**Титульний аркуш**

|  |
| --- |
| 23.04.2020 |
| (дата реєстрації емітентом електронного документа) |
| № 09/62 |
| (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).

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Генеральний директор |  |  |  | | Р.В.Кащишин |
| (посада) | (підпис) | | | (прізвище та ініціали керівника) | |

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

**за 2019 рік**

**I. Загальні відомості**

1. Повне найменування емітента: ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАВОД ТОНКОГО ОРГАНIЧНОГО СИНТЕЗУ "БАРВА"

2. Організаційно-правова форма: Акціонерне товариство

3. Ідентифікаційний код юридичної особи: 32257423

4. Місцезнаходження: 77422, Україна, Iвано-Франкiвська обл., Тисменецький р-н, с.Ямниця, вул.Галицька, буд.58

5. Міжміський код, телефон та факс: (0342)50-68-75, 50-68-74

6. Адреса електронної пошти: lara@barva.if.ua

7. Дата та рішення наглядової ради емітента, яким затверджено річну інформацію, або дата та рішення загальних зборів акціонерів, яким затверджено річну інформацію емітента (за наявності): Рішення наглядової ради емітента від 22.04.2020, Затвердити регулярну рiчну iнформацiю емiтента за 2019 р.

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 | http://barva.pat.ua/emitents/reports | 23.04.2020 |
|  | (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 | X |
| 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 | X |
| 23. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами | X |
| 24. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента | X |
| 1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю) | X |
| 2) інформація щодо вартості чистих активів емітента | X |
| 3) інформація про зобов'язання емітента | X |
| 4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції |  |
| 5) інформація про собівартість реалізованої продукції |  |
| 6) інформація про осіб, послугами яких користується емітент | X |
| 25. Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів |  |
| 26. Інформація про вчинення значних правочинів |  |
| 27. Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість |  |
| 28. Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість |  |
| 29. Річна фінансова звітність | X |
| 30. Аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою) |  |
| 31. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо) |  |
| 32. Твердження щодо річної інформації | X |
| 33. Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента |  |
| 34. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом |  |
| 35. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом звітного періоду | X |
| 36. Інформація про випуски іпотечних облігацій |  |
| 37. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття |  |
| 1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям |  |
| 2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду |  |
| 3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття |  |
| 4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду |  |
| 5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року |  |
| 38. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття |  |
| 39. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів |  |
| 40. Інформація щодо реєстру іпотечних активів |  |
| 41. Основні відомості про ФОН |  |
| 42. Інформація про випуски сертифікатів ФОН |  |
| 43. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН |  |
| 44. Розрахунок вартості чистих активів ФОН |  |
| 45. Правила ФОН |  |
| 46. Примітки:  Товариство є приватним тому не надає або не заповнює:  Iнформацiя про рейтингове агентство - тому що Товариство не здiйснювало рейтингову оцiнку.  Iнформацiю про наявнiсть фiлiалiв або iнших вiдокремлених структурних пiдроздiлiв емiтента - тому що немає таких пiдроздiлiв.  Ревiзiйної комiсiї не створено.  Iнформацiю про штрафи - тому що штрафiв не було.  Iнформацiю про судовi справи - тому що судових справ не було.  Iнформацiя про засновникiв та/або учасникiв емiтента, вiдсоток акцiй (часток, паїв) - тому що у складi акцiонерiв їх немає.  Iнформацiю про будь-якi винагороди або компенсацiї, якi були виплаченi посадовим особам у разi їх звiльнення не заповнюється тому що таких виплат не було.  Iнформацiю про змiну акцiонерiв, яким належать голосуючi акцiї, розмiр пакета яких стає бiльшим, меншим або рiвним пороговому значенню пакета акцiй не надається у зв'язку з тим що таких змiн не було.  Iнформацiю про придбання власних акцiй емiтентом не надається тому що емiтент не придбавав власнi акцiї.  Iнформацiю про облiгацiї емiтента не заповнюється тому що товариство облiгацiй не випускало.  Iнформацiю про iншi цiннi папери та похiднi цiннi папери не заповнюється тому що товариство не випускало iнших цiнних паперiв крiм акцiй.  Iнформацiю про наявнiсть у власностi працiвникiв емiтента цiнних паперiв (крiм акцiй) не заповнюється тому що товариство не випускало таких акцiй.  Iнформацiю про наявнiсть у власностi працiвникiв емiтента акцiй у розмiрi понад 0,1 вiдсотка розмiру статутного капiталу такого емiтента не заповнюється тому що працiвники не володiють акцiями емiтента.  Iнформацiю про будь-якi обмеження щодо обiгу цiнних паперiв емiтента, в тому числi необхiднiсть отримання вiд емiтента або iнших власникiв цiнних паперiв згоди на вiдчуження таких цiнних паперiв тому ща таких обмежень немає.  Iнформацiю про обсяги виробництва та реалiзацiї основних видiв продукцiї та Iнформацiя про собiвартiсть реалiзованої продукцiї не заповнюються, тому 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.  Iнформацiю про акцiонернi або корпоративнi договори, укладенi акцiонерами (учасниками) такого емiтента, яка наявна в емiтента - тому що таких договорiв немає.  Iнформацiю про будь-якi договори та/або правочини, умовою чинностi яких є незмiннiсть осiб, якi здiйснюють контроль над емiтентом - тому що таких договорiв немає.  Iнформацiю про вчинення значних правочинiв, iнформацiю про вчинення правочинiв, щодо вчинення яких є заiнтересованiсть, iнформацiю про осiб, заiнтересованих у вчиненнi товариством правочинiв iз заiнтересованiстю, та обставини, iснування яких створює заiнтересованiсть - тому що таких правочинiв не було. Аудит фiнансової звiтностi за 2019 р. не здiйснювався.  Товариство не випускало iнших цiнних паперiв крiм акцiй. Особливу iнформацiю у загальнодоступнiй iнформацiйнiй базi даних НКЦПФР Товариство не розмiщувало тому дата оприлюднення Повiдомлення (Повiдомлення про iнформацiю) у загальнодоступнiй iнформацiйнiй базi даних НКЦПФР або через особу, яка провадить дiяльнiсть з оприлюднення регульованої iнформацiї вiд iменi учасникiв фондового ринку не заповнена. | |

**ІІІ. Основні відомості про емітента**

**1. Повне найменування**

ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАВОД ТОНКОГО ОРГАНIЧНОГО СИНТЕЗУ "БАРВА"

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

AAВ № 417697

**3. Дата проведення державної реєстрації**

10.02.2003

**4. Територія (область)**

Iвано-Франкiвська обл.

**5. Статутний капітал (грн)**

106000000

**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)**

165

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

20.12 - виробництво барвникiв та пiгментiв

20.16 - виробництво пластмас у первинних формах

20.41 - виробництво мила та мийних засобiв, засобiв для чищення та полiрування

**10. Банки, що обслуговують емітента**

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

АТ " ОТП Банк" м. Київ

2) МФО банку

300528

3) Поточний рахунок

UA 41 3005280000026002001313763

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

АТ " ОТП Банк" м. Київ

5) МФО банку

300528

6) Поточний рахунок

UA 41 3005280000026002001313763

**12. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах**

1) Найменування

Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю "Барвiнок-1"

2) Організаційно-правова форма

Товариство з обмеженою відповідальністю

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

32257439

4) Місцезнаходження

Iвано-Франкiвська обл. Тисменицький райос с. Ямниця вул. Галицька, 58Iвано-Франкiвська обл. Тисменицький райос с. Ямниця вул. Галицька, 58

5) Опис

Товариство є участником та володiє часткою у статут. капiталi 24,9% .

Емiтент вносив до статутного капiталу основнi засоби - примiщення. Права, що належать емiтенту стосовно управлiння створеною юридичною особою - Товариство є участником та користується правами участника ТОВ.

1) Найменування

Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю "Хiммонтажбуд"

2) Організаційно-правова форма

Товариство з обмеженою відповідальністю

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

32257444

4) Місцезнаходження

Iвано-Франкiвська обл. Тисменицький райос с. Ямниця вул. Галицька, 58

5) Опис

Товариство є участником та володiє часткою у статут. капiталi 24,9% .

Емiтент вносив до статутного капiталу основнi засоби - примiщення. Права, що належать емiтенту стосовно управлiння створеною юридичною особою - Товариство є участником та користується правами участника ТОВ.

1) Найменування

Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю "Бартекс"

2) Організаційно-правова форма

Товариство з обмеженою відповідальністю

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

32402708

4) Місцезнаходження

Iвано-Франкiвська обл. Тисменицький райос с. Ямниця вул. Галицька, 58

5) Опис

Товариство є участником та володiє часткою у статут. капiталi 24,9% .

Емiтент вносив до статутного капiталу основнi засоби - примiщення. Права, що належать емiтенту стосовно управлiння створеною юридичною особою - Товариство є участником та користується правами участника ТОВ.

**XI. Опис бізнесу**

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

Змiн в органiзацiйнiй структурi в звiтному перiодi не було

У товариствi дiє одноосiбний виконавчий орган- Генеральний директор

Вищим органом товариства є загальнi збори акцiонерiв. Нагляд за дiяльнiстю виконавчого органу здiйснює Наглядова рада.

Iснуюча структура оптимальна для забезпечення дiяльностi пiдприємства.

**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**

Середньооблiкова чисельнiсть штатних працiвникiв облiкового складу 165 (осiб),

Середня чисельнiсть позаштатних працiвникiв та осiб, якi працюють за сумiсництвом (осiб) -немає.

Немає працiвникiв, якi працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осiб).

Фонд оплати працi 17 092 тис. грн

Вiдбулось збiльшення фонду оплати працi вiдносно попереднього року на 2175 тис.грн

Складовою кадрової програми ПАТ "Барва" є система винагороди персоналу , професiйного навчання , охорони працi, монiторинг ринку працi та iнше.

Система винагороди персоналу повязана з цiлями пiдприємства i спрямована на забезпечення конкурентоспроможностi винагороди , утримання i розвиток персоналу , пiдтримку кар'єрного i професiйного зростання спiвробiтникiв.

Пiдприємство регулярно проводить монiторинг ринку працi , включаючи огляди окремих квалiфiкованих професiй ,прагне забезпечити конкурентоспроможнiсть усiх елементiв системи винагороди. Перегляд заробiтних плат проводиться на регулярнiй основi вiдповiдно до динамiки ринку працi та iнфляцiйних процесiв.

При укладаннi трудового договору працiвник ознайомлюється з правилами внутрiшнього розпорядку, колективним договором, бере на себе зобов'язання дотримуватись даних правил , а товариство зобов'язується забезпечити умови працi вiдповiдно до законодавства, включаючи оплату працi, соцiальних виплат, органiзацiю харчування, проведення атестацiї робочих мiсць.

Система навчання охоплює проведення iнструктажiв з питань охорони працi та технiки безпеки, вивчення посадових i робiтничих iнструкцiй та iнших нормативних документiв , та регулярна перевiрка знань.

**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**

Iнформацiя про Вiдомостi щодо належностi емiтента до будь-яких об`єднань пiдприємств вiдсутня оскiльки Товариство не входить до будь-яких об`єднань пiдприємств

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

Товариство спiльної дiяльностi з iншими органiзацiями, пiдприємствами, установами не проводить.

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

Будь-якi пропозицiї щодо реорганiзацiї з боку третiх осiб протягом звiтного року не надходили.

