

Титульний аркуш

—
(дата реєстрації емітентом
електронного документа)

№ _
вихідний реєстраційний
номер електронного документа)

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

Голова
правління

(посада)

(підпис)

Кирияченко Василь Володимирович

(прізвище та ініціали керівника)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2018 рік

I. Загальні відомості

- | | |
|---|--|
| 1. Повне найменування емітента | ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ТЕОФІПОЛЬСЬКИЙ ЦУКРОВИЙ ЗАВОД" |
| 2. Організаційно-правова форма емітента | Акціонерне товариство |
| 3. Ідентифікаційний код юридичної особи. | 05394995 |
| 4. Місцезнаходження емітента | 30600 Хмельницька область Теофіпольський селище міського типу Теофіполь
ВУЛ. ЖОВТНЕВА, будинок 12 |
| 5. Міжміський код, телефон та факс емітента | (03844) 9-35-06 (03844) 9-31-81 |
| 6. Адреса електронної пошти | 5394995@ukr.net |
| 7. Дата та рішення наглядової ради емітента, яким затверджено річну інформацію, або дата та рішення загальних зборів акціонерів, яким затверджено річну інформацію емітента (за наявності) | 25.04.2019
Протокол Наглядової ради № 2504/01 від 25.04.2019 року |
| 8. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює | Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України"
21676262
Україна
DR/00001/APA |

оприлюднення
регульованої інформації
від імені учасника
фондового ринку

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

Повідомлення розміщено
на власному
веб-сайті учасника
фондового ринку

<http://www.teosugar.km.ua/>

(адреса сторінки)

26.04.2019

(дата)

Зміст

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

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

повноваження посадових осіб емітента.	X
12. Інформація про власників пакетів 5 і більше відсотків акцій із зазначенням відсотка, кількості, типу та/або класу належних їм акцій.	X
13. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій.	
14. Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій.	
15. Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій.	
16. Інформація про структуру капіталу, в тому числі із зазначенням типів та класів акцій, а також прав та обов'язків акціонерів (учасників).	
17. Інформація про цінні папери емітента (вид, форма випуску, тип, кількість), наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру:	X
1) інформація про випуски акцій емітента;	X
2) інформація про облігації емітента;	
3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом;	
4) інформація про похідні цінні папери емітента;	
5) інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів;	
6) інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду.	
18. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва).	
19. Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента.	
20. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу такого емітента.	X
21. Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів.	
22. Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі.	X
23. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами.	
24. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента:	X
1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю);	X
2) інформація щодо вартості чистих активів емітента;	X
3) інформація про зобов'язання емітента;	X
4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції;	X
5) інформація про собівартість реалізованої продукції;	X
6) інформація про осіб, послугами яких користується емітент.	X
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.	X
30. Аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою).	X

31. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо).

32. Твердження щодо річної інформації.

X

33. Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента.

34. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом.

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

X

36. Інформація про випуски іпотечних облігацій.

37. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:

1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям;

2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду;

3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття;

4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду;

5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року.

38. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття.

39. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів.

40. Інформація щодо реєстру іпотечних активів.

41. Основні відомості про ФОН.

42. Інформація про випуски сертифікатів ФОН.

43. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН.

44. Розрахунок вартості чистих активів ФОН.

45. Правила ФОН.

46. Примітки.

X

Примітки : Інформацію про одержані ліцензії на окремі види діяльності, інформацію щодо посади корпоративного секретаря (для акціонерних товариств), інформацію про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення, інформацію про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій, 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, інформацію про забезпечення випуску боргових цінних паперів, 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), інформацію про вчинення значних правочинів або правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість, або про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів, відомості про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість, річну фінансову звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо) не наводиться відповідно до пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів_ №2826 від 03.12.2013.

* Товариство послугами рейтингових агентств не користувалося, визначення або поновлення рейтингової оцінки емітента або цінних паперів не здійснювалося, рівень кредитного рейтингу емітента не визначався.* Емітент не приймає участі в інших юридичних особах.* Дані щодо інформації про засновників та/або учасників емітента та відсоток акцій (часток, паїв) що є акціонерами Товариства станом на 31.12.2018 року у Товариства відсутні.

* У структурі капітала емітента відсутнє володіння акціями інших емітентів.

* Будь-які судові справи за якими:

- розглядаються позовні вимоги у розмірі на суму 1 та більше відсотків активів емітента або дочірнього підприємства станом на початок звітного року, стороною в яких виступає емітент, його дочірні підприємства, посадові особи;

- судові справи, провадження за якими відкрито у звітному році на суму 1 або більше відсотків активів емітента або дочірнього підприємства станом на початок року, стороною в яких виступає емітент, його дочірні підприємства;

- судові справи, рішення за якими набрало чинності у звітному році у емітента відсутні.* Змін в інформації про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій протягом звітнього періоду не відбувалось.

* Облігації (будь-яких видів), іпотечні цінні папери, похідні цінні папери, сертифікати ФОН та будь-які інші цінні папери, крім акцій, Товариством не розміщувалися.

* Фактів придбання Товариством власних акцій за звітний період не було.

* Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента не наводиться у зв'язку з тим, що інші цінні папери, крім акцій, Товариством не розміщувалися.* 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 відсутні.

За результатами звітнього та попереднього року рішення про виплату дивідендів не приймалося, виплата дивідендів не здійснювалася. Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) у емітента відсутня.

* Будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом не уклалися, тому відповідна інформація не наводиться,

* Емітент є Товариством, що складає фінансову звітність за МСФЗ.

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ТЕОФІПОЛЬСЬКИЙ ЦУКРОВИЙ ЗАВОД"
2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи (за наявності)	Серія А-О1 № 092272
3. Дата проведення державної реєстрації	25.11.2008
4. Територія (область)	Хмельницька область
5. Статутний капітал (грн.)	9988170.00
6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі	0.000
7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії	0.000
8. Середня кількість працівників (осіб)	421
9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД	
10.81	ВИРОБНИЦТВО ЦУКРУ
10.11	ВИРОБНИЦТВО М'ЯСА
01.13	ВИРОЩУВАННЯ ОВОЧІВ І БАШТАННИХ КУЛЬТУР, КОРЕНЕПЛОДІВ І БУЛЬБОПЛОДІВ
10. Банки, що обслуговують емітента	
1) Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті	ХФ КБ "Приватбанк" в місті Хмельницькому
2) МФО банку	315405
3) Поточний рахунок	26001383014001
4) Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті	ПАТ «Кредобанк»
5) МФО банку	315405
6) Поточний рахунок	2600903270746

15. Відомості про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента:

1) найменування	ВІДОКРЕМЛЕНИЙ ПІДРОЗДІЛ "Строки" ПРАТ «ТЕОФІПОЛЬСЬКИЙ ЦУРОВИЙ ЗАВОД», ЄДРПОУ ВП: 38611072
4) місцезнаходження	УКРАЇНА 30624 Хмельницька область Теофіпольський село Строки ВУЛИЦЯ ЛЕНІНА, будинок 50
5) опис	д/н

17. Штрафні санкції емітента

N з/п	Номер та дата рішення, яким накладено штрафну санкцію	Орган, який наклав штрафну санкцію	Вид стягнення	Інформація про виконання
1	2	3	4	5
1	Податкове повідомлення-рішення № 000595141 27.06.2018	ГУ ДФС у Хмельницькій області	Штраф по податку на прибуток	Виконано (штраф сплачено)
Примітки				
2	Податкове повідомлення-рішення № 005981411 27.06.2018	ГУ ДФС у Хмельницькій області	Штраф за затримку реєстрації податкових накладних	Виконано (штраф сплачено)
Примітки				
3	Податкове повідомлення-рішення № 0109701308 27.06.2018	ГУ ДФС у Хмельницькій області	Штраф за порушення терміну сплати ПДФО	Виконано (штраф сплачено)
Примітки				
4	Рішення № 0109701308 27.06.2018	ГУ ДФС у Хмельницькій області	Штраф за несвоєчасне нарахування ЄСВ	Виконано (штраф сплачено)
Примітки				

18. Опис бізнесу

Зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів

Зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів не було.

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

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу - 421 особа.

Середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом - 6 осіб.

Чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) - 0 осіб.

Фонд оплати праці у звітному періоді становив - 32079 тис.грн.

Відносно попереднього періоду фонд оплати праці збільшився на 4353 тис.грн.

Кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації її працівників операційним потребам емітента: навчання та тренінги з персоналом проводяться менеджментом підприємства. Набір нових кадрів на підприємстві здійснюється самостійно.

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

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

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

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

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

Будь-яких пропозицій щодо реорганізації Товариства з боку третіх осіб протягом звітного періоду не надходило.

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

Метод нарахування амортизації: прямолінійний. Метод оцінки вартості запасів: ФІФО. Метод обліку та оцінки вартості фінансових інвестицій: Довгострокових та поточних фінансових інвестицій товариство не має.

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

Основні види продукції або послуг, які виробляє чи надає емітент, за рахунок продажу яких емітент отримав 10 або більше відсотків доходу за звітний рік: цукор, меляса.

Обсяги виробництва (у натуральному та грошовому виразі): цукор 9 015 тон на 81879 тис. грн., меляса 4292 тони на 8938 тис. грн.

Середньореалізаційні ціни цукор - 9081,97 грн. за тону, меляса-2082,42 грн. за тону.

Сума виручки 1501216 тис. грн..

Сума експорту 850047 тис грн..

Частку експорту в загальному обсязі продажів 56,62%.

Перспективність виробництва окремих товарів, виконання робіт та надання послуг: є перспективним через зростання попиту на цукор, мелясу та жом.

Залежність від сезонних змін: як і будь-яке підприємство, що виробляє цукор. Товариство зазнає впливу сезонних змін, а саме: сезонність впливає на рівень цін на цукор, мелясу та жом, Крім того на процес виробництва суттєвий вплив завдає зростання цін на енергоресурси, насамперед на природний газ.

Основні ринки збуту є Україна, Грузія.

Основні клієнти ТОВ «Україна 2001», ПП «Аграрна компанія», ПАТ «Зернопродукт»..

Основні ризики в діяльності емітента: політична та економічна нестабільність в державі; залежність ціни на енергоресурси від коливання курсу національної валюти, обмежений доступ до кредитів для підприємств цукрової галузі;

нестабільність ринку сільськогосподарської продукції; невизначеність з ринком землі, що має прямий вплив на забезпечення сировиною (цукровим буряком); невисока купівельна спроможність основної маси населення України, відсутність інвестицій в аграрний сектор; податкова і митна політика в Україні;

Заходи емітента щодо зменшення ризиків, захисту своєї діяльності та розширення виробництва та ринків збуту: планування, контроль і аналіз управління витратами, своєчасне виконання договірних зобов'язань по укладеним договорам, розширення клієнтської бази, покращення якості продукції. На найближчу перспективу емітент планує розширювати клієнтську базу орієнтуючись експортні поставки.

Канали збуту й методи продажу, які використовує емітент: основними каналами збуту є реалізація продукції оптовим покупцям, а також оптовим торговим компаніям. Продажі відбуваються оптовими партіями.

Джерела сировини, їх доступність та динаміка цін: джерелами сировини для Товариства є як внутрішній ринок України (наприклад паливо-мастильні матеріали, міңдобрива, запчастини тощо), так і імпорт (міңдобрива, насіння, засоби захисту рослин. Джерела сировини не завжди є доступними, ціни на них постійно зростають.

Особливості стану розвитку галузі виробництва, в якій здійснює діяльність емітент: розвиток галузі по сільськогосподарському напрямленню знаходиться в стані залежності від зовнішніх показників. Галузь традиційна для території України, Основні види продукції (цукор, меляса) користуються попитом.

Рівень впровадження нових технологій, нових товарів, його становище на ринку: впровадженням нових технологій, нових товарів емітентом здійснюється в напрямку впровадження енергозберігаючих технологій.

Конкуренція в галузі, особливості продукції (послуг) емітента: конкуренція в галузі є достатньо сильною, оскільки протягом останніх років поспіль в Україні виробляється значно більше цукру, ніж треба для покриття внутрішнього попиту. Особливістю продукції є те, що певні види продукції потребують невідкладної реалізації (наприклад меляса, невіджати́й жом), а інші (наприклад, цукор) можуть бути реалізовані через деякий час.

Перспективні плани розвитку емітента: Товариство намагається постійно аналізувати та вивчати ринок відповідної галузі для досягнення найкращих результатів діяльності.

Кількість постачальників за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10 відсотків у загальному обсязі постачання: ТОВ «Україна 2001».

Емітент здійснює свою виробничу діяльність виключно на території України.

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

Придбано основних активів за останні 5 років на суму 167348,2 грн. Відчужено основних активів за останні 5 років на суму 0 грн. Плани щодо значних інвестицій або придбань, пов'язаних з господарською діяльністю: з метою диверсифікації господарської діяльності товариство здійснює будівництво зернового елеватору.

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

Основні засоби знаходяться за місцезнаходженням Товариства: Хмельницька область, Теофіпольський район, смт. Теофіполь, вул. Жовтнева (сучасна соборна), будівля 12.

Оренду основних засобів не здійснює за виключенням оренди земельних ділянок для розміщення виробничих потужностей.. Протягом звітного періоду значних правочинів щодо об'єктів оренди не було.

Виробничі потужності (обладнання, устаткування) є власністю Товариства, використовуються за призначенням, утримуються за власний рахунок. Ступінь використання обладнання 100%. Спосіб утримання активів: утримання активів відбувається за рахунок власних коштів Товариства. Екологічні питання, що можуть позначитися на використанні активів підприємства, відсутні. На діяльність підприємства не поширюється екологічне законодавство за виключенням випадку вибросу забруднюючих речовин в атмосферне повітря під час сезону цукроваріння, який тривав в 2018 році трохи більше двох місяців. Плани капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів: будівництво зернового елеватору, будівництво складів готової продукції (цукру).

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

До істотних проблем, які впливають на діяльність емітента, належить: - спад кон'юнктури в економіці в цілому; значний рівень інфляції; нестабільність фінансового та валютного ринків; постійне зростання цін на енергоресурси (насамперед на газ), високі відсотки відсоткові ставки для отримання кредитних ресурсів, висока конкуренція в галузі, часті зміни та неврегульованість базового законодавства України; Ступінь залежності від законодавчих або економічних обмежень — висока.

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

Опис обраної політики щодо фінансування діяльності емітента: за рахунок власних коштів та частково за рахунок зворотної фінансової допомоги та банківських кредитів. Достатність робочого капіталу для поточних потреб: достатньо. Можливі шляхи покращення ліквідності за оцінками фахівців емітента: підвищення рентабельності виробництва за рахунок зниження собівартості продукції, підвищення рівня енергоефективності виробництва і одержання прибутків.

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

На кінець звітного періоду Товариство не має укладених, але ще не виконаних договорів (контрактів).

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

Стратегія подальшої діяльності щонайменше на рік не передбачає розширення виробництва або реконструкції. Для поліпшення фінансового стану планується здійснити заходи по розширенню ринків збуту насамперед експортних ринків, . Істотними факторами, які можуть вплинути на діяльність емітента в майбутньому, є 1. Різкий ріст курсу валют, девальвація гривні. 2.Високий темп інфляції. 3.Економічна криза. 4. Зростання цін на сировину та енергоресурси. 5. Перевиробництво цукру щодо задоволення потреб внутрішнього ринку України та більша собівартість цукру з цукрових буряків у порівнянні з цукром , що виробляється з цукрової тростини.

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

Дослідження та розробки Товариством у звітному періоді не здійснювалися, в майбутньому не плануються. Витрат на дослідження та розробки не було.

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

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

IV. Інформація про органи управління

Орган управління	Структура	Персональний склад
Правління	Голова правління та три члени правління.	Голова правління Кириченко Василь Володимирович Член правління Пилипчук Сергій Олександрович Член правління Лейві Олег Леонідович Член правління Очеретна Інна Вячеславівна
Наглядова рада	Голова та два члени Наглядової ради	Лейві Вадим Леонідович Голова наглядової ради Лейві Вадим Леонідович Член наглядової ради Камінський Олександр Петрович Член наглядової ради Запальський Віталій Станіславович
Загальні збори акціонерів	Акціонери Товариства, які мають голосуючі акції, мають право голосу та зареєструвалися для участі у зальних зборах акціонерів.	<p>Загальні збори акціонерів, що відбулися 24 квітня 2018 року. Відповідно до переліку реєстраційної комісії, для участі у зальних зборах акціонерів зареєструвалися наступні акціонери:</p> <p>1. ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "УКРАЇНА 2001" 2. Любович Євген Леонідович 3. Козлова Віра Леонідівна 4. ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ «ПРОФІТ» (Закритий недиверсифікований венчурний пайовий інвестиційний фонд «Спецфонд») 5. ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ФІРМА "ПЛУТОН" 6. Івашук Петро Володимирович 7. Швалюк Валентин Микитович 8. Мальський Григорій Олексійович 9. Швалюк Надія Петрівна 10. Олійник Зоя Євгенівна 11. Ярошук Любов Іванівна 12. Михайлов Федір Олександрович 13. Запальський Віталій Станіславович 14. Лейві Вадим Леонідович</p> <p>Що мають голосуючі акції та голосували на загальних зборах. Загальні збори акціонерів, що відбулися 9 листопада 2018 року. Відповідно до переліку реєстраційної комісії, для участі у зальних зборах акціонерів зареєструвалися наступні акціонери:</p> <p>1. ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "УКРАЇНА 2001" 2. Запальський Віталій Станіславович 3. Любович Євген Леонідович 4. ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «КОМПАНІЯ З</p>

		<p>УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ «ПРОФІТ» (Закритий недиверсифікований венчурний пайовий інвестиційний фонд «Спецфонд»)</p> <p>5. Козлова Віра Леонідівна</p> <p>6. Михайлов Федір Олександрович</p> <p>7. ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ФІРМА "ПЛУТОН"</p> <p>8. Іващук Петро Володимирович</p> <p>9. Швалюк Валентин Микитович</p> <p>10. Швалюк Надія Петрівна</p> <p>11. Олійник Зоя Євгенівна</p> <p>Що мають голосуючі акції та голосували на загальних зборах.</p>
--	--	--

V. Інформація про посадових осіб емітента

1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

1) Посада	Голова правління
2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Кирияченко Василь Володимирович
3) Ідентифікаційний код юридичної особи	
4) Рік народження	1974
5) Освіта**	Вища
6) Стаж роботи (років)**	21
7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**	ТОВ «Хоросківський цукровий завод» 37753642 Директор
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	30.05.2017 3 роки
9) Опис	Розмір виплаченої винагороди за 2018 рік 119215,44 грн./рік. В натуральній формі винагорода за 2018 рік не виплачувалась. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Загальний стаж роботи 21 рік. Перелік посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: Директор, Голова правління. Посади на будь-яких інших підприємствах не обіймає.

