами роботи ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт.

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

РОЗДІЛ 3 «ІНШІ ЕЛЕМЕНТИ»

Основні відомості про аудитора:

Найменування: Приватне підприємство «Аудиторська фірма «Західаудит» (код ЄДРПОУ 33539238).

Місцезнаходження: 46024, Україна, м. Тернопіль, вул. Генерала Тарнавського, 23 прим.71; тел./факс: +38 0352 511941; www.zahidaudit.te.ua; e-mail: zahidaudit@ukr.net

Свідоцтво про внесення до реєстру суб'єктів аудиторської діяльності: № 3620 від 30 червня 2005 року, розділ Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності».

Свідоцтво про відповідність системи контролю якості: № 0692 згідно Рішення Аудиторської палати України № 346/4 від 25.05.2017 року.

Перелік аудиторських фірм, які відповідають критеріям для проведення обов'язкового аудиту: Рішення Аудиторської палати України № 255/1 від 06.09.2012 року.

Свідоцтво про включення до реєстру аудиторських фірм та аудиторів, які можуть проводити аудиторські перевірки фінансових установ № 0038, видане відповідно до розпорядження Нацкомфінпослуг від 04.07.2013 року № 2088 строком дії з 04.07.2013 по 23.04.2020 рр.

Основні відомості про Товариство:

Повне найменування: ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЧОРТКІВСЬКИЙ ХЛІБОЗАВОД».

Код за ЄДРПОУ: 05510929.

Місцезнаходження: 46400, м. Тернопіль, вул. Гайова, буд. 30.

Дата державної реєстрації: 16 червня 1998 року.

Основні види діяльності: 10.71 Виробництво хліба та хлібобулочних виробів; виробництво борошняних кондитерських виробів, тортів і тістечок нетривалого зберігання; 10.72 Виробництво сухарів і сухого печива; виробництво борошняних кондитерських виробів, тортів і тістечок тривалого зберігання; 46.90 Неспеціалізована оптова торгівля; 68.20 Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна (основний).
Середня кількість працівників: 6.

Відомості про умови договору про проведення аудиту:

Договір № 66ФП від «13» грудня 2018 року.

Аудиторська перевірка проводилась з «13» грудня 2018 року по «19» квітня 2019 року в бухгалтерії ПАТ «ЧОРТКІВСЬКИЙ ХЛІБОЗАВОД».

Партнером завдання з аудиту, результатом якого є цей звіт незалежного аудитора є:

аудитор Вівчар А.Б.

Сертифікат аудитора

Серія А № 006780 від 23/12/2010

Директор ПП «Аудиторська фірма

«Західаудит», аудитор Салюк Б.Є.

Сертифікат аудитора

Серія А № 004506 від 26/01/2001

Адреса аудитора

46024, Україна, м. Тернопіль, вул. Генерала Тарнавського, 23, прим. 71.

Дата аудиторського висновку

19 квітня 2019 року.

XVI. Твердження щодо річної інформації

Річна фінансова звітність, підготовлена відповідно до стандартів бухгалтерського обліку, що вимагаються згідно із Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", містить достовірне та об'єктивне подання інформації про стан активів, пасивів, фінансовий стан, прибутки та збитки емітента і юридичних осіб, які перебувають під його контролем, у рамках консолідованої фінансової звітності, а також про те. Звіт керівництва включає достовірне та об'єктивне подання інформації про розвиток і здійснення господарської діяльності та стан емітента і юридичних осіб, які перебувають під його контролем, у рамках консолідованої звітності разом з описом основних ризиків та невизначеностей, з якими вони стикаються у своїй господарській діяльності