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

Витяг з облiкової полiтики пiдприємства:

o Нараховувати амортизацiю за основними засобами впродовж термiну їх корисного використання по кожному об'єкту для цiлей бухгалтерського облiку та для цiлей оподаткування прямолiнiйним методом.

o Амортизацiю МНМА нараховувати в розмiрi 100 % при передачi зi складу в експлуатацiю.

o Лiквiдацiйну вартiсть об'єктiв основних засобiв, нематерiальних активiв та iнших необоротних матерiальних активiв не розраховувати та при нарахування амортизацiї вважати рiвною нулю.

o Переоцiнку основних засобiв проводити, якщо рiзниця мiж залишковою та їхньою справедливою вартiстю на дату балансу перевищує 35 %. У випадку переоцiнки одного об'єкта групи основних засобiв проводити переоцiнку всiх об'єктiв вiдповiдної групи на ту саму дату.

o Основнi засоби визнавати як товар тiльки у випадку укладання вiдповiдної угоди на продаж конкретного об'єкта основних засобiв

o Датою первiсного визнання необоротних активiв та групи вибуття як утримуваних для продажу встановити дату оприбуткування активiв, придбаних з метою продажу.

o Обрати метод оцiнки запасiв при вибуттi за щомiсячною середньозваженою собiвартiстю.

o Транспортно-заготiвельнi витрати, пов'язанi з придбанням власних запасiв узагальнювати на окремому субрахунку рахункiв облiку запасiв, при цьому їх суму щомiсячно розподiляти мiж сумою залишку запасiв на кiнець звiтного мiсяця i сумою запасiв, що вибули за звiтний мiсяць.

o Облiк готової продукцiї виготовленої з власної сировини та незавершеного виробництва здiйснювати за фактичною виробничою собiвартiстю. Фактичну виробничу собiвартiсть розраховувати по кожнiй групi однорiдних видiв продукцiї.

o Органiзувати аналiтичний облiк руху запасiв всiма структурними пiдроздiлами у кiлькiсному вимiрi а бухгалтерiєю у кiлькiсно-сумовому вимiрi.

o Матерiальнi активи, якi використовуються не бiльше одного року, не залежно вiд вартостi вважати малоцiнними швидкозношуваними предметами (МШП).

o Списувати МШП у розмiрi 100 % їх балансової вартостi при передачi зi складу в експлуатацiю.

o Передбачити ведення кiлькiсного облiку таких предметiв у розрiзi матерiально-вiдповiдальних осiб до моменту їх повної лiквiдацiї.

o Резерв сумнiвних боргiв створювати за методом застосування абсолютної суми сумнiвної заборгованостi.

o Резерв створювати тiльки у випадку, якщо iснує невпевненiсть у погашеннi заборгованостi боржником.

o Визнавати поточну дебiторську заборгованiсть безнадiйною тiльки у випадку повної впевненостi про її неповернення боржником.

o Встановлення вiдповiдностi умов контрольованої операцiї принципу ", руки" здiйснювати за методом "витрати плюс".

o Облiк витрат на пiдприємствi вести за методом неповної виробничої собiвартостi .

o Змiннi загальновиробничi витрати розподiляти з використанням обсягу виробництва продукцiї як бази розподiлу.

o Постiйнi загальновиробничi витрати розподiляти з використанням обсягу виробництва продукцiї як бази розподiлу виходячи з нормальної потужностi.

o Встановити нормальну виробничу потужнiсть 1500 тн. оксиетильованих продуктiв на мiсяць.

**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**

Основним видом дiяльностi емiтента в звiтному перiодi є виробництво та реалiзацiя оксиетильованих продуктiв таких як полiетиленглiколi , етоксилати жирних спиртiв , а також блоксополiмерiв (продуктiв на основi оксиду пропiлену та етилену; пропiноли , деемульгатори , проксаноли.), та надання послуг iноземному замовнику по переробцi оксиду етилену , пропилену,

синтетичних жирних спиртiв в оксиетильованi продукти.

Продукцiя, яку випускає Товариство, якiсна, унiкальна, користується попитом, вiдповiдає європейськи нормам безпеки та викидiв, має помiрнi цiни. Товариство у своєму розпорядженнi має достатнiй технiчний потенцiал, щоб бути конкурентно-спроможними на ринку збуту

Продукти на основi оксидiв етилену та пропiлену: 9973 тн. 112 073 тис.грн.

Сума виручки за 2019 р. - 143 666 тис.грн.

Загальна сума експорту: 75 615 тис.грн.

Частка експорту в загальному обсязi продажiв : 52%

Проводиться робота над розширення асортименту продукцiї , що задовольняє потребам споживачiв . Вивчається ринок оксиетильованих продуктiв, що використовуються в галузi виробництва будiвельних матерiалiв та будiвництвi дорiг, агропромисловому секторi .

Продукцiя емiтента не залежить вiд сезонних змiн.

Ринками збуту продукцiї емiтента є Україна та країни Європи. Основними клiєнтами являються пiдприємства резино-технiчної , шинної галузi, пiдприємства легкої промисловостi, пiдприємства що виготовляють миючi та косметичнi засоби . Деемульгатори для нафти використовують нафтодобувнi ,нафтопереробнi та газодобувнi пiдприємства України, такi як "Укрнафта" та "Укргазвидобування".

Iстотними проблемами, якi впливають на дiяльнiсть Товариства є:- вiдсутнiсть сировини в Українi (оксид етилену); знаходження постачальникiв оксиду етилену на територiї РФ; вiдсутнiсть достатньої кiлькостi ємкiсного рухомого парку для перевезення оксиду етилену;- висока цiна енергоносiїв, яка впливає на собiвартiсть продукцiї; недосконалiсть та змiна законодавства ;рiшення органiв мiсцевого управлiння щодо розмiру ставки земельного податку та iнших платежiв.

Товариством приймаються заходи щодо зменшення ризику своєї дiяльностi шляхом укладання довготривалих угод з замовниками та продавцями(постачальниками) на поставку оксиду етилену , пошуком альтернативних джерел постачання ,замiна асортименту продукцiї з меншим вмiстом оксиду етилену.

Продаж продукцiї здiйснюється Товариством безпосередньо шляхом укладання контрактiв як напряму iз споживачами так i через посередникiв та дилерськi фiрми. Також емiтент надає послуги з переробки давальницької сировини (оксиду етилену , синтетичних жирних спиртiв ) в оксиетильованi продукти.

Основною сировиною для емiтента є оксид етилену. Оксид етилену це газ в зрiдженому станi, який вiдноситься до небезпечних вантажiв та транспортується з додержанням вiдповiдних правил в спецiальних цистернах та контейнерах залiзничним транспортом. В останнi роки дозволено транспортування в спец контейнерах автотранспортом.

Основними джерелами сировини (оксид етилену) являються пiдприємства нафто-хiмiчної галузi, що розташованi на територiї Росiйської Федерацiї ,а саме АТ "СИБУР-Нефтехим", Нижегородска область, м. Дзержинск. Альтернативний варiант - АТ "Нижнекамскнафтохим" (НКНХ) , Республiка Татарстан, м. Нижнекамск.

Доступнiсть до сировини обмежена вiльними ресурсами та ємкiсним рухомим парком для транспортування.

Динамiка цiн на сировину (оксид етилену) змiнюється щомiсячно та залежить вiд динамiки свiтових цiн на етилен та нафту.

Галузь виробництва оксиетильованих продуктiв нетрадицiйна для територiї України через вiдсутнiсть сировинної бази. В галузi присутнiй iндивiдуальний пiдхiд до потреб споживачiв, який виражається в додаткових показниках якостi та рiзними упаковками на одинаковий асортимент продукцiї, постiйним розширенням асортименту продукцiї. Положення емiтента на внутрiшньому ринку за основним видом дiяльностi не є монопольним через доступнiсть iмпортної продукцiї а на зовнiшньому ринку- через велику кiлькiсть виробникiв аналогiчної продукцiї.

Становище Товариства на ринку не монопольне, але стiйке Товариство зазнає впливу конкуренцiї при здiйсненнi своєї дiяльностi. Найбiльш вагомим конкурентами Товариства є пiдприємства Росiйської Федерацiї ,та аналогiчнi пiдприємства Європи та Азiї, що розташованi поблизу джерел сировини.

Кiлькiсть постачальникiв за основними видами сировини та матерiалiв, що займають бiльше 10 вiдсоткiв у загальному обсязi постачання - один АТ "СИБУР-Нефтехим", Нижегородска область, м. Дзержинск.

Емiтент здiйснює свою дiяльнiсть з Республiкою Кiпр.

**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**

Значних придбань та вiтчуджень виробничих активiв за останнi 5 рокiв не було. Товариство не планує значних iнвестицiй.

**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**

Значних правочинiв щодо основних засобiв не здiйснювалось.

Обмежень на використання основних засобiв не має. Ступiнь використання основних засобiв складає 50-80 %.Ступiнь зносу основних засобiв складає 20-80%.

Активи утримуються в належному станi з додержанням заходiв щодо їх збереження та рацiонального використання.

Основнi засоби знаходяться за мiсцезнаходженням товариства -Iвано-Франкiвська обл.

Екологiчнi питання на використання активiв пiдприємства не вливають.

При плануваннi своєї дiяльностi та прийняттi iнвестицiйних рiшень у обов'язковому порядку проводиться оцiнка впливу на навколишнє середовище. Дiяльнiсть емiтента нацiлена на удосконалення процесiв, використання методiв, досвiду, матерiалiв i продукцiї, що не спричиняють забруднення навколишнього середовища. Полiтика Товариства в сферi якостi, безпеки продукцiї та екологiчного менеджменту направлена на постiйне зростання показникiв якостi та екологiчного стану довкiлля, докладання невпинних зусиль з попередження забруднення, що є невiд'ємною частиного його дiяльностi та загальної полiтики. Планiв капiтального будiвництва щодо розширення або удосконалення основних засобiв не передбачається

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

На дiяльнiсть пiдприємства можуть вплинути запровадження обмежень поставок сировини з Росiйської Федерацiї, недостатня кiлькiсть ємкiсного рухомого парку для перевезення оксиду етилену у постачальника, необ?рунтоване пiдвищення цiни продавцем(постачальником) на оксид етилену.Ступiнь залежностi вiд законодавчих або економiчних обмежень з боку держави не передбачувана.

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

Обрана полiтика щодо фiнансування дiяльностi товариства формується за рахунок використання коштiв, отриманих вiд здiйснення фiнансово-господарської дiяльностi.

Основними шляхами покращення лiквiдностi є оптимiзацiя витрат пiдприємства, збiльшення обсягiв виробництва продукцiї , виробництво i продаж бiльш маржинальних видiв продукцiї.

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

Контракт на переробку давальної сировини № 50001190 вiд 06.10.2011 року з Компанiєю ST Mental Activity Limited Larnaca, Republic of Cyprus.

**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)**

Планується введення в експлуатацiї четвертої лускувальної машини, що дасть можливiсть покращити якiсть продукцiї , збiльшити продуктивнiсть та обсяги виробництва. Розширення виробництва та проведення реконструкцiї не планується.Iстотнi фактори, якi можуть вплинути на дiяльнiсть емiтента:

" зниження курсу нацiональної валюти;

" вплив загальнополiтичної ситуацiї в Українi на обсяги та умови постачання сировини;

" конкуренцiя на ринках збуту продукцiї

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

Планується впровадження нових оксиетильованих продуктiв таких як етоксилати жирних спиртiв на основi спиту С10, та iнших спиртiв. Введеться робота з дослiдження ринку блоксополiмерiв - продуктiв на основi оксиду етилену i оксиду пропiлену з рiзними iнiцiаторами. Данi продукти є бiльш маржинальними.

**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**

Iнша iнформацiя, яка може бути iстотною для оцiнки iнвесторами фiнансового стану та результатiв дiяльностi емiтента вiдсутня.

**IV. Інформація про органи управління**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Орган управління** | **Структура** | **Персональний склад** |
| Загальнi збори акцiонерiв | Колегiальний орган | Фiзичнi особи - акцiонери |
| Наглядова Рада | Колегiальний орган.  Структура:  Голова Наглядової ради  Члени Наглядової ради | Голова ради - Кузнєцов Якiв Михайлович  Члени ради - Рогожникова Людмила Михайлiвна, Хiлiмов Максим Володимирович |
| Виконавчий орган | Генеральний директор | Кащишин Роман Володимирович |

**V. Інформація про посадових осіб емітента**

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

1) Посада

Голова Наглядової ради

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

Кузнєцов Якiв Михайлович

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

д/н

4) Рік народження

1959

5) Освіта

Вища

6) Стаж роботи (років)

42

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

АТ "СТОМА", 00481318, АТ "Стома" - президент.

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

21.04.2017, обрано 3 роки

9) Опис

Повноваження та обов'язки визначенi Статутом. Винагорода в грошовiй та в натуральнiй формах посадовiй особi емiтента не виплачувалась.

21.04.2017 Загальними зборами акцiонерiв було переобрано Членом наглядової ради, та 21.04.2017 р. Наглядовою радою обрано на посаду Голови Наглядової ради. Змiн у звiтному перiодi не було.

Посадова особа не надала згоди на розкриття паспортних даних та не має непогашеної судимостi за посадовi та корисливi злочини.

Стаж роботи 42 рокiв. Попереднi посади - Президент, Голова Наглядової ради, Член Наглядової ради.

. Iншi посади на будь-яких iнших пiдприємствах -

АТ "Стома" (код 00481318, Україна, мiсто Харкiв, вулиця Ньютона, будинок 3) президент - по теперешнiй час,

Член Наглядової ради АТ "Торговий дiм "СПОРТЕК"(код 01555289, Україна, м. Харкiв, просп. Гагарiна, 183,А) - по теперешний час,

Член Наглядової ради ПрАТ "Пiвдендiпроцемент" (код 00283096, м. Харкiв, проспект Правди, будинок 10) - по теперешний час,

Голова Наглядової ради ПАТ "Монфарм" (код 00374870, Черкаська область, м. Монастирище, вул. Заводська,8) - по теперешний час.

Голова наглядової ради є акцiонером.

1) Посада

Член Наглядової ради

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

Рогожникова Людмила Михайлiвна

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

д/н

4) Рік народження

1947

5) Освіта

Вища

6) Стаж роботи (років)

54

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

ПрАТ "ХАРКIВХОЛОДМАШ", 14307966, член Наглядової ради АТ "Барва", ПрАТ <ХАРКIВХОЛОДМАШ>(код 14307966), iнженер-технолог

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

21.04.2017, обрано 3 роки

9) Опис

Повноваження та обов'язки визначенi Статутом. Винагорода в грошовiй та в натуральнiй формах посадовiй особi емiтента не виплачувалась.