1) Посада	Заступник Голови правління
2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Пилипчук Сергій Олександрович
3) Ідентифікаційний код юридичної особи	
4) Рік народження	1954
5) Освіта**	Вища
6) Стаж роботи (років)**	36
7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**	ВАТ «Тернопільський цукровий завод» 05754502 Наладчик механічного цеху
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	30.05.2017 3 роки
9) Опис	Розмір виплаченої винагороди за 2018 рік 44904,31 грн./рік. В натуральній формі винагорода за 2018 рік не виплачувалась. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Загальний стаж роботи 36 років. Перелік посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: Заступника директора по виробництву, Заступник Голови правління. Посади на будь-яких інших підприємствах не обіймає.

1) Посада	Член правління
2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Лейві Олег Леонідович
3) Ідентифікаційний код юридичної особи	
4) Рік народження	1962
5) Освіта**	Вища
6) Стаж роботи (років)**	24
7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**	ПАТ «Теофіпольський цукровий завод» 05394995 Заступник директора по безпеці
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	30.05.2017 3 роки
9) Опис	Розмір виплаченої винагороди за 2018 рік 45802,00 грн./рік. В натуральній формі винагорода за 2018 рік не виплачувалась. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Загальний стаж роботи 24 роки. Перелік посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: Заступника директора, член правління. Посади на будь-яких інших підприємствах не обіймає.

1) Посада Член правління, Головний бухгалтер
2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи Очеретна Інна Вячеславівна
3) Ідентифікаційний код юридичної особи
4) Рік народження 1978
5) Освіта** Вища
6) Стаж роботи (років)** 16
7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав** ТОВ «Україна 2001» 35080933 Бухгалтер
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) 30.05.2017 3 роки
9) Опис Розмір виплаченої винагороди за 2018 рік 78318,75 грн./рік. В натуральній формі винагорода за 2018 рік не виплачувалась. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Загальний стаж роботи 16 років. Перелік посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: Бухгалтер, Головний бухгалтер, член правління. Посади на будь-яких інших підприємствах не обіймає. Дата набуття повноважень як Головного бухгалтера 14.04.2017р., Термін, на який призначено як головного бухгалтера - безстроково

1) Посада Голова Наглядової ради
2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи Лейві Вадим Леонідович
3) Ідентифікаційний код юридичної особи
4) Рік народження 1966
5) Освіта** Вища
6) Стаж роботи (років)** 28
7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав** ТОВ «Україна 2001» 35080933 Генеральний директор
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) 24.04.2017 3 роки
9) Опис Винагорода, в тому числі в натуральній формі винагорода за 2018 рік не виплачувалась. Голова Наглядової ради є акціонером. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Загальний стаж роботи 28 років. Перелік посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: Голова Наглядової ради, Генеральний директор, Президент, Голова Наглядової ради. Посади на будь-яких інших підприємствах не обіймає.

1) Посада Член Наглядової ради
2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи Камінський Олександр Петрович
3) Ідентифікаційний код юридичної особи
4) Рік народження 1966
5) Освіта** Вища
6) Стаж роботи (років)** 27
7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав** ТОВ «Україна 2001» 35080933 Виконавчий директор
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) 24.04.2017 3 роки
9) Опис Винагорода, в тому числі в натуральній формі винагорода за 2018 рік не виплачувалась. Член Наглядової ради є представником акціонера. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Загальний стаж роботи 27 років. Перелік посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: Виконавчий директор, Член Наглядової ради. Посади на будь-яких інших підприємствах: Виконавчий директор ТОВ «Україна 2001» (Код ЄДРПОУ 35080933), 30600, Хмельницька обл., Теофіпольський район, селище міського типу Теофіполь, ВУЛИЦЯ ЛЕНІНА, будинок 37 В.

1) Посада	Член Наглядової ради
2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Запальський Віталій Станіславович
3) Ідентифікаційний код юридичної особи	
4) Рік народження	1967
5) Освіта**	Вища
6) Стаж роботи (років)**	22
7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**	ТОВ «Україна 2001» 35080933 Заступник директора зі збуту
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	24.04.2017 3 роки
9) Опис	Винагорода, в тому числі в натуральній формі винагорода за 2018 рік не виплачувалась. Член Наглядової ради є акціонером. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Загальний стаж роботи 22 роки. Перелік посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: Начальник відділу соціальної роботи, заступником директора зі збуту, Член Наглядової ради. Посади на будь-яких інших підприємствах: Заступник директора зі збуту ТОВ «Україна 2001» (Код ЄДРПОУ 35080933), 30600, Хмельницька обл., Теофіпольський район, селище міського типу Теофіполь, ВУЛИЦЯ ЛЕНІНА, будинок 37 В.

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 (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					прості іменні	Привілейовані іменні
1	2	3	4	5	6	7
Голова правління	Кирияченко Василь Володимирович		0	0	0	0
Заступник Голови правління	Пилипчук Сергій Олександрович		0	0	0	0
Член правління	Лейві Олег Леонідович		0	0	0	0
Член правління, Головний бухгалтер	Очеретна Інна Вячеславівна		0	0	0	0
Голова Наглядової ради	Лейві Вадим Леонідович		8052331	20.15467047517	8052331	0
Член Наглядової ради	Камінський Олександр Петрович		0	0	0	0
Член Наглядової ради	Запальський Віталій Станіславович		3955201	9.8997138615	3955201	0
Усього			12007532	30.05438433667	12007532	0

VII. Звіт керівництва (звіт про управління)

1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента.

Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента в цілому залежать від загального економічного стану країни, поліпшення платоспроможності як громадян так і підприємств.

В перспективі підприємство планує продовжувати здійснювати ті ж види діяльності, що і в звітному році.

Перспективність подальшого розвитку емітента залежить від стабільності та узгодженості чинного законодавства та підзаконних нормативних документів. Вона пов'язана із забезпеченням прийняття та виконання адекватних управлінських рішень відповідно до змін зовнішнього середовища. Перспективи подальшого розвитку підприємства визначаються рівнем ефективності реалізації фінансової, інвестиційної, інноваційної політик, покращення кадрового забезпечення, успішної реалізації маркетингових програм тощо.

На меті у Товариства є збільшення прибутку за рахунок розширення клієнтської бази насамперед зростання обсягів експортних поставок, впровадження енергозберігаючих технологій.

Основними цілями Товариства є : зберегти існуючі можливості та репутацію надійного постачальника продукції; зберегти колектив та його традиції.

2. Інформація про розвиток емітента.

Фінансово - господарські показники діяльності Товариства мали позитивну тенденцію в порівнянні з минулим роком. У 2018 році фахівцями підприємства проводилися дії спрямовані на впровадження нових видів продукції, з урахуванням потреб ринку, ресурсозбереження та скорочення витрат для досягнення найкращих результатів діяльності.

На підприємстві функціонують внутрішні функціональні системи контролю впровадження програм оптимізації виробництва, ресурсозбереження, зниження витрат, з проведенням комплексного аналізу отриманого фактичного економічного ефекту.

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

У звітному році не було укладання деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітента, що могло би вплинути на оцінку активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат Товариства.

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

В зв'язку з непередбачуваністю фінансового ринку України, загальна програма управлінського персоналу щодо управління фінансовими ризиками зосереджена і спрямована на зменшення їх потенційного негативного впливу на фінансовий стан Товариства. Операції хеджування Товариством у звітному періоді не застосовувались.

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

Емітент, як і будь-яке інше підприємство, в сучасних умовах економічного розвитку країни, з урахуванням характеру державного регулювання фінансової діяльності підприємства, темпів інфляції в країні, рівня конкуренції в окремих сегментах фінансового ринку, в достатній мірі є схильним до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків.

Основні фінансові інструменти підприємства, які несуть в собі фінансові ризики, включають грошові кошти, дебіторську заборгованість, кредиторську заборгованість, та піддаються наступним фінансовим ризикам:

ринковий ризик: зміни на ринку можуть істотно вплинути на активи/зобов'язання. Ринковий ризик складається з ризику процентної ставки і цінового ризику;

ризик втрати ліквідності: товариство може не виконати своїх зобов'язань з причини недостатності (дефіциту) обігових коштів; тож за певних несприятливих обставин, може бути змушене продати свої активи за більш низькою ціною, ніж їхня справедлива вартість, з метою погашення зобов'язань;

кредитний ризик: товариство може зазнати збитків у разі невиконання фінансових зобов'язань контрагентами (дебіторами).

Ринковий ризик. Всі фінансові інструменти схильні до ринкового ризику - ризику того, що майбутні ринкові умови можуть знецінити інструмент. Підприємство піддається валютному ризику, тому що у звітному році здійснювало валютні операції і має валютні залишки та заборгованості. Ціновим ризиком є ризик того, що вартість фінансового інструмента буде змінюватися внаслідок змін ринкових цін. Ці зміни можуть бути викликані факторами, характерними для окремого інструменту або факторами, які впливають на всі інструменти ринку. Товариство має процентні фінансові зобов'язання, тому піддається ризику коливання процентних ставок.

Ризик втрати ліквідності. Товариство періодично проводить моніторинг показників ліквідності та вживає заходів, для запобігання зниження встановлених показників ліквідності. Товариство має доступ до фінансування у достатньому обсязі. Підприємство здійснює контроль ліквідності, шляхом планування поточної ліквідності. Підприємство аналізує терміни платежів, які пов'язані з дебіторською заборгованістю та іншими фінансовими активами, а також прогнози потоки грошових коштів від операційної діяльності.

Кредитний ризик. Підприємство схильне до кредитного ризику, який виражається як ризик того, що контрагент - дебітор не буде здатний в повному обсязі і в певний час погасити свої зобов'язання. Кредитний ризик регулярно контролюється. Управління кредитним ризиком здійснюється, в основному, за допомогою аналізу здатності контрагента сплатити заборгованість. Підприємство укладає угоди виключно з відомими та фінансово стабільними сторонами. Кредитний ризик стосується дебіторської заборгованості. Дебіторська заборгованість регулярно перевіряється на існування ознак знецінення, створюються резерви під знецінення за необхідності.

Крім зазначених вище, суттєвий вплив на діяльність Товариства можуть мати такі зовнішні ризики, як:

- нестабільність, суперечливість законодавства;
- непередбачені дії державних органів;
- нестабільність економічної (фінансової, податкової, зовнішньоекономічної і ін.) політики;
- непередбачена зміна кон'юнктури внутрішнього і зовнішнього ринку;
- непередбачені дії конкурентів.

4. Звіт про корпоративне управління:

1) власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент

Товариство в своїй діяльності не керується власним кодексом корпоративного управління.

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

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

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

Інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги

Практика корпоративного управління, що застосовуються Товариством в своїй діяльності, визначена чинним законодавством України та Статутом Товариства. Будь-яка інша практика корпоративного управління (понад визначені законодавством вимоги) не застосовується.

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

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

3) Інформація про загальні збори акціонерів (учасників)

Вид загальних зборів	Чергові	Позачергові
	X	
Дата проведення	24.04.2018	
Кворум зборів	99.8353	
Опис	<p>В процесі підготовки до загальних зборів надійшла пропозиція щодо включення до проекту порядку денного загальних зборів додаткового питання від акціонера Івашука Петра Володимировича, але вона надійшла із порушенням встановленого законом терміну, тому не була включена до порядку денного. Загальні збори скликалися за ініціативою Наглядової ради. Питання, що розглядалися на Загальних зборах, результати розгляду та прийняті з них рішення:</p> <p>Питання 1. Обрання лічильної комісії. Прийняте рішення: Обрати лічильну комісію загальних зборів акціонерів Товариства у кількості 3-ох осіб в наступному складі: Бондарук Алла Петрівна - заступник головного бухгалтера Товариства. Кеда Юлія Василівна - начальник відділу кадрів Товариства. Криворук Марія Леонідівна - секретар-друкарка Товариства.</p> <p>Питання 2. Розгляд та затвердження річного звіту Товариства про результати діяльності за 2017 рік. Прийняте рішення: Затвердити річний звіт Товариства про результати діяльності за 2017 рік. Затвердити баланс Товариства за 2017 рік.</p> <p>Питання 3. Розгляд звіту наглядової ради Товариства за 2017 рік. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту наглядової ради Товариства за 2017 рік. Прийняте рішення: Затвердити звіт наглядової ради Товариства за 2017 рік</p> <p>Питання 4. Розгляд звіту правління Товариства за 2017 рік. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту правління Товариства за 2017 рік. Прийняте рішення: Затвердити звіт Правління Товариства за 2017 рік.</p> <p>Питання 5. Визначення порядку покриття та розподілу збитків Товариства, отриманих за результатами діяльності товариства у 2017 році. Прийняте рішення: Збитки Товариства, отримані за результатами діяльності за 2017 рік покрити за рахунок резервного капіталу Товариства.</p> <p>Питання 6. Внесення змін до статуту Товариства шляхом викладення статуту в новій редакції. Обрання осіб, які уповноважуються на підписання статуту Товариства в новій редакції. Прийняте рішення: З урахуванням необхідності приведення статуту у відповідність до вимог чинного законодавства внести зміни до статуту Товариства шляхом викладення статуту в новій редакції. Загальні збори уповноважують голову загальних зборів акціонерів та секретаря загальних зборів акціонерів підписати Статут Товариства в новій редакції.</p> <p>Питання 7. Схвалення раніше укладених значних правочинів за участю Товариства. Прийняте рішення: Схвалити раніше укладені правочини (договори) за участю Товариства, а саме: Договір поруки № 70317P3 від 15.03.2017 року, укладений між ТОВ Україна 2001 (Позичальник-1), ТОВ Теофіпольська енергетична компанія (Позичальник-2), ПАТ Теофіпольський цукровий завод (Поручитель) та ПАТ Державний експортно- імпорتنний банк України (Кредитор).</p> <p>Питання 8. Прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів за участю Товариства. Прийняте рішення: Користуючись приписами статті 70 Закону України Про акціонерні товариства, попередньо надати згоду та дозвіл наглядовій раді приймати рішення щодо вчинення Товариством значних правочинів протягом одного року (тобто до 23.04.2019 року включно), а саме укладення договорів (контрактів) та додаткових угод до них щодо: придбання та відчуження об'єктів нерухомості, обладнання, матеріалів, палива (в т.ч. газу) та інших матеріальних цінностей або майнових прав,</p>	

реалізації (в тому числі продажу) об'єктів нерухомості, готової та іншої продукції, іншого майна або майнових прав; кредитних договорів, лізингових договорів та договорів, пов'язаних з забезпеченням виконання зобов'язань по кредитним договорам та /або лізинговим договорам (договорів застави, іпотеки, поруки, тощо); договорів на отримання або надання поворотної фінансової допомоги на процентній та безпроцентній основі; договорів будівельного підяду; договорів на ведення спільної господарської діяльності, на суми, що перевищують 25% та 50% вартості активів Товариства.

Ця попередня згода надається на вчинення правочинів, за умови, якщо гранична сукупна вартість майна або послуг, що є предметом таких правочинів, не перевищує 30 000 000 000,00 грн.

Уповноважити Наглядову раду Товариства приймати рішення про укладення попередньо схвалених Загальними зборами значних правочинів та визначати істотні умови таких правочинів у кожному конкретному випадку.

Надати Голові правління Товариства повноваження на вчинення та підписання вищезазначених правочинів за умови їх обов'язкового попереднього погодження з наглядовою радою Товариства, яке оформлюється відповідним протоколом засідання наглядової ради. Таке погодження необхідно, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є предметом одного окремого такого правочину перевищує 3 000 000,00 грн. Без наявності оригіналу протоколу засідання Наглядової ради Голова правління Товариства не має право на вчинення та підписання таких правочинів.

Встановити, що голова правління Товариства має право без погодження із іншими органами Товариства на вчинення та підписання правочинів за участю Товариства, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є предметом одного окремого такого правочину, не перевищує 3 000 000 грн.

Вид загальних зборів	Чергові	Позачергові
		X
Дата проведення	09.11.2018	
Кворум зборів	80.25	
Опис	<p>Осіб, що подавали пропозиції до переліку питань порядку денного, не було. Загальні збори скликалися за ініціативою акціонерів Запальського Віталія Станіславовича та Михайлова Федіра Олександровича, які сукупно володіють 19,7992% статутного капіталу Товариства. Питання, що розглядалися на Загальних зборах, результати розгляду та прийняті з них рішення:</p> <p>Питання 1. Обрання лічильної комісії.</p> <p>Прийняте рішення: Обрати лічильну комісію загальних зборів акціонерів Товариства у кількості 3-ох осіб в наступному складі:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Бондарук Алла Петрівна - заступник головного бухгалтера Товариства. 2. Кеда Юлія Василівна - начальник відділу кадрів Товариства. 3. Криворук Марія Леонідівна - секретар-друкарка Товариства. <p>Питання 2. Про використання резервного капіталу Товариства.</p> <p>Прийняте рішення: З метою покращення фінансових показників Товариства направити Резервний капітал Товариства, сформований станом на 30.06.2018р. на покриття збитків Товариства.</p> <p>Питання 3. Про використання додаткового капіталу Товариства.</p> <p>Прийняте рішення: З метою покращення фінансових показників Товариства направити додатковий капітал Товариства, сформований станом на 30.06.2018р. на покриття збитків Товариства, а залишок додаткового капіталу на нерозподілений прибуток.</p> <p>Питання 4. Внесення змін до статуту Товариства шляхом викладення статуту в новій редакції. Обрання осіб, які уповноважуються на підписання статуту Товариства в новій редакції.?</p> <p>Прийняте рішення: Внести зміни до статуту Товариства шляхом викладення статуту в новій редакції.</p> <p>Загальні збори уповноважують голову загальних зборів акціонерів та секретаря загальних зборів акціонерів підписати Статут Товариства в новій редакції.</p> <p>Інші позачергові загальні збори, окрім тих, що були проведені 09.11.2018 року, протягом 2018 року не скликалися та не проводились, осіб, які б їх ініціювали, не було.</p>	

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		

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 відсотків		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		

Які були 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	Рішення про використання резервного капіталу та додаткового капіталу.	

