Додаток 38

до Положення про розкриття інформації емітентами

цінних паперів (пункт1 глави 4 розділу III)

**Титульний аркуш**

**30.04.2020**

**(**дата реєстрації емітентом   
 електронного документа)

№ **052**

вихідний реєстраційний  
 номер електронного документа)

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Директор |  |  |  | Жуков Андрiй Сергiйович |
| (посада) |  | (підпис) |  | (прізвище та ініціали керівника) |
|  | | | |  |
|  |
| **Річна інформація емітента цінних паперів за 2019 рік** | | | | |

|  |  |
| --- | --- |
| **I. Загальні відомості** | |
| **1. Повне найменування емітента** | Акцiонерне товариство "Одеський консервний завод дитячого харчування" |
| **2. Організаційно-правова форма емітента** | Акцiонерне товариство |
| **3. Ідентифікаційний код юридичної особи.** | 05529030 |
| **4. Місцезнаходження емітента** | 65007 Одеська область Малиновський р-н м.Одеса провулок Високий, буд.22 |
| **5. Міжміський код, телефон та факс емітента** | (0482) 34-40-42 (0482) 34-40-42 |
| **6. Адреса електронної пошти** | o.shevchuk@vitmark.com |
| **7. Дата та рішення наглядової ради емітента, яким затверджено річну інформацію, або дата та рішення загальних зборів акціонерів, яким затверджено річну інформацію емітента (за наявності)** | Рішення наглядової ради емітента  протокол наглядової ради №118 вiд 21.04.2020 р. від 21.04.2020 |
| **8. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку (у разі здійснення оприлюднення).** | Державна установа "Агентство з розвитку iнфраструктури фондового ринку України"  21676262  Україна  DR/00001/APA |
| **9. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює подання звітності та/або адміністративних даних до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (у разі, якщо емітент не подає Інформацію до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку безпосередньо).** | Державна установа "Агентство з розвитку iнфраструктури фондового ринку України"  21676262  Україна  DR/00002/ARM |
| **II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації** | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Річну інформацію розміщено на власному веб-сайті учасника фондового ринку** | http://www.obfc.pat.ua |  | 30.04.2020 |
| (URL-адреса сторінки) |  | (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. | **X** |
| 4. Інформація щодо 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 щодо емітента. |  |
| 9. Опис бізнесу. | **X** |
| 10. Інформація про органи управління емітента, його посадових осіб, засновників та/або учасників емітента та відсоток їх акцій (часток, паїв): | **X** |
| 1) інформація про органи управління; | **X** |
| 2) інформація про посадових осіб емітента; | **X** |
| інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента; | **X** |
| інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента; | **X** |
| інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення; |  |
| 3) інформація про засновників та/або учасників емітента, відсоток акцій (часток, паїв). |  |
| 11. Звіт керівництва (звіт про управління): | **X** |
| 1) вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента; | **X** |
| 2) інформація про розвиток емітента; | **X** |
| 3) інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом, якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента: | **X** |
| завдання та політика емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування; | **X** |
| інформація про схильність емітента до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків; | **X** |
| 4) звіт про корпоративне управління: | **X** |
| власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент; |  |
| кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати |  |
| інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги; |  |
| 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; |  |
| порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента; | **X** |
| повноваження посадових осіб емітента. | **X** |
| 12. Інформація про власників пакетів 5 і більше відсотків акцій із зазначенням відсотка, кількості, типу та/або класу належних їм акцій. | **X** |
| 13. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій. |  |
| 14. Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій. |  |
| 15. Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій. |  |
| 16. Інформація про структуру капіталу, в тому числі із зазначенням типів та класів акцій, а також прав та обов'язків акціонерів (учасників). | **X** |
| 17. Інформація про цінні папери емітента (вид, форма випуску, тип, кількість), наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру: | **X** |
| 1) інформація про випуски акцій емітента; | **X** |
| 2) інформація про облігації емітента; |  |
| 3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом; |  |
| 4) інформація про похідні цінні папери емітента; |  |
| 5) інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів; |  |
| 6) інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду. |  |
| 18. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва). |  |
| 19. Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента. |  |
| 20. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу такого емітента. |  |
| 21. Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів. |  |
| 22. Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі. | **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; |  |
| 5) інформація про собівартість реалізованої продукції; |  |
| 6) інформація про осіб, послугами яких користується емітент. | **X** |
| 25. Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів. |  |
| 26. Інформація про вчинення значних правочинів. |  |
| 27. Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість. |  |
| 28. Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість. |  |
| 29. Річна фінансова звітність. | **X** |
| 30. Відомості про аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою). |  |
| 31. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо). |  |
| 32. Твердження щодо річної інформації. | **X** |
| 33. Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента. |  |
| 34. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом. |  |
| 35. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом звітного періоду. | **X** |
| 36. Інформація про випуски іпотечних облігацій. |  |
| 37. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття: |  |
| 1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям; |  |
| 2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду; |  |
| 3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття; |  |
| 4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду; |  |
| 5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року. |  |
| 38. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття. |  |
| 39. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів. |  |
| 40. Інформація щодо реєстру іпотечних активів. |  |
| 41. Основні відомості про ФОН. |  |
| 42. Інформація про випуски сертифікатів ФОН. |  |
| 43. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН. |  |
| 44. Розрахунок вартості чистих активів ФОН. |  |
| 45. Правила ФОН. |  |
| 46. Примітки. | **X** |

**Примітки :** Cкладова змiсту "Основнi вiдомостi про емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв

Вiдповiдно до пункту 5 глави 4 роздiлу II Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв, затв. рiшенням НКЦПФР №2826 вiд 03.12.2013 р. iз змiнами i доповненнями, приватнi акцiонернi товариства, щодо iнших цiнних паперiв, крiм акцiй якого не здiйснено публiчну пропозицiю, зобов'язано розкривати регулярну рiчну iнформацiю вiдповiдно до перелiку, який визначено у пунктi 1 глави 4 роздiлу III цього Положення, крiм вимог пiдпункту 4 пункту 5, а саме:

4) iнформацiю про одержанi лiцензiї на окремi види дiяльностi.

Cкладова змiсту "Вiдомостi про участь емiтента в iнших юридичних особах" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв

Статутом Товариства посада корпоративного секретаря не передбачена.

Вiдповiдно до вимог ст. 4-1, абз.11 Закону України "Про державне регулювання ринку цiнних паперiв в Українi" рейтингування Товариством не здiйснювалось в зв'язку з вiдсутнiстю державної частки в статутному капiталi Товариства, Товариство не займає монопольного (домiнуючтого) становища, немає стратегiчного значення для економiки та безпеки держави.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про наявнiсть фiлiалiв або iнших вiдокремлених структурних пiдроздiлiв емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв

Судовi справи, за якими розглядаються позовнi вимоги у розмiрi на суму 1 та бiльше вiдсоткiв активiв емiтента станом на початок звiтного року, стороною в яких виступає емiтент, посадовi особи вiдсутнi.

Судовi справи, провадження за якими вiдкрито у звiтному роцi на суму 1 або бiльше вiдсоткiв активiв емiтента станом на початок року, стороною в яких виступає емiтент, а також судовi справи, рiшення за якими набрало чинностi у звiтному роцi, вiдсутнi.

Cкладова змiсту "Основнi вiдомостi про емiтента" не включена до складу рiчної iнформацiї у зв'язку iз вiдсутнiстю штрафних санкцiй.

Cкладова змiсту "Опис бiзнесу" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв

Cкладова змiсту "Iнформацiя про органи управлiння емiтента, його посадових осiб, засновникiв та/або учасникiв емiтента та вiдсоток їх акцiй (часток, паїв)" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв

Cкладова змiсту "Iнформацiя про органи управлiння" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв

Cкладова змiсту "Iнформацiя про посадових осiб емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв

Cкладова змiсту "Iнформацiя щодо освiти та стажу роботи посадових осiб емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв

Cкладова змiсту "Iнформацiя про володiння посадовими особами емiтента акцiями емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв

Вiдповiдно до пункту 5 глави 4 роздiлу II Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв, затв. рiшенням НКЦПФР №2826 вiд 03.12.2013 р. iз змiнами i доповненнями, приватнi акцiонернi товариства, щодо iнших цiнних паперiв, крiм акцiй якого не здiйснено публiчну пропозицiю, зобов'язано розкривати регулярну рiчну iнформацiю вiдповiдно до перелiку, який визначено у пунктi 1 глави 4 роздiлу III цього Положення, крiм вимог пiдпункту 10 пункту 5, а саме:

10) iнформацiю про будь-якi винагороди або компенсацiї, якi мають бути виплаченi посадовим особам емiтента в разi їх звiльнення.

Iнформацiя про засновникiв та/або учасникiв емiтента, вiдсоток акцiй (часток, паїв) не розкривається у зв'язку з тим, що засновник Товариства не є його акцiонером на кiнець звiтного перiоду.

Cкладова змiсту "Звiт керiвництва (звiт про управлiння)" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв

Cкладова змiсту "Вiрогiднi перспективи подальшого розвитку емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв

Cкладова змiсту "Iнформацiя про розвиток емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв

У звiтному роцi фактiв укладення деривативiв або вчинення правочинiв щодо похiдних цiнних паперiв Товариством, якщо це б вплинуло на оцiнку його активiв, зобов'язань, фiнансового стану i доходiв або витрат, не було.

Cкладова змiсту "Завдання та полiтика емiтента щодо управлiння фiнансовими ризиками, у тому числi полiтика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операцiї, для якої використовуються операцiї хеджування" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв"

Cкладова змiсту "Iнформацiя про схильнiсть емiтента до цiнових ризикiв, кредитного ризику, ризику лiквiдностi та/або ризику грошових потокiв" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв

Cкладова змiсту "Звiт про корпоративне управлiння" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв

Кодекс корпоративного управлiння Товариством не затверджувався. Дотримання принципiв корпоративного управлiння в Товариствi забезпечується шляхом виконання норм чинного законодавства України, установчих документiв, внутрiшнiх актiв, прийнятих на їх реалiзацiю та виконання. Система вiдносин корпоративного управлiння здiйснюється вiдповiдно до Цивiльного кодексу України, Господарського кодексу України, Закону України "Про акцiонернi товариства", Закону України "Про цiннi папери та фондовий ринок", статуту та рiшень загальних зборiв акцiонерiв Товариства, рiшень Наглядової ради та Директора Товариства. Корпоративне управлiння Товариства базується на принципi своєчасного розкриття iнформацiї, в тому числi про фiнансовий стан, економiчнi показники, структуру управлiння з метою забезпечення можливостi прийняття зважених рiшень його акцiонерами.

Кодекс корпоративного управлiння фондової бiржi, об'єднання юридичних осiб або iнший кодекс корпоративного управлiння, Товариством не застосовується.

Практика корпоративного управлiння понад визначенi законодавством вимоги Товариством не застосовується.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про проведенi загальнi збори акцiонерiв (учасникiв)" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв

Cкладова змiсту "Iнформацiя про наглядову раду" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв

Cкладова змiсту "Iнформацiя про виконавчий орган" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв

Cкладова змiсту "Опис основних характеристик систем внутрiшнього контролю i управлiння ризиками емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв

Cкладова змiсту "Перелiк осiб, якi прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцiй емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Додатково зазначаємо наступне:

Власники значного пакета акцiй Товариства:

СП "Вiтмарк-Україна" ТОВ, iдентифiкацiйний код 22480087, розмiр пакета акцiй - 154 697 887 шт., що складає 89.458492% Статутного капiталу Товариства (пряме володiння).

ПРИВАТНА КОМПАНIЯ З ВIДПОВIДАЛЬНIСТЮ УЧАСНИКIВ У МЕЖАХ НАЛЕЖНИХ ЇМ АКЦIЙ ДЕСОККО ЛIМIТЕД, номер реєстрацiї юридичної особи - нерезидента 153107, розмiр пакета акцiй - 18 228 113 шт., що складає 10.5409% Статутного капiталу Товариства (пряме володiння). Через СП "Вiтмарк-Україна" ТОВ опосередковано володiє 90,02% Статутного капiталу Товариства (опосередковане володiння).

Вiницький Вiталiй, реєстрацiйний номер облiкової картки платника податкiв 2221718674, розмiр пакета акцiй - 1000 шт., що складає 0,0005% Статутного капiталу Товариства (пряме володiння). Через вищезазначених акцiонерiв опосередковано володiє 90,02% Статутного капiталу Товариства (опосередковане володiння).

Вiдсутнi будь-якi обмеження прав участi та голосування акцiонерiв на загальних зборах Товариства.

Cкладова змiсту "Порядок призначення та звiльнення посадових осiб емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв

Cкладова змiсту "Повноваження посадових осiб емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв

Cкладова змiсту "Iнформацiя про власникiв пакетiв 5 i бiльше вiдсоткiв акцiй iз зазначенням вiдсотка, кiлькостi, типу та/або класу належних їм акцiй" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв

Cкладова змiсту "Iнформацiя про змiну акцiонерiв, яким належать голосуючi акцiї, розмiр пакета яких стає бiльшим, меншим або рiвним пороговому значенню пакета акцiй." не включена до складу рiчної iнформацiї оскiльки змiни акцiонерiв, яким належать голосуючi акцiї, розмiр пакета яких стає бiльшим, меншим або рiвним пороговому значенню пакета акцiй, у звiтному роцi не вiдбувалось.

Вiдповiдно до пункту 5 глави 4 роздiлу II Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв, затв. рiшенням НКЦПФР №2826 вiд 03.12.2013 р. iз змiнами i доповненнями, приватнi акцiонернi товариства, щодо iнших цiнних паперiв, крiм акцiй якого не здiйснено публiчну пропозицiю, зобов'язано розкривати регулярну рiчну iнформацiю вiдповiдно до перелiку, який визначено у пунктi 1 глави 4 роздiлу III цього Положення, крiм вимог пiдпунктiв 4, 6, 10, 13, 14, 20, 21, 26, 27, 29, 30 пункту 5, а саме: п. 13 - iнформацiю про змiну осiб, яким належить право голосу за акцiями, сумарна кiлькiсть прав за якими стає бiльшою, меншою або рiвною пороговому значенню пакета акцiй.

Вiдповiдно до пункту 5 глави 4 роздiлу II Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв, затв. рiшенням НКЦПФР №2826 вiд 03.12.2013 р. iз змiнами i доповненнями, приватнi акцiонернi товариства, щодо iнших цiнних паперiв, крiм акцiй якого не здiйснено публiчну пропозицiю, зобов'язано розкривати регулярну рiчну iнформацiю вiдповiдно до перелiку, який визначено у пунктi 1 глави 4 роздiлу III цього Положення, крiм вимог пiдпунктiв 4, 6, 10, 13, 14, 20, 21, 26, 27, 29, 30 пункту 5, а саме: п. 14 - iнформацiю про змiну осiб, якi власниками фiнансових iнструментiв, пов'язаних з голосуючими акцiями акцiонерного товариства, сумарна кiлькiсть прав за якими стає бiльшою, меншою або рiвною пороговому значенню пакета акцiй

Cкладова змiсту "Iнформацiя про структуру капiталу, в тому числi iз зазначенням типiв та класiв акцiй, а також прав та обов'язкiв акцiонерiв (учасникiв)" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв

Cкладова змiсту "Iнформацiя про цiннi папери емiтента (вид, форма випуску, тип, кiлькiсть), наявнiсть публiчної пропозицiї та/або допуску до торгiв на фондовiй бiржi в частинi включення до бiржового реєстру" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв

Cкладова змiсту "Iiнформацiя про випуски акцiй емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв

Протягом звiтного перiоду Товариство не здiйснювало випуск облiгацiй.

Протягом звiтного перiоду Товариство не здiйснювало випуск iнших цiнних паперiв.

Протягом звiтного перiоду Товариство не здiйснювало випуск похiдних цiнних паперiв.

Вiдповiдно до пункту 5 глави 4 роздiлу II Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв, затв. рiшенням НКЦПФР №2826 вiд 03.12.2013 р. iз змiнами i доповненнями, приватнi акцiонернi товариства, щодо iнших цiнних паперiв, крiм акцiй якого не здiйснено публiчну пропозицiю, зобов'язано розкривати регулярну рiчну iнформацiю вiдповiдно до перелiку, який визначено у пунктi 1 глави 4 роздiлу III цього Положення, крiм вимог пiдпунктiв 4, 6, 10, 13, 14, 20, 21, 26, 27, 29, 30 пункту 5, а саме: п. 20 - iнформацiю про забезпечення випуску боргових цiнних паперiв;

Товариством власнi акцiї протягом звiтного перiоду не придбавались.

Вiдповiдно до пункту 5 глави 4 роздiлу II Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв, затв. рiшенням НКЦПФР №2826 вiд 03.12.2013 р. iз змiнами i доповненнями, приватнi акцiонернi товариства, щодо iнших цiнних паперiв, крiм акцiй якого не здiйснено публiчну пропозицiю, зобов'язано розкривати регулярну рiчну iнформацiю вiдповiдно до перелiку, який визначено у пунктi 1 глави 4 роздiлу III цього Положення, крiм вимог пiдпунктiв 4, 6, 10, 13, 14, 20, 21, 26, 27, 29, 30 пункту 5, а саме: п. 21 - звiт про стан об'єкта нерухомостi (у разi емiсiї цiльових облiгацiй пiдприємств, виконання зобов'язань за якими здiйснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будiвництва);

Працiвники Товариства не володiють цiнними паперами (крiм акцiй) Товариства.

Працiвники Товариства не володiють акцiями Товариства в розмiрi понад 0,1 вiдсотка розмiру статутного капiталу.

Вiдсутнi будь-якi обмеження щодо обiгу цiнних паперiв Товариства, в тому числi необхiднiсть отримання вiд Товариства або iнших власникiв цiнних паперiв згоди на вiдчуження таких цiнних паперiв.

В Товариствi вiдсутнi голосуючi акцiї, права голосу за якими обмежено, а також голосуючi акцiї, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано iншiй особi.

Загальними зборами акцiонерiв рiшення щодо виплати дивiдендiв не приймалось.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про господарську та фiнансову дiяльнiсть емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв

Cкладова змiсту "Iнформацiя про основнi засоби емiтента (за залишковою вартiстю" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв

Cкладова змiсту "Iнформацiя щодо вартостi чистих активiв емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв

Cкладова змiсту "Iнформацiя про зобов'язання емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв

Iнформацiя про обсяги виробництва та реалiзацiї основних видiв продукцiї не зазначена в зв'язку з тим, що товариство не займається видами дiяльностi, що класифiкуються як переробна, добувна промисловiсть або виробництво та розподiлення електроенергiї, газу та води за класифiкатором видiв економiчної дiяльностi.

Iнформацiя про собiвартiсть реалiзованої продукцiї не зазначена в зв'язку з тим, що товариство не займається видами дiяльностi, що класифiкуються як переробна, добувна промисловiсть або виробництво та розподiлення електроенергiї, газу та води за класифiкатором видiв економiчної дiяльностi.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про осiб, послугами яких користується емiтент" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв

Вiдповiдно до пункту 5 глави 4 роздiлу II Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв, затв. рiшенням НКЦПФР №2826 вiд 03.12.2013 р. iз змiнами i доповненнями, приватнi акцiонернi товариства, щодо iнших цiнних паперiв, крiм акцiй якого не здiйснено публiчну пропозицiю, зобов'язано розкривати регулярну рiчну iнформацiю вiдповiдно до перелiку, який визначено у пунктi 1 глави 4 роздiлу III цього Положення, крiм вимог пiдпунктiв 4, 6, 10, 13, 14, 20, 21, 26, 27, 29, 30 пункту 5, а саме: п. 26 - iнформацiю про вчинення значних правочинiв або правочинiв, щодо вчинення яких є заiнтересованiсть, або про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинiв;

Вiдповiдно до пункту 5 глави 4 роздiлу II Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв, затв. рiшенням НКЦПФР №2826 вiд 03.12.2013 р. iз змiнами i доповненнями, приватнi акцiонернi товариства, щодо iнших цiнних паперiв, крiм акцiй якого не здiйснено публiчну пропозицiю, зобов'язано розкривати регулярну рiчну iнформацiю вiдповiдно до перелiку, який визначено у пунктi 1 глави 4 роздiлу III цього Положення, крiм вимог пiдпунктiв 4, 6, 10, 13, 14, 20, 21, 26, 27, 29, 30 пункту 5, а саме: п. 26 - iнформацiю про вчинення значних правочинiв або правочинiв, щодо вчинення яких є заiнтересованiсть, або про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинiв;

Вiдповiдно до пункту 5 глави 4 роздiлу II Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв, затв. рiшенням НКЦПФР №2826 вiд 03.12.2013 р. iз змiнами i доповненнями, приватнi акцiонернi товариства, щодо iнших цiнних паперiв, крiм акцiй якого не здiйснено публiчну пропозицiю, зобов'язано розкривати регулярну рiчну iнформацiю вiдповiдно до перелiку, який визначено у пунктi 1 глави 4 роздiлу III цього Положення, крiм вимог пiдпунктiв 4, 6, 10, 13, 14, 20, 21, 26, 27, 29, 30 пункту 5, а саме: п. 26 - iнформацiю про вчинення значних правочинiв або правочинiв, щодо вчинення яких є заiнтересованiсть, або про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинiв;

Вiдповiдно до пункту 5 глави 4 роздiлу II Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв, затв. рiшенням НКЦПФР №2826 вiд 03.12.2013 р. iз змiнами i доповненнями, приватнi акцiонернi товариства, щодо iнших цiнних паперiв, крiм акцiй якого не здiйснено публiчну пропозицiю, зобов'язано розкривати регулярну рiчну iнформацiю вiдповiдно до перелiку, який визначено у пунктi 1 глави 4 роздiлу III цього Положення, крiм вимог пiдпунктiв 4, 6, 10, 13, 14, 20, 21, 26, 27, 29, 30 пункту 5, а саме: п. 26 - iнформацiю про вчинення значних правочинiв або правочинiв, щодо вчинення яких є заiнтересованiсть, або про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинiв;

Cкладова змiсту "Рiчна фiнансова звiтнiсть" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв

Вiдповiдно до пункту 5 глави 4 роздiлу II Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв, затв. рiшенням НКЦПФР №2826 вiд 03.12.2013 р. iз змiнами i доповненнями, приватнi акцiонернi товариства, щодо iнших цiнних паперiв, крiм акцiй якого не здiйснено публiчну пропозицiю, зобов'язано розкривати регулярну рiчну iнформацiю вiдповiдно до перелiку, який визначено у пунктi 1 глави 4 роздiлу III цього Положення, крiм вимог пiдпунктiв 4, 6, 10, 13, 14, 20, 21, 26, 27, 29, 30 пункту 5, а саме: п. 29 - аудиторський звiт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фiнансової звiтностi емiтента аудитором (аудиторською фiрмою);

Товариство не здiйснювало випуск боргових цiнних паперiв.

Cкладова змiсту "Твердження щодо рiчної iнформацiї" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв

За наявнiй в Товариствi iнформацiї акцiонерами Товариства акцiонернi або корпоративнi договори не укладались.

Будь-яких договорiв та/або правочинiв, умовою чинностi яких є незмiннiсть осiб, якi здiйснюють контроль над Товариством, не iснує.

Cкладова змiсту "Вiдомостi щодо особливої iнформацiї та iнформацiї про iпотечнi цiннi папери, що виникала протягом звiтного перiоду" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв

Cкладова змiсту "Iнформацiя про випуски iпотечних облiгацiй" не включена до складу рiчної iнформацiї у зв'язку з тим, що Товариство не здiйснювало випуск iпотечних цiнних паперiв.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про склад, структуру i розмiр iпотечного покриття" не включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв". Емiтент не здiйснював випуск iпотечних цiнних паперiв.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про розмiр iпотечного покриття та його спiввiдношення з розмiром (сумою) зобов'язань за iпотечними облiгацiями з цим iпотечним покриттям" не включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв". Емiтент не здiйснював випуск iпотечних цiнних паперiв.

Cкладова змiсту "Iнформацiя щодо спiввiдношення розмiру iпотечного покриття з розмiром (сумою) зобов'язань за iпотечними облiгацiями з цим iпотечним покриттям на кожну дату пiсля змiн iпотечних активiв у складi iпотечного покриття, якi вiдбулися протягом звiтного пер" не включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв". Емiтент не здiйснював випуск iпотечних цiнних паперiв.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про замiни iпотечних активiв у складi iпотечного покриття або включення нових iпотечних активiв до складу iпотечного покриття" не включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв". Емiтент не здiйснював випуск iпотечних цiнних паперiв.

Cкладова змiсту "Вiдомостi про структуру iпотечного покриття iпотечних облiгацiй за видами iпотечних активiв та iнших активiв на кiнець звiтного перiоду" не включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв". Емiтент не здiйснював випуск iпотечних цiнних паперiв.

Cкладова змiсту "Вiдомостi щодо пiдстав виникнення у емiтента iпотечних облiгацiй прав на iпотечнi активи, якi складають iпотечне покриття станом на кiнець звiтного року" не включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв". Емiтент не здiйснював випуск iпотечних цiнних паперiв.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про наявнiсть прострочених боржником строкiв сплати чергових платежiв за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено iпотеками, якi включено до складу iпотечного покриття" не включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв". Емiтент не здiйснював випуск iпотечних цiнних паперiв.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про випуски iпотечних сертифiкатiв" не включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв". Емiтент не здiйснював випуск iпотечних цiнних паперiв.

Cкладова змiсту "Iнформацiя щодо реєстру iпотечних активiв" не включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв". Емiтент не здiйснював випуск iпотечних цiнних паперiв.

Cкладова змiсту "Основнi вiдомостi про ФОН" не включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв". Емiтент не здiйснював випуск iпотечних цiнних паперiв.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про випуски сертифiкатiв ФОН" не включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв". Емiтент не здiйснював випуск iпотечних цiнних паперiв.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про осiб, що володiють сертифiкатами ФОН" не включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв". Емiтент не здiйснював випуск iпотечних цiнних паперiв.

Cкладова змiсту "Розрахунок вартостi чистих активiв ФОН" не включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв". Емiтент не здiйснював випуск iпотечних цiнних паперiв.

Cкладова змiсту "Правила ФОН" не включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв". Емiтент не здiйснював випуск iпотечних цiнних паперiв.

**III. Основні відомості про емітента**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 1. Повне найменування | | | **Акціонерне товариство "Одеський консервний завод дитячого харчування"** |
| 2. Скорочене найменування (за наявності). | | | **АТ "ОКЗДХ"** |
| 3. Дата проведення державної реєстрації | | | **24.01.1996** |
| 4. Територія (область) | | | **Одеська область** |
| 5. Статутний капітал (грн.) | | | **43231750.00** |
| 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) | | | **41** |
| 9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД | | | |
| **10.86** | **ВИРОБНИЦТВО ДИТЯЧОГО ХАРЧУВАННЯ ТА ДІЄТИЧНИХ ХАРЧОВИХ ПРОДУКТІВ** | | |
| **77.39** | **НАДАННЯ В ОРЕНДУ ІНШИХ МАШИН, УСТАТКОВАННЯ ТА ТОВАРІВ. Н. В. І. У.** | | |
| **68.20** | **НАДАННЯ В ОРЕНДУ Й ЕКСПЛУАТАЦІЮ ВЛАСНОГО ЧИ ОРЕНДОВАНОГО НЕРУХОМОГО МАЙНА** | | |
|  | |  | |

|  |  |
| --- | --- |
| 10. Банки, що обслуговують емітента | |
| 1) Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті | **АТ "Райффайзен Банк Аваль"** |
| 2) МФО банку | **380805** |
| 3) IBAN | **UA613808050000000026007420506** |
| 4) Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті | **АТ "Райффайзен банк Аваль"** |
| 5) МФО банку | **380805** |
| 6) IBAN | **UA383808050000000026008420505** |

|  |
| --- |
| **12. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах :** |

|  |  |
| --- | --- |
| **1) найменування** | ТОВ "Рахнянсько-лiсовий консервний завод" |
| **2) організаційно-правова форма** | Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю |
| **3) ідентифікаційний код юридичної особи** | 32636767 |
| **4) місцезнаходження** | 65007 м. Одеса, пров. Високий, буд. 22 |
| **5) опис** | Станом на 31.12.2019 року фiнансовi iнвестицiї АТ "ОКЗДХ" надано наступним чином:  пайовий внесок оцiнений за iсторичною вартiстю тому що не має ринкових котирувань на активному ринку i його справедливу вартiсть не можна достовiрно оцiнити. Сума iнвестицiй складає 1 512 тис. грн., що складає 6,2% статутного капiталу.  АТ "ОКЗДХ" немає iстотного впливу на дiяльнiсть зазначеного пiдприємства. |

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

|  |  |
| --- | --- |
| **1) найменування** | КУЧУРГАНСЬКА ВИРОБНИЧА ФІЛІЯ АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ОДЕСЬКИЙ КОНСЕРВНИЙ ЗАВОД ДИТЯЧОГО ХАРЧУВАННЯ" |
| **2) місцезнаходження** | УКРАЇНА 67430 Одеська область Роздільнянський район село Степанівка Миру, б. 144 |
| **3) опис** | В звітному 2019 році на КУЧУРГАНСЬКІЙ ВИРОБНИЧІЙ ФІЛІЇ АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ОДЕСЬКИЙ КОНСЕРВНИЙ ЗАВОД ДИТЯЧОГО ХАРЧУВАННЯ" надавались послуги з оренди приміщень, обладнання та послуги з переробки давальницької сировини.  На КУЧУРГАНСЬКІЙ ВИРОБНИЧІЙ ФІЛІЇ АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ОДЕСЬКИЙ КОНСЕРВНИЙ ЗАВОД ДИТЯЧОГО ХАРЧУВАННЯ" є три основні технологічні цехи:  - Овочевий;  - Фруктовий;  - Фабрикатний. |

**18. Опис бізнесу**

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

До складу Компанії входить Кучурганська виробнича філія Акціонерного товариства "Одеський консервний завод дитячого харчування" яка розташована за адресою: 67430 Одеська область, Роздільнянський район, село Степанівка, вулиця Миру, 144.

Адреса виробництва збігається з адресою філії.

В звітному 2019 році на Кучурганській виробничій філії Акціонерного товариства "Одеський консервний завод дитячого харчування" надавались послуги з оренди приміщень, обладнання та послуги з переробки давальницької сировини.

На Кучурганській виробничій філії АТ «ОКЗДХ» є три основні технологічні цехи:

- Овочевий;

- Фруктовий;

- Фабрикатний.

Допомiжнi та обслуговуючі пiдроздiли:

- Тарний цех;

- Транспортний цех;

- Ремонтно-механічний цех;

- Холодильник;

- Котельня.

В 2019 зміни організаційній структурі емітента не відбувались.

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

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу - 27 осіб, середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом - 14 осіб, чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) - 17 осіб. Фонд оплати праці в звітному році склав 5 530 тис. грн. Розмір фонду оплати праці збільшився відносно попереднього року на 1003 тис. грн. у зв'язку із збільшенням розміру мінімальної заробітної плати відповідно до законодавства.

Кадрова програма, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації працівників операційним потребам емітента, не розроблялась.

**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**

Національна асоціація виробників дитячого харчування, молочноконсервної та сокової продукції «Укрконсервмолоко» є добровільним неприбутковим об'єднанням підприємств, які здійснюють діяльність у сфері виробництва молочної, сокової продукції, та інших юридичних осіб, які зацікавлені у досягненні статутної мети об'єднання. "Укрконсервмолоко" представляє інтереси вітчизняних виробників перед державними виконавчими та законодавчими органами, приймає участь в обговоренні проектів галузевих нормативних актів.

Мета діяльності Асоціації - створення сприятливих умов для стабілізації та розвитку вітчизняного промислового виробництва продуктів дитячого харчування, молочноконсервної та сокової продукції. АТ "ОКЗДХ" є членом вищезазначеної асоціації, приймає участь в обговоренні питань, що стосуються статутної діяльності "Укрконсервмолоко". Термін участі емітента у об'єднанні з січня 2006 року.

Асоцiацiя "Укрконсервмолоко" знаходиться за адресою: 01601, м. Київ, вул. Б. Грiнченка, 1.

**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**

У звітному році емітент не проводив спільної діяльності з іншими організаціями, підприємствами, установами.

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

За звітний рік пропозицій щодо реорганізації з боку третіх осіб не надходило.

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

ОСНОВНІ ПРИНЦИПИ ОБЛІКОВОЇ ПОЛІТИКИ

Основа представлення інформації та ведення бухгалтерського обліку: фінансова звітність була підготовлена відповідно до вимог усіх МСФЗ, та тлумачень, випущених Комітетом з тлумачень Міжнародної фінансової звітності ("КТМФЗ"), які були випущені та набули чинності або випущені та прийняті до застосування достроково на момент підготовки цієї фінансової звітності.

Фінансова звітність Товариства підготовлена на основі принципу історичної вартості, за виключенням певних фінансових інструментів.

Основні джерела невизначеності оцінок - Нижче наведені ключові припущення стосовно майбутнього та інші основні джерела невизначеності оцінок на звітну дату, щодо яких існує істотний ризик, що вони стануть причиною суттєвого коригування балансової вартості активів та зобов'язань протягом наступного фінансового року.

Можливість відшкодування вартості основних засобів - На кожну звітну дату Компанія здійснює оцінку стосовно існування ознак того, що сума відшкодування основних засобів Компанії стала нижчою від їхньої балансової вартості. Сума відшкодування являє собою більшу з двох величин: справедливої вартості активу, за вирахуванням витрат на його реалізацію, та вартості використання. За умови виявлення такого зниження балансова вартість зменшується до суми відшкодування. Сума такого зниження відображається у звіті про сукупні прибутки у тому періоді, в якому виявлене таке зниження. Якщо умови зміняться і керівництво прийме рішення, що вартість активів збільшилась, таке знецінення буде повністю або частково відновлене.

Резерв на покриття збитків від сумнівної дебіторської заборгованості - Сума резерву на покриття збитків від сумнівної дебіторської заборгованості визначається на основі оцінки Компанією можливості її погашення конкретним клієнтом. У випадку погіршення кредитоспроможності основних клієнтів або коли фактичне невиконання зобов'язань буде перевищувати відповідні оцінки, фактичні результати можуть відрізнятися від таких оцінок.

Строки корисного використання та ліквідаційна вартість основних засобів - Оцінка строків корисного використання та ліквідаційної вартості об'єктів основних засобів вимагає від керівництва застосування професійних суджень, які базуються на досвіді роботи з аналогічними активами. При визначенні строків корисного використання та ліквідаційної вартості активів керівництво враховує умови очікуваного використання активу, його моральний знос, фізичний знос та умови, в яких експлуатується даний актив. Зміна будь-якої з цих умов або оцінок може у результаті призвести до коригування майбутніх норм амортизації.

Відстрочені податкові активи - Відстрочені податкові активи визнаються для всіх невикористаних податкових збитків у тій мірі, в якій існує вірогідність отримання оподатковуваного прибутку, за рахунок якого можуть бути реалізовані дані збитки. Від керівництва вимагається застосування зваженого професійного судження для визначення суми відстрочених податкових активів, які можна визнати, на основі вірогідного строку та рівня оподатковуваних прибутків у майбутньому, з урахуванням стратегії майбутнього податкового планування.

Дані оцінки базувались на найкращій інформації, наявній на звітну дату, але у результаті майбутніх подій може виникнути необхідність коригування цих оцінок (у сторону збільшення або зменшення) у подальші роки. Будь-яка зміна облікових оцінок буде визнаватися в майбутніх періодах у відповідному звіті про сукупні прибутки.

Суттєві облікові судження при застосуванні облікової політики - Нижче наведені суттєві судження, крім тих які вимагають здійснення оцінок (див. вище), які зробило керівництво у процесі застосування облікової політики Компанії і які мають суттєвий вплив на суми, визнані у фінансовій звітності:

Визначення чи були передані Компанії істотні ризики та винагороди, пов'язані з володінням активами - При прийнятті судження щодо визнання різних видів доходів від реалізації, описаних нижче у цій Примітці, керівництво брало до уваги детальні критерії щодо визнання доходів від реалізації товарів, викладені в МСБО 18 "Дохід", та, зокрема, чи передала Компанія покупцю усі істотні ризики та винагороди від володіння товарами. Керівництво вважає правильним визнання доходу в момент переходу істотних ризиків та винагород, пов'язаних із володінням активом, і за умови відсутності триваючого управління проданими активами.

Визначення ролі Компанії в операції купівлі-продажу - як агента чи принципала - При здійсненні судження щодо визнання доходів валовою сумою або нетто керівництво бере до уваги роль, яку виконує Компанія в операції купівлі-продажу - як агента чи принципала, з урахуванням таких критеріїв: ризику відносно запасів, кредитного ризику, кінцевої відповідальності за постачання продукту, свободи у визначенні ціни, можливості змінити продукт або надати частину послуги, свободи вибору постачальників та участі при визначенні продукту. Судження керівництва базуються на сутності операцій, а не лише на їхній юридичній формі.

Класифікація договорів оренди - Для цілей класифікації оренди на операційну або фінансову керівництво здійснило своє судження на основі критеріїв класифікації, визначених в МСБО 17 "Оренда".

Функціональна валюта та валюта представлення - Функціональною валютою та валютою представлення даної попередньої фінансової звітності Компанії є українська гривня. Операції у валютах, які відрізняються від функціональної валюти Компанії, вважаються операціями в іноземних валютах.

Операції в іноземних валютах - Операції у валютах, які відрізняються від функціональної валюти, первісно відображаються за курсами обміну, які діяли на дати здійснення відповідних операцій. Монетарні активи та зобов'язання, виражені у таких валютах, перераховуються за курсами обміну, які діяли на звітну дату. Усі реалізовані та нереалізовані прибутки та збитки, які виникають внаслідок курсових різниць, включаються до складу прибутку або збитку за період.

Запаси - Запаси відображаються за меншою з первісної вартості або чистої вартості реалізації. Первісна вартість запасів включає витрати на придбання, мито, витрати на транспортування та вартість вантажно-розвантажувальних робіт. Первісна вартість визначається за методом середньозваженої вартості. Чиста вартість реалізації визначається виходячи з розрахункової ціни продажу, за вирахуванням всіх очікуваних витрат на реалізацію.

Основні засоби - Основні засоби відображаються за історичною вартістю, за вирахуванням накопиченого зносу та накопичених збитків від знецінення.

Історична вартість об'єкта основних засобів включає (а) ціну придбання, включаючи імпортні мита й податки, які не відшкодовуються, за вирахуванням торгових та цінових знижок; (б) будь-які витрати, які безпосередньо пов'язані з доставкою об'єкта до місця розташування та приведення його у стан, необхідний для експлуатації відповідно до намірів керівництва Компанії; (в) первісну попередню оцінку витрат на демонтаж і видалення об'єкта основних засобів та відновлення території, на якій він розташований, зобов'язання за якими Компанія бере на себе або при придбанні даного об'єкта, або внаслідок його експлуатації протягом певного періоду часу з метою, яка відрізняється від використання в операційній діяльності протягом цього періоду. Первісна вартість активів, створених власними силами, включає собівартість матеріалів, прямі витрати на оплату праці та відповідну частину виробничих накладних витрат.

Капіталізовані витрати включають основні витрати на модернізацію та заміну активів, які збільшують термін їхнього корисного використання або покращують їхню здатність генерувати доходи. Витрати на ремонт та обслуговування основних засобів, які не відповідають наведеним вище критеріям капіталізації, відображаються у складі прибутків або збитків того періоду, у якому вони були понесені.

Компанія прийняла рішення використовувати справедливу вартість в якості умовної первісної вартості на дату переходу на МСФЗ. Компанія прийняла оцінку, підготовлену незалежним кваліфікованим оцінювачем, щоб отримати справедливу вартість на дату переходу на МСФЗ. Справедлива вартість активів, що мають ринок збуту, була визначена за їх ринковою вартістю. За відсутності ринкових даних про справедливу вартість через специфічний характер об'єкта основних засобів, та коли об'єкт рідко продається, окрім як в рамках діючого бізнесу, для оцінки справедливої вартості був використаний метод доходу або метод залишкової вартості заміщення.

Вартість, яка амортизується, представляє собою первісну вартість об'єкта основних засобів чи будь-яку іншу суму, яка визнається як вартість об'єкта, за вирахуванням його ліквідаційної вартості. Ліквідаційна вартість активу - це очікувана сума, яку Компанія одержала б на даний момент від реалізації об'єкта основних засобів після вирахування очікуваних витрат на вибуття, якби даний актив уже досяг того віку й стану, у якому, як можна очікувати, він буде перебувати наприкінці строку свого корисного використання.

Амортизація нараховується з метою списання первісної вартості активів, окрім невстановленого обладнання, протягом періоду їхнього очікуваного корисного використання. Амортизація всіх груп основних засобів розраховується на основі прямолінійного методу.

Строки корисного використання основних засобів представлені таким чином:

Будівлі та споруди 10-50 років

Виробниче обладнання 3-19 років

Допоміжне та інше обладнання 3-18 років

Транспортні засоби 3-8 років

Ліквідаційна вартість, строки корисного використання та метод нарахування амортизації переглядаються на кінець кожного фінансового року. Вплив будь-яких змін порівняно з попередніми оцінками обліковується як зміна облікової оцінки.

Прибутки або збитки, які виникають у результаті вибуття або вилучення об'єкта основних засобів, визначаються як різниця між надходженнями від реалізації та балансовою вартістю активу і визнаються у складі прибутку або збитку.

Невстановлене обладнання включає об'єкти обладнання, які не готові до негайної експлуатації. Невстановлене обладнання не амортизується. Амортизація невстановленого обладнання, на основі того самого методу, що й інших об'єктів основних засобів, починається з моменту готовності даних активів до експлуатації, тобто коли вони перебувають у місці та стані, які забезпечують їхню експлуатацію відповідно до намірів керівництва.

Знецінення основних засобів та нематеріальних активів - На кожну звітну дату Компанія переглядає балансову вартість своїх основних засобів та нематеріальних активів для виявлення будь-яких ознак того, що дані активи втратили частину своєї вартості внаслідок знецінення. За наявності таких ознак проводиться оцінка суми відшкодування відповідного активу для визначення розміру збитку від знецінення (якщо таке знецінення мало місце). Для цілей оцінки знецінення активи розподіляються на групи за найнижчими рівнями, для яких існують грошові потоки, які можна окремо ідентифікувати (одиниці, які генерують грошові кошти).

Сума відшкодування являє собою більшу з двох величин: справедливої вартості, за вирахуванням витрат на продаж, та вартості використання. При оцінці вартості використання очікувані майбутні грошові потоки дисконтуються до їхньої теперішньої вартості з використанням ставки дисконту до оподаткування, яка відображає поточні ринкові оцінки вартості грошей у часі та ризиків, характерних для даного активу.

Якщо, за оцінками, сума відшкодування активу (або одиниці, яка генерує грошові кошти) менша за його балансову вартість, то балансова вартість активу (одиниці, яка генерує грошові кошти) зменшується до суми його відшкодування. Збиток від знецінення визнається негайно у складі прибутку або збитку.

Якщо, у подальшому, збиток від знецінення відновлюється, то балансова вартість активу (одиниці, яка генерує грошові кошти) збільшується до переглянутої оцінки суми його відшкодування, але таким чином, щоб збільшена балансова вартість не перевищувала балансової вартості, яка була б визначена, якби для активу (одиниці, яка генерує грошові кошти) у попередні роки не був визнаний збиток від знецінення. Відновлення збитку від знецінення визнається негайно у складі прибутку або збитку.

Оренда - Оренда класифікується як фінансова оренда, якщо за умовами оренди орендар приймає на себе усі істотні ризики і вигоди, пов'язані з володінням активом. Будь-яка інша оренда класифікується як операційна.

Фінансова оренда - Активи, які утримуються за договорами фінансової оренди, визнаються активами Компанії за справедливою вартістю на дату придбання або, якщо вона нижче, за поточною вартістю мінімальних орендних платежів. Відповідне зобов'язання перед орендодавцем включається до звіту про фінансовий стан у статті зобов'язання за договорами фінансової оренди. Орендні платежі пропорційно розподіляються між фінансовими витратами та зменшенням орендного зобов'язання таким чином, щоб залишалася постійна відсоткова ставка на залишкову суму зобов'язання. Фінансові витрати відносяться безпосередньо до прибутку або збитку і класифікуються як "Фінансові витрати".

Операційна оренда - Дохід від операційної оренди визнається за прямолінійним методом протягом терміну дії відповідної оренди. Первісні прямі витрати орендодавців, понесені на узгодження та підписання договорів операційної оренди, додаються до балансової вартості активу, який орендується, та амортизуються з використанням прямолінійного методу протягом строку відповідної оренди. Витрати за операційною орендою визнаються у складі прибутку або збитку за методом нарахувань протягом терміну дії оренди.

Фінансові інструменти

Фінансові активи та фінансові зобов'язання визнаються, коли підприємство Групи стає стороною договірних відносин за відповідним фінансовому інструменту.

Фінансові активи та фінансові зобов'язання первісно оцінюються за справедливою вартістю. Витрати на операції, які безпосередньо пов'язані з придбанням або випуском фінансових активів та фінансових зобов'язань (крім фінансових активів та фінансових зобов'язань, що відображаються за справедливою вартістю через прибутки або збитки), відповідно збільшують або зменшують справедливу вартість фінансових активів або фінансових зобов'язань при первісному визнанні. Витрати на операції, які безпосередньо відносяться до придбання фінансових активів або фінансових зобов'язань, що відображаються за справедливою вартістю через прибутки або збитки, відносяться безпосередньо на прибутки і збитки.

Фінансові активи - Фінансові активи визнаються та припиняють визнаватися на дату здійснення операції, коли придбання або продаж інвестиції здійснюється за договором, умови якого вимагають передати право власності на інвестицію у терміни, визначені конкретними ринковими умовами, та первісно оцінюються за справедливою вартістю, з врахуванням витрат на здійснення операції.

Фінансові активи класифікуються на такі спеціальні категорії: "фінансові активи за справедливою вартістю, з відображенням переоцінки у складі прибутку або збитку"; "інвестиції, утримувані до погашення"; "фінансові активи, доступні для продажу"; а також "кредити та дебіторська заборгованість". Класифікація залежить від характеру та цілей фінансових активів та визначається на момент первісного визнання.

Знецінення фінансових активів - Фінансові активи оцінюються на наявність ознак знецінення на кожну звітну дату. Фінансові активи вважаються знеціненими, коли існують об'єктивні свідчення того, що у результаті однієї або більше подій, які відбулися після первісного визнання фінансового активу, очікуваний майбутній рух грошових коштів від даної інвестиції зазнав негативного впливу. Для фінансових активів, які відображаються за амортизованою вартістю, сумою знецінення є різниця між балансовою вартістю активу та поточною вартістю очікуваних майбутніх потоків грошових коштів, дисконтованих за первісною ефективною відсотковою ставкою.

Балансова вартість фінансового активу зменшується на суму збитку від знецінення безпосередньо для всіх фінансових активів, за виключенням торгової та іншої дебіторської заборгованості, для якої балансова вартість зменшується через використання резерву на покриття збитків від знецінення. Зміна балансової вартості резерву на покриття збитків від знецінення визнається у складі прибутку або збитку. У тих випадках коли дебіторська заборгованість вважається безнадійною, вона списується за рахунок резерву на покриття збитків від знецінення. Подальше відшкодування раніше списаних сум визнається у складі прибутку або збитку.

Якщо, у подальші періоди, сума збитку від знецінення зменшується, і це зменшення можна об'єктивно віднести до події, яка відбулася після визнання знецінення, раніше визнаний збиток від знецінення відновлюється через прибуток або збиток у тій мірі, в якій балансова вартість інвестиції на дату відновлення знецінення не перевищує амортизовану вартість, яка існувала б, якби не було визнане знецінення.

Метод ефективної ставки відсотка - Метод ефективної ставки відсотка представляє собою метод розрахунку амортизованої вартості фінансового активу і розподілу відсоткових доходів протягом відповідного періоду. Ефективна відсоткова ставка є ставкою, яка точно дисконтує очікувані майбутні надходження грошових коштів протягом очікуваного строку використання фінансового активу або, коли доцільно, коротшого періоду.

Доходи визнаються на основі ефективної відсоткової ставки для фінансових активів, окрім тих які визначені як фінансові активи за справедливою вартістю, з відображенням переоцінки у складі прибутку або збитку.

Грошові кошти та їхні еквіваленти - Грошові кошти та їхні еквіваленти включають грошові кошти в касі та грошові кошти на рахунках в банках.

Торгова та інша дебіторська заборгованість - Торгова та інша дебіторська заборгованість, яка має фіксовані або такі, що можна визначити, платежі та не має котирування на активному ринку, класифікується як дебіторська заборгованість. Торгова та інша дебіторська заборгованість у подальшому оцінюється за амортизованою вартістю з використанням методу ефективної ставки відсотка, за вирахуванням збитків від знецінення. Дебіторська заборгованість класифікується як короткострокова, коли її погашення очікується протягом дванадцяти місяців після звітної дати. Короткострокова дебіторська заборгованість, на яку не нараховуються відсотки і стосовно якої вплив застосування методу ефективної ставки відсотка не є суттєвим, відображається за номінальною вартістю. Відповідні резерви на покриття збитків від сумнівної заборгованості визнаються у складі прибутку або збитку, коли існують об'єктивні свідчення того, що актив знецінився.

Фінансові зобов'язання та інструменти власного капіталу, випущені Товариством.

Класифікація або як боргових інструментів або як інструментів власного капіталу - Боргові інструменти та інструменти власного капіталу класифікуються або як фінансові зобов'язання, або як власний капітал у відповідності до сутності контрактних відносин.

Інструменти власного капіталу - Інструментом власного капіталу є будь-який договір, який свідчить про залишкову частку в активах Товариства після вирахування усіх її зобов'язань. Інструменти власного капіталу, випущені Компанією, відображаються за справедливою вартістю отриманих надходжень, за вирахуванням прямих витрат на випуск.

Фінансові зобов'язання - Фінансові зобов'язання класифікуються або як фінансові зобов'язання за справедливою вартістю, з відображенням переоцінки у складі прибутку або збитку, або як інші фінансові зобов'язання.

Інші фінансові зобов'язання - Інші фінансові зобов'язання, включаючи позики, торгову кредиторську заборгованість та кредиторську заборгованість за основні засоби, первісно оцінюються за справедливою вартістю, за вирахуванням витрат на здійснення операції.

Інші фінансові зобов'язання у подальшому оцінюються за амортизованою вартістю з використанням методу ефективної ставки відсотка, причому відсоткові витрати визнаються на основі реальної дохідності.

Метод ефективної ставки відсотка - це метод розрахунку амортизованої вартості фінансового зобов'язання та розподілу витрат з виплати відсотків протягом відповідного періоду. Ефективна ставка відсотка - це ставка, яка точно дисконтує попередньо оцінені майбутні виплати грошових коштів протягом очікуваного строку дії фінансового зобов'язання або, якщо доцільно, протягом коротшого періоду.

Припинення визнання фінансових зобов'язань - Товариство припиняє визнавати фінансові зобов'язання тоді і тільки тоді, коли зобов'язання Товариства виконані, анульовані або спливає строк їхньої дії.

Банківські кредити - Позики, за якими нараховуються відсотки, у подальшому оцінюються за амортизованою вартістю. Фінансові витрати визнаються за методом нарахувань протягом строку дії кредиту у відповідності до облікової політики Товариства щодо витрат за позиками.

Банківські кредити класифікуються як довгострокові, якщо вони підлягають погашенню протягом періоду більше дванадцяти місяців від звітної дати. Банківські кредити, які очікується погасити протягом дванадцяти місяців від звітної дати, класифікуються як короткострокові зобов'язання.

Торгова та інша кредиторська заборгованість - Торгова та інша кредиторська заборгованість визнається та первісно оцінюється за справедливою вартістю і в подальшому оцінюється за амортизованою вартістю з використанням методу ефективної ставки відсотка.

Кредиторська заборгованість класифікується як довгострокова, якщо вона повинна бути погашена протягом періоду більше дванадцяти місяців від звітної дати. Кредиторська заборгованість, яка повинна бути погашена протягом дванадцяти місяців від звітної дати, класифікується як короткострокова кредиторська заборгованість.

Витрати за позиками - Усі витрати за позиками визнаються як витрати того періоду, в якому вони були понесені, за виключенням витрат за позиками, які безпосередньо стосуються придбання, будівництва або виробництва кваліфікованих активів, тобто активів, для підготовки яких до їхнього використання за призначенням або продажу потрібен істотний період часу. У цьому випадку витрати за позиками додаються до первісної вартості цих активів до того часу, поки активи не будуть, в основному, готові до їхнього використання за призначенням або продажу.

Витрати з податку на прибуток представляють собою суму поточного податку на прибуток і відстроченого податку.

Поточний податок - Податок на прибуток розраховується згідно з чинним законодавством України. Податок, який підлягає сплаті у поточному періоді, розраховується виходячи з оподатковуваного прибутку за рік. Оподатковуваний прибуток відрізняється від прибутку, відображеного у звіті про сукупні прибутки, тому що в нього не включені статті доходів або витрат, які підлягають оподатковуванню або відносяться на валові витрати в інших звітних періодах, а також не включаються статті, які ніколи не підлягають оподатковуванню або не відносяться на валові витрати в цілях оподаткування. Він розраховується з використанням податкових ставок, які діють протягом звітного періоду.

Відстрочений податок визнається стосовно тимчасових різниць між балансовою вартістю активів і зобов'язань у фінансовій звітності та відповідними податковими базами, які використовуються для розрахунку оподатковуваного прибутку. Відстрочені податкові зобов'язання звичайно визнаються для всіх оподатковуваних тимчасових різниць. Відстрочені податкові активи звичайно визнаються для всіх тимчасових різниць, які відносяться на валові витрати, у тому обсязі, щодо якого існує ймовірність того, що буде отриманий оподатковуваний прибуток, за рахунок якого можна буде реалізувати ці тимчасові різниці, які відносяться на валові витрати.

Балансова вартість відстрочених податкових активів переглядається на кінець кожного звітного періоду і знижується у тій мірі, в якій відсутня ймовірність отримання достатнього оподатковуваного прибутку, який дозволить відшкодувати всю або частину суми даного активу.

Відстрочені податкові активи та зобов'язання розраховуються виходячи зі ставок податку, які, як очікується, будуть застосовуватися у тому періоді, в якому актив буде реалізований або буде погашене зобов'язання, на основі діючих або фактично діючих податкових ставок (або податкових законів) на кінець звітного періоду. Розрахунок відстрочених податкових зобов'язань та активів відображає податкові наслідки, які можуть виникнути у результаті використання методу, за рахунок якого Товариство на кінець звітного періоду сподівається відшкодувати або погасити балансову вартість своїх активів та зобов'язань.

Відстрочені податкові активи та зобов'язання взаємно заліковуються, коли існує юридично закріплене право заліку поточних податкових активів за рахунок поточних податкових зобов'язань, і коли вони відносяться до податків на прибуток, які стягуються одним і тим самим податковим органом, і Товариство має намір зарахувати поточні податкові активи та зобов'язання на нетто-основі.

Поточний та відстрочений податки за період - Поточний та відстрочений податки визнаються як витрати або доходи у складі прибутку або збитку, за винятком випадків коли вони відносяться до статей, які не відображаються у складі прибутку або збитку (а відображаються або у складі сукупних доходів, або безпосередньо у складі власного капіталу). У цьому випадку податок також визнається поза складом прибутку або збитку.

Умовні зобов'язання та активи - Умовні зобов'язання не визнаються у фінансовій звітності. Вони розкриваються у примітках до фінансової звітності, за виключенням випадків коли ймовірність відтоку ресурсів, які втілюють у собі економічні вигоди, є незначною.

Умовні активи не визнаються у фінансовій звітності, але розкриваються у примітках, якщо існує достатня ймовірність надходження економічних вигід.

Резерви - Резерви визнаються, коли Товариство має поточне юридичне або конструктивне зобов'язання (на основі правового регулювання або яке витікає із обставин) внаслідок минулих подій і при цьому існує достатня ймовірність, що вибуття ресурсів, які втілюють у собі економічні вигоди, буде необхідним для його погашення, і можна зробити достовірну оцінку даного зобов'язання.

Капітал - Капітал визнається за справедливою вартістю внесків, отриманих Товариством.

Дивіденди - Дивіденди, оголошені протягом звітного періоду, визнаються як розподіл суми нерозподіленого прибутку власникам капіталу протягом відповідного періоду, причому сума визнаних, але не сплачених дивідендів включається до складу короткострокових зобов'язань. Дивіденди, оголошені після звітної дати, але до затвердження фінансової звітності до випуску, не визнаються як зобов'язання на звітну дату, але розкриваються у примітках до фінансової звітності.

Визнання доходів - Доходи оцінюються за справедливою вартістю компенсації, яка була або має бути отримана, та становлять суми до отримання від продажу товарів та надання послуг у ході звичайної діяльності підприємства, за вирахуванням знижок та відповідних податків з продажу.

Доходи від надання послуг визнаються відповідно до стадії завершення операції на звітну дату і коли існує достатня ймовірність, що Товариство отримає економічні вигоди, пов'язані з цією операцією. Якщо результат операції, пов'язаної з наданням послуг, неможливо визначити достовірно, доходи визнаються у тому обсязі, в якому можна відшкодувати визнані витрати.

Валова сума, отримана від замовників за комісійними договорами, не визнається доходами. Лише чиста сума комісійних визнається і включається до складу доходів від реалізації відповідних послуг.

Відсоткові доходи визнаються з використанням методу ефективної ставки відсотка.

Виручка від роялті визнається за методом нарахування виходячи із суті відповідної угоди ( якщо існує висока ймовірність отримання Товариством економічної вигоди і сума виручки може бути достовірно визначена).Фіксовані роялті визнаються рівномірно протягом терміну дії угоди.Роялті за угодами,виплати за якими залежать від обсягу виробництва,продажу чи інших показників,відображаються з урахуванням виконання відповідних умов.

**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 діяльності емітента із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД:

10.86 Виробництво дитячого харчування та дієтичних продуктів.

10.32 Виробництво фруктових і овочевих соків

10.39 Інші види перероблення та консервування фруктів і овочів

46.39 Неспеціалізована оптова торгівля продуктами харчування, напоями та тютюновими виробами;

77.39 Надання в оренду інших машин, устаткування та товарів;

46.75 Оптова торгівля хімічними продуктами;

49.41 Вантажний автомобільний транспорт;

68.20 Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна;

77.12 Надання в оренду вантажних автомобілів.

Емітент надає послуги з виробництва дитячого харчування на давальницьких умовах, де замовником є СП "Вітмарк-Україна" ТОВ.

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:

- Виручка від надання послуг з переробки сировини складає 10 842 тис. грн., або 44,2% загального доходу;

- Дохід від операційної оренди складає 11 979 тис. грн., або 48,8% загального доходу.

Всього дохід склав 24 542 тис.грн.

Про основні ринки збуту та основних клієнтів: емітент здає в оренду основні засоби та виконує послуги по переробці давальницької сировини. Основний клієнт - СП "Вітмарк-Україна" ТОВ.

Потенцiйнi ризики представленi комерцiйними ризиками, фiнансовими ризиками, ризиками, пов'язаними з форс-мажорними обставинами.

Комерцiйнi ризики пов'язанi з реалiзацiєю послуг на товарному та споживчому ринках - зменшення розмiрiв i ємностi ринку, зниження платоспроможного попиту, поява нових конкурентiв, тощо.

Заходами по зниженню комерцiйних ризикiв є:

1) системне вивчення кон'юнктури ринку;

2) рацiональна цiнова полiтика тощо;

Фiнансовi ризики можуть бути викликанi iнфляцiйними процесами, коливанням курсiв основних валют, тощо. Вони можуть бути зниженi шляхом створення системи фiнансового менеджменту на пiдприємствi, роботi iз споживачами на умовах передплати, використаннi акредитивiв, тощо.

Ризики, пов'язанi з форс-мажорними обставинами - це ризики, обумовленi непередбачуваними обставинами (стихiйнi лиха, змiна полiтичного курсу країни, страйк, тощо). Заходами по зниженню служить робота пiдприємства з достатнiм запасом фiнансової мiцностi.

Заходи щодо зменшення ризикiв:

- пiдвищення якостi та вiдповiдальностi по укладених договорах при утриманнi належного рiвня конкурентноздатностi розцiнок на продукцію;

- подальше вдосконалення та модернiзацiя матерiально-технiчної бази для збiльшення обсягiв виробляємої продукції;

- вивчення кон'юнктури ринку, перевiрка платоспроможностi клiєнтiв, укладання договорiв з клiєнтами.

- своєчасне планування та створення необхiдних резервiв i запасiв матерiальних та фiнансових ресурсiв; - в умовах свiтової кризи здійснення заходів щодо розширення виробництва та ринкiв збуту;

- аналiз ефективностi виробництва, розширення напрямкiв виробництва, мобiлiзацiя фiнансових расурсiв;

- контроль за збереженням та використанням оборотних активiв.

Про канали збуту й методи продажу, якi використовує емiтент:

- метод прямого чи безпосереднього продажу, коли виробник продукцiї вступає у безпосереднi вiдносини iз споживачами та не використовує незалежних посередникiв. Прямий метод має свої особливостi та переваги, оскiльки дає можливiсть зберегти повний контроль за веденням торгiвельних операцiй;

- зацiкавлення клiєнтiв у пiдтриманнi стосункiв з товариством за рахунок оптимальних цiн на продукцiю.

Постачальником сировини і матеріалів для виробництва дитячого харчування на давальницьких умовах є СП "Вітмарк-Україна" ТОВ. Стосовно динаміки цін: виробництво дитячого харчування здійснюється на давальницьких умовах, постачальником сировини є СП "Вітмарк -Україна" ТОВ, яку товариство приймає по акту без зазначення ціни.

Інформація про особливості стану розвитку галузі виробництва, в якій здійснює діяльність емітент: товариство не виробляє продукцію, а надає послуги з переробки сировини для виробництва дитячого харчування на давальницьких умовах.

АТ "ОКЗДХ" першим вийшов з інноваційною пропозицією - соки для дитячого харчування в упаковці ТетраПак. Даний крок дозволив завоювати лідерську долю ринку протягом 2-х років продаж. Продукція виробляється під торговою маркою Чудо-Чадо. Компанія постійно розширює асортимент продукції.

Становище на ринку не є мономольним.

Перспективні плани розвитку товариства:

- Розвиток власної переробної бази в сировинних зонах України;

- Розширення видів упаковки, що застосовується;

- Розширення асортименту продукції, що випускається;

- Розширення географічних кордонів збуту продукції.

Діяльність товариства не залежить від сезонних змін.

Кількість постачальників за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10% у загальному обсязі постачання: постачальником сировини і матеріалів для виробництва дитячого харчування на давальницьких умовах, що займає 100% у загальному обсязі постачання є СП "Вітмарк-Україна" ТОВ.

Постачальниками, що займають більш ніж 10% у загальному обсязі постачання, є також Філія "Інфоксводоканал",ПАТ "Одесаобленерго",ТОВ "Українська іноваційно-фінансова компанія".

**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**

У 2015 році дохід від продажу металобрухту склав 9 тис.грн, дохід від продажу основних засобів - 90 тис.грн.

У 2016 році дохід від продажу основних засобів склав 89 тис. грн.

У 2017 році дохід від продажу основних засобів склав 183 тис. грн.

У 2018 році дохід від продажу основних засобів склав 786,9 тис. грн. Придбано основних засобів на суму 3487 тис.грн.

У 2019 році дохід від продажу основних засобів склав 2535 тис. грн. Ліквідовано основних засобів на суму 2480 тис.грн.

Підприємство не планує будь-які значні інвестиції або придбання, пов'язані з його господарською діяльністю.

**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, прогнозні дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення**

Первісна вартість основних засобів станом на 31.12.2019 р. складає 350 151 тис. грн, знос - 255 525 тис. грн, залишкова вартість - 94 626 тис. грн. Товариство надає в оренду 100% власних транспортних засобів. Товариство у свою чергу орендує у інших юридичних осіб обладнання. У звітному році АТ "ОКЗДХ" був майновим поручителем СП "Вітмарк-Україна" ТОВ по кредитним договорам:

1. Договір поруки №12/Д2-КБ/1958 від 10.04.2019р. на забезпечення зобов'язань за Кредитним договором №010/Д2-КБ/1651від 10.04.2019р.

2. Договір поруки № 12/Д2-КБ/1960 від 10.04.2019р. на забезпечення зобов'язань за Кредитним договором № 010/Д2-Б/1652від10.04.2019р.

3. Договір поруки № 12/Д2-КБ/1962 від 10.04.2019р. на забезпечення зобов'язань за Кредитним договором № 010/Д2-КБ/16 від 10.04.2019р.

4. Договір поруки № 12/Д2-КБ/1964 від 10.04.2019р. на забезпечення зобов'язань за Кредитним договором № 015/Д2-КБ/1654 від 10.04.2019р.

5. Договір поруки № 12/Д2-КБ/1966 від 10.04.2019р. на забезпечення зобов'язань за Договором про надання гарантій № 019/Д2-КБ/60 від 10.04.2019р.

6. Договір поруки № 12/Д2-КБ/1968 від 10.04.2019р. на забезпечення зобов'язань за Договором про відкриття акредитивів № 019/Д2-КБ/61 від 10.04.2019р.

7. Додаткова угода № 12/Р2-01-03-3-0/558/4 від 10.04.2019р. до Договору поруки № 12/Р2-01-03-3-0/558 від 08.10.2015р., який забезпечує зобов'язання за Кредитним договором №010/Р2-01-03-3-0/318 від 08.10.2015р.

8. Додаткова угода № 12/Р2-01-03-3-0/604/4 від 10.04.2019р. до Договору поруки № 12/Р2-01-03-3-0/604 від 30.10.2015р., який забезпечує зобов'язання за Кредитним договором № 010/Р2-01-03-3-0/346 від 30.10.2015р.

9. Додаткова угода № 12/Р2-01-03-3-0/612/4 від 10.04.2019р. до Договору поруки № 12/Р2-01-03-3-0/612 від 18.11.2015р., який забезпечує зобов'язання за Кредитним договором № 010/Р2-01-03-3-0/352 від 18.11.2015р.

10. Додаткова угода № 12/Д2-КБ/1130/2від 10.04.2019р. до Договору поруки № 12/Д2-КБ/1130 від11.04.2018р. який забезпечує зобов'язання за Кредитним договором № 010/Д2-КБ/818 від 11.04.2018р.

11. Додаткова угода № 12/Д2-КБ/1140/2від 10.04.2019р. до Договору поруки № 12/Д2-КБ/1140 від11.04.2018р. який забезпечує зобов'язання за Кредитним договором № 010/Д2-КБ/823 від 11.04.2018р.

В заставу передані основні засоби Товариства.

Спосіб утримання активів полягає в тому, що активи підприємства інвентаризуються, іх вартість відображається в балансі підприємства.

Основні засоби емітента знаходяться в задовільному стані. Основні засоби розташовані за адресами: м.Одеса, пров. Високий, 22 та Одеська обл., Роздільнянський район, с.Степанівка, вул.Миру, 144 (місце розташування Кучурганської виробничої філії).

Облік руху основних засобів Товариства ведеться згідно Положення (стандарту) МСФО 16. Аналітичний та синтетичний облік основних засобів Товариства ведеться відповідно до вимог чинного законодавства України. Синтетичні рахунки заведені відповідно до Інструкції "Про застосування Плану рахунків бухгалтерського обліку" від 30.11.99 року №291. Облік основних засобів ведеться на рахунку №10 "Основні засоби". Амортизація всіх груп основних засобів розраховується на основі прямолінійного методу.

Товариство користується основними засобами на наступних умовах:використання засобів здійснюється за їх цільовим призначенням для здійснення виробничої діяльності товариства.

Екологічні фактори не впливають на основні засоби товариства.

Підприємство не планує капiтального будiвництва, планується розширення або удосконалення існуючих основних засобiв.

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

На діяльність товариства істотно впливають наступнi проблеми:

1) економiчного характеру:

- значне пiдвищення цiн на енергоносiї, великий рiвень iнфляцiї i , як наслiдок, значне пiдвищення цiн на товари i послуги всiма стороннiми органiзацiями, якi обслуговують виробництво;

- вiдсутнiсть фiнансових можливостей на масштабну модернiзацiю та оновлення основних засобiв та технологiї виробництва;

- постiйнi змiни законодавства в питаннях оподаткування та незмiнно великий податковий тиск;

- вiдсутнiсть на Українi сучасного вiтчизняного устаткування, необхiдного для виробничої дiяльностi.

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

Фінансування діяльності підприємства здійснюється за рахунок власних коштів.

Робочий капітал емітента наприкінці 2019 р. складає 13147 тис.грн.,таким чином,оборотні активи підприємства перевищують його короткострокові зобов’язання. Наявність робочого капіталу свідчить про те, що підприємство здатне сплатити власні поточні борги та має фінансові ресурси для розширення діяльності та інвестування.

За оцінками фахівців емітента можливі шляхи покращення ліквідності полягають в проведені заходів по збільшенню об’ємів реалізації, відмови від зайвих витрат, зміни цінової політики. Для безперервного функціонування підприємства, як суб’єкта господарювання, необхідним є приділення відповідної уваги ефективній виробничій діяльності,пошуку резервів зниження витрат виробництва та погашення поточних зобов’язань.

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

За результатами дiяльностi товариства на кiнець 2019 року не має укладених, але не виконаних договорiв.

**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)**

Плани стратегічного розвитку АТ "ОКЗДХ":

- розвиток власної переробної бази в сировинних зонах України;

- розширення видів упаковки, що застосовується;

- розширення асортименту продукції,що випускається;

- розширення географічних кордонів збуту.

В майбутньому на діяльність товариства можуть вплинути наступні фактори:

- зміна податкового законодавства;

- зміна законодавства, що регулює діяльність акціонерних товариств на ринку цінних паперів;

- девальвація національної валюти;

- недоступність кредитних ресурсів;

- стабілізація фінансового стану замовників;

- відродження промислової галузі.

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

В звітному році товариство не спрямувало кошти щодо досліджень та розробок.

**Інша інформацію, 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**

Інформацію, яка може бути істотною для оцінки фінансового стану та результатів діяльності товариства, потенційні інвестори можуть отримати в товаристві, на сайті НКЦПФР www.stockmarket.gov.ua та на особистому сайті емітента http://www.obfc.pat.ua.

Результати дiяльностi Товариства за останнi 3 роки

2017 рік 2018 рік 2019 рік

Чистий дохiд (виручка)вiд реалiзацiї

продукцiї (робiт, послуг), всього: тис. грн. 21814 21444 24542

Собiвартiсть реалiзованої продукцiї

(товарiв, робiт, послуг) тис. грн. 11332 10535 11432

Чистий прибуток ((-) збиток) тис. грн. (2473) (3378) (2332)

**IV. Інформація про органи управління**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Орган управління** | **Структура** | **Персональний склад** |
| Наглядова рада | Кількісний склад Наглядової ради складає 5 (п'ять) осіб, а саме: Голова Наглядової ради та 4 (чотири) члена Наглядової ради. | Голова Наглядової ради Віницький Віталій, члени Наглядової ради: Лемещук Олексій Вадимович, Станіславський Віктор Григорович, Демчук Олександр Леонідович, Барляєв Денис Олексійович. |
| Виконавчий орган - Директор | Одноосібний виконавчий орган | Жуков Андрій Сергійович |

|  |
| --- |
| **V. Інформація про посадових осіб емітента** |
| **1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента** |

|  |  |
| --- | --- |
| **1) Посада** | Директор |
| **2) Прізвище, ім’я, по батькові фізичної особи** | Жуков Андрій Сергійович |
| **3) Рік народження** | 1970 |
| **4) Освіта** | вища |
| **5) Стаж роботи (років)** | 37 |
| **6) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав** | АТ "ОКЗДХ"  05529030  член наглядової ради. |
| **7) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)** | 28.02.2012 невизначений |

**8) Опис Розмір виплаченої винагороди за звітний період склав 240 486,15 грн. Винагорода у натуральній формі за звітний період не виплачувалась.**

**Загальний стаж роботи складає 37 р.**

**Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає.**

**Попередні посади, які обіймала посадова особа протягом останніх п'яти років - директор.**

**Посадова особа обіймає посаду директора виконавчого у СП "Вітмарк- Україна" ТОВ. Місцезнаходження: 65007 м. Одеса, пров.Високий, 22.**

|  |  |
| --- | --- |
| **1) Посада** | Голова наглядової ради |
| **2) Прізвище, ім’я, по батькові фізичної особи** | Віницький Віталій |
| **3) Рік народження** | 1960 |
| **4) Освіта** | вища |
| **5) Стаж роботи (років)** | 19 |
| **6) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав** | СП "Вітмарк-Україна" ТОВ  22480087  директор з стратегічного розвитку |
| **7) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)** | 27.04.2018 3 роки |

**8) Опис Винагорода, в тому числі у натуральній формі, за звітний період не виплачувалась.**

**Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.**

**Попередні посади, які обіймала посадова особа протягом останніх п'яти років - директор з стратегічного розвитку.**

**Посадова особа обіймає посаду директора зі стратегічного розвитку у СП "Вітмарк-Україна" ТОВ. Місцезнаходження: 65007 м.Одеса, пров.Високий, 22.**

**Загальний стаж роботи 19 р.**

|  |  |
| --- | --- |
| **1) Посада** | Член наглядової ради |
| **2) Прізвище, ім’я, по батькові фізичної особи** | Лемещук Олексій Вадимович |
| **3) Рік народження** | 1975 |
| **4) Освіта** | вища |
| **5) Стаж роботи (років)** | 22 |
| **6) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав** | АТ "ОКЗДХ"  05529030  начальник юридичного відділу. |
| **7) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)** | 27.04.2018 3 роки |

**8) Опис Винагорода, в тому числі у натуральній формі, за звітний період не виплачувалась.**

**Загальний стаж роботи складає 22 роки.**

**Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає.**

**Попередні посади, які обіймала посадова особа протягом останніх п'яти років - начальник юридичного відділу.**

**Посадова особа обіймає посаду заступника директора з правових питань у СП "Вітмарк-Україна" ТОВ. Місцезнаходження: 65007 м. Одеса, пров. Високий, 22.**

|  |  |
| --- | --- |
| **1) Посада** | Член наглядової ради |
| **2) Прізвище, ім’я, по батькові фізичної особи** | Демчук Олександр Леонідович |
| **3) Рік народження** | 1978 |
| **4) Освіта** | вища |
| **5) Стаж роботи (років)** | 15 |
| **6) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав** | АТ "ОКЗДХ"  05529030  директор фінансовий |
| **7) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)** | 27.04.2018 3 роки |

**8) Опис Винагорода, в тому числі у натуральній формі за звітний період не виплачувалась.**

**Загальний стаж роботи складає 15 років.**

**Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.**

**Попередні посади, які обіймала посадова особа протягом останніх п'яти років - фінансовий директор.**

**Посадова особа займає посаду фінансового директора в СП "Вітмарк-Україна" ТОВ.Місцезнаходження: 65007 м. Одеса, пров. Високий, 22.**

|  |  |
| --- | --- |
| **1) Посада** | Головний бухгалтер |
| **2) Прізвище, ім’я, по батькові фізичної особи** | Шевчук Олеся Володимирівна |
| **3) Рік народження** | 1980 |
| **4) Освіта** | вища |
| **5) Стаж роботи (років)** | 17 |
| **6) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав** | АТ "ОКЗДХ"  05529030  заступник головного бухгалтера із суміщенням посади т. в. о. головного бухгалтера |
| **7) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)** | 27.06.2018 безстроково |

**8) Опис Розмір виплаченої винагороди за звітний період склав 333 103,46 грн. Винагорода у натуральній формі за звітний період не виплачувалась.**

**Загальний стаж роботи складає 17 р.**

**Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає.**

**Попередні посади, які обіймала посадова особа протягом останніх п'яти років - спеціаліст з внутрішнього аудиту, заступник головного бухгалтера по розрахунку заробітної плати, заступник головного бухгалтера із суміщенням посади т. в. о. головного бухгалтера.**

**Посадова особа не обіймає посади на інших підприємствах.**

|  |  |
| --- | --- |
| **1) Посада** | Член наглядової ради |
| **2) Прізвище, ім’я, по батькові фізичної особи** | Станіславський Віктор Григорович |
| **3) Рік народження** | 1956 |
| **4) Освіта** | вища |
| **5) Стаж роботи (років)** | 44 |
| **6) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав** | АТ "ОКЗДХ"  05529030  директор |
| **7) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)** | 27.04.2018 3 роки |

**8) Опис Посадова особа винагороду, в тому числі у натуральній формі, за звітний період не отримувала.**

**Загальний стаж роботи складає 44 р.**

**Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає.**

**Попередні посади, які обіймала посадова особа протягом останніх п'яти років - директор.**

**Посадова особа обіймає посаду директора у СП "Вітмарк-Україна" ТОВ. Місцезнаходження: 65007 м. Одеса, пров. Високий, 22.**

|  |  |
| --- | --- |
| **1) Посада** | Член наглядової ради |
| **2) Прізвище, ім’я, по батькові фізичної особи** | Барляєв Денис Олексійович |
| **3) Рік народження** | 1977 |
| **4) Освіта** | вища |
| **5) Стаж роботи (років)** | 16 |
| **6) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав** | СП "Вітмарк Україна" ТОВ  22480087  директор з маркетингу |
| **7) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)** | 27.04.2018 3 роки |

**8) Опис Винагорода, в тому числі у натуральній формі, за звітний період не виплачувалась.**

**Загальний стаж роботи складає 16 років.**

**Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.**

**Попередні посади, які обіймала посадова особа протягом останніх п'яти років - директор з маркетингу.**

**Не працює на інших підприємствах.**

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Посада** | **Прізвище, ім'я, по батькові** | **Кількість акцій (штук)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за видами акцій** | |
| **прості іменні** | **Привілейовані**  **іменні** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
| Голова наглядової ради | Віницький Віталій | 1000 | 0.0005782787 | 1000 | 0 |

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

**1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента.**

В перспективi Товариство планує продовжувати здiйснювати тi ж види дiяльностi, що i в звiтному роцi. Перспективнiсть подальшого розвитку Товариства залежить вiд законодавчих змiн, вона пов'язана iз забезпеченням прийняття та виконання адекватних управлiнських рiшень вiдповiдно до змiн зовнiшнього середовища. Опис ризикiв та невизначеностей, з якими стикається Товариство у своїй господарськiй дiяльностi: погiршення економiчної ситуацiї в країнi, неможливiсть прогнозування перспектив розвитку пiдприємства та ринку в цiлому. Об'єктивними факторами, що визначають ступiнь ризику та безпосередньо впливають на дiяльнiсть Товариства, є законодавчi та нормативно-правовi акти, якi регулюють господарську i пiдприємницьку дiяльнiсть Товариства, бюджетна, фiнансово-кредитна та податкова системи країни, дiї органiв влади, зокрема, та дiї економiчних контрагентiв. Незважаючи на ці обставини Товариство має план стратегічного розвитку, який передбачає розвиток власної переробної бази в сировинних зонах України; розширення видів упаковки, що застосовується; розширення асортименту продукції, що випускається; розширення географічних кордонів збуту.

**2. Інформація про розвиток емітента.**

Акціонерному товариству "Одеський консервний завод дитячого харчування" більше 150 років. Дитяче харчування на заводі почали виробляти ще в 1958 році, а в 1968 році завод став самим великим підприємством СРСР по виробництву дитячого харчування. Всі ці роки завод користувався заслуженою славою за відмінну якість продукції, що виготовляв. Не одному поколінню споживачів з країн СНД він відомий такими смачними та якісними продуктами, як "Чудо-Чудо" та "Рум'яні щічки"- соками та пюре, які полюбилися ще з дитинства. З 1962 року в Товаристві почали виробляти сік. Таке рішення було прийнято на підставі високої репутації цього підприємства, наявності висококваліфікованих кадрів. Товариство великий виробник дитячого харчування. Основним видом продукції є соки і фруктові пюре для дитячого харчування. Товариство працює в перспективних зростаючих категоріях: дитяче харчування. Продукція виробляється під торговою маркою Чудо-Чадо. АТ "ОКЗДХ" продовжує випуск плодоовочевого дитячого харчування та соків під ТМ "Чудо-Чадо" у скляній банці, картонній упаковці "Тетра Пак" та GLJ.

**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**

Товариством не укладалися деривативи, правочини щодо похiдних цiнних паперiв, тому вплив даних факторiв на оцiнку активiв, зобов'язань, фiнансового стану i доходiв або витрат Товариства вiдсутнiй.

**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**

Завдання та політика Товариства щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування.

Заходами по зниженню ризиків є процес управління ризиками: щодо нефінансових ризиків - їх мінімізація, щодо фінансових ризиків (ризик ліквідності, зміни процентної ставки, валютний, ринковий ризик, ризик втрати майна та ін.) - їх оптимізація.

Інформація про схильність Товариства до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків.

В діяльності Товариства відзначаються наступні ризики:

- ринковий ризик пов'язаний у першу чергу з несприятливими змінами у вартості активів і зобов'язань Товариства як на балансі, так і поза балансом, що відбуваються в результаті впливу ситуації на ринку;

- кредитний ризик стосується можливості невиконання зобов'язань контрагентом. До контрагентів Товариства можна віднести боржників, позичальників, брокерів, тощо. Кредитний ризик може також бути присутній у гарантіях та інших фінансових інструментах, у тому числі при сек'юритизації;

- ризик ліквідності стосується неспроможності Товариства реалізувати активи для погашення зобов'язань точно на момент настання строку погашення. Фундаментальним є розуміння того, чи достатньо потоків грошових коштів, що отримує Товариство, для виконання зобов'язань перед кредиторами;

- операційний ризик може спричинятися відмовою систем (у тому числі технічних), порушенням внутрішніх процедур та засобів контролю Товариства, що призводить до фінансових втрат;

- груповий ризик - участь Товариства в групі може бути джерелом потенційних переваг, так і причиною виникнення ризику взаємного впливу членів групи.

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

В діяльності Товариства відзначаються наступні ризики:

- ринковий ризик пов'язаний у першу чергу з несприятливими змінами у вартості активів і зобов'язань Товариства як на балансі, так і поза балансом, що відбуваються в результаті впливу ситуації на ринку;

- кредитний ризик стосується можливості невиконання зобов'язань контрагентом. До контрагентів Товариства можна віднести боржників, позичальників, брокерів, тощо. Кредитний ризик може також бути присутній у гарантіях та інших фінансових інструментах, у тому числі при сек'юритизації;

- ризик ліквідності стосується неспроможності Товариства реалізувати активи для погашення зобов'язань точно на момент настання строку погашення. Фундаментальним є розуміння того, чи достатньо потоків грошових коштів, що отримує Товариство, для виконання зобов'язань перед кредиторами;

- операційний ризик може спричинятися відмовою систем (у тому числі технічних), порушенням внутрішніх процедур та засобів контролю Товариства, що призводить до фінансових втрат;

- груповий ризик - участь Товариства в групі може бути джерелом потенційних переваг, так і причиною виникнення ризику взаємного впливу членів групи.

Заходами по зниженню ризиків є процес управління ризиками: щодо нефінансових ризиків - їх мінімізація, щодо фінансових ризиків (ризик ліквідності, зміни процентної ставки, валютний, ринковий ризик, ризик втрати майна та ін.) - їх оптимізація.

|  |
| --- |
| **3) Інформація про загальні збори акціонерів ( учасників )** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Вид загальних зборів** | **Річні** | **Позачергові** |
| X |  |
| **Дата проведення** | 26.04.2019 | |
| **Кворум зборів** | 100 | |

|  |  |
| --- | --- |
| **Опис** | У звiтному роцi проведенi рiчнi загальнi збори акцiонерiв з наступним порядком денним:  1. Обрання лiчильної комiсiї.  2. Затвердження порядку та способу засвiдчення бюлетенiв для голосування на зборах.  3. Обрання президiї i секретаря зборiв, затвердження регламенту роботи зборiв.  4. Розгляд звiту Наглядової ради Товариства за 2018 р. Прийняття рiшення за наслiдками розгляду звiту Наглядової ради Товариства за 2018 р.  5. Розгляд звiту директора Товариства за 2018 р. Прийняття рiшення за наслiдками розгляду звiту директора за 2018 р.  6. Розгляд звiту та висновкiв ревiзiйної комiсiї Товариства за 2018 р. Прийняття рiшення за наслiдками розгляду звiту Ревiзiйної комiсiї Товариства за 2018 р.  7. Затвердження рiчного звiту (фiнансової звiтностi) Товариства за 2018 р.  8. Затвердження рiшення про погашення збиткiв, отриманих Товариством у 2018 роцi, за рахунок прибутку майбутнiх перiодiв.  9. Прийняття рiшення про змiну типу акцiонерного товариства ПАТ "ОКЗДХ".  10. Прийняття рiшення про змiну повного та скороченого найменування Товариства.  11. Внесення змiн до Статуту Товариства шляхом його затвердження у новiй редакцiї та визначення уповноважених осiб, яким буде делеговано повноваження щодо пiдпису Статуту Товариства у новiй редакцiї.  12. Прийняття рiшення про дострокове припинення повноважень Голови та членiв Ревiзiйної комiсiї Товариства.  13. Скасування Положення про Ревiзiйну комiсiю Товариства.  14. Внесення та затвердження змiн до Положення про Наглядову раду Товариства шляхом його затвердження у новiй редакцiї.  15. Прийняття рiшення про попереднє схвалення значних правочинiв з зазначенням характеру правочинiв та їх граничної сукупної вартостi.  16 питання: Поширення фiнансової поруки ПАТ "ОКЗДХ" на новi умови кредитування СП "Вiтмарк-Україна" ТОВ за договорами кредитування/фiнансування укладеними в рамках Генерального договору на здiйснення кредитних операцiй №01/Р2-01-03-3-0/410 вiд 27.06.2013 року, в зв'язку з викладенням в новiй редакцiї Генерального договору та договорiв кредитування/фiнансування укладених в його рамках.  17 питання: Схвалення (затвердження) правочинiв iз заiнтересованiстю, що були укладенi Товариством з Акцiонерним товариством "Райффайзен Банк Аваль" з 01.01.2019 р. по 10.04.2019 р. (включно).  18 питання: Схвалення (затвердження) значних правочинiв, що були укладенi Товариством з Акцiонерним товариством "Райффайзен Банк Аваль" з 01.01.2019 р. по 10.04.2019 р. (включно).  Рiчними загальними зборами прийнятi рiшення:  1 питання: Обрати лiчильну комiсiю у наступному складi: Гора Марiанна Анатолiївна - Голова комiсiї, Тихонова Ангелiна Михайлiвна - член комiсiї, Петрова Свiтлана Петрiвна - член комiсiї.  2 питання: Затвердити наступний порядок та спосiб засвiдчення бюлетенiв для голосування: бюлетень має бути пiдписаний акцiонером (представником акцiонера) iз зазначенням прiзвища, iменi та по-батьковi акцiонера (представника акцiонера). За вiдсутностi таких реквiзитiв i пiдпису бюлетень вважається недiйсним. У разi якщо бюлетень для голосування складається з кiлькох аркушiв, сторiнки бюлетеня нумеруються. При цьому, кожен аркуш пiдписується акцiонером (представником акцiонера). Бюлетень для голосування пiдписується також Головою реєстрацiйної комiсiї. У разi якщо бюлетень для голосування складається з кiлькох аркушiв, пiдпис Голови реєстрацiйної комiсiї проставляються на останнiй сторiнцi бюлетеня.  3 питання: Обрати президiю у складi: Лемещук Олексiй Вадимович - член президiї - голова зборiв, Жуков Андрiй Сергiйович - член президiї. Обрати секретарем зборiв Павленко Максима Вiкторовича. Затвердити регламент роботи зборiв:  3.1. рiшення приймаються виключно з питань порядку денного, про якi акцiонери були повiдомленi вiдповiдно до законодавства;  3.2. одна голосуюча акцiя надає акцiонеру один голос для вирiшення кожного з питань, якi винесенi на голосування на загальних зборах акцiонерiв;  3.3. голосування з питань порядку денного здiйснюється з використанням бюлетенiв для голосування;  3.4. час для доповiдей - до 15 хвилин, для обговорень доповiдей та iнших виступiв з питань порядку денного - до 3 хвилин; вiдповiдi на питання - до 3 хвилин;  3.5. питання надаються у письмовiй формi; вiдповiдi на питання - пiсля прийняття рiшень по всiх пунктах порядку денного; виступи по питаннях, якi не включенi до порядку денного, не розглядаються.  4 питання: Затвердити звiт Наглядової ради Товариства за 2018 р.  5 питання: Затвердити звiт Директора Товариства за 2018 р.  6 питання: Затвердити звiт та висновки Ревiзiйної комiсiї Товариства за 2018 р.  7 питання: Затвердити рiчний звiт (фiнансову звiтнiсть) Товариства за 2018 р.  8 питання: Затвердити рiшення про погашення збиткiв, отриманих Товариством у 2018 роцi, за рахунок прибутку майбутнiх перiодiв.  9 питання: Змiнити тип акцiонерного товариства ПАТ "ОКЗДХ" з публiчного акцiонерного товариства на приватне акцiонерне товариство.  10 питання: Змiнити найменування Товариства, а саме: Повне найменування Товариства ПУБЛIЧНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОДЕСЬКИЙ КОНСЕРВНИЙ ЗАВОД ДИТЯЧОГО ХАРЧУВАННЯ" змiнити на АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОДЕСЬКИЙ КОНСЕРВНИЙ ЗАВОД ДИТЯЧОГО ХАРЧУВАННЯ"; Скорочене найменування Товариства ПАТ "ОКЗДХ" змiнити на АТ "ОКЗДХ".  11 питання: Внести змiни до Статуту ПАТ "ОКЗДХ" шляхом його затвердження у новiй редакцiї. Уповноважити Голову Загальних зборiв акцiонерiв ПАТ "ОКЗДХ" Лемещука Олексiя Вадимовича, секретаря Загальних зборiв акцiонерiв ПАТ "ОКЗДХ" Павленко Максима Вiкторовича пiдписати Статут Товариства у новiй редакцiї.  12 питання: Достроково припинити повноваження Голови та членiв Ревiзiйної комiсiї ПАТ "ОКЗДХ", а саме: Шелуханової Людмили Едуардiвни (Голова та член Ревiзiйної комiсiї), Поветьєва Богдана Едуардовича (член Ревiзiйної комiсiї), Спiльного пiдприємства "Вiтмарк-Україна" в формi товариства з обмеженою вiдповiдальнiстю (член Ревiзiйної комiсiї).  13 питання: Скасувати Положення про Ревiзiйну комiсiю ПАТ "ОКЗДХ". Визначити, що це рiшення набуває чинностi одночасно з державною реєстрацiєю Статуту Товариства у новiй редакцiї.  14 питання: Внести та затвердити змiни до Положення про Наглядову раду Товариства шляхом його затвердження у новiй редакцiї. Визначити, що Положення про Наглядову раду Товариства у новiй редакцiї набувають чинностi одночасно з державною реєстрацiєю Статуту Товариства у новiй редакцiї.  15 питання: Попередньо схвалити вчинення Товариством в перiод з 26 квiтня 2019 року по 25 квiтня 2020 року (включно) значних правочинiв, предметом (характером) яких є:  - одержання Товариством кредитiв/позик (прийняття грошових зобов'язань), гарантiй, акредитивiв та/або одержання будь-яких iнших банкiвських продуктiв/послуг в АТ "Райффайзен Банк Аваль" або iнших банках;  - передача майна (майнових прав) Товариства в заставу/iпотеку та/або укладання iнших договорiв забезпечення виконання зобов'язань (в т.ч. договору поруки) Товариства та/або забезпечення зобов'язань будь-яких третiх осiб;  - договорiв купiвлi-продажу майна (в тому числi нерухомого майна), корпоративних прав, вiдступлення права вимоги та/або переведення боргу, оренди та лiзингу;  - разове продовження строку дiї укладених з АТ "Райффайзен Банк Аваль" або iншими банками договорiв щодо прийняття грошових зобов'язань не бiльше нiж до 2025 року та/або разове збiльшення взятих на себе Товариством грошових зобов'язань на суму до 100 000 000,00 (сто мiльйонiв доларiв США.) дол. США або еквiвалент цiєї суми у гривнi за офiцiйним курсом НБУ на дату укладення договорiв/додаткових угод.  При цьому гранична сукупна вартiсть попередньо схвалених Загальними зборами акцiонерiв значних правочинiв щодо:  - одержання Товариством кредитiв/позик (прийняття грошових зобов'язань), поручительства, гарантiй, акредитивiв та/або одержання будь-яких iнших банкiвських продуктiв/послуг в АТ "Райффайзен Банк Аваль" або iнших банках з усiма змiнами та доповненнями не може перевищувати 100 000 000,00 (сто мiльйонiв доларiв США.) дол. США або еквiвалент цiєї суми у гривнi за офiцiйним курсом НБУ на дату укладення договорiв/додаткових угод, а строк таких зобов'язань Товариства не може перевищувати 5 рокiв;  - операцiй з майном (майновими правами) Товариства з усiма змiнами та доповненнями не може перевищувати 100 000 000,00 (сто мiльйонiв доларiв США.) дол. США або еквiвалент цiєї суми у гривнi за офiцiйним курсом НБУ на дату укладення договорiв/додаткових угод.  Надати Наглядовiй радi Товариства повноваження без отримання додаткового рiшення Загальних зборiв акцiонерiв:  - погоджувати умови попередньо схвалених Загальними зборами акцiонерiв значних правочинiв, з усiма можливими змiнами та доповненнями, якi будуть укладатись Товариством в перiод з 26 квiтня 2019 року по 25 квiтня 2020 року (включно);  - погоджувати/визначати перелiк майна (майнових прав) Товариства, яке пiдлягає вiдчуженню, передачi в заставу/iпотеку, придбанню, тощо;  - надавати згоду (уповноважувати з правом передоручення) на укладання (пiдписання) Директором Товариства попередньо схвалених в цьому пунктi Порядку денного Загальними зборами значних правочинiв з усiма змiнами та доповненнями до них.  Товариство усвiдомлює, що вчинення значного правочину є чинним незалежно вiд збiльшення у майбутньому ринкової вартостi майна Товариства, збiльшення/зменшення вартостi активiв Товариства за даними останньої рiчної фiнансової звiтностi, а також можливих коливань курсу гривнi до iноземних валют.  16 питання: Поширити поруку згiдно договорiв Поруки (договiр поруки №12/Д2-КБ/280 вiд 12.05.2017р., договiр поруки № 12/Р2-01-03-3-0/558 вiд 08.10.2015р., договiр поруки № 12/Р2-01-03-3-0/604 вiд 30.10.2015р., договiр поруки № 12/Р2-01-03-3-0/612 вiд 18.11.2015р., договiр поруки № 12/Д2-КБ/1130 вiд 11.04.2018р., договiр поруки № 12/Д2-КБ/1140 вiд 11.04.2018р.) на новi умови кредитування за договорами кредитування/фiнансування (договiр про надання гарантiй № 019/Д2-КБ/7 вiд 12.05.2017р., кредитний договiр № 010/Р2-01-03-3-0/318/4 вiд 10.04.2019р., кредитний договiр № 010/Р2-01-03-3-0/346/4 вiд 10.04.2019р., кредитний договiр № 010/Р2-01-03-3-0/352/4 вiд 10.04.2019р., кредитний договiр № 010/Д2-КБ/818/2 вiд 10.04.2019р., кредитний договiр № 010/Д2-КБ/823/2 вiд 10.04.2019р.), надалi - Кредитнi договори, укладеними СП "Вiтмарк-Україна" ТОВ (код ЄДРПОУ: 22480087), надалi - Позичальник, з АТ "Райффайзен Банк Аваль" в межах Генерального договору на здiйснення кредитних операцiй №01/Р2-01-03-3-0/410 вiд 27.06.2013 року (надалi - Генеральний договiр), у зв'язку iз укладенням Позичальником додаткових угод до Генерального договору та договорiв кредитування/фiнансування щодо викладення їх в новiй редакцiї, змiни яких наведено в Додатках до Протоколу Загальних зборiв акцiонерiв, з метою забезпечення виконання зобов'язань перед АТ "Райффайзен Банк Аваль".  17 питання: Схвалити (затвердити) у вiдповiдностi до ст. 72 Закону України "Про акцiонернi товариства" (надалi - Закон) договори поруки та додатковi угоди до договорiв поруки, якi були укладенi Публiчним акцiонерним товариством "Одеський консервний завод дитячого харчування" з Акцiонерним товариством "Райффайзен Банк Аваль" (надалi - Банк) з 01.01.2019 р. по 10.04.2019 р. (включно) в забезпечення виконання зобов'язань СП "Вiтмарк-Україна" ТОВ перед Банком, як правочини щодо яких є заiнтересованiсть СП "Вiтмарк-Україна" ТОВ, у вiдповiдностi до ст. 71 Закону (договори поруки та додатковi угоди до договорiв поруки, що схвалюються (затверджуються), є додатками до протоколу загальних зборiв):  1. Договiр поруки №12/Д2-КБ/1958 вiд 10.04.2019р. на забезпечення зобов'язань за Кредитним договором №010/Д2-КБ/1651 вiд 10.04.2019р.  2. Договiр поруки № 12/Д2-КБ/1960 вiд 10.04.2019р. на забезпечення зобов'язань за Кредитним договором № 010/Д2-КБ/1652вiд 10.04.2019р.  3. Договiр поруки № 12/Д2-КБ/1962 вiд 10.04.2019р. на забезпечення зобов'язань за Кредитним договором № 010/Д2-КБ/1653 вiд 10.04.2019р.  4. Договiр поруки № 12/Д2-КБ/1964 вiд 10.04.2019р. на забезпечення зобов'язань за Кредитним договором № 015/Д2-КБ/1654 вiд 10.04.2019р.  5. Договiр поруки № 12/Д2-КБ/1966 вiд 10.04.2019р. на забезпечення зобов'язань за Договором про надання гарантiй № 019/Д2-КБ/60 вiд 10.04.2019р.  6. Договiр поруки № 12/Д2-КБ/1968 вiд 10.04.2019р. на забезпечення зобов'язань за Договором про вiдкриття акредитивiв № 019/Д2-КБ/61 вiд 10.04.2019р.  7. Додаткова угода № 12/Р2-01-03-3-0/558/4 вiд 10.04.2019р. до Договору поруки № 12/Р2-01-03-3-0/558 вiд 08.10.2015р., який забезпечує зобов'язання за Кредитним договором №010/Р2-01-03-3-0/318 вiд 08.10.2015р.  8. Додаткова угода № 12/Р2-01-03-3-0/604/4 вiд 10.04.2019р. до Договору поруки № 12/Р2-01-03-3-0/604 вiд 30.10.2015р., який забезпечує зобов'язання за Кредитним договором № 010/Р2-01-03-3-0/346 вiд 30.10.2015р.  9. Додаткова угода № 12/Р2-01-03-3-0/612/4 вiд 10.04.2019р. до Договору поруки № 12/Р2-01-03-3-0/612 вiд 18.11.2015р., який забезпечує зобов'язання за Кредитним договором № 010/Р2-01-03-3-0/352 вiд 18.11.2015р.  10. Додаткова угода № 12/Д2-КБ/1130/2вiд 10.04.2019р. до Договору поруки № 12/Д2-КБ/1130 вiд11.04.2018р. який забезпечує зобов'язання за Кредитним договором № 010/Д2-КБ/818 вiд 11.04.2018р.  11. Додаткова угода № 12/Д2-КБ/1140/2вiд 10.04.2019р. до Договору поруки № 12/Д2-КБ/1140 вiд11.04.2018р. який забезпечує зобов'язання за Кредитним договором № 010/Д2-КБ/823 вiд 11.04.2018р.  18 питання: Схвалити (затвердити) у вiдповiдностi до ст. 72 Закону України "Про акцiонернi товариства" (надалi - Закон) договори поруки та додатковi угоди до договорiв поруки, якi були укладенi Публiчним акцiонерним товариством "Одеський консервний завод дитячого харчування" з Акцiонерним товариством "Райффайзен Банк Аваль" (надалi - Банк) з 01.01.2019 р. по 10.04.2019 р. (включно) в забезпечення виконання зобов'язань СП "Вiтмарк-Україна" ТОВ перед Банком, як значнi правочини, у вiдповiдностi до ст. 70 Закону (договори поруки та додатковi угоди до договорiв поруки, що схвалюються (затверджуються), є додатками до протоколу загальних зборiв):  1. Договiр поруки №12/Д2-КБ/1958 вiд 10.04.2019р. на забезпечення зобов'язань за Кредитним договором №010/Д2-КБ/1651 вiд 10.04.2019р.  2. Договiр поруки № 12/Д2-КБ/1960 вiд 10.04.2019р. на забезпечення зобов'язань за Кредитним договором № 010/Д2-КБ/1652 вiд 10.04.2019р.  3. Договiр поруки № 12/Д2-КБ/1962вiд 10.04.2019р. на забезпечення зобов'язань за Кредитним договором № 010/Д2-КБ/1653 вiд 10.04.2019р.  4. Договiр поруки № 12/Д2-КБ/1964 вiд 10.04.2019р. на забезпечення зобов'язань за Кредитним договором № 015/Д2-КБ/1654 вiд 10.04.2019р.  5. Договiр поруки № 12/Д2-КБ/1966 вiд 10.04.2019р. на забезпечення зобов'язань за Договором про надання гарантiй № 019/Д2-КБ/60 вiд 10.04.2019р.  6. Договiр поруки № 12/Д2-КБ/1968вiд 10.04.2019р. на забезпечення зобов'язань за Договором про вiдкриття акредитивiв № 019/Д2-КБ/61вiд 10.04.2019р.  7. Додаткова угода № 12/Р2-01-03-3-0/558/4 вiд 10.04.2019р. до Договору поруки № 12/Р2-01-03-3-0/558 вiд 08.10.2015р., який забезпечує зобов'язання за Кредитним договором №010/Р2-01-03-3-0/318 вiд 08.10.2015р.  8. Додаткова угода № 12/Р2-01-03-3-0/604/4 вiд 10.04.2019р. до Договору поруки № 12/Р2-01-03-3-0/604 вiд 30.10.2015р., який забезпечує зобов'язання за Кредитним договором № 010/Р2-01-03-3-0/346 вiд 30.10.2015р.  9. Додаткова угода № 12/Р2-01-03-3-0/612/4 вiд 10.04.2019р. до Договору поруки № 12/Р2-01-03-3-0/612 вiд 18.11.2015р., який забезпечує зобов'язання за Кредитним договором № 010/Р2-01-03-3-0/352 вiд 18.11.2015р.  10. Додаткова угода № 12/Д2-КБ/1130/2 вiд 10.04.2019р. до Договору поруки № 12/Д2-КБ/1130 вiд 11.04.2018р., який забезпечує зобов'язання за Кредитним договором № 010/Д2-КБ/818 вiд 11.04.2018р.  11. Додаткова угода № 12/Д2-КБ/1140/2вiд 10.04.2019р. до Договору поруки № 12/Д2-КБ/1140 вiд 11.04.2018р., який забезпечує зобов'язання за Кредитним договором № 010/Д2-КБ/823 вiд 11.04.2018р.  За пропозицiєю акцiонера, який є власником бiльш 5 вiдсоткiв голосуючих акцiй Товариства, до проекту порядку денного рiчних загальних зборiв акцiонерiв Товариства внесенi додатковi питання до проекту порядку денного зборiв.  Позачерговi загальнi збори акцiонерiв не скликались. |

**Який орган здійснював реєстрацію акціонерів для участі в загальних зборах акціонерів останнього разу у звітному році ?**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | Так | Ні |
| Реєстраційна комісія, призначена особою, що скликала загальні збори | | X |  |
| Акціонери | |  | X |
| Депозитарна установа | |  | X |
| Інше |  | | |

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

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

**У який спосіб відбувалось голосування з питань порядку денного на загальних зборах останнього разу у звітному році?**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | Так | Ні |
| Підняттям карток | |  | X |
| Бюлетенями (таємне голосування) | | X |  |
| Підняттям рук | |  | X |
| Інше |  | | |

**Які були основні причини скликання останніх позачергових зборів у звітному році ?**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | Так | Ні |
| Реорганізація | |  | X |
| Додатковий випуск акцій | |  | X |
| Унесення змін до статуту | |  | X |
| Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства | |  | X |
| Прийняття рішення про зменшення статутного капіталу товариства | |  | X |
| Обрання або припинення повноважень голови та членів наглядової ради | |  | X |
| Обрання або припинення повноважень членів виконавчого органу | |  | X |
| Обрання або припинення повноважень членів ревізійної комісії (ревізора) | |  | X |
| Делегування додаткових повноважень наглядовій раді | |  | X |
| Інше |  | | |

**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 голосуючих акцій товариства | |  | |
| Інше (зазначити) |  | | |

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

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

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

**Склад наглядової ради (за наявності)**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Персональний склад наглядової ради | Незалежний член наглядової ради | | Функціональні обов'язки члена наглядової ради |
| Так\* | Ні\* |
| Віницький Віталій |  | X | Функціональні обов'язки члена наглядової ради не зазначені відповідно до п.6 глави 4 розділу III Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затв. рішенням НКЦПФР №2826 від 03.12.2013 р., із змінами та доповненнями, а саме: наглядова рада приватного акціонерного товариства може готувати інформацію про свою діяльність, але не зобов'язана. |
| Лемещук Олексій Вадимович |  | X | Функціональні обов'язки члена наглядової ради не зазначені відповідно до п.6 глави 4 розділу III Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затв. рішенням НКЦПФР №2826 від 03.12.2013 р., із змінами та доповненнями, а саме: наглядова рада приватного акціонерного товариства може готувати інформацію про свою діяльність, але не зобов'язана. |
| Станіславський Віктор Григорович |  | X | Функціональні обов'язки члена наглядової ради не зазначені відповідно до п.6 глави 4 розділу III Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затв. рішенням НКЦПФР №2826 від 03.12.2013 р., із змінами та доповненнями, а саме: наглядова рада приватного акціонерного товариства може готувати інформацію про свою діяльність, але не зобов'язана. |
| Демчук Олександр Леонідович |  | X | Функціональні обов'язки члена наглядової ради не зазначені відповідно до п.6 глави 4 розділу III Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затв. рішенням НКЦПФР №2826 від 03.12.2013 р., із змінами та доповненнями, а саме: наглядова рада приватного акціонерного товариства може готувати інформацію про свою діяльність, але не зобов'язана. |
| Барляєв Денис Олексійович |  | X | Функціональні обов'язки члена наглядової ради не зазначені відповідно до п.6 глави 4 розділу III Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затв. рішенням НКЦПФР №2826 від 03.12.2013 р., із змінами та доповненнями, а саме: наглядова рада приватного акціонерного товариства може готувати інформацію про свою діяльність, але не зобов'язана. |

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

Наглядовою радою Товариства у звiтному перiодi було проведено декілька засiдань, на яких приймались наступні рiшення:

- 19.03.2019 (протокол №107) щодо скликання річних загальних зборів акціонерів та вирішення питань, пов'язаних зі скликанням зборів, а саме: затвердження проекту порядку денного, прийняття рішення про дату зборів, визначення дати складання переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення зборів, та визначення способу надіслання акціонерам повідомлення про проведення зборів, визначення дати складання переліку акціонерів, які мають право на участь у зборах, затвердження тексту повідомлення акціонерів про проведення зборів.

- 10.04.2019 (протокол №108) щодо розгляду пропозицій акціонера, який володіє більш ніж 5% голосуючих акцій Товариства. а саме: затвердження повідомлення акціонерів про включення нового проекту рішення з першого питання проекту порядку денного та нових питань до проекту порядку денного зборів, затвердження порядку денного зборів, затвердження форми і тексту бюлетенів для голосування, обрання реєстраційної комісії, формування тимчасової лічильної комісії.

- 17.04.2019 (протокол №109) щодо затвердження річної інформації Товариства за 2018 р., розгляд звіту директора за 2018 та затвердження заходів за результатами.

- 29.08.2019 (протокол №111) щодо зміни найменування відокремленого підрозділу Товариства.

Коментар до складу Наглядової ради: Наглядова рада Товариства складається з п'яти осіб, які на день обрання до зазначеного органу володили акціями Товариства. На кінець звітного періоду акціонером Товариства є Голова Наглядової ради.

**Процедури, що застосовуються при прийнятті наглядовою радою рішень; визначення, як діяльність наглядової ради зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства:**

Згідно підпункту 4 пункту 3 глави 4 розділу III Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затв. рішенням НКЦПФР №2826 від 03.12.2013 р., із змінами та доповненнями, Наглядова рада Товариства не зобов'язана готувати інформацію про свою діяльність, у тому числі зазначати процедури, що застосовуються при прийнятті нею рішень, включаючи зазначення того, як діяльність наглядової ради зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності Товариства.

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | Так | Ні | Персональний склад комітетів |
| З питань аудиту | |  | X |  |
| З питань призначень | |  | X |  |
| З винагород | |  | X |  |
| Інші (запишіть) | комітети не створювались | | |  |

**Чи проведені засідання комітетів наглядової ради, загальний опис прийнятих на них рішень:**

комітети не створювались

**У разі проведення оцінки роботи комітетів зазначається інформація щодо їх компетентності та ефективності :**

комітети не створювались

|  |  |
| --- | --- |
| Інформація про діяльність наглядової ради та оцінка її роботи | |
| Оцінка роботи наглядової ради | Згідно підпункту 4 пункту 3 глави 4 розділу III Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затв. рішенням НКЦПФР №2826 від 03.12.2013 р., із змінами та доповненнями, Наглядова рада Товариства не зобов'язана готувати інформацію про свою діяльність, у тому числі здійснювати оцінку своєї діяльності. |

**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) | Членом (Головою) Наглядової ради не може бути особа, яка відповідає хоча б одному з наступних критеріїв:  1. особи, які мають непогашену судимість за злочини проти власності, службові чи господарські злочини;  2. особи, яким суд заборонив займатися певним видом діяльності, якщо Товариство провадить цей вид діяльності;  3. 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;  4. Директор.  Головою Наглядової ради акціонерного товариства не може бути обрано члена Наглядової ради, який протягом попереднього року був Директором. | | |

**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) |  | | |

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

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

**Інформація про виконавчий орган**

**Склад виконавчого органу**

|  |  |
| --- | --- |
| **Персональний клад виконавчого органу** | **Функціональні обов'язки** |
| Одноосібний виконавчий орган - Директор | Функціональні обов'язки виконавчого органу не зазначені відповідно до п.6 глави 4 розділу III Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затв. рішенням НКЦПФР №2826 від 03.12.2013 р., із змінами та доповненнями, а саме: виконавчий орган приватного акціонерного товариства може готувати інформацію про свою діяльність, але не зобов'язаний. |

|  |  |
| --- | --- |
| **Чи проведені засідання виконавчого органу: загальний опис прийнятих на них рішень; інформація про результати роботи виконавчого органу; визначення, як діяльність виконавчого органу зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства.** | В своїй діяльності Директор керується чинним законодавством України, Статутом Товариства, іншими внутрішніми нормативними актами і рішеннями, прийнятими загальними зборами акціонерів і Наглядовою радою.  Директор Товариства приймав рішення з будь-яких питань, пов'язаних з керівництвом поточною діяльністю Товариства. Зазначені рішення оформлялися у формі наказів або інших розпорядчих документів та доводилися до заінтересованих сторін.  Згідно підпункту 4 пункту 3 глави 4 розділу III Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затв. рішенням НКЦПФР №2826 від 03.12.2013 р., із змінами та доповненнями, виконавчий орган Товариства не зобов'язаний готувати інформацію про свою діяльність, у тому числі надавати інформацію про результати роботи виконавчого органу та аналіз діяльності виконавчого органу, включаючи зазначення того, як діяльність виконавчого органу зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності Товариства. |
| **Оцінка роботи виконавчого органу** | Згідно підпункту 4 пункту 3 глави 4 розділу III Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затв. рішенням НКЦПФР №2826 від 03.12.2013 р., із змінами та доповненнями, виконавчий орган Товариства не зобов'язаний готувати інформацію про свою діяльність, у тому числі здійснювати оцінку своєї діяльності. |

**Додаткова інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента**

Функціональні обов'язки наглядової ради та виконавчого органу не зазначені відповідно до п.6 глави 4 розділу III Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затв. рішенням НКЦПФР №2826 від 03.12.2013 р., із змінами та доповненнями, а саме: наглядова рада та виконавчий орган приватного акціонерного товариства може готувати інформацію про свою діяльність, але не зобов'язані.

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

**Опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента:**

Система внутрiшнього контролю і управління ризиками визначає всi внутрiшнi правила та процедури контролю, запровадженi керiвництвом Товариства для досягнення поставленої мети - забезпечення (в межах можливого) стабiльного i ефективного функцiонування Товариства, дотримання внутрiшньогосподарської полiтики, збереження та рацiонального використання активiв Товариства, запобiгання та викриття фальсифiкацiй, помилок точнiсть i повнота бухгалтерських записiв, своєчасна пiдготовка надiйної фiнансової iнформацiї.

Особами відповідальними за ведення бухгалтерського облiку Товариства є Директор фінансовий та головний бухгалтер Товариства.

Повноваження Ревізійної комісії достроково припинені за рішенням річних загальних зборів від 26.04.2019 р. у зв'язку із прийняттям нової редакції статуту та відсутністю вимог чинного законодавства щодо обов'язкової наявностi ревiзiйної комiсiї приватного акцiонерного товариства.

Окремого Положення про "Системи внутрiшнього контролю i управлiння ризиками емiтента" в Товаристві немає, оскiльки обов'язкова наявнiсть не передбачена чинним законодавством.

Управління ризиками Товариства здійснюється керівництвом Товариства, менеджерами та іншими співробітниками. Управління ризиками починається з розробці стратегії і зачіпає всю діяльність Товариства. Даний процес спрямований на визначення подій, які можуть впливати на Товариство, і управління пов'язаним з цими подіями ризиком.

Управління ризиками Товариства являє собою безперервний процес, що охоплює Товариство; здійснюється співробітниками на всіх рівнях; використовується при розробці та формуванні стратегії; націлене на визначення подій, які можуть впливати на Товариство та управління ризиками таким чином, щоб вони не перевищували готовності Товариства йти на ризик; дає керівництву розумну гарантію досягнення цілей.

Серед способів усунення ризиків можна відмитити наступне:

- уникнення ризику - ухилення від заходів, пов'язаних з ризиком;

- утримання ризику - залишення ризику за інвестором, тобто на його відповідальність;

- зниження ступеня ризику - зменшення імовірності та обсягу втрат.

В Товаристві запроваджуються деякі заходи зниження ризику, а саме: диверсифікація, що дозволяє уникнути частини ризику при розподілі капіталу між різними видами діяльності; здобування додаткової інформації, що дозволяє зробити чіткий прогноз і знизити ризик; страхування, що дає змогу розподілити збитки між усіма учасниками страхування (страхування виконує чотири функції: ризикову, запобіжну, заощаджуючу, контролюючу) і інші заходи.

**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?** 1

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Загальні збори акціонерів | Наглядова рада | Виконавчий орган | Не належить до компетенції жодного органу |
| Визначення основних напрямів діяльності (стратегії) | Так | Ні | Ні | Ні |
| Затвердження планів діяльності (бізнес-планів) | Ні | 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 | Так | Ні | Ні | Ні |
| Визначення розміру винагороди для голови та членів виконавчого органу | Ні | Так | Ні | Ні |
| Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради | Так | Ні | Ні | Ні |
| Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів виконавчого органу | Ні | Так | Ні | Ні |
| Прийняття рішення про додаткову емісію акцій | Так | Ні | Ні | Ні |
| Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій | Ні | Так | Ні | Ні |
| Затвердження зовнішнього аудитора | Ні | Так | Ні | Ні |
| Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів | Ні | Ні | Ні | Так |

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

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

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

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

**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 власному веб-сайті акціонерного товариства |
| Фінансова звітність, результати діяльності | Так | Так | Так | Так | Так |
| Інформація про акціонерів, які володіють 5 відсотків та більше статутного капіталу | Ні | Так | Так | Так | Так |
| Інформація про склад органів управління товариства | Ні | Так | Так | Так | Так |
| Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення | Ні | Ні | Так | Так | Так |
| Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства | Ні | Ні | Так | Так | Так |

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

**Скільки разів проводилися аудиторські перевірки акціонерного товариства незалежним аудитором (аудиторською фірмою) протягом звітного періоду?**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Так | Ні |
| Не проводились взагалі |  | X |
| Раз на рік | X |  |
| Частіше ніж раз на рік |  | X |

**Який орган приймав рішення про затвердження незалежного аудитора ( аудиторської фірми ) ?**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | Так | Ні |
| Загальні збори акціонерів | |  | X |
| Наглядова рада | | X |  |
| Інше (зазначити) |  | | |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | Так | Ні |
| З власної ініціативи | |  | X |
| За дорученням загальних зборів | |  | X |
| За дорученням наглядової ради | |  | X |
| За зверненням виконавчого органу | |  | X |
| На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад та більше 10 відсотками голосуючих акцій | |  | X |
| Інше (запишіть) | статутом Товариства не передбачено створення ревізійної комісії або ревізора | | |

**6) перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Повне найменування юридичної особи - власника (власників) або прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи - власника (власників) значного пакета акцій** | **Ідентифікаційний код згідно з Єдиним державним реєстром юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань (для юридичної особи - резидента), код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи (для юридичної особи - нерезидента)** | **Розмір частки акціонера (власника) (у відсотках до статутного капіталу)** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| 1 | СП "Вiтмарк-Україна" ТОВ | 22480087 | 89.458492 |
| 2 | ПРИВАТНА КОМПАНІЯ З ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ УЧАСНИКІВ У МЕЖАХ НАЛЕЖНИХ ЇМ АКЦІЙ ДЕСОККО ЛІМІТЕД | 153107 | 10.540929 |
| 3 | Віницький Віталій | 2221718674 | 90.02 |

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

Посадовими особами Товариства є: Голова та члени Наглядової ради; особа, яка здiйснює повноваження одноосiбного Виконавчого органу -Директор; Головний бухгалтер.

Наглядова рада Товариства обирається Загальними зборами акціонерів з числа фізичних осіб, які мають повну цивільну дієздатність. Кількість членів Наглядової ради у звітному році складає 5 (п'ять) осіб. Новою редакцією статуту встановлено, що Наглядова рада Товариства складається з 3 (трьох) осіб. До складу наглядової ради обираються акціонери або особи, які представляють їх інтереси, та/або незалежні директори. Якщо кількість членів Наглядової ради становить менше половини її кількісного складу, Товариство протягом 3 місяців має скликати позачергові загальні збори для обрання всього складу Наглядової ради. Повноваження члена Наглядової ради дійсні з моменту його обрання загальними зборами Товариства. Обрання членів Наглядової ради Товариства здійснюється виключно шляхом кумулятивного голосування. Під час обрання членів Наглядової ради разом з інформацією про кожного кандидата (прізвище, ім'я, по батькові акціонера, розмір пакета акцій, що йому належить) в бюлетені для кумулятивного голосування зазначається інформація про те, чи є такий кандидат акціонером, представником акціонера або групи акціонерів (із зазначенням інформації про цього акціонера або акціонерів) або чи є він незалежним директором. Голова Наглядової ради обирається членами Наглядової ради з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу Наглядової ради. Наглядова рада має право в будь-який час переобрати Голову Наглядової ради.

Загальні збори Товариства можуть прийняти рішення про дострокове припинення повноважень членів Наглядової ради та одночасне обрання нових членів.

Без рішення загальних зборів повноваження члена Наглядової ради припиняються:

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

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

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

- в разі смерті, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим;

- в разі отримання Товариством письмового повідомлення про заміну члена Наглядової ради, який є представником акціонера.

- в інших випадках, передбачених чинним законодавством.

З припиненням повноважень члена Наглядової ради одночасно припиняється дія договору (контракту), укладеного з ним.

Рішення загальних зборів про дострокове припинення повноважень може прийматися тільки стосовно всіх членів Наглядової ради. Це положення не застосовується до права акціонера (акціонерів), представник якого (яких) обраний до складу Наглядової ради, замінити такого представника - члена Наглядової ради. Член Наглядової ради, обраний як представник акціонера або групи акціонерів, може бути замінений таким акціонером або групою акціонерів у будь-який час.

У разі заміни члена Наглядової ради - представника акціонера повноваження відкликаного члена Наглядової ради припиняються, а новий член Наглядової ради набуває повноважень з моменту отримання Товариством письмового повідомлення від акціонера (акціонерів), представником якого є відповідний член Наглядової ради. Повідомлення про заміну члена Наглядової ради - представника акціонера повинно містити інформацію про нового члена Наглядової ради, який призначається на заміну відкликаного (прізвище, ім'я, по батькові акціонера (акціонерів), розмір пакета акцій, що йому належить або їм сукупно належить). Таке письмове повідомлення розміщується Товариством на власному веб-сайті протягом одного робочого дня після його отримання. Акціонер (акціонери), представник якого (яких) обраний членом Наглядової ради, може обмежити повноваження свого представника як члена Наглядової ради. Акціонери та член Наглядової ради, який є їх представником, несуть солідарну відповідальність за відшкодування збитків, завданих Товариству таким членом Наглядової ради.

Директор призначається та звільняється Наглядовою радою. Повноваження Директора не обмежуються певним терміном. Директор виконує свої повноваження до його звільнення Наглядовою радою або відмови Директора від продовження строку дії трудового контракту або укладання нового трудового контракту. Голова Наглядової ради підписує контракт з Директором. У випадку, якщо термін дії повноважень Директора за контрактом спливає і Директор відмовляється від подальшого продовження строку дії своїх повноважень шляхом укладання додаткової угоди до контракту про продовження строку дії контракту (пролонгацію контракту) або шляхом переукладення контракту, Наглядова рада зобов'язана завчасно, до дати спливання повноважень Директора, провести засідання, на якому призначити нового Директора.

Головний бухгалтер Товариства призначається та звільняється з посади Директором Товариства на підставі відповідного наказу.

**9) повноваження посадових осіб емітента**

Повноваження Голови та членів Наглядової ради:

1) затвердження внутрішніх положень, якими регулюється діяльність товариства, крім тих, що віднесені до виключної компетенції Загальних зборів акціонерів чинним законодавством, та тих, що рішенням Наглядової ради передані для затвердження Директору Товариства;

2) затвердження положення про винагороду Директора Товариства;

3) затвердження звіту про винагороду Директора;

4) підготовка порядку денного Загальних зборів акціонерів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових Загальних зборів акціонерів;

5) формування тимчасової лічильної комісії (у разі скликання Загальних зборів акціонерів Наглядовою радою);

6) затвердження форми і тексту бюлетеня для голосування;

7) прийняття рішення про проведення чергових або позачергових Загальних зборів акціонерів відповідно до статуту Товариства та у випадках, встановлених цим Законом;

8) прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій;

9) прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій;

10) прийняття рішення про викуп розміщених товариством інших, крім акцій, цінних паперів;

11) затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених чинним законодавством;

12) призначення та звільнення Директора, затвердження умов контракту з Директором, встановлення розміру його винагороди, прийняття рішення про відсторонення Директора від здійснення повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження Директора;

13) обрання та припинення повноважень голови і членів інших органів Товариства;

14) контроль за діяльністю Директора щодо виконання рішень Загальних зборів акціонерів;

15) аналіз дій Директора Товариства щодо управління Товариством, реалізації інвестиційної, технічної і цінової політики;

16) призначення і звільнення керівника підрозділу внутрішнього аудиту (внутрішнього аудитора);

17) затвердження умов трудових договорів, що укладаються з працівниками підрозділу внутрішнього аудиту (з внутрішнім аудитором), встановлення розміру їхньої винагороди, у тому числі заохочувальних та компенсаційних виплат;

18) здійснення контролю за своєчасністю надання (опублікування) Товариством достовірної інформації про його діяльність відповідно до законодавства, опублікування Товариством інформації про принципи (кодекс) корпоративного управління товариства;

19) розгляд звіту Директора та затвердження заходів за результатами його розгляду;

20) обрання реєстраційної комісії, за винятком випадків, передбачених чинним законодавством;

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

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

23) визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку, визначеного чинним законодавством;

24) визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних зборів акціонерів відповідно до чинного законодавства та мають право на участь у Загальних зборах акціонерів відповідно до чинного законодавства;

25) вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях;

26) вирішення питань про створення та/або участь в будь-яких юридичних особах, їх реорганізацію та ліквідацію;

27) вирішення питань про створення, реорганізацію та/або ліквідацію структурних та/або відокремлених підрозділів Товариства;

28) вирішення питань, віднесених до компетенції наглядової ради чинним законодавством, у разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення товариства;

29) у випадках, передбачених чинним законодавством, прийняття рішення про надання згоди на вчинення значного правочину або про попереднє надання згоди на вчинення такого правочину та про надання згоди на вчинення правочинів із заінтересованістю;

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

31) прийняття рішення про обрання оцінювача майна товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;

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

33) надсилання оферти акціонерам у разі придбання акцій Товариства за наслідками придбання контрольного пакета акцій;

34) вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції Наглядової ради згідно із Статутом Товариства.

Голова Наглядової ради організовує її роботу, скликає засідання Наглядової ради та головує на них, у випадку рівного розподілу голосів, голос Голови Наглядової ради є вирішальним, здійснює інші повноваження, передбачені статутом Товариства та Положенням про Наглядову раду Товариства.

Повноваження одноосібного виконавчого органу - Директора:

1. затвердження поточних планів діяльності Товариства і заходів, необхідних для їхнього виконання;

2. затвердження річного кошторису витрат;

3. затвердження штатного розкладу і посадових окладів робітників Товариства (включаючи заступників та помічників Директора, керівників дочірніх підприємств, філій і представництв);

4. встановлення умов оплати праці робітників Товариства, дочірніх підприємств, філій і представництв;

5. прийом на роботу і звільнення з роботи співробітників Товариства, застосування різноманітних форм заохочення співробітників і накладення стягнень;

6. винесення вирішень про притягнення до майнової відповідальності посадових осіб і робітників Товариства;

7. затвердження внутрішніх нормативних документів Товариства, що стосуються правил внутрішнього трудового розпорядку, виробничих відношень між підрозділами Товариства, технічних правил і умов;

8. надання на затвердження Загальним зборам акціонерів річного звіту про господарсько-фінансову діяльність, балансу Товариства, пропозицій по розподілу чистого прибутку і покриттю збитків Товариства;

9. прийняття рішень за іншими питаннями, пов'язаними з поточною діяльністю Товариства.

10. забезпечення виконання рішень Загальних зборів акціонерів, Наглядової ради;

11. діяльність без довіреності від імені Товариства, представництво інтересів Товариства перед іншими юридичними особами, державними та іншими органами і організаціями, ведення переговорів і укладення договорів та угод (за винятком випадків, передбачених Статутом і внутрішніми документами Товариства), видача довіреностей, відкриття в банках поточних та інших рахунків;

12. виконання усіх функцій, що випливають із Статуту Товариства, рішень Загальних зборів акціонерів Товариства і Наглядової ради;

13. наділення працівників Товариства правом підпису документів, в тому числі фінансових.

Повноваження Головного бухгалтера:

1. органiзацiя бухгалтерського облiку в товариствi;

2. забезпечення дотримання в товариствi встановлених єдиних методичних основ бухгалтерського облiку, складання i надання у встановленi термiни вiдповiдної звiтностi;

3. керiвництво роботою по забезпеченню контролю вiдображення на рахунках бухгалтерського облiку всiх господарських операцiй, дотримання порядку оформлення первинних документiв i реєстрiв бухгалтерського облiку, фiнансової звiтностi, розрахункiв i платiжних зобов'язань;

4. забезпечення суворого дотримання фiнансової дисциплiни, кошторисiв адмiнiстративно-господарських i iнших витрат, законностi списання з бухгалтерських балансiв недостач, дебiторської заборгованостi i iнших витрат;

5. забезпечення правильного нарахування i своєчасного перерахування платежiв до державного бюджету, внескiв на державне соцiальне страхування, засобiв на фiнансування капiтальних вкладень, погашення у встановленi термiни заборгованостi банкам по позиках;

6. вiдрахування засобiв до фондiв i резервiв;

7. забезпечення здiйснення економiчного аналiзу господарсько-фiнансової дiяльностi товариства за даними бухгалтерського облiку i звiтностi в цiлях виявлення внутрiгосподарських резервiв, попередження втрат i непродуктивних витрат;

8. органiзацiя i контроль проведення ревiзiй, iнвентаризацiй грошових коштiв, товарно-матерiальних цiнностей i основних фондiв, розрахункiв i платiжних зобов'язань;

9. контроль правильностi облiку заробiтної платнi, дотримання фiнансової i касової дисциплiни;

10. контроль стягнення у встановленi термiни дебiторської i погашення кредиторської заборгованостi, дотримання платiжної дисциплiни.

**10) висловлення думки аудитора (аудиторської фірми) щодо інформації, зазначеної у підпунктах 5 - 9 цього пункту, а також перевірки інформації, зазначеної в підпунктах 1 - 4 цього пункту.**

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

про виконання узгоджених процедур стосовно розкриття у не фінансовій інформації в складі звіту керівництва про корпоративне управління Акціонерного товариства

"Одеський консервний завод дитячого харчування"

за 2019 рік

м. Одеса 13.03. 2020 р.

Національній комісії

з цінних паперів та фондового ринку

Акціонерам та керівництву

Акціонерного товариства

"ОДЕСЬКИЙ КОНСЕРВНИЙ ЗАВОД ДИТЯЧОГО ХАРЧУВАННЯ"

Адреса: провулок Високий 22, м. Одеса, 65007

Усім іншим зацікавленим особам та користувачам звітів

Думка

Нами, аудиторською фірмою, товариством з обмеженою відповідальністю "ТРАНСАУДИТ", надалі - Аудитор, виконані узгоджені процедури за вимогами Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (надалі, МСА), а саме МСЗНВ 3000 "Завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації" з дотриманням вимог чинного законодавства України, зокрема, Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність". Аудитором, перевірено інформацію емітента, наведену в Річному звіті керівництва за 2019 рік.

За результатами виконаних процедур перевірки стану корпоративного управління, у тому числі систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства" вбачається висновок:

прийнята та функціонуюча система корпоративного управління в Акціонерному товаристві "Одеський консервний завод дитячого харчування "

1) відповідає вимогам Закону України "Про акціонерні товариства" та вимогам Статуту,

2) Інформація про стан корпоративного управління, наведена у річному звіті керівництва за 2019 р., складена в усіх суттєвих аспектах відповідно до вимог законодавства України, документообігу емітента та до вимог рішення Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 03.12. 2013р. за № 2826 "Про затвердження Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Основні відомості про емітента акцій

Повне найменування Акціонерне товариство "Одеський консервний завод дитячого харчування"

Скорочене найменування АТ "ОКЗДХ"

Організаційно-правова форма (код за КОПФГ) 230 Акціонерне товариство

Ідентифікаційний код юридичної особи 05529030

Місцезнаходження (юридична адреса): 65007, м.Одеса, провулок Високий 22

телефон/факс 0482344042, 0487770764

Відомості про первинну державну реєстрацію юридичної особи дата первинної державної реєстрації дата реєстрації відкритим акціонерним товариством - 24.01. 1996 р

Остання перереєстрація За рішенням загальних зборів товариства від 26.04.2019 р.

Свідоцтво НКЦПФР Немає

Основний вид діяльності за КВЕД 10.86; 77.39; 68.20

Зареєстрований статутний капітал 172927000 простих іменних акцій номінальною вартістю 0,25 грн.

Назва банку АТ " Райффайзен Банк Аваль"

МФО 380805

Поточний рахунок UA613808050000000026007420506

Склад акціонерів З юридичних осіб - 2

З фізичних осіб - 1

Керівництво Директор - Жуков Андрій Сергійович

Адреса сторінки в мережі Інтернет http://obfc.pat.ua,

електронна адреса o.shevchuk@vitmark.com

Інформація про депозитарні установи ТОВ "РЕГРАН"

Код за ЄДРПОУ 23876083, Код МДО 100024

Місцезнаходження:

65078 , м. Одеса вул.Космонавтів,36

Засоби зв'язку: тел. (0482) 343-196, (0482) 343-306

Лiцензiя: серія АЕ №286597 від 12.10.2013р.

ПАТ "Національний Депозітарий"

Код за ЄДРПОУ 30370711,

04107,м. Київ, вул. Тропініна 7-Г

Засоби зв'язку: тел. (044) 363-04-01 ; (044) 363-04-08

Ліцензія:серія А01,№795373

Основа для думки та опис застосованих критеріїв

На основі виконаних процедур та отриманих доказів ніщо не привернуло нашої уваги, що б змусило аудитора вважати, що звіт "Про корпоративне управління", якій є складовою частиною річного звіту за 2019 р. Річний звіт керівництва за 2019 рік Акціонерного товариства "Одеський консервний завод дитячого харчування" не містить інформацію, яка б потребувала суттєвих коригувань оцінки ключових питань документообігу діяльності для приведення їх у відповідність до критеріїв вимог законодавства України. Акціонерне товариство "Одеський консервний завод дитячого харчування", дотримувалося в усіх суттєвих аспектах вимог законів України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23,02 2006 р. № 3480-IV(зі змінами та доповненнями), "Про акціонерні товариства" від 17.09. 2008 р. № 514-VI (зі змінами та доповненнями), вимог рішення Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 03.12.2013 р. за № 2826 "Про затвердження Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів" (зі змінами та доповненнями) та документообігу Акціонерне товариство "Одеський консервний завод дитячого харчування". Наведена інформація в звіті про корпоративне управління за 2019 р. є справедливою в усіх суттєвих аспектах відображає інформацію про корпоративне управління підприємства, викривлень в звіті не встановлено на дату надання звіту незалежного аудитора.

При виконанні завдання аудитором, також перевірено річну інформацію емітента цінних паперів за 2018-2019 рр., яка розміщена на сайтах Національній комісії з цінних паперів та фондового ринку та АТ "Одеський консервний завод дитячого харчування". Розбіжностей та викривлень аудитором не встановлено.

Процедури, що будуть виконуватись відповідно до цього Договору, не є аудитом чи оглядом фінансової звітності, проведеним згідно з МСА, зокрема, Міжнародними стандартами завдань з огляду, тому впевненість та узгодженість звіту про управління, який складається відповідно до законодавства, з фінансовою звітністю за звітний період висловлена не буде відповідно до умов Договору.

Ключові питання

Виконання завдання з дотриманням вимог професійних стандартів та застосовних вимог законодавчих і нормативних актів, стосовно розкриття в нефінансової інформації в складі звіту керівництва - звіту про корпоративне управління, про відповідність документообігу товариства та відповідність законодавству України.

1. Аудитором досліджені такі питання відносно кодексу корпоративного управління:

" Перевірка достовірності інформації про власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент

" Перевірка достовірності інформації про кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або іншого кодексу корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати

Перевіркою встановлено:

Акціонерне товариство "Одеський консервний завод дитячого харчування" не створювало власного кодексу корпоративного управління, а керується загальними нормами законодавства про акціонерні товариства.

2. Аудитором досліджені питання достовірності інформації та всю відповідну інформацію про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги

Аудитор провів дослідження прийнятих внутрішніх документів, які регламентують функціонування органів корпоративного управління. Джерелами інформації є:

" статут,

" протоколи загальних зборів товариства,

" положення про наглядову раду,

" інші внутрішні документи, які визначено статутом.

Акціонерне товариство "Одеський консервний завод дитячого харчування" у своїй діяльності керується власним положенням про наглядову раду, а також положеннями статуту стосовно загальних зборів акціонерів,

3. Аудитором досліджені питання достовірності інформації та всю відповідну інформацію про проведені загальні збори акціонерів (учасників) та загальний опис прийнятих на зборах рішень за 2018-2019 рр..

Зміст функцій та повноважень загальних зборів товариства визначені в наступних документах:

Протоколи загальних чергових зборів акціонерів за останні два роки,

Річна інформація емітента цінних паперів за 2018-2019 рр., яка розміщена на його сайті та сайті НКЦПФР.

Аудитором встановлено, що Акціонерне товариство "Одеський консервний завод дитячого харчування" провадить загальні (чергові) збори акціонерів щорічно. Позачергових зборів протягом 2019 р. не проводилось.

Загальні збори акціонерів проведені 26.04.2019р., протокол № 25. Зборами прийняті рішення стосовно:

1. Обрання лічильної комісії.

2. Затвердження порядку та способу засвідчення бюлетенів для голосування на зборах.

3. Обрання президії і секретаря зборів, затвердження регламенту роботи зборів.

4. Розгляд звіту Наглядової ради Товариства за 2018 р. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Наглядової ради Товариства за 2018 р.

5. Розгляд звіту директора Товариства за 2018 р. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту директора за 2018 р.

6. Розгляд звіту та висновків ревізійної комісії Товариства за 2018 р. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Ревізійної комісії Товариства за 2018 р.

7. Затвердження річного звіту (фінансової звітності) Товариства за 2018 р.

8. Затвердження рішення про погашення збитків, отриманих Товариством у 2018 році, за рахунок прибутку майбутніх періодів.

9. Прийняття рішення про зміну типу акціонерного товариства ПАТ "ОКЗДХ".

10. Прийняття рішення про зміну повного та скороченого найменування Товариства.

11. Внесення змін до Статуту Товариства шляхом його затвердження у новій редакції та визначення уповноважених осіб, яким буде делеговано повноваження щодо підпису Статуту Товариства у новій редакції.

12. Прийняття рішення про дострокове припинення повноважень Голови та членів Ревізійної комісії Товариства.

13. Скасування Положення про Ревізійну комісію Товариства.

14. Внесення та затвердження змін до Положення про Наглядову раду Товариства шляхом його затвердження у новій редакції.

15. Прийняття рішення про попереднє схвалення значних правочинів з зазначенням характеру правочинів та їх граничної сукупної вартості.

16. Поширення фінансової поруки ПАТ "ОКЗДХ" на нові умови кредитування СП "Вітмарк-Україна" ТОВ за договорами кредитування/фінансування укладеними в рамках Генерального договору на здійснення кредитних операцій №01/Р2-01-03-3-0/410 від 27.06.2013 року, в зв'язку з викладенням в новій редакції Генерального договору та договорів кредитування/фінансування укладених в його рамках.

17. Схвалення (затвердження) правочинів із заінтересованістю, що були укладені Товариством з Акціонерним товариством "Райффайзен Банк Аваль" з 01.01.2019 р. по 10.04.2019 р. (включно).

18. Схвалення (затвердження) значних правочинів, що були укладені Товариством з Акціонерним товариством "Райффайзен Банк Аваль" з 01.01.2019 р. по 10.04.2019 р. (включно).

Спосіб голосування з усіх питань порядку денного - з використанням бюлетенів, які вручені учасникам зборів під час реєстрації. Форма та текст бюлетенів затверджені Наглядовою радою на підставі статуту.

Рішення по усім питанням прийнято 100,00 відсотками усіх голосуючих акцій, зареєстрованих на загальних зборах. Аудитором відхилень не встановлено.

4. Аудитор перевірив достовірність інформації та всю відповідну інформацію про персональний склад наглядової ради та виконавчого органу емітента, інформацію про проведені засідання та загальний опис прийнятих на них рішень

Джерелами інформації є:

Статут.

Протоколи загальних зборів товариства, якими було сформовано, відкликано, обрано та затверджено кількісний склад органів.

Трудові договори (контракти) та розмір винагороди генерального директору.

Інші документи

Аудитом встановлено:

Виконавчий орган (директор) та наглядову раду згідно наданих аудитору документів створено.

Ці факти не суперечать вимогам Закону України "Про акціонерні товариства" та вимогам статуту товариства.

5. Аудитор перевірив достовірність інформації та всю відповідну інформацію про опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента.

Джерелами інформації є;

Статут

Протоколи загальних зборів, за останній рік та попередній рік,

Річні звіти, звіти аудитора (аудиторської фірми)

Інші документи.

Аудитором встановлено:

В звітному році було виконано аудит стосовно повноти, достовірності та відповідності чинному законодавству України фінансової звітності за 2018 р., незалежним аудитором, аудиторською фірмою ТОВ "СІЧЕНЬ АУДИТ". код за ЄДРПОУ 32996030, на підставі договору, підписаного директорами.

Думка аудитора - із застереженням.

6. Аудитором перевірено достовірність інформації та всю відповідну інформацію про перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента

Джерело інформації - зведений обліковий реєстр власників цінних паперів, наданий ПАТ "НДУ":

П.І.Б. або назва власника цінних паперів Вид цінного паперу Загальна кількість ЦП (шт.) Відсоток у статутному капиталі (%)

СП "ВIТМАРК-УКРАЇНА" ТОВ 1110100 154 697 887 89,458492

Приватна компанія з відповідальністю УЧАСНИКІВ У МЕЖАХ НАЛЕЖНИХ ЇМ АКЦІЙ "ДЕСОККО ЛІМІТЕД" 1110100 18 228 113 10,540929 (90,02 опосередковано)

Віницький Віталій 1110100 1000 0,000578 (90,02 опосередковано)

7. Аудитор перевірив достовірність інформації та всю відповідну інформацію про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента

- протоколи загальних зборів, в реєстрі для проведення загальних зборів акціонерів, складеного з акцій, які усі враховуються при визначенні кворуму та при голосуванні в органах емітента. .

- за законом не малось обмежень прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах

8. Аудитор перевірив достовірність інформації та всю відповідну інформацію про порядок призначення та звільнення й повноваження посадових осіб емітента

Джерела інформації

" статут,

" протоколи загальних зборів акціонерів, якими було призначено діючі посадові особи товариства.

" трудові договори, накази, штатний розклад.

" інші документи.

Аудитором визначено, що відповідно до статуту органами управління є:

" загальні збори акціонерів;

" наглядова рада;

" директор.

Статутом визначено, що виконавчий орган - директор обирається загальними зборами, що не суперечить Закону України "Про акціонерні товариства" та його внутрішнім положенням.

Повноваження Директора не обмежуються певним терміном. Повноваження директора припиняються достроково у разi: прийняття рішення про дострокове припинення повноважень загальними зборами акціонерів; за бажанням за умови письмового повідомлення про це товариства за два тижні; в разі неможливості виконання обов'язків за станом здоров'я; в разі набрання законної сили вироком чи рішенням суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливість виконання обов'язків директора; в разі смерті, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим.

Директор здiйснює управлiння поточною дiяльнiстю товариства в межах передбачених чинним законодавством України, статутом, внутрiшнiми документами товариства, та організовує виконання рiшень загальних зборiв та наглядової ради.

У зв'язку з нашим аудитом і нашою відповідальністю ми повинні ознайомитися з цією інформацією та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією або нашими знаннями, отриманими під час надання аудиторських послуг, або чи ця інша інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення. Ми не виявили таких фактів, які потрібно було б включити до звіту про корпоративне управління.

Дослідженнями аудитора визначено, що корпоративне управління здійснюється згідно вимог діючого законодавства України та статуту підприємства. Вищим органом управління є загальні збори акціонерів, рішення затверджуються та виконуються директором на підставі протоколів загальних зборів акціонерів, що передбачено статутними документами. Згідно статуту контроль за виконанням рішень загальних зборів акціонерів та узгодженням деяких фінансово - правових зобов'язань здійснює наглядова рада. Усі виконання та узгодження письмово підтверджені та зафіксовані у документообігу, пов'язаному з фінансово - господарською діяльністю. На думку аудитора, можна зробити висновок про дотримання в цілому вимог до корпоративного управління по відношенню до усіх акціонерів.

Наявність здійснення корпоративного управлення підтверджується:

- протоколами загальних зборів і наглядової ради;

- наявністю органів управління: наглядової ради та виконавчого органу (директора), які які керуються в своїй діяльності статутом та внутрішніми положеннями;

- наявністю інформації про діяльність та фінансові результати, яка затверджується щорічно загальними зборами акціонерів та розміщується у засобах масової інформації та в мережі Інтернет.

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

Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання річної звітності відповідно до законодавства України та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

Виконавчий орган товариства в особі директора є структурою, яка відповідає за нагляд за процесом звітування та є тією структурою, що відповідає за складання звітності.

Відповідальність аудитора

Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що звітність у цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та випуск звіту аудитора, що містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, якщо воно існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; 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 надання аудиторських послуг.

Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, 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 застосовано, щодо відповідних застережних заходів.

Основні відомості про суб'єкта аудиторської діяльності

Партнером завдання з аудиту, результатом якого є цей звіт незалежного аудитора, є незалежний аудитор, директор фірми "Трансаудит"

Кравченко Т.В.

(Сертифікат АПУ серії А № 007180, безстроковий )

Дата (звіту незалежного аудитора) - 13.03. 2020 р.

М.П.

|  |
| --- |
| **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** |
| СП "Вiтмарк-Україна" ТОВ | 22480087 | 65007 Одеська область м.Одеса пров.Високий, 22 | 154697887 | 89.458492311785 | 154697887 | 0 |
| Приватна компанiя з вiдповiдальнiстю учасникiв в межах належних їм акцiй ДЕСОККО ЛІМІТЕД | 153107 | КІПР 1066 Нiкосiя Сентенiал Бiлдiнг Фемiстоклi Дервi 48, офiс 303 | 18228113 | 10.54092940952 | 18228113 | 0 |
| **Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи** | | | **Кількість акцій (штук)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за видами акцій** | |
| **прості іменні** | **привілейовані**  **іменні** |
| **Усього** | | | 172926000 | 99.999421721304 | 172926000 | 0 |

|  |
| --- |
| **X. Структура капіталу** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Тип та/або клас акцій** | **Кількість акцій (шт.)** | **Номінальна вартість (грн)** | **Права та обов'язки** | **Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| Акції прості іменні | 172927000 | 0.25 | Кожною простою акцією акціонерного товариства її власнику - акціонеру надається однакова сукупність прав, включаючи права на:  1) участь в управлінні акціонерним товариством;  2) отримання дивідендів;  3) отримання у разі ліквідації товариства частини його майна або вартості частини майна товариства;  4) отримання інформації про господарську діяльність акціонерного товариства.  Акціонери зобов'язані:  1) дотримуватися статуту, інших внутрішніх документів акціонерного товариства;  2) виконувати рішення загальних зборів, інших органів товариства;  3) виконувати свої зобов'язання перед товариством, у тому числі пов'язані з майновою участю;  4) оплачувати акції у розмірі, в порядку та засобами, що передбачені статутом акціонерного товариства;  5) не розголошувати комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність товариства. | У звітному році публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі не було. |
| Примітки |  | | | |

**XI. Відомості про цінні папери емітента**

|  |
| --- |
| **1. Інформація про випуски акцій** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Дата реєстрації випуску** | **Номер свідоцтва про реєстрацію випуску** | **Найменування органу, що зареєстрував випуск** | **Міжнародний ідентифікаційний номер** | **Тип цінного паперу** | **Форма існування та форма випуску** | **Номінальна вартість акцій (грн.)** | **Кількість акцій (штук)** | **Загальна номінальна вартість (грн.)** | **Частка у статутному капіталі (у відсотках)** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** | **10** |
| 27.10.2010 | 970/1/10 | ДКЦПФР | UA4000103147 | Акція проста бездокументарна іменна | Бездокументарнi iменнi | 0.25 | 172927000 | 43231750.00 | 100.000000000000 |
| **Опис** | У звiтному перiоді торгiвля цiнними паперами на внутрiшнiх та зовнiшнiх органiзацiйно - оформлених ринках не здійснювалась. Не має поданих заяв або намiрiв щодо подання заяв для допуску на бiржi (органiзованi ринки) та включення цiнних паперiв до лiстингу / делiстингу з метою торгiвлi на цих ринках. Додаткова емiсiя у звiтному перiодi не здiйснювалась. Достроковое погашення цiнних паперiв не передбачено дiючим законодавством України. | | | | | | | | |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Дата реєстрації випуску** | **Номер свідоцтва про реєстрацію випуску** | **Міжнародний ідентифікаційний номер** | **Кількість акцій у випуску (шт.)** | **Загальна номінальна вартість (грн)** | **Загальна кількість голосуючих акцій (шт.)** | **Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено (шт.)** | **Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі (шт.)** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** |
| 27.10.2010 | 970/1/10 | UA4000103147 | 172927000 | 43231750.00 | 172927000 | 0 | 0 |
| **Опис** | В Товариствi вiдсутнi голосуючi акцii, права голосу за якими обмежено, а також голосуючi акцiї, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано iншiй особi. | | | | | | |

|  |
| --- |
| **XIII. 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** | 98784.000 | 94626.000 | 0.000 | 0.000 | 98784.000 | 94626.000 |
| **- будівлі та споруди** | 75437.000 | 73404.000 | 0.000 | 0.000 | 75437.000 | 73404.000 |
| **- машини та обладнання** | 22901.000 | 21152.000 | 0.000 | 0.000 | 22901.000 | 21152.000 |
| **- транспортні засоби** | 1.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 1.000 | 0.000 |
| **- земельні ділянки** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **- інші** | 445.000 | 70.000 | 0.000 | 0.000 | 445.000 | 70.000 |
| **2. Невиробничого призначення** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **- будівлі та споруди** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **- 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 |
| **- інестиційна нерухомість** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **- інші** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **Усього** | 98784.000 | 94626.000 | 0.000 | 0.000 | 98784.000 | 94626.000 |

**Пояснення :** Станом на 31.12.2019 за даними бухгалтерського обліку первісна вартість основних засобів складає 350 151 тис. грн., в тому числі: будівлі та споруди - 231 709 тис. грн., машина та обладнання - 116 800 тис. грн., транспортні засоби - 1 329 тис. грн., інші засоби - 313 тис. грн.

Знос основних засобів складає 255 525 тис .грн., у тому числі за групами основних засобів: будівлі та споруди - 158 305 тис. грн., машина та обладнання - 95 648 тис. грн., транспортні засоби - 1 329 тис .грн., інші основні засоби - 243 тис. грн. Ступінь іх зносу складає - 72,9 %.

Терміни та умови користування основними засобами: основні засоби використовуються з моменту вводу в експлуатацію і відповідно до технічних характеристик.

Суттєвих змін у первісній вартості основних засобів не відбувалось.

АТ "ОКЗДХ" є майновим поручителем СП "Вітмарк-Україна" ТОВ по нижчепереліченим кредитним договорам:

1. Договір поруки №12/Д2-КБ/1958 від 10.04.2019р. на забезпечення зобов'язань за Кредитним договором №010/Д2-КБ/1651від 10.04.2019р.

2. Договір поруки № 12/Д2-КБ/1960 від 10.04.2019р. на забезпечення зобов'язань за Кредитним договором № 010/Д2-Б/1652від10.04.2019р.

3. Договір поруки № 12/Д2-КБ/1962 від 10.04.2019р. на забезпечення зобов'язань за Кредитним договором № 010/Д2-КБ/16 від 10.04.2019р.

4. Договір поруки № 12/Д2-КБ/1964 від 10.04.2019р. на забезпечення зобов'язань за Кредитним договором № 015/Д2-КБ/1654 від 10.04.2019р.

5. Договір поруки № 12/Д2-КБ/1966 від 10.04.2019р. на забезпечення зобов'язань за Договором про надання гарантій № 019/Д2-КБ/60 від 10.04.2019р.

6. Договір поруки № 12/Д2-КБ/1968 від 10.04.2019р. на забезпечення зобов'язань за Договором про відкриття акредитивів № 019/Д2-КБ/61 від 10.04.2019р.

7. Додаткова угода № 12/Р2-01-03-3-0/558/4 від 10.04.2019р. до Договору поруки № 12/Р2-01-03-3-0/558 від 08.10.2015р., який забезпечує зобов'язання за Кредитним договором №010/Р2-01-03-3-0/318 від 08.10.2015р.

8. Додаткова угода № 12/Р2-01-03-3-0/604/4 від 10.04.2019р. до Договору поруки № 12/Р2-01-03-3-0/604 від 30.10.2015р., який забезпечує зобов'язання за Кредитним договором № 010/Р2-01-03-3-0/346 від 30.10.2015р.

9. Додаткова угода № 12/Р2-01-03-3-0/612/4 від 10.04.2019р. до Договору поруки № 12/Р2-01-03-3-0/612 від 18.11.2015р., який забезпечує зобов'язання за Кредитним договором № 010/Р2-01-03-3-0/352 від 18.11.2015р.

10. Додаткова угода № 12/Д2-КБ/1130/2від 10.04.2019р. до Договору поруки № 12/Д2-КБ/1130 від11.04.2018р. який забезпечує зобов'язання за Кредитним договором № 010/Д2-КБ/818 від 11.04.2018р.

11. Додаткова угода № 12/Д2-КБ/1140/2від 10.04.2019р. до Договору поруки № 12/Д2-КБ/1140 від11.04.2018р. який забезпечує зобов'язання за Кредитним договором № 010/Д2-КБ/823 від 11.04.2018р., що укладені з ПАТ "Райффайзен Банк Аваль".

В заставу передані основні засоби Товариства.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента** | | | |
| **Найменування показника (тис.грн.)** | | **За звітний період** | **За попередній період** |
| **Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн.)** | | 101452 | 103784 |
| **Статутний капітал (тис.грн.)** | | 43232 | 43232 |
| **Скоригований статутний капітал (тис.грн.)** | | 43232 | 43232 |
| **Опис** | Розрахунок вартості чистих активів відбувався 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(101452.000 тис.грн. ) більше скоригованого статутного капіталу(43232.000 тис.грн. ).Це відповідає вимогам статті 155 п.3 Цивільного кодексу України. Величина статутного капiталу вiдповiдає величинi статутного капiталу, розрахованому на кiнець 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 : | | Х | 0.00 | Х | Х |
|  | | д/н | 0.00 | 0.000 | д/н |
| Зобов'язання за цінними паперами | | Х | 0.00 | Х | Х |
| у тому числі за облігаціями (за кожним випуском) : | | Х | 0.00 | Х | Х |
|  | | д/н | 0.00 | 0.000 | д/н |
| за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском): | | Х | 0.00 | Х | Х |
| за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском): | | Х | 0.00 | Х | Х |
| За векселями (всього) | | Х | 0.00 | Х | Х |
| за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом): | | Х | 0.00 | Х | Х |
| За фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом): | | Х | 0.00 | Х | Х |
| Податкові зобов'язання | | Х | 1077.00 | Х | Х |
| Фінансова допомога на зворотній основі | | Х | 0.00 | Х | Х |
| Інші зобов'язання та забезпечення | | Х | 10332.00 | Х | Х |
| Усього зобов'язань та забезпечень | | Х | 11409.00 | Х | Х |
| **Опис** | Вiдстроченi податковi зобов'язання складають 8565 тис.грн. Загальна сума поточних зобов'язань становить 3576 тис.грн., в т.ч. кредиторська заборгованiсть за товари, роботи, послуги - 1851 тис.грн., за розрахунками з бюджетом - 1077 тис. грн., з оплати працi - 375 тис. грн., поточнi забезпечення - 266 тис.грн. (резерв нa виплату вiдпусток), iншi поточнi зобов'язання - 7 тис. грн. | | | | |

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

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи** | Товариство з обмеженою відповідальністю "Трансаудит" |
| **Організаційно-правова форма** | Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 23865010 |
| **Місцезнаходження** | 65044 Одеська область д/н м. Одеса пр-т Шевченка, буд.2 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | 1463 |
| **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** | (0482) 236-176 |
| **Факс** | (048) 7773-748 |
| **Вид діяльності** | Діяльність у сфері бухгалтерського обліку |
| **Опис** | Аудиторська фірма надала послуги щодо складання звіту про виконання узгоджених процедур стосовно розкриття нефінансової інформації в складі звіту керівництва про корпоративне управління приватного акціонерного товариства  "Одеський консервний завод дитячого харчування" за 2019 рік |

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи** | Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України" |
| **Організаційно-правова форма** | Акцiонерне товариство |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 30370711 |
| **Місцезнаходження** | 04107 Київська область д/н м. Київ Тропініна, 7-Г |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | д/н |
| **Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | д/н |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** |  |
| **Міжміський код та телефон** | (044) 591-04-00, 591-04-40 |
| **Факс** | (044) 482-52-14 |
| **Вид діяльності** | Депозитарна діяльність депозитарію |
| **Опис** | ПАТ "НДУ" надає наступні послуги: депозитарний облік цінних паперів - облік цінних паперів та обмежень прав на рахунках у цінних паперах клієнтів; обслуговування обігу цінних паперів на рахунках у цінних паперах клієнтів;  обслуговування корпоративних операцій емітента на рахунках у цінних паперах клієнтів; зберігання цінних паперів, віднесених до компетенції Центрального депозитарію відповідно до законодавства, на рахунках у цінних паперах його клієнтів та облік прав за цими цінними паперами; здійснення нумерації (кодифікації) цінних паперів відповідно до міжнародних норм; ведення реєстру кодів цінних паперів.ПАТ "НДУ" здійснює свою діяльність без ліцензії. |

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи** | Товариство з обмеженою відповідальністю "Регран" |
| **Організаційно-правова форма** | Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 23876083 |
| **Місцезнаходження** | 65078 Одеська область Малиновський м. Одеса Космонавтів, буд. 36 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | АГ 399093 |
| **Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | НКЦПФР |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 23.07.2010 |
| **Міжміський код та телефон** | (0482) 343-196 |
| **Факс** | (0482) 343-306 |
| **Вид діяльності** | Депозитарна діяльність депозитарної установи |
| **Опис** | ТОВ "Регран" надає послуги з депозитарного обліку цінних паперів, прав на цінні папери та їх обмежень на рахунках у цінних паперах депонентів, обслуговування обігу цінних паперів на рахунках у цінних паперах депонентів, обслуговування корпоративних операцій емітента на рахунках у цінних паперах депонентів. |

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи** | ПАТ СК "Універсальна" |
| **Організаційно-правова форма** | Публiчне акцiонерне товариство |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 20113829 |
| **Місцезнаходження** | 65062 Київська область д/в м. Київ бульвар Лесі Українки, б.9 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | АГ №569719 |
| **Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | НАЦІОНАЛЬНА КОМIСIЯ З РЕГУЛЮВАННЯ РИНКIВ ФIНАНСОВИХ ПОСЛУГ УКРАЇНИ |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 23.03.2011 |
| **Міжміський код та телефон** | 0442816150 |
| **Факс** | 0442816150 |
| **Вид діяльності** | Cтрахування майна (крiм залiзничного, наземного, повiтряного, водного транспорту (морського внутрiшнього та iнших видiв водного транспорту), вантажiв та багажу (вантажобагажу) |
| **Опис** | Страхова компанія у звітному році надавала послугі зі страхування обладнання. |

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи** | ДУ "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України" |
| **Організаційно-правова форма** | Державна органiзацiя (установа, заклад) |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 21676262 |
| **Місцезнаходження** | 03150 УКРАЇНА м.Київ вул.Антоновича, 51, оф. 1206 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | DR/00002/ARM |
| **Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | НКЦПФР |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 18.02.2019 |
| **Міжміський код та телефон** | (044) 287-56-70 |
| **Факс** | (044) 287-56-73 |
| **Вид діяльності** | Діяльність з подання звітності та/або адміністративних даних до НКЦПФР |
| **Опис** | Подання звітності до НКЦПФР |

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи** | ТОВАРИСТВО З ДОДАТКОВОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СТРАХОВА КОМПАНІЯ "ОДРЕКС" |
| **Організаційно-правова форма** | Товариство з додатковою вiдповiдальнiстю |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 42013609 |
| **Місцезнаходження** | 65006 Одеська область м. Одеса РОЗКИДАЙЛІВСЬКА,будинок 69/71 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | 1946 |
| **Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | НАЦІОНАЛЬНА КОМIСIЯ З РЕГУЛЮВАННЯ РИНКIВ ФIНАНСОВИХ ПОСЛУГ УКРАЇНИ |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 06.11.2018 |
| **Міжміський код та телефон** | 0482223091 |
| **Факс** | 0482223091 |
| **Вид діяльності** | Проведення добровільного медичного страхування (безперервного страхування здоров'я) |
| **Опис** | Страхова компанія у звітному році надала послуги з добровільного медичного страхування (безперервного страхування здоров'я) працівників. |

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи** | ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СТРАХОВА КОМПАНІЯ "ВУСО" |
| **Організаційно-правова форма** | Приватне акцiонерне товариство |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 31650052 |
| **Місцезнаходження** | 03150 Київська область м. Київ КАЗИМИРА МАЛЕВИЧА, будинок 31 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | АЕ № 293949 |
| **Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | НАЦІОНАЛЬНА КОМIСIЯ З РЕГУЛЮВАННЯ РИНКIВ ФIНАНСОВИХ ПОСЛУГ УКРАЇНИ |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 10.07.2014 |
| **Міжміський код та телефон** | 044-500-37-73 |
| **Факс** | відсутній |
| **Вид діяльності** | Страхування наземного транспорту (крім залізничного) |
| **Опис** | Страхова компанія у звітному році надавала послуги зі страхування наземного транспорту (крім залізничного). |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | | | Коди | | |
|  | Дата (рік, місяць, число) | | | 2020 | 01 | 01 |
| Підприємство Акціонерне товариство "Одеський консервний завод дитячого харчування" | за ЄДРПОУ | | | 05529030 | | |
| Територія ОДЕСЬКА ОБЛАСТЬ | за КОАТУУ | | | 51101 | | |
| Організаційно-правова форма господарювання АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО | за КОПФГ | | | 230 | | |
| Вид економічної діяльності ВИРОБНИЦТВО ДИТЯЧОГО ХАРЧУВАННЯ ТА ДІЄТИЧНИХ ХАРЧОВИХ ПРОДУКТІВ | за КВЕД | | | 10.86 | | |
| Середня кількість працівників 41 |  | | |  | | |
| Одиниця виміру : тис. грн. |  | | |  | | |
| Адреса 65007 Одеська область Малиновський р-н м.Одеса провулок Високий, буд.22, т.(0482) 34-40-42  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 2019 р.**

|  |  |
| --- | --- |
| Форма № 1 Код за ДКУД | 1801001 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Актив** | **Код рядка** | **На початок звітного періоду** | **На кінець звітного періоду** | **На дату пере- ходу на МСФЗ** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **01.01.2012** |
| I. Необоротні активи  Нематеріальні активи | 1000 | -- | -- | -- |
| первісна вартість | 1001 | -- | -- | -- |
| накопичена амортизація | 1002 | -- | -- | -- |
| Незавершені капітальні інвестиції | 1005 | -- | -- | -- |
| Основні засоби | 1010 | 98784 | 94626 | -- |
| первісна вартість | 1011 | 347408 | 350151 | -- |
| знос | 1012 | 248624 | 255525 | -- |
| Інвестиційна нерухомість | 1015 | -- | -- | -- |
| Довгострокові біологічні активи | 1020 | -- | -- | -- |
| Довгострокові фінансові інвестиції:  які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств | 1030 | 1512 | 1512 | -- |
| інші фінансові інвестиції | 1035 | -- | -- | -- |
| Довгострокова дебіторська заборгованість | 1040 | -- | -- | -- |
| Відстрочені податкові активи | 1045 | -- | -- | -- |
| Інші необоротні активи | 1090 | -- | -- | -- |
| Усього за розділом I | 1095 | 100296 | 96138 | -- |
| II. Оборотні активи  Запаси | 1100 | 100 | 117 | -- |
| Поточні біологічні активи | 1110 | -- | -- | -- |
| Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги | 1125 | 10325 | 14995 | -- |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками:  за виданими авансами | 1130 | 2099 | 1231 | -- |
| з бюджетом | 1135 | 708 | -- | -- |
| у тому числі з податку на прибуток | 1136 | -- | -- | -- |
| Інша поточна дебіторська заборгованість | 1155 | 1768 | -- | -- |
| Поточні фінансові інвестиції | 1160 | -- | -- | -- |
| Гроші та їх еквіваленти | 1165 | 12 | 322 | -- |
| Витрати майбутніх періодів | 1170 | 64 | 58 | -- |
| Інші оборотні активи | 1190 | -- | -- | -- |
| Усього за розділом II | 1195 | 15076 | 16723 | -- |
| III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття | 1200 | -- | -- | -- |
| Баланс | 1300 | 115372 | 112861 | -- |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Пасив** | **Код рядка** | **На початок звітного року** | **На кінець звітного періоду** | **На дату пере- ходу на МСФЗ** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| І. Власний капітал  Зареєстрований (пайовий) капітал | 1400 | 43232 | 43232 | -- |
| Капітал у дооцінках | 1405 | -- | -- | -- |
| Додатковий капітал | 1410 | -- | -- | -- |
| Резервний капітал | 1415 | -- | -- | -- |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | 1420 | 60552 | 58220 | -- |
| Неоплачений капітал | 1425 | -- | -- | -- |
| Вилучений капітал | 1430 | -- | -- | -- |
| Усього за розділом I | 1495 | 103784 | 101452 | -- |
| II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення  Відстрочені податкові зобов'язання | 1500 | 8565 | 7833 | -- |
| Довгострокові кредити банків | 1510 | -- | -- | -- |
| Інші довгострокові зобов'язання | 1515 | -- | -- | -- |
| Довгострокові забезпечення | 1520 | -- | -- | -- |
| Цільове фінансування | 1525 | -- | -- | -- |
| Усього за розділом II | 1595 | 8565 | 7833 | -- |
| IІІ. Поточні зобов'язання і забезпечення  Короткострокові кредити банків | 1600 | -- | -- | -- |
| Поточна кредиторська заборгованість за:  довгостроковими зобов'язаннями | 1610 | -- | -- | -- |
| товари, роботи, послуги | 1615 | 1622 | 1851 | -- |
| розрахунками з бюджетом | 1620 | 860 | 1077 | -- |
| у тому числі з податку на прибуток | 1621 | 63 | 82 | -- |
| розрахунками зі страхування | 1625 | -- | -- | -- |
| розрахунками з оплати праці | 1630 | 305 | 375 | -- |
| Поточні забезпечення | 1660 | 222 | 266 | -- |
| Доходи майбутніх періодів | 1665 | -- | -- | -- |
| Інші поточні зобов'язання | 1690 | 14 | 7 | -- |
| Усього за розділом IІІ | 1695 | 3023 | 3576 | -- |
| ІV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами,  утримуваними для продажу, та групами вибуття | 1700 | -- | -- | -- |
| Баланс | 1900 | 115372 | 112861 | -- |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Директор** | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **Жуков Андрій Сергійович** |
|  | **(підпис)** |  |
|  |  |  |
| **Головний бухгалтер** | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **Шевчук Олеся Володимирівна** |
|  | **(підпис)** |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | Коди | | |
|  | Дата (рік, місяць, число) | 2020 | 01 | 01 |
| Підприємство Акціонерне товариство "Одеський консервний завод дитячого харчування" | за ЄДРПОУ | 05529030 | | |

**Звіт про фінансові результати ( Звіт про сукупний дохід** **)**

**за 2019 рік**

|  |  |
| --- | --- |
| Форма № 2 Код за ДКУД | 1801003 |

**І. 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 | 24542 | 21444 |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | 2050 | (11432) | (10535) |
| Валовий:       прибуток | 2090 | 13110 | 10909 |
| збиток | 2095 | (--) | (--) |
| Інші операційні доходи | 2120 | 2552 | 787 |
| Адміністративні витрати | 2130 | (15640) | (15319) |
| Витрати на збут | 2150 | (5) | (2) |
| Інші операційні витрати | 2180 | (3022) | (158) |
| Фінансовий результат від операційної діяльності:       прибуток | 2190 | -- | -- |
| збиток | 2195 | (3005) | (3783) |
| Дохід від участі в капіталі | 2200 | -- | -- |
| Інші фінансові доходи | 2220 | -- | -- |
| Інші доходи | 2240 | -- | -- |
| Фінансові витрати | 2250 | (--) | (5) |
| Втрати від участі в капіталі | 2255 | (--) | (--) |
| Інші витрати | 2270 | (--) | (--) |
| Фінансовий результат до оподаткування:  прибуток | 2290 | -- | -- |
| збиток | 2295 | (3005) | (3788) |
| Витрати (дохід) з податку на прибуток | 2300 | 673 | 410 |
| Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування | 2305 | -- | -- |
| Чистий фінансовий результат:       прибуток | 2350 | -- | -- |
| збиток | 2355 | (2332) | (3378) |

**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 | -2332 | -3378 |

**III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Назва статті** | **Код рядка** | **За звітний період** | **За аналогічний період попереднього року** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| Матеріальні затрати | 2500 | 1202 | 904 |
| Витрати на оплату праці | 2505 | 6913 | 5535 |
| Відрахування на соціальні заходи | 2510 | -- | -- |
| Амортизація | 2515 | 6977 | 6589 |
| Інші операційні витрати | 2520 | 15002 | 12976 |
| **Разом** | 2550 | 30094 | 26004 |

**ІV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Назва статті** | **Код рядка** | **За звітний період** | **За аналогічний період попереднього року** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| Середньорічна кількість простих акцій | 2600 | 172927000 | 172927000 |
| Скоригована середньорічна кількість простих акцій | 2605 | 172927000 | 172927000 |
| Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію | 2610 | ( -0.14192120) | ( -0.12400610) |
| Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію | 2615 | ( 0.01953430) | ( -0.12400610) |
| Дивіденди на одну просту акцію | 2650 | -- | -- |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Директор** | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **Жуков Андрій Сергійович** |
|  | **(підпис)** |  |
|  |  |  |
| **Головний бухгалтер** | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **Шевчук Олеся Володимирівна** |
|  | **(підпис)** |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | Коди | | |
|  | Дата (рік, місяць, число) | 2020 | 01 | 01 |
| Підприємство Акціонерне товариство "Одеський консервний завод дитячого харчування" | за ЄДРПОУ | 05529030 | | |

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

**за 2019 рік**

|  |  |
| --- | --- |
| Форма № 3 Код за ДКУД | 1801004 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Стаття** | **Код рядка** | **За звітний період** | **За аналогічний період попереднього року** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| І. Рух коштів у результаті операційної діяльності  Надходження від:  Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 3000 | 58931 | 54853 |
| Повернення податків і зборів | 3005 | -- | -- |
| у тому числі податку на додану вартість | 3006 | -- | -- |
| Цільового фінансування | 3010 | 127 | 105 |
| Надходження від отримання роялті, авторських винагород | 3045 | 1687 | 3509 |
| Інші надходження | 3095 | -- | 2 |
| Витрачання на оплату:  Товарів (робіт, послуг) | 3100 | (46306) | (43752) |
| Праці | 3105 | (5771) | (4812) |
| Відрахувань на соціальні заходи | 3110 | (--) | (--) |
| Зобов'язань з податків і зборів | 3115 | (8814) | (9156) |
| Зобов'язання з податку на прибуток | 3116 | (40) | (184) |
| Зобов'язання з податку на додану вартість | 3117 | (1751) | (2280) |
| Зобов'язання з інших податків і зборів | 3118 | (7023) | (6692) |
| Витрачання на оплату авансів | 3135 | (1235) | (2099) |
| Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами | 3150 | (51) | (38) |
| Інші витрачання | 3190 | (27) | (32) |
| Чистий рух коштів від операційної діяльності | 3195 | -1459 | -1420 |
| II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності  Надходження від реалізації:  фінансових інвестицій | 3200 | -- | -- |
| необоротних активів | 3205 | -- | -- |
| Надходження від отриманих:  відсотків | 3215 | -- | -- |
| дивідендів | 3220 | -- | -- |
| Надходження від деривативів | 3225 | -- | -- |
| Інші надходження | 3250 | -- | -- |
| Витрачання на придбання:  фінансових інвестицій | 3255 | (--) | (--) |
| необоротних активів | 3260 | (--) | (--) |
| Виплати за деривативами | 3270 | (--) | (--) |
| Інші платежі | 3290 | (--) | (--) |
| Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності | 3295 | -- | -- |
| III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності  Надходження від:  Власного капіталу | 3300 | -- | -- |
| Отримання позик | 3305 | -- | -- |
| Інші надходження | 3340 | 1768 | 13803 |
| Витрачання на:  Викуп власних акцій | 3345 | (--) | (--) |
| Погашення позик | 3350 | -- | -- |
| Сплату дивідендів | 3355 | (--) | (--) |
| Інші платежі | 3390 | (--) | (12396) |
| Чистий рух коштів від фінансової діяльності | 3395 | 1768 | 1407 |
| Чистий рух грошових коштів за звітний період | 3400 | 309 | -13 |
| Залишок коштів на початок року | 3405 | 12 | 49 |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів | 3410 | 1 | -24 |
| Залишок коштів на кінець року | 3415 | 322 | 12 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Директор** | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **Жуков Андрiй Сергiйович** |
|  | **(підпис)** |  |
|  |  |  |
| **Головний бухгалтер** | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **Шевчук Олеся Володимирiвна** |
|  | **(підпис)** |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | Коди | | |
|  | Дата (рік, місяць, число) | 2020 | 01 | 01 |
| Підприємство Акціонерне товариство "Одеський консервний завод дитячого харчування" | за ЄДРПОУ | 05529030 | | |

**Звіт про власний капітал**

**за 2019 рік**

|  |  |
| --- | --- |
| Форма № 4 Код за ДКУД | 1801005 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Стаття** | **Код рядка** | **Зареєст-рований (пайовий)**  **капітал** | **Капітал у дооцін-ках** | **Додат-ковий капітал** | **Резер-вний капітал** | **Нероз-**  **поділе-**  **ний прибуток (непокритий збиток)** | **Неопла-чений капітал** | **Вилу-чений капітал** | **Всього** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** | **10** |
| Залишок на початок року | 4000 | 43232 | -- | -- | -- | 60552 | -- | -- | 103784 |
| Коригування:  Зміна облікової політики | 4005 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Виправлення помилок | 4010 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Інші зміни | 4090 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Скоригований залишок на початок року | 4095 | 43232 | -- | -- | -- | 60552 | -- | -- | 103784 |
| Чистий прибуток (збиток) за звітний період | 4100 | -- | -- | -- | -- | -2332 | -- | -- | -2332 |
| 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 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Разом змін у капіталі | 4295 | -- | -- | -- | -- | -2332 | -- | -- | -2332 |
| Залишок на кінець року | 4300 | 43232 | -- | -- | -- | 58220 | -- | -- | 101452 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Директор** | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **Жуков Андрiй Сергiйович** |
|  | **(підпис)** |  |
|  |  |  |
| **Головний бухгалтер** | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **Шевчук Олеся Володимирiвна** |
|  | **(підпис)** |  |

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

ЗАЯВА ПРО ВIДПОВIДАЛЬНIСТЬ КЕРIВНИЦТВА ЗА ПIДГОТОВКУ ТА ЗАТВЕРДЖЕННЯ ПОПЕРЕДНЬОЇ ФIНАНСОВОЇ ЗВIТНОСТI

ЗА РIК, ЩО ЗАКIНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2019 РОКУ

Керiвництво несе вiдповiдальнiсть за пiдготовку фiнансової звiтностi, яка достовiрно вiдображає фiнансовий стан Одеського консервного заводу дитячого харчування (надалi - "Компанiя") станом на 31 грудня 2019 року, а також результати її дiяльностi, рух грошових коштiв та змiни у власному капiталi за рiк, який закiнчився цiєю датою, згiдно з Мiжнародними стандартами фiнансової звiтностi ("МСФЗ").

При пiдготовцi попередньої фiнансової звiтностi керiвництво несе вiдповiдальнiсть за:

" належний вибiр та застосування облiкової полiтики;

" представлення iнформацiї, включно з облiковою полiтикою, у такий спосiб, який забезпечує її доцiльнiсть, достовiрнiсть, порiвняннiсть та розумiння;

" додаткове розкриття iнформацiї у випадках, коли вiдповiднiсть спецiальним вимогам МСФЗ є недостатньою для розумiння користувачами впливу конкретних операцiй, iнших подiй та умов на фiнансовий стан та фiнансовi результати Компанiї; та

" здiйснення оцiнки здатностi Компанiї продовжувати свою дiяльнiсть на безперервнiй основi.

Керiвництво, в межах своєї компетенцiї, також несе вiдповiдальнiсть за:

" розробку, впровадження та пiдтримання ефективної та надiйної системи внутрiшнiх контролiв у всiх пiдроздiлах Компанiї;

" ведення належної облiкової документацiї, яка дозволяє у будь-який час продемонструвати та пояснити операцiї Компанiї та розкрити iнформацiю з достатньою точнiстю щодо її фiнансового стану i яка гарантує, що попередня фiнансова звiтнiсть Компанiї вiдповiдає вимогам МСФЗ;

" ведення облiкової документацiї вiдповiдно до законодавства України та Положень (стандартiв) бухгалтерського облiку України;

" застосування доступних заходiв щодо збереження активiв Компанiї; та

" виявлення i запобiгання випадкам фiнансових зловживань та iнших порушень.

Фiнансова звiтнiсть Компанiї за рiк, який закiнчився 31 грудня 2019 року, була затверджена вiд iменi керiвництва Компанiї 18 лютого 2020 року:

ЗВIТ ПРО СУКУПНI ПРИБУТКИ ЗА РIК

ЗА РIК, ЩО ЗАКIНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2019 РОКУ

(в тисячах українських гривень, якщо не вказано iнакше)

Прим. 31.12.2019 31.12.2018

тис. грн. тис. грн.

Виручка 1 24 542 21 444

Собiвартiсть 2 11 432 10 535

Валовий прибуток 13 110 10 909

Iнший операцiйний дохiд 3 2 552 787

Загальнi та адмiнiстративнi витрати 4 (15 645) (15 321)

Збиток вiд уцiнки основних засобiв - -

Фiнансовi витрати - -

Курсова рiзниця - -

Iншi витрати 5 (3 022) (158)

Прибуток до оподаткування Х - -

Збиток до оподаткування (3 005) (3 788)

Податок на прибуток 6 673 410

(Збиток)/Прибуток за рiк (2 332) (3 378)

Iнший сукупний дохiд

Збиток вiд уцiнки основних засобiв

Всього сукупний (збиток) дохiд за рiк (2 332) (3 378)

ЗВIТ ПРО ФIНАНСОВИЙ СТАН

ЗА РIК, ЩО ЗАКIНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2019 РОКУ

(в тисячах українських гривень, якщо не вказано iнше)

Прим. 31.12.2019

31.12.2018

тис. грн тис. грн

АКТИВИ

Довгостроковi активи

Основнi засоби 7 94 626 98 784

Фiнансовi iнвестицiї 8 1 512 1 512

Всього довгостроковi активи 96 138 100 296

Короткостроковi активи

Товарно-матерiальнi запаси 9 117 100

Торгова дебiторська заборгованiсть 10 14 995 10 325

Дебiторська заборгованiсть за розрахунками

11 1 231

2 099

Податки передплаченi та для вiдшкодування

Iншi короткостроковi активи - 708

Грошовi кошти в касi та банках

Дебiторська заборгованiсть за розрахунками 322

58 12

1832

Всього короткостроковi активи 16 723 15 076

Всього активи 112 861 115 372

ВЛАСНИЙ КАПIТАЛ ТА ЗОБОВ'ЯЗАННЯ

Капiтал та резерви

Випущений акцiонерний капiтал 12 43 232 43 232

Емiсiйний дохiд

Нерозподiлений прибуток/збиток 13 58 220 60 552

Нерозподiлений прибуток/збиток 14

Всього капiтал та резерви 101 451 103 784

Довгостроковi зобов'язання

Позики

Вiдкладенi податковi зобов'язання 6 7 833 8 565

Всього довгостроковi зобов'язання 7 833 8 565

Короткостроковi зобов'язання

Торгова кредиторська заборгованiсть 15 1 851 1 622

Позики

Поточнi податковi зобов'язання 16 1 452 1 165

Iншi поточнi зобов'язання та нарахованi витрати 17 7 14

Поточнi забезпечення 18 266 222

Всього короткостроковi зобов'язання 3 576 3 023

Всього власний капiтал та зобов'язання 112 861 115 372

ЗВIТ ПРО ЗМIНИ У ВЛАСНОМУ КАПIТАЛI

ЗА РIК, ЩО ЗАКIНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2019 РОКУ

(в тисячах українських гривень, якщо не вказано iнше)

Акцiонерний капiтал Емiсiйний дохiд Резерв переоцiнки Нерозподiлений прибуток/збиток Вилучений капiтал Всього капiтал

31 Грудня 2018 43 232 60 552 103 784

Прибуток / (збиток) за рiк (2 332) (2 332)

Вiдкладений податок на резерв переоцiнки

Результат переоцiнки основних засобiв

Чистий прибуток (збиток) за звiтний перiод (2 332) (2 332)

Iнший сукупний дохiд за звiтний перiод

Перепродаж викуплених акцiй

Рекласифiкацiя в нерозподiлений прибуток/(збиток)

Разом змiн у капiталi (3 495) (3 495)

31 Грудня 2019 43 232 58 220 101 452

ЗВIТ ПРО РУХ ГРОШОВИХ КОШТIВ

ЗА РIК, ЩО ЗАКIНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2019 РОКУ

(в тисячах українських гривень, якщо не вказано iнше)

Прим. 31.12.2019 31.12.2018

тис. грн тис. грн

Рух грошових коштiв вiд операцiйної дiяльностi

Надходження коштiв вiд клiєнтiв Х 58 931 54 853

Виплати постачальникам i працiвникам Х (53 312) (50 663)

Надходження коштiв за операцiями Х 1 814 3 616

Податки сплаченi Х (8 814) (9 156)

Iншi витрати Х (78) (70)

Чисте надходження грошових коштiв вiд операцiйної дiяльностi Х (1 459) (1 420)

Збиток/(прибуток) вiд продажу та iншого вибуття основних засобiв Х

Знецiнення довгострокових активiв Х

Операцiйний прибуток до змiн в операцiйному капiталi

Змiни в операцiйному капiталi:

Зменшення/(збiльшення) товарно-матерiальних запасiв Х

Зменшення/(збiльшення) торгової дебiторської заборгованостi Х

Зменшення/(збiльшення) податкiв передплачених та для вiдшкодування Х

Зменшення/(збiльшення) iнших активiв Х

Збiльшення/(зменшення) торгової кредиторської заборгованостi Х

Збiльшення/(зменшення) поточних податкових зобов'язань Х

Збiльшення/(зменшення) iнших поточних зобов'язань та нарахованих витрат Х

Грошовi кошти, отриманi вiд операцiйної дiяльностi

Проценти сплаченi Х

Податок на прибуток сплачений Х

Чистi грошовi кошти, отриманi вiд операцiйної дiяльностi

Рух грошових коштiв вiд iнвестицiйної дiяльностi

Виплати з придбання основних засобiв Х

Надходження вiд вибуття основних засобiв Х

Чистi грошовi кошти (використанi)/отриманi вiд iнвестицiйної дiяльностi

Рух грошових коштiв вiд фiнансової дiяльностi

Виплати по викупу власних акцiй Х

Iншi надходження Х 1 768 13 803

Погашення позик Х

Iншi платежi Х - 12 396

Чистi грошовi кошти (використанi)/отриманi вiд фiнансової дiяльностi 1 768 1 407

Чисте збiльшення/(зменшення) грошових коштiв та їх еквiвалентiв

Грошовi кошти та їх еквiваленти на початок року

Вплив змiни валютних курсiв на залишок валюти 12

1 49

(24)

Грошовi кошти та їх еквiваленти на кiнець року

322 12

ЗАГАЛЬНА IНФОРМАЦIЯ

Повне найменування- Акцiонерне товариство "Одеський консервний завод дитячого харчування"( далi- "Компанiя").

Акцiонерне товариство зареєстроване в Українi ,24.01.1996роцi Виконавчим комiтетом Одеської мiської ради ( Свiдоцтво про державну реєстрацiю №151385 Серiя ААБ.)

Юридична адреса Компанiї та основного офiсу: Одеська область, Малиновський район, 65007,м.Одеса,провулок Високий,22

IBAN № UA613808050000000026007420506 вiдкритий у АТ "Райффайзен Банк Аваль",

МФО банку 380805

До складу Компанiї входить Кучурганська виробнича фiлiя АТ "Одеський консервний завод дитячого харчування" яка розташована за адресою Одеська область, Роздiльнянський район, село Степанiвка, вулиця Миру 144.

Адреса виробництва збiгається з адресою фiлiї.

В звiтному 2019 роцi на Кучурганськiй виробничiй фiлiї АТ "Одеський консервний завод дитячого харчування" надавались послуги з оренди примiщень, обладнання та послуги з переробки давальницької сировини.

На Кучурганськiй виробничiй фiлiї АТ "ОКЗДХ" є три основнi технологiчнi цехи:

- Овочевий;

- Фруктовий;

- Фабрикатний.

Допомiжнi та обслуговуючi пiдроздiли:

- Тарний цех;

- Транспортний цех;

- Ремонтно-механiчний цех;

- Холодильник;

- Котельня.

Основним видом дiяльностi Компанiї є:

10.86 Виробництво дитячого харчування та дiєтичних продуктiв.

10.32 Виробництво фруктових i овочевих сокiв

10.39 Iншi види перероблення та консервування фруктiв i овочiв

46.39 Неспецiалiзована оптова торгiвля продуктами харчування, напоями та тютюновими виробами;

77.39 Надання в оренду iнших машин, устаткування та товарiв;

46.75 Оптова торгiвля хiмiчними продуктами;

49.41 Вантажний автомобiльний транспорт;

68.20 Надання в оренду й експлуатацiю власного чи орендованого нерухомого майна;

77.12 Надання в оренду вантажних автомобiлiв.

Компанiя також надає послуги з оренди примiщень та обладнання.

Нацiональна асоцiацiя виробникiв дитячого харчування, молочноконсервної та сокової продукцiї "Укрконсервмолоко" є добровiльним неприбутковим об'єднанням пiдприємств, якi здiйснюють дiяльнiсть у сферi виробництва молочної, сокової продукцiї, та iнших юридичних осiб, якi зацiкавленi у досягненнi статутної мети об'єднання. "Укрконсервмолоко" представляє iнтереси вiтчизняних виробникiв перед державними виконавчими та законодавчими органами, приймає участь в обговореннi проектiв галузевих нормативних актiв.

Мета дiяльностi Асоцiацiї - створення сприятливих умов для стабiлiзацiї та розвитку вiтчизняного промислового виробництва продуктiв дитячого харчування, молочноконсервної та сокової продукцiї. АТ "ОКЗДХ" є членом вищезазначеної асоцiацiї, приймає участь в обговореннi питань, що стосуються статутної дiяльностi "Укрконсервмолоко". Термiн участi емiтента у об'єднаннi з сiчня 2006 року.

Асоцiацiя "Укрконсервмолоко" знаходиться за адресою: 01601, м. Київ, вул. Б. Грiнченка, 1.

Середньооблiкова чисельнiсть штатних працiвникiв облiкового складу - 29 осiб, середня чисельнiсть позаштатних працiвникiв та осiб, якi працюють за сумiсництвом - 14 осiб, чисельнiсть працiвникiв, якi працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) - 17 осiб. Фонд оплати працi в звiтному роцi склав 5 530 тис. грн. Розмiр фонду оплати працi збiльшився вiдносно попереднього року на 1003 тис. грн. у зв'язку iз збiльшенням розмiру мiнiмальної заробiтної плати вiдповiдно до законодавства.

Кадрова програма, спрямована на забезпечення рiвня квалiфiкацiї працiвникiв операцiйним потребам емiтента, не розроблялась.

2. Iнформацiя про володiння посадовими особами емiтента акцiями емiтента

Посада Прiзвище, iм'я, по батьковi Кiлькiсть акцiй (штук) Вiд загальної кiлькостi акцiй (у вiдсотках) Кiлькiсть за видами акцiй

простi iменнi

Привiлейованi

iменнi

Голова наглядової ради Вiницький Вiталiй 1000 0.000578 1000 0

Стандарт/тлумачення

Опис обраної облiкової полiтики (метод нарахування амортизацiї, метод оцiнки вартостi запасiв, метод облiку та оцiнки вартостi фiнансових iнвестицiй тощо)

ОСНОВНI ПРИНЦИПИ ОБЛIКОВОЇ ПОЛIТИКИ

Основа представлення iнформацiї та ведення бухгалтерського облiку: фiнансова звiтнiсть була пiдготовлена вiдповiдно до вимог усiх МСФЗ, та тлумачень, випущених Комiтетом з тлумачень Мiжнародної фiнансової звiтностi ("КТМФЗ"), якi були випущенi та набули чинностi або випущенi та прийнятi до застосування достроково на момент пiдготовки цiєї фiнансової звiтностi.

Фiнансова звiтнiсть Товариства пiдготовлена на основi принципу iсторичної вартостi, за виключенням певних фiнансових iнструментiв.

Основнi джерела невизначеностi оцiнок - Нижче наведенi ключовi припущення стосовно майбутнього та iншi основнi джерела невизначеностi оцiнок на звiтну дату, щодо яких iснує iстотний ризик, що вони стануть причиною суттєвого коригування балансової вартостi активiв та зобов'язань протягом наступного фiнансового року.

Можливiсть вiдшкодування вартостi основних засобiв - На кожну звiтну дату Компанiя здiйснює оцiнку стосовно iснування ознак того, що сума вiдшкодування основних засобiв Компанiї стала нижчою вiд їхньої балансової вартостi. Сума вiдшкодування являє собою бiльшу з двох величин: справедливої вартостi активу, за вирахуванням витрат на його реалiзацiю, та вартостi використання. За умови виявлення такого зниження балансова вартiсть зменшується до суми вiдшкодування. Сума такого зниження вiдображається у звiтi про сукупнi прибутки у тому перiодi, в якому виявлене таке зниження. Якщо умови змiняться i керiвництво прийме рiшення, що вартiсть активiв збiльшилась, таке знецiнення буде повнiстю або частково вiдновлене.

Резерв на покриття збиткiв вiд сумнiвної дебiторської заборгованостi - Сума резерву на покриття збиткiв вiд сумнiвної дебiторської заборгованостi визначається на основi оцiнки Компанiєю можливостi її погашення конкретним клiєнтом. У випадку погiршення кредитоспроможностi основних клiєнтiв або коли фактичне невиконання зобов'язань буде перевищувати вiдповiднi оцiнки, фактичнi результати можуть вiдрiзнятися вiд таких оцiнок.

Строки корисного використання та лiквiдацiйна вартiсть основних засобiв - Оцiнка строкiв корисного використання та лiквiдацiйної вартостi об'єктiв основних засобiв вимагає вiд керiвництва застосування професiйних суджень, якi базуються на досвiдi роботи з аналогiчними активами. При визначеннi строкiв корисного використання та лiквiдацiйної вартостi активiв керiвництво враховує умови очiкуваного використання активу, його моральний знос, фiзичний знос та умови, в яких експлуатується даний актив. Змiна будь-якої з цих умов або оцiнок може у результатi призвести до коригування майбутнiх норм амортизацiї.

Вiдстроченi податковi активи - Вiдстроченi податковi активи визнаються для всiх невикористаних податкових збиткiв у тiй мiрi, в якiй iснує вiрогiднiсть отримання оподатковуваного прибутку, за рахунок якого можуть бути реалiзованi данi збитки. Вiд керiвництва вимагається застосування зваженого професiйного судження для визначення суми вiдстрочених податкових активiв, якi можна визнати, на основi вiрогiдного строку та рiвня оподатковуваних прибуткiв у майбутньому, з урахуванням стратегiї майбутнього податкового планування.

Данi оцiнки базувались на найкращiй iнформацiї, наявнiй на звiтну дату, але у результатi майбутнiх подiй може виникнути необхiднiсть коригування цих оцiнок (у сторону збiльшення або зменшення) у подальшi роки. Будь-яка змiна облiкових оцiнок буде визнаватися в майбутнiх перiодах у вiдповiдному звiтi про сукупнi прибутки.

Суттєвi облiковi судження при застосуваннi облiкової полiтики - Нижче наведенi суттєвi судження, крiм тих якi вимагають здiйснення оцiнок (див. вище), якi зробило керiвництво у процесi застосування облiкової полiтики Компанiї i якi мають суттєвий вплив на суми, визнанi у фiнансовiй звiтностi:

Визначення чи були переданi Компанiї iстотнi ризики та винагороди, пов'язанi з володiнням активами - При прийняттi судження щодо визнання рiзних видiв доходiв вiд реалiзацiї, описаних нижче у цiй Примiтцi, керiвництво брало до уваги детальнi критерiї щодо визнання доходiв вiд реалiзацiї товарiв, викладенi в МСБО 18 "Дохiд", та, зокрема, чи передала Компанiя покупцю усi iстотнi ризики та винагороди вiд володiння товарами. Керiвництво вважає правильним визнання доходу в момент переходу iстотних ризикiв та винагород, пов'язаних iз володiнням активом, i за умови вiдсутностi триваючого управлiння проданими активами.

Визначення ролi Компанiї в операцiї купiвлi-продажу - як агента чи принципала - При здiйсненнi судження щодо визнання доходiв валовою сумою або нетто керiвництво бере до уваги роль, яку виконує Компанiя в операцiї купiвлi-продажу - як агента чи принципала, з урахуванням таких критерiїв: ризику вiдносно запасiв, кредитного ризику, кiнцевої вiдповiдальностi за постачання продукту, свободи у визначеннi цiни, можливостi змiнити продукт або надати частину послуги, свободи вибору постачальникiв та участi при визначеннi продукту. Судження керiвництва базуються на сутностi операцiй, а не лише на їхнiй юридичнiй формi.

Класифiкацiя договорiв оренди - Для цiлей класифiкацiї оренди на операцiйну або фiнансову керiвництво здiйснило своє судження на основi критерiїв класифiкацiї, визначених в МСБО 16 "Оренда".

Функцiональна валюта та валюта представлення - Функцiональною валютою та валютою представлення даної попередньої фiнансової звiтностi Компанiї є українська гривня. Операцiї у валютах, якi вiдрiзняються вiд функцiональної валюти Компанiї, вважаються операцiями в iноземних валютах.

Операцiї в iноземних валютах - Операцiї у валютах, якi вiдрiзняються вiд функцiональної валюти, первiсно вiдображаються за курсами обмiну, якi дiяли на дати здiйснення вiдповiдних операцiй. Монетарнi активи та зобов'язання, вираженi у таких валютах, перераховуються за курсами обмiну, якi дiяли на звiтну дату. Усi реалiзованi та нереалiзованi прибутки та збитки, якi виникають внаслiдок курсових рiзниць, включаються до складу прибутку або збитку за перiод.

Запаси - Запаси вiдображаються за меншою з первiсної вартостi або чистої вартостi реалiзацiї. Первiсна вартiсть запасiв включає витрати на придбання, мито, витрати на транспортування та вартiсть вантажно-розвантажувальних робiт. Первiсна вартiсть визначається за методом середньозваженої вартостi. Чиста вартiсть реалiзацiї визначається виходячи з розрахункової цiни продажу, за вирахуванням всiх очiкуваних витрат на реалiзацiю.

Основнi засоби - Основнi засоби вiдображаються за iсторичною вартiстю, за вирахуванням накопиченого зносу та накопичених збиткiв вiд знецiнення.

Iсторична вартiсть об'єкта основних засобiв включає (а) цiну придбання, включаючи iмпортнi мита й податки, якi не вiдшкодовуються, за вирахуванням торгових та цiнових знижок; (б) будь-якi витрати, якi безпосередньо пов'язанi з доставкою об'єкта до мiсця розташування та приведення його у стан, необхiдний для експлуатацiї вiдповiдно до намiрiв керiвництва Компанiї; (в) первiсну попередню оцiнку витрат на демонтаж i видалення об'єкта основних засобiв та вiдновлення територiї, на якiй вiн розташований, зобов'язання за якими Компанiя бере на себе або при придбаннi даного об'єкта, або внаслiдок його експлуатацiї протягом певного перiоду часу з метою, яка вiдрiзняється вiд використання в операцiйнiй дiяльностi протягом цього перiоду. Первiсна вартiсть активiв, створених власними силами, включає собiвартiсть матерiалiв, прямi витрати на оплату працi та вiдповiдну частину виробничих накладних витрат.

Капiталiзованi витрати включають основнi витрати на модернiзацiю та замiну активiв, якi збiльшують термiн їхнього корисного використання або покращують їхню здатнiсть генерувати доходи. Витрати на ремонт та обслуговування основних засобiв, якi не вiдповiдають наведеним вище критерiям капiталiзацiї, вiдображаються у складi прибуткiв або збиткiв того перiоду, у якому вони були понесенi.

Компанiя прийняла рiшення використовувати справедливу вартiсть в якостi умовної первiсної вартостi на дату переходу на МСФЗ. Компанiя прийняла оцiнку, пiдготовлену незалежним квалiфiкованим оцiнювачем, щоб отримати справедливу вартiсть на дату переходу на МСФЗ. Справедлива вартiсть активiв, що мають ринок збуту, була визначена за їх ринковою вартiстю. За вiдсутностi ринкових даних про справедливу вартiсть через специфiчний характер об'єкта основних засобiв, та коли об'єкт рiдко продається, окрiм як в рамках дiючого бiзнесу, для оцiнки справедливої вартостi був використаний метод доходу або метод залишкової вартостi замiщення.

Вартiсть, яка амортизується, представляє собою первiсну вартiсть об'єкта основних засобiв чи будь-яку iншу суму, яка визнається як вартiсть об'єкта, за вирахуванням його лiквiдацiйної вартостi. Лiквiдацiйна вартiсть активу - це очiкувана сума, яку Компанiя одержала б на даний момент вiд реалiзацiї об'єкта основних засобiв пiсля вирахування очiкуваних витрат на вибуття, якби даний актив уже досяг того вiку й стану, у якому, як можна очiкувати, вiн буде перебувати наприкiнцi строку свого корисного використання.

Амортизацiя нараховується з метою списання первiсної вартостi активiв, окрiм невстановленого обладнання, протягом перiоду їхнього очiкуваного корисного використання. Амортизацiя всiх груп основних засобiв розраховується на основi прямолiнiйного методу.

Строки корисного використання основних засобiв представленi таким чином:

Будiвлi та споруди 10-50 рокiв

Виробниче обладнання 3-19 рокiв

Допомiжне та iнше обладнання 3-18 рокiв

Транспортнi засоби 3-8 рокiв

Лiквiдацiйна вартiсть, строки корисного використання та метод нарахування амортизацiї переглядаються на кiнець кожного фiнансового року. Вплив будь-яких змiн порiвняно з попереднiми оцiнками облiковується як змiна облiкової оцiнки.

Прибутки або збитки, якi виникають у результатi вибуття або вилучення об'єкта основних засобiв, визначаються як рiзниця мiж надходженнями вiд реалiзацiї та балансовою вартiстю активу i визнаються у складi прибутку або збитку.

Невстановлене обладнання включає об'єкти обладнання, якi не готовi до негайної експлуатацiї. Невстановлене обладнання не амортизується. Амортизацiя невстановленого обладнання, на основi того самого методу, що й iнших об'єктiв основних засобiв, починається з моменту готовностi даних активiв до експлуатацiї, тобто коли вони перебувають у мiсцi та станi, якi забезпечують їхню експлуатацiю вiдповiдно до намiрiв керiвництва.

Знецiнення основних засобiв та нематерiальних активiв - На кожну звiтну дату Компанiя переглядає балансову вартiсть своїх основних засобiв та нематерiальних активiв для виявлення будь-яких ознак того, що данi активи втратили частину своєї вартостi внаслiдок знецiнення. За наявностi таких ознак проводиться оцiнка суми вiдшкодування вiдповiдного активу для визначення розмiру збитку вiд знецiнення (якщо таке знецiнення мало мiсце). Для цiлей оцiнки знецiнення активи розподiляються на групи за найнижчими рiвнями, для яких iснують грошовi потоки, якi можна окремо iдентифiкувати (одиницi, якi генерують грошовi кошти).

Сума вiдшкодування являє собою бiльшу з двох величин: справедливої вартостi, за вирахуванням витрат на продаж, та вартостi використання. При оцiнцi вартостi використання очiкуванi майбутнi грошовi потоки дисконтуються до їхньої теперiшньої вартостi з використанням ставки дисконту до оподаткування, яка вiдображає поточнi ринковi оцiнки вартостi грошей у часi та ризикiв, характерних для даного активу.

Якщо, за оцiнками, сума вiдшкодування активу (або одиницi, яка генерує грошовi кошти) менша за його балансову вартiсть, то балансова вартiсть активу (одиницi, яка генерує грошовi кошти) зменшується до суми його вiдшкодування. Збиток вiд знецiнення визнається негайно у складi прибутку або збитку.

Якщо, у подальшому, збиток вiд знецiнення вiдновлюється, то балансова вартiсть активу (одиницi, яка генерує грошовi кошти) збiльшується до переглянутої оцiнки суми його вiдшкодування, але таким чином, щоб збiльшена балансова вартiсть не перевищувала балансової вартостi, яка була б визначена, якби для активу (одиницi, яка генерує грошовi кошти) у попереднi роки не був визнаний збиток вiд знецiнення. Вiдновлення збитку вiд знецiнення визнається негайно у складi прибутку або збитку.

Оренда - Оренда класифiкується як фiнансова оренда, якщо за умовами оренди орендар приймає на себе усi iстотнi ризики i вигоди, пов'язанi з володiнням активом. Будь-яка iнша оренда класифiкується як операцiйна.

Фiнансова оренда - Активи, якi утримуються за договорами фiнансової оренди, визнаються активами Компанiї за справедливою вартiстю на дату придбання або, якщо вона нижче, за поточною вартiстю мiнiмальних орендних платежiв. Вiдповiдне зобов'язання перед орендодавцем включається до звiту про фiнансовий стан у статтi зобов'язання за договорами фiнансової оренди. Оренднi платежi пропорцiйно розподiляються мiж фiнансовими витратами та зменшенням орендного зобов'язання таким чином, щоб залишалася постiйна вiдсоткова ставка на залишкову суму зобов'язання. Фiнансовi витрати вiдносяться безпосередньо до прибутку або збитку i класифiкуються як "Фiнансовi витрати".

Операцiйна оренда - Дохiд вiд операцiйної оренди визнається за прямолiнiйним методом протягом термiну дiї вiдповiдної оренди. Первiснi прямi витрати орендодавцiв, понесенi на узгодження та пiдписання договорiв операцiйної оренди, додаються до балансової вартостi активу, який орендується, та амортизуються з використанням прямолiнiйного методу протягом строку вiдповiдної оренди. Витрати за операцiйною орендою визнаються у складi прибутку або збитку за методом нарахувань протягом термiну дiї оренди.

Фiнансовi iнструменти

Фiнансовi активи та фiнансовi зобов'язання визнаються, коли пiдприємство Групи стає стороною договiрних вiдносин за вiдповiдним фiнансовому iнструменту.

Фiнансовi активи та фiнансовi зобов'язання первiсно оцiнюються за справедливою вартiстю. Витрати на операцiї, якi безпосередньо пов'язанi з придбанням або випуском фiнансових активiв та фiнансових зобов'язань (крiм фiнансових активiв та фiнансових зобов'язань, що вiдображаються за справедливою вартiстю через прибутки або збитки), вiдповiдно збiльшують або зменшують справедливу вартiсть фiнансових активiв або фiнансових зобов'язань при первiсному визнаннi. Витрати на операцiї, якi безпосередньо вiдносяться до придбання фiнансових активiв або фiнансових зобов'язань, що вiдображаються за справедливою вартiстю через прибутки або збитки, вiдносяться безпосередньо на прибутки i збитки.

Фiнансовi активи - Фiнансовi активи визнаються та припиняють визнаватися на дату здiйснення операцiї, коли придбання або продаж iнвестицiї здiйснюється за договором, умови якого вимагають передати право власностi на iнвестицiю у термiни, визначенi конкретними ринковими умовами, та первiсно оцiнюються за справедливою вартiстю, з врахуванням витрат на здiйснення операцiї.

Фiнансовi активи класифiкуються на такi спецiальнi категорiї: "фiнансовi активи за справедливою вартiстю, з вiдображенням переоцiнки у складi прибутку або збитку"; "iнвестицiї, утримуванi до погашення"; "фiнансовi активи, доступнi для продажу"; а також "кредити та дебiторська заборгованiсть". Класифiкацiя залежить вiд характеру та цiлей фiнансових активiв та визначається на момент первiсного визнання.

Знецiнення фiнансових активiв - Фiнансовi активи оцiнюються на наявнiсть ознак знецiнення на кожну звiтну дату. Фiнансовi активи вважаються знецiненими, коли iснують об'єктивнi свiдчення того, що у результатi однiєї або бiльше подiй, якi вiдбулися пiсля первiсного визнання фiнансового активу, очiкуваний майбутнiй рух грошових коштiв вiд даної iнвестицiї зазнав негативного впливу. Для фiнансових активiв, якi вiдображаються за амортизованою вартiстю, сумою знецiнення є рiзниця мiж балансовою вартiстю активу та поточною вартiстю очiкуваних майбутнiх потокiв грошових коштiв, дисконтованих за первiсною ефективною вiдсотковою ставкою.

Балансова вартiсть фiнансового активу зменшується на суму збитку вiд знецiнення безпосередньо для всiх фiнансових активiв, за виключенням торгової та iншої дебiторської заборгованостi, для якої балансова вартiсть зменшується через використання резерву на покриття збиткiв вiд знецiнення. Змiна балансової вартостi резерву на покриття збиткiв вiд знецiнення визнається у складi прибутку або збитку. У тих випадках коли дебiторська заборгованiсть вважається безнадiйною, вона списується за рахунок резерву на покриття збиткiв вiд знецiнення. Подальше вiдшкодування ранiше списаних сум визнається у складi прибутку або збитку.

Якщо, у подальшi перiоди, сума збитку вiд знецiнення зменшується, i це зменшення можна об'єктивно вiднести до подiї, яка вiдбулася пiсля визнання знецiнення, ранiше визнаний збиток вiд знецiнення вiдновлюється через прибуток або збиток у тiй мiрi, в якiй балансова вартiсть iнвестицiї на дату вiдновлення знецiнення не перевищує амортизовану вартiсть, яка iснувала б, якби не було визнане знецiнення.

Метод ефективної ставки вiдсотка - Метод ефективної ставки вiдсотка представляє собою метод розрахунку амортизованої вартостi фiнансового активу i розподiлу вiдсоткових доходiв протягом вiдповiдного перiоду. Ефективна вiдсоткова ставка є ставкою, яка точно дисконтує очiкуванi майбутнi надходження грошових коштiв протягом очiкуваного строку використання фiнансового активу або, коли доцiльно, коротшого перiоду.

Доходи визнаються на основi ефективної вiдсоткової ставки для фiнансових активiв, окрiм тих якi визначенi як фiнансовi активи за справедливою вартiстю, з вiдображенням переоцiнки у складi прибутку або збитку.

Грошовi кошти та їхнi еквiваленти - Грошовi кошти та їхнi еквiваленти включають грошовi кошти в касi та грошовi кошти на рахунках в банках.

Торгова та iнша дебiторська заборгованiсть - Торгова та iнша дебiторська заборгованiсть, яка має фiксованi або такi, що можна визначити, платежi та не має котирування на активному ринку, класифiкується як дебiторська заборгованiсть. Торгова та iнша дебiторська заборгованiсть у подальшому оцiнюється за амортизованою вартiстю з використанням методу ефективної ставки вiдсотка, за вирахуванням збиткiв вiд знецiнення. Дебiторська заборгованiсть класифiкується як короткострокова, коли її погашення очiкується протягом дванадцяти мiсяцiв пiсля звiтної дати. Короткострокова дебiторська заборгованiсть, на яку не нараховуються вiдсотки i стосовно якої вплив застосування методу ефективної ставки вiдсотка не є суттєвим, вiдображається за номiнальною вартiстю. Вiдповiднi резерви на покриття збиткiв вiд сумнiвної заборгованостi визнаються у складi прибутку або збитку, коли iснують об'єктивнi свiдчення того, що актив знецiнився.

Фiнансовi зобов'язання та iнструменти власного капiталу, випущенi Товариством.

Класифiкацiя або як боргових iнструментiв або як iнструментiв власного капiталу - Борговi iнструменти та iнструменти власного капiталу класифiкуються або як фiнансовi зобов'язання, або як власний капiтал у вiдповiдностi до сутностi контрактних вiдносин.

Iнструменти власного капiталу - Iнструментом власного капiталу є будь-який договiр, який свiдчить про залишкову частку в активах Товариства пiсля вирахування усiх її зобов'язань. Iнструменти власного капiталу, випущенi Компанiєю, вiдображаються за справедливою вартiстю отриманих надходжень, за вирахуванням прямих витрат на випуск.

Фiнансовi зобов'язання - Фiнансовi зобов'язання класифiкуються або як фiнансовi зобов'язання за справедливою вартiстю, з вiдображенням переоцiнки у складi прибутку або збитку, або як iншi фiнансовi зобов'язання.

Iншi фiнансовi зобов'язання - Iншi фiнансовi зобов'язання, включаючи позики, торгову кредиторську заборгованiсть та кредиторську заборгованiсть за основнi засоби, первiсно оцiнюються за справедливою вартiстю, за вирахуванням витрат на здiйснення операцiї.

Iншi фiнансовi зобов'язання у подальшому оцiнюються за амортизованою вартiстю з використанням методу ефективної ставки вiдсотка, причому вiдсотковi витрати визнаються на основi реальної дохiдностi.

Метод ефективної ставки вiдсотка - це метод розрахунку амортизованої вартостi фiнансового зобов'язання та розподiлу витрат з виплати вiдсоткiв протягом вiдповiдного перiоду. Ефективна ставка вiдсотка - це ставка, яка точно дисконтує попередньо оцiненi майбутнi виплати грошових коштiв протягом очiкуваного строку дiї фiнансового зобов'язання або, якщо доцiльно, протягом коротшого перiоду.

Припинення визнання фiнансових зобов'язань - Товариство припиняє визнавати фiнансовi зобов'язання тодi i тiльки тодi, коли зобов'язання Товариства виконанi, анульованi або спливає строк їхньої дiї.

Банкiвськi кредити - Позики, за якими нараховуються вiдсотки, у подальшому оцiнюються за амортизованою вартiстю. Фiнансовi витрати визнаються за методом нарахувань протягом строку дiї кредиту у вiдповiдностi до облiкової полiтики Товариства щодо витрат за позиками.

Банкiвськi кредити класифiкуються як довгостроковi, якщо вони пiдлягають погашенню протягом перiоду бiльше дванадцяти мiсяцiв вiд звiтної дати. Банкiвськi кредити, якi очiкується погасити протягом дванадцяти мiсяцiв вiд звiтної дати, класифiкуються як короткостроковi зобов'язання.

Торгова та iнша кредиторська заборгованiсть - Торгова та iнша кредиторська заборгованiсть визнається та первiсно оцiнюється за справедливою вартiстю i в подальшому оцiнюється за амортизованою вартiстю з використанням методу ефективної ставки вiдсотка.

Кредиторська заборгованiсть класифiкується як довгострокова, якщо вона повинна бути погашена протягом перiоду бiльше дванадцяти мiсяцiв вiд звiтної дати. Кредиторська заборгованiсть, яка повинна бути погашена протягом дванадцяти мiсяцiв вiд звiтної дати, класифiкується як короткострокова кредиторська заборгованiсть.

Витрати за позиками - Усi витрати за позиками визнаються як витрати того перiоду, в якому вони були понесенi, за виключенням витрат за позиками, якi безпосередньо стосуються придбання, будiвництва або виробництва квалiфiкованих активiв, тобто активiв, для пiдготовки яких до їхнього використання за призначенням або продажу потрiбен iстотний перiод часу. У цьому випадку витрати за позиками додаються до первiсної вартостi цих активiв до того часу, поки активи не будуть, в основному, готовi до їхнього використання за призначенням або продажу.

Витрати з податку на прибуток представляють собою суму поточного податку на прибуток i вiдстроченого податку.

Поточний податок - Податок на прибуток розраховується згiдно з чинним законодавством України. Податок, який пiдлягає сплатi у поточному перiодi, розраховується виходячи з оподатковуваного прибутку за рiк. Оподатковуваний прибуток вiдрiзняється вiд прибутку, вiдображеного у звiтi про сукупнi прибутки, тому що в нього не включенi статтi доходiв або витрат, якi пiдлягають оподатковуванню або вiдносяться на валовi витрати в iнших звiтних перiодах, а також не включаються статтi, якi нiколи не пiдлягають оподатковуванню або не вiдносяться на валовi витрати в цiлях оподаткування. Вiн розраховується з використанням податкових ставок, якi дiють протягом звiтного перiоду.

Вiдстрочений податок визнається стосовно тимчасових рiзниць мiж балансовою вартiстю активiв i зобов'язань у фiнансовiй звiтностi та вiдповiдними податковими базами, якi використовуються для розрахунку оподатковуваного прибутку. Вiдстроченi податковi зобов'язання звичайно визнаються для всiх оподатковуваних тимчасових рiзниць. Вiдстроченi податковi активи звичайно визнаються для всiх тимчасових рiзниць, якi вiдносяться на валовi витрати, у тому обсязi, щодо якого iснує ймовiрнiсть того, що буде отриманий оподатковуваний прибуток, за рахунок якого можна буде реалiзувати цi тимчасовi рiзницi, якi вiдносяться на валовi витрати.

Балансова вартiсть вiдстрочених податкових активiв переглядається на кiнець кожного звiтного перiоду i знижується у тiй мiрi, в якiй вiдсутня ймовiрнiсть отримання достатнього оподатковуваного прибутку, який дозволить вiдшкодувати всю або частину суми даного активу.

Вiдстроченi податковi активи та зобов'язання розраховуються виходячи зi ставок податку, якi, як очiкується, будуть застосовуватися у тому перiодi, в якому актив буде реалiзований або буде погашене зобов'язання, на основi дiючих або фактично дiючих податкових ставок (або податкових законiв) на кiнець звiтного перiоду. Розрахунок вiдстрочених податкових зобов'язань та активiв вiдображає податковi наслiдки, якi можуть виникнути у результатi використання методу, за рахунок якого Товариство на кiнець звiтного перiоду сподiвається вiдшкодувати або погасити балансову вартiсть своїх активiв та зобов'язань.

Вiдстроченi податковi активи та зобов'язання взаємно залiковуються, коли iснує юридично закрiплене право залiку поточних податкових активiв за рахунок поточних податкових зобов'язань, i коли вони вiдносяться до податкiв на прибуток, якi стягуються одним i тим самим податковим органом, i Товариство має намiр зарахувати поточнi податковi активи та зобов'язання на нетто-основi.

Поточний та вiдстрочений податки за перiод - Поточний та вiдстрочений податки визнаються як витрати або доходи у складi прибутку або збитку, за винятком випадкiв коли вони вiдносяться до статей, якi не вiдображаються у складi прибутку або збитку (а вiдображаються або у складi сукупних доходiв, або безпосередньо у складi власного капiталу). У цьому випадку податок також визнається поза складом прибутку або збитку.

Умовнi зобов'язання та активи - Умовнi зобов'язання не визнаються у фiнансовiй звiтностi. Вони розкриваються у примiтках до фiнансової звiтностi, за виключенням випадкiв коли ймовiрнiсть вiдтоку ресурсiв, якi втiлюють у собi економiчнi вигоди, є незначною.

Умовнi активи не визнаються у фiнансовiй звiтностi, але розкриваються у примiтках, якщо iснує достатня ймовiрнiсть надходження економiчних вигiд.

Резерви - Резерви визнаються, коли Товариство має поточне юридичне або конструктивне зобов'язання (на основi правового регулювання або яке витiкає iз обставин) внаслiдок минулих подiй i при цьому iснує достатня ймовiрнiсть, що вибуття ресурсiв, якi втiлюють у собi економiчнi вигоди, буде необхiдним для його погашення, i можна зробити достовiрну оцiнку даного зобов'язання.

Капiтал - Капiтал визнається за справедливою вартiстю внескiв, отриманих Товариством.

Дивiденди - Дивiденди, оголошенi протягом звiтного перiоду, визнаються як розподiл суми нерозподiленого прибутку власникам капiталу протягом вiдповiдного перiоду, причому сума визнаних, але не сплачених дивiдендiв включається до складу короткострокових зобов'язань. Дивiденди, оголошенi пiсля звiтної дати, але до затвердження фiнансової звiтностi до випуску, не визнаються як зобов'язання на звiтну дату, але розкриваються у примiтках до фiнансової звiтностi.

Визнання доходiв - Доходи оцiнюються за справедливою вартiстю компенсацiї, яка була або має бути отримана, та становлять суми до отримання вiд продажу товарiв та надання послуг у ходi звичайної дiяльностi пiдприємства, за вирахуванням знижок та вiдповiдних податкiв з продажу.

Доходи вiд надання послуг визнаються вiдповiдно до стадiї завершення операцiї на звiтну дату i коли iснує достатня ймовiрнiсть, що Товариство отримає економiчнi вигоди, пов'язанi з цiєю операцiєю. Якщо результат операцiї, пов'язаної з наданням послуг, неможливо визначити достовiрно, доходи визнаються у тому обсязi, в якому можна вiдшкодувати визнанi витрати.

Валова сума, отримана вiд замовникiв за комiсiйними договорами, не визнається доходами. Лише чиста сума комiсiйних визнається i включається до складу доходiв вiд реалiзацiї вiдповiдних послуг.

Вiдсотковi доходи визнаються з використанням методу ефективної ставки вiдсотка.

Виручка вiд роялтi визнається за методом нарахування виходячи iз сутi вiдповiдної угоди ( якщо iснує висока ймовiрнiсть отримання Товариством економiчної вигоди i сума виручки може бути достовiрно визначена).Фiксованi роялтi визнаються рiвномiрно протягом термiну дiї угоди. Роялтi за угодами, виплати за якими залежать вiд обсягу виробництва, продажу чи iнших показникiв, вiдображаються з урахуванням виконання вiдповiдних умов.

ПРИМIТКИ ДО РIЧНОЇ ФIНАНСОВОЇ ЗВIТНОСТI ЗА 2019 РIК

1. Виручка

Аналiз виручки Компанiї вiд продовження дiятельностi (за винятком iншої операцiйного прибутку - див.примiтки 3 ) надано наступним чином

31.12.2019 31.12.2018

тис.грн. тис.грн.

Виручка вiд надання послуг з переробки сировини 11 979 9 820

Дохiд вiд операцiйної оренди 10 842 9 842

Виручка вiд роялтi 1 721 1 782

24 542 21 444

Компанiя надає послуги з переробки сировини для виробництва дитячого харчування на давальницьких умовах

2.Собiвартiсть

31.12.2019 31.12.2018

тис.грн. тис.грн.

Амортизацiя 3 686 4 376

Оренда обладнання 5 097 3 916

Витрати на персонал 694 1 578

Ремонт основних засобiв 86 -

Iншi витрати 1 869 917

11 432 10 535

Витрати на персонал включаючи нарахування заробiтної плати працiвникам та нарахування єдиного соцiального внеску.

3.Iнший операцiйний дохiд

Iнший операцiйний прибуток отриманий Компанiєю у виглядi дохiду вiд продажу основних засобiв

31.12.2019 31.12.2018

тис.грн. тис.грн.

Дохiд вiд списання кредиторської заборгованностi 14 -

Дохiд вiд операцiйної курсової рiзницi 1 -

Дохiд вiд продажу основних засобiв 2 535 787

Собiвартiсть реалiзованого основних засобiв

Дохiд вiд продажу сировини та матерiалiв -

2

2 552 787

4.Загальнi та адмiнiстративнi витрати

31.12.2019 31.12.2018

тис.грн. тис.грн.

Амортизацiя 2 774 2 217

Нарахованi податки згiдно Законодавста 5 866 5 659

Витрати на персонал 6 209 4 649

Ремонт адмистративного примiщення 32 1 366

Страхування майна

Оренда обладнення

Геологiчне вивчення надр

Паспортиризацiя будiвель i споруд 30

286

64

38

326

89

Iншi витрати 379 975

15 640 15 319

6.Iншi витрати

31.12.2019 31.12.2018

тис.грн. тис.грн.

Нарахування резерву безнадiйной заборгованостi 133 -

Розрахунки з пiдрядниками 406 78

Витрати вiд операцiйної курсової рiзницi

Лiквiдацiя ОЗ -

2 480 24

51

Iншi витрати 3 5

3 022 158

7. Витрати на сбут

31.12.2019 31.12.2018

тис.грн. тис.грн.

Страхування 5 2

5 2

8. Фiнансовi витрати

31.12.2019 31.12.2018

тис.грн. тис.грн.

Iншi витрати - 5

- 5

9.Податок на прибуток ,що вiдноситься до дiяльностi ,що триває

Податок на прибуток вiдображений у прибутках та збитках.

31.12.2019 31.12.2018

тис.грн тис.грн

Поточний податок на прибуток

Витрата з поточного податку на прибуток 59 324

Коригування поточного податку на прибуток минулих рокiв

59 324

Ставка податку (18%) ,використана в наведенiй вище таблицi,застосовна згiдно з податковим законодавством України з оподатковуваного прибутку за 2019 рiк.

31.12.2019 31.12.2018

тис.грн тис.грн

10.Вiдстрочений податок на прибуток

Дохiд по вiдкладеному податку на прибуток визнаний в поточному роцi. 732

734

732 734

673 410

Ставка податку (18%) ,використана в наведенiй вище таблицi ,застосовна згiдно з податковим законодавством України з оподатковуваного прибутку за 2019 рiк.

11.Основнi засоби

31.12.2019

тис.грн. 31.12.2018

тис.грн.

Балансова вартiсть :

Будинки та споруди 73 404 75 437

Машини та обладнення 21 152 22 901

Транспортнi засоби 0 1

Iнстументи,прилади,iнвентар(меблi) 70 445

94 626 98 784

Компанiя використовує прямолiнiйний метод нарахування амортизацiї для всiх основних засобiв.

Дохiд вiд продажу основних засобiв був визнаний у звiтi про прибутки i збитки Компанiї за статтею "Iнший дохiд".

12. Фiнансовi iнвестицiї.

1) найменування ТОВ "Рахнянсько-лiсовий консервний завод"

2) органiзацiйно-правова форма Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю

3) iдентифiкацiйний код юридичної особи 32636767

4) мiсцезнаходження 65007, м. Одеса, пров. Високий, буд. 22

5) опис Станом на 31.12.2019 року фiнансовi iнвестицiї АТ "ОКЗДХ" надано наступним чином:

пайовий внесок оцiнений за iсторичною вартiстю тому що не має ринкових котирувань на активному ринку i його справедливу вартiсть не можна достовiрно оцiнити. Сума iнвестицiй складає 1 512 тис. грн., що складає 6,2% статутного капiталу.

АТ "ОКЗДХ" не має iстотного впливу на дiяльнiсть зазначеного пiдприємства.

13.Товарно-матерiальнi запаси.

31.12.2019 31.12.2018

тис.грн. тис.грн.

Паливо - 66

Будiвельнi матерiали 30 14

Iншi матерiали 87 20

117 100

Товарно-материальнi запаси передбачається використовувати в господарськiй дiяльностi Компанiї протягом наступних трьох рокiв.

14.Торгова дебiторська забаргованiсть.

31.12.2019 31.12.2018

тис.грн. тис.грн.

Торгова дебiторська заборгованiсть 14 995 10 325

14 995 10 325

У торгову дебiторську заборгованiсть Компанiї на звiтну дату включена заборгованiсть орендарiв пiдприємства ,термiн оплати настая до 10 числа мiсяця наступного за звiтним. На звiтну дату у Компанiї немає простроченої дебiторської заборгованостi.

15. Iншi короткостроковi активи.

31.12.2019 31.12.2018

тис.грн. тис.грн.

Аванси сплаченi

1 231 2 099

Податковi активи з ПДВ - 708

Iнша поточна заборгованiсть

-

- 1768

Грошовi кошти в касi та в банках

Iншi 322

58 12

64

9 262 4 651

16 723 15 076

16.Випущений капiтал

31.12.2019 31.12.2018

тис.грн. тис.грн.

Статутний фонд 43 232 43 232

43 232 43 232

17.Нерозподiлений прибуток/збиток

31.12.2019 31.12.2018

тис.грн тис.грн

Залишок на початок року 60 522 63 930

Залишок на кiнець року 58 220 60 552

18. Вилучений капiтал

31.12.2019 31.12.2018

тис.грн. тис.грн.

Викупленi акцiї у акцiонерiв - -

Реалiзацiя викуплених акцiй

- -

101 452 103 784

19.Торгова кредиторська заборгованiсть.

31.12.2019 31.12.2018

тыс.грн. тыс.грн.

Заборгованiсть перед постачальниками 1 851 1 622

1 851 1 622

Торгова кредиторська заборгованiсть є безпроцентною.

Полiтика управлiння фiнансовими ризиками передбачає погашення кредиторської заборгованостi у встановленими постачальниками термiни.

20. Iншi податковi зобов'язання.

31.12.2019 31.12.2018

тис.грн. тис.грн.

Податок на прибуток 82 63

ПДВ 258 -

ПДФО 65 52

Обовязковi платежi 320 423

Мiсцевi податки 352 322

1077 860

21.Iншi поточнi зобов'язання

31.12.2019 31.12.2018

тис.грн тис.грн

Аванси отриманi вiд покупцiв 7 14

Заборгованiсть перед працiвниками по заробiтнiй працi 641 527

648 541

Аванси отриманi вiд покупцiв на звiтну дату включають передооплату за договорами оренди.

Дана заборгованiсть реалiзується згiдно укладених договорiв оренди.

22. У звiтному роцi АТ "ОКЗДХ" був майновим поручителем СП "Вiтмарк-Україна" ТОВ по кредитним договорам:

1. Договiр поруки №12/Д2-КБ/1958 вiд 10.04.2019р. на забезпечення зобов'язань за Кредитним договором №010/Д2-КБ/1651вiд 10.04.2019р.

2. Договiр поруки № 12/Д2-КБ/1960 вiд 10.04.2019р. на забезпечення зобов'язань за Кредитним договором № 010/Д2-Б/1652вiд10.04.2019р.

3. Договiр поруки № 12/Д2-КБ/1962 вiд 10.04.2019р. на забезпечення зобов'язань за Кредитним договором № 010/Д2-КБ/16 вiд 10.04.2019р.

4. Договiр поруки № 12/Д2-КБ/1964 вiд 10.04.2019р. на забезпечення зобов'язань за Кредитним договором № 015/Д2-КБ/1654 вiд 10.04.2019р.

5. Договiр поруки № 12/Д2-КБ/1966 вiд 10.04.2019р. на забезпечення зобов'язань за Договором про надання гарантiй № 019/Д2-КБ/60 вiд 10.04.2019р.

6. Договiр поруки № 12/Д2-КБ/1968 вiд 10.04.2019р. на забезпечення зобов'язань за Договором про вiдкриття акредитивiв № 019/Д2-КБ/61 вiд 10.04.2019р.

7. Додаткова угода № 12/Р2-01-03-3-0/558/4 вiд 10.04.2019р. до Договору поруки № 12/Р2-01-03-3-0/558 вiд 08.10.2015р., який забезпечує зобов'язання за Кредитним договором №010/Р2-01-03-3-0/318 вiд 08.10.2015р.

8. Додаткова угода № 12/Р2-01-03-3-0/604/4 вiд 10.04.2019р. до Договору поруки № 12/Р2-01-03-3-0/604 вiд 30.10.2015р., який забезпечує зобов'язання за Кредитним договором № 010/Р2-01-03-3-0/346 вiд 30.10.2015р.

9. Додаткова угода № 12/Р2-01-03-3-0/612/4 вiд 10.04.2019р. до Договору поруки № 12/Р2-01-03-3-0/612 вiд 18.11.2015р., який забезпечує зобов'язання за Кредитним договором № 010/Р2-01-03-3-0/352 вiд 18.11.2015р.

10. Додаткова угода № 12/Д2-КБ/1130/2вiд 10.04.2019р. до Договору поруки № 12/Д2-КБ/1130 вiд11.04.2018р. який забезпечує зобов'язання за Кредитним договором № 010/Д2-КБ/818 вiд 11.04.2018р.

11. Додаткова угода № 12/Д2-КБ/1140/2вiд 10.04.2019р. до Договору поруки № 12/Д2-КБ/1140 вiд11.04.2018р. який забезпечує зобов'язання за Кредитним договором № 010/Д2-КБ/823 вiд 11.04.2018р.

В заставу переданi основнi засоби Товариства.

Спосiб утримання активiв полягає в тому, що активи пiдприємства iнвентаризуються, iх вартiсть вiдображається в балансi пiдприємства.

Основнi засоби емiтента знаходяться в задовiльному станi. Основнi засоби розташованi за адресами: м.Одеса, пров. Високий, 22 та Одеська обл., Роздiльнянський район, с.Степанiвка, вул.Миру, 144 (мiсце розташування Кучурганської виробничої фiлiї).

Облiк руху основних засобiв Товариства ведеться згiдно Положення (стандарту) МСФО

**XVI. Твердження щодо річної інформації**

Річна фінансова звітність підготовлена у відповідності до Міжнародних стандартів фінансової звітності, прийнятими Європейським Союзом.

Фінансова звітність складається на основі принципу безперервної діяльності, який передбачає, що Товариство буде продовжувати власну діяльність у досяжному майбутньому та буде змозі реалізувати власні активи та звільнитись від власних зобов'язань в процесі ведення поточної діяльності. Майбутні операції можуть піддаватися істотному впливу теперішніх і майбутніх економічних умов. Керівництво вважає, що у підприємства є надійний доступ до ресурсів фінансування, що сприяє підтримці операційної діяльності Товариства. Розрахунок показників ліквідності та фінансової стійкості свідчить про те, що Товариство є фінансово стабільним, платоспроможним, незалежним від зовнішніх залучених джерел, інвесторів та кредиторів та може залучати фінансові інвестиції. Значний вплів на діяльність Товариства чинять політичні, фінансово-економічні, виробничо-технологічні та екологічні фактори. Керівництво вважає, що фінансова звітність містить достовірне та об'єктивне подання інформації про стан активів, пасивів, фінансовий стан, прибутки та збитки емітента та про розвиток і здійснення господарської діяльності.

**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** |
| 26.04.2019 | 03.05.2019 | Відомості про зміну складу посадових осіб емітента |
| 26.04.2019 | 03.05.2019 | Відомості про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів |
| 26.04.2019 | 03.05.2019 | Відомості про прийняття рішення про надання згоди на вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість (для емітентів - акціонерних товариств) |
| 03.05.2019 | 06.05.2019 | Відомості про зміну типу акціонерного товариства |