21.04.2017 Загальними зборами акцiонерiв було переобрано Членом наглядової ради. Змiн у звiтному перiодi не було.

Посадова особа не надала згоди на розкриття паспортних даних та не має непогашеної судимостi за посадовi та корисливi злочини. Стаж работи - 54 рокiв.

Попереднi посади - менеджер, iнженер-технолог. Посада на iншому пiдприємствi: ПрАТ <ХАРКIВХОЛОДМАШ>, iнженер-технолог експлуатацiйного сектору (м.Харкiв, вул. Плеханiвська, 117, код 14307966). Член Наглядової ради є акцiонером.

1) Посада

Генеральний директор

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

Кащишин Роман Володимирович

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

д/н

4) Рік народження

1961

5) Освіта

Вища

6) Стаж роботи (років)

39

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

ПАТ "БАРВА", 32257423, ПАТ " Барва" генеральний директор

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

08.06.2011, обрано безстроково

9) Опис

Повноваження та обов'язки визначенi Статутом. Винагорода виплачувалась згiдно штатного розкладу.

Призначен на посаду згiдно рiшення Наглядової ради акцiонерiв вiд 08.06.2011 р.Змiн у персональному складi посадових осiб у звiтному перiодi не було. Стаж роботи - 39 рокiв.

Посадова особа не надала згоди на розкриття паспортних даних та не має непогашеної судимостi за посадовi та корисливi злочини.

Попереднi посади - генеральний директор. Посади на будь-яких iнших пiдприємствах -

Голова правлiння ТОВ " БАРВIНОК -1" (77422 (Iвано-Франкiвська обл., Тисменецький р-н с. Ямниця, вул. Галицька, 58, код 32257439)

Голова правлiння ТОВ " ХIММОНТАЖБУД" (77422 (Iвано-Франкiвська обл., Тисменецький р-н с. Ямниця, вул. Галицька, 58, код 32257444)

Голова правлiння ТОВ " БАРТЕКС" (77422 (Iвано-Франкiвська обл., Тисменецький р-н с. Ямниця, вул. Галицька, 58, код 32402708)

1) Посада

Головний бухгалтер

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

Галюк Лариса Iванiвна

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

д/н

4) Рік народження

1962

5) Освіта

Вища

6) Стаж роботи (років)

38

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

ПАТ "БАРВА", 32257423, ТОВ " Барва" головний бухгалтер

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

23.05.2001, обрано безстроково

9) Опис

Повноваження та обов'язки визначенi посадовою iнструкцiєю. Винагорода виплачувалась згiдно штатного розкладу.Змiн у звiтному перiодi не було.

Посадова особа не надала згоди на розкриття паспортних даних та не має непогашеної судимостi за посадовi та корисливi злочини. Стаж работи - 38 рокiв.

Попереднi посади - головний бухгалтер. Посади на будь-яких iнших пiдприємствах - ТОВ " Барва" головний бухгалтер (77422 Iвано-Франкiвська обл., Тисменецький р-н с. Ямниця, вул. Галицька, 58, код 20445649)

1) Посада

Член Наглядової ради

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

Хiлiмов Максим Володимирович

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

д/н

4) Рік народження

1984

5) Освіта

Вища

6) Стаж роботи (років)

16

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

ПАТ "БАРВА", 32257423, ТОВ НВП <ПРОМСИСТЕМА>, спiввласник.

Член Наглядової ради АТ "БАРВА"

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

21.04.2017, обрано 3

9) Опис

Повноваження та обов'язки визначенi Статутом. Винагорода в грошовiй та в натуральнiй формах посадовiй особi емiтента не виплачувалась.

21.04.2017 Загальними зборами акцiонерiв було обрано Членом наглядової ради. Змiн у звiтному перiодi не було.

Посадова особа не надала згоди на розкриття паспортних даних та не має непогашеної судимостi за посадовi та корисливi злочини. Стаж работи - 16 рокiв.

Попереднi посади - ТОВ НВП <ПРОМСИСТЕМА>, спiввласник, Член Наглядової ради АТ "БАРВА".

Посада на iншому пiдприємствi: немає. Хiлiмов М.В. є спiввласник ТОВ НВП <ПРОМСИСТЕМА>.

Член Наглядової ради є представником акцiонера Древаль I.В.

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Посада** | **Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи** | **Ідентифікаційний код юридичної особи** | **Кількість акцій (шт.)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за видами акцій** | |
| **Прості іменні** | **Привілейо-вані іменні** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Голова Наглядової ради | Кузнєцов Якiв Михайлович |  | 103 879 989 | 97,99999 | 103 879 989 | 0 |
| Член Наглядової ради | Рогожникова Людмила Михайлiвна |  | 3 | 0 | 3 | 0 |
| Генеральний директор | Кащишин Роман Володимирович |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Головний бухгалтер | Галюк Лариса Iванiвна |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Член Наглядової ради | Хiлiмов Максим Володимирович |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Усього** | | | 103 879 992 | 97,99999 | 103 879 992 | 0 |

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

**1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента**

Товариством приймаються заходи щодо розвитку своєї дiяльностi шляхом укладання довготривалих угод з замовниками та продавцями(постачальниками) на поставку оксиду етилену , пошуком альтернативних джерел постачання ,замiна асортименту продукцiї з меншим вмiстом оксиду етилену.

**2. Інформація про розвиток емітента**

ПАТ "Завод тонкого органiчного синтезу "Барва" створено на виробничiй базi заводу ТОС, будiвництво якого розпочато на початку 1970 рокiв. Пiдприємство знаходиться на вiдстанi 8 км вiд м. Iвано-Франкiвська. На сьогоднi це територiя загальною площею 1 300 тис.м2 в тому числi пiд екологiчними обєктами 390 тис м2.

Газопостачання виробництва здiйснюється вiд власної ГРП (Газорозподiльна станцiя) до якої пiдведено газопровiд високого тиску.

ПАТ "Завод тонкого органiчного синтезу "Барва" спецiалiзувалося на виробництвi та продажу хiмiчної продукцiї, в а саме:

1. Синтетичнi барвники;

2. Поверхнево-активнi речовини (продукти, отриманi на основi оксиду етилену та оксиду пропiлену);

3. Хiмiкати-добавки до гуми та пластмас ;

4. Продукти тонкого органiчного синтезу (високотемпературнi теплоносiї, антиржавiйнi присадки, препарати для ветеринарних цiлей).

За останнi роки пiдприємство здiйснювало виробництво та продаж в основному продуктiв переробки оксидiв етилену , а саме полiетиленглiколiв рiзних марок молекулярною масою вiд 200 до 9000 моль , етоксилатiв жирних спиртiв ( синтаноли , ОЕси ) на основi спиртiв С12-С14, С16-С18, сетилолеинового та iнших спиртiв , а також блоксополiмерiв (продуктiв на основi оксиду пропiлену та етилену; пропiноли , деемульгатори , проксаноли.)

В Українi по бiльшостi продуктiв пiдприємсво є єдиним виробником.

Для забезпечення роботи виробничих цехiв на заводi iснує допомiжна iнфраструктура:

Пiдприємство має складськi примiщення для зберiгання сировини , матерiалiв , обладнання та товарної продукцiї. В наявностi власна залiзнична вiтка вiд територiї пiдприємства до товарної Залiзничної станцiї Ямниця.

**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:**

Товариство не укладало договорiв щодо деривативiв та не випускало деривативiв та не вчиняло правочинiв щодо похiдних цiнних паперiв Товариства, тому це не впливає на оцiнку активiв, зобов'язань, фiнансового стану i доходiв або витрат Товариства.

**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**

Товариством приймаються заходи щодо зменшення ризику своєї дiяльностi шляхом укладання довготривалих угод з замовниками та продавцями(постачальниками) на поставку оксиду етилену, пошуком альтернативних джерел постачання ,замiна асортименту продукцiї з меншим вмiстом оксиду етилену.

Спецiального документу, яким би описувалися характеристики систем внутрiшнього контролю та управлiння ризиками в Товариствi не створено та не затверджено. Проте при здiйсненнi внутрiшнього контролю використовуються рiзнi методи, вони включають в себе такi елементи, як:

1) бухгалтерський фiнансовий облiк (iнвентаризацiя i документацiя, рахунки i подвiйний запис);

2) бухгалтерський управлiнський облiк;

3) контроль (перевiрка документiв, перевiрка вiрностi арифметичних розрахункiв, перевiрка дотримання правил облiку окремих господарських операцiй, iнвентаризацiя, тощо).

Всi перерахованi вище методи становлять єдину систему i використовуються в цiлях управлiння пiдприємством.

Метою управлiння ризиками є їхня мiнiмiзацiя або мiнiмiзацiя їхнiх наслiдкiв. Наражання на фiнансовi ризики виникає в процесi звичайної дiяльностi Товариства.

Служби з внутрiшнього контролю та управлiння ризиками не створено. Менеджмент приймає рiшення з мiнiмазацiї ризикiв, спираючись на власнi знання та досвiд, та застосовуючи наявнi ресурси.

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

Основнi причини схильностi до цiнових ризикiв та ризикiв лiквiдностi:

-рiст цiн на основну сировину;

-вплив загальнополiтичної ситуацiї в Українi на обсяги та умови постачання сировини;

-конкуренцiя на ринках збуту продукцiї.

Метою управлiння ризиками є їхня мiнiмiзацiя або мiнiмiзацiя їхнiх наслiдкiв. Наражання на фiнансовi ризики виникає в процесi звичайної дiяльностi Товариства.

Основнi фiнансовi iнструменти пiдприємства, якi несуть в собi фiнансовi ризики, включають грошовi кошти, дебiторську заборгованiсть, кредиторську заборгованiсть, та пiддаються наступним фiнансовим ризикам:

ринковий ризик: змiни на ринку можуть iстотно вплинути на активи/зобов'язання.

Ринковий ризик складається з ризику процентної ставки i цiнового ризику;

ризик втрати лiквiдностi: товариство може не виконати своїх зобов'язань з причини недостатностi (дефiциту) обiгових коштiв; тож за певних несприятливих обставин, може бути змушене продати свої активи за бiльш низькою цiною, нiж їхня справедлива вартiсть, з метою погашення зобов'язань;

кредитний ризик: товариство може зазнати збиткiв у разi невиконання фiнансових зобов'язань контрагентами (дебiторами).

Всi фiнансовi iнструменти схильнi до ринкового ризику - ризику того, що майбутнi ринковi умови можуть знецiнити iнструмент. Пiдприємство пiддається валютному ризику, тому що у звiтному роцi здiйснювало валютнi операцiї.

Пiдприємство не пiддається ризику коливання процентних ставок, оскiльки не має кредитiв.

Ризик втрати лiквiдностi

Товариство перiодично проводить монiторинг показникiв лiквiдностi та вживає заходiв, для запобiгання зниження встановлених показникiв лiквiдностi. Товариство має доступ до фiнансування у достатньому обсязi. Пiдприємство здiйснює контроль лiквiдностi, шляхом планування поточної лiквiдностi. Пiдприємство аналiзує термiни платежiв, якi пов'язанi з дебiторською заборгованiстю та iншими фiнансовими активами, а також прогнознi потоки грошових коштiв вiд операцiйної дiяльностi.

Кредитний ризик

Пiдприємство схильне до кредитного ризику, який виражається як ризик того, що контрагент

- дебiтор не буде здатний в повному обсязi i в певний час погасити свої зобов'язання. Кредитний ризик регулярно контролюється. Управлiння кредитним ризиком здiйснюється, в основному, за допомогою аналiзу здатностi контрагента сплатити заборгованiсть. Пiдприємство укладає угоди виключно з вiдомими та фiнансово стабiльними сторонами. Кредитний ризик стосується дебiторської заборгованостi. Дебiторська заборгованiсть регулярно перевiряється на iснування ознак знецiнення, створюються резерви пiд знецiнення за необхiдностi.

**4. Звіт про корпоративне управління:**

**1) посилання на:**

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

Товариство має власний кодекс корпоративного управлiння, який прийнятий загальними зборами акцiонерiв 30 квiтня 2019 р.

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

Iнших кодексiв корпоративного управлiння, якi емiтент добровiльно вирiшив застосовувати - немає.

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

Практику корпоративного управлiння понад визначенi законодавством вимоги Товариство не застосовує.

**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**

Товариство в своїй дiяльностi намагається дотримуватися принципiв, викладених у Кодексi корпоративного управлiння.