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

У разі скликання позачергових загальних зборів зазначаються їх ініціатори:

	Так	Ні
Наглядова рада		X
Виконавчий орган		X
Ревізійна комісія (ревізор)		X
Акціонери (акціонер), які на день подання вимоги сукупно є власниками 10 і більше відсотків простих акцій товариства	Загальні збори скликалися за ініціативою акціонерів – Запальського Віталія Станіславовича та Михайлова Федіра Олександровича, які сукупно володіють 19,7992% статутного капіталу Товариства.	
Інше (зазначити)		

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

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

4) інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента

Склад наглядової ради (за наявності) ?

	(осіб)
кількість членів наглядової ради - акціонерів	1
кількість членів наглядової ради –представників акціонерів	2
кількість 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
Інші (запишіть)	Комітетів наглядової ради не створено.	

У разі проведення оцінки роботи комітетів зазначається інформація щодо їх компетентності та ефективності :
Комітетів наглядової ради не створено.

Зазначається інформація стосовно кількості засідань та яких саме комітетів наглядової ради :

Персональний склад наглядової ради

Прізвище, ім'я, по батькові	Посада	Незалежний член	
		Так*	Ні*
Лейві Вадим Леонідович	Голова наглядової ради		X
Камінський Олександр Петрович	Член наглядової ради		X
Запальський Віталій Станіславович	Член наглядової ради		X

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

	Так	Ні
Галузеві знання і досвід роботи в галузі		X
Знання у сфері фінансів і менеджменту		X
Особисті якості (чесність, відповідальність)		X
Відсутність конфлікту інтересів		X
Граничний вік		X
Відсутні будь-які вимоги		X
Інше (запишіть)	<p>П.10.2 Статуту: Членами Наглядової ради Товариства може бути лише фізична особа. До складу Наглядової ради обираються акціонери або особи, які представляють їхні інтереси.</p> <p>Відповідно п.3.2 Положення про Наглядову раду: Членами Наглядової ради можуть бути фізичні особи, які мають повну дієздатність, та/або юридичні особи - акціонери.</p> <p>Відповідно п.3.3 Положення про Наглядову раду: 3.3. Членом Наглядової ради не може бути особа, яка відповідає хоча б одному з критеріїв:</p> <p>особи, які мають непогашену судимість за злочини проти власності, службові чи господарські злочини;</p> <p>особи, яким суд заборонив займатися певним видом діяльності, якщо Товариство провадить цей вид діяльності;</p> <p>особа, яка є народним депутатом України, членом Кабінету Міністрів України, керівником центральних та місцевих органів виконавчої влади, органів місцевого самоврядування, військовослужбовцем, посадовою особою органів прокуратури, суду, служби безпеки, внутрішніх справ, державним службовцем, крім випадків, коли вони виконують функції з управління корпоративними правами держави та представляють інтереси держави або територіальної громади в наглядовій раді Товариства;</p> <p>член або голова Правління.</p>	

Коли останній раз було обрано нового члена наглядової ради, яким чином він ознайомився зі своїми правами та обов'язками?

	Так	Ні
Новий член наглядової ради самостійно ознайомився із змістом внутрішніх документів акціонерного товариства	X	
Було проведено засідання наглядової ради, на якому нового члена наглядової ради ознайомили з його правами та обов'язками		X
Для нового члена наглядової ради було організовано спеціальне навчання (з корпоративного управління або фінансового менеджменту)		X

Усіх членів наглядової ради було переобрано на повторний строк або не було обрано нового члена		X
Інше (запишіть)		

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

Дата засідання 25.01.2018

Прийнято рішення про обрання незалежного аудитора для аудиту фінансової звітності за 2017 рік. Визначено умови договору, що укладатиметься з ним, встановлено розмір оплати його послуг.

01.03.2018

Прийнято рішення про скликання річних Загальних зборів 24.04.2018 . Встановлено час та місце проведення. Встановлено дату складання переліку акціонерів, які мають право на участь у Загальних зборах. Затверджено проект порядку денного та проекти рішень. Затверджено проект договору про викуп акцій та прийнято рішення щодо організаційних питань пов'язаних із Загальними зборами 24.04.2018.

Дата засідання 05.04.2018

Прийнято рішення затвердити порядок денний та проекти рішень з питань порядку денного річних загальних зборів. Затверджено форму і текст бюлетенів для голосування. Призначено реєстраційну комісію, Голову загальних зборів 24.04.2018, уповноважено правління на підготовку організаційних заходів.

Дата засідання 12.04.2018

Розглянуто пропозицію акціонера до проекту порядку денного Загальних зборів 24.04.2018. У зв'язку з недотриманням строків подачі пропозицій – відмовлено у включенні питань до порядку денного.

Дата засідання 29.05.2018

Прийнято рішення з питання про придбання автомобільної техніки.

Дата засідання 27.06.2018

Прийнято рішення з питання про придбання автомобільної техніки.

Дата засідання 07.09.2018

Прийнято рішення про скликання позачергових Загальних зборів 09.11.2018 . Встановлено час та місце проведення. Встановлено дату складання переліку акціонерів, які мають право на участь у Загальних зборах. Затверджено проект порядку денного та проекти рішень. Затверджено текст повідомлення акціонерів про проведення Загальних зборів та прийнято рішення щодо організаційних питань пов'язаних із Загальними зборами 09.11.2018.

Дата засідання 23.10.2018

Прийнято рішення, у зв'язку з відсутністю пропозицій акціонерів до порядку денного, змін не вносити та затвердити порядок денний Загальних зборів 09.11.2018. Затверджено текст та бюлетені для голосування, встановлено підстави, за яких бюлетені є недійсними. Призначено реєстраційну комісію, голову та секретаря Загальних зборів, тимчасову лічильну комісію.

Яким чином 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		

Інформація про виконавчий орган

Склад виконавчого органу	Функціональні обов'язки
<p>Голова правління Кирияченко Василь Володимирович Член правління Пилипчук Сергій Олександрович Член правління Лейві Олег Леонідович Член правління Очеретна Інна Вячеславівна</p>	<p>Відповідно до чинної редакції Статуту Товариства, ПРАВЛІННЯ є колегіальним виконавчим органом Товариства, який очолює Голова Правління.</p> <p>До компетенції Правління належить вирішення всіх питань, пов'язаних з управлінням поточною діяльністю Товариства, крім питань, що належать до компетенції Загальних зборів акціонерів та Наглядової ради.</p> <p>До функціональних обов'язків Правління належить:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. підготовка пропозицій щодо визначення основних напрямків діяльності та розвитку Товариства та подання їх на затвердження Загальним зборам Товариства із попереднім погодженням із Наглядовою радою товариства, затвердження оперативних планів роботи та контроль за їх виконанням, затвердження річних бізнес-планів (маркетингових та фінансових); 2. підготовка річних планів роботи, подання їх на затвердження Наглядовій раді, та контроль за їх виконанням, затвердження річних бізнес-планів (маркетингових та фінансових); 3. складання та надання на погодження Наглядовій раді річних звітів Товариства до їх оприлюднення та/або подання на розгляд Загальних зборів акціонерів; 4. організація господарської діяльності Товариства, фінансування, ведення обліку та складання та подання звітності у відповідності до вимог чинного законодавства; 5. попередній підготовка питань, що належать до вирішення Загальними зборами, підготовка цих питань для попереднього розгляду Наглядовою радою та/або Загальними зборами; 6. організаційне забезпечення (за рішенням Наглядової ради) скликання та проведення чергових та позачергових Загальних зборів, 7. забезпечення формування фондів, необхідних для проведення Товариством статутної діяльності; 8. затвердження актів внутрішнього регулювання Товариства, в тому числі тих, що визначають порядок та умови проведення господарських операцій, функції та діяльність структурних підрозділів Товариства, а також регулюють поточну діяльність Товариства, за винятком тих, що віднесені до компетенції Загальних зборів та Наглядової ради; 9. щоквартальна підготовка звітів Правління для Наглядової ради щодо виконання основних напрямів розвитку Товариства, річного плану Товариства; 10. визначення внутрішньої організаційної структури Товариства. 11. затвердження штатного розпису Товариства, визначення засад оплати праці та матеріального стимулювання працівників

	<p>Товариства за виключенням посадових осіб Товариства, умови праці яких (в тому числі умови оплати) затверджуються рішенням Загальних зборів товариства або Наглядової ради Товариства;</p> <p>12. визначення переліку відомостей, що складають комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність Товариства, та подання цього переліку на затвердження Наглядовій раді;</p> <p>13. забезпечення виконання рішень Загальних зборів та Наглядової ради;</p> <p>14. підготовка спеціальних звітів на вимогу Наглядової ради та/або Ревізійної комісії Товариства;</p> <p>15. погодження дивідендної політики і розмірів виплат дивідендів з подальшим затвердженням їх Загальними зборами;</p> <p>16. затвердження результатів реалізації акціонерами свого переважного права на придбання акцій, що пропонуються до розміщення;</p> <p>17. вирішення всіх інших питань, за винятком тих, що належать до виключної компетенції Загальних зборів чи Наглядової ради</p>
Опис	<p>омітетів виконавчого органу не створено. Організаційною формою роботи Правління є проведення засідань. Засідання правління вважаються правомочними, якщо на них присутні не менше ніж половина членів Правління. Засідання Правління в будь-якому буде вважатися неправомочним, якщо на ньому відсутній Голова правління, або особа, яка виконує його обов'язки. На засідання Правління кожний член має один голос. Рішення Правління приймаються простою більшістю голосів від загальної кількості присутніх членів Правління. При рівній кількості голосів «ЗА» і «проти» приймається рішення, за яке проголосував Голова Правління. Рішення Правління оформляється Протоколом, який підписує Голова Правління (або особа яка тимчасово виконує його обов'язки).</p> <p>Виконавчий орган Товариства не готує інформацію про свою діяльність відповідно до Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженого Рішенням НКЦПФР №2826 від 03.12.2013 (із змінами і доповненнями).</p> <p>Чи проводилися засідання правління? ТАК</p> <p>Загальний опис прийнятих на них рішень:</p> <p>Дата засідання</p> <p>Загальний опис прийнятих рішень</p> <p>Дата засідання 10.01.2018</p> <p>Кворум 100%</p> <p>Прийнято рішення про ведення обліку та складання звітності Товариства. Доручено бухгалтерії скласти статистичну звітність за 2017 рік.</p> <p>Дата засідання 27.02.2018</p> <p>Кворум 100%</p> <p>Прийнято рішення про ведення обліку та складання звітності Товариства. Доручено бухгалтерії скласти річну фінансову звітність за 2017 рік та подати її до відповідних органів.</p> <p>Дата засідання 24.04.2018</p>

	<p>Кворум 100%</p> <p>Прийнято рішення про ведення обліку та складання звітності Товариства. Доручено бухгалтерії скласти фінансову звітність за I квартал 2018 року та подати її до відповідних органів.</p> <p>Дата засідання 23.07.2018</p> <p>Кворум 100%</p> <p>Прийнято рішення про ведення обліку та складання звітності Товариства. Доручено бухгалтерії скласти фінансову звітність за 6 місяців 2018 року та подати її до відповідних органів.</p> <p>Дата засідання 23.10.2018</p> <p>Кворум 100%</p> <p>Прийнято рішення про ведення обліку та складання звітності Товариства. Доручено бухгалтерії скласти фінансову звітність за 9 місяців 2018 року та подати її до відповідних органів.</p>
--	---

Додаткова інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента

Відповідно до чинної редакції Статуту Товариства, НАГЛЯДОВА РАДА Товариства є органом, що здійснює захист прав акціонерів Товариства, і в межах компетенції, визначеної Статутом та Законом України «Про акціонерні товариства», здійснює управління Товариством, а також контролює та регулює діяльність Правління.

Наглядова рада Товариства не готує інформацію про свою діяльність відповідно до Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженого Рішенням НКЦПФР №2826 від 03.12.2013 (із змінами і доповненнями).

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

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

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:

Кількість членів ревізійної комісії 0 осіб.

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

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

	Загальні збори акціонерів	Наглядова рада	Виконавчий орган	Не належить до компетенції жодного органу
Визначення основних напрямів діяльності (стратегії)	Так	Ні	Ні	Ні
Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	Ні	Ні	Так	Ні
Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або бюджету	Так	Ні	Ні	Ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу	Ні	Так	Ні	Ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради	Так	Ні	Ні	Ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів ревізійної комісії	Ні	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	Так	Ні	Ні
Затвердження зовнішнього аудитора	Ні	Так	Ні	Ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	Так	Так	Ні	Ні

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

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

Які документи існують у вашому акціонерному товаристві ?

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

Яким чином акціонери можуть отримати таку інформацію про діяльність вашого акціонерного товариства?

Інформація про діяльність акціонерного товариства	Інформація розповсюджується на загальних зборах	Інформація оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку про ринок цінних паперів або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку	Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві	Копії документів надаються на запит акціонера	Інформація розміщується на власній інтернет сторінці акціонерного товариства
Фінансова звітність, результати діяльності	Ні	Так	Так	Так	Так
Інформація про акціонерів, які володіють 10 відсотків та більше статутного капіталу	Ні	Так	Так	Так	Так
Інформація про склад органів управління товариства	Ні	Так	Так	Так	Так
Статут та внутрішні	Ні	Ні	Так	Так	Ні

документи					
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	Ні	Ні	Так	Так	Ні
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	Ні	Ні	Ні	Ні	Ні

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

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

	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 (зазначити)		

З ініціативи якого органу ревізійна комісія (ревізор) проводила перевірку останнього разу?

	Так	Ні
З власної ініціативи		X
За дорученням загальних зборів		X
За дорученням наглядової ради		X
За зверненням виконавчого органу		X
На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад 10 відсотків голосів		X
Інше (запишіть)	Ревізію комісію не створено, посаду ревізора не введено.	

№ з/п	Повне найменування юридичної особи - власника (власників) або прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи - власника (власників) значного пакета акцій	Ідентифікаційний код згідно з Єдиним державним реєстром юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань (для юридичної особи - резидента), код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи (для юридичної особи - нерезидента)	Розмір частки акціонера (власника) (у відсотках до статутного капіталу)
1	2	3	4
1	Лейві Вадим Леонідович		20.15467
2	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ФІРМА "ПЛУТОН"	23244101	19.90499
3	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "Україна-2001"	35080933	6.998654
4	Любович Євген Леонідович		6.0025
5	Михайлов Федір Олександрович		9.899561
6	Запальський віталій Станіславович		9.899713
7	Козлова Віра Леонідівна		9.899215
8	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ «ПРОФІТ» (Закритий недиверсифікований венчурний пайовий інвестиційний фонд «Спецфонд»)	32733820	10.00005

7) інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента

Загальна кількість акцій	Кількість акцій з обмеженнями	Підстава виникнення обмеження	Дата виникнення обмеження
1	2	3	4
39952680	2808152	п.10 Прикінцевих та перехідних положень Закону України «Про депозитарну систему України» та Лист Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку №08/03/18049/НК від 30.09.2014 року (акції власників, які не уклали з обраною емітентом депозитарною установою договору про обслуговування рахунка в цінних паперах від власного імені та не здійснили переказ належних їм прав на цінні папери на свій рахунок у цінних паперах, відкритий в іншій депозитарній установі, не враховуються при визначенні кворуму та при голосуванні в органах емітента)	12.10.2014

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

Члени Наглядової ради Товариства обираються під час проведення Загальних зборів строком на 3 роки шляхом кумулятивного голосування. Кількісний склад Наглядової ради становить 3 (три) особи. Голова Наглядової ради обирається рішенням Наглядової ради з числа обраних членів Наглядової Ради простою більшістю голосів від кількісного складу Наглядової ради. Наглядова рада має право в будь-який час переобрати Голову Наглядової ради. Обрання та припинення повноважень членів Наглядової ради належить до виключної компетенції Загальних зборів. Повноваження Голови членів Наглядової ради Товариства припиняються після закінчення строку, на який їх було обрано. Без рішення Загальних зборів повноваження члена Наглядової ради припиняються достроково:

за бажанням члена Наглядової ради за умови письмового повідомлення про це Товариства за два тижні:

у разі неможливості виконання обов'язків члена Наглядової ради за станом здоров'я;

у разі набрання законної сили вироком чи рішенням суду, яким члена Наглядової ради засуджено до покарання, що виключає можливість виконання обов'язків члена Наглядової ради Товариства;

у разі смерті, визнання члена Наглядової ради недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим; з інших підстав, передбачених Статутом.

Голова Правління та члени Правління призначаються Наглядовою Радою строком на 3 (три) роки. Кількість членів Правління становить 4 особи. Повноваження члена Правління припиняються за рішенням Наглядової ради з одночасним прийняттям рішення про призначення нового члена Правління, або особи, яка тимчасово здійснюватиме його повноваження. Підстави для припинення повноважень Голови та/або члена Правління встановлюються законом, статутом товариства, а також контрактом, який може бути укладений з Головою та/або членом Правління.

Такий орган, як ревізійна комісія (ревізор) Статутом Товариства не передбачений.

Будь-які винагороди або компенсації, які б виплачувалися посадовим особам емітента в разі їх звільнення, Статутом та внутрішніми документами Товариства не передбачені.

9) повноваження посадових осіб емітента

НАГЛЯДОВА РАДА:

Члени Наглядової ради мають право:

отримувати повну, достовірну та своєчасну інформацію про Товариство, необхідну для виконання своїх функцій, знайомитися із документами Товариства, отримувати їх копії. Вищезазначена інформація та документи надаються членам Наглядової ради протягом 5 днів з дати отримання Товариством відповідного запиту на ім'я голови Правління;

вимагати скликання позачергового засідання Наглядової ради Товариства;

надавати у письмовій формі зауваження на рішення Наглядової ради Товариства.

Голова Наглядової ради:

1. організовує роботу Наглядової ради та здійснює контроль за реалізацією плану роботи, затвердженого Наглядовою радою;
2. скликає засідання Наглядової ради та головує на них, затверджує порядок денний засідань, організовує ведення протоколів засідань Наглядової ради;
3. відкриває Загальні збори та головує на них, якщо Наглядовою радою не обрано іншого головуючого ;
4. організовує роботу зі створення комітетів Наглядової ради, висування членів Наглядової ради до складу комітетів, а також координує діяльність, зв'язки комітетів між собою та з іншими органами та посадовими особами Товариства;
5. готує доповідь та звітує перед Загальними зборами про діяльність Наглядової ради, загальний стан Товариства та вжиті нею заходи, спрямовані на досягнення мети Товариства;
6. підтримує постійні контакти із іншими органами та посадовими особами Товариства;
7. протягом 20 днів з дати обрання (призначення) голови та членів Правління укладає від імені Товариства контракти з головою Правління та з членами Правління.
8. здійснює облік кореспонденції, яка адресована Наглядовій раді, та організовує підготовку відповідних відповідей;
9. відповідає за оформлення документів, щодо рішень, які приймаються видані Наглядовою радою;
10. веде протоколи засідань Наглядової ради;

ПРАВЛІННЯ:

Члени Правління Товариства мають право:

1. вчиняти правочини та здійснювати операції від імені Товариства при наявності у них доручень виданих Головою Правління на здійснення таких дій;
2. поєднувати свою діяльність у складі Правління Товариства з діяльністю на будь — яких посадах в Товаристві (крім участі в Наглядовій раді);
3. необмеженого доступу до інформації що стосується діяльності Товариства яка необхідна їм для здійснення своїх функцій у складі Правління Товариства.

Голова правління має право:

1. здійснювати оперативне керівництво діяльністю Товариства,
2. без довіреності представляти інтереси Товариства в державних установах, підприємствах всіх форм власності та громадських організаціях, у тому числі іноземними; українськими та іноземними громадянами та будь-якими іншими третіми сторонами, в усіх правоохоронних та контролюючих та інших органах; вчиняти від імені Товариства будь-які правочини, здійснювати всі юридично значимі дії; підписувати від імені Товариства будь-які договори та зовнішньоекономічні контракти, а також інші документи; зокрема:
 - банківські документи: договори з обслуговуючими банками, додаткові угоди до них та ін.;
 - документи пов'язані із здійсненням підприємством банківських операцій: анкети, листи, бізнес - плани та ін.
 - кредитні договори та додаткові угоди до них в межах сум визначених Законодавством, та цим Статутом Товариства;
 - фінансові та податкові документи;
 - банківські та касові документи;
 - документи пов'язані з фінансовою, податковою, та статистичною звітністю;
 - документи на відпуск та переміщення готової продукції та товарно матеріальних цінностей;
 - акти перевірок контролюючих органів, виконаних робіт та наданих послуг;
 - документи на введення, переміщення та списання основних засобів, нематеріальних активів;
 - документи по відрядженнях працівників Товариства по Україні та за кордон;
 - будь - які внутрішні документи Товариства зокрема: фінансовий план (бюджет), довідники товарних цін на продукцію, організаційну структуру Товариства та ін.
3. в межах своєї компетенції видавати накази, розпорядження і давати вказівки, обов'язкові для виконання всіма працівниками Товариства, включаючи філії, представництва та відділення. Накази та розпорядження Голови Правління зберігаються за місцезнаходженням Товариства, на власний розсуд приймати рішення про підписання будь-яких договорів та вчинення інших правочинів від імені Товариства на суму, яка не перевищує 10 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності акціонерного Товариства;
4. скликати засідання Правління, визначати їх порядок денний та голосувати на них.
5. розподіляти обов'язки між членами Правління.
6. розпоряджатися всім майном Товариства, включаючи кошти на розрахункових та інших рахунках з урахуванням обмежень встановлених чинним законодавством та цим Статутом,

7. підписувати від імені Товариства договори з Головою та членами Наглядової ради щодо виконання ними функцій голови (члена) Наглядової ради Товариства, якщо інше не встановлено рішенням Загальних зборів,
8. представляти інтереси Правління на засіданнях Наглядової Ради, Загальних зборах Товариства.
9. наймати та звільняти працівників Товариства, вживати до них заходи заохочення та накладати дисциплінарні стягнення відповідно до чинного законодавства України,
10. забезпечувати дотримання встановленого порядку та системи оплати праці працівників Товариства згідно вимог чинного законодавства та штатного розкладу Товариства,
11. видавати від імені Товариства довіреності, в тому числі на відкриття в банках розрахункового та інших рахунків, а також довіреності та /або накази на підписання податкових накладних.
12. призначати на час своєї відсутності (відпустки, хвороба, відрядження тощо) замість себе особу, яка має виконувати обов'язки Голови Правління;
13. підписувати від імені Товариства Колективний договір;
14. висувати кандидатури осіб для обрання їх до складу Правління;
15. вимагати скликання позачергових засідань Наглядової ради, приймати участь в їх засіданнях з правом дорадчого голосу;
16. брати участь в Загальних зборах;
17. затверджувати внутрішні Положення Товариства в тому числі про структурні підрозділи Товариства, оплату праці, та посадові інструкції працівників Товариства та ін.;
18. вживати заходи по досудовому врегулюванню спорів, підписувати позови та скарги, підписувати всі документи, що стосуються судових розглядів позовів та скарг, представляти інтереси Товариства в судах з усіма правами, наданими законом позивачу, відповідачу, третій особі в судовому процесі, в тому числі повністю або частково відмовлятися від позовних вимог, визнавати позов, змінювати предмет позову, укладати мирову угоду, оскаржувати рішення суду, подавати виконавчий документ до стягнення або видавати довіреність на вчинення відповідних дій іншій особі;
19. виносити у встановленому порядку на розгляд Правління, Наглядової ради, Загальних зборів питання, пов'язані з діяльністю Товариства;
20. приймати рішення про надання матеріальної допомоги працівникам Товариства, надання благодійної допомоги іншим особам;
21. приймати рішення про направлення у відрядження працівників Товариства у тому числі за межі України. Направлення у відрядження за межі України членів Правління здійснюється за попереднім погодження цього із Наглядовою радою Товариства.
22. виконувати інші функції та здійснювати інші юридичні дії, необхідні для забезпечення нормальної поточної діяльності Товариства.

10) Інформація аудитора щодо звіту про корпоративне управління

Емітентом було залучено аудиторську фірму ТОВ «АЙПО-АУДИТ» (код ЄДРПОУ 36201704), якою висловлено думку щодо інформації, зазначеної у розділах V-IX Звіту про корпоративне управління, а також перевірено інформацію, зазначену в розділах I-IV. Нижче наведено витяг зі Звіту незалежного аудитора з надання обґрунтованої впевненості щодо інформації, наведеної відповідно до вимог пунктів 5-9 частини 3 статті 401 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» у Звіті про корпоративне управління ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ТЕОФІПОЛЬСЬКИЙ ЦУКРОВИЙ ЗАВОД» за 2018 рік, в якому сформульовано висновок аудитора.

«Основа для висновку із застереженням

Аудитор під час виконання завдання не зміг отримати достатні та прийнятні докази щодо основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками (розділ V Звіту про корпоративне управління) через те, що спеціального документу, яким би описувалась така інформація в Товаристві не створено та не затверджено. Аудитор не мав змоги за допомогою аудиторських процедур в рамках виконання завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації, перевірити систему внутрішнього контролю та управління ризиками, при цьому аудиторська перевірка річної фінансової звітності ПрАТ «ТЕОФІПОЛЬСЬКИЙ ЦУКРОВИЙ ЗАВОД» за 2018 рік нами не проводилась. Однак, в Товаристві функцію внутрішнього контролю та управління ризиками здійснює менеджмент, який приймає рішення з мінімізації ризиків, спираючись на власні знання та досвід, та застосовуючи наявні ресурси, і якому ми висловлюємо довіру. Можливий вплив невиявлених викривлень, якщо такі є, може бути суттєвим, проте не всеохоплюючим.

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

Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашого висновку із застереженням.

Висновок із застереженням

Ми виконали завдання з надання обґрунтованої впевненості щодо інформації Звіту про корпоративне управління ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ТЕОФПОЛЬСЬКИЙ ЦУКРОВИЙ ЗАВОД», 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.

На нашу думку, за винятком впливу питання, описаного в розділі "Основа для висновку із застереженням" нашого звіту, інформація Звіту про корпоративне управління (розділи V-IX), що додається, складена в 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».

Інша інформація

Управлінський персонал ПрАТ «ТЕОФПОЛЬСЬКИЙ ЦУКРОВИЙ ЗАВОД» несе відповідальність за іншу інформацію, яка включається до Річної інформації емітента цінних паперів (річного звіту) за 2018р., а також 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 рішенням НКЦПФР 03.12.2013 №2826 (з подальшими змінами та доповненнями) (надалі – інша інформація Звіту про корпоративне управління).

...

Наш висновок щодо інформації Звіту про корпоративне управління (розділи V-IX) не поширюється на іншу інформацію, і ми не надаємо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо такої інформації.

У зв'язку з виконанням завдання нашою відповідальністю згідно вимог частини 3 статті 401 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» є перевірка іншої інформації Звіту про корпоративне управління (розділи I - IV) 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.

Перевірка іншої інформації проводилась відповідно до МСЗНВ 3000, на підставі параграфа 62. Для отримання розуміння наявності суттєвої невідповідності або викривлення фактів між іншою інформацією та перевіреною аудитором інформацією Звіту про корпоративне управління (розділи V-IX) виконувались запити управлінському персоналу Товариства та аналітичні процедури.

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.

...

Звіт незалежного аудитора складено «24» квітня 2019 р.»

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

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи	Місцезнаходження	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					прості іменні	привілейовані іменні
ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ФІРМА "ПЛУТОН"	23244101	30600 Хмельницька область Теофіпольський селище міського типу Теофіполь ВУЛИЦЯ ЖОВТНЕВА, будинок 12	7952577	19.904990103292	7952577	0
ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ «ПРОФІТ» (Закритий недиверси	32733820	03113 м. Київ м. Київ ВУЛИЦЯ ДРУЖКІВСЬКА, будинок 10	3995270	10.000005005922	3995270	0
ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "УКРАЇНА 2001"	35080933	30600 Хмельницька область Теофіпольський селище міського типу Теофіполь ВУЛИЦЯ ЛЕНІНА, будинок 37 В	2796190	6.998754526605	2796190	0
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи			Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					прості іменні	привілейовані іменні
Лейві Вадим Леонідович			8052331	20.15467047517	8052331	0
Запальський Віталій Станіславович			3955201	9.8997138615	3955201	0
Любович Євген Леонідович			2398160	6.00250095863	2398160	0
Михайлов Федір Олександрович			3955140	9.89956118088	3955140	0
Козлова Віра Леонідівна			3955002	9.89921577226	3955002	0
Усього			37059871	92.759411884259	37059871	0

XI. Відомості про цінні папери емітента

1. Інформація про випуски акцій

[illegible]

8. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у статутному капіталі емітента

Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
			прості іменні	Привілейовані іменні
1	2	3	4	5
Лейві Вадим Леонідович	8052331	20.15467047517	8052331	0
Запальський Віталій Станіславович	3955201	9.8997138615	3955201	0
Усього	12007532	30.05438433667	12007532	0

ХІІІ. Інформація про майновий стан та фінансово-господарську діяльність емітента

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

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис.грн.)		Орендовані основні засоби (тис.грн.)		Основні засоби , всього (тис.грн.)	
	На початок періоду	На кінець періоду	На початок періоду	На кінець періоду	На початок періоду	На кінець періоду
1.Виробничого призначення	111381.00 0	215214.00 0	0.000	0.000	111381.00 0	215214.000
- будівлі та споруди	64160.000	100770.00 0	0.000	0.000	64160.000	100770.000
- машини та обладнання	43558.000	97711.000	0.000	0.000	43558.000	97711.000
- транспортні засоби	3540.000	16372.000	0.000	0.000	3540.000	16372.000
- земельні ділянки	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- інші	123.000	361.000	0.000	0.000	123.000	361.000
2. Невиробничого призначення	676.000	637.000	0.000	0.000	676.000	637.000
- будівлі та споруди	559.000	527.000	0.000	0.000	559.000	527.000
- машини та обладнання	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- транспортні засоби	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- земельні ділянки	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- інвестиційна нерухомість	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- інші	117.000	110.000	0.000	0.000	117.000	110.000
Усього	112057.00 0	215851.00 0	0.000	0.000	112057.00 0	215851.000

Пояснення : Строки та умови користування основними засобами (за основними групами):

Будівлі та споруди – 20 років;

Комп’ютерне обладнання – 2 роки;

Транспортні засоби – 5 років;

Меблі та офісне обладнання – 4 роки;

Нематеріальні активи – 5 років

Первісна вартість основних засобів на початок року 194 955 тис. грн. 9 (без невидобутих ОЗ), на кінець року 308354 тис. грн.(без невидобутих ОЗ)

Ступінь їх зносу на початок року 0,43, на кінець року 0,30.

Ступінь їх використання на початок року 100 % на кінець року 100%.

Сума нарахованого зносу на початок року 83574 тис. грн., на кінець року 93140 тис. грн.

Чим зумовлені суттєві зміни у вартості основних засобів, а також інформація про всі обмеження на використання майна емітента: знос основних засобів, обмеження щодо використання майна відсутні.

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника (тис.грн.)		За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн.)		12131	11838
Статутний капітал (тис.грн.)		9988	9988
Скоригований статутний капітал (тис.грн.)		9988	9988
Опис	Розрахунок вартості чистих активів відбувся відповідно до пункту 2 статті 14 Закону України "Про акціонерні товариства" № 514-VI від 17.09.2008 р. та Додатку 1 до Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності", затвердженого Наказом Міністерства фінансів України № 73 від 07.02.2013 р. Визначення вартості чистих активів проводилося за формулою: Власний капітал (вартість чистих активів) товариства - різниця між сукупною вартістю активів товариства та вартістю його зобов'язань перед іншими особами		
Висновок	Розрахункова вартість чистих активів(12131.000 тис.грн.) більше скоригованого статутного капіталу(9988.000 тис.грн.).Це відповідає вимогам статті 155 п.3 Цивільного кодексу України. Величина статутного капіталу відповідає величині статутного капіталу, розрахованому на кінець року.		

3. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента

Види зобов'язань		Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис.грн.)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку, у тому числі :		X	0.00	X	X
Зобов'язання за цінними паперами		X	0.00	X	X
у тому числі за облігаціями (за кожним випуском) :		X	0.00	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):		X	0.00	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):		X	0.00	X	X
За вексями (всього)		X	0.00	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):		X	0.00	X	X
За фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):		X	0.00	X	X
Податкові зобов'язання		X	381.00	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі		X	189117.00	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення		X	695900.00	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень		X	885398.00	X	X
Опис	До інших зобов'язань належать: кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги; поточні зобов'язання за розрахунками зі страхування; поточні зобов'язання за розрахунками з оплати праці; інші.				

4. Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції

№ з/п	Основний вид продукції	Обсяг виробництва			Обсяг реалізованої продукції		
		у натуральній формі (фізична одиниця виміру)	у грошовій формі (тис.грн.)	у відсотках до всієї виробленої продукції	у натуральній формі (фізична одиниця виміру)	у грошовій формі (тис.грн.)	у відсотках до всієї реалізованої продукції
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Цукор	9015,594 тонн	81879.33	17.05	2191,63 тонн	21649.09	24.3
2	Меляса	4292,252 тонн	8938.24	24.22	3147,48 тонн	6718.85	73.3
3	Жом	48790,992 тонн	7002.29	18.76	0	0.00	0
4	Жом гранульований	5298,26 тонн	18743.83	100	1946,13 тонн	8637.42	36.73

5. Інформація про собівартість реалізованої продукції

№ з/п	Склад витрат	Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)
1	2	3
1	Сировина	10.80
2	Послуги переробки	10.80
3	Витрати на оплату праці	10.80
4	Природний газ + розподіл пр. газу	10.80
5	Інші витрати	10.80

6. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	30370711
Місцезнаходження	04107 УКРАЇНА м.Київ вул.Тропініна, 7-г
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	Рішення № 2092
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦІПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	01.10.2013
Міжміський код та телефон	(044) 591-04-00
Факс	(044) 591-04-00
Вид діяльності	Депозитарна діяльність центрального депозитарію
Опис	З депозитарієм укладено договір на обслуговування емісії.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АЙПО-АУДИТ"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	36201704
Місцезнаходження	69006 Запорізька область м. Запоріжжя вул. Незалежної України, буд. 6, кім. 40
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	4222
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата
Дата видачі ліцензії або іншого документа	27.11.2008
Міжміський код та телефон	061-222-11-40
Факс	061-222-11-40
Вид діяльності	Аудитор (аудиторська фірма), яка надає аудиторські послуги емітенту
Опис	Особа надає аудиторські послуги щодо аудиту звіту про корпоративне управління у 2019 році, за звітній 2018 рік.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	ПРИВАТНА АУДИТОРСЬКА ФІРМА "АУДИТСЕРВІС"
Організаційно-правова форма	Приватне підприємство
Ідентифікаційний код юридичної особи	21323931

Місцезнаходження	29000 Хмельницька область місто Хмельницький ВУЛИЦЯ ГАГАРИНА, будинок 26
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	0128
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	26.01.2001
Міжміський код та телефон	(0382) 658167
Факс	(0382) 704083
Вид діяльності	Аудитор (аудиторська фірма), яка надає аудиторські послуги емітенту
Опис	Особа надає аудиторські послуги щодо аудиту фінансової звітності Товариства.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФОНДОВА КОМПАНІЯ»ЦЕНТР-ІНВЕСТ»
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	21653380
Місцезнаходження	29000 Хмельницька область місто Хмельницький ВУЛИЦЯ ВОЛОДИМРСЬКА, будинок 1
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕ № 263483
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	01.10.2013
Міжміський код та телефон	(0382) 702063
Факс	(0382) 702063
Вид діяльності	Депозитарна діяльність депозитарної установи
Опис	Ліцензія серії АЕ № 263483 від 01.10.2013 на провадження професійної депозитарної діяльності - депозитарної діяльності депозитарної установи діє з 01.10.2013р. Вид послуг, які надає особа- депозитарні послуги депозитарної установи.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	ТОВАРИСТВО З ДОДАТКОВОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «СТРАХОВА КОМПАНІЯ «АЛЬФА-ГАРАНТ»
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	32382598
Місцезнаходження	01133 м. Київ м. Київ БУЛЬВАР ЛЕСІ УКРАЇНКИ, будинок 26
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АВ № 299013
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Державна комісія з регулювання ринку фінансових послуг України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	06.11.2006
Міжміський код та телефон	(044) 5916323
Факс	(044) 5916323
Вид діяльності	Страхова діяльність
Опис	Особа надає послуги страхування.

Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ТЕОФІПОЛЬСЬКИЙ ЦУКРОВИЙ ЗАВОД"
Територія ХМЕЛЬНИЦЬКА ОБЛАСТЬ
Організаційно-правова форма господарювання АКЦІОНЕРНЕ
ТОВАРИСТВО
Вид економічної діяльності ВИРОБНИЦТВО ЦУКРУ
Середня кількість працівників 421
Одиниця виміру : тис. грн.
Адреса т.

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ
за КОАТУУ
за КОПФГ
за КВЕД

Коди		
2019	01	01
05394995		
230		
10.81		

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" грудня 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	1060	1033
первісна вартість	1001	1167	1322
накопичена амортизація	1002	107	289
Незавершені капітальні інвестиції	1005	--	--
Основні засоби	1010	111381	215214
первісна вартість	1011	194955	308354
знос	1012	83574	93140
Інвестиційна нерухомість	1015	--	--
Довгострокові біологічні активи	1020	--	--
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	--	--
інші фінансові інвестиції	1035	1492	1492
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	--	--
Відстрочені податкові активи	1045	--	--
Інші необоротні активи	1090	--	--
Усього за розділом I	1095	113933	217739
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	162358	137301
Виробничі запаси	1101	30235	27788
Готова продукція	1103	43643	83217
Товари	1104	88480	26296
Поточні біологічні активи	1110	--	--
Векселі одержані	1120	4120	15220
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	143466	101075
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	--	--
з бюджетом	1135	52142	79737
у тому числі з податку на прибуток	1136	--	--
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	69135	198690
Поточні фінансові інвестиції	1160	--	--
Гроші та їх еквіваленти	1165	339	44094
Готівка	1166	2	5
Рахунки в банках	1167	337	44089
Витрати майбутніх періодів	1170	12	8285
Інші оборотні активи	1190	25858	95388
Усього за розділом II	1195	457430	679790
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	--	--
Баланс	1300	571363	897529

Пасив	Код рядка	На початок звітнього року	На кінець звітнього періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	9988	9988
Капітал у дооцінках	1405	--	--
Додатковий капітал	1410	17460	--
Резервний капітал	1415	1498	--
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-17108	2143
Неоплачений капітал	1425	--	--
Вилучений капітал	1430	--	--
Усього за розділом I	1495	11838	12131
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	--	--
Довгострокові кредити банків	1510	--	--
Інші довгострокові зобов'язання	1515	--	--
Довгострокові забезпечення	1520	--	--
Цільове фінансування	1525	--	--
Усього за розділом II	1595	--	--
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	--	--
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610	160660	189117
товари, роботи, послуги	1615	216512	95964
розрахунками з бюджетом	1620	1067	381
у тому числі з податку на прибуток	1621	37	55
розрахунками зі страхування	1625	662	415
розрахунками з оплати праці	1630	2405	1577
Поточні забезпечення	1660	--	--
Доходи майбутніх періодів	1665	--	--
Інші поточні зобов'язання	1690	178219	597944
Усього за розділом III	1695	559525	885398
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	--	--
Баланс	1900	571363	897529

Голова правління

(підпис)

Кирияченко Василь Володимирович

Головний бухгалтер

(підпис)

Очеретна Інна Вячеславівна

Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ТЕОФІПОЛЬСЬКИЙ ЦУКРОВИЙ ЗАВОД"

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

Коди		
2019	01	01
05394995		

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

Форма № 2

Код за ДКУД

1801003

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	1501216	848270
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(1387862)	(792606)
Валовий: прибуток	2090	113354	55664
збиток	2095	(--)	(--)
Інші операційні доходи	2120	23547	10943
Адміністративні витрати	2130	(2746)	(3243)
Витрати на збут	2150	(73517)	(31079)
Інші операційні витрати	2180	(22230)	(5125)
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток	2190	38408	27160
збиток	2195	(--)	(--)
Дохід від участі в капіталі	2200	--	--
Інші фінансові доходи	2220	--	--
Інші доходи	2240	1103	739
Фінансові витрати	2250	(39037)	(27572)
Втрати від участі в капіталі	2255	(--)	(--)
Інші витрати	2270	(--)	(37)
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	474	290
збиток	2295	(--)	(--)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-181	-75
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	--	--
Чистий фінансовий результат: прибуток	2350	293	215
збиток	2355	(--)	(--)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	--	--
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	--	--
Накопичені курсові різниці	2410	--	--
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	--	--
Інший сукупний дохід	2445	--	--
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	--	--
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	--	--
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	--	--
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	293	215

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	121248	136389
Витрати на оплату праці	2505	32079	27726
Відрахування на соціальні заходи	2510	6999	6062
Амортизація	2515	10589	8477
Інші операційні витрати	2520	274361	198370
Разом	2550	445276	377024

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	39952680	39952680
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	--	--
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	0.00733370	0.00538140
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	--	--
Дивіденди на одну просту акцію	2650	--	--

Голова правління

(підпис)

Кириаченко Василь Володимирович

Головний бухгалтер

(підпис)

Очеретна Інна Вячеславівна

Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ТЕОФІПОЛЬСЬКИЙ ЦУКРОВИЙ ЗАВОД"

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

Коди		
2019	01	01
05394995		

**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:	3000	1662904	1017771
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)			
Повернення податків і зборів	3005	61774	--
у тому числі податку на додану вартість	3006	61774	--
Цільового фінансування	3010	551	1685
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	--	1088
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	563946	141292
Надходження від повернення авансів	3020	30314	382
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	1103	739
Інші надходження	3095	353	127
Витрачання на оплату:	3100	(1893570)	(1134716)
Товарів (робіт, послуг)			
Праці	3105	(26575)	(22496)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(7246)	(6128)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(9894)	(8048)
Зобов'язання з податку на прибуток	3116	(90)	(386)
Зобов'язання з податку на додану вартість	3117	(1025)	(--)
Зобов'язання з інших податків і зборів	3118	(8779)	(7662)
Витрачання на оплату авансів	3135	(23120)	(37834)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(119355)	(13931)
Інші витрачання	3190	(1609)	(706)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	239576	-61863
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:	3200	--	--
фінансових інвестицій			
необоротних активів	3205	--	--
Надходження від отриманих:	3215	--	--
відсотків			
дивідендів	3220	--	--
Надходження від деривативів	3225	--	--
Інші надходження	3250	--	--
Витрачання на придбання:	3255	(--)	(--)
фінансових інвестицій			
необоротних активів	3260	(62332)	(14598)
Виплати за деривативами	3270	(--)	(--)
Інші платежі	3290	(--)	(--)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-62332	-14598
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:	3300	--	--
Власного капіталу			
Отримання позик	3305	28457	45765
Інші надходження	3340	90214	166782
Витрачання на:	3345	(--)	(--)
Викуп власних акцій			
Погашення позик	3350	--	--
Сплату дивідендів	3355	(--)	(--)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(39245)	(27172)
Інші платежі	3390	(217255)	(109640)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-137829	75735

Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	39415	-726
Залишок коштів на початок року	3405	339	2811
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	4340	-1746
Залишок коштів на кінець року	3415	44094	339

Голова правління

(підпис)

Кирияченко Василь Володимирович

Головний бухгалтер

(підпис)

Очеретна Інна Вячеславівна

Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ТЕОФІПОЛЬСЬКИЙ ЦУКРОВИЙ ЗАВОД"

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

Коди		
2019	01	01
05394995		

**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	9988	--	17460	1498	-18437	--	--	10509
Коригування: Зміна облікової політики	4005	--	--	--	--	--	--	--	--
Виправлення помилок	4010	--	--	--	--	--	--	--	--
Інші зміни	4090	--	--	--	--	1329	--	--	1329
Скоригований залишок на початок року	4095	9988	--	17460	1498	-17108	--	--	11838
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	--	--	--	--	293	--	--	293
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	--	--	--	--	--	--	--	--
Розподіл прибутку: Виплати власникам (дивіденди)	4200	--	--	--	--	--	--	--	--
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	--	--	--	--	--	--	--	--
Відрахування до резервного капіталу	4210	--	--	--	--	--	--	--	--
Внески учасників : Внески до капіталу	4240	--	--	--	--	--	--	--	--
Погашення заборгованості з капіталу	4245	--	--	--	--	--	--	--	--
Вилучення капіталу : Викуп акцій (часток)	4260	--	--	--	--	--	--	--	--
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	--	--	--	--	--	--	--	--
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	--	--	--	--	--	--	--	--
Вилучення частки в капіталі	4275	--	--	--	--	--	--	--	--
Інші зміни в капіталі	4290	--	--	-17460	-1498	18958	--	--	--
Разом змін у капіталі	4295	--	--	-17460	-1498	19251	--	--	293
Залишок на кінець року	4300	9988	--	--	--	2143	--	--	12131

Голова правління

(підпис)

Кириаченко Василь Володимирович

Головний бухгалтер

(підпис)

Очеретна Інна Вячеславівна

Примітки до фінансової звітності, складені відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності

ЗАЯВА КЕРІВНИЦТВА ПРО ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ ЗА ПІДГОТОВКУ І ЗАТВЕРДЖЕННЯ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ за рік, що закінчився 31 грудня 2018 року

1. Керівництво ПрАТ „ТЕОФІПОЛЬСКИЙ ЦУКРОВИЙ ЗАВОД” (далі - Товариство) несе відповідальність за підготовку фінансової звітності, що достовірно відображає фінансове становище Товариства станом на 31 грудня 2018 року, а також результати його діяльності, рух грошових коштів і зміни в капіталі за рік, що закінчився цією датою, згідно з Міжнародними стандартами фінансової звітності (далі - МСФЗ).

2. При підготовці фінансової звітності згідно МСФЗ керівництво несе відповідальність за:

- вибір належних принципів бухгалтерського обліку і їх послідовне застосування;
- застосування обґрунтованих облікових оцінок і розрахунків;
- дотримання вимог МСФЗ або розкриття всіх суттєвих відхилень від МСФЗ в примітках до фінансової звітності Товариства;
- підготовку фінансової звітності згідно з МСФЗ, виходячи із припущення, що Товариство продовжуватиме свою діяльність в осяжному майбутньому, за винятком випадків, коли таке продовження не буде правомірним;
- облік і розкриття у фінансовій звітності всіх відносин і операцій між пов'язаними сторонами;
- облік і розкриття у фінансовій звітності всіх подій після дати балансу, які вимагають коригування або розкриття;
- розкриття всіх претензій у зв'язку з судовими позовами, які були або, можливо, будуть в найближчому майбутньому;
- достовірне розкриття у фінансовій звітності інформації про всі надані кредити або гарантії від імені керівництва.

3. Керівництво Товариства також несе відповідальність за:

- розробку, впровадження і забезпечення функціонування ефективної системи внутрішнього контролю на Товаристві;
- ведення бухгалтерського обліку відповідно до законодавства і стандартів бухгалтерського обліку України;
- застосування заходів в рамках своєї компетенції для захисту активів Товариства;
- виявлення і запобігання фактам шахрайства і інших зловживань.

Від імені керівництва ПрАТ «ТЕОФІПОЛЬСКИЙ ЦУКРОВИЙ ЗАВОД»:

Голова правління В. Кириченко

Головний бухгалтер І. Очеретна

1. Загальна інформація

Товариство є правонаступником всіх майнових прав і зобов'язань Відкритого акціонерного товариства “Теофіпольський цукровий завод” створеного на підставі рішення Регіонального відділення Фонду Державного майна України від 11 листопада 1996 року за №1040 шляхом перетворення державного підприємства “Теофіпольський цукровий завод” у відкрите акціонерне товариство, яке є правонаступником всіх майнових та немайнових прав та обов'язків Державного підприємства “Теофіпольський цукровий завод”.

Назву Відкрите акціонерне товариство “Теофіпольський цукровий завод” змінено на Публічне акціонерне товариство “Теофіпольський цукровий завод” на підставі рішення Загальних зборів акціонерів від 28 квітня 2011 року (Протокол №2/2011), що прийнято на виконання вимог Закону України “Про акціонерні товариства”.

Назву Публічне акціонерне товариство “Теофіпольський цукровий завод” змінено на Приватне акціонерне товариство “Теофіпольський цукровий завод” на підставі рішення Загальних зборів акціонерів від 24 квітня 2017 року (Протокол № 1/2017), що прийнято на виконання вимог Закону України “Про акціонерні товариства”.

Приватне акціонерне товариство “Теофіпольський цукровий завод” є правонаступником всіх прав та обов'язків Публічного акціонерного товариства “Теофіпольський цукровий завод”.

Основні відомості про Товариство:

Повне найменування	Приватне акціонерне товариство „ТЕОФІПОЛЬСКИЙ ЦУКРОВИЙ ЗАВОД”
Код за ЄДРПОУ	05394995
Місцезнаходження	30600, Хмельницька обл., Теофіпольський район, селище міського типу

	Теофіполь, ВУЛ. ЖОВТНЕВА, будинок 12
Дата державної реєстрації	02.12.1996 р. номер запису про включення відомостей про юридичну особу до ЄДР 1 667120 0000 000005
Місцезнаходження реєстраційної справи	Теофіпольська районна державна адміністрація Хмельницької області

Види діяльності за КВЕД 2010:

10.81 Виробництво цукру(основний);
 46.36 Оптова торгівля цукром,шоколадом і кондитерськими виробами;
 01.13 Вирощування овочів і баштанних культур,коренеплодів і бульбоплодів;
 10.11 Виробництво м'яса;
 49.20 Вантажний залізничний транспорт;
 49.41 Вантажний автомобільний транспорт;
 52.21 Допоміжне обслуговування наземного транспорту;
 35.13 Розподілення електроенергії;
 35.14 Торгівля електроенергією;
 35.23 Торгівля через місцеві (локальні)трубопроводи;
 35.30 Постачання пари, гарячої води та кондиційованого повітря;
 36.00 Забір ,очищення та постачання води;
 46.90 Неспеціалізована оптова торгівля;
 47.11 Роздрібна торгівля в неспеціалізованих магазинах переважно продуктами харчування, напоями та тютюновими виробами;
 47.19 Інші види роздрібної торгівлі в неспеціалізованих магазинах.

2.Загальна основа формування фінансової звітності

2.1. Достовірне подання та відповідність МСФЗ

Фінансова звітність Товариства є фінансовою звітністю загального призначення, яка сформована з метою достовірно подання фінансового стану, фінансових результатів діяльності та грошових потоків Товариства для задоволення інформаційних потреб широкого кола користувачів при прийнятті ними економічних рішень.

Концептуальною основою фінансової звітності Товариства за рік, що закінчився 31 грудня 2018 року, є Міжнародні стандарти фінансової звітності (МСФЗ), включаючи Міжнародні стандарти бухгалтерського обліку (МСБО) та Тлумачення (КТМФЗ, ПКТ), видані Радою з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (РМСБО), в редакції чинній на 01 січня 2018 року, що офіційно оприлюдненні на веб-сайті Міністерства фінансів України.

Підготовлена Товариством фінансова звітність чітко та без будь-яких застережень відповідає всім вимогам чинних МСФЗ з врахуванням змін, внесених РМСБО станом на 01 січня 2018 року, дотримання яких забезпечує достовірне подання інформації в фінансовій звітності, а саме, доречної, достовірної, зіставної та зрозумілої інформації.

При формуванні фінансової звітності Товариство керувалося також вимогами національних законодавчих та нормативних актів щодо організації і ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності в Україні, які не суперечать вимогам МСФЗ.

2.2. МСФЗ, які прийняті, але ще не набули чинності

В складі МСФЗ, офіційно наведених на веб-сайті Міністерства фінансів України, оприлюднено такі стандарти як МСФЗ 16 «Оренда», які набувають чинності 01 січня 2019 року.

Цей стандарт встановлює принципи визнання, оцінки, подання та розкриття інформації про оренду. Метою стандарту є забезпечення порядку розкриття орендарями та орендодавцями доречною інформації, правдиво представляє ці операції. Дана інформація є основою, використовуваної користувачами фінансової звітності для оцінки впливу оренди на фінансовий стан, фінансові результати і грошові потоки організації.

Оскільки Товариство має тільки короткострокові договори оренди строком не більше 12 місяців, застосування МСФЗ 16 «Оренда» суттєво не впливатиме на фінансову звітність Товариства. Товариство не приймало рішення про дострокове застосування цього стандарту.

2.3. Валюта подання звітності та функціональна валюта, ступінь округлення

Валюта подання звітності відповідає функціональній валюті, якою є національна валюта України – гривня, складена у тисячах гривень, округлених до цілих тисяч.

2.4. Припущення про безперервність діяльності

Фінансова звітність Товариства підготовлена виходячи з припущення безперервності діяльності, відповідно до якого реалізація активів і погашення зобов'язань відбувається в ході звичайної діяльності. Фінансова звітність не включає коригування, які необхідно було б провести в тому випадку, якби Товариство не могло продовжити подальше здійснення фінансово-господарської діяльності відповідно до принципів безперервності діяльності.

2.5. Рішення про затвердження фінансової звітності

Фінансова звітність Товариства затверджена до випуску (з метою оприлюднення) керівництвом Товариства 25 лютого 2019 року та буде затверджена на чергових загальних зборах акціонерів.

2.6. Звітний період фінансової звітності

Звітним періодом, за який формується фінансова звітність, вважається календарний рік, тобто період з 01 січня по 31 грудня 2018 року.

2.7. Облік інфляції.

За рік, що закінчився 31.12.2018 р. кумулятивний приріст інфляції за трирічний період склав 40,32% $((112,4\%:100*113,7:100*109,8:100)*100-100)$. Оскільки кумулятивний приріст інфляції не досяг 100% проведення перерахунку фінансової звітності згідно МСБО 29 «Фінансова звітність в умовах гіперінфляції» не потребується.

3. Суттєві положення облікової політики

3.1. Основа (або основи) оцінки, застосована при складанні фінансової звітності

Ця фінансова звітність підготовлена на основі історичної собівартості, за винятком оцінки за справедливою вартістю фінансових інструментів відповідно до МСФЗ 9 «Фінансові інструменти», з використанням методів оцінки фінансових інструментів, дозволених МСФЗ 13 «Оцінки за справедливою вартістю». Такі методи оцінки включають використання біржових котирувань або даних про поточну ринкову вартість іншого аналогічного за характером інструменту, аналіз дисконтованих грошових потоків або інші моделі визначення справедливої вартості. Передбачувана справедлива вартість фінансових активів і зобов'язань визначається з використанням наявної інформації про ринок і відповідних методів оцінки.

3.2. Загальні положення щодо облікових політик

3.2.1. Основа формування облікових політик

Облікові політики - конкретні принципи, основи, домовленості, правила та практика, застосовані суб'єктом господарювання при складанні та поданні фінансової звітності. МСФЗ наводить облікові політики, які, за висновком РМСБО, дають змогу скласти таку фінансову звітність, яка міститиме доречну та достовірну інформацію про операції, інші події та умови, до яких вони застосовуються. Такі політики не слід застосовувати, якщо вплив їх застосування є несуттєвим.

Облікова політика Товариства розроблена та затверджена керівництвом Товариства відповідно до вимог МСБО 8 «Облікові політики, зміни в облікових оцінках та помилки» та інших чинних МСФЗ, зокрема, МСФЗ 9 «Фінансові інструменти», який застосовується Товариством раніше дати набуття чинності.

3.2.2. Інформація про зміни в облікових політиках

Товариство обирає та застосовує свої облікові політики послідовно для подібних операцій, інших подій або умов, якщо МСФЗ конкретно не вимагає або не дозволяє визначення категорії статей, для яких інші політики можуть бути доречними.

3.2.3. Форма та назви фінансових звітів

Перелік та назви форм фінансової звітності Товариства відповідають вимогам, встановленим НП(С)БО 1 «Загальні вимоги до фінансової звітності».

Ця фінансова звітність підготовлена на основі історичної собівартості, за винятком оцінки за справедливою вартістю фінансових інструментів відповідно до МСФЗ 9 «Фінансові інструменти», з використанням методів оцінки фінансових інструментів, дозволених МСФЗ 13 «Оцінки за справедливою вартістю». Такі методи оцінки включають використання біржових котирувань або даних про поточну ринкову вартість іншого аналогічного за характером інструменту, аналіз дисконтованих грошових потоків або інші моделі визначення справедливої вартості. Передбачувана справедлива вартість фінансових активів і зобов'язань визначається з використанням наявної інформації про ринок і відповідних методів оцінки.

5. Судження щодо операцій, подій або умов за відсутності конкретних МСФЗ

Якщо немає МСФЗ, який конкретно застосовується до операції, іншої події або умови, керівництво Товариства застосовує судження під час розроблення та застосування облікової політики, щоб інформація була доречною для потреб користувачів для прийняття економічних рішень та достовірною, у тому значенні, що фінансова звітність:

а) подає достовірно фінансовий стан, фінансові результати діяльності та грошові потоки Товариства;

- б) відображає економічну сутність операцій, інших подій або умов, а не лише юридичну форму;
- в) є нейтральною, тобто вільною від упереджень;
- г) є повною в усіх суттєвих аспектах.

Під час здійснення судження керівництво Товариства посилається на прийнятність наведених далі джерел та враховує їх у низхідному порядку:

- а) вимоги в МСФЗ, у яких ідеться про подібні та пов'язані з ними питання;
- б) визначення, критерії визнання та концепції оцінки активів, зобов'язань, доходів та витрат у Концептуальній основі фінансової звітності.

Під час здійснення судження керівництво Товариства враховує найостанніші положення інших органів, що розробляють та затверджують стандарти, які застосовують подібну концептуальну основу для розроблення стандартів, іншу професійну літературу з обліку та прийняті галузеві практики, тією мірою, якою вони не суперечать вищезазначеним джерелам.

5.1. Судження щодо справедливої вартості активів Товариства

Справедлива вартість інвестицій, що активно обертаються на організованих фінансових ринках, розраховується на основі поточної ринкової вартості на момент закриття торгів на звітну дату. В інших випадках оцінка справедливої вартості ґрунтується на судженнях щодо передбачуваних майбутніх грошових потоків, існуючої економічної ситуації, ризиків, властивих різним фінансовим інструментам, та інших факторів з врахуванням вимог МСФЗ 13 «Оцінка справедливої вартості».

5.2. Судження щодо змін справедливої вартості фінансових активів

Керівництво Товариства вважає, що облікові оцінки та припущення, які мають стосунок до оцінки фінансових інструментів, де ринкові котирування не доступні, є ключовим джерелом невизначеності оцінок, тому що:

- а) вони з високим ступенем ймовірності зазнають змін з плином часу, оскільки оцінки базуються на припущеннях керівництва щодо відсоткових ставок, волатильності, змін валютних курсів, показників кредитоспроможності контрагентів, коригувань під час оцінки інструментів, а також специфічних особливостей операцій; та
- б) вплив зміни в оцінках на активи, відображені в звіті про фінансовий стан, а також на доходи (витрати) може бути значним.

Якби керівництво Товариства використовувало інші припущення щодо відсоткових ставок, волатильності, курсів обміну валют, кредитного рейтингу контрагента, дати офери та коригувань під час оцінки інструментів, більша або менша зміна в оцінці вартості фінансових інструментів у разі відсутності ринкових котирувань мала б істотний вплив на відображений у фінансовій звітності чистий прибуток та збиток.

Використання різних маркетингових припущень та/або методів оцінки також може мати значний вплив на передбачувану справедливу вартість.

5.3. Судження щодо очікуваних термінів утримання фінансових інструментів

Керівництво Товариства застосовує професійне судження щодо термінів утримання фінансових інструментів, що входять до складу фінансових активів. Професійне судження за цим питанням ґрунтується на оцінці ризиків фінансового інструменту, його прибутковості й динаміці та інших факторах. Проте існують невизначеності, які можуть бути пов'язані з призупиненням обігу цінних паперів, що не є підконтрольним керівництву Товариства фактором і може суттєво вплинути на оцінку фінансових інструментів.

5.4. Судження щодо виявлення ознак знецінення активів

На кожну звітну дату Товариство проводить аналіз дебіторської заборгованості, іншої дебіторської заборгованості та інших фінансових активів на предмет наявності ознак їх знецінення. Збиток від знецінення визнається виходячи з власного професійного судження керівництва за наявності об'єктивних даних, що свідчать про зменшення передбачуваних майбутніх грошових потоків за даним активом у результаті однієї або кількох подій, що відбулися після визнання фінансового активу.

6. Розкриття інформації щодо використання справедливої вартості

6.1. Рівень ієрархії справедливої вартості, до якого належать оцінки справедливої вартості

Класи активів та зобов'язань, оцінених за справедливою	1 рівень (ті, що мають котирування, та спостережувані)	2 рівень (ті, що не мають котирувань, але спостережувані)	3 рівень (ті, що не мають котирувань і не є спостережуваними)	Усього

вартістю	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017
Дата оцінки	31.12.18	31.12.17	31.12.18	31.12.17	31.12.18	31.12.17	31.12.18	31.12.17
Інші довгострокові фінансові інвестиції	–	–	–	–	1492	1492	1492	1492
Поточні фінансові інвестиції	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвестиції, до погашення	–	–	-	-	-	-	-	–

6.2. Переміщення між 1-м, 2-м та 3-м рівнями ієрархії справедливої вартості

У 2018 році переведень між рівнями ієрархії не було.

6.3. Інші розкриття, що вимагаються МСФЗ 13 «Оцінка справедливої вартості»

Справедлива вартість дебіторської та кредиторської заборгованості, а також інвестицій, доступних для продажу, неможливо визначити достовірно, оскільки немає ринкового котирування цих активів.

Керівництво Товариства вважає, що наведені розкриття щодо застосування справедливої вартості є достатніми, і не вважає, що за межами фінансової звітності залишилась будь-яка суттєва інформація щодо застосування справедливої вартості, яка може бути корисною для користувачів фінансової звітності.

7. Істотні положення облікової політики, використані Товариством при підготовці фінансової звітності. Ці положення облікової політики застосовувалися послідовно по відношенню до усіх періодів представлених у звітності.

7.1. Основні засоби

Основні засоби, придбані після дати переходу на МСФЗ, враховуються у звіті про фінансовий стан за первинною вартістю, що включає всі витрати, необхідні для доведення активу до стану, придатного до використання, за вирахуванням накопиченої амортизації і збитків від знецінення. Критерій віднесення активів до необоротних термін служби - більше 365 днів.

Мінімальна вартісна межа для віднесення об'єкта до складу основних засобів (без ПДВ) - 6000,00 грн.

Значення ліквідаційної вартості основних засобів та нематеріальних активів - 0,00 грн.

Метод нарахування амортизації основних засобів - прямолінійний, за нормами, виходячи із встановленого терміну корисного використання для кожного з об'єктів:

Будівлі та споруди 20 років

Комп'ютерне та офісне обладнання 2 роки

Транспортні засоби 5 років

Меблі та офісне обладнання 4 роки

Нематеріальні активи 5 років

Припинення нарахування амортизації починається з будь-якої дати, яка настає раніше:

- коли об'єкт класифікують як наявний для продажу актив (або включають до ліквідаційної групи);

- або він перестає відповідати критеріям визнання активом.

Метод нарахування амортизації малоцінних необоротних матеріальних активів – 100 відсотків вартості об'єкта в першому місяці використання.

Основні витрати на модернізацію і заміну частин активів, які збільшують термін їх корисної експлуатації або покращують їх здатність генерувати доходи збільшують балансову вартість основних засобів. Витрати на ремонт і обслуговування основних засобів, які не відповідають приведеним вище критеріям, відображаються в звіті про сукупні доходи і витрати того періоду, в якому вони були понесені.

Ліквідаційна вартість основних засобів та нематеріальних активів встановлюється на рівні 0,00 грн., терміни корисного використання і метод нарахування амортизації передивляються на кінець кожного фінансового року. Вплив будь-яких змін, що виникають від оцінок, зроблених в попередні періоди, враховується як зміна облікової оцінки.

7.2 Перегляд строку корисної експлуатації

Строк корисної експлуатації об'єкта основних засобів повинен періодично переглядатися та, якщо очікування суттєво відрізняються від попередніх оцінок, сума накопиченої амортизації поточного і майбутнього

періодів повинна бути відкоригована. Проводиться за рішенням керівництва ПАТ при наявності очевидних вищевказаних умов.

7.3 Необоротні активи, які утримуються для продажу

Моментом визнання необоротних активів як активів які, класифіковані як утримувані для продажу є прийняття рішення про їх відчуження. Вони оцінюються по найменшій вартості — або балансовій вартості, або справедливій вартості за вирахуванням витрат на продаж. Необоротні активи, які утримуються для продажу не підлягають амортизації.

7.4 Зменшення корисності основних засобів та нематеріальних активів

На кожну звітну дату Товариство оцінює, чи є якась ознака того, що корисність активу може зменшитися. Товариство зменшує балансову вартість активу до суми його очікуваного відшкодування, якщо і тільки якщо сума очікуваного відшкодування активу менша від його балансової вартості. Таке зменшення негайно визнається в прибутках чи збитках, якщо актив не обліковують за переоціненою вартістю згідно з МСБО 16. Збиток від зменшення корисності, визнаний для активу (за винятком гудвілу) в попередніх періодах, Товариство сторнує, якщо і тільки якщо змінилися попередні оцінки, застосовані для визначення суми очікуваного відшкодування. Після визнання збитку від зменшення корисності амортизація основних засобів коригується в майбутніх періодах з метою розподілення переглянутої балансової вартості необоротного активу на систематичній основі протягом строку корисного використання.

8. Фінансові інвестиції

Віднесення довгострокових фінансових інвестицій до таких, які обліковуються за методом участі в капіталі відображається за умови, якщо частка у статутному капіталі об'єкта інвестування становить більше 20% або іншим чином справляється суттєвий вплив на діяльність об'єкта інвестування у разі придбання вказаних інвестицій не для продажу.

Оцінка інших довгострокових фінансових інвестицій, на дату придбання проводиться за собівартістю придбання, тобто за справедливою вартістю.

9. Запаси

Запаси складаються із сировини та матеріалів, які призначені для використання у виробництві готової продукції. Система обліку запасів періодична.

Запаси відображаються за найменшою з двох величин: собівартості або чистої вартості реалізації.

Незавершене виробництво за собівартістю з обов'язковим підтвердженням щомісячно фактичних даних інвентаризацією.

При вибутті запасів використовується метод ФІФО. Балансова вартість реалізованих запасів визнається витратами періоду в якому визнається відповідний дохід.

Списання малоцінних предметів, термін експлуатації яких становить менше 365 днів і вартістю не більше 340 грн. незалежно від терміну експлуатації проводиться в межах 100% вартості під час передачі в експлуатацію із одночасною організацією їх оперативного кількісного обліку за місцями експлуатації.

10. Грошові кошти та їхні еквіваленти

Грошові та прирівняні до них кошти включають готівкові кошти, поточні та кореспондентські рахунки, депозити типу "овердрафт" і короткострокові депозити в банках з початковим терміном погашення три місяці і менше.

Еквіваленти грошових коштів – це короткострокові, високоліквідні інвестиції, які вільно конвертуються у відомі суми грошових коштів і яким притаманний незначний ризик зміни вартості. Інвестиція визначається зазвичай як еквівалент грошових коштів тільки в разі короткого строку погашення, наприклад, протягом не більше ніж три місяці з дати придбання.

Грошові кошти та їх еквіваленти можуть утримуватися, а операції з ними проводитися в національній валюті та в іноземній валюті.

Іноземна валюта – це валюта інша, ніж функціональна валюта.

Грошові кошти та їх еквіваленти визнаються за умови відповідності критеріям визнання активами.

Первісна та подальша оцінка грошових коштів та їх еквівалентів здійснюється за справедливою вартістю, яка дорівнює їх номінальній вартості.

Первісна та подальша оцінка грошових коштів та їх еквівалентів в іноземній валюті здійснюється у функціональній валюті за офіційними курсами Національного банку України (НБУ).

У разі обмеження права використання коштів на поточних рахунках в у банках (наприклад, у випадку призначення НБУ в банківській установі тимчасової адміністрації) ці активи можуть бути класифіковані у складі непоточних активів. У випадку прийняття НБУ рішення про ліквідацію банківської установи та відсутності ймовірності повернення грошових коштів, визнання їх як активу припиняється і їх вартість відображається у складі збитків звітного періоду.

11. Визнання доходів

Дохід – це збільшення економічних вигід протягом облікового періоду у вигляді надходження чи збільшення корисності активів або у вигляді зменшення зобов'язань, результатом чого є збільшення чистих активів, за винятком збільшення, пов'язаного з внесками учасників.

Дохід визнається у звіті про прибутки та збитки за умови відповідності визначенню та критеріям визнання. Визнання доходу відбувається одночасно з визнанням збільшення активів або зменшення зобов'язань.

Доходи від реалізації визнаються в розмірі справедливої вартості винагороди, отриманої або яка підлягає отриманню, і являють собою суми до отримання за продукцію та послуги, надані в ході звичайної господарської діяльності, за вирахуванням повернень продукції покупцями, знижок та за вирахуванням податку на додану вартість (ПДВ).

12. Реалізація продукції

Доходи від реалізації продукції визнаються за умови виконання всіх наведених нижче умов:

- Товариство передало покупцеві всі істотні ризики і вигоди, пов'язані з володінням продукцією;
- Товариство більше не бере участь в управлінні в тій мірі, яка зазвичай асоціюється з правом володіння, і не контролює продану продукцію;
- сума доходів може бути достовірно визначена;
- існує висока вірогідність отримання економічних вигод, пов'язаних з операцією;
- понесені або очікувані витрати, пов'язані з операцією, можуть бути достовірно визначені.

13. Надання послуг

Доходи від надання послуг визнаються, коли:

- сума доходів може бути достовірно визначена;
- існує ймовірність того, що економічні вигоди, пов'язані з операцією, надійдуть Товариству і понесені або очікувані витрати, пов'язані з операцією, можуть бути достовірно визначені.

Резерв під очікувані збитки від знецінення (резерв сумнівних боргів) створюється на основі аналізу платоспроможності кожного покупця готової продукції, ТМЦ, робіт, послуг.

14. Облік зобов'язань

Зобов'язання слід класифікувати як поточні, якщо воно відповідає будь-якому з таких критеріїв:

- а) за очікуванням, буде реалізоване в ході нормального операційного циклу підприємства;
- б) утримується з метою продажу;
- в) підлягає погашенню протягом дванадцяти місяців після дати балансу;
- г) підприємство не має безумовного права відстрочити погашення зобов'язання принаймні протягом дванадцяти місяців після дати балансу.

Усі інші зобов'язання слід класифікувати як довгострокові.

Віднесення зобов'язань до довгострокових - термін погашення яких становить (за договором) більше 365 днів.

15. Торговельна та інша кредиторська заборгованість

Торговельна та інша кредиторська заборгованість оцінюється при первинному визнанні за справедливою вартістю.

16. Витрати на позики

Витрати за позиками, які не є частиною фінансового інструменту та не капіталізуються як частина собівартості активів, визнаються як витрати періоду. Товариство капіталізує витрати на позики, які безпосередньо відносяться до придбання, будівництва або виробництва кваліфікованого активу, як частина собівартості цього активу.

17. Створення забезпечень наступних витрат і платежів

Резерви визнаються, коли у Товариства є поточне зобов'язання (юридичне або конструктивне), що виникло в результаті минулих подій, для погашення якого, ймовірно, потрібне вибуття ресурсів, що втілюють економічні вигоди, і при цьому можна здійснити достовірну оцінку даного зобов'язання.

Товариством створюються наступні забезпечення:

- для виплат відпусток;
- для виплат пільгових пенсій.

В кінці кожного року проводиться інвентаризація забезпечень, при необхідності проводиться їх коригування.

18. Оподаткування

Внаслідок наявності в українському податковому законодавстві положень, які дозволяють більш ніж один варіант тлумачення, а також внаслідок практики, яка склалася в загалом нестабільному економічному середовищі через довільне тлумачення податковими органами різних аспектів господарської діяльності, Товариство, можливо буде змушене визнати додаткові податкові зобов'язання, штрафи та пеню у разі, якщо податкові органи піддадуть сумніву певне тлумачення, засноване на оцінці керівництва Товариства. На думку керівництва Товариство сплатило усі податкові зобов'язання, тому дана фінансова звітність не містить резервів на покриття податкових збитків.

Закони та нормативні акти, які впливають на діяльність організацій в Україні, продовжують зазнавати стрімких змін. Податкове, валютне та митне законодавство країни відкрите для неоднозначних тлумачень, а інші юридичні та фінансові перешкоди лише додають свій внесок до переліку проблем, які повинні вирішувати підприємства самостійно. Майбутній економічний напрям розвитку країни великою мірою залежить від економічної, податкової та кредитно-монетарної політики уряду, законів та нормативних актів, які приймаються, а також змін політичної ситуації у країні.

Витрати з податку на прибуток або збиток за рік являють собою суму поточного податку.

1. У кварталній та річній звітності (МСБО 12) слід згортати поточні податкові активи та поточні податкові зобов'язання тоді і тільки тоді, коли:
 - а) коли існує юридично забезпечене право згортати визнані суми;
 - б) ПрАТ має намір погасити зобов'язання на нетто-основі або продати актив і одночасно погасити зобов'язання.

19. Згортання фінансових активів та зобов'язань

Фінансові активи та зобов'язання згортаються, якщо Товариство має юридичне право здійснювати залік визнаних у балансі сум і має намір або зробити взаємозалік, або реалізувати актив та виконати зобов'язання одночасно

20. Розкриття інформації (деталізація) щодо суттєвих статей фінансової звітності

Фінансова звітність і відповідні дані для попередніх періодів не перераховані згідно зі зміною загальної купівельної спроможності функціональної валюти. Фінансова звітність базується на історичній собівартості.

20.1 Баланс (Звіт про фінансовий стан)

20.1.1 Основні засоби

Загальна балансова вартість основних засобів та нарахований знос на початок і кінець періоду, тис.грн.:

	На 31.12.2016 р.	На 31.12.2017 р.	На 31.12.2018 р.
Основні засоби	171888	194955	308354
Знос	76410	83574	93140

Протягом 2018 року придбано і модернізовано основних засобів вартістю 113399 тис. грн., та вибуло за рік по первісній вартості 840 тис. грн., Вартість повністю з амортизованих основних засобів - 26061 тис. грн.. Збільшення чи зменшення вартості основних засобів у звітному періоді в результаті переоцінки не відбувалося. Перегляд строку корисної експлуатації об'єктів основних засобів в періоді що закінчився 31 грудня 2018 р. не проводилось.

Інвентаризація основних засобів проведена згідно наказу № 0312 від 03.12.18 р. станом на 31 грудня 2018 року – відхилень не виявлено.

20.1.2 Запаси

Запаси Товариства станом на 31.12.2018 року були представлені наступним чином, тис. грн.:

	На 31.12.2016	На 31.12.2017	На 31.12.2018	Відхилення (+/-) 2017-2018
Сировина і матеріали в т. числі:	132596	162358	137301	-25057
виробничі запаси	26441	30234	27788	-2466
готова продукція	6349	43643	83217	39574
товари	99806	88480	26296	-62184

Зменшення залишків запасів в 2018 р. в порівнянні з 2017 р. відбулось на 50 133 тис. грн..

В 2018 році збільшення чи зменшення вартості запасів у звітному періоді в результаті переоцінки не відбувалося.

20.1.3. Довгострокові фінансові інвестиції

тис. грн..

	На 31.12.2016	На 31.12.2017	На 31.12.2018	Відхилення (+/-) 2017-2018
Довгострокові фінансові інвестиції	1492	1492	1492	-

Станом на 31 грудня 2018 року довгострокові фінансові інвестиції представлені акціями інших підприємств (ВАТ «Нафтохімобладнання», код ЄДРПОУ 32852636 і ВАТ «Деревообробка», код ЄДРПОУ 32926686 на суму 1 492 тис. грн.). Облік фінансових інвестицій здійснюються за кожною фінансовою інвестицією за собівартістю придбання. В 2018 році Товариство не отримувало доходи від інвестиційної діяльності (дивіденди).

Оцінка фінансових інвестицій за справедливою вартістю на 31 грудня 2018 року не здійснювалась. Проте суми цих фінансових інвестицій не мають суттєвого впливу на звітність.

20.1.4. Векселі одержанні

	На 31.12.2016	На 31.12.2017	На 31.12.2018	Відхилення (+/-) 2017-2018
Векселі одержані	4120	4120	15220	11100

Станом на 31.12.2018 р. обліковуються на суму 15 220 тис. грн., в тому числі три векселі (емітовані ТОВ «Соляріс ЕКО», код ЄДРПОУ 39905725 за договором поставки № Ц/2902/1-1 від 29.02.2016 р.) на загальну суму – 4 120 тис. грн.. Дата пред'явлення в яких не вказана. СТОВ «Волиця» ЄДРПОУ 35348663 на суму – 11 100 тис. грн. термін погашення 22.11.2019 р.

20.1.5. Дебіторська заборгованість

тис. грн

	На 31.12.2016	На 31.12.2017	На 31.12.2018	Відхилення (+/-) 2017-2018
за товари, роботи, послуги	51911	143466	101075	• 42391
за розрахунками з бюджетом	20711	52141	79377	27236
інша поточна заборгованість	107	69135	198690	129555
інші оборотні активи	458	25858	95388	69530
Всього	73187	290600	474530	183930

Станом на 31 грудня 2018 року торговельна дебіторська заборгованість представлена в сумі 101075 тис. грн., в порівнянні з минулим звітним періодом що закінчився 31 грудня 2017 року зменшилась на 42391 тис. грн. Основні дебітори:

ТОВ «Укрбудінвест» (ЄДРПОУ 32343522)-12436 тис. грн. ;
ТОВ «Захід Агробізнес» (ЄДРПОУ 37022936)-11539 тис. грн.;
ДП «Укрспирт» (ЄДРПОУ 37199618) – 5300 тис. грн.;
ТОВ «Черняхівського» (ЄДРПОУ 30906275)-4676 тис. грн.;
ФГ «Кучанський» (ЄДРПОУ 334370579)-4512 тис. грн.;
ФГ «Шантія» (ЄДРПОУ 40781732)-4195 тис. грн ;
ТОВ «Ізяслав транс буд» (ЄДРПОУ 34739468)-1568 тис. грн.;
ДП «КК РОШЕН» (ЄДРПОУ 25392188)-1046 тис. грн.;
ПрАТ «Зернопродукт МХП» (ЄДРПОУ 37113373)-1036 тис. грн.;
ПП «Вектор- М» (ЄДРПОУ 31792293)-857 тис. грн.;
ТОВ «ТЕК» (ЄДРПОУ 4055521)-704 тис. грн.;
ТзОВ «Вейтрон» (ЄДРПОУ 4165056)-665 тис. грн.;
ФГ «Довгалівка» (ЄДРПОУ 33707608)-637 тис. грн.

В зв'язку з тим, що з основними дебіторами Товариство має досвід багаторічної співпраці, тому по поточній заборгованості за товари, роботи, послуги резерв під очікувані збитки від знецінення (резерв сумнівних боргів) не створювався.

Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом дорівнює 79737 тис. грн., збільшення в порівнянні з аналогічним періодом 2017 р. на 27595 тис. грн.

Інша поточна заборгованість на 31.12.2018 р. збільшилась в порівнянні з 2017 р. на 129555 тис. грн. і дорівнює 198690 тис. грн.

Інші оборотні активи складають на 31.12 2018 р. 95388 тис. грн. що більше в порівнянні з відповідним періодом 2017 р. на 69530 тис. грн..

20.1.6. Грошові кошти

тис. грн

	На 31.12.2016	На 31.12.2017	На 31.12.2018	Відхилення (+/-) 2017-2018
	2811	339	44094	43755

Станом на 31.12.2018 року на рахунках Товариства обліковується грошові кошти в сумі 44094 тис. грн., що більше з відповідним періодом 2017 року на 43755 тис. грн..

20.1.7. Власний капітал

тис. грн

	На 31.12.2016	На 31.12.2017	На 31.12.2018	Відхилення (+/-) 2017-2018
Статутний капітал		9988	9988	-
Додатковий капітал		17460	-	-17460

Резервний капітал		1498	-	-1498
Нерозподілений прибуток		(17108)	2143	19251
Всього Власний капітал		11838	12131	293

На 31 грудня 2018 року власний капітал складає 12131 тис. грн. в тому числі:

- статутний капітал Товариства становить 9 988 тис. грн., який поділений на 39952680 шт. акцій номінальною вартістю 0,25 грн. кожна;

- нерозподілений прибуток - 2143 тис. грн.

За рішенням акціонерів збитки минулих років в сумі 17108 тис. грн. покриті за рахунок додаткового капіталу в сумі 17460 тис. грн., резервного капіталу в сумі 1498 тис. грн..

Збільшення власного капіталу пояснюється збільшенням нерозподіленого прибутку за 2018 р. в сумі 293 тис. грн.

20.1.8. Поточна кредиторська заборгованість

Поточна кредиторська заборгованість були представлені таким чином, тис. грн.:

	На 31.12.2016	На 31.12.2017.	На 31.12.2018	Відхилення (+/-) 2017-2018
за довгостроковими зобов'язаннями	23895	160660	189117	28457
за товари, роботи, послуги	177719	216512	95964	-120548
розрахунки з бюджетом	0	1067	381	-686
розрахунки зі страхування	719	662	415	-247
розрахунки з оплати праці	2687	2405	1577	-828
Інші поточні зобов'язання	2053	178219	597944	419725
Всього	744532	398865	696281	297416

В цілому на 31 грудня 2018 р. в порівнянні з 31 грудня 2017 р. валюта балансу Товариства збільшилась на 326166 тис. грн..

21. Дохід від реалізації

Товариство при переході на МСФЗ 15 «Дохід від договорів з клієнтами» використало модифіковане ретроспективне застосування. На дату першого застосування МСФЗ 15 Товариство не мало не виконаних договорів, тому сумарний вплив першого застосування, на який коригується залишок нерозподіленого прибутку на 01 січня 2018 року, дорівнює нулю.

21.1. Звіт прибутки та збитки

Всі статті доходів і витрат, визнані у звітних періодах включено до складу Звіту про фінансові результати.

Витрати відображаються в бухгалтерському обліку одночасно зі зменшенням активів або збільшенням зобов'язань. Витратами звітного періоду визнаються або зменшення активів або збільшення зобов'язань, що приводить до зменшення власного капіталу Товариства, за умови, що ці витрати можуть бути достовірно оцінені. Витратами визнаються витрати певного періоду одночасно з визнанням доходу, для отримання якого вони здійснені.

Наводимо звіт про прибутки та збитки та інший сукупний дохід за рік який закінчився 31.12.2018 р. в порівнянні даних за 2017-2018 рр.

тис. грн.

	2016	2017	2018	Відхил. (+ -) 2017-2018
Чистий дохід від реалізації (товарів, робіт, послуг)	966095	848270	1501216	652946
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	(920308)	(792606)	(1387862)	(595256)
Валовий прибуток	45787	55664	113354	57690
Інші операційні доходи	2454	10943	23547	12604
Адміністративні витрати	(1613)	(3243)	(2746)	497
Витрати на збут	(28050)	(31079)	(73517)	(42438)
Інші операційні витрати	(3558)	(5125)	(22230)	(17105)
Фінансовий результат від операційної діяльності:				
прибуток	15020	27160	38408	11248
Інші доходи	1651	739	1103	364
Фінансові витрати	(12223)	(27572)	(39037)	(11465)
Інші витрати	(1674)	(37)	(-)	37
Фінансовий результат до оподаткування:				
прибуток	2774	290	474	184
збиток				
Витрати(дохід) з податку на прибуток	(499)	(75)	(181)	(106)
Чистий фінансовий результат:				
прибуток	2275	215	293	78
збиток				
Сукупний дохід	2275	215	293	78

--	--	--	--	--

Суттєвий вплив на формування фінансового результату до оподаткування спричинили фінансові витрати, а саме сплачені відсотки за користування кредитними ресурсами.

22. Звіт про рух грошових коштів

Звіт грошових коштів за 2018 рік складено за вимогами МСБО 7 за прямим методом, згідно з яким розкривається інформація про основні класи валових надходжень грошових коштів чи валових виплат грошових коштів на нетто-основі. У звіті відображений рух грошових коштів від операційної, інвестиційної та фінансової діяльності Товариства.

Рух коштів у результаті операційної діяльності.

Операційна діяльність полягає в отриманні прибутку від звичайної діяльності.

Операційна діяльність є основним видом діяльності підприємства для отримання доходу.

Чистий рух коштів у результаті операційної діяльності Товариством у 2018 році - має позитивне значення в сумі 239576 тис. грн., за 2017 рік було від'ємне значення в сумі 61863 тис. грн., за 2016 рік відповідно від'ємне значення в сумі 36214 тис. грн..

Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності.

Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності у 2017 році склали 62332 тис. грн., а саме:

витрати на придбання необоротних активів 62332 тис. грн.;

у 2018 році склали 14598 тис. грн., а саме:

витрати на придбання необоротних активів 14598 тис. грн.;

Витрати на придбання необоротних активів за 2016 рік - 15025 тис. грн..

Надходження коштів по фінансовій діяльності за період що закінчився 31.грудня 2018 р. 28457 тис. грн., в тому числі – отримання позик від фінустанов - 28457 тис. грн., інші надходження 90214 тис. грн.

Витрачання коштів:

- витрати на сплату відсотків - 39245 тис. грн.;

- інші платежі- 217255 тис.грн,

Перевищення надходженнями коштів над витратами у результаті фінансової діяльності за 2018 рік становить 137829 тис. грн..

Залишок коштів станом на 31.12.2018 р. 44094 тис. грн , що більше на 43755 тис .грн. на відповідну дату 2017 року.

23. Звіт про власний капітал

Для порівняльної інформації наводимо **Звіт про власний капітал** за 2016 рік тис. грн.

Стаття	Код рядка	Зареєстрований(пай овий) капітал	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток(непокритий збиток)	Всього
Залишок на початок року	4000	9988	17489	1498	(19600)	9375
Чистий прибуток(збиток) за звітний період	4100	-	-	-	2275	2275
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	-	(29)	-	-	(29)
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	-	(29)	-	-	(29)

Разом змін у капіталі	4295	-	(29)	-	2275	2246
Залишок на кінець року	4300	9988	17460	1498	(17325)	11621

Звіт про власний капітал
за 2017 рік тис. грн

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) капітал	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток(непокритий збиток)	Всього
Залишок на початок року	4000	9988	17460	1498	(17325)	11621
Чистий прибуток(збиток) за звітний період	4100	-	-	-	(1112)	(1112)
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	-	-	-	-	-
Разом змін у капіталі	4295	-	-	-	(1112)	(1112)
Залишок на кінець року	4300	9988	17460	1498	(18437)	10509

Звіт про власний капітал
за 2018 рік тис. грн

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) капітал	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток(непокритий збиток)	Всього
Залишок на початок року	4000	9988	17460	1498	(18437)	10509
Інші зміни	4090				1329	1329
Скоригований залишок на початок року		9988	17460	1498	(17108)	11838
Чистий прибуток(збиток) за звітний період	4100	-	-	-	293	293
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі	4290	-	(17460)	(1498)	18958	-

Разом змін у капіталі	4295	-	(17460)	(1498)	19251	293
Залишок на кінець року	4300	9988			2143	12131

До збільшення власного капіталу в звітному періоді що закінчився 31.12.2018 р. на суму 293 тис. грн. призвело одержання Товариством прибутку за 2018 рік на тотожну суму.

24. Розкриття інформації щодо зв'язаних сторін згідно МСБО 24

Пов'язаними вважають сторони, одна з яких має можливість контролювати іншу або здійснювати суттєвий вплив на прийняття фінансових та операційних рішень іншою стороною, як це визначено в МСБО 24 «Розкриття інформації щодо зв'язаних сторін». Рішення про те, які сторони являються зв'язаними приймають не тільки на основі їх юридичної форми, але і виходячи з характеру стосунків зв'язаних сторін.

У Товариства були взаємовідносини із зв'язаними юридичними особами:

Фізична особа -17,9044 % що є кінцевим бенефіціарним власником (контролером) ТОВ «Україна 2001» - господарські відносини (поставка, постачання ТМЦ, роботи послуги);

ТОВ КУА «Профін» (Закритий не диверсифікований венчурний пайовий інвестиційний фонд «Спецфонд») – 10,0000 % акцій зареєстрованого капіталу – кредитування Товариства.

ТОВ «Фірма «Плутон» -21,9050% господарські відносини в звітному періоді не проводились.

. тис. грн.

	2016 рік	2017 рік	2018 рік
Поставка ТМЦ робіт (послуг) ПрАТ на ТОВ «Україна 2001»	188526	228218	351556
Постачання ТМЦ робіт (послуг) ТОВ «Україна 2001» на ПрАТ	207544	404314	706680
Надано позику ТОВ КУА «Профін» (Закритий не диверсифікований венчурний пайовий інвестиційний фонд «Спецфонд») ПрАТ	91000	45765	28457
ПрАТ сплачено відсотки ТОВ КУА «Профін»(Закритий не диверсифікований венчурний пайовий інвестиційний фонд «Спецфонд»)	9640	27572	39037
Винагороди провідному управлінському персоналу	154	291	288

Виплата винагород провідному управлінському персоналу проводилась: згідно контракту-голови правління; членам правління - згідно трудових договорів і склала 288 тис. грн..

Голові наглядової ради і членам наглядової ради, головним акціонерам, акціонерам за результатами роботи за 2018 р. дивіденди не нараховувались.

25. Цілі та політики управління фінансовими ризиками

Керівництво Товариства визнає, що діяльність Товариства пов'язана з ризиками і вартість чистих активів у нестабільному ринковому середовищі може суттєво змінитись унаслідок впливу суб'єктивних чинників та об'єктивних чинників, вірогідність і напрямок впливу яких заздалегідь точно передбачити неможливо. До таких ризиків віднесено кредитний ризик, ринковий ризик та ризик ліквідності. Ринковий ризик включає валютний ризик, відсотковий ризик та інший ціновий ризик. Управління ризиками керівництвом Товариства здійснюється на основі розуміння причин виникнення ризику, кількісної оцінки його можливого впливу на вартість чистих активів та застосування інструментарію щодо його пом'якшення.

26.Ринковий ризик

Валютний ризик – це ризик того, що справедлива вартість або майбутні грошові потоки від фінансового інструменту коливатимуться внаслідок змін валютних курсів.

Для мінімізації та контролю за валютними ризиками Товариство контролює частку активів, номінованих в іноземній валюті, у загальному обсягу активів. Оцінка валютних ризиків здійснюється на основі аналізу чутливості.

27.Ризик ліквідності

Ризик ліквідності – ризик того, що Товариство матиме труднощі при виконанні зобов’язань, пов’язаних із фінансовими зобов’язаннями, що погашаються шляхом поставки грошових коштів або іншого фінансового активу.

Товариство здійснює контроль ліквідності шляхом планування поточної ліквідності. Товариство аналізує терміни платежів, які пов’язані з дебіторською заборгованістю та іншими фінансовими активами, зобов’язаннями.

На підставі даних фінансової звітності Товариства наводимо порівняння фінансових показників станом на 31 грудня 2016, 2017, 2018 року, які наведені в наступній таблиці:

Показник	Формула розрахунку	Значення показника			Відх. + -
		31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016	
Коефіцієнт ліквідності	$\Phi 1 (p1160+p1165) / \Phi 1 (p1695-p1665-p1660)$	0,0498	0,0007	0,0132	0,0491
Коефіцієнт абсолютної ліквідності	$\Phi 1 p1165 / \Phi 1 p1695$	0, 0498	0,00074	0,01321	0,0491
Коефіцієнт покриття	$\Phi 1 (p1195-p1170) / \Phi 1 (p1695-p1665-p1660)$	0,7577	0,8176	0,6869	-0,0599
Коефіцієнт загальної ліквідності	$\Phi 1 (p1195-p1170) / \Phi 1 (p1595-p1520-p1525 + p1695-p1665-p1660)$	0,7577	0, 8176	0,7136	-0,0599
Коефіцієнт фінансової стійкості(платоспроможності, автономії)	$\Phi 1 p1495 / \Phi 1 p1300$	0,0135	0,0184	0,0375	-0,0049
Коефіцієнт співвідношення залученого і власного капіталу (коефіцієнт фінансового ризику; фінансування)	$\Phi 1 (p1595+p1695) / \Phi 1 p1495$	72,99	53,24	25,65	19,75
Чистий оборотний капітал (тис. грн.)	$\Phi 1 (p1195-p1170) - \Phi 1 (p1695-p1665-p1660)$	-213983	-102033	5641	-111950
Коефіцієнт рентабельності активів	$\Phi 2 p2465 / \Phi 1 (p. 1300 (гр..3) + p. 1300 (гр.. 4))/2$	0,0004	-0,0026	0,0052	0,003
Коефіцієнт фінансової стабільності	$\Phi 1 p. 1495 / \Phi 1 (p. 1595 - p. 1520 - p. 1525 + p. 1695-p. 1665-p. 1660)$	0,0137	0,0188	0,039	-0.0051
Коефіцієнт забезпеченості власними оборотними засобами	$\Phi 1 (p.1495-p1095) / p1195$	-0,3025	-0,0223	-0,4012	-0,28802

Управлінський персонал стверджує що Товариство продовжуватиме свою діяльність в осяжному майбутньому.

Дані показники, що характеризують фінансовий стан та платоспроможність Товариства станом на 31 грудня 2018 року, не дають підстав стверджувати про подальшу не можливість безперервного функціонування Товариства як суб’єкта господарювання.

28.Управління капіталом

Товариство здійснює управління капіталом з метою досягнення наступних цілей:

- зберегти спроможність Товариства продовжувати свою діяльність так, щоб воно і надалі забезпечувало дохід для учасників Товариства та виплати іншим зацікавленим сторонам;
- забезпечити належний прибуток учасникам товариства завдяки встановленню цін на послуги Товариства, що відповідають рівню ризику.

Керівництво Товариства здійснює огляд структури капіталу на щорічній основі. При цьому керівництво аналізує вартість капіталу та притаманні його складовим ризики. На основі отриманих висновків Товариство здійснює регулювання капіталу шляхом залучення додаткового капіталу або фінансування, а також виплати дивідендів та погашення існуючих позик.

Для того щоб обмежити вище зазначені ризики, політика Товариства базується на високому рівні контролю з боку працівників Товариства з урахуванням вимог чинного законодавства України.

29.Економічне середовище, в якому Товариство здійснює свою діяльність

Товариство усвідомлює, що на процес рішення поставлених завдань будуть впливати фактори зовнішнього та внутрішнього середовища, які будуть стримувати або стимулювати його розвиток. Керівництво Товариства вважає за доцільне окреслити коло таких найбільш впливових зовнішніх та внутрішніх факторів.

Фактори зовнішнього середовища: геополітична ситуація; темпи росту ВВП; інфляційні процеси; монетарна політика НБУ; тенденції на світових ринках; обсяг та структура зовнішнього та внутрішнього боргу, якість його обслуговування; рівень грошових доходів населення, величина та динаміка заборгованості по виплаті заробітної плати, пенсій; платіжна дисципліна; законодавча база (в т.ч. податкове законодавство та законодавство) її стабільність і прозорість; кредитоспроможність та платоспроможність клієнтів Товариства; ступінь розвитку фондового ринку; інвестиції та приватизаційні процеси; розвиненість відносин з інститутами держави та суспільства; тенденції розвитку підприємницької діяльності, ступінь розвитку жорсткої конкуренції в центрі та регіонах.

Внутрішні фактори: рівень професійних знань, вмінь та навичок персоналу; технологічна ефективність; гнучкість системи управління Товариством, та її адекватність завданням, які стоять перед ним; конкурентоспроможність Товариства в різних сегментах ринку; рівень ризику по операціях з покупцями; структура, строковість, стабільність та вартість ресурсів; рівень ризику по операціях з банками; рівень розвитку інформаційної системи Товариства, її спроможність забезпечувати підтримку прийняття управлінських рішень своєчасною та адекватною інформацією; розвиненість відносин з клієнтами, спектр продукції та послуг, їх якість і вартість.

30.Події після дати балансу

Відповідно до засад, визначеними МСБО 10 «Події після звітної дати» події, що потребують коригування активів та зобов'язань у Товариства – відсутні.

Голова правління

**ПрАТ «ТЕОФІПОЛЬСКИЙ В. Кирияченко
ЦУКРОВИЙ ЗАВОД»**

Головний бухгалтер І. Очеретна

XV. Відомості про аудиторський звіт

1	Найменування аудиторської фірми (П. І. Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	ПРИВАТНА АУДИТОРСЬКА ФІРМА "АУДИТСЕРВІС"
2	Ідентифікаційний код юридичної особи (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	21323931
3	Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	29000 Хмельницька область, місто Хмельницький, вулиця Гагаріна, будинок 26
4	Номер реєстрації аудиторської фірми (аудитора) в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	0128
5	Дата і номер рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг (за наявності)	0631 29.09.2016
6	Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності	01.01.2018 - 31.12.2018
7	Думка аудитора (01 - немодифікована; 02 - із застереженням; 03 - негативна; 04 - відмова від висловлення думки)	02
8	Пояснювальний параграф (у разі наявності)	<p>Не змінюючи думку, Аудитор звертає увагу на те, що під час складання фінансової звітності за рік, який закінчився 31.12.2018 р. керівництво Товариства розглянуло поправки, внесені до МСФЗ та нові стандарти МСФЗ, які введені та діють починаючи з 01.01.2018 року і вважає, що вони не мають впливу на фінансову звітність за 2018 рік.</p> <p>Несприятливе зовнішнє середовище в країні в умовах складної політичної ситуації, коливання курсу національної валюти, відсутність чинників покращення інвестиційного клімату можуть надалі мати негативний вплив на результати діяльності та фінансовий стан Товариства, характер якого на поточний момент визначити неможливо.</p> <p>Управлінський персонал не ідентифікував суттєвої невизначеності, яка могла б поставити під значний сумнів здатність Товариства безперервно продовжувати діяльність, тому використовував припущення про безперервність функціонування Товариства, як основи для обліку під час підготовки фінансових звітів.</p>
9	Номер та дата договору на проведення аудиту	10 02.02.2019
10	Дата початку та дата закінчення аудиту	06.02.2019 - 12.03.2019
11	Дата аудиторського висновку	26.04.2019
12	Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн	71381.00
13	Текст аудиторського звіту	
<p>АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК (ЗВІТ НЕЗВАЛЕЖНОГО АУДИТОРА) щодо фінансової звітності, складеної відповідно до МСФЗ Приватного акціонерного товариства "Теофіпольський цукровий завод" за рік, що закінчився 31 грудня 2018 року</p> <p>Національній комісії з цінних паперів і фондового ринку Наглядовій Раді, Правлінню, Керівництву ПрАТ «Теофіпольський цукровий завод»</p> <p>ЗВІТ ЩОДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ</p>		

Думка із застереженням

Ми провели аудит фінансової звітності ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ТЕОФІПОЛЬСКИЙ ЦУКРОВИЙ ЗАВОД» (код за ЄДРПОУ 05394995 ; юридична адреса 30600, Хмельницька обл., Теофіпольський район, селище міського типу Теофіполь, ВУЛ. ЖОВТНЕВА, будинок 12 (далі Товариство), що складається зі Звіту про фінансовий стан станом на 31.12.2018 року, Звіту про фінансові результати (звіту про сукупний дохід) за 2018 рік, Звіту про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2018 рік, Звіту про власний капітал за 2018 рік, а також приміток до фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик та іншої пояснювальної інформації.

На нашу думку, за винятком впливу питання, описаного в розділі «Основа для думки із застереженням» нашого звіту, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах) фінансовий стан ПрАТ «Теофіпольський цукровий завод» на 31 грудня 2018 р., та її фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ).

Основа для думки із застереженням

Ми звертаємо увагу на твердження Товариства, щодо оцінки основних засобів. Товариство обліковує основні засоби за моделлю собівартості. Обліковою політикою Товариства (п.3.2.17) визначено критерії, зменшення (збільшення) корисності активів. До складу основних засобів включено окремі об'єкти загальною вартістю - 26 061 тис. грн., вартість яких, станом на 31.12.2018 р. повністю з амортизована. Тестування наявності ознак знецінення основних засобів, управлінським персоналом протягом року не проводилось. У випадку якщо балансова вартість суттєво відрізняється від справедливої вартості, у примітках до статті слід навести дані про справедливую вартість таких основних засобів (п.79 МСБО 16 «Основні засоби». Примітка 20.1.1. «Основні засоби» інформації про справедливую вартість не розкриває. Ми не змогли одержати достатні і належні докази справедливої вартості, тому не змогли визначити суму необхідних коригувань вартості активів та власного капіталу.

Ми звертаємо увагу на твердження Товариства, щодо оцінки фінансових інструментів (Примітка 20.1.3 і Примітка 20.1.4). Ми вважаємо, що підхід прийнятий Товариством для визначення вартості фінансових інвестицій, а саме акцій та векселів, який базується на використанні справедливої вартості по вартості придбання, в умовах поточного стану економіки України та обмеженості активного ринку цінних паперів, має суттєві обмеження для застосування в якості визначення справедливої вартості.

Станом на 31 грудня 2018 року довгострокові фінансові інвестиції представлені акціями інших підприємств (ВАТ «Нафтохімобладнання», код ЄДРПОУ 32852636 і ВАТ «Деревообробка», код ЄДРПОУ 32926686 на загальну суму 1 492 тис. грн. та відсутні в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців, тому не можуть бути кваліфіковані як активи (не контролюються підприємством і не будуть приносити економічних вигод). Тому балансова вартість фінансових інструментів, чистий прибуток та капітал завищено на 1 492 тис. грн.

Станом на 31.12.2018 року поточні фінансові інвестиції (векселя) обліковуються на суму 15 220 тис. грн., в тому числі емітовані ТОВ «Соляріс ЕКО», код ЄДРПОУ 39905725 за договором поставки № Ц/2902/1-1 від 29.02.2016 р. на загальну суму – 4 120 тис. грн., дата пред'явлення в яких не вказана та СТОВ «Волиця», ЄДРПОУ 35348663 на суму – 11 100 тис. грн. термін погашення 22.11.2019 року. Резерв під очікувані збитки від знецінення не створено. З урахуванням вищезазначеного, ми вважаємо, що оцінки фінансових інструментів (векселів), за умови, що ринкові котирування не доступні, є ключовим джерелом невизначеності оцінок. Використання різних припущень та/або методів оцінки, які обрані Товариством в якості справедливої вартості фінансових інструментів, може мати значний вплив на визначення справедливої вартості. У зв'язку з вищенаведеним вплив оцінки фінансових інструментів на балансову вартість фінансових інструментів, чистий прибуток та капітал нами не може бути визначений.

Станом на 31 грудня 2018 р. Товариство мало дебіторську заборгованість по рахунку «Розрахунки з вітчизняними покупцями», на суму 5033 тис. грн. погашення якої в 2018 році не проводилось. Міжнародний стандарт фінансової звітності 9 «Фінансові інструменти» вимагає визначення резерву під очікувані збитки від знецінення і визнання його в фінансовій звітності. Така оцінка збитку від знецінення дебіторської заборгованості Товариством не проводилась. Вплив даного відхилення від вимог Міжнародного стандарту фінансової звітності на фінансову звітність Товариства не було визначено.

Товариством не створено забезпечень на виплату відпусток працівникам, на виплату пільгових пенсій обов'язковість яких визначено МСБО 19 «Виплати працівникам» розрахунково сума яких складає - 1654 тис. грн.

Надана фінансова звітність Товариства не розкриває кінцеву контролюючу сторону Товариства, що вимагається Міжнародним стандартом бухгалтерського обліку 24 «Розкриття інформації про зв'язані сторони». Ми не змогли одержати достатні і належні докази наявності чи відсутності кінцевої контролюючої сторони і не змогли визначити чи були виконані вимоги Міжнародного стандарту бухгалтерського обліку 24 «Розкриття інформації про зв'язані сторони» по розкриттю інформації.

Також Аудитор зазначає, що в примітках до річної фінансової звітності Товариства в окремих розділах інформація розкрита не в повному обсязі, але це не має всеохоплюючого характеру для фінансової звітності Товариства.

Взяті в сукупності вищезазначені викривлення є суттєвими, але не всеохоплюючими для фінансової звітності Товариства.

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг видання 2016-2017 років, перекладених українською мовою, затверджених в якості національних стандартів аудиту рішенням АПУ від 08.06.2018 року № 361, (надалі - 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 (надалі - Кодекс РМСЕБ) застосовними в Україні, до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до вимог Кодексу РМСЕБ.

Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними щоб бути основою для висловлення нашої думки з застереженням.

Ключові питання аудиту

Ключові питання аудиту - це питання, які, згідно з нашим професійним судженням, були найбільш значущими для нашого аудиту фінансової звітності за поточний період. Ці питання розглядалися в контексті нашого аудиту річної фінансової звітності в цілому та при формуванні думки щодо неї, при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань.

Пояснювальний параграф

Не змінюючи думку, Аудитор звертає увагу на те, що під час складання фінансової звітності за рік, який закінчився 31.12.2018 р. керівництво Товариства розглянуло поправки, внесені до МСФЗ та нові стандарти МСФЗ, які введені та діють починаючи з 01.01.2018 року і вважає, що вони не мають впливу на фінансову звітність за 2018 рік.

Несприятливе зовнішнє середовище в країні в умовах складної політичної ситуації, коливання курсу національної валюти, відсутність чинників покращення інвестиційного клімату можуть надалі мати негативний вплив на результати діяльності та фінансовий стан Товариства, характер якого на поточний момент визначити неможливо.

Управлінський персонал не ідентифікував суттєвої невизначеності, яка могла б поставити під значний сумнів здатність Товариства безперервно продовжувати діяльність, тому використовував припущення про безперервність функціонування Товариства, як основи для обліку під час підготовки фінансових звітів.

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

Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до 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 оцінку здатності Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовно, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо 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

Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність Товариства у цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та випуск звіту аудитора, що містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, 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. Ризик невиявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;
- 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 Товариства продовжити безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Втім майбутні події або умови можуть примусити Товариство припинити свою діяльність на безперервній основі.
- оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що покладені в основу її складання, так, щоб досягти достовірного відображення.

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

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

З тих питань, які ми довели до відома осіб, що відповідають за корпоративне управління, ми визначаємо питання, які були найбільш значущими для аудиту фінансової звітності за поточний період.

ЗВІТ ПРО ІНШІ ПРАВОВІ ТА РЕГУЛЯТОРНІ ВИМОГИ

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

Під час перевірки аудиторами не були виявлені факти, які б вказували на те, що фінансова звітність за 2018 р. складена на підставі недостовірних та неповних даних про фінансово-господарську діяльність Товариства. Під час перевірки аудиторами не були виявлені факти порушення законодавства під час проведення фінансово-господарської діяльності, а також встановленого порядку ведення бухгалтерського обліку та подання фінансової звітності.

Основні відомості про аудиторську фірму:

Повне найменування аудиторської фірми відповідно до установчих документів, якою було здійснено аудиторську перевірку

Приватна аудиторська фірма “АУДИТСЕРВІС”

Код за ЄДРПОУ

21323931

Номер і дата видачі Свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого АПУ

Свідоцтво № 0128, видано рішенням Аудиторської палати України від 26.01.2001 р. № 98

Номер та дата Свідоцтва АПУ про відповідність системи контролю якості

Свідоцтво № 0631 видано рішенням Аудиторської палати України від 29.09.2016 р. № 330/4

Свідоцтво чинне до 31.12.2021 р.

Номер реєстрації в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності Аудиторської палати України

№ 0128 (розділ «Суб'єкти аудиторської діяльності»; розділ «Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності» та розділу «Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес»)

Прізвище, ім'я, по батькові аудитора, який проводив аудиторську перевірку, та серія, номер, дата видачі Сертифіката аудитора, виданого АПУ

Мяковський Анатолій Йосипович, сертифікат аудитора серії А № 001015 від 24 березня 1994 року, виданий

рішенням Аудиторської палати України № 13 від 24 березня 1994 р.
Місцезнаходження
29000, Хмельницька область, м. Хмельницький, вул. Гагаріна, будинок 26
Телефон/ факс
(0382) 658-167

Аудит фінансової звітності ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ТЕОФІПОЛЬСКИЙ ЦУКРОВИЙ ЗАВОД» за 2018 рік проведено відповідно до договору №11 від 05 лютого 2019 р., з 06 лютого 2019 року по 12 березня 2019 року.

Найменування органу, який призначив суб'єкта аудиторської діяльності на проведення обов'язкового аудиту –
Наглядова рада протокол № 2401 від 24.01. 2019 р.

Ключовим партнером завдання з аудиту, результатом якого є цей звіт незалежного аудитора, є Сербін Іван Іванович.

Ключовий партнер з аудиту Сербін І.І.
/сертифікат серії А № 001022, виданий на підставі рішення Аудиторської палати України
№ 13 від 24.03.1994 року, номер 100101 в реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності/

Директор ПАФ «АУДИТСЕРВІС» Мялковський А.Й.
/сертифікат аудитора серії А № 001015, виданий на підставі рішення Аудиторської палати України № 13 від
24.03.1994 року, номер 101095 в реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності/

XVI. Твердження щодо річної інформації

Офіційна позиції осіб, які здійснюють управлінські функції та підписують річну інформацію емітента щодо річної інформації, в особі Голови правління Кирияченко Василя Володимировича:

1) Річна фінансова звітність ПРАТ "ТЕОФІПОЛЬСЬКИЙ ЦУКРОВИЙ ЗАВОД", підготовлена відповідно до стандартів бухгалтерського обліку, що вимагаються згідно із Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", містить достовірне та об'єктивне подання інформації про стан активів, пасивів, фінансовий стан, прибутки та збитки емітента.

2) Звіт керівництва включає достовірне та об'єктивне подання інформації про розвиток і здійснення господарської діяльності та стан ПРАТ "ТЕОФІПОЛЬСЬКИЙ ЦУКРОВИЙ ЗАВОД" з описом основних ризиків та невизначеностей, з якими стикається у своїй господарській діяльності Товариство.

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

Дата виникнення події	Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку	Вид інформації
1	2	3
24.04.2018	25.04.2018	Відомості про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів
24.04.2018	25.04.2018	Відомості про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів