**Титульний аркуш**

|  |
| --- |
| 26.04.2019 |
| (дата реєстрації емітентом електронного документа) |
| № 45 |
| (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 |  |  |  | Рубчук Леонiд Iларiонович |
| (посада) | (підпис) | (прізвище та ініціали керівника) |

**Річна інформація емітента цінних паперів (річний звіт)**

**за 2018 рік**

**I. Загальні відомості**

1. Повне найменування емітента: Приватне акцiонерне товариство "Ковельська ПМК-62"

2. Організаційно-правова форма: Приватне акціонерне товариство

3. Ідентифікаційний код юридичної особи: 01036721

4. Місцезнаходження: 45000, Україна, Волинська обл., Ковельський р-н, м.Ковель, Грушевського, 106

5. Міжміський код, телефон та факс: (03352) 30906, (03352) 30906

6. Адреса електронної пошти: kovel.pmk-62@emitent.net.ua

7. Дата та рішення наглядової ради емітента, яким затверджено річну інформацію, або дата та рішення загальних зборів акціонерів, яким затверджено річну інформацію емітента (за наявності): Рішення загальних зборів акціонерів від 11.03.2019, Затвердити рiчну звiтнiсть товариства за 2018 рiк.

8. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку:

**II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Повідомлення розміщено на власному веб-сайті учасника фондового ринку | 01036721.infosite.com.ua |  |
|  | (адреса сторінки) | (дата) |

**Зміст**

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

|  |  |
| --- | --- |
| 1. Основні відомості про емітента | X |
| 2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності |  |
| 3. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах |  |
| 4. Інформація щодо посади корпоративного секретаря |  |
| 5. Інформація про рейтингове агентство |  |
| 6. Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента |  |
| 7. Судові справи емітента |  |
| 8. Штрафні санкції 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 виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення |  |
| 3) інформація про засновників та/або учасників емітента, відсоток акцій (часток, паїв) |  |
| 11. Звіт керівництва (звіт про управління) | X |
| 1) вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента | X |
| 2) інформація про розвиток емітента | X |
| 3) інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом, якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента | X |
| - завдання та політика емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування | X |
| - інформація про схильність емітента до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків | X |
| 4) звіт про корпоративне управління | X |
| - власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент | X |
| - кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати | X |
| - інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги | X |
| - інформація про проведені загальні збори акціонерів (учасників) | X |
| - інформація про наглядову раду | X |
| - інформація про виконавчий орган | X |
| - опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітент | X |
| - перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента | X |
| - інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента | X |
| - порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента | X |
| - повноваження посадових осіб емітента | X |
| 12. Інформація про власників пакетів 5 і більше відсотків акцій із зазначенням відсотка, кількості, типу та/або класу належних їм акцій | X |
| 13. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій |  |
| 14. Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій |  |
| 15. Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій |  |
| 16. Інформація про структуру капіталу, в тому числі із зазначенням типів та класів акцій, а також прав та обов'язків акціонерів (учасників) | X |
| 17. Інформація про цінні папери емітента (вид, форма випуску, тип, кількість), наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру | X |
| 1) інформація про випуски акцій емітента | X |
| 2) інформація про облігації емітента |  |
| 3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом |  |
| 4) інформація про похідні цінні папери емітента |  |
| 5) інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів |  |
| 6) інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду |  |
| 18. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва) |  |
| 19. Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента |  |
| 20. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу |  |
| 21. Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів |  |
| 22. Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі |  |
| 23. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами |  |
| 24. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента | X |
| 1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю) | X |
| 2) інформація щодо вартості чистих активів емітента | X |
| 3) інформація про зобов'язання емітента | X |
| 4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції |  |
| 5) інформація про собівартість реалізованої продукції |  |
| 6) інформація про осіб, послугами яких користується емітент | X |
| 25. Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів |  |
| 26. Інформація вчинення значних правочинів |  |
| 27. Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість |  |
| 28. Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість |  |
| 29. Річна фінансова звітність | X |
| 30. Аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою) |  |
| 31. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо) |  |
| 32. Твердження щодо річної інформації | X |
| 33. Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента |  |
| 34. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом |  |
| 35. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом звітного періоду |  |
| 36. Інформація про випуски іпотечних облігацій |  |
| 37. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття |  |
| 1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям |  |
| 2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду |  |
| 3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття |  |
| 4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду |  |
| 5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року |  |
| 38. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття |  |
| 39. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів |  |
| 40. Інформація щодо реєстру іпотечних активів |  |
| 41. Основні відомості про ФОН |  |
| 42. Інформація про випуски сертифікатів ФОН |  |
| 43. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН |  |
| 44. Розрахунок вартості чистих активів ФОН |  |
| 45. Правила ФОН |  |
| 46. Примітки:Особлива iнформацiя не виникала.Загальнi збори у звiтному роцi не скликались.Дiяльнiсть не лiцензується.Емiтент не брав участi в створеннi юридичних осiб.Посада корпоративного секретаря вiдсутня.Товариство не проходило рейтингову оцiнку.Фiлiали або iншi вiдокремленi структурнi пiдроздiли не створенi.Емiтент не бере участi у судових справах.Штрафнi санкцiї у звiтному перiодi не накладались. Будь-якi винагороди або компенсацiї посадовим особам емiтента в разi їх звiльнення не передбаченi.Засновинком товариства є РВ ФДМУ у Волинськiй областi, але на кiнець звiтного перiоду засновник акцiями не володiє.Iнформацiя про обсяги виробництва та реалiзацiї основних видiв продукцiї вiдсутня, 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 вiдсутня, 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. В звiтному роцi змiна акцiонерiв, яким належать голосуючi акцiї, розмiр пакета яких стає бiльшим, меншим або рiвним пороговому значенню пакета акцiй, не вiдбувалась. В звiтному роцi змiна осiб, яким належить право голосу за акцiями, сумарна кiлькiсть прав за якими стає бiльшою, меншою або рiвною пороговому значенню пакета акцiй, не вiдбувалась.  Змiна осiб, якi є власниками фiнансових iнструментiв, пов'язаних з голосуючими акцiями акцiонерного товариства, сумарна кiлькiсть прав за якими стає бiльшою, меншою або рiвною пороговому значенню пакета акцiй - в звiтному роцi не вiдбувалась. Iншi цiннi папери, крiм акцiй емiтентом не випускались.Викуп планих акцiй не здiйснювався.У власностi працiвникiв емiтента iншi цiннi папери (крiм акцiй) вiдсутнi. У власностi працiвникiв емiтента акцiй у розмiрi понад 0,1 вiдсотка розмiру статутного капiталу вiдсутнi.Будь-якi обмеження щодо обiгу цiнних паперiв емiтента, в тому числi необхiднiсть отримання вiд емiтента або iнших власникiв цiнних паперiв згоди на вiдчуження таких цiнних паперiв вiдсутнi. Iнформацiя про загальну кiлькiсть голосуючих акцiй та кiлькiсть голосуючих акцiй, права голосу за якими обмежено, а також кiлькiсть голосуючих акцiй, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано iншiй особi вiдсутня.Рiшення про виплату дивiдендiв не приймалось.Рiшення про вчинення, поперднє схвалення значних правочинiв i правочинiв щодо вчинення яких є заiнтересованiсть не приймались.У Емiтента вiдсутня iнформацiя про наявнiсть корпоративних договорiв, укладених акцiонерами (учасниками). Емiтент не володiє iнформацiєю про наявнiсть будь-яких договорiв та/або правочинiв, умовою чинностi яких є незмiннiсть осiб, якi здiйснюють контроль над емiтентом.Аудиторський висновок (звiт) незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фiнансової звiтностi емiтента аудитором (аудиторською фiрмою) - у звiтному роцi Емiтент не проходив аудит у зв'язку з наступним. Емiтент є мiкропiдприємством, упродовж багатьох рокiв отримує збитки, не становить суспiльного iнтересу i не приваблює акцiонерiв та iнвесторiв. Згiдно п. 4 розд. II Закону № 2210-VIII всi емiтенти вважаються такими, що не здiйснювали публiчної пропозицiї цiнних паперiв, за окремими винятками.Вiдповiдно до п. 6 розд. II Закону № 2210-VIII до акцiонерних товариств, якi вважаються такими, що не здiйснювали публiчної пропозицiї акцiй, застосовуються вимоги Закону про АТ в частинi регулювання дiяльностi приватних акцiонерних товариств.Вище зазначенi норми закону не узгодженi зi ст.40 Закону України "Про цiннi папери та фондовий ринок", що породжує правовий нiгiлiзм та недовiру до компетентностi законотворцiв та державних регуляторiв. |

**ІІІ. Основні відомості про емітента**

**1. Повне найменування**

 Приватне акцiонерне товариство "Ковельська ПМК-62"

**2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи (за наявності)**

 1197120000

**3. Дата проведення державної реєстрації**

 21.01.1998

**4. Територія (область)**

 Волинська обл.

**5. Статутний капітал (грн)**

 215846

**6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі**

 0

**7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії**

 0

**8. Середня кількість працівників (осіб)**

 10

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

 43.11 - Будiвництво

 43.12

 43.22

**10. Банки, що обслуговують емітента**

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

 ПАТ <Кредi Агрiколь Банк>

2) МФО банку

 300614

3) Поточний рахунок

 26007000020780

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

 вiдсутнi

5) МФО банку

6) Поточний рахунок

**XI. Опис бізнесу**

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

Пiдприємство має парк землерийних машин, буровi агрегати для бурiння свердловин як для населення так i промислових. Має

технiку i обладнання для проведення мелiоративних та сiльськогосподарських робiт, перевезення вантажiв та перебазування технiки. Фiлiї, дочiрнi пiдприємства та представництва вiдсутнi. Змiн в органiзацiйнiй структурi не вiдбулось.

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

Середня чисельнiсть штатних працiвникiв 10 осiб. Прцiвники, якi працюють на умовах неповного робочогочасу або за сумiсництвом, вiдсутнi.Фонд оплати працi збiльшився у звiтному перiодi на 75 тис.грн., i становить 428тис.грн.

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

Емiтент не входить до будь-яких об'єднань.

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

Емiтент не проводить спiльну дiяльнiсть з iншими органiзацiями.

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

Пропозицiї не надходили.

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

 Товариство перейшло на Мiжнароднi стандарти фiнансової звiтностi (МСФЗ) 1 сiчня 2013 року вiдповiдно до положень МСФЗ (IFRS) 1 "Перше використання мiжнародних стандартiв фiнансової звiтностi".

 Керуючись МСФЗ 1, Товариство обрало першим звiтним перiодом рiк, що закiнчується 31 грудня 2014 року. З цiєї дати фiнансова звiтнiсть Товариства складатиметься вiдповiдно до вимог МСФЗ, що були розробленi Радою (Комiтетом) з Мiжнародних стандартiв бухгалтерського облiку, та роз'яснень Комiтету з тлумачень мiжнародної фiнансової звiтностi, а також вiдповiдно роз'яснень Постiйного комiтету з тлумачень, що були затвердженi комiтетом з мiжнародного бухгалтерського облiку та дiяли на дату складання фiнансової звiтностi.

 МСФЗ 1 вимагає вiд Товариства, що переходить на МСФЗ, скласти вхiдний баланс згiдно МСФЗ на дату переходу на МСФЗ. Ця дата є початковою для ведення облiку за МСФЗ. Вiдповiдно до МСФЗ 1, Товариства якi застосовують у 2014 роцi, вхiдний баланс буде датований 01 сiчня 2013 року, що є початком першого порiвняльного перiоду, для включення у фiнансову звiтнiсть. Вiдповiдно до МСФЗ 1, Товариство використовує однакову облiкову полiтику при складаннi попередньої фiнансової звiтностi згiдно МСФЗ та протягом усiх перiодiв, представлених у першiй повнiй фiнансової звiтностi згiдно з МСФЗ. Така облiкова полiтика повинна вiдповiдати всiм стандартам МСФЗ, чинним на дату складання першої повної фiнансової звiтностi за МСФЗ (тобто, станом на 31 грудня 2014 року).

 Перехiд вiд нацiональних П(С)БО до МСФЗ не вплинув на звiт про фiнансовий стан. Перехiд вiд нацiональних П(С)БО до МСФЗ не вплинув на звiт про рух грошових коштiв.

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

Пiдприємтсво надає послуги по будiвництву об'єктiв водопостачання,улаштуванню сверловин, ремонту та реконструкцiї об'єктiв водопостачання i каналiзацiї по вулицях мiста, проведенню культуртехнiчних робiт для с/г пiдприємств, послуги по рекультивацiї земель, забивки палiв та iншi послуги для населення.

Основними замовниками виступає вiддiл комунального господарства мiста. В зв'язку з реорганiзацiєю сiльськогосподарських пiдприємств та їх розпадом, обсяг культуртехнiчних робiт та послуг, що займав сначну частину замовлень, зменшується з кожним роком. Велику частку в даний перiод займають iндивiдуальнi замовники.

Якщо ранiше на виконання робiт впливали клiматичнi умови та вiдчувалась залежнiсть вiд сезонних змiн, то уже третiй рiк пiдряд через потеплiння такої залежностi не вiдчувається i органiзацiя може постiйно виконувати роботи.

Якiсть робiт з кожним роком зростає, так як iснують конкурентноспроможнi органiзацiї, а саме: геологорозвiдувальна партiя, що займається бурiнням свердловин, комбiнат комунальних пiдприємств "Добробут", що освоює роботи по водовiдведенню та улаштуванню зливних каналiзацiйних систем, управлiння осушувальних систем, що має досконалий парк землерийних машин. Зрозумiло, що для захисту своєї дiяльностi та розширення виробництва i ринку пропозицiй та збуту послуг, необхiдно проводити гнучку полiтику домовленостей , використовувати джерела сировини та матерiалiв з доступними цiнами, працювати з постiйними клiєнтами.

**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**

Придбання та вiдчудження активiв не здiйснювалось.

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

Товариство користується власними основними засобами.Проводить заходи по їх збереженню та оновленню.

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

Високi податки на землю та транспорт, а також непогашена дебiторська заборгованiсть.

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

Товариство користується власними обiговими коштами та кредитами банкiв.

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

Всi укладенi договори виконанi.

**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)**

Для покращення фiнансового стану пiдприємства планується розширяти ринок пропозицiй, охопити сусiднi областi, залучати доспiвпрацi фермерськi господарства та приватних i iндивiдуальних замовникiв.

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

Дослiдження та розробки не проводились.

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

\*

**IV. Інформація про органи управління**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Орган управління** | **Структура** | **Персональний склад** |
| 3агальнi збори акцiонерiв Товариства | Акцiонери  | Акцiонери, якi зареєструвались для участi у зборах |
| Наглядова рада Товариства | 3 члени | Голова наглядової ради Приступа Анатолiй Петрович, Члени наглядової ради Приступа Iгор Анатолiйович, Столярук Надiя Василiвна  |
| Правлiння | 3 члени | Рубчук Леонiд Iларiонович, Панечко Тетяна Миколаївна, Приступа Сергiй Анатолiйович |
| ревiзiйна комiсiя | 2 члени | Мокiйчук Iрина Миколаївна, Сiзих Олександр Спартакович |

**V. Інформація про посадових осіб емітента**

**1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента**

1) Посада

 Голова правлiння

2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

 Рубчук Леонiд Iларiонович

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

4) Рік народження

 1962

5) Освіта

 вища

6) Стаж роботи (років)

 12

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав

 ВАТ "Ковельська ПМК-62", головний iнженер

8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

 19.03.2015, обрано на 3 роки

9) Опис

 Уповноважений дiяти вiд iменi товариства без довiреностi, вирiшувати всi питання поточної дiяльностi. Заробiтну плату отримує згiдно штатного розпису. Додатокової винагороди емiтентом не виплачується. Судимостi за корисливi та посадовi злочини немає.

1) Посада

 Голова ревiзiйної комiсiї

2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

 Мокiйчук Iрина Анатолiївна

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

4) Рік народження

 1982

5) Освіта

 вища

6) Стаж роботи (років)

 8

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав

 \*

8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

 19.03.2015, обрано на 3 роки

9) Опис

 Органiзовує проведення перевiрок фiнансово-господарської дiяльностi емiтента та готує висновки ревiзiйної комiсiї. Заробiтну плату отримує згiдно штатного розпису. Додатокової винагороди емiтентом не виплачується. Судимостi за корисливi та посадовi злочини немає.

1) Посада

 Член правлiння

2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

 Грицик Станiслав Вiкторович

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

4) Рік народження

 1958

5) Освіта

 середня

6) Стаж роботи (років)

 10

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав

 ВАТ "Ковельська ПМК-62", машинiст

8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

 19.03.2015, обрано на 3 роки

9) Опис

 Уповноважений вирiшувати питання поточної дiяльностi. Заробiтну плату отримує згiдно штатного розпису. Додатокової винагороди емiтентом не виплачується. Судимостi за корисливi та посадовi злочини немає.

1) Посада

 Член правлiння- головний бухгалтер

2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

 Панечко Тетяна Миколаївна

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

4) Рік народження

 1975

5) Освіта

 вища

6) Стаж роботи (років)

 10

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав

 ТзОВ "IСА-Iмпекс", директор

8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

 19.03.2015, обрано на 3 роки

9) Опис

 Обов'язки визначенi посадовою iнструкцiєю. Додаткову винагороду не отримує. Судимостi за корисливi та посадовi злочини немає.

1) Посада

 Член правлiння

2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

 Приступа Сергiй Анатолiйович

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

4) Рік народження

 1981

5) Освіта

 вища

6) Стаж роботи (років)

 6

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав

 ВАТ "Ковельська ПМК-62", начальник дiльницi

8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

 19.03.2015, обрано на 3 роки

9) Опис

 Обов'язки визначенi посадовою iнструкцiєю. Винагороду не отримує. Судимостi за корисливi та посадовi злочини немає.

1) Посада

 Голова наглядової ради

2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

 Приступа Анатолiй Петрович

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

4) Рік народження

 1958

5) Освіта

 вища

6) Стаж роботи (років)

 18

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав

 АКБ "Мрiя",керуючий вiддiленням

8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

 19.03.2015, обрано на 3 роки

9) Опис

 Здiйснює органiзацiю та ведення засiдань спостережної ради. Винагороди не отримує. Судимостi за корисливi та посадовi злочини немає. Акцiонер.

1) Посада

 Член наглядової ради

2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

 Приступа Iгор Анатолiйович

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

4) Рік народження

 1982

5) Освіта

 вища

6) Стаж роботи (років)

 10

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав

 ВАТ "Ковельська ПМК-62", заступник директора

8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

 19.03.2015, обрано на 3 роки

9) Опис

 Наданi повноваження брати участь у засiданнях спостережної ради та прийняттi рiшень по питаннях контролю за виконанням рiшень загальних зборiв акцiонерiв. Винагороду не отримує. Судимостi за корисливi та посадовi злочини немає.Акцiонер.

1) Посада

 Член наглядової ради

2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

 Столярук Надiя Василiвна

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

4) Рік народження

 1974

5) Освіта

 середня спецiальна

6) Стаж роботи (років)

 9

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав

 ВАТ "Ковельська ПМК-62", старший бухгалтер

8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

 19.03.2015, обрано на 3 роки

9) Опис

 Наданi повноваження брати участь у засiданнях спостережної ради та прийняттi рiшень по питаннях контролю за виконанням рiшень загальних зборiв акцiонерiв. Винагороду не отримує. Судимостi за корисливi та посадовi злочини немає.Акцiонер.

1) Посада

 Член ревiзiйної комiсiї

2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

 Сiзих Олександр Спартакович

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

4) Рік народження

 1957

5) Освіта

 вища

6) Стаж роботи (років)

 10

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав

 ВАТ "Ковельська ПМК-62", каменщик

8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

 19.03.2015, обрано на 3 роки

9) Опис

 Наданi повноваження проводити перевiрки фiнансово-господарської дiяльностi правлiння. Винагороду не отримує. Судимостi за корисливi та посадовi злочини немає.

1) Посада

 Член ревiзiйної комiсiї

2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

 Роїк Петро Степанович

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

4) Рік народження

 1959

5) Освіта

 середня спецiальна

6) Стаж роботи (років)

 7

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав

 ВАТ "Ковельська ПМК-62", каменщик

8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

 19.03.2015, обрано на 3 роки

9) Опис

 Наданi повноваження проводити перевiрки фiнансово-господарської дiяльностi правлiння. Винагороду не отримує. Судимостi за корисливi та посадовi злочини немає.

1) Посада

 Член правлiння

2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

 Кречетнiков Леонiд Олександрович

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

4) Рік народження

 1960

5) Освіта

 середня спецiальна

6) Стаж роботи (років)

 6

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав

 ВАТ "Ковельська ПМК-62", машинiст трактора

8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

 19.03.2015, обрано на 3 роки

9) Опис

 Обов'язки визначенi посадовою iнструкцiєю. Винагороду не отримує. Судимостi за корисливi та посадовi злочини немає.

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Посада** | **Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи**  |  **Ідентифікаційний код юридичної особи** | **Кількість акцій (шт.)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за видами акцій** |
| **Прості іменні** | **Привілейо-вані іменні** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Голова правлiння | Рубчук Леонiд Iларiонович |  | 10 540 | 1,221 | 10 540 | 0 |
| Член правлiння | Панечко Тетяна Миколаївна |  | 549 | 0,064 | 549 | 0 |
| Член наглядової ради |  Столярук Надiя Василiвна |  | 49 | 0,006 | 49 | 0 |
| Член ревiзiйної комiсiї | Сiзих Олександр Спартакович |  | 84 556 | 9,794 | 84 556 | 0 |
| Голова ревiзiйної комiсiї | Мокiйчук Iрина Миколаївна |  | 2 168 | 0,2511 | 2 168 | 0 |
| Член правлiння | Приступа Сергiй Анатолiйович |  | 2 001 | 0,2318 | 2 001 | 0 |
| Голова наглядової ради | Приступа Анатолiй Петрович |  | 289 883 | 33,5752 | 289 883 | 0 |
| Член наглядової ради | Приступа Iгор Анатолiйович |  | 276 531 | 32,0287 | 276 531 | 0 |
| **Усього** | 666 277 | 77,17 | 666 277 | 0 |

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

**1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента**

Вiрогiднi перспективи подальшого розвитку емiтента. В перспективi пiдприємство планує продовжувати здiйснювати тi ж види дiяльностi, що i в звiтному роцi. Перспективнiсть подальшого розвитку емiтента залежить вiд нестабiльностi та неузгодженостi чинного законодавства та пiдзаконних нормативних документiв, вона пов'язана iз забезпеченням прийняття та виконання адекватних управлiнських рiшень вiдповiдно до змiн зовнiшнього середовища. Перспективи подальшого розвитку пiдприємства визначаються рiвнем ефективностi реалiзацiї фiнансової, iнвестицiйної, iнновацiйної полiтик, покращення кадрового забезпечення, успiшної реалiзацiї маркетингових програм тощо. Для Емiтента необхiдним є розроблення та запровадження рацiональної економiчної полiтики розвитку з метою досягнення ефективних результатiв своєї дiяльностi та конкурентоспроможностi пiдприємства.

**2. Інформація про розвиток емітента**

Вiдкрите акцiонерне товариство "Ковельська ПМК - 62" ( код 01036721)

 створене згiдно наказiв Фонду державного майна України вiд 09.07.97р. № 715 та регiонального вiддiлення ФДМУ по Волинськiй областi вiд 24.11.97 р. № 981 в результатi реорганiзацiї iснуючого вiдкритого акцiонерного товариства "Волиньводбуд" шляхом видiлення окремих структурних пiдроздiлiв та створення на їх базi окремих вiдкритих акцiонерних товариств згiдно з Декретом Кабiнету Мiнiстрiв України вiд 17 травня 1993 року №51-93 "Про особливостi приватизацiї майна у агропромисловому комплексi". Товариство є правонаступником структурного пiдроздiлу Вiдкритого акцiонерного товариства Волиньводбуд "Ковельська ПМК-62". Загальними зборами акцiонерiв Вiдкритого акцiонерного товариства "Ковельська ПМК-62" 13 березня 2013 року було прийнято рiшення про змiну найменування Товариства з Вiдкритого акцiонерного товариства "Ковельська ПМК-62" на Публiчне акцiонерне товариство "Ковельська ПМК-62" у вiдповiдностi до Закону України "Про акцiонернi товариства". У зв'язку з черговими змiнами в законодавствi та ускладеннi вимог до публiчних акцiонерних товариств, емiтент змушений на загальних зборах акцiонерiв 11 березня 2019 року прийняти рiшення про змiну типу, а 13.03.2019 р. вчинена державна реєстрацiя змiн до вiдомостей про юридичну особу, що мiстяться в Єдиному державному реєстрi юридичних осiб, фiзичних осiб-пiдприємцiв та громадських формувань, про змiну типу та найменування Товариства з Публiчного акцiонерного товариства "Ковельська ПМК-62" на Приватне акцiонерне товариство "Ковельська ПМК-62". Товариство здiйснює свою дiяльнiсть вiдповiдно до чинного законодавства України, Статуту та внутрiшнiх нормативних актiв Товариства. Приватне акцiонерне товариство "Ковельська ПМК-62" є господарським товариством, має органiзацiйно-правову форму акцiонерного товариства. Тип акцiонерного товариства - приватне. Товариство є юридичною особою з дня його державної реєстрацiї. Товариство створене на невизначений строк.

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

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

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

Завдання та полiтика емiтента щодо управлiння фiнансовими ризиками передбачає здiйснення таких основних заходiв: - iдентифiкацiя окремих видiв ризикiв, пов'язаних з фiнансовою дiяльнiстю пiдприємства. Процес iдентифiкацiї окремих видiв фiнансових ризикiв передбачає видiлення систематичних та несистематичних видiв ризикiв, що характернi для господарської дiяльностi пiдприємства, а також формування загального портфеля фiнансових ризикiв, пов'язаних з дiяльнiстю пiдприємства; - оцiнка широти i достовiрностi iнформацiї, необхiдної для визначення рiвня фiнансових ризикiв; - визначення розмiру можливих фiнансових втрат при настаннi ризикової подiї за окремими видами фiнансових ризикiв. Розмiр можливих фiнансових втрат визначається характером здiйснюваних фiнансових операцiй, обсягом задiяних в них активiв (капiталу) та максимальним рiвнем амплiтуди коливання доходiв при вiдповiдних видах фiнансових ризикiв. Емiтент у звiтному роцi не використовував страхування кожного основного виду прогнозованої операцiї та хеджування як метод страхування цiнового ризику.

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

Емiтент, як i будь-яке iнше пiдприємство, в сучасних умовах економiчного розвитку країни, з урахуванням характеру державного регулювання фiнансової дiяльностi пiдприємства, темпiв iнфляцiї в країнi, рiвня конкуренцiї в окремих сегментах фiнансового ринку, в достатнiй мiрi є схильним до цiнових ризикiв, кредитного ризику, ризику лiквiдностi та/або ризику грошових потокiв.

**4. Звіт про корпоративне управління:**

**1) посилання на:**

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

Дотримання принципiв корпоративного управлiння в Товариствi забезпечується шляхом виконання норм чинного законодавства України, установчих документiв, внутрiшнiх положень та наказiв. Система вiдносин корпоративного управлiння здiйснюється вiдповiдно до Закону України "Про акцiонернi товариства", Статуту та рiшень Загальних зборiв акцiонерiв Емiтента, рiшень Наглядової ради, Правлiння. Корпоративне управлiння Емiтента 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 емiтентом не затверджувався.

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

Кодекс корпоративного управлiння фондової бiржи, об'єднання юридичних осiб,iншi кодекси корпоративного управлiння та практика корпоративного управлiння понад визначенi законодавством вимоги, Емiтентом не застосовуються.

**вся відповідна інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги**

-

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

-

**3) інформація про загальні збори акціонерів (учасників)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Вид загальних зборів** | **чергові** | **позачергові** |
|  |  |
| **Дата проведення** |  |
| **Кворум зборів** | 0 |
| **Опис** | В звiтному роцi загальнi збори акцiонерiв не скликались i не проводились.  |

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

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

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

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

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

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

**Які основні причини скликання останніх позачергових зборів?**

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

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

**У разі скликання позачергових загальних зборів зазначаються їх ініціатори:**

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

**У разі скликання, але непроведення річних (чергових) загальних зборів зазначається причина їх непроведення:**

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

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

**Склад наглядової ради** (за наявності)**?**

|  |  |
| --- | --- |
|  | Кількість осіб |
| членів наглядової ради - акціонерів | 3 |
| членів наглядової ради - представників акціонерів | 0 |
| членів наглядової ради - незалежних директорів | 0 |

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Так | Ні |
| З питань аудиту |  | X |
| З питань призначень |  | X |
| З винагород |  | X |
| Інше (зазначити) | Комiтети не створено. |

**Інформація щодо компетентності та ефективності комітетів:**

**Інформація стосовно кількості засідань та яких саме комітетів наглядової ради:**

**Персональний склад наглядової ради**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Прізвище, ім'я, по батькові** | **Посада** | **Незалежний член** |
| **Так** | **Ні** |
| Приступа Анатолiй Петрович | Голова Наглядової ради |  | X |
| Опис: |  |
| Приступа Iгор Анатолiйович | член Наглядової ради |  | X |
| Опис: |  |
| Столярук Надiя Василiвна | член Наглядової ради |  | X |
| Опис: |  |

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Так | Ні |
| Галузеві знання і досвід роботи в галузі |  | X |
| Знання у сфері фінансів і менеджменту |  | X |
| Особисті якості (чесність, відповідальність) |  | X |
| Відсутність конфлікту інтересів | X |  |
| Граничний вік |  | X |
| Відсутні будь-які вимоги |  | X |
| Інше (зазначити) |  | X |

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

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

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

В звiтному роцi було проведено два засiдання Наглядової ради Товариства. На засiданнi Наглядової ради обрано Голову та членiв правлiння, розглядався та затверджувався звiт голови правлiння та головного бухгалтера про основнi показники дiяльностi. Наглядовою радою також затверджувались фiнансовi показники рiчного звiту Товариства та обговорювались перспективнi плани дiяльностi на наступний рiк.

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

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

**Інформація про виконавчий орган**

|  |  |
| --- | --- |
| **Склад виконавчого органу** | **Функціональні обов'язки** |
| Склад виконавчого органу: голова правлiння Товариства Рубчук Леонiд Iларiонович; Члени правлiння Панечко Тетяна Миколаївна та Приступа Сергiй Анатолiйович.  | Керiвництво поточною дiяльнiстю. |
| **Опис** | На засiданнях правлiння вирiшувались питання поточної господарської дiяльностi товариства, зокрема затвердження штатного розпису, договорiв оренди, формування поточних планiв дiяльностi Товариства, включаючи фiнансовi та виробничi питання. |

**Примітки**

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

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

**Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:**

**Кількість членів ревізійної комісії** 3 **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) | так | ні | ні | ні |
| Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або бюджету | так | ні | ні | ні |
| Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу | так | ні | 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 | ні | ні | ні |
| Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради | ні | ні | ні | ні |
| Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів виконавчого органу | ні | ні | ні | ні |
| Прийняття рішення про додатковий випуск акцій | так | ні | ні | ні |
| Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій | так | ні | ні | ні |
| Затвердження зовнішнього аудитора | ні | ні | так | ні |
| Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів | ні | ні | ні | ні |

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

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

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

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

**Як акціонери можуть отримати інформацію про діяльність вашого акціонерного товариства?**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Інформація про діяльність акціонерного товариства | Інформація розповсюджується на загальних зборах | Інформація оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку про ринок цінних паперів або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку | Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві | Копії документів надаються на запит акціонера | Інформація розміщується на власній інтернет-сторінці акціонерного товариства |
| Фінансова звітність, результати діяльності | ні | так | так | так | ні |
| Інформація про акціонерів, які володіють 10 відсотками та більше статутного капіталу | ні | так | так | ні | ні |
| Інформація про склад органів управління товариства | так | так | так | ні | ні |
| Статут та внутрішні документи | ні | ні | так | так | ні |
| Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення | ні | ні | так | так | ні |
| Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства | ні | ні | ні | ні | ні |

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

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

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

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

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

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Так | Ні |
| З власної ініціативи | X |  |
| За дорученням загальних зборів |  | X |
| За дорученням наглядової ради |  | X |
| За зверненням виконавчого органу |  | X |
| На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад 10 відсотками голосів |  | X |
| Інше (зазначити) |  |

**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 | Приступа Анатолiй Петрович |  | 33,5752 |
| 2 | Приступа Iгор Анатолiйович |  | 32,0287 |
| 3 | Сiзих Олександр Спартакович |  | 9,7936 |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Загальна кількість акцій** | **Кількість акцій з обмеженнями** | **Підстава виникнення обмеження** | **Дата виникнення обмеження** |
| 863 384 | 283 880 | Не вiдкритi рахунки в цiнних паперах. |  |

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

Члени Наглядової ради та Ревiзiйної комiсiї обираються та вiдкликаються Загальними зборами шляхом кумулятивного голосування. При кумулятивному голосуваннi загальна кiлькiсть голосiв акцiонера помножується на кiлькiсть членiв органу, що обираються, а акцiонер має право вiддати всi пiдрахованi таким чином голоси за одного кандидата або розподiлити їх мiж кiлькома кандидатами. Обраними до складу органу Товариства вважаються кандидати, якi набрали найбiльшу кiлькiсть голосiв акцiонерiв порiвняно з iншими кандидатами. Члени Наглядової ради та Ревiзiйної комiсiї вважаються обраними, а орган вважається сформованим виключно за умови обрання повного складу Наглядової ради (Ревiзiйної комiсiї) шляхом кумулятивного голосування. Повноваження членiв Наглядової ради (Ревiзiйної комiсiї) припиняються в разi прийняття рiшення про припинення їх повноважень, обрання нового складу Наглядової ради (Ревiзiйної комiсiї) та в iнших випадках, визначених чинним законодавством, Статутом та договором, укладеним Товариством з членом Наглядової ради. Повноваження члена Наглядової ради (Ревiзiйної комiсiї), обраного кумулятивним голосуванням, за рiшенням загальних зборiв можуть бути припиненi достроково лише за умови одночасного припинення повноважень усього складу Наглядової ради (Ревiзiйної комiсiї). У такому разi рiшення про припинення повноважень членiв Наглядової ради (Ревiзiйної комiсiї) приймається загальними зборами акцiонерiв простою бiльшiстю голосiв акцiонерiв, якi зареєструвалися для участi у зборах та є власниками голосуючих з вiдповiдного питання акцiй. Без рiшення загальних зборiв повноваження члена Наглядової ради (Ревiзiйної комiсiї) з одночасним припиненням договору припиняються: за його бажанням за умови письмового повiдомлення про це Товариства за два тижнi; в разi неможливостi виконання обов'язкiв за станом здоров'я; в разi набрання законної сили вироком чи рiшенням суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливiсть виконання ним обов'язкiв; в разi смертi, визнання його недiєздатним, обмежено дiєздатним, безвiсно вiдсутнiм, померлим; у разi отримання акцiонерним товариством письмового повiдомлення про замiну члена наглядової ради, який є представником акцiонера та в разi виникнення обставин, якi вiдповiдно до чинного законодавства України перешкоджають виконанню обов'язкiв члена Ревiзiйної комiсiї. Голова Наглядової ради Товариства обирається на першому засiданнi Ради членами Наглядової ради з їх числа простою бiльшiстю голосiв вiд кiлькiсного складу Наглядової ради. Наглядова рада має право в будь-який час переобрати голову Наглядової ради. Голова Ревiзiйної комiсiї обирається членами Ревiзiйної комiсiї з їх числа простою бiльшiстю голосiв. Дострокове припинення повноважень, вiдкликання, переобрання членiв Ревiзiйної комiсiї здiйснюється Загальними зборами. Голова правлiння обирається Наглядовою радою. Рiшення про обрання Голови правлiння одночасно є рiшенням про вiдкликання особи, яка здiйснювала повноваження керiвника виконавчого органу до цього часу. Пiдстави припинення повноважень Голови правлiння встановлюються законом, Статутом, а також укладеним з ним контрактом. Зокрема, повноваження Голови правлiння припиняються достроково у разi: подання до Наглядової ради заяви про складання повноважень; його смертi, визнання його судом недiєздатним, обмежено дiєздатним, безвiсно вiдсутнiм; в разi набрання законної сили вироком чи рiшенням суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливiсть виконання ним своїх обов'язкiв; вiдкликання його за рiшенням Наглядової ради; визнання Загальними зборами або Наглядовою радою роботи Голови правлiння незадовiльною; настання iнших обставин, передбачених чинним законодавством, договором (контрактом), укладеним мiж Товариством та Головою правлiння . Крiм того, Голова правлiння може бути достроково вiдкликаний з посади також у разi його некомпетентностi, зловживання посадовим становищем, розголошення комерцiйної чи iншої таємницi, у разi вчинення iнших дiй чи бездiяльностi, що заподiюють шкоду iнтересам Товариства в цiлому або акцiонерам Товариства, а також з iнших пiдстав, передбачених законодавством та трудовим договором. Повноваження посадових осiб Емiтента.

**9) повноваження посадових осіб емітента**

Члени Наглядової ради мають повноваження, визначенi законодавством, Статутом, рiшеннями Загальних зборiв акцiонерiв, зокрема: отримувати будь-яку iнформацiю про дiяльнiсть Товариства, знайомитися з документами Товариства, отримувати їх копiї, а посадовi особи органiв Товариства забезпечують членам Наглядової ради доступ до iнформацiї на їх запит в межах, що необхiднi для виконання членами Наглядової ради своїх обов'язкiв; вимагати скликання засiдання Наглядової ради Товариства. Члени Наглядової ради реалiзують свої повноваження а тому числi шляхом голосування на засiданнях Наглядової ради Товариства. До повноважень Голови правлiння, зокрема, належать розпорядження коштами i майном Товариства у межах, що визначенi Статутом, рiшеннями Загальних зборiв та Наглядової ради та вiднесенi до його компетенцiї; прийняття рiшення про вчинення правочинiв (укладення договорiв), що вчиняються (укладаються) Товариством, окрiм правочинiв (договорiв), вчинення (укладення) яких потребує вiдповiдного рiшення Загальних зборiв або Наглядової ради; укладання i пiдписання вiд iменi Товариства договорiв, доручень, iнших документiв в межах його компетенцiї та вiдповiдно до положень Статуту; розробка проектiв рiчного бюджету, програм фiнансово-господарської дiяльностi Товариства; розробка та затвердження поточних фiнансово-господарських планiв i оперативних завдань Товариства та забезпечення їх реалiзацiї; складання та подання Наглядовiй радi квартальних та рiчних звiтiв Товариства до їх оприлюднення та/або подання на розгляд Загальних зборiв; розробка штатного розкладу та затвердження правил внутрiшнього трудового розпорядку, посадових iнструкцiй працiвникiв Товариства, вчинення iнших необхiдних дiй, пов'язаних iз забезпеченням функцiонування Товариства як юридичної особи та суб'єкта господарювання; розгляд заяв працiвникiв про прийом на роботу, переведення, перемiщення, звiльнення працiвникiв, прийняття рiшення про притягнення працiвникiв до матерiальної вiдповiдальностi; здiйснення найму та звiльнення працiвникiв Товариства, вжиття до них заходiв заохочення та накладання стягнень; встановлення умов оплати працi та матерiального стимулювання працiвникiв Товариства, посадових осiб фiлiй та представництв Товариства; прийняття рiшень про вiдбуття у вiдрядження чи вiдпустки, направлення працiвникiв у вiдрядження, надання працiвникам вiдпусток, встановлення обмежень щодо граничних витрат на вiдрядження; призначення на посаду та звiльнення керiвникiв фiлiй та представництв Товариства, а також їх заступникiв; визначення вiд iменi Товариства умов колективного договору та укладення i виконання колективного договору; встановлення за погодженням з Наглядовою радою змiсту та обсягу конфiденцiйної iнформацiї та комерцiйної таємницi Товариства, встановлення порядку їх захисту; надання зацiкавленим особам (в тому числi незалежному аудитору) iнформацiї та документiв, що стосуються дiяльностi Товариства, з урахуванням вимог, встановлених чинним законодавством; затвердження внутрiшнiх документiв чи прийняття окремих рiшень з питань дiяльностi Товариства, крiм тих, якi згiдно з чинним законодавством або Статутом мають бути затвердженi iншими органами Товариства; органiзацiя ведення бухгалтерського облiку i звiтностi Товариства. Голова i члени Ревiзiйної комiсiї для виконання своїх обов'язкiв, зокрема мають повноваження доступу у примiщення Товариства; вимагати надання фiнансових, бухгалтерських та iнших документiв, необхiдних для проведення перевiрок i розслiдувань; залучати до проведення перевiрки незалежних аудиторiв; отримувати письмовi пояснення вiд iнших посадових осiб та працiвникiв Товариства; брати участь у засiданнях Наглядової ради; отримувати винагороду в розмiрах та порядку, встановленими Загальними зборами.

**10) інформація аудитора щодо звіту про корпоративне управління**

-

**Інформація, передбачена Законом України "Про фінансові послуги та державне регулювання ринку фінансових послуг" (для фінансових установ)**

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Найменування юридичної особи** | **Ідентифікаційний код юридичної особи** | **Місцезнаходження** | **Кількість акцій (шт.)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за видами акцій** |
| **Прості іменні** | **Привілейовані іменні** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи** | **Кількість акцій (шт.)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за видами акцій** |
| **Прості іменні** | **Привілейовані іменні** |
| Приступа Iгор Анатолiйович | 276 531 | 32,0287 | 276 531 | 0 |
| Приступа Анатолiй Петрович | 289 883 | 33,5752 | 289 883 | 0 |
| Сiзих Олександр Спартакович | 84 556 | 9,7936 | 84 556 | 0 |
| **Усього** | 650 970 | 75,3975 | 650 970 | 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** |
| Простi iменнi акцiї | 863 384 | 0,25 | Права та обов'язки акцiонерiв у вiдповiдностi до Закону України про акцiонернi товариства передбаченi Статутом Товариства. Кожна проста акцiя Товариства надає її власнику - акцiонеру однакову сукупнiсть прав, включаючи права: - брати участь в управлiннi Товариством, в тому числi брати участь у загальних зборах акцiонерiв Товариства та голосувати на них особисто або через своїх представникiв з ycix питань, якi належать до компетенцiї загальних зборiв акцiонерiв Товариства, висувати кандидатури для участi в органах Товариства, вносити свої пропозицiї до порядку денного загальних зборiв акцiонерiв Товариства; - право на отримання дивiдендiв; - право на отримання iнформацiї про господарську дiяльнiсть Товариства; - право на отримання у разi лiквiдацiї Товариства частини його майна або вартостi частини майна Товариства; - вийти iз Товариства шляхом вiдчуження належних йому акцiй у порядку, встановленому законом. Акцiонер має право вiльно розпоряджатися акцiями, зокрема продати або iншим чином вiдчужувати їх на користь iнших юридичних та фiзичних осiб; - вимагати обов'язкового викупу Товариством належних йому акцiй у випадках та порядку, передбачених чинним законодавством України, Статутом та внутрiшнiми документами Товариства. В разi невиконання Товариством зобов'язань з викупу акцiй акцiонер має право на вiдшкодування завданих йому збиткiв внаслiдок таких дiй (бездiяльностi) з боку Товариства; - вимагати у встановленому законодавством порядку проведення аудиторських перевiрок дiяльностi Товариства та спецiальних перевiрок фiнансово-господарської дiяльностi Товариства; - оскаржувати рiшення загальних зборiв акцiонерiв Товариства в разi порушення таким рiшенням прав та охоронюваних законом iнтересiв акцiонера; - переважне право придбавати розмiщуванi Товариством простi акцiї пропорцiйно частцi належних акцiонеру простих акцiй у загальнiй кiлькостi простих акцiй в процесi приватного розмiщення акцiй (крiм випадку прийняття загальними зборами рiшення про невикористання такого права) у порядку, встановленому законодавством); - акцiонери Товариства мають й iншi права, передбаченi актами законодавства та Статутом Товариства. У акцiонерiв Товариства вiдсутнє передбачене статтею 7 Закону України "Про акцiонернi товариства" переважне право на придбання акцiй ПАТ "Ковельська МПК-62", що пропонуються їх власником (власниками) до продажу (або вiдчуження iншим способом) третiй особi. Акцiонери Товариства зобов'язанi: - дотримуватися Статуту, iнших внутрiшнiх Положень та документiв Товариства; - виконувати рiшення загальних зборiв акцiонерiв, iнших органiв Товариства, виданi в межах наданих їм повноважень; - виконувати свої зобов'язання перед Товариством, у тому числi пов'язанi з майновою участю; - оплачувати акцiї у розмiрi, в порядку та засобами, що передбаченi Статутом та рiшеннями вiдповiдних органiв Товариства; - не розголошувати комерцiйну таємницю та конфiденцiйну iнформацiю про дiяльнiсть Товариства. - нести iншi обов'язки, встановленi чинним законодавством України.  | публiчна пропозицiя та/або допуск до торгiв на фондовiй бiржi в частинi включення до бiржового реєстру не здiйснювались. |
| **Примітки:** |
|  |

**XI. Відомості про цінні папери емітента**

**1. Інформація про випуски акцій емітента**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Дата реєстрації випуску** | **Номер свідоцтва про реєстрацію випуску** | **Найменування органу, що зареєстрував випуск** | **Міжнародний ідентифікаційний номер** | **Тип цінного папера** | **Форма існування та форма випуску** | **Номінальна вартість (грн)** | **Кількість акцій (шт.)** | **Загальна номінальна вартість (грн)** | **Частка у статутному капіталі (у відсотках)** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 05.05.2011 | 13/03/1/11 | Волинське ТУ ДКЦПФР | UA4000163547 | Акція проста бездокументарна іменна | Бездокументарні іменні | 0,25 | 863 384 | 215 846 | 100 |
| Опис | Акцiї лiстинг не проходили, на органiзованих ринках не обертаються. Додаткової емiсiї не було. |

**XIII. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента**

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Найменування основних засобів | Власні основні засоби (тис. грн) | Орендовані основні засоби (тис. грн) | Основні засоби, усього (тис. грн) |
| на початок періоду | на кінець періоду | на початок періоду | на кінець періоду | на початок періоду | на кінець періоду |
| 1. Виробничого призначення: | 327 | 281 | 0 | 0 | 327 | 281 |
|  будівлі та споруди | 322 | 277 | 0 | 0 | 322 | 277 |
|  машини та обладнання | 1 | 1 | 0 | 0 | 1 | 1 |
|  транспортні засоби | 2 | 1 | 0 | 0 | 2 | 1 |
|  земельні ділянки | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  інші | 2 | 2 | 0 | 0 | 2 | 2 |
| 2. Невиробничого призначення: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  будівлі та споруди | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  машини та обладнання | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  транспортні засоби | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  земельні ділянки | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  інвестиційна нерухомість | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  інші | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Усього | 327 | 281 | 0 | 0 | 327 | 281 |
| Опис | Ступiнь зносу складає 78,1%. Термiн використання основних засобiв не обмежений. Первiсна вартiсть на кiнець звiтного року 1487 тис.грн., нарахований знос 1206 тис.грн.  |

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Найменування показника** | **За звітний період** | **За попередній період** |
| Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн) | -1 431 | -1 412 |
| Статутний капітал (тис.грн) | 215,8 | 215,8 |
| Скоригований статутний капітал (тис.грн) | 215,8 | 215,8 |
| **Опис** | Вартiсть чистих активiв розраховується як рiзниця мiж активами та зобов'язаннями.  |
| **Висновок** | Товариство не вiдповiдає вимогам ст. 155 ЦКУ. |

**3. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Види зобов’язань | Дата виникнення | Непогашена частина боргу (тис. грн) | Відсоток за користування коштами (відсоток річних) | Дата погашення |
| Кредити банку | X | 0 | X | X |
| у тому числі: |  |
| Зобов’язання за цінними паперами | X | 0 | X | X |
| у тому числі: |  |
| за облігаціями (за кожним власним випуском): | X | 0 | X | X |
| за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском): | X | 0 | X | X |
| за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском): | X | 0 | X | X |
| за векселями (всього) | X | 0 | X | X |
| за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом): | X | 0 | X | X |
| за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом): | X | 0 | X | X |
| Податкові зобов'язання | X | 24 | X | X |
| Фінансова допомога на зворотній основі | X | 0 | X | X |
| Інші зобов'язання та забезпечення | X | 1 760 | X | X |
| Усього зобов'язань та забезпечень | X | 1 784 | X | X |
| Опис | \* |

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

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи** | ТОВ "Фiнансова компанiя "Захiдна iнвестицiйна група" |
| **Організаційно-правова форма** | Товариство з обмеженою відповідальністю |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 30610731 |
| **Місцезнаходження** | 76018, Iвано-Франкiвська обл., \* р-н, м. Iвано-Франкiвськ, площа Мiцкевича, будинок 6 офiс 5 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | АЕ №263160 |
| **Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | НКЦПФР |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 20.06.2013 |
| **Міжміський код та телефон** | (0342)525767 |
| **Факс** | (0342)525767 |
| **Вид діяльності** | депозитарної дiяльностi депозитарної установи |
| **Опис** | \* |

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи** | ПАТ "Нацiональний депозитарiй України" |
| **Організаційно-правова форма** | Публічне акціонерне товариство |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 30370711 |
| **Місцезнаходження** | 04071, Київська обл., - р-н, м. Київ, Нижнiй Вал, 17/8 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | АВ581322 |
| **Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | ДКЦПФР |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 19.09.2006 |
| **Міжміський код та телефон** | (044) 2796651 |
| **Факс** | (044) 2791322 |
| **Вид діяльності** | Депозитарна дiяльнiсть депозитарiю |
| **Опис** | \* |

|  |
| --- |
| КОДИ |
| **Дата** | 31.12.2018 |
| **Підприємство** | Приватне акцiонерне товариство "Ковельська ПМК-62" | **за ЄДРПОУ** | 01036721 |
| **Територія** | Волинська область, м.Ковель | **за КОАТУУ** | 0710400000 |
| **Організаційно-правова форма господарювання** | Відкрите акціонерне товариство | **за КОПФГ** | 231 |
| **Вид економічної діяльності** | Знесення | **за КВЕД** | 43.11 |

**Середня кількість працівників:** 12

**Адреса, телефон:** 45000 м.Ковель, Грушевського, 106, (03352) 30906

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

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

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

**Баланс**

**(Звіт про фінансовий стан)**

на 31.12.2018 p.

Форма №1

|  |  |
| --- | --- |
| Код за ДКУД | 1801001 |
| Актив | Код рядка | На початок звітного періоду | На кінець звітного періоду |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
|  I. Необоротні активи |  |  |  |
| Нематеріальні активи | 1000 | 0 | 0 |
|  первісна вартість | 1001 | 0 | 0 |
|  накопичена амортизація | 1002 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Незавершені капітальні інвестиції | 1005 | 0 | 0 |
| Основні засоби | 1010 | 327 | 281 |
|  первісна вартість | 1011 | 1 507 | 1 487 |
|  знос | 1012 | ( 1 180 ) | ( 1 206 ) |
| Інвестиційна нерухомість | 1015 | 0 | 0 |
|  первісна вартість | 1016 | 0 | 0 |
|  знос | 1017 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Довгострокові біологічні активи | 1020 | 0 | 0 |
|  первісна вартість | 1021 | 0 | 0 |
|  накопичена амортизація | 1022 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Довгострокові фінансові інвестиції: |  |  |  |
|  які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств | 1030 | 0 | 0 |
|  інші фінансові інвестиції | 1035 | 0 | 0 |
| Довгострокова дебіторська заборгованість | 1040 | 0 | 0 |
| Відстрочені податкові активи | 1045 | 0 | 0 |
| Гудвіл | 1050 | 0 | 0 |
| Відстрочені аквізиційні витрати | 1060 | 0 | 0 |
| Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах | 1065 | 0 | 0 |
| Інші необоротні активи | 1090 | 0 | 0 |
| Усього за розділом I | 1095 | 327 | 281 |
|  II. Оборотні активи |  |  |  |
| Запаси | 1100 | 6 | 6 |
| Виробничі запаси | 1101 | 6 | 6 |
| Незавершене виробництво | 1102 | 0 | 0 |
| Готова продукція | 1103 | 0 | 0 |
| Товари | 1104 | 0 | 0 |
| Поточні біологічні активи | 1110 | 0 | 0 |
| Депозити перестрахування | 1115 | 0 | 0 |
| Векселі одержані | 1120 | 0 | 0 |
| Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги | 1125 | 4 | 26 |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками: |  |  |  |
|  за виданими авансами | 1130 | 0 | 0 |
|  з бюджетом | 1135 | 0 | 3 |
|  у тому числі з податку на прибуток | 1136 | 0 | 0 |
|  з нарахованих доходів | 1140 | 0 | 0 |
|  із внутрішніх розрахунків | 1145 | 0 | 0 |
| Інша поточна дебіторська заборгованість | 1155 | 40 | 1 |
| Поточні фінансові інвестиції | 1160 | 0 | 0 |
| Гроші та їх еквіваленти | 1165 | 8 | 5 |
| Готівка | 1166 | 0 | 0 |
| Рахунки в банках | 1167 | 8 | 5 |
| Витрати майбутніх періодів | 1170 | 0 | 0 |
| Частка перестраховика у страхових резервах | 1180 | 0 | 0 |
| у тому числі в: |  |  |  |
|  резервах довгострокових зобов’язань | 1181 | 0 | 0 |
|  резервах збитків або резервах належних виплат | 1182 | 0 | 0 |
|  резервах незароблених премій | 1183 | 0 | 0 |
|  інших страхових резервах | 1184 | 0 | 0 |
| Інші оборотні активи | 1190 | 0 | 31 |
| Усього за розділом II | 1195 | 58 | 72 |
|  III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття | 1200 | 0 | 0 |
| Баланс | 1300 | 385 | 353 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Пасив | Код рядка | На початок звітного періоду | На кінець звітного періоду |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
|  I. Власний капітал |  |  |  |
| Зареєстрований (пайовий) капітал | 1400 | 216 | 216 |
| Внески до незареєстрованого статутного капіталу | 1401 | 0 | 0 |
| Капітал у дооцінках | 1405 | 214 | 214 |
| Додатковий капітал | 1410 | 0 | 0 |
| Емісійний дохід | 1411 | 0 | 0 |
| Накопичені курсові різниці | 1412 | 0 | 0 |
| Резервний капітал | 1415 | 0 | 0 |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | 1420 | -1 842 | -1 861 |
| Неоплачений капітал | 1425 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Вилучений капітал | 1430 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Інші резерви | 1435 | 0 | 0 |
| Усього за розділом I | 1495 | -1 412 | -1 431 |
|  II. Довгострокові зобов’язання і забезпечення |  |  |  |
| Відстрочені податкові зобов’язання | 1500 | 0 | 0 |
| Пенсійні зобов’язання | 1505 | 0 | 0 |
| Довгострокові кредити банків | 1510 | 0 | 0 |
| Інші довгострокові зобов’язання | 1515 | 0 | 0 |
| Довгострокові забезпечення | 1520 | 0 | 0 |
| Довгострокові забезпечення витрат персоналу | 1521 | 0 | 0 |
| Цільове фінансування | 1525 | 0 | 0 |
| Благодійна допомога | 1526 | 0 | 0 |
| Страхові резерви | 1530 | 0 | 0 |
| у тому числі: |  |  |  |
|  резерв довгострокових зобов’язань | 1531 | 0 | 0 |
|  резерв збитків або резерв належних виплат | 1532 | 0 | 0 |
|  резерв незароблених премій | 1533 | 0 | 0 |
|  інші страхові резерви | 1534 | 0 | 0 |
| Інвестиційні контракти | 1535 | 0 | 0 |
| Призовий фонд | 1540 | 0 | 0 |
| Резерв на виплату джек-поту | 1545 | 0 | 0 |
| Усього за розділом II | 1595 | 0 | 0 |
|  IІІ. Поточні зобов’язання і забезпечення |  |  |  |
| Короткострокові кредити банків | 1600 | 0 | 0 |
| Векселі видані | 1605 | 0 | 0 |
| Поточна кредиторська заборгованість за: |  |  |  |
|  довгостроковими зобов’язаннями | 1610 | 0 | 0 |
|  товари, роботи, послуги | 1615 | 2 | 1 |
|  розрахунками з бюджетом | 1620 | 10 | 24 |
|  у тому числі з податку на прибуток | 1621 | 0 | 0 |
|  розрахунками зі страхування | 1625 | 2 | 6 |
|  розрахунками з оплати праці | 1630 | 24 | 25 |
|  одержаними авансами | 1635 | 0 | 0 |
|  розрахунками з учасниками | 1640 | 0 | 0 |
|  із внутрішніх розрахунків | 1645 | 0 | 0 |
|  страховою діяльністю | 1650 | 0 | 0 |
| Поточні забезпечення | 1660 | 0 | 0 |
| Доходи майбутніх періодів | 1665 | 0 | 0 |
| Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків | 1670 | 0 | 0 |
| Інші поточні зобов’язання | 1690 | 1 759 | 1 728 |
| Усього за розділом IІІ | 1695 | 1 797 | 1 784 |
| ІV. Зобов’язання, пов’язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття | 1700 | 0 | 0 |
| Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду | 1800 | 0 | 0 |
| Баланс | 1900 | 385 | 353 |

Примітки: -

Керівник Рубчук Л.I.

Головний бухгалтер Панечко Т.М.

|  |
| --- |
| КОДИ |
| **Дата** | 31.12.2018 |
| **Підприємство** | Приватне акцiонерне товариство "Ковельська ПМК-62" | **за ЄДРПОУ** | 01036721 |

**Звіт про фінансові результати**

**(Звіт про сукупний дохід)**

за 2018 рік

Форма №2

І. Фінансові результати

|  |  |
| --- | --- |
| Код за ДКУД | 1801003 |
| Стаття | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 2000 | 196 | 220 |
| Чисті зароблені страхові премії | 2010 | 0 | 0 |
| Премії підписані, валова сума | 2011 | 0 | 0 |
| Премії, передані у перестрахування | 2012 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Зміна резерву незароблених премій, валова сума | 2013 | 0 | 0 |
| Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій | 2014 | 0 | 0 |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | 2050 | ( 321 ) | ( 269 ) |
| Чисті понесені збитки за страховими виплатами | 2070 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| **Валовий:** прибуток | 2090 | 0 | 0 |
|  збиток | 2095 | ( 125 ) | ( 49 ) |
| Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов’язань | 2105 | 0 | 0 |
| Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів | 2110 | 0 | 0 |
| Зміна інших страхових резервів, валова сума | 2111 | 0 | 0 |
| Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах | 2112 | 0 | 0 |
| Інші операційні доходи | 2120 | 600 | 22 |
| Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю | 2121 | 0 | 0 |
| Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції | 2122 | 0 | 0 |
| Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування | 2123 | 0 | 0 |
| Адміністративні витрати | 2130 | ( 509 ) | ( 407 ) |
| Витрати на збут | 2150 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Інші операційні витрати | 2180 | ( 7 ) | ( 14 ) |
| Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю | 2181 | 0 | 0 |
| Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції | 2182 | 0 | 0 |
| **Фінансовий результат від операційної діяльності:** прибуток | 2190 | 0 | 0 |
|  збиток | 2195 | ( 41 ) | ( 448 ) |
| Дохід від участі в капіталі | 2200 | 0 | 0 |
| Інші фінансові доходи | 2220 | 0 | 0 |
| Інші доходи | 2240 | 25 | 2 |
| Дохід від благодійної допомоги | 2241 | 0 | 0 |
| Фінансові витрати | 2250 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Втрати від участі в капіталі | 2255 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Інші витрати | 2270 | ( 3 ) | ( 0 ) |
| Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті | 2275 | 0 | 0 |
| **Фінансовий результат до оподаткування:** прибуток | 2290 | 0 | 0 |
|  збиток | 2295 | ( 19 ) | ( 446 ) |
| Витрати (дохід) з податку на прибуток | 2300 | 0 | 0 |
| Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування | 2305 | 0 | 0 |
| **Чистий фінансовий результат:** прибуток | 2350 | 0 | 0 |
|  збиток | 2355 | ( 19 ) | ( 446 ) |

II. Сукупний дохід

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Стаття | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Дооцінка (уцінка) необоротних активів | 2400 | 0 | 0 |
| Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів | 2405 | 0 | 0 |
| Накопичені курсові різниці | 2410 | 0 | 0 |
| Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств | 2415 | 0 | 0 |
| Інший сукупний дохід | 2445 | 0 | 0 |
| Інший сукупний дохід до оподаткування | 2450 | 0 | 0 |
| Податок на прибуток, пов’язаний з іншим сукупним доходом | 2455 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Інший сукупний дохід після оподаткування | 2460 | 0 | 0 |
| Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460) | 2465 | -19 | -446 |

III. Елементи операційних витрат

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Назва статті | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Матеріальні затрати | 2500 | 13 | 13 |
| Витрати на оплату праці | 2505 | 428 | 353 |
| Відрахування на соціальні заходи | 2510 | 91 | 73 |
| Амортизація | 2515 | 46 | 44 |
| Інші операційні витрати | 2520 | 259 | 207 |
| Разом | 2550 | 837 | 690 |

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 | 863 384 | 863 384 |
| Скоригована середньорічна кількість простих акцій | 2605 | 863 384 | 863 384 |
| Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію | 2610 | -0,022000 | -0,310000 |
| Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію | 2615 | -0,022000 | -0,310000 |
| Дивіденди на одну просту акцію | 2650 | 0,00 | 0,00 |

Примітки: -

Керівник Рубчук Л.I.

Головний бухгалтер Панечко Т.М.

|  |
| --- |
| КОДИ |
| **Дата** | 31.12.2018 |
| **Підприємство** | Приватне акцiонерне товариство "Ковельська ПМК-62" | **за ЄДРПОУ** | 01036721 |

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

За 2018 рік

Форма №3

|  |  |
| --- | --- |
| Код за ДКУД | 1801004 |
| Стаття | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| **I. Рух коштів у результаті операційної діяльності**Надходження від: |  |  |  |
| Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 3000 | 244 | 269 |
| Повернення податків і зборів | 3005 | 0 | 0 |
|  у тому числі податку на додану вартість | 3006 | 0 | 0 |
| Цільового фінансування | 3010 | 0 | 20 |
| Надходження від отримання субсидій, дотацій | 3011 | 0 | 0 |
| Надходження авансів від покупців і замовників | 3015 | 0 | 0 |
| Надходження від повернення авансів | 3020 | 0 | 0 |
| Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках | 3025 | 0 | 0 |
| Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені) | 3035 | 0 | 0 |
| Надходження від операційної оренди | 3040 | 0 | 0 |
| Надходження від отримання роялті, авторських винагород  | 3045 | 0 | 0 |
| Надходження від страхових премій | 3050 | 0 | 0 |
| Надходження фінансових установ від повернення позик | 3055 | 0 | 0 |
| Інші надходження | 3095 | 569 | 369 |
| Витрачання на оплату:  |  |  |  |
| Товарів (робіт, послуг) | 3100 | ( 258 ) | ( 104 ) |
| Праці | 3105 | ( 345 ) | ( 303 ) |
| Відрахувань на соціальні заходи | 3110 | ( 86 ) | ( 75 ) |
| Зобов'язань з податків і зборів | 3115 | ( 125 ) | ( 168 ) |
| Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток | 3116 | ( 0 ) | ( 2 ) |
| Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість | 3117 | ( 7 ) | ( 29 ) |
| Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів | 3118 | ( 119 ) | ( 137 ) |
| Витрачання на оплату авансів | 3135 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Витрачання на оплату повернення авансів | 3140 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Витрачання на оплату цільових внесків | 3145 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами | 3150 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Витрачання фінансових установ на надання позик | 3155 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Інші витрачання | 3190 | ( 2 ) | ( 1 ) |
| **Чистий рух коштів від операційної діяльності** | 3195 | -3 | 7 |
| **II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності**Надходження від реалізації: |  |  |  |
|  фінансових інвестицій | 3200 | 0 | 0 |
|  необоротних активів | 3205 | 0 | 0 |
| Надходження від отриманих: |  |  |  |
|  відсотків | 3215 | 0 | 0 |
|  дивідендів | 3220 | 0 | 0 |
| Надходження від деривативів | 3225 | 0 | 0 |
| Надходження від погашення позик | 3230 | 0 | 0 |
| Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці | 3235 | 0 | 0 |
| Інші надходження | 3250 | 0 | 0 |
| Витрачання на придбання: |  |  |  |
|  фінансових інвестицій | 3255 | ( 0 ) | ( 0 ) |
|  необоротних активів | 3260 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Виплати за деривативами | 3270 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Витрачання на надання позик | 3275 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці | 3280 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Інші платежі | 3290 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| **Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності** | 3295 | 0 | 0 |
| **III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності**Надходження від: |  |  |  |
| Власного капіталу | 3300 | 0 | 0 |
| Отримання позик | 3305 | 0 | 0 |
| Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві | 3310 | 0 | 0 |
| Інші надходження | 3340 | 0 | 0 |
| Витрачання на: |  |  |  |
| Викуп власних акцій | 3345 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Погашення позик | 3350 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Сплату дивідендів | 3355 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Витрачання на сплату відсотків | 3360 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди | 3365 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві | 3370 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах | 3375 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Інші платежі | 3390 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| **Чистий рух коштів від фінансової діяльності** | 3395 | 0 | 0 |
| **Чистий рух коштів за звітний період** | 3400 | -3 | 7 |
| Залишок коштів на початок року | 3405 | 8 | 2 |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів | 3410 | 0 | 0 |
| Залишок коштів на кінець року | 3415 | 5 | 8 |

Примітки: -

Керівник Рубчук Л.I.

Головний бухгалтер Панечко Т.М.

|  |
| --- |
| КОДИ |
| **Дата** | 31.12.2018 |
| **Підприємство** | Приватне акцiонерне товариство "Ковельська ПМК-62" | **за ЄДРПОУ** | 01036721 |

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

За 2018 рік

Форма №3-н

|  |  |
| --- | --- |
| Код за ДКУД | 1801006 |
| Стаття | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
|  |  | надход- ження | видаток | надход- ження | видаток |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| **I. Рух коштів у результаті операційної діяльності** |  |  |  |  |  |
| Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування | 3500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Коригування на:  амортизацію необоротних активів | 3505 | 0 | Х | 0 | Х |
|  збільшення (зменшення) забезпечень | 3510 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць | 3515 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших не грошових операцій | 3520 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Прибуток (збиток) від участі в капіталі | 3521 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Зміна вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю, та дохід (витрати) від первісного визнання | 3522 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Збиток (прибуток) від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу та груп вибуття | 3523 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Збиток (прибуток) від реалізації фінансових інвестицій  | 3524 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Зменшення (відновлення) корисності необоротних активів  | 3526 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Фінансові витрати  | 3540 | Х | 0 | Х | 0 |
| Зменшення (збільшення) оборотних активів  | 3550 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Збільшення (зменшення) запасів  | 3551 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Збільшення (зменшення) поточних біологічних активів  | 3552 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Збільшення (зменшення) дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги  | 3553 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Зменшення (збільшення) іншої поточної дебіторської заборгованості  | 3554 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Зменшення (збільшення) витрат майбутніх періодів  | 3556 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Зменшення (збільшення) інших оборотних активів  | 3557 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань  | 3560 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги  | 3561 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з бюджетом  | 3562 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками зі страхування  | 3563 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з оплати праці  | 3564 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Збільшення (зменшення) доходів майбутніх періодів  | 3566 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Збільшення (зменшення) інших поточних зобов'язань  | 3567 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Грошові кошти від операційної діяльності  | 3570 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Сплачений податок на прибуток  | 3580 | X | 0 | X | 0 |
| Сплачені відсотки  | 3585 | X | 0 | X | 0 |
| **Чистий рух коштів від операційної діяльності** | 3195 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності** |  |  |  |  |  |
| Надходження від реалізації:  фінансових інвестицій  | 3200 | 0 | X | 0 | X |
|  необоротних активів  | 3205 | 0 | Х | 0 | Х |
| Надходження від отриманих:  відсотків  | 3215 | 0 | Х | 0 | Х |
|  дивідендів  | 3220 | 0 | Х | 0 | Х |
| Надходження від деривативів  | 3225 | 0 | Х | 0 | Х |
| Надходження від погашення позик  | 3230 | 0 | Х | 0 | Х |
| Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці  | 3235 | 0 | Х | 0 | Х |
| Інші надходження  | 3250 | 0 | Х | 0 | Х |
| Витрачання на придбання: фінансових  інвестицій  | 3255 | X | 0 | X | 0 |
|  необоротних активів | 3260 | X | 0 | X | 0 |
| Виплати за деривативами  | 3270 | X | 0 | X | 0 |
| Витрачання на надання позик  | 3275 | X | 0 | X | 0 |
| Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці  | 3280 | X | 0 | X | 0 |
| Інші платежі  | 3290 | X | 0 | X | 0 |
| **Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності**  | 3295 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності** |  |  |  |  |  |
| Надходження від:  Власного капіталу  | 3300 | 0 | Х | 0 | Х |
|  Отримання позик  | 3305 | 0 | Х | 0 | Х |
| Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві  | 3310 | 0 | Х | 0 | Х |
| Інші надходження  | 3340 | 0 | Х | 0 | Х |
| Витрачання на:  Викуп власних акцій  | 3345 | Х | 0 | X | 0 |
|  Погашення позик  | 3350 | Х | 0 | X | 0 |
|  Сплату дивідендів  | 3355 | Х | 0 | X | 0 |
| Витрачання на сплату відсотків  | 3360 | Х | 0 | X | 0 |
| Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди  | 3365 | Х | 0 | X | 0 |
| Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві  | 3370 | Х | 0 | X | 0 |
| Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах  | 3375 | Х | 0 | X | 0 |
| Інші платежі  | 3390 | Х | 0 | X | 0 |
| **Чистий рух коштів від фінансової діяльності**  | 3395 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Чистий рух грошових коштів за звітний період**  | 3400 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Залишок коштів на початок року  | 3405 | 0 | Х | 0 | Х |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів  | 3410 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Залишок коштів на кінець року  | 3415 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Керівник Рубчук Л.I.

Головний бухгалтер Панечко Т.М.

|  |
| --- |
| КОДИ |
| **Дата** | 31.12.2018 |
| **Підприємство** | Приватне акцiонерне товариство "Ковельська ПМК-62" | **за ЄДРПОУ** | 01036721 |

**Звіт про власний капітал**

За 2018 рік

Форма №4

|  |  |
| --- | --- |
| Код за ДКУД | 1801005 |
| Стаття | Код рядка | Зареєстрований капітал | Капітал у дооцінках | Додатковий капітал | Резервний капітал | Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | Неоплачений капітал | Вилучений капітал | Всього |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| **Залишок на початок року** | 4000 | 216 | 214 | 0 | 0 | -1 842 | 0 | 0 | -1 412 |
| **Коригування:**Зміна облікової політики | 4005 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Виправлення помилок  | 4010 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Інші зміни  | 4090 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Скоригований залишок на початок року**  | 4095 | 216 | 214 | 0 | 0 | -1 842 | 0 | 0 | -1 412 |
| **Чистий прибуток (збиток) за звітний період**  | 4100 | 0 | 0 | 0 | 0 | -19 | 0 | 0 | -19 |
| **Інший сукупний дохід за звітний період**  | 4110 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Дооцінка (уцінка) необоротних активів  | 4111 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів  | 4112 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Накопичені курсові різниці  | 4113 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств  | 4114 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Інший сукупний дохід  | 4116 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Розподіл прибутку:** Виплати власникам  | 4200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу  | 4205 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Відрахування до резервного капіталу  | 4210 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства  | 4215 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів  | 4220 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення  | 4225 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Внески учасників:** Внески до капіталу  | 4240 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Погашення заборгованості з капіталу  | 4245 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Вилучення капіталу:** Викуп акцій  | 4260 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Перепродаж викуплених акцій  | 4265 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Анулювання викуплених акцій  | 4270 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Вилучення частки в капіталі  | 4275 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Зменшення номінальної вартості акцій  | 4280 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Інші зміни в капіталі  | 4290 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві  | 4291 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Разом змін у капіталі**  | 4295 | 0 | 0 | 0 | 0 | -19 | 0 | 0 | -19 |
| **Залишок на кінець року**  | 4300 | 216 | 214 | 0 | 0 | -1 861 | 0 | 0 | -1 431 |

Примітки: -

Керівник Рубчук Л.I.

Головний бухгалтер Панечко Т.М.

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

ПРИМIТКИ ДО ФIНАНСОВОЇ ЗВIТНОСТI ЗА РIК, ЩО ЗАКIНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2018 РОКУ

(в тис. грн.)

1. ЗАГАЛЬНА IНФОРМАЦIЯ

 ПУБЛIЧНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО <КОВЕЛЬСЬКА ПМК -62> (далi <Товариство>) є юридичною особою, створеною вiдповiдно до законодавства України. Публiчне акцiонерне товариство <Ковельська ПМК -62>, зареєстроване Виконавчим комiтетом Ковельської мiської ради 21 сiчня 1998 року.

 Товариство займається будiвництвом.

 Товариство безпосередньо здiйснює такi основнi види фiнансово-господарської дiяльностi:

\_ будiвництво житлових i нежитлових будiвель;

\_ надання в оренду й експлуатацiю власного чи орендованого майна;

\_ оптова торгiвля деревиною, будiвельними матерiалами та санiтарно-технiчним обладнанням.

\_ будiвництво дорiг та автострад ;

\_ пiдготовчi роботи на будiвельному майданчику

 Юридична адреса Товариства - Україна, Волинська обл., 45000, м. Ковель, вул. Грушевського, 106

 Функцiональною валютою звiтностi є гривня. Звiтнiсть складена в тисячах гривень.

 За всi звiтнi перiоди, закiнчуючи роком, що завершився 31 грудня 2012 року, Товариство готувало фiнансову звiтнiсть вiдповiдно до нацiональних стандартiв бухгалтерського облiку України.

 2. ОСНОВИ ПРЕДСТАВЛЕННЯ ФIНАНСОВОЇ ЗВIТНОСТI

 Товариство перейшло на Мiжнароднi стандарти фiнансової звiтностi (МСФЗ) 1 сiчня 2013 року вiдповiдно до положень МСФЗ (IFRS) 1 <Перше використання мiжнародних стандартiв фiнансової звiтностi>.

 Керуючись МСФЗ 1, Товариство обрало першим звiтним перiодом рiк, що закiнчується 31 грудня 2013 року. З цiєї дати фiнансова звiтнiсть Товариства складалася вiдповiдно до вимог МСФЗ, що були розробленi Радою (Комiтетом) з Мiжнародних стандартiв бухгалтерського облiку, та роз'яснень Комiтету з тлумачень мiжнародної фiнансової звiтностi, а також вiдповiдно роз'яснень Постiйного комiтету з тлумачень, що були затвердженi комiтетом з мiжнародного бухгалтерського облiку та дiяли на дату складання фiнансової звiтностi.

3. ОСНОВНI ПРИНЦИПИ ОБЛIКОВОЇ ПОЛIТИКИ

 Основнi засоби

 Основнi засоби, придбанi пiсля дати переходу на МСФЗ, враховуються у звiтi про фiнансове положення за первинною вартiстю, що включає всi витрати, необхiднi для доведення активу до стану, придатного до використання, за вирахуванням накопиченої амортизацiї i збиткiв вiд знецiнення.

 Капiталiзованi витрати включають основнi витрати на модернiзацiю i замiну частин активiв, якi збiльшують термiн їх корисної експлуатацiї або покращують їх здатнiсть генерувати доходи. Витрати на ремонт i обслуговування основних засобiв, якi не вiдповiдають приведеним вище критерiям капiталiзацiї, вiдображаються в звiтi про сукупнi доходи i витрати того перiоду, в якому вони були понесенi.

 Сума, що амортизується, - це первинна вартiсть об'єкту основних засобiв або переоцiнена вартiсть, за вирахуванням його лiквiдацiйної вартостi. Лiквiдацiйна вартiсть активу - це передбачувана сума, яку пiдприємство отримало б на даний момент вiд реалiзацiї об'єкту основних засобiв пiсля вирахування очiкуваних витрат на вибуття, якби даний актив вже досяг того вiку i стану, в якому, iмовiрно, вiн знаходитиметься в кiнцi свого термiну корисного використання.

 Амортизацiя основних засобiв призначена для списання суми, що амортизується, впродовж термiну корисного використання активу i розраховується з використанням прямолiнiйного методу. Гiрничi активи та обладнання iз вмiстом дорогоцiнних металiв - за виробничим методом.

 Лiквiдацiйна вартiсть, термiни корисного використання i метод нарахування амортизацiї передивляються на кiнець кожного фiнансового року. Вплив будь-яких змiн, що виникають вiд оцiнок, зроблених в попереднi перiоди, враховується як змiна облiкової оцiнки.

 Дохiд або збиток, що виникають в результатi вибуття або лiквiдацiї об'єкту основних засобiв, визначається як рiзниця мiж сумами вiд продажу i балансовою вартiстю активу i признається в прибутках i збитках.

 Нематерiальнi активи

 Нематерiальнi активи з кiнцевими термiнами використання, придбанi в рамках окремих операцiй, враховуються за вартiстю придбання за вирахуванням накопиченої амортизацiї i накопиченого збитку вiд знецiнення. Амортизацiя нараховується рiвномiрно протягом термiну корисного використання нематерiальних активiв. Очiкуванi термiни корисного використання i метод нарахування амортизацiї аналiзуються на кiнець кожного звiтного перiоду, при цьому всi змiни в оцiнках вiдбиваються в звiтностi без перерахування порiвняльних показникiв.

 Нематерiальний актив списується при продажi або коли вiд його майбутнього використання або вибуття не очiкується економiчних вигод. Дохiд або збиток вiд списання нематерiального активу, що є рiзницею мiж чистими сумами вiд вибуття i балансовою вартiстю активу, включається в звiт про сукупнi доходи i витрати у момент списання.

 Знецiнення основних засобiв i нематерiальних активiв

 Товариство проводить перевiрку наявностi iндикаторiв знецiнення балансової вартостi матерiальних i нематерiальних активiв на кожну звiтну дату. В разi виявлення будь-яких таких iндикаторiв розраховується вiдшкодована вартiсть вiдповiдного активу для визначення розмiру збитку вiд знецiнення (якщо такий є). Якщо неможливо оцiнити вiдшкодовану вартiсть окремого активу, Товариство оцiнює вiдшкодовану вартiсть генеруючої одиницi, до якої вiдноситься такий актив.

 Необоротнi активи, якi утримуються для продажу

 Необоротнi активи i групи вибуття, класифiкованi як утримуванi для продажу оцiнюються по найменшiй вартостi - або балансовiй вартостi, або справедливiй вартостi за вирахуванням витрат на продаж. Необоротнi активи, якi утримуються для продажу не пiдлягають амортизацiї.

 Грошовi кошти

 Грошовi кошти включають кошти в касi та грошовi кошти на рахунках у банках, а також банкiвськi депозити з початковим строком менше трьох мiсяцiв.

 Строковi депозити

 Строковi депозити включають в себе банкiвськi депозити з початковим строком вiд трьох мiсяцiв до року.

 Торгiвельна та iнша кредиторська заборгованiсть

 Торгова та iнша кредиторська заборгованiсть оцiнюється при первинному визнаннi за справедливою вартiстю

 Витрати на позики

 Витрати на позики, якi безпосередньо вiдносяться до придбання, будiвництва або виробництва квалiфiкованого активу, тобто активу, пiдготовка якого до передбачуваного використання або для продажу обов'язково вимагає значного часу, додаються до вартостi даних активiв до тих пiр, поки цi активи не будуть, в основному, готовi до передбаченого використання або для продажу. Всi iншi витрати на позики визнаються у складi звiту про сукупнi доходи та витрати того перiоду, в якому вони понесенi.

 Резерви

 Резерви визнаються, коли у Товариства є поточне зобов'язання (юридична або конструктивне), що виникло в результатi минулих подiй, для погашення якого, ймовiрно, потрiбне вибуття ресурсiв, що втiлюють економiчнi вигоди, i при цьому можна здiйснити достовiрну оцiнку даного зобов'язання. Сума, визнана в якостi резерву, є найкращою оцiнкою компенсацiї, необхiдної для врегулювання поточного зобов'язання на звiтну дату, беручи до уваги всi ризики i невизначеностi, супутнi даним зобов'язанням. У тих випадках, коли резерв оцiнюється з використанням потокiв грошових коштiв, за допомогою яких передбачається погасити поточний зобов'язання, його балансова вартiсть являє собою поточну вартiсть даних грошових потокiв.

 Запаси

 Запаси складаються, головним чином, iз сировини та матерiалiв, якi призначенi для використання у виробництвi готової продукцiї. Запаси вiдображаються за найменшою з двох величин: собiвартостi або чистої вартостi реалiзацiї.

Собiвартiсть розраховується з використанням iдентифiкованої собiвартостi.

 Передплати постачальникам

 Передоплати постачальникам вiдображаються за собiвартiстю.

 Податок на прибуток

 Витрати з податку на прибуток або збиток за рiк являють собою суму поточного та вiдстроченого податку.

 Поточний податок

 Сума поточного податку визначається виходячи з величини оподатковуваного прибутку за рiк. Оподатковуваний прибуток вiдрiзняється вiд прибутку, вiдображеного у звiтi про сукупнi доходи або витрати, через статтi доходiв або витрат, що пiдлягають оподаткуванню або вирахуванню для цiлей оподаткування в iншi перiоди, а також виключає статтi, якi взагалi не пiдлягають оподаткуванню або вирахуванню для цiлей оподаткування. Зобов'язання щодо поточного податку на прибуток розраховується з використанням ставок оподаткування, встановлених законодавством, що набрали чинностi на звiтну дату.

 Вiдстрочений податок

 Вiдстрочений податок визнається у вiдношеннi тимчасових рiзниць мiж балансовою вартiстю активiв та зобов'язань, вiдображених у фiнансовiй звiтностi, та вiдповiдними даними податкового облiку, використовуваними при розрахунку оподатковуваного прибутку. Вiдкладенi податковi зобов'язання, як правило, вiдображаються з урахуванням всiх оподатковуваних тимчасових рiзниць. Вiдстроченi податковi активи вiдображаються з урахуванням всiх тимчасових рiзниць за умови високої ймовiрностi отримання в майбутньому оподатковуваного прибутку, достатнього для використання цих тимчасових рiзниць. Податковi активи та зобов'язання не вiдображаються у фiнансовiй звiтностi, якщо тимчасовi рiзницi пов'язанi з гудвiлом або виникають внаслiдок первiсного визнання iнших активiв i зобов'язань в рамках угод (крiм угод по об'єднанню бiзнесу), якi не впливають нi на оподатковуваний, нi на бухгалтерський прибуток.

 Балансова вартiсть вiдстрочених податкових активiв переглядається на кiнець кожного звiтного перiоду i зменшується, якщо ймовiрнiсть отримання в майбутньому оподатковуваного прибутку, достатньої для повного або часткового використання цих активiв, бiльш не є високою.

 Вiдстроченi податковi активи та зобов'язання з податку на прибуток розраховуються з використанням ставок оподаткування (а також положень податкового законодавства), встановлених законодавством, що набрали або практично набрали чинностi на звiтну дату, якi iмовiрно дiятимуть у перiод реалiзацiї податкового активу або погашення зобов'язання. Оцiнка вiдстрочених податкових зобов'язань i активiв вiдображає податковi наслiдки намiрiв Товариства (станом на звiтну дату) у вiдношеннi способiв вiдшкодування або погашення балансової вартостi активiв та зобов'язань.

 Вiдстроченi податковi активи та зобов'язання показуються у звiтностi згорнуто, якщо iснує законне право провести взаємозалiк поточних податкових активiв i зобов'язань, що вiдносяться до податку на прибуток, що справляється одним i тим самим податковим органом, i Товариство має намiр здiйснити взаємозалiк поточних податкових активiв i зобов'язань.

 Поточний та вiдстрочений податки за перiод

 Поточнi та вiдстроченi податки визнаються в прибутках i збитках, крiм випадкiв, коли вони вiдносяться до статей, якi безпосередньо вiдносяться до складу iншого сукупного доходу або власного капiталу. У цьому випадку вiдповiдний податок також визнається в iншому сукупному прибутку або безпосередньо в капiталi вiдповiдно.

 Пенсiйнi зобов'язання

 Державний пенсiйний план з визначеними внесками - Товариство здiйснює внески в Державний пенсiйний фонд України виходячи з заробiтної плати кожного працiвника. Витрати Товариства за такими внесками включенi до статтi <Вiдрахування ня соцiальнi заходи>. Дана сума включається до витрат того перiоду, коли вони фактично понесенi.

 Крiм того Товариство вiдповiдно до вимог законодавства України здiйснює вiдшкодування витрат Державного пенсiйного фонду України на виплату i доставку пенсiй, призначених працiвникам Товариства на пiльгових умовах за роботу у важких i шкiдливих умовах працi. Витрати Товариства за такими платежами включенi до статтi <шi операцiйнi витрати>. Дана сума включається до витрат того перiоду, коли вони фактично понесенi.

 Визнання доходiв

 Доходи вiд реалiзацiї визнаються в розмiрi справедливої вартостi винагороди, отриманої або яка пiдлягає отриманню, i являють собою суми до отримання за продукцiю та послуги, наданi в ходi звичайної господарської дiяльностi, за вирахуванням повернень продукцiї покупцями, знижок та за вирахуванням податку на додану вартiсть (ПДВ).

 Реалiзацiя продукцiї

 Доходи вiд реалiзацiї продукцiї визнаються за умови виконання всiх наведених нижче умов:

? Товариство передало покупцевi всi iстотнi ризики i вигоди, пов'язанi з володiнням продукцiєю;

? Товариство бiльше не бере участь в управлiннi в тiй мiрi, яка зазвичай асоцiюється з правом володiння, i не контролює продану продукцiю;

? Сума доходiв може бути достовiрно визначена;

? Iснує висока вiрогiднiсть отримання економiчних вигод, пов'язаних з операцiєю;

? Понесенi або очiкуванi витрати, пов'язанi з операцiєю, можуть бути достовiрно визначенi.

 Надання послуг

 Доходи вiд надання послуг визнаються, коли: сума доходiв може бути достовiрно визначена; iснує ймовiрнiсть того, що економiчнi вигоди, пов'язанi з операцiєю, надiйдуть Товариству i понесенi або очiкуванi витрати, пов'язанi з операцiєю, можуть бути достовiрно визначенi.

 Перерахунок iноземної валюти

 Операцiї в iноземнiй валютi облiковуються Товариством в нацiональнiй валютi України - гривнi по курсу Нацiонального банку України на дату операцiї. Монетарнi активи i зобов'язання, вираженi в iноземнiй валютi, перераховуються по курсу Нацiонального банку України на звiтну дату. Всi курсовi рiзницi включаються у звiт про прибутки i збитки.

 Немонетарнi статтi, якi оцiнюються на основi iсторичної собiвартостi в iноземнiй валютi, перераховуються по курсу Нацiонального банку України на дату первiсної операцiї.

 Iнформацiя за сегментами

 Iнформацiя про доходи, витрати, активи i зобов'язання сегментiв надається в розрiзi збуту продукцiї Товариства в Українi та на експорт. До сегментних доходiв вiдносяться доходи вiд реалiзацiї продукцii, до сегментних витрат - собiвартiсть реалiзованої продукцiї та витрати на збут. Сегментнi активи включають дебiторську заборгованiсть за поставлену продукцiю. Сегментнi зобов'язання включають аванси, одержанi вiд покупцiв продукцiї.

 Умовнi зобов'язання та активи

 Умовнi зобов'язання не визнаються у фiнансовiй звiтностi. Такi зобов'язання розкриваються у примiтках до фiнансової звiтностi, за винятком тих випадкiв, коли ймовiрнiсть вiдтоку ресурсiв, що втiлюють економiчнi вигоди, є незначною.

4. IСТОТНI СУДЖЕННЯ I ДЖЕРЕЛА НЕВИЗНАЧЕНОСТI У ОЦIНКАХ

 Iстотнi судження в процесi застосування облiкової полiтики.

 У процесi застосування облiкової полiтики Товариства керiвництво зробило певнi професiйнi судження, окрiм тих, якi вимагають використання оцiнок, якi мають найбiльш iстотний вплив на суми, визнанi в фiнансовiй звiтностi. Цi судження, серед iншого, включають правомiрнiсть застосування припущення щодо здатностi вести свою дiяльнiсть на безперервнiй основi.

 Основнi джерела невизначеностi оцiнок - Нижче наведенi ключовi припущення щодо майбутнього, а також основнi джерела невизначеностi оцiнок на кiнець звiтного перiоду, якi мають iстотний ризик стати причиною внесення суттєвих коригувань до балансової вартостi активiв та зобов'язань протягом наступного фiнансового року.

(а) Строки корисного використання основних засобiв

 Оцiнка строкiв корисного використання об'єктiв основних засобiв залежить вiд професiйного судження керiвництва, яке засноване на досвiдi роботи з аналогiчними активами. При визначеннi строкiв корисного використання активiв керiвництво бере до уваги умови очiкуваного використання активiв, моральний знос, фiзичний знос i умови працi, в яких будуть експлуатуватися данi активи. Змiна будь-якого з цих умов або оцiнок може в результатi привести до коригування майбутнiх норм амортизацiї.

(в) Вiдстроченi податковi активи

 Податковий кодекс України, а саме роздiл його III, який вступив в дiю з 01.04.2011 року, суттєво змiнив податковi закони i ставки оподаткування. Суми i термiни сторнування тимчасових рiзниць залежать вiд прийняття iстотних суджень керiвництва Товариства на пiдставi оцiнки майбутньої облiкової та податкової вартостi основних засобiв.

 Вiдстроченi податковi активи визнаються для всiх невикористаних податкових збиткiв в тiй мiрi, в якiй ймовiрно отримання оподатковуваного прибутку, за рахунок якого можливо буде реалiзувати данi збитки. Вiд керiвництва вимагається прийняття iстотного професiйного судження при визначеннi суми вiдстрочених податкових активiв, якi можна визнати, на основi очiкуваного термiну i рiвня оподатковуваних прибуткiв з урахуванням стратегiї майбутнього податкового планування.

5. ВИРУЧКА ВIД РЕАЛIЗАЦIЇ

Виручка вiд реалiзацiї була представлена наступним чином:

 2018рiк

Виручка вiд реалiзацiї (товарiв,робiт,послуг) 220

Всього 220

 6. СОБIВАРТIСТЬ РЕАЛIЗАЦIЇ

Собiвартiсть вiд реалiзацiї була представлена наступним чином:

 2018рiк

Собiвартiсть готової продукцiї (269)

Всього (269)

Собiвартiсть реалiзацiї за видами витрат була представлена наступним чином:

 2018 рiк

Собiвартiсть матерiалiв та напiвфабрикатiв (14)

Заробiтна плата та вiдповiднi нарахування (217)

Амортизацiя (20)

Комунальнi послуги (опалення, освiтлення, водопостачання, iнше) (18)

Iншi витрати ()

Всього (269)

7. АДМIНIСТРАТИВНI ВИТРАТИ

Адмiнiстративнi витрати були представленi наступним чином:

Заробiтна плата та вiдповiднi нарахування (201)

Амортизацiя (24)

Комунальнi послуги (101)

Послуги зв'язку (3)

Послуги банку (2)

Iншi (податки, збори, обов>язковi платежi) (77)

Всього (408)

8. IНШI ОПЕРАЦIЙНI ДОХОДИ ТА ВИТРАТИ

Iншi операцiйнi доходи та витрати були представленi наступним чином:

 доходи витрати

Визнанi штрафи, пенi, неустойки 0 0

Iншi доходи/(витрати) 24 (14)

Всього 24 (14)

9. ОСНОВНI ЗАСОБИ

Станом на 31 грудня основнi засоби Товариства були представленi наступним чином:

 Будинки, споруди та передавальнi пристрої Машини та обладнання Транспортнi засоби Iнструменти, прилади, iнвентар Iншi основнi засоби Всього

Первiсна вартiсть станом на початок звiтного року 1066 141 274 36 15 1532

Придбано основних засобiв

Вибуло 25 25

Первiсна вартiсть станом на кiнець звiтного перiоду 1066 116 274 36 15 1507

Накопичена амортизацiя станом на початок звiтного року 695 141 274 36 15 1162

Амортизацiйнi нарахування за звiтний перiод 44 0 0 0 0 44

Вибуло 25 25

Амортизацiя станом на кiнець звiтного перiоду 739 116 274 36 15 1180

Балансова вартiсть станом на кiнець звiтного перiоду 327 0 0 0 0 327

10. ЗАПАСИ

Запаси Товариства були представленi наступним чином:

Запаси 31 грудня 2018 року

Паливо 0

Будiвельнi матерiали 3

Запаснi частини 3

Всього 6

 11. ТОРГIВЕЛЬНА ТА IНША ДЕБIТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНIСТЬ, НЕТТО

Станом на 31 грудня 2018 року торговельна i iнша дебiторська заборгованiсть були представленi таким чином:

Дебiторська заборгованiсть 31 грудня 2018 року

Дебiторська заборгованiсть за продукцiю 4

Iнша дебiторська заборгованiсть 40

Всього 44

12. ГРОШОВI КОШТИ ТА КОРОТКОСТРОКОВI ДЕПОЗИТИ

 Станом на 31 грудня 2018 року грошовi кошти були представленi наступним чином:

Грошовi кошти 31 грудня 2018 року

Грошовi кошти в нацiональнiй валютi на поточних рахунках 8

Грошовi кошти в нацiональнiй валютi на депозитних рахунках 0

Грошовi кошти в iноземнiй валютi на поточних рахунках 0

Всього 8

13. КАПIТАЛ

 Станом на 31 грудня 2018 року статутний капiтал Товариства становить 215846 грн., роздiлений на 863384 простих iменних акцiй номiнальною вартiстю 0,25 грн. кожна.

Станом на 31 грудня 2018 року найбiльшою часткою акцiй володiють:

- Приступа Анатолiй Петрович являється акцiонером Товариства i володiє акцiями, що складає 33,5752% частки у статутному капiталi .

- Приступа Iгор Анатолiйович являється акцiонером Товариства i володiє акцiями, що складає 32,0287% частки у статутному капiталi .

- Рубчук Леонiд Iларiонович являється акцiонером Товариства i володiє акцiями, що складає 1,2208 % частки у статутному капiталi .

14. ПОЗИКИ

 Станом на 31 грудня 2018 року Товариство не має зобов'язаннь по кредитах .

15. ТОРГIВЕЛЬНА ТА IНША КРЕДИТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНIСТЬ

Станом на 31 грудня 2018 року торгiвельна та iнша кредиторська заборгованiсть були представленi наступним чином:

Кредиторська заборгованiсть 31 грудня 2018 року

Заборгованiсть за товари, роботи, послуги 2

Всього 2

16. ПЕРЕДПЛАТИ ОТРИМАНI ТА IНШI КОРОТКОСТРОКОВI ЗОБОВ'ЯЗАННЯ

 Станом на 31 грудня 2018 року передплати отриманi та iншi короткостроковi зобов'язання були представленi наступним чином:

Кредиторська заборгованiсть 31 грудня 2018 року

Передплати отриманi 1759

Кредиторська заборгованiсть перед бюджетом 10

Кредиторська заборгованiсть по страхуванню 2

Кредиторська заборгованiсть по заробiтнiй платi 24

Всього 1795

17. УМОВНI ТА КОНТРАКТНI ЗОБОВ'ЯЗАННЯ

 Операцiйне середовище

 Незважаючи на те, що економiка України визнана ринковою, вона продовжує демонструвати деякi особливостi, притаманнi перехiднiй економiцi. Такi особливостi характеризуються, але не обмежуються, низьким рiвнем лiквiдностi на ринках капiталу, вiдносно високим рiвнем iнфляцiї та наявнiстю валютного контролю, що не дозволяє нацiональнiй валютi бути лiквiдним засобом платежу за межами України. Стабiльнiсть економiки України в значнiй мiрi залежатиме вiд полiтики та дiй уряду, спрямованих на реформування адмiнiстративної та правової систем, а також економiки в цiлому. Внаслiдок цього дiяльностi в Українi властивi ризики, яких не iснує в умовах бiльш розвинених ринкiв.

 Українська економiка схильна до впливу ринкового спаду i зниження темпiв розвитку свiтової економiки. Свiтова фiнансова криза призвела до зниження валового внутрiшнього продукту, нестабiльностi на ринках капiталу, iстотного погiршення лiквiдностi в банкiвському секторi та посилення умов кредитування всерединi України. Незважаючи на стабiлiзацiйнi заходи, що вживаються Урядом України з метою пiдтримки банкiвського сектора i забезпечення лiквiдностi українських банкiв i компанiй, iснує невизначенiсть щодо можливостi доступу до джерел капiталу, а також вартостi капiталу для Товариства та її контрагентiв, що може вплинути на фiнансовий стан, результати дiяльностi та економiчнi перспективи Товариства.

 Керiвництво вважає, що воно вживає всi необхiднi заходи для забезпечення стiйкостi бiзнесу Товариства в нинiшнiх умовах. Однак, несподiванi погiршення в економiцi можуть негативно впливати на результати дiяльностi Товариства i фiнансове становище. Ефект такого потенцiйно негативного впливу не може бути достовiрно оцiнений.

 Оподаткування

 У результатi загальної нестабiльної економiчної ситуацiї в Українi податковi органи придiляють все бiльше уваги дiловим колам. У зв'язку з цим регiональне i загальнодержавне податкове законодавство України постiйно змiнюються. Крiм того, трапляються випадки їх непослiдовного застосування, тлумачення i виконання. Недотримання законiв та нормативних актiв України може призвести до накладення серйозних штрафiв i пенi. В результатi майбутнiх податкових перевiрок можуть бути виявленi додатковi зобов'язання, якi не будуть вiдповiдати податкової звiтностi Товариства. Такими зобов'язаннями можуть бути власне податки, а також штрафи i пеня; та їх розмiри можуть бути iстотними. У той час як Товариство вважає, що воно вiдобразило всi операцiї у вiдповiдностi з чинним податковим законодавством, iснує велика кiлькiсть податкових норм i норм валютного законодавства, в яких присутня достатня кiлькiсть спiрних моментiв, якi не завжди чiтко i однозначно сформульованi.

 Юридичнi питання

 В процесi звичайної дiяльностi Товариство не залучене в судовi розгляди i до нього не висуваються iншi претензiї.

 18. УПРАВЛIННЯ РИЗИКАМИ

 Товариство управляє своїм капiталом для забезпечення безперервної дiяльностi пiдприємства в майбутньому i одночасної максимiзацiї прибутку акцiонерiв за рахунок оптимiзацiї спiввiдношення позикових i власних коштiв. Керiвництво Товариства регулярно переглядає структуру свого капiталу.

19. ПОДIЇ ПIСЛЯ ЗВIТНОЇ ДАТИ

 Пiсля 31 грудня 2018 року до дати затвердження керiвництвом фiнансової звiтностi не вiдбувалося подiй, якi могли би вплинути на фiнансовий стан Товариства.

Керiвник \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Рубчук Л.I.

Головний бухгалтер \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Панечко Т.М.

**XVI. Твердження щодо річної інформації**

керiвник Емiтента Рубчук Л.I., який здiйснює управлiнськi функцiї та пiдписує рiчну iнформацiю емiтента, стверджує про те, що, наскiльки це йому вiдомо, рiчна фiнансова звiтнiсть за 2018 рiк, пiдготовлена вiдповiдно до стандартiв бухгалтерського облiку, що вимагаються згiдно iз Законом України "Про бухгалтерський облiк та фiнансову звiтнiсть в Українi", мiстить достовiрне та об'єктивне подання iнформацiї про стан активiв, пасивiв, фiнансовий стан, прибутки та збитки емiтента, а також про те, що звiт керiвництва включає достовiрне та об'єктивне подання iнформацiї про розвиток i здiйснення господарської дiяльностi i стан емiтента, разом з описом основних ризикiв та невизначеностей, з якими вони стикаються у своїй господарськiй дiяльностi. Вiд iменi керiвництва - Голова правлiння (директор) Рубчук Л.I. Юридичнi особи, якi перебувають пiд контролем Емiтента, вiдсутнi. Консолiдована фiнансова звiтнiсть Емiтентом не складається.