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Вид загальних зборів** | | **чергові** | **позачергові** |
| X |  |
| **Дата проведення** | | 30.04.2019 | |
| **Кворум зборів** | | 97,999992 | |
| **Опис** | Перелiк питань та прийнятi рiшень включених до порядку денного:  1) Обрання членiв лiчильної комiсiї, прийняття рiшення про припинення їх повноважень.  Прийняте рiшення:  Обрати лiчильну комiсiю у складi Голови лiчильної комiсiї - Галюк Лариси Iванiвни.  2. Припинити повноваження обраної лiчильної комiсiї пiсля закiнчення цих Загальних зборiв та пiдписання всiх необхiдних документiв.  2) Прийняття рiшень з питань порядку проведення Загальних зборiв.  Прийняте рiшення:  Затвердити наступний регламент проведення зборiв: доповiдi по питанням порядку денного - до 10 хвилин; виступи у порядку обговорення питання - до 5 хвилин; зауваження, особливi думки, запитання та таке iнше подаються присутнiми у письмовому виглядi секретарю зборiв; голова зборiв має право обiрвати доповiдача (лишити його слова) у разi, якщо доповiдач порушує регламент зборiв, або виступає не за сутнiстю питання порядку денного; голосування проводиться з використанням бюлетенiв для голосування; пiдсумки голосування оголошуються на Загальних зборах Товариства та доводяться до вiдома акцiонерiв шляхом розмiщення на власному веб-сайтi Товариства в мережi Iнтернет barva.pat.ua  3) Розгляд звiту Наглядової ради та затвердження заходiв та рiшень за результатами його розгляду.  Прийняте рiшення:  Затвердити звiт Наглядової ради ПАТ "БАРВА" за 2018 р., а також заходи та рiшення за результатами його розгляду.  4) Розгляд звiту Виконавчого органу та прийняття рiшення за наслiдками його розгляду.  Прийняте рiшення:  Затвердити звiт Виконавчого органу ПАТ "БАРВА" за 2018 р., а також рiшення за результатами його розгляду.  5) Затвердження звiту та висновкiв Ревiзiйної комiсiї Товариства за 2018 р. та прийняття рiшення за наслiдками його розгляду.  Прийняте рiшення: Затвердити звiт Ревiзiйної комiсiї ПАТ "БАРВА" за 2018 р., а також рiшення за результатами його розгляду.  6) Затвердження рiчного звiту Товариства.  Прийняте рiшення: Затвердити рiчний звiт ПАТ "БАРВА" за 2018 р., у тому числi рiчну фiнансову звiтнiсть Товариства за 2018р.  7) Розподiл прибутку Товариства за 2018 р. та прибутку минулих рокiв.  Прийняте рiшення:  1. Затвердити чистий прибуток ПАТ "БАРВА" за 2018 р. у сумi 2 272 102,29 грн.  2. Затвердити загальну суму нерозподiленого чистого прибутку Товариства, яка пiдлягає розподiлу у 2019 р. - 5 088 000,00 грн., у тому числi:  - нерозподiлений чистий прибуток Товариства за 2018 р. у розмiрi 2 149 638,88 грн.  - нерозподiлений чистий прибуток Товариства за 2017 р. у розмiрi 2 938 361,12 грн.  4. Нерозподiлений прибуток за 2017 - 2018 р. у сумi 5 088 000,00 грн. направити на виплату дивiдендiв по простим акцiям Товариства.  5. Чистий прибуток Товариства за 2018 р. у розмiрi 122 463,41 грн. залишити нерозподiленим.  8) Затвердження розмiру рiчних дивiдендiв та встановлення способу виплати дивiдендiв.  Прийняте рiшення:  1. Затвердити розмiр дивiдендiв, що виплачується акцiонерам на одну просту акцiю Товариства - 0,048 грн. (у тому числi податок з доходiв фiзичних осiб та вiйськовий збiр).  2. Встановити спосiб виплати дивiдендiв - через депозитарну систему України шляхом перерахування належних коштiв Нацiональному депозитарiю України на рахунок, вiдкритий у Розрахунковому центрi з обслуговування договорiв на фiнансових ринках для зарахування на рахунки депозитарних установ для їх подальшого переказу на рахунки депонентiв.  2. Встановити спосiб виплати дивiдендiв - безпосередньо акцiонерам в порядку, встановленому Наглядовою радою Товариства  3. Доручити Наглядовiй радi Товариства встановити дату складення перелiку осiб, якi мають право на отримання дивiдендiв, порядок та строк їх виплати.  4. Доручити Генеральному директору Товариства повiдомити акцiонерiв, якi мають право на отримання дивiдендiв, порядок та строк їх виплати, шляхом розмiщення вiдповiдної iнформацiї на власнiй веб-сторiнцi в мережi Iнтернет http://barva.pat.ua протягом 10 днiв пiсля прийняття рiшення про виплату дивiдендiв.  9) Про внесення змiн та доповнень до Статуту ПРИВАТНОГО АКЦIОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЗАВОД ТОНКОГО ОРГАНIЧНОГО СИНТЕЗУ "БАРВА" шляхом викладення його у новiй редакцiї.  1. Затвердити змiни та доповнення до Статуту ПРИВАТНОГО АКЦIОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "БАРВА", виклавши його у новiй редакцiї, що додається.  2. Уповноважити Голову загальних зборiв акцiонерiв Межиброцького Василя Петровича та секретаря загальних зборiв акцiонерiв Кащишина Романа Володимировича пiдписати вiд iменi акцiонерiв Статут Товариства у новiй редакцiї.  3. Уповноважити генерального директора Кащишина Романа Володимировича здiйснити всi дiї, необхiднi для державної реєстрацiї Статуту Товариства у новiй редакцiї.  10) Про скасування та затвердження внутрiшнiх положень Товариства.  Прийняте рiшення:  1. Скасувати чиннi внутрiшнi Положення Товариства:  Положення про Загальнi збори, Положення про Наглядову раду, Положення про Виконавчий орган, Кодекс (принципи) корпоративного управлiння, Положення про Ревiзiйну комiсiю (Ревiзора).  2. Затвердити новi внутрiшнi положення Товариства, а саме:  Положення про Загальнi збори, Положення про Наглядову раду, Положення про Виконавчий орган, Положення про Ревiзора, Кодекс (принципи) корпоративного управлiння Товариства.  11) Про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинiв.  Прийняте рiшення:  - правочинiв, направлених на отримання Товариством грошових коштiв (позики, кредитiв, фiнансової допомоги або займа) - сукупна вартiсть таких правочинiв не повинна перевищувати суму 150 млн.грн.;  - правочинiв, направлених на укладання договорiв оренди (найма) примiщення - сукупна вартiсть таких угод не повинна перевищувати суму 100 млн.грн.;  - правочинiв, направлених на укладання договорiв капiтального ремонту основних засобiв, договорiв пiдряду, купiвлi-продажу, комiсiї, постачання, надання та отримання послуг - сукупна вартiсть таких угод не повинна перевищувати суму 200 млн.грн.;  - правочинiв, направлених на укладання договорiв страхування майна та фiнансових ризикiв - сукупна вартiсть таких угод не повинна перевищувати суму 150 млн.грн. (суми страхових платежiв);  - правочинiв, направлених на укладення договорiв про надання фiнансової допомоги, займа, застави, поруки - сукупна вартiсть таких угод не повинна перевищувати суму 150 млн.грн.;  Правочини, на вчинення яких надана попередня згода вчиняються вiдповiдно до норм чинного законодавства та Статуту Товариства пiсля надання Наглядовою радою Товариства згоди на їх вчинення.  Загальнi збори скликались наглядовою радою.  Пропозицiї до порядку денному не надходили.Позачергових зборiв не було. | | |

**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) | Позачерговi збори не скликались. | | |

**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 | Позачерговi збори не скликались. | |
| Інше (зазначити) |  | |

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

**У разі скликання, але непроведення позачергових загальних зборів зазначається причина їх непроведення:** Позачерговi збори не скликались.

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

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

|  |  |
| --- | --- |
|  | Кількість осіб |
| членів наглядової ради - акціонерів | 2 |
| членів наглядової ради - представників акціонерів | 1 |
| 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 створювались | | |

**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** |
| Кузнєцов Якiв Михайлович | Голова Наглядової ради |  | X |
| Опис: |  | | |
| Рогожникова Людмила Михайлiвна | Член Наглядової ради |  | X |
| Опис: |  | | |
| Хiлiмов Максим Володимирович | 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**

Про скликання Загальних Зборiв акцiонерiв Товариства та затвердження проекту порядку денного.

Затверджен порядок денний загальних зборiв акцiонерiв

Затвердженi форми i тексту бюлетеня для голосування на Загальних зборах акцiонерiв Товариства. Обрано членiв тимчасової лiчильної комiсiї Загальних зборiв акцiонерiв Товариства.

Погоджен звiт Наглядової ради.

Затверджен тексту повiдомлення акцiонерiв про скликання Загальних зборiв акцiонерiв Товариства.

Обрана реєстрацiйна комiсiя, Голова та секретар Загальних зборiв акцiонерiв Товариства.

Прийнято рiшення про затвердження строкiв та порядку виплати дивiдендiв за результатами дiяльностi товариства.

Розгляд звiту виконавчого органу та затвердження заходiв за результатами його розгляду.

Обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розмiру оплати його послуг.

Iнши питання дiяльностi товариства.

**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** |
| Генеральний директор Кащишин Р.В. | До компетенцiї Генерального директора належить здiйснення керiвництва поточною дiяльнiстю Товариства, в тому числi:  1) виконує рiшення Загальних зборiв акцiонерiв та Наглядової ради Товариства;  2) розробляє проекти рiчного бюджету, бiзнес-планiв, програм фiнансово-господарської дiяльностi Товариства;  3) розробляє та затверджує поточнi фiнансово-господарськi плани i оперативнi завдання та плани роботи Товариства та забезпечує їх реалiзацiю;  4) органiзовує ведення бухгалтерського облiку та звiтностi Товариства;  5) органiзовує фiнансово-економiчну роботу, ведення грошово-розрахункових операцiй вiдповiдно до внутрiшнiх документiв Товариства та чинного законодавства;  6) надає Наглядовiй Радi рiчнi звiти Товариства до їх оприлюднення та (або) подання на розгляд Загальних зборiв акцiонерiв;  7) представляє Товариство без довiреностi у вiдносинах з пiдприємствами, установами i органiзацiями та фiзичними особами як в Українi, так i за її межами;  8) видає довiреностi на представництво вiд iменi Товариства;  9) розпоряджається грошовими коштами Товариства та матерiальними цiнностями в межах своєї компетенцiї вiдповiдно до Статуту та законодавства;  10) укладає правочини (угоди, договори) вiд iменi Товариства, з урахуванням обмежень щодо змiсту та суми договорiв (правочинiв, угод), якi встановленi цим Статутом, внутрiшнiми положеннями Товариства або передбачених чинним законодавством України;  11) розробляє та затверджує штатний розклад, внутрiшнi положення (крiм тих, затвердження яких вiднесено до компетенцiї Загальних зборiв або Наглядової ради), правила внутрiшнього трудового розпорядку, посадовi iнструкцiї та посадовi оклади працiвникiв Товариства;  12) приймає на роботу та звiльняє з роботи працiвникiв на пiдставi чинного законодавства;  13) укладає за погодженням з Наглядовою Радою колективний договiр i забезпечує виконання колективного договору;  14) забезпечує проведення аудиторської перевiрки дiяльностi Товариства на вимогу акцiонерiв Товариства, якi володiють не менш як 10 (десятьма) вiдсотками акцiй Товариства, а також Наглядової Ради;  15) органiзовує пiдготовку та проведення Загальних зборiв акцiонерiв Товариства;  16) вносить пропозицiї щодо змiн до Статуту та внутрiшнiх документiв Товариства, якi затверджуються Наглядовою радою або Загальними зборами;  17) пiдписує всi документи, що стосуються господарської дiяльностi Товариства;  18) укладає правочини, згоду на вчинення яких надано Загальними зборами акцiонерiв Товариства або Наглядовою радою Товариства;  19) видає накази та розпорядження, якi є обов'язковими для всiх працiвникiв Товариства;  20) вiдкриває i закриває банкiвськi рахунки Товариства та рахунки Товариства в цiнних паперах, має право першого пiдпису на банкiвських документах;  21) затверджує органiзацiйну структуру Товариства;  22) органiзовує матерiальне-технiчне забезпечення господарської та iншої дiяльностi Товариства;  23) встановлює за погодженням з Наглядовою радою Товариства критерiї визначення, склад, обсяг та порядок захисту конфiденцiйної, комерцiйної iнформацiї, а також порядок роботи з нею;  24) може виступати представником Товариства та захищати його iнтереси в Судi;  25) здiйснює в межах своєї компетенцiї iншi дiї, що необхiднi для досягнення цiлей Товариства та вирiшує iншi питання дiяльностi Товариства, крiм тих питань, якi згiдно з чинним законодавством, Статутом або рiшенням Загальних зборiв акцiонерiв Товариства вiднесенi до компетенцiї Загальних зборiв Товариства та/або Наглядової ради Товариства. |
| **Опис** | д/н |

**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)** ні

**Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:**

**Кількість членів ревізійної комісії** 0 **осіб.**

**Скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років?** 1

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Загальні збори акціонерів | Наглядова рада | Виконавчий орган | Не належить до компетенції жодного органу |
| Визначення основних напрямів діяльності (стратегії) | так | ні | ні | ні |
| Затвердження планів діяльності (бізнес-планів) | ні | так | ні | ні |
| Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або бюджету | так | ні | ні | ні |
| Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу | ні | так | ні | ні |
| Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради | так | так | ні | ні |
| Обрання та припинення повноважень голови та членів ревізійної комісії | так | ні | ні | ні |
| Визначення розміру винагороди для голови та членів виконавчого органу | ні | так | ні | ні |
| Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради | так | ні | ні | ні |
| Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів виконавчого органу | ні | так | ні | ні |
| Прийняття рішення про додатковий випуск акцій | так | ні | ні | ні |
| Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій | так | ні | ні | ні |
| Затвердження зовнішнього аудитора | ні | так | ні | ні |
| Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів | ні | ні | ні | так |

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

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

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

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

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

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

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

**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 | Кузнєцов Якiв Михайлович |  | 97,9999 |

**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** |
| 0 | 0 | Обмежень немає. |  |

**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 призначаються та звiльняються рiшенням загальних зборiв акцiонерiв.Голова Наглядової ради обирається на засiданнi Наглядової ради бiльшiстю голосiв членiв Наглядової ради.

Генеральний директор призначається та звiльняється рiшенням Наглядової ради Товариства. Наглядова рада переобирається один раз на три роки. Iнформацiї щодо будь-яких винагородах або компенсацiях, якi виплаченi посадовим особам Товариства в разi їх звiльнення за звiтний перiод не має. Посадовi особи у звiдному перiодi не звiльнювались.

**9) повноваження посадових осіб емітента**

До компетенцiї Генерального директора належить здiйснення керiвництва поточною дiяльнiстю Товариства, в тому числi:

1) виконує рiшення Загальних зборiв акцiонерiв та Наглядової ради Товариства;

2) розробляє проекти рiчного бюджету, бiзнес-планiв, програм фiнансово-господарської дiяльностi Товариства;

3) розробляє та затверджує поточнi фiнансово-господарськi плани i оперативнi завдання та плани роботи Товариства та забезпечує їх реалiзацiю;

4) органiзовує ведення бухгалтерського облiку та звiтностi Товариства;

5) органiзовує фiнансово-економiчну роботу, ведення грошово-розрахункових операцiй вiдповiдно до внутрiшнiх документiв Товариства та чинного законодавства;

6) надає Наглядовiй Радi рiчнi звiти Товариства до їх оприлюднення та (або) подання на розгляд Загальних зборiв акцiонерiв;

7) представляє Товариство без довiреностi у вiдносинах з пiдприємствами, установами i органiзацiями та фiзичними особами як в Українi, так i за її межами;

8) видає довiреностi на представництво вiд iменi Товариства;

9) розпоряджається грошовими коштами Товариства та матерiальними цiнностями в межах своєї компетенцiї вiдповiдно до Статуту та законодавства;

10) укладає правочини (угоди, договори) вiд iменi Товариства, з урахуванням обмежень щодо змiсту та суми договорiв (правочинiв, угод), якi встановленi цим Статутом, внутрiшнiми положеннями Товариства або передбачених чинним законодавством України;

11) розробляє та затверджує штатний розклад, внутрiшнi положення (крiм тих, затвердження яких вiднесено до компетенцiї Загальних зборiв або Наглядової ради), правила внутрiшнього трудового розпорядку, посадовi iнструкцiї та посадовi оклади працiвникiв Товариства;

12) приймає на роботу та звiльняє з роботи працiвникiв на пiдставi чинного законодавства;

13) укладає за погодженням з Наглядовою Радою колективний договiр i забезпечує виконання колективного договору;

14) забезпечує проведення аудиторської перевiрки дiяльностi Товариства на вимогу акцiонерiв Товариства, якi володiють не менш як 10 (десятьма) вiдсотками акцiй Товариства, а також Наглядової Ради;

15) органiзовує пiдготовку та проведення Загальних зборiв акцiонерiв Товариства;

16) вносить пропозицiї щодо змiн до Статуту та внутрiшнiх документiв Товариства, якi затверджуються Наглядовою радою або Загальними зборами;

17) пiдписує всi документи, що стосуються господарської дiяльностi Товариства;

18) укладає правочини, згоду на вчинення яких надано Загальними зборами акцiонерiв Товариства або Наглядовою радою Товариства;

19) видає накази та розпорядження, якi є обов'язковими для всiх працiвникiв Товариства;

20) вiдкриває i закриває банкiвськi рахунки Товариства та рахунки Товариства в цiнних паперах, має право першого пiдпису на банкiвських документах;

21) затверджує органiзацiйну структуру Товариства;

22) органiзовує матерiальне-технiчне забезпечення господарської та iншої дiяльностi Товариства;

23) встановлює за погодженням з Наглядовою радою Товариства критерiї визначення, склад, обсяг та порядок захисту конфiденцiйної, комерцiйної iнформацiї, а також порядок роботи з нею;

24) може виступати представником Товариства та захищати його iнтереси в Судi;

25) здiйснює в межах своєї компетенцiї iншi дiї, що необхiднi для досягнення цiлей Товариства та вирiшує iншi питання дiяльностi Товариства, крiм тих питань, якi згiдно з чинним законодавством, Статутом або рiшенням Загальних зборiв акцiонерiв Товариства вiднесенi до компетенцiї Загальних зборiв Товариства та/або Наглядової ради Товариства.

До виключної компетенцiї Наглядової Ради належить:

1) затвердження внутрiшнiх положень, якими регулюється дiяльнiсть товариства, крiм тих, що вiднесенi до виключної компетенцiї Загальних зборiв цим Законом, та тих, що рiшенням Наглядової ради переданi для затвердження Генеральному директору;

2) затвердження положення про винагороду Генерального директора Товариства, вимоги до якого встановлюються Нацiональною комiсiєю з цiнних паперiв та фондового ринку;

3) затвердження звiту про винагороду Генерального директора Товариства, вимоги до якого встановлюються Нацiональною комiсiєю з цiнних паперiв та фондового ринку;

4) затвердження положень про комiтети Наглядової ради, якi регулюють питання утворення та дiяльностi цих комiтетiв;

5) утворення комiтетiв Наглядової ради з числа її членiв, затвердження перелiку питань, якi передаються їм для вивчення та пiдготовки комiтетам Наглядової ради;

6) пiдготовка порядку денного загальних зборiв, прийняття рiшення про дату їх проведення та про включення пропозицiй до порядку денного або надання мотивованого рiшення про вiдмову у включеннi пропозицiї, крiм скликання акцiонерами позачергових Загальних зборiв;

7) прийняття рiшення про проведення чергових та позачергових Загальних зборiв акцiонерiв, вiдповiдно до Статуту та законодавства;

8) затвердження повiдомлення про проведення Загальних зборiв Товариства, крiм скликання акцiонерами позачергових Загальних зборiв;

9) формування тимчасової лiчильної комiсiї у разi скликання Загальних зборiв Наглядовою радою;

10) затвердження форми i тексту бюлетеня для голосування;

11) прийняття рiшення про продаж ранiше викуплених Товариством акцiй власної емiсiї;

12) прийняття рiшення про розмiщення Товариством iнших цiнних паперiв (крiм акцiй);

13) прийняття рiшення про викуп розмiщених Товариством iнших, крiм акцiй, цiнних паперiв;

14) затвердження ринкової вартостi майна та цiнних паперiв у випадках, передбачених Статутом та законодавством;

15) обрання та припинення повноважень Генерального директора;

16) затвердження умов контракту, який укладатиметься з Генеральним директором Товариства, встановлення розмiру його винагороди;

17) прийняття рiшення про вiдсторонення Генерального директора вiд здiйснення його повноважень та обрання особи, яка тимчасово здiйснюватиме повноваження Генерального директора;

18) обрання та припинення повноважень голови i членiв iнших органiв Товариства;

19) призначення i звiльнення керiвника пiдроздiлу внутрiшнього аудиту (внутрiшнього аудитора);

20) затвердження умов трудових договорiв, що укладаються з працiвниками пiдроздiлу внутрiшнього аудиту (з внутрiшнiм аудитором), встановлення розмiру їхньої винагороди, у тому числi заохочувальних та компенсацiйних виплат;

21) здiйснення контролю за своєчаснiстю надання (опублiкування) Товариством достовiрної iнформацiї про його дiяльнiсть вiдповiдно до законодавства, опублiкування Товариством iнформацiї про принципи (кодекс) корпоративного управлiння Товариства;

22) розгляд звiту Генерального директора та затвердження заходiв за результатами його розгляду;

23) прийняття рiшення про передачi повноважень реєстрацiйної комiсiї за договором депозитарнiй установi, яка надає Товариству додатковi послуги, зокрема щодо виконання функцiй реєстрацiйної комiсiї;

24) обрання та припинення повноважень реєстрацiйної комiсiї, Голови та секретаря Загальних зборiв акцiонерiв Товариства, за винятком випадкiв, встановлених законодавством;

25) обрання аудитора (аудиторської фiрми) Товариства для проведення аудиторської перевiрки за результатами поточного та/або минулого (минулих) року (рокiв) та визначення умов договору, що укладатиметься з таким аудитором (аудиторською фiрмою), встановлення розмiру оплати його (її) послуг;

26) затвердження рекомендацiй Загальним зборам за результатами розгляду висновку зовнiшнього незалежного аудитора (аудиторської фiрми) Товариства для прийняття рiшення щодо нього;

27) визначення дати складення перелiку осiб, якi мають право на отримання дивiдендiв, порядку та строкiв виплати дивiдендiв у межах граничного строку, визначеного Статутом та законодавством;

28) визначення дати складення перелiку акцiонерiв, якi мають бути повiдомленi про проведення Загальних зборiв вiдповiдно до Статуту та законодавства, та мають право на участь у Загальних зборах вiдповiдно до Статуту та законодавства;

29) вирiшення питань про участь Товариства у промислово-фiнансових групах та iнших об'єднаннях;

30) вирiшення питань, передбачених законодавством, в разi злиття, приєднання, подiлу, видiлу або перетворення Товариства;

31) вирiшення питань про створення та/або участь в будь-яких юридичних особах, їх реорганiзацiю та лiквiдацiю;

32) вирiшення питань про створення, реорганiзацiю та/або лiквiдацiю структурних та/або вiдокремлених пiдроздiлiв Товариства;

33) прийняття рiшення про надання згоди на вчинення значного правочину або про попереднє надання згоди на вчинення такого правочину та про надання згоди на вчинення правочинiв iз заiнтересованiстю у випадках, передбачених чинним законодавством;

34) визначення ймовiрностi визнання Товариства неплатоспроможним внаслiдок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числi внаслiдок виплати дивiдендiв або викупу акцiй;

35) прийняття рiшення про обрання оцiнювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розмiру оплати його послуг;

36) прийняття рiшення про обрання (замiну) депозитарної установи, яка надає Товариству додатковi послуги, затвердження умов договору, що укладатиметься з нею, встановлення розмiру оплати її послуг;

37) визначення конкретного способу (встановлення порядку) подання акцiонерам повiдомлення у випадках передбачених чинним законодавством та Статутом Товариства;

38) затвердження цiни обов'язкового придбання акцiй Товариства у випадках, передбаченим дiючим законодавством;

39) iнформування про оферту працiвникiв Товариства шляхом розмiщення вiдповiдної iнформацiї на веб-сайтi Товариства або iншим шляхом, вiдповiдно до чинного законодавства;

40) затвердження рiчної iнформацiї емiтента до її розкриття Товариством;

41) надсилання оферти акцiонерам вiдповiдно до законодавства.

Питання, що належать до виключної компетенцiї Наглядової Ради, не можуть вирiшуватися iншими органами Товариства, крiм Загальних зборiв, за винятком випадкiв, встановлених законодавством України.

До компетенцiї Наглядової Ради належить:

1) погодження складу та обсягу вiдомостей, що становлять комерцiйну таємницю та конфiденцiйну iнформацiю про дiяльнiсть Товариства, а також вжиття заходiв щодо забезпечення їх нерозголошення;

2) надання попередньої згоди на укладання вiд iменi Товариства правочинiв (угод, договорiв) кредитування, позики чи iншого фiнансування; правочинiв (угод, договорiв), за якими Товариство має виступити майновим, фiнансовим чи будь-яким iншим поручителем чи гарантом; правочинiв (угод, договорiв), за якими третi особи повиннi виступити майновим, фiнансовим чи будь-яким iншим поручителем чи гарантом Товариства; правочинiв (угод, договорiв) дарування; правочинiв (угод, договорiв), за якими Товариство вiдступає належнi права вимоги на суму, що перевищує 5% вартостi активiв за останнiй звiтний рiк;

3) надання попередньої згоди на укладання правочинiв (угод, договорiв) вiд iменi Товариства щодо розпорядження нерухомим майном Товариства, а саме - земельними дiлянками, будiвлями та спорудами, у тому числi, але не виключно, їх продаж, передача в заставу та iпотеку на суму, що перевищує 5% вартостi активiв за останнiй звiтний рiк;

4) створення фондiв Товариства, визначення їх порядку використання та джерел утворення;

5) погодження порядку використання коштiв Резервного капiталу Товариства в межах, дозволених законодавством, рiшенням Наглядової ради, Статутом та внутрiшнiми положеннями Товариства;

6) затвердження цiни викупу, придбання або продажу акцiй;

7) приймає рiшення про змiну мiсцезнаходження, юридичної та фактичної адреси Товариства;

8) приймає рiшення про внесення змiн до вiдомостей, що мiстяться в ЄДР, крiм тих, що вiднесенi до повноважень Загальних зборiв акцiонерiв;

9) приймає рiшення про змiну видiв економiчної дiяльностi;

10) визначення умов оплати працi Генерального директора Товариства;

11) прийняття рiшення про звернення Товариства в господарський суд iз заявою про порушення справи про банкрутство;

12) вирiшення iнших питань, що належать до виключної компетенцiї Ради Товариства згiдно iз дiючим законодавством, Статутом Товариства та внутрiшнiми Положеннями Товариства.

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

ЗВIТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

З НАДАННЯ ВПЕВНЕНОСТI

ЩОДО ЗВIТУ КЕРIВНИЦТВА ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛIННЯ

Призначається для власникiв цiнних паперiв ПРИВАТНОГО АКЦIОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЗАВОД ТОНКОГО ОРГАНIЧНОГО СИНТЕЗУ "БАРВА" (далi за текстом - Товариство), управлiнського персоналу пiдприємства та для Нацiональної комiсiї з цiнних паперiв та фондового ринку.

Основнi вiдомостi про Товариство:

ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАВОД ТОНКОГО ОРГАНIЧНОГО СИНТЕЗУ "БАРВА"

Код за ЄРДПОУ 32257423

Мiсцезнаходження: 77422, Iвано-Франкiвська обл., Тисменицький район, село Ямниця, вулиця Галицька, будинок 58

Дата державної реєстрацiї: 10.02.2003р.

Основнi види дiяльностi за КВЕД:

20.12 - виробництво барвникiв i пiгментiв (основний);

20.13 - виробництво iнших основних неорганiчних хiмiчних речовин;

20.16 - виробництво пластмас у первинних формах

20.41 - виробництво мила та мийних засобiв, засобiв для чищення та полiрування

52.29 - iнша допомiжна дiяльнiсть у сферi транспорту

Iдентифiкацiя звiту

Ми виконали завдання з надання впевненостi, що не є аудитом чи оглядом iсторичної фiнансової iнформацiї, щодо окремих роздiлiв Звiту про корпоративне управлiння Товариства (далi - Звiт). Звiт пiдготовлений на вимогу статей 40 "Регулярна iнформацiя про емiтента" та 401 "Звiт керiвництва" Закону України "Про цiннi папери та фондовий ринок" вiд 23.02.2006 року №3480-IV (зi змiнами та доповненнями).

Нашу роботу ми спланували i провели у вiдповiдностi iз Мiжнародним стандартом завдань з надання впевненостi (МСЗНВ) 3000 "Завдання з надання впевненостi, що не є аудитами чи оглядами iсторичної фiнансової iнформацiї", а також iнших вимог чинного законодавства України щодо акцiонерних товариств.

Iдентифiкацiя застосовних критерiїв

У звiтi iз завдання з надання впевненостi щодо щодо окремих роздiлiв Звiту про корпоративне управлiння Товариства iдентифiкуються застосовнi критерiї, вiдносно яких оцiнювався предмет завдання, щоб визначенi користувачi могли зрозумiти основу для висновку аудитора.

Джерела застосовних критерiїв базуються на положеннях Законiв України вiд 17 вересня 2008 року № 514-VI "Про акцiонернi товариства", вiд 23 лютого 2006 року № 3480-IV "Про цiннi папери та фондовий ринок", вiд 30 жовтня 1996 року N 448/96-ВР "Про державне регулювання ринку цiнних паперiв в Українi", Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв, затвердженого Рiшенням НКЦПФР вiд 03.12.2013 року № 2826, та Принципiв корпоративного управлiння, затверджених Рiшенням НКЦПФР вiд 22.07.2014 № 955.

Властивi обмеження

Вважаємо доречним зазначити, що оцiнка ефективностi внутрiшнього контролю Товариства не стосується майбутнiх перiодiв внаслiдок ризику, що внутрiшнiй контроль може стати неадекватним через змiни в обставинах або погiршення дотримання його полiтики та процедур.

Застосовнi критерiї

Метою нашого завдання є отримання достатнiх та вiдповiдних доказiв для надання звiту щодо надання впевненостi користувачам Звiту щодо результатiв перевiрки та висловлення думки про окремi статтi Звiту, як цього вимагає Закон України вiд 23 лютого 2006 року № 3480-IV "Про цiннi папери та фондовий ринок" та ", Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв, затверджене Рiшенням НКЦПФР вiд 03.12.2013 року № 2826.

У вiдповiдностi до вимог Закону України вiд 23 лютого 2006 року № 3480-IV "Про цiннi папери та фондовий ринок" емiтент зобов'язаний залучити аудиторську фiрму, яка повинна висловити свою думку щодо iнформацiї, зазначеної у пунктах 5-9 статтi 401, а також перевiрити iнформацiю, зазначену в пунктах 1-4 цiєї статтi. Саме ця iнформацiя входить до складу Звiту про корпоративне управлiння емiтента.

Для запобiгання непорозумiнь аудитор попереджає про цей факт користувачiв цього Звiту iз завдання з надання впевненостi та зазначає, що внаслiдок цього iнформацiя про предмет завдання може не пiдходити для iнших цiлей.

Iдентифiкацiя вiдповiдальностi

Управлiнський персонал Товариства вiдповiдає за предмет завдання, аудитор вiдповiдає за вимiрювання чи оцiнювання предмета завдання стосовно застосовних критерiїв i незалежне надання висновку щодо iнформацiї про предмет завдання.

Застосованi стандарти

Завдання виконувалось вiдповiдно Мiжнародного стандарту завдань з надання впевненостi 3000 "Завдання з надання впевненостi що не є аудитом чи оглядом iсторичної фiнансової iнформацiї".

Контроль якостi та iншi професiйнi вимоги

ПП "Аудиторська фiрма "БГС АУДИТ" дотримується вимог Мiжнародного стандарту контролю якостi 1 та вiдповiдно впровадила комплексну систему контролю якостi, включаючи задокументовану полiтику та процедури щодо дотримання етичних вимог, професiйних стандартiв i застосовних вимог законодавчих та нормативних актiв.

Незалежнiсть та вимоги етики

Аудитор дотримався вимог незалежностi та iнших етичних вимог, викладених у Кодексi етики затвердженого наказом фiрми, який ?рунтується на фундаментальних принципах чесностi, об'єктивностi, професiйної компетентностi та належної ретельностi, конфiденцiйностi та професiйної поведiнки.

Iнформативний перегляд виконаної роботи

Досвiд та методика виконання завдання з надання впевненостi аудиторської фiрми включають:

o застосування професiйного скептицизму i професiйного судження;

o планування та виконання завдання з надання впевненостi, включаючи отримання й оцiнку доказiв;

o розумiння iнформацiйних систем та ролi й обмежень внутрiшнього контролю;

o пов'язування розгляду суттєвостi та ризикiв завдання з характером, часом й обсягом процедур;

o застосування процедур вiдповiдно до умов завдання (запити, опитування, перегляд документiв, пiдтвердження, порiвняння документiв);

o практику систематичного документування та навикiв пiдготовки звiтiв iз завдання з надання впевненостi.

Аудитор перевiрив iнформацiю, наведену Товариством у Звiтi про корпоративне управлiння за 2019 рiк, та порiвняв її з iнформацiєю з вiдкритих джерел i наданими управлiнським персоналом Товариства документами. Зокрема про:

наявнiсть кодексу корпоративного управлiння, яким керується Товариство;

застосовану Товариством практику корпоративного управлiння;

проведенi загальнi збори акцiонерiв (учасникiв) та загальний опис прийнятих на зборах рiшень;

персональний склад наглядової ради, iнформацiю про проведенi засiдання та загальний опис прийнятих на них рiшень;

опис основних характеристик систем внутрiшнього контролю i управлiння ризиками емiтента;

перелiк осiб, якi прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцiй емiтента;

iнформацiю про будь-якi обмеження прав участi та голосування акцiонерiв (учасникiв) на загальних зборах емiтента;

порядок призначення та звiльнення посадових осiб емiтента;

повноваження посадових осiб емiтента.

Ми вважаємо, що на основi результатiв виконаного нами завдання отримали достатнi та вiдповiднi докази для надання висновку.

Основа для думки iз застереженням

Ми привертаємо увагу користувачiв цього звiту, в Товариствi не створено окремого органу внутрiшнього контролю i управлiння ризиками. Спецiального документу, в якому б мiстились характеристики систем внутрiшнього контролю та управлiння ризиками, в Товариствi не затверджено, тодi як його наявнiсть вдосконалила б систему корпоративного управлiння. Проте, Товариство використовує управлiнський контроль та зовнiшнiй аудит з метою мiнiмiзацiї ризикiв та контролю.

Аудитор вважає, що цей факт є важливим, але не суттєвим для загальної достовiрностi окремих роздiлiв Звiту Товариства про корпоративне управлiння за 2019 рiк, що перевiрялись з урахуванням застосованих критерiїв завдання.

Висновок iз застереженням

На нашу думку, за винятком впливу питання, про яке йдеться у параграфi "Основа для думки iз застереженням", нiщо не привернуло нашої уваги, що б змусило нас вважати, що Товариство при складаннi окремих роздiлiв Звiту про корпоративне управлiння Товариства за 2019 рiк, що перевiрялись з урахуванням застосованих критерiїв завдання, не дотрималось в усiх суттєвих аспектах вимог статтi 401 "Звiт керiвництва" Закону України "Про цiннi папери та фондовий ринок" вiд 23.02.2006 року №3480-IV (зi змiнами та доповненнями) i не розкрило необхiдну iнформацiю вiдповiдно до встановлених законодавством критерiїв.

Ю. О. Семенiхiна

Директор \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Сертифiкат аудитора

№ 006838, виданий

06.07.2011р. АПУ

01 квiтня 2020р.

м. Харкiв, Україна

Основнi вiдомостi про аудитора

Приватне пiдприємство "Аудиторська фiрма "БГС Аудит"

(код за ЄДРПОУ 31235849)

Мiсцезнаходження:

61145, м. Харкiв, вул. Космiчна, 26

тел. (057)7 140 190

Свiдоцтво про включення до Реєстру

аудиторських фiрм та аудиторiв,

видане Аудиторською палатою України

№ 4659 вiд 28.01.2016 р., чинне до 28.01.2021 р.

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

д/н

**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** |
| Кузнєцов Якiв Михайлович | | | 103 879 989 | 97,9999 | 103 879 989 | 0 |
| **Усього** | | | 103 879 989 | 97,9999 | 103 879 989 | 0 |

**X. Структура капіталу**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Тип та/або клас акцій** | **Кількість акцій (шт.)** | **Номінальна вартість (грн)** | **Права та обов'язки** | **Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру** |
| Акцiя проста бездокументарна iменна | 106 000 000 | 1,00 | Кожною голосуючою акцiєю Товариства, її власнику - акцiонеру надається однакова сукупнiсть прав, включаючи право:  - брати участь в управлiннi Товариством у порядку та у спосiб, передбаченому цим Статутом та чинним законодавством;  - брати участь у розподiлi прибутку Товариства та одержувати його частку (дивiденди) у разi оголошення їх виплати та їх виплати в порядку, строки i способом, передбаченим законодавством та цим Статутом;  - бути обраними до органiв Товариства, крiм випадкiв передбачених законом, та брати участь у дiяльностi органiв Товариства;  - отримувати iнформацiю та документи щодо господарської дiяльностi Товариства в обсязi i в порядку, визначених законодавством України та цим Статутом;  - отримувати iнформацiю щодо особи, на яку покладено обов'язок iз складання перелiку акцiонерiв, якi мають право на участь у Загальних зборах, її мiсцезнаходження та режим роботи;  - у разi емiсiї Товариством додаткових акцiй, користуватися переважним правом на придбання додатково розмiщуваних акцiй у процесi емiсiї Товариством акцiй (крiм випадку прийняття Загальними зборами рiшення про невикористання такого права) у порядку, встановленому законодавством;  - уповноважувати третiх осiб на здiйснення всiх або частини прав, якi надаються акцiями Товариства;  - вносити пропозицiї на розгляд Загальних зборiв та iнших органiв Товариства;  - у разi лiквiдацiї Товариства отримувати частину майна Товариства або вартiсть частини майна Товариства, у пропорцiйнiй частцi належних акцiонеру простих акцiй у загальнiй кiлькостi простих акцiй;  - продавати акцiї Товариства в разi прийняття Загальними зборами рiшення про викуп Товариством розмiщених ним акцiй;  - вимагати здiйснення обов'язкового викупу Товариством належних йому голосуючих акцiй у встановлених цим Статутом та чинним законодавством випадках;  - на iншi права вiдповiдно до чинного законодавства України та Статуту Товариства.  Акцiонери (акцiонер), якi на дату складання перелiку акцiонерiв, якi мають право на участь у Загальних зборах, сукупно є власниками 10 (десяти) i бiльше вiдсоткiв голосуючих акцiй Товариства, мають також право:  - призначати своїх представникiв для нагляду за реєстрацiєю акцiонерiв, проведенням Загальних зборiв, голосуванням та пiдбиттям їх пiдсумкiв. Про призначення таких представникiв Товариство повiдомляється письмово до початку реєстрацiї акцiонерiв;  - вимагати вiд Наглядової ради скликання, а в передбачених законодавством України випадках - скликати позачерговi Загальнi збори самостiйно та приймати необхiднi для цього рiшення;  - на iншi права вiдповiдно до чинного законодавства України. | Немає |
| **Примітки:** | | | | |
| Цiннi папери товариство у 2019 роцi не брали участi у торгах на органiзованих ринках. Фактiв лiстiнгу/делiстiнгу цiнних паперiв емiтента на фондових бiржах у звiтному роцi не було. Додаткової емiсiї не було. Торгiвля цiнними паперами є тiльки на українському ринку. | | | | |

**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 |
| 15.09.2010 | 34/09/1/10 | Iвано-Франкiвське територiальне управлiння Державної комiсiї з цiнних паперiв та фондового ринку | UA4000088447 | Акція проста бездокументарна іменна | Бездокументарні іменні | 1 | 106 000 000 | 106 000 000 | 100 |
| Опис | Цiннi папери товариство у 2019 роцi не брали участi у торгах на органiзованих ринках. Фактiв лiстiнгу/делiстiнгу цiнних паперiв емiтента на фондових бiржах у звiтному роцi не було. Додаткової емiсiї не було. Торгiвля цiнними паперами є тiльки на українському ринку. | | | | | | | | |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Дата реєстрації випуску** | **Номер свідоцтва про реєстрацію випуску** | **Міжнародний ідентифікаційний номер** | **Кількість акцій у випуску (шт.)** | **Загальна номінальна вартість (грн)** | **Загальна кількість голосуючих акцій (шт.)** | **Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено (шт.)** | **Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі (шт.)** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 15.09.2010 | 34/09/1/10 | UA4000088447 | 106 000 000 | 106 000 000 | 106 000 000 | 0 | 0 |
| **Опис:** | | | | | | | |
| Обмежень немає | | | | | | | |

**XII. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами у звітному році**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Інформація про виплату дивідендів** | | **За результатами звітного періоду** | | **У звітному періоді** | |
| **за простими акціями** | **за привілейованими акціями** | **за простими акціями** | **за привілейованими акціями** |
| **Сума нарахованих дивідендів, грн.** | | 0 | 0 | 5 088 000 | 0 |
| **Нараховані дивіденди на одну акцію, грн.** | | 0 | 0 | 0,048 | 0 |
| **Сума виплачених/перерахованих дивідендів, грн.** | | 0 | 0 | 4 757 280,01 | 0 |
| **Дата прийняття уповноваженим органом акціонерного товариства рішення про встановлення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів** | |  |  | 16.05.2019 |  |
| **Дата складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів** | |  |  | 31.05.2019 |  |
| **Спосіб виплати дивідендів** | | 0 | 0 | через депозитарну систему України | д/н |
| **Дата (дати) перерахування дивідендів через депозитарну систему із зазначенням сум (грн) перерахованих дивідендів на відповідну дату** | |  |  | 13.06.2019, 4 757 280,01 |  |
| **Дата (дати) перерахування/ відправлення дивідендів безпосередньо акціонерам із зазначенням сум (грн) перерахованих/відправлених дивідендів на відповідну дату** | |  |  |  |  |
| **Опис** | Дата прийняття загальними зборами акцiонерного товариства рiшення про виплату дивiдендiв - 30.04.2019 р.  Дата прийняття уповноваженим органом акцiонерного товариства рiшення про встановлення дати складення перелiку осiб, якi мають право на отримання дивiдендiв - 16.05.2019 р.  Порядок та строк їх виплати:  Дата початку строку виплати дивiдендiв - 01 червня 2019 року.  Дивiденди виплачуються протягом 6 (шести) мiсяцiв з дня прийняття загальними зборами акцiонерiв Товариства рiшення про виплату дивiдендiв, тобто до 30 жовтня 2019 р.  Дивiденди за результатами дiяльностi Товариства у 2018 р. виплачуються через депозитарну систему України шляхом перерахування належних коштiв Нацiональному депозитарiю України на рахунок, вiдкритий у Розрахунковому центрi з обслуговування договорiв на фiнансових ринках для зарахування на рахунки депозитарних установ для їх подальшого переказу на рахунки депонентiв.  Товариство здiйснює виплату дивiдендiв шляхом виплати всiєї суми дивiдендiв у повному обсязi або кiлькома частками пропорцiйно всiм особам, що мають право на отримання дивiдендiв, по мiрi надходження коштiв на рахунок Товариства у межах строку виплати дивiдендiв. Витрати по отриманню дивiдендiв на банкiвський рахунок акцiонера несе акцiонер. Вiдповiдальнiсть за своєчаснiсть, достовiрнiсть та повноту наданих банкiвських реквiзитiв покладається на акцiонера.  Рiшення про розподiл прибутку за результатами дiялностi у 2019 р. ще не прийнято. | | | | |

**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: | 40 552 | 35 860 | 0 | 0 | 40 552 | 35 860 |
| будівлі та споруди | 32 452 | 26 978 | 0 | 0 | 32 452 | 26 978 |
| машини та обладнання | 7 035 | 7 465 | 0 | 0 | 7 035 | 7 465 |
| транспортні засоби | 592 | 958 | 0 | 0 | 592 | 958 |
| земельні ділянки | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| інші | 473 | 459 | 0 | 0 | 473 | 459 |
| 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 | 40 552 | 35 860 | 0 | 0 | 40 552 | 35 860 |
| Опис | Первiсна вартiсть основних засобiв станом на 01.01.2019року складає 132480,0тис.грн. сума зносу 92288 тис. грн. Станом на 31.12.2019 року первiсна вартiсть складає 126295 тис.грн. сума зносу 90435 тис.грн.  Ступiнь використання основних засобiв складає 50-80 %.Ступiнь зносу основних засобiв складає 20-80%.  Суттєвих змiн у вартостi основних засобiв за рiк не було. Пiдприємство у виробничiй дiяльностi використовує власнi основнi засоби. Обмежень у використаннi основних засобiв немає. | | | | | |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Найменування показника** | | **За звітний період** | **За попередній період** |
| Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн) | | 103 257 | 106 079 |
| Статутний капітал (тис.грн) | | 106 000 | 106 000 |
| Скоригований статутний капітал (тис.грн) | | 106 000 | 106 000 |
| **Опис** | Розрахунок вартостi чистих активiв вiдбувався вiдповiдно до методичних рекомендацiй ДКЦПФР (Рiшення № 485 вiд 17.11.2004 року) та Положення (стандарт) бухгалтерського облiку 2"Баланс",затвердженого Наказом Мiнiстерства фiнансiв України 31.03.99 N 87 (iз змiнами та доповненнями). Визначення вартостi чистих активiв проводилося за формулою: Чистi активи = Необоротнi активи + Оборотнi активи + Витрати майбутнiх перiодiв- Довгостроковi зобов'язання - Поточнi зобов'язання - Забезпечення наступних виплат i платежiв - Доходи майбутнiх перiодiв. | | |
| **Висновок** | Вартiсть чистих активiв Товариства складає 103257 тис. грн., що менше розмiру статутного капiталу та не вiдповiдає вимогам п. 3 статтi 155 Цивiльного кодексу України. | | |

**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: |  | | | |
|  |  | 0 | 0 |  |
| Зобов’язання за цінними паперами | X | 0 | X | X |
| у тому числі: |  | | | |
| за облігаціями (за кожним власним випуском): | X | 0 | X | X |
|  |  | 0 | 0 |  |
| 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 | 171 | X | X |
| Фінансова допомога на зворотній основі | X | 0 | X | X |
| Інші зобов'язання та забезпечення | X | 9 577 | X | X |
| Усього зобов'язань та забезпечень | X | 9 748 | X | X |
| Опис | д/н | | | |

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

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи** | ПУБЛIЧНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НАЦIОНАЛЬНИЙ ДЕПОЗИТАРIЙ УКРАЇНИ" |
| **Організаційно-правова форма** | Акціонерне товариство |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 30370711 |
| **Місцезнаходження** | 04107, Україна, м.Київ, вул.Тропiнiнна 7-Г |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | д/н |
| **Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | НКЦПФР |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** |  |
| **Міжміський код та телефон** | (044)363-04-00 |
| **Факс** | (044)363-04-00 |
| **Вид діяльності** | Професiйна дiяльнiсть на фондовому ринку - депозитарна дiяльнiсть, Депозитарна дiяльнiсть депозитарiю цiнних паперiв. |
| **Опис** | ПАТ "НДУ" надає послуги з депозитарного обслуговування випускiв цiнних паперiв. ПАТ "НДУ" набув статусу Центрального депозитарiю цiнних паперiв. Вiдповiдно до вимог Закону України "Про депозитарну систему України" провадження депозитарної дiяльностi Центрального депозитарiю не вимагає надання лiцензiї НКЦПФР.  Загальний порядок надання Центральним депозитарiєм послуг, пов'язаних iз провадженням депозитарної дiяльностi, визначається Правилами Центрального депозитарiю цiнних паперiв, зареєстрованими рiшенням Нацiональної комiсiї з цiнних паперiв та фондового ринку. |

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи** | АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СКАЙ БАНК" |
| **Організаційно-правова форма** | Акціонерне товариство |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 09620081 |
| **Місцезнаходження** | 01054, Україна, м.Київ, вул. Гончара Олеся, б.76/2 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | 2307 |
| **Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | НКЦПФР |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 10.10.2013 |
| **Міжміський код та телефон** | 0577063101 |
| **Факс** | 0577063101 |
| **Вид діяльності** | Професiйна дiяльнiсть на фондовому ринку - депозитарна дiяльнiсть. Депозитарна дiяльнiсть депозитарної установи |
| **Опис** | Д/н |

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи** | ПРИВАТНЕ ПIДПРИЄМСТВО"АУДИТОРСЬКА ФIРМА "БГС АУДИТ" |
| **Організаційно-правова форма** | Приватне підприємство |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 31235849 |
| **Місцезнаходження** | 61024, Україна, Харківська обл., м.Харкiв, вул. Гуданова, 9/11 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | 4659 |
| **Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | АПУ |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 28.01.2016 |
| **Міжміський код та телефон** | (057)7 140 190 |
| **Факс** | (057)7 140 190 |
| **Вид діяльності** | Аудиторська дiяльнiсть |
| **Опис** | Д/н |

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи** | ДЕРЖАВНА УСТАНОВА "АГЕНТСТВО З РОЗВИТКУ IНФРАСТРУКТУРИ ФОНДОВОГО РИНКУ УКРАЇНИ" |
| **Організаційно-правова форма** | Державна організація (установа, заклад) |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 21676262 |
| **Місцезнаходження** | 03150, Україна, м.Київ, вулиця Антоновича,будинок 51, офiс 1206 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | DR/00001/APA |
| **Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | НКЦПФР |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 18.02.2019 |
| **Міжміський код та телефон** | (044) 287-56-70 |
| **Факс** | (044) 498-38-15 |
| **Вид діяльності** | Оприлюдненняя регульованої iнформацiї вiд iменi учасникiв фондового ринку |
| **Опис** | Оприлюднення регульованої iнформацiї у Загальнодоступнiй iнформацiйнiй базi даних Нацiональної комiсiї з цiнних паперiв та фондового ринку . Свiдоцтво безстроково.  Свiдоцтво DR/00002/ARM на Подання електронної звiтнотi та/або адмiнiстративних даних до НКЦПФР. Видано НКЦПФР. Свiдоцтво безстроково. |

|  |
| --- |
| КОДИ |
| **Дата** | 01.01.2020 |
| **Підприємство** | ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАВОД ТОНКОГО ОРГАНIЧНОГО СИНТЕЗУ "БАРВА" | **за ЄДРПОУ** | 32257423 |
| **Територія** | Івано-Франківська область, с.Ямниця | **за КОАТУУ** | 2625888601 |
| **Організаційно-правова форма господарювання** | Акціонерне товариство | **за КОПФГ** | 230 |
| **Вид економічної діяльності** | Виробництво пластмас у первинних формах | **за КВЕД** | 20.16 |

**Середня кількість працівників:** 165

**Адреса, телефон:** 77422 с.Ямниця, вул.Галицька, буд.58, (0342)50-68-75

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

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

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

**Баланс**

**(Звіт про фінансовий стан)**

на 31.12.2019 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 | 40 552 | | 35 860 | |
| первісна вартість | 1011 | 132 840 | | 126 295 | |
| знос | 1012 | ( 92 288 ) | | ( 90 435 ) | |
| 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 | 40 552 | | 35 860 | |
| II. Оборотні активи |  |  | |  | |
| Запаси | 1100 | 18 220 | | 10 569 | |
| Виробничі запаси | 1101 | 8 202 | | 4 484 | |
| Незавершене виробництво | 1102 | 5 259 | | 2 796 | |
| Готова продукція | 1103 | 4 297 | | 2 916 | |
| Товари | 1104 | 462 | | 372 | |
| Поточні біологічні активи | 1110 | 0 | | 0 | |
| Депозити перестрахування | 1115 | 0 | | 0 | |
| Векселі одержані | 1120 | 0 | | 0 | |
| Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги | 1125 | 29 603 | | 38 848 | |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками: |  |  | |  | |
| за виданими авансами | 1130 | 2 017 | | 1 412 | |
| з бюджетом | 1135 | 3 841 | | 15 | |
| у тому числі з податку на прибуток | 1136 | 0 | | 10 | |
| з нарахованих доходів | 1140 | 0 | | 0 | |
| із внутрішніх розрахунків | 1145 | 0 | | 0 | |
| Інша поточна дебіторська заборгованість | 1155 | 4 052 | | 16 | |
| Поточні фінансові інвестиції | 1160 | 681 | | 475 | |
| Гроші та їх еквіваленти | 1165 | 12 305 | | 25 154 | |
| Готівка | 1166 | 12 | | 1 | |
| Рахунки в банках | 1167 | 12 293 | | 25 153 | |
| Витрати майбутніх періодів | 1170 | 377 | | 377 | |
| 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 | 125 | | 279 | |
| Усього за розділом II | 1195 | 71 221 | | 77 145 | |
| III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття | 1200 | 2 126 | | 0 | |
| Баланс | 1300 | 113 899 | | 113 005 | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Пасив | Код рядка | На початок звітного періоду | На кінець звітного періоду |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. Власний капітал |  |  |  |
| Зареєстрований (пайовий) капітал | 1400 | 106 000 | 106 000 |
| Внески до незареєстрованого статутного капіталу | 1401 | 0 | 0 |
| Капітал у дооцінках | 1405 | 0 | 0 |
| Додатковий капітал | 1410 | 0 | 0 |
| Емісійний дохід | 1411 | 0 | 0 |
| Накопичені курсові різниці | 1412 | 0 | 0 |
| Резервний капітал | 1415 | 0 | 0 |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | 1420 | 79 | -2 743 |
| Неоплачений капітал | 1425 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Вилучений капітал | 1430 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Інші резерви | 1435 | 0 | 0 |
| Усього за розділом I | 1495 | 106 079 | 103 257 |
| 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 | 4 933 | 9 084 |
| розрахунками з бюджетом | 1620 | 429 | 171 |
| у тому числі з податку на прибуток | 1621 | 144 | 0 |
| розрахунками зі страхування | 1625 | 157 | 0 |
| розрахунками з оплати праці | 1630 | 634 | 1 |
| одержаними авансами | 1635 | 412 | 473 |
| розрахунками з учасниками | 1640 | 0 | 0 |
| із внутрішніх розрахунків | 1645 | 0 | 0 |
| страховою діяльністю | 1650 | 0 | 0 |
| Поточні забезпечення | 1660 | 1 | 0 |
| Доходи майбутніх періодів | 1665 | 0 | 0 |
| Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків | 1670 | 0 | 0 |
| Інші поточні зобов’язання | 1690 | 1 254 | 19 |
| Усього за розділом IІІ | 1695 | 7 820 | 9 748 |
| 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 | 113 899 | 113 005 |

Примітки: д/н

Керівник Кащишин Р.В.

Головний бухгалтер Галюк Л.I.

|  |
| --- |
| КОДИ |
| **Дата** | 01.01.2020 |
| **Підприємство** | ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАВОД ТОНКОГО ОРГАНIЧНОГО СИНТЕЗУ "БАРВА" | **за ЄДРПОУ** | 32257423 |

**Звіт про фінансові результати**

**(Звіт про сукупний дохід)**

за 2019 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 | 143 666 | | 130 320 | |
| 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 | ( 124 502 ) | | ( 116 490 ) | |
| Чисті понесені збитки за страховими виплатами | 2070 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| **Валовий:**  прибуток | 2090 | 19 164 | | 13 830 | |
| збиток | 2095 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов’язань | 2105 | 0 | | 0 | |
| Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів | 2110 | 0 | | 0 | |
| Зміна інших страхових резервів, валова сума | 2111 | 0 | | 0 | |
| Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах | 2112 | 0 | | 0 | |
| Інші операційні доходи | 2120 | 16 059 | | 12 296 | |
| 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 | ( 7 104 ) | | ( 6 881 ) | |
| Витрати на збут | 2150 | ( 7 667 ) | | ( 7 611 ) | |
| Інші операційні витрати | 2180 | ( 17 759 ) | | ( 9 620 ) | |
| 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 | 2 693 | | 2 014 | |
| збиток | 2195 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Дохід від участі в капіталі | 2200 | 0 | | 0 | |
| Інші фінансові доходи | 2220 | 334 | | 927 | |
| Інші доходи | 2240 | 0 | | 0 | |
| Дохід від благодійної допомоги | 2241 | 0 | | 0 | |
| Фінансові витрати | 2250 | ( 176 ) | | ( 122 ) | |
| Втрати від участі в капіталі | 2255 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Інші витрати | 2270 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті | 2275 | 0 | | 0 | |
| **Фінансовий результат до оподаткування:**  прибуток | 2290 | 2 851 | | 2 819 | |
| збиток | 2295 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Витрати (дохід) з податку на прибуток | 2300 | -585 | | -547 | |
| Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування | 2305 | 0 | | 0 | |
| **Чистий фінансовий результат:**  прибуток | 2350 | 2 266 | | 2 272 | |
| збиток | 2355 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |

II. Сукупний дохід

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Стаття | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Дооцінка (уцінка) необоротних активів | 2400 | 0 | 0 |
| Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів | 2405 | 0 | 0 |
| Накопичені курсові різниці | 2410 | 0 | 0 |
| Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств | 2415 | 0 | 0 |
| Інший сукупний дохід | 2445 | 0 | 0 |
| Інший сукупний дохід до оподаткування | 2450 | 0 | 0 |
| Податок на прибуток, пов’язаний з іншим сукупним доходом | 2455 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Інший сукупний дохід після оподаткування | 2460 | 0 | 0 |
| Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460) | 2465 | 2 266 | 2 272 |

III. Елементи операційних витрат

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Назва статті | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Матеріальні затрати | 2500 | 109 172 | 100 964 |
| Витрати на оплату праці | 2505 | 17 092 | 14 917 |
| Відрахування на соціальні заходи | 2510 | 3 384 | 3 070 |
| Амортизація | 2515 | 5 007 | 7 182 |
| Інші операційні витрати | 2520 | 16 145 | 12 477 |
| Разом | 2550 | 150 800 | 138 610 |

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 | 0 | 0 |
| Скоригована середньорічна кількість простих акцій | 2605 | 0 | 0 |
| Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію | 2610 | 0,000000 | 0,000000 |
| Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію | 2615 | 0,000000 | 0,000000 |
| Дивіденди на одну просту акцію | 2650 | 0,00 | 0,00 |

Примітки: д/н

Керівник Кащишин Р.В.

Головний бухгалтер Галюк Л.I.

|  |
| --- |
| КОДИ |
| **Дата** | 01.01.2020 |
| **Підприємство** | ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАВОД ТОНКОГО ОРГАНIЧНОГО СИНТЕЗУ "БАРВА" | **за ЄДРПОУ** | 32257423 |

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

За 2019 рік

Форма №3

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Код за ДКУД | | 1801004 |
| Стаття | Код рядка | За звітний період | | За аналогічний період попереднього року | |
| 1 | 2 | 3 | | 4 | |
| **I. Рух коштів у результаті операційної діяльності**  Надходження від: |  |  | |  | |
| Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 3000 | 115 964 | | 134 984 | |
| Повернення податків і зборів | 3005 | 3 788 | | 0 | |
| у тому числі податку на додану вартість | 3006 | 3 788 | | 0 | |
| Цільового фінансування | 3010 | 0 | | 0 | |
| Надходження від отримання субсидій, дотацій | 3011 | 0 | | 0 | |
| Надходження авансів від покупців і замовників | 3015 | 44 070 | | 41 632 | |
| Надходження від повернення авансів | 3020 | 765 | | 120 | |
| 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 | 2 537 | | 2 315 | |
| 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 | 359 | | 401 | |
| Витрачання на оплату: |  |  | |  | |
| Товарів (робіт, послуг) | 3100 | ( 54 905 ) | | ( 58 477 ) | |
| Праці | 3105 | ( 14 050 ) | | ( 12 335 ) | |
| Відрахувань на соціальні заходи | 3110 | ( 3 847 ) | | ( 3 371 ) | |
| Зобов'язань з податків і зборів | 3115 | ( 6 263 ) | | ( 5 935 ) | |
| Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток | 3116 | ( 739 ) | | ( 862 ) | |
| Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість | 3117 | ( 43 ) | | ( 0 ) | |
| Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів | 3118 | ( 5 481 ) | | ( 5 073 ) | |
| Витрачання на оплату авансів | 3135 | ( 65 075 ) | | ( 73 583 ) | |
| Витрачання на оплату повернення авансів | 3140 | ( 4 669 ) | | ( 12 782 ) | |
| 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 | ( 544 ) | | ( 604 ) | |
| **Чистий рух коштів від операційної діяльності** | 3195 | 18 130 | | 12 365 | |
| **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 | 334 | | 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 | 334 | | 0 | |
| **III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності**  Надходження від: |  |  | |  | |
| Власного капіталу | 3300 | 0 | | 0 | |
| Отримання позик | 3305 | 9 122 | | 0 | |
| Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві | 3310 | 0 | | 0 | |
| Інші надходження | 3340 | 0 | | 927 | |
| Витрачання на: |  |  | |  | |
| Викуп власних акцій | 3345 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Погашення позик | 3350 | ( 9 122 ) | | ( 3 972 ) | |
| Сплату дивідендів | 3355 | ( 4 757 ) | | ( 5 947 ) | |
| Витрачання на сплату відсотків | 3360 | ( 176 ) | | ( 105 ) | |
| 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 ) | | ( 17 ) | |
| **Чистий рух коштів від фінансової діяльності** | 3395 | -4 933 | | -9 114 | |
| **Чистий рух коштів за звітний період** | 3400 | 13 531 | | 3 251 | |
| Залишок коштів на початок року | 3405 | 12 305 | | 9 287 | |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів | 3410 | -682 | | -233 | |
| Залишок коштів на кінець року | 3415 | 25 154 | | 12 305 | |

Примітки: д/н

Керівник Кащишин Р.В.

Головний бухгалтер Галюк Л.I.

|  |
| --- |
| КОДИ |
| **Дата** | 28.01.2020 |
| **Підприємство** | ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАВОД ТОНКОГО ОРГАНIЧНОГО СИНТЕЗУ "БАРВА" | **за ЄДРПОУ** | 32257423 |

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

За 2019 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 Кащишин Р.В.

Головний бухгалтер Галюк Л.I.

|  |
| --- |
| КОДИ |
| **Дата** | 01.01.2020 |
| **Підприємство** | ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАВОД ТОНКОГО ОРГАНIЧНОГО СИНТЕЗУ "БАРВА" | **за ЄДРПОУ** | 32257423 |

**Звіт про власний капітал**

За 2019 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 | 106 000 | 0 | 0 | 0 | 79 | 0 | | 0 | | 106 079 |
| **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 | 106 000 | 0 | 0 | 0 | 79 | 0 | | 0 | | 106 079 |
| **Чистий прибуток (збиток) за звітний період** | 4100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 266 | 0 | | 0 | | 2 266 |
| **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 | -5 088 | 0 | | 0 | | -5 088 |
| 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 | -2 822 | 0 | | 0 | | -2 822 |
| **Залишок на кінець року** | 4300 | 106 000 | 0 | 0 | 0 | -2 743 | 0 | | 0 | | 103 257 |

Примітки: д/н

Керівник Кащишин Р.В.

Головний бухгалтер Галюк Л.I.

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

д/н

**XVI. Твердження щодо річної інформації**

Наскiльки це нам вiдомо, рiчна фiнансова звiтнiсть, 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 .

Звiт керiвництва включає достовiрне та об'єктивне подання iнформацiї про розвиток i здiйснення господарської дiяльностi та стан емiтента разом з описом основних ризикiв та невизначеностей, з якими вони стикаються у своїй господарськiй дiяльностi.

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Дата виникнення події** | **Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних НКЦПФР або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку** | **Вид інформації** |
| 1 | 2 | 3 |
| 16.05.2019 |  | Відомості про прийняття рішення про виплату дивідендів |
| 30.04.2019 |  | Відомості про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів |