Додаток 38

до Положення про розкриття інформації емітентами

цінних паперів (пункт1 глави 4 розділу III)

**Титульний аркуш**

**26.04.2021**

**(**дата реєстрації емітентом   
 електронного документа)

№ **1**

вихідний реєстраційний  
 номер електронного документа)

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Голова правлiння |  |  |  | Ковальчук Юрiй Леонiдович |
| (посада) |  | (підпис) |  | (прізвище та ініціали керівника або уповноваженої особи емітента) |
|  | | | |  |
|  |
| **Річна інформація емітента цінних паперів за 2020 рік** | | | | |

|  |  |
| --- | --- |
| **I. Загальні відомості** | |
| **1. Повне найменування емітента.** | ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "БЕРДЯНСЬКИЙ РАЙАГРОПРОМПОСТАЧ" |
| **2. Організаційно-правова форма .** | Акцiонерне товариство |
| **3. Ідентифікаційний код юридичної особи.** | 00904167 |
| **4. Місцезнаходження .** | 71100 Запорiзька область д/н м. Бердянськ МЕЛIТОПОЛЬСЬКЕ ШОСЕ, буд. 84/1 |
| **5. Міжміський код, телефон та факс.** | (06153) 60-545 (06153) 60-545 |
| **6. Адреса електронної пошти.** | hrebtova.t@berdyansk.biz |
| **7. Дата та рішення наглядової ради емітента, яким затверджено річну інформацію, або дата та рішення загальних зборів акціонерів, яким затверджено річну інформацію емітента (за наявності)** | Рішення наглядової ради емітента  Протокол засiдання наглядової ради №6-2021 від 21.04.2021 |
| **8. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку (у разі здійснення оприлюднення).** |  |
| **9. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює подання звітності та/або адміністративних даних до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (у разі, якщо емітент не подає Інформацію до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку безпосередньо).** | Державна установа "Агентство з розвитку iнфраструктури фондового ринку України"  21676262  Україна  DR/00002/ARM |
| **II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації** | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Річну інформацію розміщено на власному веб-сайті учасника фондового ринку** | http://www.rayagroprom.pat.ua/,http://rayagroprom.pat.ua/emitents/reports/year/2020 |  | 26.04.2021 |
| (URL-адреса сторінки) |  | (дата) |

**Зміст**

|  |  |
| --- | --- |
| Відмітьте (X), якщо відповідна інформація міститься у річній інформації | |
| 1. Основні відомості про емітента. | **X** |
| 2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності. |  |
| 3. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах. | **X** |
| 4. Інформація щодо корпоративного секретаря. |  |
| 5. Інформація про рейтингове агентство. |  |
| 6. Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента. |  |
| 7. Судові справи емітента. |  |
| 8. Штрафні санкції щодо емітента. |  |
| 9. Опис бізнесу. | **X** |
| 10. Інформація про органи управління емітента, його посадових осіб, засновників та/або учасників емітента та відсоток їх акцій (часток, паїв): | **X** |
| 1) інформація про органи управління; | **X** |
| 2) інформація про посадових осіб емітента; | **X** |
| інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента; | **X** |
| інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента; | **X** |
| інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення; |  |
| 3) інформація про засновників та/або учасників емітента, відсоток акцій (часток, паїв). |  |
| 11. Звіт керівництва (звіт про управління): | **X** |
| 1) вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента; | **X** |
| 2) інформація про розвиток емітента; | **X** |
| 3) інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом, якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента: | **X** |
| завдання та політика емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування; | **X** |
| інформація про схильність емітента до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків; | **X** |
| 4) звіт про корпоративне управління: | **X** |
| власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент; | **X** |
| кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати | **X** |
| інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги; | **X** |
| інформація про проведені загальні збори акціонерів (учасників); | **X** |
| інформація про наглядову раду; | **X** |
| інформація про виконавчий орган; | **X** |
| опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента; | **X** |
| перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента; | **X** |
| інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента; | **X** |
| порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента; | **X** |
| повноваження посадових осіб емітента. | **X** |
| 12. Інформація про власників пакетів 5 і більше відсотків акцій із зазначенням відсотка, кількості, типу та/або класу належних їм акцій. | **X** |
| 13. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій. |  |
| 14. Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій. |  |
| 15. Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій. |  |
| 16. Інформація про структуру капіталу, в тому числі із зазначенням типів та класів акцій, а також прав та обов'язків акціонерів (учасників). | **X** |
| 17. Інформація про цінні папери емітента (вид, форма випуску, тип, кількість), наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру: | **X** |
| 1) інформація про випуски акцій емітента; | **X** |
| 2) інформація про облігації емітента; |  |
| 3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом; |  |
| 4) інформація про похідні цінні папери емітента; |  |
| 5) інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів; |  |
| 6) інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду. |  |
| 18. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва). |  |
| 19. Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента. |  |
| 20. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу такого емітента. | **X** |
| 21. Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів. |  |
| 22. Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі. | **X** |
| 23. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами. |  |
| 24. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента: | **X** |
| 1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю); | **X** |
| 2) інформація щодо вартості чистих активів емітента; | **X** |
| 3) інформація про зобов'язання емітента; | **X** |
| 4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції; |  |
| 5) інформація про собівартість реалізованої продукції; |  |
| 6) інформація про осіб, послугами яких користується емітент. | **X** |
| 25. Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів. |  |
| 26. Інформація про вчинення значних правочинів. |  |
| 27. Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість. |  |
| 28. Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість. |  |
| 29. Річна фінансова звітність. | **X** |
| 30. Відомості про аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою). | **X** |
| 31. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо). |  |
| 32. Твердження щодо річної інформації. | **X** |
| 33. Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента. |  |
| 34. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом. |  |
| 35. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом звітного періоду. | **X** |
| 36. Інформація про випуски іпотечних облігацій. |  |
| 37. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття: |  |
| 1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям; |  |
| 2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду; |  |
| 3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття; |  |
| 4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду; |  |
| 5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року. |  |
| 38. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття. |  |
| 39. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів. |  |
| 40. Інформація щодо реєстру іпотечних активів. |  |
| 41. Основні відомості про ФОН. |  |
| 42. Інформація про випуски сертифікатів ФОН. |  |
| 43. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН. |  |
| 44. Розрахунок вартості чистих активів ФОН. |  |
| 45. Правила ФОН. |  |
| 46. Примітки. | **X** |

**Примітки :** Iнформацiю про одержанi лiцензiї на окремi види дiяльностi, iнформацiю щодо посади корпоративного секретаря (для акцiонерних товариств), iнформацiю про будь-якi винагороди або компенсацiї, якi мають бути виплаченi посадовим особам емiтента в разi їх звiльнення, iнформацiю про змiну осiб, яким належить право голосу за акцiями, сумарна кiлькiсть прав за якими стає бiльшою, меншою або рiвною пороговому значенню пакета акцiй, iнформацiю про змiну осiб, якi є власниками фiнансових iнструментiв, пов'язаних з голосуючими акцiями акцiонерного товариства, сумарна кiлькiсть прав за якими стає бiльшою, меншою або рiвною пороговому значенню пакета акцiй, iнформацiю про забезпечення випуску боргових цiнних паперiв, звiт про стан об'єкта нерухомостi (у разi емiсiї цiльових облiгацiй пiдприємств, виконання зобов'язань за якими здiйснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будiвництва), iнформацiю про вчинення значних правочинiв або правочинiв, щодо вчинення яких є заiнтересованiсть, або про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинiв, вiдомостi про осiб, заiнтересованих у вчиненнi товариством правочинiв iз заiнтересованiстю, та обставини, iснування яких створює заiнтересованiсть, рiчну фiнансову звiтнiсть поручителя (страховика/гаранта), що здiйснює забезпечення випуску боргових цiнних паперiв (за кожним суб'єктом забезпечення окремо) не наводиться вiдповiдно до пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв\_ №2826 вiд 03.12.2013.

Товариство послугами рейтингових агентств не користовувалося, визначення або поновлення рейтингової оцiнки емiтента або цiнних паперiв не здiйснювалося, рiвень кредитного рейтингу емiтента не визначався.

Фiлiали або iнших вiдокремлених структурних пiдроздiлiв у емiтента вiдсутнi.

Данi щодо iнформацiї про засновникiв та/або учасникiв емiтента та вiдсоток акцiй (часток, паїв) що є акцiонерами Товариства станом на 31.12.2020 року у Товариства вiдсутнi.

Будь-якi судовi справи за якими:

- розглядаються позовнi вимоги у розмiрi на суму 1 та бiльше вiдсоткiв активiв емiтента або дочiрнього пiдприємства станом на початок звiтного року, стороною в яких виступає емiтент, його дочiрнi пiдприємства, посадовi особи;

- судовi справи, провадження за якими вiдкрито у звiтному роцi на суму 1 або бiльше вiдсоткiв активiв емiтента або дочiрнього пiдприємства станом на початок року, стороною в яких виступає емiтент, його дочiрнi пiдприємства;

- судовi справи, рiшення за якими набрало чинностi у звiтному роцi у емiтента вiдсутнi.

Штрафнi санкцiї, накладенi органами державної влади у звiтному перiодi на Товариство не накладалися.

Змiн в iнформацiї про змiну акцiонерiв, яким належать голосуючi акцiї, розмiр пакета яких стає бiльшим, меншим або рiвним пороговому значенню пакета акцiй протягом звiтнього перiоду не вiдбувалось.

Облiгацiї (будь-яких видiв), iпотечнi цiннi папери, похiднi цiннi папери, сертифiкати ФОН та будь-якi iншi цiннi папери, крiм акцiй, Товариством не розмiщувалися. Фактiв придбання Товариством власних акцiй за звiтний перiод не було.

Iнформацiя про наявнiсть у власностi працiвникiв емiтента цiнних паперiв (крiм акцiй) такого емiтента не наводиться у зв'язку з тим, що iншi цiннi папери, крiм акцiй, Товариством не розмiщувалися.

Будь-якi обмеження щодо обiгу цiнних паперiв емiтента, в тому числi необхiднiсть отримання вiд емiтента або iнших власникiв цiнних паперiв згоди на вiдчуження таких цiнних паперiв вiдсутнi.

За результатами звiтнього та попереднього року рiшення про виплату дивiдендiв не приймалося, виплата дивiдендiв не здiйснювалася.

Iнформацiя про собiвартiсть реалiзованої продукцiї, та iнформацiя про обсяги виробництва та реалiзацiї основних видiв продукцiї не заповнювались тому, що вид дiяльностi емiтента не класифiкується як переробна, добувна, або виробництво та розподiлення електроенергiї, газу та води за класифiкатором видiв економiчної дiяльностi.

Емiтент складає фiнансову звiтнiсть вiдповiдно до П(С)БО.

Iнформацiя про акцiонернi або корпоративнi договори, укладенi акцiонерами (учасниками) у емiтента вiдсутня.

Будь-якi договори та/або правочини, умовою чинностi яких є незмiннiсть осiб, якi здiйснюють контроль над емiтентом не укладалися, тому вiдповiдна iнформацiя не наводиться.

У роздiлi "Вiдомостi про аудиторський звiт" не наводиться iнформацiя про пояснювальний параграф, оскiльки така iнформацiя у аудитоському звiтi вiдсутня.

**III. Основні відомості про емітента**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 1. Повне найменування | | | **ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "БЕРДЯНСЬКИЙ РАЙАГРОПРОМПОСТАЧ"** |
| 2. Скорочене найменування (за наявності). | | | **ПРАТ"БЕРДЯНСЬКИЙ РАЙАГРОПРОМПОСТАЧ"** |
| 3. Дата проведення державної реєстрації | | | **16.07.1996** |
| 4. Територія (область) | | | **Запорiзька область** |
| 5. Статутний капітал (грн.) | | | **51330.00** |
| 6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі | | | **0.000** |
| 7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії | | | **0.000** |
| 8. Середня кількість працівників (осіб) | | | **197** |
| 9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД | | | |
| **68.20** | **НАДАННЯ В ОРЕНДУ Й ЕКСПЛУАТАЦІЮ ВЛАСНОГО ЧИ ОРЕНДОВАНОГО НЕРУХОМОГО МАЙНА** | | |
| **46.90** | **НЕСПЕЦІАЛІЗОВАНА ОПТОВА ТОРГІВЛЯ** | | |
| **55.20** | **ДІЯЛЬНІСТЬ ЗАСОБІВ РОЗМІЩУВАННЯ НА ПЕРІОД ВІДПУСТКИ ТА ІНШОГО ТИМЧАСОВОГО ПРОЖИВАННЯ** | | |
|  | |  | |

|  |  |
| --- | --- |
| 10. Банки, що обслуговують емітента | |
| 1) Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті | **АТ "Райффазен Банк Аваль"** |
| 2) МФО банку | **380805** |
| 3) IBAN | **UA553808050000000026003505209** |
| 4) Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті | **АТ "Райффазен Банк Аваль"** |
| 5) МФО банку | **380805** |
| 6) IBAN | **UA493808050000000026007533824** |

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

|  |  |
| --- | --- |
| **1) найменування** | ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВIДПОВIДАЛЬНIСТЮ "ТРАНСКОМ" |
| **2) організаційно-правова форма** | Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю |
| **3) ідентифікаційний код юридичної особи** | 30802064 |
| **4) місцезнаходження** | 71100, Запорiзька обл., м. Бердянськ, ВУЛ. БУДIВЕЛЬНА, буд. 1 А |
| **5) опис** | Володiє часткою в розмiрi 12,54% статутного капiталу |

|  |  |
| --- | --- |
| **1) найменування** | ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВIДПОВIДАЛЬНIСТЮ "ВИРОБНИЧЕ ОБ'ЄДНАННЯ "БЕРДЯНСЬКI ЖНИВАРКИ" |
| **2) організаційно-правова форма** | Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю |
| **3) ідентифікаційний код юридичної особи** | 37869827 |
| **4) місцезнаходження** | 71100, Запорiзька обл., м. Бердянськ, пр. ПРОЛЕТАРСЬКИЙ, буд. 2 Т |
| **5) опис** | Володiє часткою в розмiрi 75,5% статутного капiталу |

**18. Опис бізнесу**

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

Змiн в органiзацiйнiй стуктурi Товариства в звiтному перiодi не вiдбувалось.

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

Середньооблікова чисельність працівників облікового складу - 208 осіб. Середня численність позаштатних працівників - 0 осіб. Середня численність осіб, які працюють за сумісництвом - 20 осіб. Чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) - 23 особи. Фонд оплати праці за 2020 рік склав 12650,4 тис.грн. У 2020 році фонд оплати праці збільшився відносно попереднього звітного періоду на 856,0 тис.грн. Кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації її працівників операційним потребам емітента: навчання та тренiнги з персоналом проводяться менеджментом пiдприємства. Набiр нових кадрiв на пiдприємствi здiйснюється самостiйно.

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

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

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

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

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

Будь-яких пропозицiй щодо реорганiзацiї Товариства з боку третiх осiб протягом звiтного перiоду не надходило.

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

Метод нарахування амортизації: прямолінійний. Метод оцінки вартості запасів: метод середньозваженої собiвартостi. Метод облiку та оцiнки вартостi фiнансових iнвестицiй: за справедливою вартістю.

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

Основні види продукції(послуг), за рахунок продажу яких емітент отримав 10 або більше відсотків доходу за звітний рік: надання в оренду власного майна. Обсяги виробництва (у натуральному та грошовому виразі), загальна суму експорту, частка експорту в загальному обсязі продажів, джерела сировини, доступність сировини, динаміка цін на сировину, рівень впровадення нових технологій, нових товарів, кількість постачальників за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10 % у загальному об'ємі постачання, країни, у яких емітентом отримано 10 або більше відсотків від загальної суми доходів за звітний рік не наводяться, оскільки Товариство не займається виробництвом, а надає послуги оренди власного майна. Середньореалізаційні ціни 50 грн.кв.м. в місяць. Сума виручки - 22656 тис. грн. Перспективність виробництва окремих товарів, робіт, послуг: Надання в оренду майна не передбачає визначення перспектив у зв'язку з тим, що коло осіб-орендарів кілька років поспіль постійна. Залежність від сезонних змін: Є сезонні коливання у зв'язку з наданням в оренду майна санаторно-туристичного напрямку. Основні ринки збуту: м. Бердянськ. Основні клієнти: ТОВ "НВП Агрінол", ПП "Курорти Приазов'я", ТОВ "Санаторій Арктика", ТОВ "Бердянський завод залізобетонних виробів", ТОВ "Бердянськбудтрест" та ін. Основні ризики діяльності емітента: неплатоспроможність клієнтів. Заходи щодо зменшення ризиків: База перевірених контрагентів, з якими підприємство співпрацює на протязі багатьох років. Заходи розширення виробництва та ринків збуту: Товариство постійно в пошуку нових клієнтів. Канали збуту та методи продажу: Товариство працює безпосередньо з замовниками. Особливості стану розвитку галузі виробництва, в якій здійснює діяльність емітент: Товарисьво не займається виробництвом. Положення емітента на ринку: Стабільне. Інформація про конкуренцію в галузі: Висока.Особливості продукції(послуг) емітента: Товариство надає високоякісні послуги з оренди власного майна. Перспективні плани розвитку емітента: налагодження договірних відносин з новими клієнтами, підвищення прибутку порівняно з минулим роком.

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

Придбано основних активiв за останнi 5 рокiв на суму 47174,8 тис.грн. Відчуджено основних активiв за останнi 5 рокiв на суму 15867,2 тис.грн. Планiв щодо значних iнвестицiй або придбань, повязаних з господарською дiяльнiстю, Товариство не має.

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

Основні засоби знаходяться за місцезнаходженням Товариства: 71100, Запорізька область,м. Бердянськ, Мелітопольське шосе, буд. 84/1. Підприємство здає в оренду будинки та споруди, машини та обладнання, інструменти, прилади, інвентар та ін. Орендованих основних засобів не має. Протягом звітного періоду значних правочинів щодо об`єктів оренди не було. Виробничі потужності (обладнання, устаткування) є власністю Товариства, використовуються за призначенням, утримуються за власний рахунок. Ступінь використання обладнання 100%. Спосіб утримання активів: утримання активiв відбувається за рахунок власних коштів Товариства. Екологічні питання, що можуть позначитися на використанні активів підприємства, відсутні. На діяльність підприємства не поширюється екологічне законодавство. Планів капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів, Товариство немає.

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

До iстотних проблем, якi впливають на дiяльнiсть емiтента, належить: - спад кон`юнктури в економiцi в цiлому; значний рiвень iнфляцiї; нестабiльнiсть фiнансового та валютного ринкiв; високi вiдсотковi ставки для отримання кредитних ресурсiв, висока конкуренція в галузі, частi змiни та неврегульованiсть базового законодавства України; пiдвищення цiн на енергоносiї; вiдсутнiсть достатнiх коштiв у споживачiв. Ступiнь залежностi вiд законодавчих або економiчних обмежень - висока.

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

Товариство у своїй дiяльностi робить акцент на використаннi власних обiгових коштiв. Робочого капiталу достатньо. Оцiнка покращення шляхiв лiквiдностi фахiвцями емiтента не проводилась.

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

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

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

Стратегія подальшої діяльності щонайменше на рік не передбачає розширення виробництва або реконструкції. Для поліпшення фінансового стану планується здійснити заходи по розширенню ринків збуту, збiльшенню потужностi пiдприємства, запровадження нових видів продукцiї. Iстотними факторами, якi можуть вплинути на дiяльнiсть емiтента в майбутньому, є 1.Різкий ріст курсу валют, девальвація гривні. 2.Високий темп інфляції. 3.Економічна криза. 4.Ріст цін на сировину. 5.Зниження купівельної спроможності споживачів. 6.Коливання споживчих настроїв. 7.Розвиток торгівлі з країнами ЄС. 9.Реформи уряду, направлені на розвиток підприємницької діяльності.

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

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

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

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

**IV. Інформація про органи управління**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Орган управління** | **Структура** | **Персональний склад** |
| Загальні збори акціонерів | Акціонери Товариства, які мають голосуючі акції, мають право голосу та зареєструвалися для участі у зальних зборах акціонерів. | Загальні збори акціонерів, що відбулися 25.04.2020 року.  Відповідно до переліку реєстраційної комісії, для участі у зальних зборах акціонерів зареструвалися наступні акціонери:  Добича Олена Сергіївна,Пономарьов Руслан Станіславович,Пономарьов Юрій Валерійович,Добича Ігор Іванович.  Що мають голосуючі акції та голосували на загальних зборах. |
| Наглядова рада | Голова Наглядової ради  2 Члени Наглядової ради | Голова Наглядової ради Пономарьов Руслан Станіславович  Член Наглядової ради Добича Олена Сергіївна  Член Наглядової ради Варбанська Свiтлана Iванiвна |
| Правіління | Голова правління  2 Члени правлiння | Голова правління Ковальчук Юрій Леонідович  Член правлiння Бабанін Олександр Олександрович  Член правлiння Бодасюк Олена Юрiївна |
| Ревiзор | Ревiзор | Гащак Тетяна Сергіївна |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№**  **з/п** | **Посада** | **Прізвище, ім'я, по батькові** | **Рік народження** | **Освіта** | **Стаж роботи (років)** | **Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав** | **Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** |
| 1 | Голова правління | Ковальчук Юрій Леонідович | 1963 | Вища | 39 | ТОВ "РУ НВП Агрінол"  32365441  віце-директор | 28.04.2018 5 років |
| Опис | Розмір виплаченої винагороди у 2020 році склав 70744,41 грн., винагороду в натуральній формі не отримував. Непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи 39 років. Посади, які особа обіймала протягом останніх 5 років: директор, віце директор, виконуючий обов'язки голови правління, член правління - заступник голови правління, Голова правління, журналіст. Обіймає посади віце-директора ТОВ "НВП АГРІНОЛ" (ідентифікаційний код юридичної особи 32365441), місцезнаходження якого 71100, Запорізька обл., м.Бердянськ, вул. Будівельна, буд. 3 А; та журналіста ТОВ "ІНФОРМАЦІЙНА ГРУПА "ПРО100" (ідентифікаційний код юридичної особи 32994164), місцезнаходження: 71100, Запорізька обл., м. Бердянськ, Мелітопольське шосе, буд. 20. | | | | | | |
| 2 | Головний бухгалтер | Панькова Світлана Ігорівна | 1976 | Вища | 19 | ТОВ "Бердянськелектросервіс"  37869869  головний бухгалтер | 25.04.2019 Безстроково |
| Опис | Розмір виплаченої винагороди у 2020 році склав 76473,61 грн., винагороду в натуральній формі не отримувала. Непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи 19 років. Посади, які особа обіймала протягом останніх 5 років: Радник податкової та митної справи III рангу, бухгалтер, головний бухгалтер, член правління. Обіймає посаду головного бухгалтера ТОВ НВП "Бердянськсільмаш" (ідентифікаційний код юридичної особи 39959090), місцезнаходження: 71100, Запорізька обл., м.Бердянськ, вул. ПЕРЕМОЖЦІВ, 5; бухгалтера ТОВ "Бердянськпромелектросервіс" (ідентифікаційний код юридичної особи 40789307), місцезнаходження: Україна, 71100, Запорізька обл., м. Бердянськ, вул. ЯРОСЛАВА МУДРОГО, буд. 2М | | | | | | |
| 3 | Член правлiння | Бодасюк Олена Юрiївна | 1972 | Вища | 31 | ПрАТ "Бердянський райагропромпостач"  00904167  юрисконсульт | 16.12.2020 3 роки |
| Опис | Розмір виплаченої винагороди у 2020 році склав 54316,08 грн., винагороду в натуральній формі не отримувала. Непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи 31 рік. Посади, які особа обіймала протягом останніх 5 років: Член Наглядової ради, юристконсульт, член правління. Обіймає посаду юрисконсульта ТОВ "НВП АГРІНОЛ" (ідентифікаційний код юридичної особи 32365441), місцезнаходження якого 71100, Запорізька обл., м.Бердянськ, вул. Будівельна, буд. 3 А | | | | | | |
| 4 | Член правлiння | Бабанін Олександр Олександрович | 1954 | Вища | 46 | Запоріжська обласна державна адміністрація  00022504  заступник Голови ЗОДА | 17.12.2019 5 років |
| Опис | Розмір виплаченої винагороди у 2020 році склав 52708,31 грн., винагороду в натуральній формі не отримував. Непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи 46 років. Посади, які особа обіймала протягом останніх 5 років: Заступник голови Запорiзької облдержадмiнiстрацiї, iнженер з охорони працi, член правління. Посади на будь-яких інших підприємствах не обіймає. | | | | | | |
| 5 | Голова Наглядової ради (акціонер) | Пономарьов Руслан Станіславович | 1977 | Вища | 20 | ВАТ "Бердянський райагропромпостач"  00904167  менеджер з постачання | 25.04.2020 3 роки |
| Опис | Непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи 20 років. Винагороду, в тому числі в натуральнiй формi, у 2020 роцi за виконання своїх обов`язкiв посадова особа не отримувала. Посади, які особа займала протягом останніх п'яти років: Менеджер з постачання, агент комерційний, Голова Наглядової ради, директор, заступник директора. Обіймає посади: агента комерційного на ПрАТ "Бердянські жниварки" (ідентифікаційний код юридичної особи 31071312), місцезнаходження: 71100, Запорізька обл., м. Бердянськ, пр. Східний, буд. 2А; заступника директора ТОВ "ЦДВ "Артек-Бердянськ", (ідентифікаційний код юридичної особи 42719577), місцезнаходження: 71100, Запорізька обл., м. Бердянськ, вул. Бахчисарайська, 6; директора ТОВ "ОЛЕНІВСЬКИЙ ГРАНІТ" (ідентифікаційний код юридичної особи 32994143), місцезнаходження: 71100, Запорізька обл., м. Бердянськ, Мелітопольське шосе, 86Д; директора ТОВ "АВЕСТА-БЕРДЯНСЬК" (ідентифікаційний код юридичної особи 32080176), місцезнаходження: 71100, Запорізька обл., м. Бердянськ, вул. МАЯКОВСЬКОГО, буд. 34. Голова Наглядової ради є акціонером Товариства. | | | | | | |
| 6 | Член Наглядової ради (акціонер) | Добича Олена Сергіївна | 1951 | Загальна середня | 47 | д/н  д/н  Пенсіонерка | 25.04.2020 3 роки |
| Опис | Винагороду, в тому числі в натуральнiй формi, у 2020 роцi за виконання своїх обов`язкiв посадова особа не отримувала. Непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи 47 років. Посади, які особа обіймала протягом останніх 5 років: член наглядової ради, директор. Обіймає посаду директора ТОВ "БЕРДЯНСЬКИЙ ДВІР" (ідентифікаційний код юридичної особи 33877457), місцезнаходження: 71100, Запорізька обл., м. Бердянськ, вул. БАХЧИСАРАЙСЬКА, буд. 8 А. Член Наглядової ради є акціонером Товариства. | | | | | | |
| 7 | Член Наглядової ради (представник акціонера) | Варбанська Свiтлана Iванiвна | 1966 | Середня спеціальна | 34 | ПрАТ "Бердянський райагропромпостач"  00904167  заступник головного бухгалтера | 25.04.2020 3 роки |
| Опис | Винагороду, в тому числі в натуральнiй формi, у 2020 роцi за виконання своїх обов`язкiв посадова особа не отримувала. Непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи 34 роки. Посади, які особа обіймала протягом останніх 5 років: бухгалтер, головний бухгалтер, заступник головного бухгалтера, член правлiння, член наглядової ради. Посади на будь-яких інших підприємствах не обіймає. Член Наглядової ради представляє інтереси акціонера Товариства. | | | | | | |
| 8 | Ревізор | Гащак Тетяна Сергіївна | 1970 | Вища | 17 | ТОВ "Канон"  23286944  бухгалтер | 25.04.2020 5 років |
| Опис | Винагороду, в тому числі в натуральнiй формi, у 2020 роцi за виконання своїх обов`язкiв посадова особа не отримувала. Непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи 17 років. Посади, які особа обіймала протягом останніх 5 років: бухгалтер, ревізор, секретар, начальник відділу кадрів, менеджер з персоналу. Посадова особа обіймає посаду секретаря ТОВ "ТД АГРІНОЛ" (ідентифікаційний код юридичної особи 32365436), місцезнаходження: 71101, Запорізька обл., м. Бердянськ, Мелітопольське шосе, 84/1; секретаря ПрАТ "Бердянський райагропромпостач" (ідентифікаційний код юридичної особи 00904167), місцезнаходження: 71100, Запорізька обл., м. Бердянськ, Мелітопольське шосе, буд. 84/1; менеджер з персоналу ТОВ "МДЦ МАСТ - ЛАБЕКСПЕРТ" (ідентифікаційний код юридичної особи 34028228), місцезнаходження: 71100, Запорізька обл., м. Бердянськ, вул. Мелітопольське шосе, буд. 20. | | | | | | |

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Посада** | **Прізвище, ім'я, по батькові** | **Кількість акцій (штук)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за видами акцій** | |
| **прості іменні** | **Привілейовані**  **іменні** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
| Голова правління | Ковальчук Юрій Леонідович | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Головний бухгалтер | Панькова Світлана Ігорівна | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Член правлiння | Бабанін Олександр Олександрович | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Член правлiння | Бодасюк Олена Юрiївна | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Голова Наглядової ради | Пономарьов Руслан Станіславович | 39778 | 19.37366062731 | 39778 | 0 |
| Член Наглядової ради | Добича Олена Сергіївна | 20982 | 10.21917007598 | 20982 | 0 |
| Член Наглядової ради | Варбанська Свiтлана Iванiвна | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ревiзор | Гащак Тетяна Сергіївна | 0 | 0 | 0 | 0 |

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

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

Вiрогiднi перспективи подальшого розвитку емiтента в цiлому залежать вiд загального економiчного стану країни, полiпшення платоспроможностi як громадян так i пiдприємств.В перспективi пiдприємство планує продовжувати здiйснювати тi ж види дiяльностi, що i в звiтному роцi. Перспективнiсть подальшого розвитку емiтента залежить вiд стабiльностi та узгодженостi чинного законодавства та пiдзаконних нормативних документiв. Вона пов'язана iз забезпеченням прийняття та виконання адекватних управлiнських рiшень вiдповiдно до змiн зовнiшнього середовища. Перспективи подальшого розвитку пiдприємства визначаються рiвнем ефективностi реалiзацiї фiнансової, iнвестицiйної, iнновацiйної полiтик, покращення кадрового забезпечення, успiшної реалiзацiї маркетингових програм тощо. На меті у Товариства є збiльшення прибутку за рахунок розширення клiєнтської бази серед споживачiв, здiйснення заходiв по активiзацiї попиту, впровадження нових видiв послуг, з урахуванням потреб ринку. Основними цiлями Товариства є : зберегти iснуючi можливостi та репутацiю надiйного постачальника послуг iз оренди власного майна; полiпшити споживчi характеристики своїх послуг; зберегти колектив та його традицiї.

**2. Інформація про розвиток емітента.**

Фінансово - господарські показники діяльності Товариства мали позитивну теденцію в порівнянні з минулим роком. У 2020 році фахівцями підприємства проводилися дії спрямовані на впровадження нових видiв продукції, з урахуванням потреб ринку, поліпшення якості продукції, ресурсозбереження та скорочення витрат для досягнення найкращих результатів діяльності.На підприємстві функціонують внутрішні функціональні системи контролю впровадження програм оптимізації виробництва, ресурсозбереження, зниження витрат, з проведенням комплексного аналізу отриманого фактичного економічного ефекту.

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

У звiтному роцi не було укладання деривативiв або вчинення правочинiв щодо похiдних цiнних паперiв емiтента, що могло би вплинути на оцiнку активiв, зобов'язань, фiнансового стану i доходiв або витрат Товариства.

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

В зв'язку з непередбачуванiстю фiнансового ринку України, загальна програма управлiнського персоналу щодо управлiння фiнансовими ризиками зосереджена i спрямована на зменшення їх потенцiйного негативного впливу на фiнансовий стан Товариства. Операцiї хеджування Товариством у звiтному перiодi не застосовувались.

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

Емiтент, як i будь-яке iнше пiдприємство, в сучасних умовах економiчного розвитку країни, з урахуванням характеру державного регулювання фiнансової дiяльностi пiдприємства, темпiв iнфляцiї в країнi, рiвня конкуренцiї в окремих сегментах фiнансового ринку, в достатнiй мiрi є схильним до цiнових ризикiв, кредитного ризику, ризику лiквiдностi та/або ризику грошових потокiв.Основні фінансові інструменти підприємства, які несуть в собі фінансові ризики, включають грошові кошти, дебіторську заборгованість, кредиторську заборгованість, та піддаються наступним фінансовим ризикам:ринковий ризик: зміни на ринку можуть істотно вплинути на активи/зобов'язання. Ринковий ризик складається з ризику процентної ставки і цінового ризику; ризик втрати ліквідності: товариство може не виконати своїх зобов'язань з причини недостатності (дефіциту) обігових коштів; тож за певних несприятливих обставин, може бути змушене продати свої активи за більш низькою ціною, ніж їхня справедлива вартість, з метою погашення зобов'язань; кредитний ризик: товариство може зазнати збитків у разі невиконання фінансових зобов'язань контрагентами (дебіторами). Ринковий ризик. Всі фінансові інструменти схильні до ринкового ризику - ризику того, що майбутні ринкові умови можуть знецінити інструмент. Ціновим ризиком є ризик того, що вартість фінансового інструмента буде змінюватися внаслідок змін ринкових цін. Ці зміни можуть бути викликані факторами, характерними для окремого інструменту або факторами, які впливають на всі інструменти ринку. Товариство має процентні фінансові зобов'язання, тому піддається ризику коливання процентних ставок. Ризик втрати ліквідності. Товариство періодично проводить моніторинг показників ліквідності та вживає заходів, для запобігання зниження встановлених показників ліквідності. Товариство має доступ до фінансування у достатньому обсязі. Підприємство здійснює контроль ліквідності, шляхом планування поточної ліквідності. Підприємство аналізує терміни платежів, які пов'язані з дебіторською заборгованістю та іншими фінансовими активами, а також прогнозні потоки грошових коштів від операційної діяльності. Кредитний ризик. Підприємство схильне до кредитного ризику, який виражається як ризик того, що контрагент - дебітор не буде здатний в повному обсязі і в певний час погасити свої зобов'язання. Кредитний ризик регулярно контролюється. Управління кредитним ризиком здійснюється, в основному, за допомогою аналізу здатності контрагента сплатити заборгованість. Підприємство укладає угоди виключно з відомими та фінансово стабільними сторонами. Кредитний ризик стосується дебіторської заборгованості. Дебіторська заборгованість регулярно перевіряється на існування ознак знецінення, створюються резерви під знецінення за необхідності. Крім зазначених вище, суттєвий вплив на діяльність Товариства можуть мати такі зовнішні ризики, як:- нестабільність, суперечливість законодавства;- непередбачені дії державних органів;- нестабільність економічної (фінансової, податкової, зовнішньоекономічної і ін.) політики;- непередбачена зміна кон'юнктури внутрішнього і зовнішнього ринку;- непередбачені дії конкурентів.

**4. Звіт про корпоративне управління:**

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

Товариство в своїй діяльності не керується власним кодексом корпоративного управління.

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

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

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

**Інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги**

Посилання на всю відповідну інформацію про практику корпоративного управління, застосовану понад визначені законодавством вимоги: принципи корпоративного управління, що застосовуються Товариством в своїй діяльності, визначені чинним законодавством України та Статутом Товариства. Будь-яка інша практика корпоративного управління не застосовується.

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

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

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Вид загальних зборів** | **Річні** | **Позачергові** |
| X |  |
| **Дата проведення** | 25.04.2020 | |
| **Кворум зборів** | 68.97 | |

|  |  |
| --- | --- |
| **Опис** | Загальнi збори скликалися за iнiцiативою наглядової ради. Питання, що були включенi до порядку денного, результати розгляду питань та прийнятi на зборах рiшення:  Питання 1. Обрання голови та членiв лiчильної комiсiї зборiв, прийняття рiшення про припинення їх повноважень.  Прийняте рiшення: Обрати лiчильну комiсiю у складi: Голова лiчильної комiсiї Брусняк Людмила Валентинiвна, член лiчильної комiсiї Кушнiр Валерiя Iгоревна. Припинити повноваження лiчильної комiсiї пiсля виконання покладених на них обов'язкiв у повному обсязi.  Питання 2. Обрання голови, секретаря зборiв, затвердження порядку проведення загальних зборiв (регламенту зборiв)..  Прийняте рiшення: Обрати Головою зборiв Ковальчука Юрiя Леонiдовича, Секретарем зборiв Панькову Свiтлану Iгорiвну. Затвердити наступний порядок проведення загальних зборiв (регламент зборiв): Оголошення питання порядку денного та проекту рiшення - 5 хвилин; Виступ доповiдача з питання порядку денного - 15 хвилин; Обговорення питання порядку денного та проекту рiшення (включаючи запитання, дебати та тощо) - 10 хвилин; Голосування з питань порядку денного - 5 хвилин; Голосування на зборах здiйснюється за принципом: одна голосуюча акцiя - один голос; Збори провести без перерви.  Питання 3. Розгляд звiту Виконавчого органу (Правлiння) про результати фiнансово-господарської дiяльностi Товариства за 2019 рiк та його затвердження. Прийняття рiшення за наслiдками розгляду звiту Виконавчого органу (Правлiння).  Прийняте рiшення: Затвердити звiт Виконавчого органу (Правлiння) про результати фiнансово-господарської дiяльностi Товариства за 2019 рiк. Роботу Виконавчого органу (Правлiння) Товариства визнати задовiльною.  Питання 4. Розгляд звiту Наглядової ради Товариства за 2019 рiк та його затвердження. Прийняття рiшення за наслiдками розгляду звiту Наглядової ради.  Прийняте рiшення: Затвердити звiт Наглядової ради Товариства за 2019 рiк. Роботу Наглядової ради Товариства визнати задовiльною.  Питання 5. Розгляд звiту Ревiзора Товариства за 2019 рiк та його затвердження. Прийняття рiшення за наслiдками розгляду звiту Ревiзора.  Прийняте рiшення: Затвердити звiт Ревiзора Товариства за 2019 рiк. Роботу Ревiзора Товариства визнати задовiльною.  Питання 6. Затвердження рiчного звiту Товариства за 2019 рiк.  Прийняте рiшення: Затвердити рiчний звiт Товариства за 2019 рiк.  Питання 7. Затвердження порядку розподiлу (покриття) прибутку (збитку) Товариства за 2019 рiк.  Прийняте рiшення: Затвердити наступний порядокрозподiлу (покриття) прибутку (збитку) Товариства за 2019 рiк: направити прибуток за 2019 рiк на поповнення оборотних коштiв, для фiнансування об'єкту соцiального призначення - НАВЧАЛЬНО - ВИХОВНИЙ КОМПЛЕКС "КАПIТОШКА".  Питання 8. Попереднє надання згоди на вчинення значних правочинiв, якi можуть вчинятися товариством протягом не бiльш як одного року з дати прийняття такого рiшення, а саме: з "25" квiтня 2020 р. по "25" квiтня 2021р. (включно), та надання повноважень на укладання таких правочинiв.  Прийняте рiшення: Попередньо надати згоду на вчинення наступних значних правочинiв, якi можуть вчинятися товариством з "25" квiтня 2020 р. по "25" квiтня 2021 р. (включно), предметом (характером) яких є:  - одержання Товариством кредитiв/позик (прийняття грошових зобов'язань), гарантiй, акредитивiв та/або одержання будь-яких iнших банкiвських продуктiв в банкiвських, фiнансових установах на суму не бiльше 300 000 000 (триста мiльйонiв) гривень;  - передача майна (майнових прав) Товариства в заставу/iпотеку. Будь-яке рухоме/ нерухоме майно, що належить товариству на правi власностi, може передаватися в заставу/iпотеку для забезпечення виконання зобов'язань як товариства так i третiх осiб, i, при цьому, загальна сума зобов'язань, якi забезпечуватимуться заставою/iпотекою, не може перевищувати 300 000 000 (триста мiльйонiв) гривень.  - фiнансова порука Товариства за виконання зобов'язань будь-якими третiми особами (сукупна гранична вартiсть 200 000 000 (двiстi мiльйонiв) гривень);  - договори поставки (постачання), купiвлi-продажу майна (в тому числi нерухомого майна), вiдступлення права вимоги та переведення боргу, оренди, та iнших договорiв, за якими Товариство виступає будь-якою iз сторiн (сукупна гранична вартiсть 100 000 000 (сто мiльйонiв) гривень);  Надати Наглядовiй радi Товариства повноваження без отримання додаткового рiшення Загальних зборiв акцiонерiв :  погоджувати умови попередньо схвалених Загальними зборами акцiонерiв значних правочинiв з усiма можливими змiнами та доповненнями, якi будуть укладатись Товариством в перiод з "25" квiтня 2019 року по "25" квiтня 2020 року (включно);  надавати згоду (уповноважувати) на укладання (пiдписання) Головою правлiння, посадовими особами органiв управлiння Товариства попередньо схвалених Загальними зборами значних правочинiв з усiма змiнами та доповненнями до них. Товариство усвiдомлює, що вчинення значного правочину є чинним незалежно вiд збiльшення у майбутньому ринкової вартостi майна Товариства, збiльшення/зменшення вартостi активiв Товариства за даними останньої рiчної фiнансової звiтностi, а також можливих коливань курсу гривнi до iноземних валют.  Уповноважити на укладання та пiдписання таких правочинiв Голову правлiння Товариства.  Питання 9. Затвердження всiх правочинiв, вчинених Товариством з дати проведення у 2019 роцi загальних зборiв та до моменту проведення загальних зборiв у 2020 роцi.  Прийняте рiшення: Затвердити всi правочини, вчиненi Товариством з дати проведення у 2019 роцi загальних зборiв та до моменту проведення рiчних зборiв у 2020 роцi.  Питання 10. Прийняття рiшення про припинення повноважень Наглядової ради Товариства. Обрання нового складу Наглядової ради. Затвердження умов договорiв, що укладатимуться з Головою та членами Наглядової ради, встановлення розмiру їх винагороди, обрання особи, яка уповноважується на пiдписання вiдповiдних договорiв.  Прийняте рiшення: Припинити повноваження Наглядової ради у наступному складi: Голова наглядової ради Пономарьов Руслан Станiславович, члени наглядової ради: Добича Олена Сергiївна, Глубоких Iрина Вадимiвна;  Обрати Наглядову раду Товариства у наступному складi: член Наглядової ради Пономарьов Руслан Станiславович (акцiонер), член Наглядової ради Добича Олена Сергiївна (акцiонер), член Наглядової ради Варбанська Свiтлана Iванiвна (представник акцiонера).  Затвердити умови договорiв, що укладатимуться з Головою та членами Наглядової ради, винагороду Головi та Членам Наглядової ради винагороду не сплачувати, уповноважити Голову правлiння на пiдписання вiдповiдних договорiв.  Питання 11. Прийняття рiшення про припинення повноважень та обрання Ревiзора Товариства.  Прийняте рiшення: Припинити повноваження Ревiзора Гащак Тетяни Сергiївни. Обрати Гащак Тетяну Сергiївну на посаду Ревiзора Товариства на новий термiн.  Затвердити умови договору що укладатиметься з Ревiзором, винагороду не сплачувати, уповноважити Голову правлiння на пiдписання вiдповiдного договору з ним.  Осiб, якi б подавали пропозицiї до перелiку питань порядку денного, не було. |

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

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

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

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

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

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

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | Так | Ні |
| Реорганізація | |  | X |
| Додатковий випуск акцій | |  | X |
| Унесення змін до статуту | |  | X |
| Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства | |  | X |
| Прийняття рішення про зменшення статутного капіталу товариства | |  | X |
| Обрання або припинення повноважень голови та членів наглядової ради | |  | X |
| Обрання або припинення повноважень членів виконавчого органу | |  | X |
| Обрання або припинення повноважень членів ревізійної комісії (ревізора) | |  | X |
| Делегування додаткових повноважень наглядовій раді | |  | X |
| Інше | Позачергові загальні збори у 2020 році не скликалися та не проводилися. | | |

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

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

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

**У разі скликання, але не проведення чергових загальних зборів зазначається причина їх непроведення :** фактів скликання, але непроведення річних загальних зборів у 2020 році, не було.

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

протягом 2020 року позачергові загальні збори не скликались.

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

**Склад наглядової ради (за наявності)**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Персональний склад наглядової ради | Незалежний член наглядової ради | | Функціональні обов'язки члена наглядової ради |
| Так\* | Ні\* |
| Голова наглядової ради Пономарьов Руслан Станіславович |  | X | Відповідно до п.9.49. Статуту та п.7.1 Положення про Наглядову раду:  9.49 Голова Наглядової ради організовує її роботу, скликає засідання Наглядової ради та головує на них, відкриває загальні збори, організовує обрання секретаря загальних зборів, здійснює інші повноваження, передбачені цим Статутом та Положенням про Наглядову раду.  7.1. Голова наглядової ради:  1) організує роботу наглядової ради та здійснює контроль за реалізацією плану роботи, затвердженого наглядовою радою;  2) скликає засідання наглядової ради та головує на них, затверджує порядок денний засідань, організовує ведення протоколів засідань наглядової ради;  3) відкриває загальні збори;  4) організовує обрання секретаря загальних зборів;  5) готує доповідь та звітує перед загальними зборами акціонерів про діяльність наглядової ради, загальний стан Товариства та вжиті нею заходи, спрямовані на досягнення мети Товариства;  6) підтримує постійні контакти із іншими органами та посадовими особами Товариства;  7) підписує від імені Товариства трудові договори (контракти) з головою та членами правління Товариства;  8) підписує від імені Товариства цивільно-правовий або трудовий договір (контракт) з ревізором Товариства. |
| Член наглядової ради Добича Олена Сергіївна |  | X | Відповідно до 7.1 Положення про Наглядову раду:  3.1. Члени наглядової ради мають право:  1) отримувати повну, достовірну та своєчасну інформацію про Товариство, необхідну для виконання своїх функцій. Знайомитися із документами Товариства, отримувати їх копії, а також копії документів дочірніх підприємств Товариства;  2) вимагати скликання засідання наглядової ради Товариства;  3) надавати у письмовій формі зауваження на рішення наглядової ради Товариства.  3.2. Члени наглядової ради зобов'язані:  1) діяти в інтересах Товариства, добросовісно, розумно та не перевищувати своїх повноважень. Обов'язок діяти добросовісно і розумно означає необхідність проявляти сумлінність, обачливість та належну обережність, які були б у особи на такій посаді за подібних обставин;  2) керуватися у своїй діяльності чинним законодавством України, Статутом Товариства, цим Положенням, іншими внутрішніми документами Товариства;  3) виконувати рішення, прийняті загальними зборами акціонерів та наглядовою радою Товариства;  4) особисто брати участь у загальних зборах акціонерів, засіданнях наглядової ради. Завчасно повідомляти про неможливість участі у загальних зборах акціонерів Товариства та засіданнях наглядової ради із зазначенням причини відсутності;  5) дотримуватися встановлених у Товаристві правил та процедур щодо укладання правочинів, у вчиненні яких є заінтересованість (конфлікт інтересів);  6) дотримуватися всіх встановлених у Товаристві правил, пов'язаних із режимом обігу, безпеки та збереження інформації з обмеженим доступом. Не розголошувати конфіденційну та інсайдерську інформацію, яка стала відомою у зв'язку із виконанням функцій члена наглядової ради, особам, які не мають доступу до такої інформації, а також використовувати її у своїх інтересах або в інтересах третіх осіб;  7) своєчасно надавати загальним зборам акціонерів, наглядовій раді повну і точну інформацію про діяльність та фінансовий стан Товариства. |
| Член наглядової ради Варбанська Світлана Іванівна |  | X | Відповідно до п.7.1 Положення про Наглядову раду:  3.1. Члени наглядової ради мають право:  1) отримувати повну, достовірну та своєчасну інформацію про Товариство, необхідну для виконання своїх функцій. Знайомитися із документами Товариства, отримувати їх копії, а також копії документів дочірніх підприємств Товариства;  2) вимагати скликання засідання наглядової ради Товариства;  3) надавати у письмовій формі зауваження на рішення наглядової ради Товариства.  3.2. Члени наглядової ради зобов'язані:  1) діяти в інтересах Товариства, добросовісно, розумно та не перевищувати своїх повноважень. Обов'язок діяти добросовісно і розумно означає необхідність проявляти сумлінність, обачливість та належну обережність, які були б у особи на такій посаді за подібних обставин;  2) керуватися у своїй діяльності чинним законодавством України, Статутом Товариства, цим Положенням, іншими внутрішніми документами Товариства;  3) виконувати рішення, прийняті загальними зборами акціонерів та наглядовою радою Товариства;  4) особисто брати участь у загальних зборах акціонерів, засіданнях наглядової ради. Завчасно повідомляти про неможливість участі у загальних зборах акціонерів Товариства та засіданнях наглядової ради із зазначенням причини відсутності;  5) дотримуватися встановлених у Товаристві правил та процедур щодо укладання правочинів, у вчиненні яких є заінтересованість (конфлікт інтересів);  6) дотримуватися всіх встановлених у Товаристві правил, пов'язаних із режимом обігу, безпеки та збереження інформації з обмеженим доступом. Не розголошувати конфіденційну та інсайдерську інформацію, яка стала відомою у зв'язку із виконанням функцій члена наглядової ради, особам, які не мають доступу до такої інформації, а також використовувати її у своїх інтересах або в інтересах третіх осіб;  7) своєчасно надавати загальним зборам акціонерів, наглядовій раді повну і точну інформацію про діяльність та фінансовий стан Товариства. |

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

дата засідання Кворум Загальний опис прийнятих рішень

27.01.2020 66,67% Прийнято рішення залучити у якості аудиторської фірми ТОВ "Інтелект-Капітал", м. Київ. Укласти з ТОВ "Інтелект-Капітал" договір про надання аудиторських послуг та договір на проведення аудиту (аудиторської перевірки)

05.03.2020 66,67% Прийнято рішення Провести річні загальні збори провести 25 квітня 2020 року. Затверджено проект порядку денного. Визначено дату складання переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про збори та спосіб їх повідомлення. Затверджено дату складання переліку акціонерів, які мають право на участь у зборах. Затверджено проекти рішень з питань проекту порядку денного. Обрано реєстраційну комісію. Сформовано тимчасову лічильну комісію. Визначено відповідальну особу за порядок ознайомлення акціонерів з документами стосовно річних загальних зборів особу. Затверджено повідомлення про проведення загальних зборів.

18.03.2020 66,67% Затверджено Повідомлення про проведення загальних зборів

20.03.2020 66,67% Надано дозвіл поширити діючу іпотеку майна Товариства (майнову поруку), що оформлена в забезпечення виконання зобов'язань перед АТ "Райффайзен Банк Аваль", а саме: комплекс будівель і споруд, розташованих за адресою: Запорізька обл., м. Бердянськ, вул. Макарова, 20/ вул. Малигіна, 2, що обтяжений Іпотечним договором 12/02-19/91/11 від 28.10.2011 р. на нові умови кредитування/фінансування ТОВ"ТД Агрінол" код ЄДРПОУ 32365436 та ТОВ "НВП Агрінол" код ЄДРПОУ 32365441 за Генеральною кредитною угодою No010/02-19/91 від 02.11.2007року (далі - ГКУ), з загальним лімітом еквівалентним 219 000 000,00 гривень, у зв'язку з встановленням можливості здійснення операцій в рамках вказаної ГКУ в гривні, євро та доларах США. Укласти з АТ "Райффайзен Банк Аваль" додаткову угоду/договір про унесення змін до Іпотечного договору N 12/02-19/91/11 від 28.10.2011 р. підтверджені повноваження Голови правління Ковальчука Юрія Леонідовича як керівника виконавчого органу та надано повноваження на укладання (підписання) з АТ "Райффайзен Банк Аваль" від імені Товариства відповідних договорів/додаткових угод та інших документв необхідних для виконання прийнятих рішень, самостійно узгодивши всі інші умови цих договорів/додаткових угод

21.03.2020 66,67% Прийнято інформацію Ревізора щодо результатів перевірки фінансово-господарської діяльності за 2019 рік до відома.

09.04.2020 66,67% Затверджено порядок денний загальних зборів акціонерів. Затверджено форму і текст бюлетенів для голосування.

14.04.2020 100% Затверджено річну інформацію емітента цінних паперів за 2019 рік.

25.04.2020 100% Обрано Голову Наглядової ради Товариства

30.04.2020 100% Прийнято інформацію за підсумками роботи Товариства в 1 кварталі 2020 року до відома.

29.07.2020 100% Прийнято інформацію за підсумками роботи Товариства в 2 кварталі 2020 року до відома. Прийнято інформацію за підсумками роботи Товариства за 1 півріччя 2020 року до відома.

07.09.2020 100% Взяти участь ПрАТ "Бердянський райагропромпостач" в електронному аукціоні, що оголошений Бердянською районною радою Запорізької обл. про проведенню продажу на аукціоні об'єкта малої приватизації об'єкта незавершеного будівництва - недобудований 9-поверховий житловий будинок з вбудовано-прибудованими приміщеннями, за адресою: Запорізька обл., м. Бердянськ, вул.. Волонтерів, 166 б. Надати повноваження Голові правління ПрАТ "Бердянський райагропромпостач" на участь в електронному аукціоні об'єкта малої приватизації об'єкта незавершеного будівництва - недобудований 9-поверховий житловий будинок з вбудовано-прибудованими приміщеннями, за адресою: Запорізька обл., м. Бердянськ, вул.. Волонтерів, 166 б, на оплату гарантійного внеску в розмірі 20145 грн, реєстраційного внеску в розмірі 944,6 грн, у разі визнання ПрАТ "Бердянський райагропромпостач" переможцем аукціону право на підписання протоколу аукціону, укладення (підписання) договору купівлі-продажу; здійснити оплату за договором купівлі-продажу за сумою переможця аукціону відповідно з протоколом аукціону з вирахуванням витрат на сплату гарантійного внеску; у разі визнання ПрАТ "Бердянський райагропромпостач" переможцем аукціону забезпечити оплату витрат на нотаріальне посвідчення договору купівлі-продажу, що покладаються на покупця згідно з мовами продажу аукціону; у разі визнання ПрАТ "Бердянський райагропромпостач" переможцем аукціону забезпечити відшкодування витрат Бердянській районній раді на підготовку об'єкта приватизації, витрати на оплату послуг з проведення технічної інвентаризації з виготовленням технічного паспорту об'єкта малої приватизації в сумі 600 грн у місячний строк з дати нотаріального посвідчення договору купівлі-продажу, що покладаються на покупця згідно з умовами продажу аукціону.

09.09.2020 100% Надано згоду відступлення ПрАТ "Бердянський райагропромпостач" частки в статутному капіталі ТОВ "Комплексні системи охорони" на користь ТОВ "Бердянськтеплосервіс". Зобов'язати та надати повноваження голові правління Будянському О.В. брати участь у Загальних зборах, підписувати Протоколи, Акти приймання-передачі, Договори купівлі-продажу частки у Статутному капіталі та інші від імені ПАТ "Бердянський райагропромпостач"

30.09.2020 100% Виступити фінансовим поручителем перед АТ "ОТП Банк" по зобов'язанням ПрАТ "БЕРДЯНСЬКІ ЖНИВАРКИ" (ідентифікаційний код 31071312) за укладеним із АТ "ОТП Банк" (ідентифікаційний код 21685166) договором про надання банківських послуг з лімітом фінансування 20,0 млн. гривень або еквівалент в доларах США та/або євро та укласти відповідний Договір поруки 2 на умовах, запропонованих АТ "ОТП Банк".

30.10.2020 100% Прийнято інформацію за підсумками роботи Товариства в 3 кварталі 2020 року до відома. Прийнято інформацію за підсумками роботи Товариства за 9 місяців 2020 року до відома.

16.12.2020 100% Прийнято рішення про зміни в складі правління: Звільнити Панькову Світлану Ігоревну з посади члена правління Товариства з 16.12.2020 року та призначити на посаду члена правління Бодасюк Олену Юріївну з 17.12.2020року. Строк повноважень - 3 роки

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

Склад Наглядової ради обрано в повному обсязі. Процедурно діяльність ради обумовлена необхідністю проведення засідань для вирішення питань, які відносятся до компетенції Наглядової ради. Всі рішення спрямовані на підтримку інтересів Товариства і акціонерів товариства.

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | Так | Ні | Персональний склад комітетів |
| З питань аудиту | |  | X | д/н |
| З питань призначень | |  | X | д/н |
| З винагород | |  | X | д/н |
| Інші (запишіть) | Комітетів не створено. | | | д/н |

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

Комітетів наглядової ради не створено, оцінка комітетів не проводилася.

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

Комітетів наглядової ради не створено, оцінка комітетів не проводилася.

|  |  |
| --- | --- |
| Інформація про діяльність наглядової ради та оцінка її роботи | |
| Оцінка роботи наглядової ради | Наглядова рада спроможна приймати рішення в межах своєї компетенції. Компетентність та ефективність кожного члена ради, як посадової особи визначається спроможністю приймати участь та приймати рішення Наглядовою радою вцілому. Протягом звітного року засідання Наглядової ради проводились регулярно, цілі було досягнуто, необхідні рішення було ухвалено. |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | Так | Ні |
| Галузеві знання і досвід роботи в галузі | |  | X |
| Знання у сфері фінансів і менеджменту | |  | X |
| Особисті якості (чесність, відповідальність) | |  | X |
| Відсутність конфлікту інтересів | |  | X |
| Граничний вік | |  | X |
| Відсутні будь-які вимоги | |  | X |
| Інше (запишіть) | П.9.45 Статуту, п.4.2 Положення про наглядову раду: Членом наглядової ради акціонерного товариства може бути лише фізична особа. Член наглядової ради не може бути одночасно членом виконавчого органу та/або ревізором Товариства.  П.4.1, 4.3, 4.4 Положення про наглядову раду: До складу наглядової ради обираються акціонери або особи, які представляють їхні інтереси (далі - представники акціонерів), та/або незалежні директори. Особи, яким згідно із чинним законодавством України заборонено обіймати посади в органах управління господарських товариств, не можуть входити до складу наглядової ради. До складу наглядової ради не повинні висуватися та обиратися особи, які є учасниками або членами органів управління юридичної особи, яка конкурує з діяльністюТовариства. | | |

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

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

**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 | д/н | | |

**Інформація про виконавчий орган**

**Склад виконавчого органу**

|  |  |
| --- | --- |
| **Персональний склад виконавчого органу** | **Функціональні обов'язки** |
| Голова правління Ковальчук Юрій Леонідович;  Член правління Панькова Світлана Ігорівна;  Член правління Бабанін Олександр Олександрович | Відповідно до чинної редакції Статуту Товариства, ПРАВЛІННЯ є колегіальним виконавчим органом Товариства, який здійснює управління поточною діяльністю Товариства. До компетенції правління належить вирішення всіх питань, пов'язаних з керівництвом поточною діяльність Товариства, крім питань, що належать до виключної компетенції загальних зборів та наглядової ради.  До компетенції правління належить:  - розробка проектів річного бюджету, бізнес-планів, програм фінансово-господарської діяльності Товариства;  - розробка та затвердження поточних фінансово-господарських планів і оперативних завдань Товариства та забезпечення їх реалізації;  - організація ведення бухгалтерського обліку та звітності Товариства. Складання та надання наглядові раді квартальних та річних звітів Товариства до їх оприлюднення та (або) подання на розгляд загальних зборів акціонерів;  - розробка штатного розкладу та затвердження правил внутрішнього трудового розпорядку, посадових інструкцій та посадових окладів працівників Товариства;  - розпорядження майном Товариства для забезпечення його поточної діяльності з урахуванням обмежень, передбачених Статутом та чинним законодавством;  - здійснення у відношенні працівників Товариства прав та обов'язків роботодавця, що передбачені законодавством України;  - встановлення цін та тарифів на послуги та продукцію Товариства;  - призначення, звільнення та визначення умов праці посадових осіб дочірніх підприємств, філій, представництв, інших юридичних осіб, засновником (власником) яких є Товариство;  - вирішення інших питань діяльності Товариства, що необхідні для досягнення цілей діяльності Товариства та забезпечення його нормальної роботи згідно до законодавства України та Статуту. |

|  |  |
| --- | --- |
| **Чи проведені засідання виконавчого органу: загальний опис прийнятих на них рішень; інформація про результати роботи виконавчого органу; визначення, як діяльність виконавчого органу зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства.** | Комітетів правління не створено.  Всі рішення правління приймає на своїх засіданнях, які проводяться по мірі необхідності, але не рідше ніж 1 раз на місяць. Засідання правління скликаються Головою правління з власної ініціативи або на вимогу наглядової ради, ревізійної комісії, будь-якого члена правління. Засідання правління є правомочними, якщо в них беруть участь не менше 2/3 членів правління. Рішення на засіданнях приймаються простою більшістю голосів від присутніх на засіданні членів правління.  Інформація про проведені засідання та загальний опис прийнятих на них рішень:  Засідання від 26.02.2020: Прийнято інформацію за підсумками роботи Товариства в січні 2020 року до відома.  Засідання від 27.03.2020: Прийнято інформацію за підсумками роботи Товариства за лютий 2020 року до відома.  Засідання від 29.04.2020: Прийнято інформацію за підсумками роботи Товариства за березень та 1 квартал 2020 року до відома.  Засідання від 27.05.2020: Прийнято інформацію за підсумками роботи Товариства за квітень 2020 року до відома.  Засідання від 29.06.2020: Прийнято інформацію за підсумками роботи Товариства за травень 2020 року до відома.  Засідання від 29.07.2020: Прийнято інформацію за підсумками роботи Товариства за червень, 2 квартал та 1 півріччя 2020 року до відома.  Засідання від 28.08.2020: Прийнято інформацію за підсумками роботи Товариства за липень 2020 року до відома.  Засідання від 28.09.2019: Прийнято інформацію за підсумками роботи Товариства за серпень 2020 року до відома.  Засідання від 28.10.2019: Прийнято інформацію за підсумками роботи Товариства за вересень, 3 квартал та 9 місяців 2020 року до відома.  Засідання від 27.11.2020: Прийнято інформацію за підсумками роботи Товариства за жовтень 2020 року до відома.  Засідання від 28.12.2020: Прийнято інформацію за підсумками роботи Товариства за листопад 2020 року до відома.  Виконавчий орган Товариства не готує інформацію про свою діяльність відповідно до Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженого Рішенням НКЦПФР №2826 від 03.12.2013 (із змінами і доповненнями). |
| **Оцінка роботи виконавчого органу** | Оцінка роботи роботи Виконавчого органу (Правління) - задовільна.  Протягом 2020 рік Правління приймало рішення, які оформлені відповідними протоколами. Правління спроможне приймати рішення в межах своєї компетенції. |

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

Відповідно до чинної редакції Статуту Товариства, НАГЛЯДОВА РАДА Товариства є колегіальним органом, що здійснює захист прав акціонерів Товариства, і в межах компетенції, визначеної Статутом та чинним законодавством України, здійснює управління Товариством, а також контролює та регулює діяльність Правління.

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

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

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

Спеціального документу, яким би описувалися характеристики систем внутрішнього контролю та управління ризиками в Товаристві не створено та не затверджено. Служби з внутрішнього контролю та управління ризиками не створено. Менеджмент приймає рішення з мінімізації ризиків, спираючись на власні знання та досвід, та застосовуючи наявні ресурси.

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

**Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:**

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

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

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

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

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

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

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

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

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Інформація про діяльність акціонерного товариства | Інформація розповсюджується на загальних зборах | Інформація оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку про ринок цінних паперів або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку | Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві | Копії документів надаються на запит акціонера | Інформація розміщується на власному веб-сайті акціонерного товариства |
| Фінансова звітність, результати діяльності | Так | Так | Так | Так | Так |
| Інформація про акціонерів, які володіють 5 відсотків та більше голосуючих акцій | Ні | Так | Ні | Так | Так |
| Інформація про склад органів управління товариства | Так | Так | Так | Так | Так |
| Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення | Ні | Ні | Так | Так | Так |
| Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства | Ні | Ні | Ні | Ні | Ні |

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

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

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

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

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

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | Так | Ні |
| З власної ініціативи | | X |  |
| За дорученням загальних зборів | |  | X |
| За дорученням наглядової ради | |  | X |
| За зверненням виконавчого органу | |  | X |
| На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад та більше 10 відсотками голосуючих акцій | |  | X |
| Інше (запишіть) | д/н | | |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Повне найменування юридичної особи - власника (власників) або прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи - власника (власників) значного пакета акцій** | **Ідентифікаційний код згідно з Єдиним державним реєстром юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань (для юридичної особи - резидента), код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи (для юридичної особи - нерезидента)** | **Розмір частки акціонера (власника) (у відсотках до статутного капіталу)** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| 1 | Приватне акціонерне товариство "Компанія з управління активами "Славутич-Інвест" (Пайовий венчурний інвестиційний фонд "Промисловий капітал" недиверсифікованого виду закритого типу) | 23848885 | 10.0005 |
| 2 | Пономарьов Юрій Валерійович | д/н | 18.0026 |
| 3 | Добича Олена Сергіївна | д/н | 10.2192 |
| 4 | Добича Ігор Іванович | д/н | 17.443 |
| 5 | Пономарьов Руслан Станіславович | д/н | 19.3737 |
| 6 | Пономарьов Микола Миколайович | д/н | 10.2187 |
| 7 | Пономарьов Валерій Сергійович | д/н | 9.042 |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Загальна кількість акцій** | **Кількість акцій з обмеженнями** | **Підстава виникнення обмеження** | **Дата виникнення обмеження** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| 205320 | 11704 | п.10 Прикінцевих та перехідних положень Закону України "Про депозитарну систему України" та Лист Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку №08/03/18049/НК від 30.09.2014 року | 12.10.2014 |
| **Опис** | п.10 Прикінцевих та перехідних положень Закону України "Про депозитарну систему України" та Лист Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку №08/03/18049/НК від 30.09.2014 року (акції власників, які не уклали з обраною емітентом депозитарною установою договору про обслуговування рахунка в цінних паперах від власного імені та не здійснили переказ належних їм прав на цінні папери на свій рахунок у цінних паперах, відкритий в іншій депозитарній установі, не враховуються при визначенні кворуму та при голосуванні в органах емітента) | | |

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

Згідно з п.11.1 Статуту, посадові особи органів Товариства - Голова та члени наглядової ради, виконавчого органу, ревізор Товариства.

Відповідно до п.9.43 та 9.44 Статуту, Наглядова рада обирається загальними зборами у кількості 3 членів строком на 3 роки. До складу Наглядової ради входять Голова наглядової ради та два члени наглядової ради. Члени наглядової ради обираються загальними зборами простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючого з цього питання акцій, без застосування процедури кумулятивного голосування. Голова наглядової ради обирається членами наглядової ради з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу наглядової ради. Наглядова рада має право в будь-який час переобрати Голову наглядової ради. Прийняття рішення про припинення повноважень членів наглядової ради належить до виключної компетенції загальних збрів акціонерів (п.9.3 Статуту). Відповідно до п.9.54 Статуту, без рішення загальних зборів повноваження члена наглядової ради припиняються: 1) за його бажанням за умови письмового повідомлення про це Товариства за два тижні; 2) в разі неможливості виконання обов'язків члена наглядової ради за станом здоров'я; 3) в разі набрання законної сили вироком чи рішення суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливість виконання обов'язків члена наглядової ради; 4) в разі смерті, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим; 5) у разі отримання Товариством письмового повідомлення про зміну члена наглядової ради, який є представником акціонера.

Відповідно до п.9.58 Статуту, Голова та члени правління обираються наглядовою радою простою більшістю голосів. Правління обирається на 5 років у кількості 3 членів. До складу правління входять Голова правління та 2 члени правління. Припинення повноважень голови та членів виконавчого органу є виключною компетенцією наглядової ради (п.9.42 Статуту). Відповідно до п.9.63, повноваження голови та членів правління припиняються: за рішенням наглядової ради; за згодою сторін; переведення їх за їх згодою на інше підприємство, установу, організацію, або перехід на виборну посаду; у звязку з закінченням строку дії контракту; в інших випадках, передбачених законодавством України.

Відповідно до п.9.65 Статуту, Ревізор обирається загальними зборами акціонерів шляхом кумулятивного голосування строком на 5 років. Дострокове припинення повноважень ревізора є виключною компетенцією загальних зборів акціонерів (п.9.3 Статуту).

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

**9) повноваження посадових осіб емітента**

НАГЛЯДОВА РАДА (п.3.1, п.7.1 Положення про наглядову раду, п.9.49 Статуту):

Члени наглядової ради мають право:

1) отримувати повну, достовірну та своєчасну інформацію про Товариство, необхідну для виконання своїх функцій. Знайомитися із документами Товариства, отримувати їх копії, а також копії документів дочірніх підприємств Товариства;

2) вимагати скликання засідання наглядової ради Товариства;

3) надавати у письмовій формі зауваження на рішення наглядової ради Товариства.

Голова наглядової ради:

1) організує роботу наглядової ради та здійснює контроль за реалізацією плану роботи, затвердженого наглядовою радою;

2) скликає засідання наглядової ради та головує на них, затверджує порядок денний засідань, організовує ведення протоколів засідань наглядової ради;

3) відкриває загальні збори;

4) організовує обрання секретаря загальних зборів;

5) готує доповідь та звітує перед загальними зборами акціонерів про діяльність наглядової ради, загальний стан Товариства та вжиті нею заходи, спрямовані на досягнення мети Товариства;

6) підтримує постійні контакти із іншими органами та посадовими особами Товариства;

7) підписує від імені Товариства трудові договори (контракти) з головою та членами правління Товариства;

8) підписує від імені Товариства цивільно-правовий або трудовий договір (контракт) з ревізором Товариства.

ПРАВЛІННЯ (п.9.59, п.9.60 Статуту):

Голова правління організовує роботу правління, скликає засідання правління, забезпечує ведення протоколів засідань. Голова правління вправі без довіреності діяти від імені Товариства відповідно до рішень правління, в тому числі представляти інтереси Товариства, вчиняти правочини від імені Товариства, видавати накази та давати розпорядження, обовязкові для виконання всіма працівниками Товариства.

Члени правління мають право:

1) отримувати повну, достовірну та своєчасну інформацію про Товариство, необхідну для виконання своїх функцій;

2) вимагати проведення засідання правління;

3) надавати у письмовій формі зауваження на рішення правління Товариства;

4) вносити питання до порядку денного засідання правління;

5) отримувати справедливу винагороду за виконання функцій члена правління, розмір якої встановлюється наглядовою радою Товариства.

РЕВІЗОР:

Ревізор має право (п.9.68 Статуту):

- витребувати у Товариства документи стосовно фінансово-господарської діяльності Товариства;

- вимагати скликання засідань наглядової ради та позачергових загальних зборів;

- вносити пропозиції до порядку денного загальних зборів;

- бути присутнім на загальних зборах та брати участь в обговоренні питань порядку денного з правом дорадчого голосу, в разі коли він не є акціонером;

- брати участі у засіданнях наглядової ради та виконавчого органу у випадках, передбачених Статутом та чинним законодавством.

- вимагати від працівників Товариства пояснень з питань, що віднесені до компетенції ревізора;

- здійснювати інші дії, передбачені Статутом та чинним законодавством.

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

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА З НАДАННЯ ОБГРУНТОВАНОЇ ВПЕВНЕНОСТІ

щодо інформації, наведеної відповідно до вимог пунктів 5-9 частини 3 статті 40-1

Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" у Звіті про корпоративне управління

Приватного акціонерного товариства "Бердянський райагропромпостач"

за період з 1 січня 2020 року по 31 грудня 2020 року

Адресат: Управлінський персонал

ПрАТ "Бердянський райагропромпостач"

Адреса: 71100, Запорізька обл., місто Бердянськ, Мелітопольське шосе, буд. 84/1

ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО ТОВАРИСТВО (ЕМІТЕНТА)

Повне найменування

Скорочене найменування Приватне акціонерне товариство "Бердянський райагропромпостач"

ПрАТ "Бердянський райагропромпостач"

Код ЄДРПОУ 00904167

Місцезнаходження юридичної особи 71100, Запорізька обл., м. Бердянськ, Мелітопольське шосе, буд. 84/1

Дата державної реєстрації, дата та номер запису в Єдиному державному реєстрі про включення до Єдиного державного реєстру відомостей про юридичну особу Дата державної реєстрації: 16.07.1996

Дата запису: 13.07.2005

Номер запису: 1 079 120 0000 000134

Місцезнаходження реєстраційної справи Бердянська районна державна адміністрація Запорізької області

Поточний рахунок, МФО, назва банку UA553808050000000026003505209 в АТ "Райффайзен Банк Аваль", МФО 380805

Основні види діяльності Код КВЕД 25.91 Виробництво сталевих бочок і подібних контейнерів (основний);

Код КВЕД 26.20 Виробництво комп'ютерів і периферійного устатковання;

Код КВЕД 46.51 Оптова торгівля комп'ютерами, периферійним устаткованням і програмним забезпеченням;

Код КВЕД 93.29 Організування інших видів відпочинку та розваг;

Код КВЕД 46.66 Оптова торгівля іншими офісними машинами й устаткуванням

Код КВЕД 46.90 Неспеціалізована оптова торгівля;

Код КВЕД 55.20 Діяльність засобів розміщування на період відпустки та іншого тимчасового проживання;

Код КВЕД 62.09 Інша діяльність у сфері інформаційних технологій і комп'ютерних систем;

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

Код КВЕД 71.12 Діяльність у сфері інжинірингу, геології та геодезії, надання послуг технічного консультування в цих сферах

Голова правління Ковальчук Юрій Леонідович

ВСТУПНИЙ ПАРАГРАФ

Звіт складено за результатами виконання завдання ТОВ "АФ "Інтелект-Капітал" (номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності - №4255), на підставі договору № 21/12-4А від 21.12.2020 року та у відповідності до:

o Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність" № 2258-VIII від 21 грудня 2017 року;

o Міжнародного стандарту завдань з надання впевненості 3000 "Завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації (переглянутий)" - (надалі - МСЗНВ 3000).

Цей звіт містить результати виконання завдання з надання обґрунтованої впевненості щодо інформації, наведеної відповідно до вимог пунктів 5-9 частини 3 статті 40-1 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" у Звіті про корпоративне управління (надалі - інформація Звіту про корпоративне управління) ПрАТ "Бердянський райагропромпостач" за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року, і включає:

- опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками Замовника;

- перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій Замовника;

- інформацію про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах Замовника;

- опис порядку призначення та звільнення посадових осіб Замовника;

- опис повноважень посадових осіб Замовника.

Інформацію Звіту про корпоративне управління було складено управлінським персоналом відповідно до вимог (надалі - встановлені критерії):

o пунктів 5-9 частини 3 статті 40-1 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок";

o "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів", затвердженого рішенням НКЦПФР 03.12.2013 № 2826 (з подальшими змінами та доповненнями) в частині вимог щодо інформації, зазначеної у підпунктах 5-9 пункту 4 розділу VII додатка 38 до цього Положення.

Визначені вище критерії застосовуються виключно для інформації Звіту про корпоративне управління, що складається для цілей подання регулярної (річної) інформації про емітента, яка розкривається на фондовому ринку, в тому числі шляхом подання до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку відповідно до вимог статті 40 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок".

ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ ЗА ІНФОРМАЦІЮ ЗВІТУ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ

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

Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом формування інформації Звіту про корпоративне управління Замовника.

Відповідно до законодавства України (ст. 7 закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність") посадові особи Замовника несуть відповідальність за повноту і достовірність документів та іншої інформації, що були надані Аудитору для виконання цього завдання.

ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ АУДИТОРА ЗА ВИКОНАННЯ ЗАВДАННЯ З НАДАННЯ ОБҐРУНТОВАНОЇ ВПЕВНЕНОСТІ ЩОДО ІНФОРМАЦІЇ ЗВІТУ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ

Метою завдання з надання впевненості було отримання обґрунтованої впевненості, що інформація Звіту про корпоративне управління в цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та складання звіту аудитора, що містить нашу думку.

Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що виконане завдання з надання впевненості відповідно до МСЗНВ 3000, завжди виявить суттєве викривлення, коли таке існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на рішення користувачів, що приймаються на основі цієї інформації Звіту про корпоративне управління.

Виконуючи завдання з надання впевненості відповідно до вимог МСЗНВ 3000, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом всього завдання.

Окрім того, ми:

o ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення інформації Звіту про корпоративне управління внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо та виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, та отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик невиявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, невірні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;

o отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються завдання з надання впевненості, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;

o оцінюємо прийнятність застосованих політик та відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;

o оцінюємо загальне подання, структуру та зміст інформації Звіту про корпоративне управління включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує інформація Звіту про корпоративне управління операції та події, що було покладено в основу її складання, так, щоб досягти достовірного відображення. Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, інформацію про запланований обсяг та час проведення процедур виконання завдання з надання впевненості та суттєві аудиторські результати, виявлені під час виконання такого завдання, включаючи будь-які суттєві недоліки системи внутрішнього контролю, які були виявлені;

o ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали доречні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їх про всі зв'язки та інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовано, щодо відповідних застережних заходів. З переліку всіх питань, інформація щодо яких надавалась тим, кого наділено найвищими повноваженнями, ми визначили ті, що мали найбільше значення під час виконання завдання з надання впевненості щодо інформації Звіту про корпоративне управління фінансової звітності поточного періоду, тобто ті, які є ключовими питаннями виконання такого завдання.

Загальний комплекс здійснених процедур отримання аудиторських доказів, зокрема, але не виключно, був направлений на:

o отримання розуміння Замовника як середовища функціонування системи корпоративного управління: обов'язковість формування наглядової ради, можливість застосування одноосібного виконавчого органу, особливості функціонування органу контролю (ревізору або ревізійної комісії);

o дослідження прийнятих внутрішніх документів, які регламентують функціонування органів корпоративного управління;

o дослідження змісту функцій та повноважень загальних зборів Замовника;

o дослідження повноважень та форми функціонування наглядової ради: склад, наявність постійних або тимчасових комітетів, наявність служби внутрішнього аудиту, наявність корпоративного секретаря;

o дослідження форми функціонування органу перевірки фінансово-господарської діяльності Замовника: наявність ревізійної комісії, або окремої посади ревізора;

o дослідження повноважень та форми функціонування виконавчого органу Замовника: наявність колегіального або одноосібного виконавчого органу товариства.

Ми несемо відповідальність за формування нашого висновку, який ґрунтується на аудиторських доказах, отриманих до дати цього звіту внаслідок дослідження зокрема, але не виключно, таких джерел як: Кодексу корпоративного управління, протоколів засідання наглядової ради, протоколів засідання виконавчої дирекції, протоколів зборів акціонерів, внутрішніх регламентів щодо призначення та звільнення посадових осіб, трудові угоди (контракти) з посадовими особами Замовника, дані депозитарію про склад акціонерів.

ОСНОВА ДЛЯ ДУМКИ

Прийняття та процес виконання цього завдання здійснювалося з врахуванням політик та процедур системи контролю якості, які розроблено ТОВ "АФ "Інтелект-Капітал" відповідно до вимог Міжнародного стандарту контролю якості 1 "Контроль якості для фірм, що виконують аудити та огляди фінансової звітності, а також інші завдання з надання впевненості і супутні послуги". Метою створення та підтримання системи контролю якості ТОВ "АФ "Інтелект-Капітал", є отримання достатньої впевненості у тому, що:

o саме Товариство та його персонал діють відповідно до професійних стандартів, законодавчих і регуляторних вимог; та

o звіти, які надаються Товариством або партнерами із завдання, відповідають обставинам.

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

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

ДУМКА

Ми виконали завдання з надання обґрунтованої впевненості щодо інформації Звіту про корпоративне управління ПрАТ "Бердянський райагропромпостач", що включає опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками, перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій, інформацію про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах, опис порядку призначення та звільнення посадових осіб, опис повноважень посадових осіб за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року. На нашу думку, інформація Звіту про корпоративне управління, що додається, складена у усіх суттєвих аспектах, відповідно до вимог пунктів 5-9 частини 3 статті 40-1 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" та підпунктів 5-9 пункту 4 розділу VII додатка 38 до "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

ІНША ІНФОРМАЦІЯ ЗВІТУ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ

Управлінський персонал Замовника несе відповідальність за іншу інформацію, яка включається до Звіту про корпоративне управління відповідно до вимог частини 3 статті 40-1 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" та подається в такому звіті з врахуванням вимог підпунктів 1-4 пункту 4 розділу VII додатка 38 до "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів", затвердженого рішення НКЦПФР 03.12.2013 № 2826 (з подальшими змінами та доповненнями) (надалі - інша інформація Звіту про корпоративне управління).

Інша інформація Звіту про корпоративне управління включає:

1) посилання на:

а) власний кодекс корпоративного управління, яким керується Замовник;

б) інший кодекс корпоративного управління, який Замовник добровільно вирішив застосовувати;

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

2) якщо Замовник відхиляється від положень кодексу корпоративного управління - пояснення Замовника, від яких частин кодексу корпоративного управління він відхиляється і причини таких відхилень. Якщо Замовник прийняв рішення не застосовувати деякі положення кодексу корпоративного управління - він обґрунтовує причини таких дій;

3) інформацію про проведені загальні збори акціонерів (учасників) та загальний опис прийнятих на зборах рішень;

4) персональний склад наглядової ради та колегіального виконавчого органу (за наявності) Замовника, їхніх комітетів (за наявності), інформацію про проведені засідання та загальний опис прийнятих на них рішень.

Наша думка щодо інформації Звіту про корпоративне управління не поширюється на іншу інформацію Звіту про корпоративне управління, і ми не надаємо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо такої інформації.

У зв'язку з виконанням завдання з надання впевненості нашою відповідальністю, згідно вимог частини 3 статті 40-1 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок", є перевірка іншої інформації Звіту про корпоративне управління та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією та інформацією Звіту про корпоративне управління або нашими знаннями, отриманими під час виконання завдання з надання впевненості, або чи ця інша інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення.

Якщо на основі проведеної нами роботи ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт.

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

ВІДОМОСТІ ПРО АУДИТОРСЬКУ ФІРМУ

Повне найменування юридичної особи відповідно до установчих документів Товариство з обмеженою відповідальністю "Аудиторська фірма "Інтелект-Капітал"

Код за ЄДРПОУ 36391522

Відомості про державну реєстрацію Святошинська районна у м. Києві державна адміністрація

№ запису 1 072 102 0000 023416

04.02.2009 р.

Номер і дата видачі Свідоцтва про внесення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України Свідоцтво про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів № 4255 від 12 лютого 2009 року, видане згідно рішення Аудиторської палати України № 199/2 від 12 лютого 2009 року.

Свідоцтво про відповідність системи контролю якості Рішення АПУ від 24.04.2018 року № 358/5.

Свідоцтво № 0775 дійсне до 31.12.2023 року

Місцезнаходження юридичної особи 03062, м. Київ, вул. Чистяківська, 2 оф. 307

Вид діяльності за КВЕД 69.20 Діяльність у сфері бухгалтерського обліку й аудиту; консультування з питань оподаткування.

Телефон (044) 517-22-77, (097) 620-78-99

Виконавцем завдання з надання обґрунтованої впевненості, результатом якого є цей звіт незалежного аудитора, є аудитор Ніколаєва Марія Валентинівна, чинний сертифікат аудитора № 006505 від 18.12.2008 року.

Директор ТОВ "Аудиторська фірма "Інтелект-Капітал",

аудитор Ніколаєва М. В.

Дата аудиторського звіту 9 березня 2021 року

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Найменування юридичної особи** | **Ідентифікаційний код юридичної особи** | **Місцезнаходження** | **Кількість акцій (штук)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за видами акцій** | |
| **прості іменні** | **привілейовані**  **іменні** |
| ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ "СЛАВУТИЧ-ІНВЕСТ" | 23848885 | УКРАЇНА 69000 Запорiзька область д/н м. Запоріжжя бул. Центральний, буд. 21 | 20533 | 10.000487044613 | 20533 | 0 |
| **Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи** | | | **Кількість акцій (штук)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за видами акцій** | |
| **прості іменні** | **привілейовані**  **іменні** |
| Пономарьов Юрiй Валерiйович | | | 36963 | 18.00263004091 | 36963 | 0 |
| Добича Олена Сергiївна | | | 20982 | 10.21917007598 | 20982 | 0 |
| Добича Iгор Iванович | | | 35814 | 17.44301578025 | 35814 | 0 |
| Пономарьов Руслан Станiславович | | | 39778 | 19.37366062731 | 39778 | 0 |
| Пономарьов Микола Миколайович | | | 20981 | 10.21868303137 | 20981 | 0 |
| Пономарьов Валерiй Сергiйович | | | 18565 | 9.04198324567 | 18565 | 0 |
| **Усього** | | | 193616 | 94.299629846094 | 193616 | 0 |

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Тип та/або клас акцій** | **Кількість акцій (шт.)** | **Номінальна вартість (грн)** | **Права та обов'язки** | **Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| Акція проста бездокументарна іменна | 205320 | 0.25 | Відповідно до Статуту Товариства та Закону України "Про акціонерні товариства" та Статутом Товариства. | Публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру не відбувалось. |
| Примітки | Права та обов'язки акціонерів визначаються розділом VI Статуту Товариства, а саме:  6.1. Кожною простою акцією Товариства її власнику - акціонеру надається однакова сукупність прав, включаючи права на:  1) участь в управлінні Товариством (шляхом голосування на загальних зборах акціонерів Товариства безпосередньо або через своїх представників та шляхом участі в діяльності органів Товариства);  2) отримання дивідендів;  3) отримання у разі ліквідації Товариства частини його майна або вартості частини майна Товариства;  4) отримання інформації про господарську діяльність Товариства.  6.2. Акціонери Товариства, власники простих акцій, також мають наступні права:  1) переважне право на придбання акцій, що додатково розміщуються Товариством, що реалізується у порядку, передбаченому законодавством України;  2) переважне право на придбання акцій, що продаються іншими акціонерами Товариства, що реалізується у порядку, передбаченому Статутом та чинним законодавством України;  3) право вимагати викупу належних їм акцій Товариством у випадках, передбачених чинним законодавством України та Статутом;  4) інші права, встановлені Статутом та чинним законодавством України.  6.15. Акціонери Товариства зобов'язані:  1) дотримуватися Статуту, інших внутрішніх документів Товариства;  2) виконувати рішення загальних зборів, інших органів Товариства;  3) виконувати свої зобов'язання перед Товариством, у тому числі пов'язані з майновою участю;  4) оплачувати акції у розмірі, в порядку та засобами, що передбачені Статутом;  5) не розголошувати комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність Товариства;  6) нести інші обов'язки, встановлені Статутом та чинним законодавством України. | | | |

**XI. Відомості про цінні папери емітента**

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Дата реєстрації випуску** | **Номер свідоцтва про реєстрацію випуску** | **Найменування органу, що зареєстрував випуск** | **Міжнародний ідентифікаційний номер** | **Тип цінного паперу** | **Форма існування та форма випуску** | **Номінальна вартість акцій (грн.)** | **Кількість акцій (штук)** | **Загальна номінальна вартість (грн.)** | **Частка у статутному капіталі (у відсотках)** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** | **10** |
| 29.01.2010 | 1/08/1/10 | Запорізьке територіальне управління ДКЦПФР | UA4000064091 | Акція проста бездокументарна іменна | Бездокументарнi iменнi | 0.25 | 205320 | 51330.00 | 100.000000000000 |
| **Опис** | Акції Товариства не торгуються на зовнішних ринках. Акції Товариства не торгуються на організаційно оформлених внутрішніх ринках." Перехід права власності на акції на внутрішньому ринку відбувається згідно з законодавством України з урахуванням особливостей щодо переходу права власності на акції приватних акціонерних товариств. Фактів включення/виключення цінних паперів емітента до/з біржового реєстру фондової біржі не було. У звітному періоді додаткової емiсiї не здійснювали, рiшення щодо додаткової емiсiї акцiй не приймалося, розміщення цінних паперів не здійснювалося. Дострокового погашення не було. | | | | | | | | |

|  |
| --- |
| **8. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу емітента** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи** | **Кількість акцій (штук)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за видами акцій** | |
| **прості іменні** | **Привілейовані**  **іменні** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| Пономарьов Руслан Станіславович | 39778 | 19.37366062731 | 39778 | 0 |
| Добича Олена Сергіївна | 20982 | 10.21917007598 | 20982 | 0 |
| **Усього** | **60760** | **29.59283070329** | **60760** | **0** |

**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** |
| 29.01.2010 | 1/08/1/10 | UA4000064091 | 205320 | 51330.00 | 193616 | 0 | 0 |
| **Опис** | Голосуючі акції права голосу за якими обмежено та права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі відсутні. | | | | | | |

|  |
| --- |
| **XIII. Інформація про майновий стан та фінансово-господарську діяльність емітента** |
| **1. Інформація про основні засоби емітента ( за залишковою вартістю )** |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Найменування основних засобів** | **Власні основні засоби (тис.грн.)** | | **Орендовані основні засоби (тис.грн.)** | | **Основні засоби , всього (тис.грн.)** | |
| **На початок періоду** | **На кінець періоду** | **На початок періоду** | **На кінець періоду** | **На початок періоду** | **На кінець періоду** |
| **1.Виробничого призначення** | 98125.000 | 107208.000 | 0.000 | 0.000 | 98125.000 | 107208.000 |
| **- будівлі та споруди** | 89074.000 | 89526.000 | 0.000 | 0.000 | 89074.000 | 89526.000 |
| **- машини та обладнання** | 7967.000 | 15586.000 | 0.000 | 0.000 | 7967.000 | 15586.000 |
| **- транспортні засоби** | 3.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 3.000 | 0.000 |
| **- земельні ділянки** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **- інші** | 1081.000 | 2096.000 | 0.000 | 0.000 | 1081.000 | 2096.000 |
| **2. Невиробничого призначення** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **- будівлі та споруди** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **- машини та обладнання** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **- транспортні засоби** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **- земельні ділянки** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **- інестиційна нерухомість** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **- інші** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **Усього** | 98125.000 | 107208.000 | 0.000 | 0.000 | 98125.000 | 107208.000 |

**Пояснення :** Термiни користування ОЗ: а) будiвлi та споруди 50 рокiв. б) машини та обладнання 30-40 рокiв в) транспортнi засоби 5-20 рокiв г) iншi менше 10 рокiв. Терміни використання основних засобів встановлені в залежності від приналежності до групи, їх призначення та специфіки використання, морального зносу.Умови користування основними засобами за всiма групами задовiльнi. Основні засоби використовуються за призначенням. Первісна вартість основних засобів на початок звітного періоду 132973 тис.грн., на кінець звітного періоду - 153455 тис.грн. Ступінь зносу основних засобів на початок звітного періоду 26,2%, на кінець звітного періоду 30,1%.Ступінь використання основних засобів - 100%. Сума нарахованого зносу на початок звітного періоду - 34848 тис.грн., на кінець звітного періоду - 46247 тис. грн. Обмеження на використання майна емітента відсутні. Суттєві зміни у вартості основних засобів у звітному періоді зумовлені введенням в експлуатацію нових об'єктів. Орендованих основних засобів Товариство не має.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента** | | | |
| **Найменування показника (тис.грн.)** | | **За звітний період** | **За попередній період** |
| **Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн.)** | | -16082 | -17536 |
| **Статутний капітал (тис.грн.)** | | 51 | 51 |
| **Скоригований статутний капітал (тис.грн.)** | | 51 | 51 |
| **Опис** | Розрахунок вартостi чистих активiв вiдбувався вiдповiдно до методичних рекомендацiй ДКЦПФР (Рiшення № 485 вiд 17.11.2004 року). 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** | Вартість чистих активів не відповідає вимогам чинного законодавства, а саме частині третій ст. 155 Цивільного 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, у тому числі : | | Х | 0.00 | Х | Х |
| Зобов'язання за цінними паперами | | Х | 0.00 | Х | Х |
| у тому числі за облігаціями (за кожним випуском) : | | Х | 0.00 | Х | Х |
| за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском): | | Х | 0.00 | Х | Х |
| за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском): | | Х | 0.00 | Х | Х |
| За векселями (всього) | | Х | 0.00 | Х | Х |
| за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом): | | Х | 0.00 | Х | Х |
| За фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом): | | Х | 0.00 | Х | Х |
| Податкові зобов'язання | | Х | 4.00 | Х | Х |
| Фінансова допомога на зворотній основі | | Х | 0.00 | Х | Х |
| Інші зобов'язання та забезпечення | | Х | 211553.00 | Х | Х |
| Усього зобов'язань та забезпечень | | Х | 211557.00 | Х | Х |
| **Опис** | Iншi зобов'язання включають (211553 тис.грн): поточну кредиторську заборгованiсть за: товари, роботи, послуги; за розрахунками зi страхування; розрахунками з оплати працi; за одержаними авансами; iншi поточнi зобов'язання. | | | | |

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

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи** | ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НАЦІОНАЛЬНИЙ ДЕПОЗИТАРІЙ УКРАЇНИ" |
| **Організаційно-правова форма** | Публiчне акцiонерне товариство |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 30370711 |
| **Місцезнаходження** | 04107 УКРАЇНА д/н м.Київ вул.Тропініна, 7-Г |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | д/н |
| **Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | д/н |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** |  |
| **Міжміський код та телефон** | 044 363 0401 |
| **Факс** | 044 363 0401 |
| **Вид діяльності** | Депозитарна діяльність Центрального депозитарію |
| **Опис** | Вид послуг, які надає особа- депозитарні послуги депозитарію.Не заповнюються пункти щодо номеру ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності, назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ та дата видачі ліцензії або іншого документа, оскільки депозитарна діяльність Центрального депозитарію, що здійнсює Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України" не є ліцензійною. |

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи** | ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ФОНДОВА КОМПАНІЯ "ЕМІСІЯ" |
| **Організаційно-правова форма** | Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 33961297 |
| **Місцезнаходження** | 69006 УКРАЇНА д/н м. Запоріжжя вул. Незалежної України, буд.6 кв.39 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | АЕ № 286520 |
| **Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 08.10.2013 |
| **Міжміський код та телефон** | 061-222-11-40 |
| **Факс** | 061-222-11-40 |
| **Вид діяльності** | Депозитарна діяльність депозитарної установи |
| **Опис** | Ліцензія серії АЕ №286520 від 08.10.2013 на провадження професійної депозитарної діяльності - депозитарної діяльності депозитарної установи діє з 12.10.2013р. Вид послуг, які надає особа- депозитарні послуги депозитарної установи. |

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи** | ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "ІНТЕЛЕКТ-КАПІТАЛ" |
| **Організаційно-правова форма** | Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 36391522 |
| **Місцезнаходження** | 03062 УКРАЇНА д/н м.Київ вул. ЧИСТЯКІВСЬКА, буд. 2, офіс 307 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | 4255 |
| **Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | Аудиторська Палата України |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 12.02.2009 |
| **Міжміський код та телефон** | (044) 517 22 77 |
| **Факс** | 044 516 44 80, 044 516 87 69 |
| **Вид діяльності** | Аудитор (аудиторськa фiрмa), якa надає аудиторськi послуги емiтенту |
| **Опис** | Особа надає аудиторські послуги. |

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи** | ДУ "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України" |
| **Організаційно-правова форма** | Державна органiзацiя (установа, заклад) |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 21676262 |
| **Місцезнаходження** | 01001 УКРАЇНА д/н м. Київ вул.Грінченка Бориса, будинок 3, поверх 5 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | DR/00002/ARM |
| **Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 18.02.2019 |
| **Міжміський код та телефон** | 0442875670 |
| **Факс** | 0442875673 |
| **Вид діяльності** | Діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку; Діяльність з подання звітності та/або адміністративних даних до НКЦПФР |
| **Опис** | Подання звітності до НКЦПФР (DR/00002/ARM від 18.02.2019 р.) та оприлюднення регульованої інформації (ліцензія DR/00001/APA від 18.02.2019 р.) |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | | | Коди | | |
|  | Дата (рік, місяць, число) | | | 2021 | 01 | 01 |
| Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "БЕРДЯНСЬКИЙ РАЙАГРОПРОМПОСТАЧ" | за ЄДРПОУ | | | 00904167 | | |
| Територія ЗАПОРIЗЬКА ОБЛАСТЬ | за КОАТУУ | | | 2310400000 | | |
| Організаційно-правова форма господарювання АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО | за КОПФГ | | | 230 | | |
| Вид економічної діяльності НАДАННЯ В ОРЕНДУ Й ЕКСПЛУАТАЦІЮ ВЛАСНОГО ЧИ ОРЕНДОВАНОГО НЕРУХОМОГО МАЙНА | за КВЕД | | | 68.20 | | |
| Середня кількість працівників 197 |  | | |  | | |
| Одиниця виміру : тис. грн. |  | | |  | | |
| Адреса 71100 Запорiзька область м. Бердянськ МЕЛIТОПОЛЬСЬКЕ ШОСЕ, буд. 84/1, т.(06153) 60-545  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" грудня 2020 р.**

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Актив** | **Код рядка** | **На початок звітного періоду** | **На кінець звітного періоду** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| I. Необоротні активи  Нематеріальні активи | 1000 | -- | -- |
| первісна вартість | 1001 | -- | -- |
| накопичена амортизація | 1002 | -- | -- |
| Незавершені капітальні інвестиції | 1005 | 34698 | 24581 |
| Основні засоби | 1010 | 98125 | 107208 |
| первісна вартість | 1011 | 132973 | 153455 |
| знос | 1012 | 34848 | 46247 |
| Інвестиційна нерухомість | 1015 | -- | -- |
| Довгострокові біологічні активи | 1020 | -- | -- |
| Довгострокові фінансові інвестиції:  які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств | 1030 | -- | -- |
| інші фінансові інвестиції | 1035 | 78 | 78 |
| Довгострокова дебіторська заборгованість | 1040 | -- | -- |
| Відстрочені податкові активи | 1045 | -- | -- |
| Інші необоротні активи | 1090 | -- | -- |
| Усього за розділом I | 1095 | 132901 | 131867 |
| II. Оборотні активи  Запаси | 1100 | 25328 | 25663 |
| Виробничі запаси | 1101 | 20582 | 21160 |
| Готова продукція | 1103 | 5 | 5 |
| Товари | 1104 | 4741 | 4498 |
| Поточні біологічні активи | 1110 | -- | -- |
| Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги | 1125 | 11696 | 17142 |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками:  за виданими авансами | 1130 | 11984 | 6222 |
| з бюджетом | 1135 | 1748 | 1091 |
| у тому числі з податку на прибуток | 1136 | -- | -- |
| Інша поточна дебіторська заборгованість | 1155 | 1564 | 1585 |
| Поточні фінансові інвестиції | 1160 | -- | -- |
| Гроші та їх еквіваленти | 1165 | 139 | 102 |
| Рахунки в банках | 1167 | 139 | 102 |
| Витрати майбутніх періодів | 1170 | 8997 | 9697 |
| Інші оборотні активи | 1190 | 1862 | 2106 |
| Усього за розділом II | 1195 | 63318 | 63608 |
| III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття | 1200 | -- | -- |
| Баланс | 1300 | 196219 | 195475 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Пасив** | **Код рядка** | **На початок звітного року** | **На кінець звітного періоду** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| І. Власний капітал  Зареєстрований (пайовий) капітал | 1400 | 51 | 51 |
| Капітал у дооцінках | 1405 | -- | -- |
| Додатковий капітал | 1410 | -- | -- |
| Резервний капітал | 1415 | -- | -- |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | 1420 | -17587 | -16133 |
| Неоплачений капітал | 1425 | -- | -- |
| Вилучений капітал | 1430 | -- | -- |
| Усього за розділом I | 1495 | -17536 | -16082 |
| II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення  Відстрочені податкові зобов'язання | 1500 | -- | -- |
| Довгострокові кредити банків | 1510 | -- | -- |
| Інші довгострокові зобов'язання | 1515 | -- | -- |
| Довгострокові забезпечення | 1520 | -- | -- |
| Цільове фінансування | 1525 | -- | -- |
| Усього за розділом II | 1595 | -- | -- |
| IІІ. Поточні зобов'язання і забезпечення  Короткострокові кредити банків | 1600 | -- | -- |
| Поточна кредиторська заборгованість за:  довгостроковими зобов'язаннями | 1610 | -- | -- |
| товари, роботи, послуги | 1615 | 204424 | 203802 |
| розрахунками з бюджетом | 1620 | -- | 4 |
| у тому числі з податку на прибуток | 1621 | -- | -- |
| розрахунками зі страхування | 1625 | 20 | 94 |
| розрахунками з оплати праці | 1630 | 394 | 337 |
| Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами | 1635 | 8899 | 7303 |
| Поточні забезпечення | 1660 | -- | -- |
| Доходи майбутніх періодів | 1665 | -- | -- |
| Інші поточні зобов'язання | 1690 | 18 | 17 |
| Усього за розділом IІІ | 1695 | 213755 | 211557 |
| ІV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами,  утримуваними для продажу, та групами вибуття | 1700 | -- | -- |
| Баланс | 1900 | 196219 | 195475 |

д/н

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Голова правлiння** | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **Ковальчук Юрій Леонідович** |
|  | **(підпис)** |  |
|  |  |  |
| **Головний бухгалтер** | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **Панькова Світлана Ігорівна** |
|  | **(підпис)** |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | Коди | | |
|  | Дата (рік, місяць, число) | 2021 | 01 | 01 |
| Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "БЕРДЯНСЬКИЙ РАЙАГРОПРОМПОСТАЧ" | за ЄДРПОУ | 00904167 | | |

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

**за 2020 рік**

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

**І. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Стаття** | **Код рядка** | **За звітний період** | **За аналогічний період попереднього року** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 2000 | 22656 | 34924 |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | 2050 | (1916) | (3520) |
| Валовий:       прибуток | 2090 | 20740 | 31404 |
| збиток | 2095 | (--) | (--) |
| Інші операційні доходи | 2120 | 38418 | 19533 |
| Адміністративні витрати | 2130 | (40150) | (27446) |
| Витрати на збут | 2150 | (--) | (--) |
| Інші операційні витрати | 2180 | (114) | (141) |
| Фінансовий результат від операційної діяльності:       прибуток | 2190 | 18894 | 23350 |
| збиток | 2195 | (--) | (--) |
| Дохід від участі в капіталі | 2200 | -- | -- |
| Інші фінансові доходи | 2220 | -- | 1 |
| Інші доходи | 2240 | 10 | -- |
| Фінансові витрати | 2250 | (--) | (--) |
| Втрати від участі в капіталі | 2255 | (--) | (--) |
| Інші витрати | 2270 | (17131) | (21772) |
| Фінансовий результат до оподаткування:  прибуток | 2290 | 1773 | 1579 |
| збиток | 2295 | (--) | (--) |
| Витрати (дохід) з податку на прибуток | 2300 | -319 | -284 |
| Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування | 2305 | -- | -- |
| Чистий фінансовий результат:       прибуток | 2350 | 1454 | 1295 |
| збиток | 2355 | (--) | (--) |

**II. СУКУПНИЙ ДОХІД**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Стаття** | **Код рядка** | **За звітний період** | **За аналогічний період попереднього року** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| Дооцінка (уцінка) необоротних активів | 2400 | -- | -- |
| Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів | 2405 | -- | -- |
| Накопичені курсові різниці | 2410 | -- | -- |
| Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств | 2415 | -- | -- |
| Інший сукупний дохід | 2445 | -- | -- |
| Інший сукупний дохід до оподаткування | 2450 | -- | -- |
| Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом | 2455 | -- | -- |
| Інший сукупний дохід після оподаткування | 2460 | -- | -- |
| Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460) | 2465 | 1454 | 1295 |

**III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Назва статті** | **Код рядка** | **За звітний період** | **За аналогічний період попереднього року** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| Матеріальні затрати | 2500 | 712 | 1497 |
| Витрати на оплату праці | 2505 | 12650 | 11818 |
| Відрахування на соціальні заходи | 2510 | 2789 | 2604 |
| Амортизація | 2515 | 11399 | 5841 |
| Інші операційні витрати | 2520 | 13274 | 7278 |
| **Разом** | 2550 | 40824 | 29038 |

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

д/н

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Голова правлiння** | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **Ковальчук Юрій Леонідович** |
|  | **(підпис)** |  |
|  |  |  |
| **Головний бухгалтер** | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **Панькова Світлана Ігорівна** |
|  | **(підпис)** |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | Коди | | |
|  | Дата (рік, місяць, число) | 2021 | 01 | 01 |
| Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "БЕРДЯНСЬКИЙ РАЙАГРОПРОМПОСТАЧ" | за ЄДРПОУ | 00904167 | | |

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

**за 2020 рік**

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Стаття** | **Код рядка** | **За звітний період** | **За аналогічний період попереднього року** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| І. Рух коштів у результаті операційної діяльності  Надходження від:  Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 3000 | 43843 | 73833 |
| Повернення податків і зборів | 3005 | -- | -- |
| у тому числі податку на додану вартість | 3006 | -- | -- |
| Цільового фінансування | 3010 | 547 | -- |
| Надходження від отримання субсидій, дотацій | 3011 | 547 | -- |
| Надходження авансів від покупців і замовників | 3015 | 634 | 3535 |
| Надходження від повернення авансів | 3020 | 1151 | 876 |
| Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках | 3025 | 1 | 1 |
| Інші надходження | 3095 | -- | -- |
| Витрачання на оплату:  Товарів (робіт, послуг) | 3100 | (25670) | (23851) |
| Праці | 3105 | (10208) | (9373) |
| Відрахувань на соціальні заходи | 3110 | (2959) | (2782) |
| Зобов'язань з податків і зборів | 3115 | (5837) | (5088) |
| Зобов'язання з податку на прибуток | 3116 | (256) | (308) |
| Зобов'язання з податку на додану вартість | 3117 | (600) | (--) |
| Зобов'язання з інших податків і зборів | 3118 | (4981) | (4780) |
| Витрачання на оплату авансів | 3135 | (16099) | (25168) |
| Витрачання на оплату повернення авансів | 3140 | (--) | (69) |
| Інші витрачання | 3190 | (661) | (117) |
| Чистий рух коштів від операційної діяльності | 3195 | -15258 | 11797 |
| II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності  Надходження від реалізації:  фінансових інвестицій | 3200 | -- | -- |
| необоротних активів | 3205 | -- | -- |
| Надходження від отриманих:  відсотків | 3215 | -- | -- |
| дивідендів | 3220 | -- | -- |
| Надходження від деривативів | 3225 | -- | -- |
| Інші надходження | 3250 | 183 | 94 |
| Витрачання на придбання:  фінансових інвестицій | 3255 | (--) | (--) |
| необоротних активів | 3260 | (--) | (--) |
| Виплати за деривативами | 3270 | (--) | (--) |
| Інші платежі | 3290 | (--) | (--) |
| Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності | 3295 | 183 | 94 |
| III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності  Надходження від:  Власного капіталу | 3300 | -- | -- |
| Отримання позик | 3305 | 166410 | 20300 |
| Інші надходження | 3340 | 9700 | -- |
| Витрачання на:  Викуп власних акцій | 3345 | (--) | (--) |
| Погашення позик | 3350 | 161075 | 32540 |
| Сплату дивідендів | 3355 | (--) | (--) |
| Інші платежі | 3390 | (--) | (--) |
| Чистий рух коштів від фінансової діяльності | 3395 | 15035 | -12240 |
| Чистий рух грошових коштів за звітний період | 3400 | -40 | -349 |
| Залишок коштів на початок року | 3405 | 139 | 488 |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів | 3410 | 3 | -- |
| Залишок коштів на кінець року | 3415 | 102 | 139 |

д/н

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Голова правлiння** | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **Ковальчук Юрiй Леонiдович** |
|  | **(підпис)** |  |
|  |  |  |
| **Головний бухгалтер** | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **Панькова Свiтлана Iгорiвна** |
|  | **(підпис)** |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | Коди | | |
|  | Дата (рік, місяць, число) | 2021 | 01 | 01 |
| Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "БЕРДЯНСЬКИЙ РАЙАГРОПРОМПОСТАЧ" | за ЄДРПОУ | 00904167 | | |

**Звіт про власний капітал**

**за 2020 рік**

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Стаття** | **Код рядка** | **Зареєст-рований (пайовий)**  **капітал** | **Капітал у дооцін-ках** | **Додат-ковий капітал** | **Резер-вний капітал** | **Нероз-**  **поділе-**  **ний прибуток (непокритий збиток)** | **Неопла-чений капітал** | **Вилу-чений капітал** | **Всього** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** | **10** |
| Залишок на початок року | 4000 | 51 | -- | -- | -- | -17587 | -- | -- | -17536 |
| Коригування:  Зміна облікової політики | 4005 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Виправлення помилок | 4010 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Інші зміни | 4090 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Скоригований залишок на початок року | 4095 | 51 | -- | -- | -- | -17587 | -- | -- | -17536 |
| Чистий прибуток (збиток) за звітний період | 4100 | -- | -- | -- | -- | 1454 | -- | -- | 1454 |
| Інший сукупний дохід за звітний період | 4110 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Розподіл прибутку:  Виплати власникам (дивіденди) | 4200 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу | 4205 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Відрахування до резервного капіталу | 4210 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Внески учасників : Внески до капіталу | 4240 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Погашення заборгованості з капіталу | 4245 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Вилучення капіталу : Викуп акцій (часток) | 4260 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Перепродаж викуплених акцій (часток) | 4265 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Анулювання викуплених акцій (часток) | 4270 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Вилучення частки в капіталі | 4275 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Інші зміни в капіталі | 4290 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Разом змін у капіталі | 4295 | -- | -- | -- | -- | 1454 | -- | -- | 1454 |
| Залишок на кінець року | 4300 | 51 | -- | -- | -- | -16133 | -- | -- | -16082 |

д/н

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Голова правлiння** | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **Ковальчук Юрiй Леонiдович** |
|  | **(підпис)** |  |
|  |  |  |
| **Головний бухгалтер** | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **Панькова Свiтлана Iгорiвна** |
|  | **(підпис)** |  |

**XV. Відомості про аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **1** | **Найменування аудиторської фірми (П. І. Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)** | ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "ІНТЕЛЕКТ-КАПІТАЛ" |
| **2** | **Розділ Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності (1 - аудитори, 2 - суб'єкти аудиторської діяльності, 3 - суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності, 4 - суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес.** | 3 |
| **3** | **Ідентифікаційний код юридичної особи (реєстраційний номер облікової картки\* платника податків - фізичної особи)** | 36391522 |
| **4** | **Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора** | 03062, м. Київ, вул. ЧИСТЯКІВСЬКА, буд. 2, офіс 307 |
| **5** | **Номер реєстрації аудиторської фірми (аудитора) в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності** | 4255 |
| **6** | **Дата і номер рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг (за наявності)** | 358/5  24.04.2018 |
| **7** | **Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності** | 01.01.2020 - 31.12.2020 |
| **8** | **Думка аудитора (01 - немодифікована; 02 - із застереженням; 03 - негативна; 04 - відмова від висловлення думки)** | 01 |
| **9** | **Пояснювальний параграф (у разі наявності)** | д/н |
| **10** | **Номер та дата договору на проведення аудиту** | 21/12-3А  21.12.2020 |
| **11** | **Дата початку та дата закінчення аудиту** | 20.01.2021 - 16.04.2021 |
| **12** | **Дата аудиторського висновку** | 16.04.2021 |
| **13** | **Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн** | 28000.00 |
| **14** | **Текст аудиторського звіту** | |
| АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК (ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА)  щодо фінансової звітності  Приватного акціонерного товариства "БЕРДЯНСЬКИЙ РАЙАГРОПРОМПОСТАЧ"  за 2020 рік (станом на 31 грудня 2020 року)  Адресат:  - Нацкомфінпослуг;  - Управлінський персонал Приватного акціонерного товариства "БЕРДЯНСЬКИЙ РАЙАГРОПРОМПОСТАЧ".  Адреса: 71100, Запорізька обл., місто Бердянськ, Мелітопольське шосе, будинок 84/1  ЗВІТ ЩОДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ  Нами, незалежною аудиторською фірмою, товариством з обмеженою відповідальністю "Аудиторська фірма "Інтелект-Капітал" проведено аудит фінансової звітності Приватного акціонерного товариства "БЕРДЯНСЬКИЙ РАЙАГРОПРОМПОСТАЧ", що додається, яка включає:  - Баланс (Звіт про фінансовий стан) станом на 31 грудня 2020 року;  - Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2020 рік;  - Звіт про рух грошових коштів за 2020 рік;  - Звіт про власний капітал за 2020 рік;  - Примітки до річної звітності за 2020 рік.  ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ УПРАВЛІНСЬКОГО ПЕРСОНАЛУ ЗА ФІНАНСОВУ ЗВІТНІСТЬ  Управлінський персонал несе відповідальність за подання цієї фінансової звітності відповідно до Національних стандартів фінансової звітності та за такий внутрішній контроль, який управлінський персонал визначає необхідним для забезпечення складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядає заходи внутрішнього контролю, які стосуються складання Приватним акціонерним товариством "БЕРДЯНСЬКИЙ РАЙАГРОПРОМПОСТАЧ" фінансової звітності, яка надає достовірну та справедливу інформацію, з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю Приватного акціонерного товариства "БЕРДЯНСЬКИЙ РАЙАГРОПРОМПОСТАЧ".  ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ АУДИТОРА  Відповідальністю аудитора є висловлення думки щодо цієї фінансової звітності на основі результатів аудиту. Ми провели аудит відповідно до Національних стандартів аудиту. Ці стандарти вимагають від нас дотримання відповідних етичних вимог, а також планування й виконання аудиту для отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність не містить суттєвих викривлень. Аудит передбачає виконання аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів щодо сум і розкриттів у фінансовій звітності. Вибір процедур залежить від судження аудитора, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядає заходи внутрішнього контролю, що стосуються складання та достовірного подання суб'єктом господарювання фінансової звітності, з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю суб'єкта господарювання. Аудит включає також оцінку відповідності використаних облікових політик, прийнятності облікових оцінок, зроблених управлінським персоналом, та загального подання фінансової звітності. Ми вважаємо, що отримали достатні та прийнятні аудиторські докази для висловлення нашої думки.  ДУМКА  На нашу думку, фінансова звітність відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан компанії Приватного акціонерного товариства "БЕРДЯНСЬКИЙ РАЙАГРОПРОМПОСТАЧ" на 31 грудня 2020 р. та її фінансові результати і рух грошових потоків за рік, що закінчився на зазначену дату, відповідно до Національних положень (стандартів) з бухгалтерського обліку, нормативним документам з питань організації бухгалтерського обліку, згідно Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.99 р., № 996-XIV та ведення бухгалтерського обліку, що відповідає чинному законодавству України.  Аудиторський висновок складено для надання управлінському персоналу Товариства.  БЕЗПЕРЕРВНІСТЬ ДІЯЛЬНОСТІ  Вплив COVID-19 на діяльність Товариства  Товариство не відчувало впливу COVID 19 протягом 2020 року - робочий графік не змінювався, не відбулось скорочення чи звільнення персоналу, відносини з постачальниками корегувались в робочому режимі.  Фінансові звіти було підготовлено на основі припущення про безперервність функціонування. При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності компанії продовжувати свою діяльність на безперервній основі. Використання цього припущення як основи для обліку є прийнятним, якщо управлінський персонал не планує ліквідувати Товариство або припинити діяльність, або не має окрім цього іншої реальної альтернативи. Під час виконання нами аудиту фінансових звітів ми дійшли висновку, що використання управлінським персоналом припущення про безперервність функціонування як основи для обліку під час підготовки фінансових звітів Товариства є доречним.  Управлінський персонал не ідентифікував суттєвої невизначеності, яка могла б поставити під значний сумнів здатність суб'єкта господарювання безперервно продовжувати діяльність та, відповідно, таку невизначеність не розкрито в фінансовій звітності Товариства. При проведенні аудиту фінансової звітності ми також не ідентифікували такої суттєвої невизначеності. Тим не менш, ні управлінський персонал, ні аудитор не можуть дати гарантію щодо можливості Товариства безперервно продовжувати діяльність.  ОПИС АУДИТОРСЬКОЇ ПЕРЕВІРКИ  Аудиторська перевірка передбачає виконання аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів стосовно сум та розкриття інформації у фінансової звітності на підставі судження аудитора, яке ґрунтується на оцінці ризиків суттєвих викривлень фінансових звітів внаслідок шахрайства або помилок. Оцінка таких ризиків включає також розгляд системи внутрішнього контролю за підготовкою і достовірністю фінансової звітності з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають даним обставинам, але не з метою думки аудитора про ефективність загальної системи внутрішнього контролю на товаристві.  Аудит також включає оцінку відповідності використаної облікової політики, прийнятність облікових оцінок, зроблених управлінським персоналом, та загального надання фінансової звітності обліковим принципам, які відповідають Національним положенням (стандартам) з бухгалтерського обліку.  Спосіб перевірки фінансових звітів - вибірковий.  Під час аудиту зроблено дослідження шляхом проведення вибіркової перевірки на відповідність даних первинних документів даним синтетичного та аналітичного обліку, тестування доказів на обґрунтування сум та інформації, розкритих у фінансовому звіті:  - визначення відповідності фінансової звітності основним напрямкам обліку, встановленим облікової політикою товариства та загальноприйнятим принципам обліку в Україні;  - аналіз (шляхом тестування) аудиторських доказів, які дають змогу підтвердити зазначені у звітності суми і показники, та наведені пояснення до них;  - дослідження суттєвих облікових оцінок, зробленим керівництвом під час підготовки фінансової звітності;  - оцінка надійності системи бухгалтерського обліку і внутрішнього контролю товариства, можливості виникнення помилок і їх суттєвого впливу на звітність;  - здійснення вибіркового контролю;  - оцінка загального подання фінансової звітності.  Аудитори вважають, що ми отримали достатні та відповідні аудиторські докази, при проведені аудиторської перевірки, які забезпечують обґрунтовану підставу для висловлення думки аудитора.  КЛЮЧОВІ ПИТАННЯ АУДИТУ  Ключові питання - це питання, які на наше професійне судження, були найбільш важливими під час нашого аудиту консолідованих фінансових звітів. Ключові питання аудиту входять до числа питань, про які повідомлялось, але не покривають всі питання, що обговорювались. Наші аудиторські процедури стосовно цих питань розроблялись в контексті всього аудиту фінансових звітів в цілому. Нашу думку щодо фінансової звітності не модифіковано внаслідок існування ключових питань аудиту, та ми не висловлюємо думку щодо цих окремих питань.  РОЗДІЛ "ІНФОРМАЦІЯ ЩО НЕ Є ФІНАНСОВОЮ ЗВІТНІСТЮ ТА ЗВІТОМ АУДИТОРА ЩОДО НЕЇ"  Наявність суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю та іншою інформацією.  При проведені аудиторської перевірки, на підставі проведених аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів і тестів стосовно сум та розкриття інформації у фінансової звітності та порівняння фінансової звітності з іншою, ми ознайомилися з відомостями, що лягли в основу складання іншої звітної інформації, що подається та/або розкривається разом з річними фінансовими звітами. На основі її аналізу ми робимо висновок про відсутність в інформації щодо фінансових показників, які містять пропуски, перекручення та суттєві суперечності з інформацією наведеною у фінансової звітності ПРАТ "БЕРДЯНСЬКИЙ РАЙАГРОПРОМПОСТАЧ" станом на 31.12.2020 року включно.  РОЗДІЛ "ЗВІТ ВІДПОВІДНО З ІНШИМИ ЗАКОНОДАВЧИМИ ТА НОРМАТИВНИМИ ВИМОГАМИ"  Аудит річної фінансової звітності Товариства станом на 31.12.2020 проведено Аудитором, відповідно до умов Договору на виконання завдання з надання впевненості (Аудит).  Основні відомості про умови договору на проведення аудиту.  Номер і дата договору: договір про надання аудиторських послуг № 21/12-3А вiд 21.12.2020 року.  Дата початку і дата закінчення проведення аудиту: дата початку - 20.01.2021 року;  дата закінчення - 16.04.2021 року.  Масштаб проведення аудиту: перевірка фінансової звітності за період з 1 січня 2020 року по 31 грудня 2020 року, станом на 31 грудня 2020 року.  Підстава для проведення аудиту: Закон України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність" № 2258-VIII від 21 грудня 2017 року, Міжнародні стандарти аудиту.  Цей параграф Аудиторського висновку (звіту незалежного аудитора), товариства з обмеженою відповідальністю "Аудиторська фірма "ІНТЕЛЕКТ-КАПІТАЛ" складено у відповідності до Міжнародних стандартів аудиту, Закону України "Про акціонерні товариства" № 514-VI від 17 вересня 2008 року та до вимог Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 25.02.2020 року за № 362 "Методичні рекомендації щодо інформації, яка стосується аудиту фінансової звітності за 2020 рік суб'єктів господарювання, нагляд за якими здійснює Нацкомфінпослуг", зі змінами та доповненнями, у зв'язку з наданням ПрАТ "БЕРДЯНСЬКИЙ РАЙАГРОПРОМПОСТАЧ" регулярної звітної інформації емітента акцій до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку, та базується на даних бухгалтерського обліку, звітності та первинних документах ПрАТ "БЕРДЯНСЬКИЙ РАЙАГРОПРОМПОСТАЧ", що були надані аудитору керівниками та працівниками товариства, яка вважається надійною і достовірною.  Застосовані нами процедури не мали за мету визначити всі недоліки або інші порушення, і таким чином, вони не мають розглядатись як свідчення про відсутність будь - яких недоліків та/або порушень товариством.  Основні відомості про Емітента (Товариство)  Повна назва ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "БЕРДЯНСЬКИЙ РАЙАГРОПРОМПОСТАЧ"  (ПРАТ"БЕРДЯНСЬКИЙ РАЙАГРОПРОМПОСТАЧ")  Код ЄДРПОУ 00904167  Місцезнаходження юридичної особи 71100, Запорізька обл., місто Бердянськ, Мелітопольське шосе, будинок 84/1  Дата державної реєстрації, дата та номер запису в Єдиному державному реєстрі Дата державної реєстрації: 16.07.1996  Дата запису: 13.07.2005  Номер запису: 1 079 120 0000 000134  Місцезнаходження реєстраційної справи Бердянська районна державна адміністрація Запорізької області  Назва банку, МФО, IBAN АТ "Райффайзен банк АВАЛЬ" МФО 380805  IBAN UA553808050000000026003505209  Основні види діяльності 33.12 Ремонт і технічне обслуговування машин і устатковання промислового призначення (основний);  25.91 Виробництво сталевих бочок і подібних контейнерів;  26.20 Виробництво комп'ютерів і периферійного устатковання;  46.51 Оптова торгівля комп'ютерами, периферійним устаткованням і програмним забезпеченням;  93.29 Організування інших видів відпочинку та розваг;  46.66 Оптова торгівля іншими офісними машинами й устаткованням;  46.90 Неспеціалізована оптова торгівля;  55.20 Діяльність засобів розміщування на період відпустки та іншого тимчасового проживання;  62.09 Інша діяльність у сфері інформаційних технологій і комп'ютерних систем;  68.20 Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна;  71.12 Діяльність у сфері інжинірингу, геології та геодезії, надання послуг технічного консультування в цих сферах;  14.12 Виробництво робочого одягу;  31.01 Виробництво меблів для офісів і підприємств торгівлі  Розміщення Аудиторського висновку  (звіт незалежного аудитора) Офіційна сторінка в Інтернеті, на якій доступна інформація про підприємство  http://rayagroprom.pat.ua/emitents/reports  Голова Правління Ковальчук Юрій Леонідович  ПРАТ "БЕРДЯНСЬКИЙ РАЙАГРОПРОМПОСТАЧ" не має відокремлених підрозділів.  Відповідність стану корпоративного управління, у тому числі, стану внутрішнього аудиту вимогам законодавства  За результатами проведеної перевірки можна дійти висновку про те, що в ПРАТ "БЕРДЯНСЬКИЙ РАЙАГРОПРОМПОСТАЧ" впроваджуються принципи корпоративного управління.  Корпоративне управління базується на наступних принципах:  - Забезпечення акціонерам реальної можливості здійснювати свої права, пов'язані з участю у Товаристві;  - Однакове ставлення до акціонерів, незалежно від кількості належних їм акцій;  - Здійснення ревізійною комісією контролю за діяльністю генерального директора, а також підзвітність ревізійної комісії акціонерам Товариства;  - Здійснення генеральним директором виваженого, сумлінного та ефективного керівництва поточною діяльністю Товариства, підпорядкованість генерального директора зборам акціонерів;  - Своєчасне розкриття повної та достовірної інформації про Товариство, в тому числі про його фінансовий стан, економічні показники, значні події, структуру власності та управління з метою забезпечення можливості прийняття зважених рішень акціонерами та контрагентами Товариства;  - Ефективний контроль з боку ревізійної комісії за фінансово-господарською діяльністю Товариства з метою захисту прав та законних інтересів акціонерів та контрагентів Товариства.  Аудитор, розглянувши стан внутрішнього контролю, вважає за необхідне зазначити наступне:  Стан корпоративного управління, у тому числі стан внутрішнього аудиту, повинен відповідати Закону України "Про акціонерні товариства". Зазначений Закон не містить вимог щодо обов'язкового обрання (призначення) у товаристві внутрішнього аудитора, тому виконання цих функцій правлінням та ревізійною комісією не може розглядатися як невиконання вимог Закону України "Про акціонерні товариства".  Формування складу органів Товариства здійснюється відповідно до статуту. Протягом звітного року в акціонерному товаристві функціонували наступні органи:  - Загальні збори - вищий орган Товариства;  - Правління в особі голови правління - в звітному періоді виконавчий орган Товариства, який здійснює керівництво його поточною діяльністю.  - Ревізор - контролює та перевіряє фінансово-господарську діяльність Товариства, а також контролює діяльність виконавчого органу в межах, визначених Статутом.  - Наглядова рада Товариства - є колегіальним органом, що здійснює захист прав акціонерів.  Створення служби внутрішнього аудиту не передбачено статутом Товариства, що затверджений загальними зборами Товариства. Інші внутрішні документи у Товаристві не приймалися. Кількісний склад сформованих органів Товариства та їх функціонування регламентується та відповідає вимогам статуту. Щорічні загальні збори проводились у терміни, визначені Законом України "Про акціонерні товариства". Голова правління Товариства здійснював поточне управління фінансово - господарською діяльністю в межах повноважень, які встановлено статутом Товариства, що затверджений Протоколом загальних зборів акціонерів ПРАТ "БЕРДЯНСЬКИЙ РАЙАГРОПРОМПОСТАЧ" №30 вiд 30 липня 2019 року. Контроль за фінансово - господарською діяльністю Товариства протягом звітного року здійснювався ревізійною комісією.  Аудитор, розглянувши стан внутрішнього контролю ПРАТ "БЕРДЯНСЬКИЙ РАЙАГРОПРОМПОСТАЧ", вважає за необхідне зазначити наступне.  Система внутрішнього контролю спрямована на упередження, виявлення і виправлення суттєвих помилок, забезпечення захисту і збереження активів, повноти і точності облікової документації та включає адміністративний та бухгалтерський контроль. Бухгалтерський контроль забезпечує збереження активів Товариства, достовірність звітності та включає попередній, первинний (поточний) і подальший контроль. Керівництво ПРАТ "БЕРДЯНСЬКИЙ РАЙАГРОПРОМПОСТАЧ" в повній мірі усвідомлює перспективу розвитку внутрішнього аудиту, його значимість і важливість. Оцінюючи вищенаведене, незалежним аудитором зроблено висновок щодо адекватності процедур внутрішнього контролю у ПРАТ "БЕРДЯНСЬКИЙ РАЙАГРОПРОМПОСТАЧ".  За результатами проведеної перевірки систему внутрішнього контролю можна вважати достатньою. За результатами виконаних процедур перевірки стану корпоративного управління, у тому числі внутрішнього аудиту відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства", можна зробити висновок, що прийнята та функціонуюча система корпоративного управління у Товаристві відповідає вимогам Закону України "Про акціонерні товариства" та положенням статуту. За результатами виконаних процедур перевірки стану корпоративного управління, у тому числі внутрішнього аудиту відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства", можна зробити висновок, що система внутрішнього контролю у Товаристві створена та діє.  Ідентифікація та оцінка аудиторами ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства.  При проведені аудиторської перевірки, на підставі проведених аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів і тестів стосовно сум та розкриття інформації у фінансовій звітності, ми розглянули отриману від ПРАТ "БЕРДЯНСЬКИЙ РАЙАГРОПРОМПОСТАЧ" інформацію, як у вигляді тверджень (пояснень) керівництва, так і у вигляді аудиторських доказів, як того вимагають від аудитора Міжнародні стандарти аудиту з метою попередження викривлень внаслідок шахрайства.  Відповідно до отриманих пояснень, які були розглянуті нами як того вимагають МСА, керівництво не має інформації про відомі факти шахрайства або підозри у шахрайстві, що можуть вплинути на ПРАТ "БЕРДЯНСЬКИЙ РАЙАГРОПРОМПОСТАЧ". Ми також не отримали жодної іншої інформації про відомі факти таких дій зі сторони управлінського персоналу, працівників, відповідальних осіб за фінансову інформацію або інших осіб.  Опис облікової політики товариства та відповідність її законодавству України  Облікова політика ПРАТ "БЕРДЯНСЬКИЙ РАЙАГРОПРОМПОСТАЧ" розкриває основи, стандарти, правила й процедури обліку, які застосовуються товариством при веденні обліку і складанні фінансової звітності. Вона встановлює принципи визнання та оцінки об'єктів обліку, визначення та деталізації окремих статей фінансової звітності товариства.  Загальні вимоги до фінансової звітності відповідають вимогам Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.99 р., № 996-XIV, Національних положень (стандартів) з бухгалтерського обліку, інших нормативних документів з питань організації бухгалтерського обліку та містять розділи :  o Мета фінансової звітності  o Склад та елементи фінансової звітності  o Якісні характеристики фінансової звітності  o Принципи підготовки фінансової звітності  o Основні принципи оцінки статей звітності та визнання статей балансу .  Методи бухгалтерського обліку та відображення в фінансової звітності окремих статей звітності відповідають вимогам Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.99 р., № 996-XIV, Національних положень (стандартів) з бухгалтерського обліку, інших нормативних документів з питань організації бухгалтерського обліку та містять розділи :  o Баланс (Звіт про фінансовий стан) (Відображає облік усіх рахунків та субрахунків бухгалтерського обліку та їх відображення в статтях балансу).  o Фінансові результати (Облікова політика передбачає: визнання та класифікація доходу, оцінка доходу, визнання витрат, склад витрат, визначення прибутку (збитку) за звітний період, елементи операційних витрат , розрахунок показників прибутковості акцій, визначає методологічні засади формування інформації про чистий прибуток на одну просту акцію та її розкриття у фінансовій звітності, показники чистого прибутку на одну просту акцію і скоригованого чистого прибутку на одну просту акцію).  o Виправлення помилок і зміни у фінансових звітах (Визначає порядок та внесення змін в бухгалтерський облік та фінансову звітність, в облікову політику, зміни в облікових оцінках, виправлення помилок, перелік подій після дати балансу, орієнтовний перелік подій, яка надає додаткову інформацію про обставини, що існували на дату балансу, орієнтовний перелік подій, які вказують на обставини, що виникли після дати балансу).  o Розкриття інформації щодо пов'язаних сторін (визначає: порядок надання додаткових документів щодо пов'язаних сторін, методологічні засади формування інформації про операції пов'язаних сторін, методи оцінки активів і зобов'язань в операціях пов'язаних сторін, порядок виплат управлінському персоналу).  На думку аудитора, в Наказі про облікову політику Товариства в повному обсязі розкрито сукупність принципів, методів і процедур, які використовуються Товариством для складання та подання фінансової звітності, принципи та методологія бухгалтерського обліку та відображення в фінансової звітності окремих статей звітності, розкриття інформації, виправлення помилок і змін, розкриття інформації щодо пов'язаних сторін і відповідають вимогам Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.99 р., № 996-XIV, Національних положень (стандартів) з бухгалтерського обліку, інших нормативних документів з питань організації бухгалтерського обліку.  Внутрішній контроль за веденням бухгалтерського обліку та заповненню і поданню фінансової звітності, покладається на головного бухгалтера товариства.  Концептуальна основа фінансової звітності  У якості концептуальної основи для підготовки фінансових звітів ПРАТ "БЕРДЯНСЬКИЙ РАЙАГРОПРОМПОСТАЧ" використовувались національні положення (стандарти) з бухгалтерського обліку. Бухгалтерський облік Товариства відповідає вимогам Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" № 996-XIV від 16.07.99 р., національним стандартам, іншим нормативним документам з питань бухгалтерського обліку.  Звітність складено своєчасно згідно НПСБО 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності", затвердженого Наказом Мінфіну від 07.02.2013 р. № 73 "Про затвердження Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку 1".  Бухгалтерська звітність відповідає аналітичному бухгалтерському обліку та підтверджується документами первинного обліку.  Бухгалтерський облік здійснювався з використанням плану рахунків, затвердженого наказом Мінфіну України № 291 від 31.11.99 р.  Питання, викладені нижче, розглядалися лише в рамках проведеного нами аудиту річної фінансової звітності ПРАТ "БЕРДЯНСЬКИЙ РАЙАГРОПРОМПОСТАЧ" за 2020 рік на основі принципу суттєвості відповідно до вимог Міжнародних стандартів аудиту.  За результатами виконаних нами аудиторських процедур, нами не помічено жодних суттєвих фактів, які могли б викликати сумніви в тому, що звітність Товариства відповідає у всіх суттєвих аспектах вимогам чинного законодавства України та нормативно-правовим актам державного регулятора в особі НКЦПФР.  Застосовані нами процедури не мали за мету визначити всі недоліки або інші порушення і, таким чином, вони не мають розглядатись як свідчення про відсутність будь-яких недоліків та/або порушень Товариством.  Аудитор підтверджує валюту балансу у сумі 195475 тис. грн.  2. Характеристика статей фінансової звітності.  2.1. Необоротні активи  Станом на 31.12.2020 р. на балансі ПРАТ "БЕРДЯНСЬКИЙ РАЙАГРОПРОМПОСТАЧ" обліковуються основні засоби:  - Первісна вартість 153455 тис. грн.  - Знос 46247 тис. грн.  - Залишкова вартість 107208 тис. грн.  На балансі ПРАТ "БЕРДЯНСЬКИЙ РАЙАГРОПРОМПОСТАЧ" основні засоби та інші необоротні матеріальні активи, які використовуються в виробництві, для виконання робіт і послуг, для управлінських потреб, в фінансовій звітності обліковані по залишкової вартості, яка складається з первісної вартості (собівартість придбання) за відрахуванням амортизаційних нарахувань (зносу). Придбані основні засоби обліковуються по собівартості придбання.  Нарахування амортизації по групі "Малоцінні необоротні матеріальні активи" та "Інші необоротні активи" в бухгалтерському обліку проводилось у першому місяці використання об'єкту у розмірі 100 % його вартості.  Обліковані основні засоби є власністю ПРАТ "БЕРДЯНСЬКИЙ РАЙАГРОПРОМПОСТАЧ", орендованих основних засобів в обліку не відображено. Аудитор підтверджує достовірність оцінки та відповідність критеріям визнання основних засобів на товаристві за П(С)БО № 7 "Основні засоби". Інвентаризація за 2020 рік, проводилась згідно наказу №531 від 26.10.2020 р., в період з 02.11.2020 року по 13.11.2020 року. Наслідки інвентаризації основних засобів, нематеріальних активів, товаро-матеріальних цінностей - нестач або надлишків не виявлено. В процесі інвентаризації виявлено пошкодовані, зламані основні засоби, що не підлягають ремонту. Станом на 31.12.2020 такі основні засоби було списано з балансу актами на списання основних засобів (форма ОЗ-3).  У Товаристві адекватно відображаються в обліку та звітності надходження, реалізація, ліквідація та інше вибуття основних засобів. Ремонт, модернізація та переоцінка відображаються в обліку відповідно до вимог П(С)БО 7 "Основні засоби". Об'єкти основних засобів та інших необоротних активів списувалися з обліку товариства в разі реалізації або в разі ліквідації (вибуття) активу.  Метод амортизації основних засобів - прямолінійний - відповідає обраній обліковій політиці. Амортизація (знос) основних засобів та інших необоротних активів відноситься на витрати товариства.  У податковому обліку основні засоби обліковуються та амортизуються згідно положень Податкового кодексу України від 2 грудня 2010 року № 2755-VI зі змінами та доповненнями. Фінансовий звіт, що додається, подає достовірно в усіх суттєвих аспектах, інформацію про основні засоби ПРАТ "БЕРДЯНСЬКИЙ РАЙАГРОПРОМПОСТАЧ".  На товаристві встановлено наступні строки експлуатації основних засобів:  - група 3 - будівлі, споруди 20 років  - група 4 - машини та обладнання 5 років  - група 5 - транспортні засоби 5 років  - група 6 - інструменти, прилади, інвентар (меблі) 4 роки  - група 8 - багаторічні насадження 10 років;  - група 9 - інші основні засоби 12 років;  Станом на 31.12.2020 р. на балансі Приватного акціонерного товариства "БЕРДЯНСЬКИЙ РАЙАГРОПРОМПОСТАЧ" обліковуються незавершені капітальні інвестиції в сумі 24581 тис. грн.  Обмеження в користуванні майном:  Станом на 31.12.2020 р. Приватне акціонерне товариство "БЕРДЯНСЬКИЙ РАЙАГРОПРОМПОСТАЧ" заставило наступне майно для забезпечення по кредиту для третіх осіб:  1) Комплекс будівель і споруд, розташованих за адресою: Запорізька обл., м. Бердянськ, вул. Макарова буд. 20 / вул. Малигіна, буд. 2 (Санаторій Арктика).  2) Будинок культури, нежитлова будівля, загальною площею 3934,7 кв. м., розташований за адресою: Запорізька обл., м. Бердянськ, вул. Маяковського, буд. 34 (ДК Дормаш)  Станом на 31.12.2020 р. на балансі Приватного акціонерного товариства "БЕРДЯНСЬКИЙ РАЙАГРОПРОМПОСТАЧ" обліковуються інші фінансові інвестиції на суму 78 тис. грн.  2.2. Запаси.  Одиницею бухгалтерського обліку запасів є їх найменування або однорідна група, обліковими цінами є - первісна вартість запасів, товарів, незавершеного виробництва і готової продукції обліковуються згідно П(С)БО 9 "Запаси" та Положенню товариства "Про облікову політику". Методи, які використаються товариством по відображенню витрат відповідають вимогам законодавства України.  Списання матеріалів і матеріальних цінностей провадиться на підставі актів на списання, калькуляцій, видаткових накладних, товаро - транспортних накладних та інших документів.  Активи, що використовуються протягом не більш одного року, або нормального операційного циклу, якщо він більше року, визнаються малоцінними та швидкозношуваними предметами та обліковуються на товаристві на рахунку 22 "Малоцінні та швидкозношувані предмети". Відповідно до вимог пункту 23 П(С)БО 9 "Запаси" від 20.10.1999 року в редакції наказу МФУ № 246 та Наказу товариства "Про облікову політику", вартість цих малоцінних та швидкозношуваних предметів, що передані в експлуатацію, товариство виключає і складу активів ( списується з балансу на витрати) з подальшою організацією оперативного кількісного обліку та цих предметів за місцями їх експлуатації у відповідних матеріально - відповідальних осіб протягом строку їх фактичного або нормативного використання.  Визначені методи обліку придбання і вибуття запасів, незавершеного виробництва, готової продукції, товарів були незмінні протягом звітного періоду, витрати по запасам визначаються по методу FIFO.  Аудитор підтверджує правильність класифікації та оцінки запасів у бухгалтерському обліку Товариства. Визначені методи оцінки вибуття запасів, згідно обраній обліковій політиці товариства, були незмінними протягом звітного періоду. Загальна сума запасів на звітну дату становить 25663 тис. грн., в т. ч.:  - виробничі запаси 21160 тис. грн.  - готова продукція 5 тис. грн.  - товари 4498 тис. грн.  Вартість запасів, відображена у фінансовій звітності товариства на 31 грудня 2020 року відповідає даним регістрів бухгалтерського обліку.  2.3. Дебіторська заборгованість.  Станом на 31.12.2020 р. первісна вартість дебіторської заборгованості за товари, роботи, послуги Приватного акціонерного товариства "БЕРДЯНСЬКИЙ РАЙАГРОПРОМПОСТАЧ" становить 11696 тис. грн.  Дебіторська заборгованість за іншими розрахунками на дату балансу складається з:  - за виданими авансами 17142 тис. грн.  - з бюджетом 1091 тис. грн.  - інша поточна дебіторська заборгованість 1585 тис. грн.  Оцінка поточної дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги визнається активом одночасно з визнанням доходу від реалізації продукції, товарів, робіт і послуг та оцінюється за первісною вартістю. Поточна дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги включається до підсумку балансу за чистою реалізаційною вартістю. Для визначення чистої реалізаційної вартості на дату балансу не обчислюється величина резерву сумнівних боргів.  Оцінка іншої поточної дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги визнається активом одночасно з визнанням доходу від реалізації продукції, товарів, робіт і послуг та оцінюється за первісною вартістю. Довгострокової дебіторської заборгованості в бухгалтерському обліку немає, згідно первинних документів.  Поточна дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги включається до підсумку балансу за чистою реалізаційною вартістю. Для визначення чистої реалізаційної вартості на дату балансу не обчислюється величина резерву сумнівних боргів.  Дебіторською заборгованістю визнаються акти прийому - передачі(здачі) виконаних робіт підписаних та прийнятих замовниками, покупцеві передані ризики й вигоди, пов'язані з правом власності на об'єкти будівництва та сума доходу(виручки) може бути достовірно визначено та виходячи зі ступеня завершеності операції з надання послуг на дату балансу, якщо може бути достовірно оцінений результат цієї операції.  Станом на 31.12.2020 р. на балансі ПРАТ "БЕРДЯНСЬКИЙ РАЙАГРОПРОМПОСТАЧ" обліковується дебіторська заборгованість, строк погашення якої більше 12 місяців на загальну суму 6 199,79 тис. грн.  Станом на 31.12.2020 р. на балансі ПРАТ "БЕРДЯНСЬКИЙ РАЙАГРОПРОМПОСТАЧ" наявна прострочена дебіторська заборгованість на суму 2 887 411,44 грн. Резерв сумнівних боргів нараховано не було.  2.4. Грошові кошти та їх еквіваленти.  На балансі товариства на звітну дату відображено грошові кошти та їх еквіваленти у сумі 102 тис. грн., що достовірно відображає дані бухгалтерського обліку та первинних документів щодо залишків коштів на поточних рахунках Приватного акціонерного товариства "БЕРДЯНСЬКИЙ РАЙАГРОПРОМПОСТАЧ".  Облік грошових коштів в національної валюті, відповідає вимогам діючого законодавства України, операції по розрахунковому рахунку та касовим операціям ведуться без порушень.  В товаристві залишок грошових коштів складається з коштів, які можна використати для операцій протягом усього періоду діяльності, обмежень згідно документів не існує.  Станом на 31.12.2020 р. на балансі ПРАТ "БЕРДЯНСЬКИЙ РАЙАГРОПРОМПОСТАЧ" обліковуються витрати майбутніх періодів на суму 9697 тис. грн.  Станом на 31.12.2020 р. на балансі ПРАТ "БЕРДЯНСЬКИЙ РАЙАГРОПРОМПОСТАЧ" обліковуються інші оборотні активи на суму 2106 тис. грн.  Аудитор підтверджує, що Приватне акціонерне товариство "БЕРДЯНСЬКИЙ РАЙАГРОПРОМПОСТАЧ" повністю розкрило інформацію за видами активів відповідно до встановлених нормативів національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку.  2.5. СТАТУТНИЙ І ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ.  Власний капітал ПРАТ "БЕРДЯНСЬКИЙ РАЙАГРОПРОМПОСТАЧ" станом на 31.12.2020 р., складає від'ємне значення і обліковується в сумі (-16082) тис. грн., та складається з наступного:  - Статутний капітал 51 тис. грн.  - Непокритий збиток -16133 тис. грн.  Статутний капітал підприємства станом на 31.12.2020 р. становить 51 330,00 (п'ятдесят одна тисяча триста тридцять) гривень, який поділений на 205 320 (двісті п'ять тисяч триста двадцять) простих іменних акцій номінальною вартістю 0,25 грн. Частка простих акцій у статутному капіталі складає 100%. Акції були сплачені в термін і способом передбаченим установчими документами. Випуск акцій був здійснений з додержанням правил та вимог Закону України "Про цінні папери та фондову біржу". Формування статутного капіталу було виконано з дотриманням вимог Закону України "Про господарські товариства".  За даними первинних облікових регістрів бухгалтерського обліку станом на 31.12.2020 р. внески здійснено у повному обсязі. Бухгалтерський облік власного капіталу ведеться на балансових рахунках 4 класу Плану рахунків, аналітичний облік відповідає синтетичному. Аудитор підтверджує правильність та адекватність визначення власного капіталу, його структури та призначення.  В Статутному капіталі частка держави відсутня.  Власники 10% і більше акцій  Найменування, код ЄДРПОУ, країна Вид, форма випуску та форма існування Номінальна вартість Кількість Від загальної кількості (%)  ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ "СЛАВУТИЧ-ІНВЕСТ" (ПАЙОВИЙ ВЕНЧУРНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД "ПРОМИСЛОВИЙ КАПІТАЛ" НЕДИВЕРСИФІКОВАНОГО ВИДУ ЗАКРИТОГО ТИПУ ПрАТ "КУА "СЛАВУТИЧ-ІНВЕСТ"),  23848885УКРАЇНА Акція проста бездокументарна іменна 0,25 20533 10.0005  Фізична особа - резидент  Пономарьов Микола Миколайович УКРАЇНА Акція проста бездокументарна іменна 0,25 20981 10.2187  Фізична особа - резидент  Пономарьов Руслан Станiславович УКРАЇНА Акція проста бездокументарна іменна 0,25 39778 19.3737  Фізична особа - резидент  Пономарьов Валерій Сергійович УКРАЇНА Акція проста бездокументарна іменна 0,25 18565 9.0420  Фізична особа - резидент  Добича Ігор Іванович  УКРАЇНА Акція проста бездокументарна іменна 0,25 35814 17.4430  Фізична особа - резидент  Пономарьов Юрiй Валерiйович УКРАЇНА Акція проста бездокументарна іменна 0,25 36963 18.0026  Фізична особа - резидент  Добича Олена Сергіївна  УКРАЇНА Акція проста бездокументарна іменна 0,25 20982 10.2192  2.6. Вартість чистих активів.  Розрахункова вартість чистих активів ПРАТ "БЕРДЯНСЬКИЙ РАЙАГРОПРОМПОСТАЧ" станом на 31.12.2020 р. від'ємне значення. Вартість чистих активів ПРАТ "БЕРДЯНСЬКИЙ РАЙАГРОПРОМПОСТАЧ" менша від статутного капіталу. Товариство не дотримується вимог п.2 ст. 14 "Статутний і власний капітал акціонерного товариства" Закону України "Про акціонерні товариства" від 17.09.2008 року № 514-VI, та частині третій статті 155 Цивільного кодексу України.  2.7. Облік зобов'язань.  Станом на 31.12.2020 р. на балансі ПРАТ "БЕРДЯНСЬКИЙ РАЙАГРОПРОМПОСТАЧ" обліковуються поточні зобов'язання, які складаються з:  - Кредиторська заборгованість за товари (роботи, послуги) 203802 тис. грн.  Поточні зобов'язання за розрахунками:  - З бюджетом 4 тис. грн.  - Зі страхування 94 тис. грн.  - З оплати праці 337 тис. грн.  - За одержаними авансами 7303 тис. грн.  - Інші поточні зобов'язання 17 тис. грн.  Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги  Поточна кредиторська заборгованість з постачальниками обліковується на товаристві одночасно з отриманням виробничих запасів, товарів, отриманим роботам (послугам), які пов'язані з загальновиробничими, адміністративними, інших операційними, фінансовими, іншими витратами(в інші витрати включаються витрати, які виникають під час звичайної діяльності.  Зобов'язання товариства за розрахунками з бюджетом визначаються згідно діючого законодавства.  Зобов'язання товариства за розрахунками зі страхування визначаються згідно діючого законодавства  Поточні зобов'язання за розрахунками з оплати праці обліковуються одночасно з витратами по собівартості виробництва продукції, загальновиробничими, адміністративними, іншими операційними, іншими витратами.  Для нарахування заробітної плати, відділ бухгалтерського обліку товариства використовував наступні документи:  - штатний розклад.  - накази про прийняття на роботу працівників.  - договори цивільне - правового характеру і акти виконаних робіт до договорів.  - табелі обліку робочого часу.  Всі суми кредиторської заборгованості підтверджуються розрахунковими документами.  Облік зобов'язань проводиться згідно з П(С)БО № 11 "Зобов'язання". Аудитор підтверджує реальність розміру зобов'язань у фінансовій звітності товариства.  На думку аудитора, дані фінансової звітності ПРАТ "БЕРДЯНСЬКИЙ РАЙАГРОПРОМПОСТАЧ" по відображенню зобов'язань, відповідають даним реєстрів аналітичного і синтетичного обліку та первинним документам, наданих на розгляд аудиторам, склад, достовірність і повнота, їх оцінки в цілому та ступінь розкриття інформації за видами зобов'язань, відповідають законодавству України та Національним стандартам бухгалтерського обліку та облікової політики товариства.  2.8. Дохід  Відображення доходів у бухгалтерському обліку здійснюється на підставі первинних документів - актів прийому - передачі виконаних послуг (робіт), видаткових і товаро - транспортних накладних, прибутковий касових ордерів та виписок банку, які передбачені статтею 9 Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999 року за № 996-XIV.  За результатами вибіркової аудиторської перевірки встановлено, що дані, які відображені в оборотно-сальдових відомостях, наданих аудитору стосовно доходів ПРАТ "БЕРДЯНСЬКИЙ РАЙАГРОПРОМПОСТАЧ" за 2020 рік, відповідають первинним документам.  Бухгалтерський облік доходів здійснюється на товаристві в залежності від нарахованих доходів на окремих субрахунках бухгалтерського обліку згідно з Планом рахунків бухгалтерського обліку та Інструкції №291.  Визнання товариством доходу (виручки) від реалізації визнається під час збільшення активу у вигляду дебіторської заборгованості або зменшення зобов'язання, що зумовлює зростання власного капіталу, за умови, що оцінка доходу може бути достовірно визначена.  Визнані доходи класифікуються в бухгалтерському обліку товариством за групами згідно діючого законодавства України та облікової політики товариства.  Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, інших активів) визнається на товаристві в разі наявності всіх наведених нижче умов: o покупцеві передані ризики й вигоди, пов'язані з правом власності на продукцію (товар, інший актив);  o товариство не здійснює надалі управління та контроль за реалізованою продукцією (товарами, іншими активами);  o сума доходу (виручка) може бути достовірно визначена;  o є впевненість, що в результаті операції відбудеться збільшення економічних вигод товариства, а витрати, пов'язані з цією операцією, можуть бути достовірно визначені.  Інші доходи, інші операційні доходи - це доходи, який виникає в результаті діяльності та мають інші ознаки ніж дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, інших активів) та інших послуг і робіт, фінансовій дохід. Дохід відображається в бухгалтерському обліку в сумі справедливої вартості активів, що отримані або підлягають отриманню.  У статті "Чистий дохід вiд реалiзацiї продукції (товарів, робіт, послуг)" Звіту про фінансові результати за 2020 рік відображено загальний дохід вiд реалiзацiї у сумі 22656 тис. грн.  Аудитором підтверджується правильність визначення:  - чистого доходу вiд реалiзацiї за 2020 рік 22656 тис. грн.  - Інші операційні доходи 38418 тис. грн.  - Інші доходи 10 тис. грн.  Визначення доходів в повної мірі відповідає вимогам Положенню (стандарту) бухгалтерського облiку № 15 "Доходи".  2.9. Витрати  Відображення витрат ПРАТ "БЕРДЯНСЬКИЙ РАЙАГРОПРОМПОСТАЧ" за 2020 рік здійснювалось на відповідних рахунках обліку витрат згідно з Планом рахунків бухгалтерського обліку та Інструкції № 291.  Відображення витрат у бухгалтерському обліку товариства здійснюється на підставі первинних документів - актів прийому - передачі виконаних послуг (робіт), видаткових і товаро - транспортних накладних, виписок банку, авансових звітів та інших первинних документів. Регістрами бухгалтерського обліку витрат є відомості обліку по окремих субрахунках витрат.  За результатами вибіркової аудиторської перевірки встановлено, що в основному дані, які відображені в оборотно-сальдових відомостях, наданих аудитору стосовно витрат товариства, відповідають первинним документам та даним фінансової звітності.  Витрати відображаються в бухгалтерському обліку товариством одночасно зі зменшенням активів або збільшенням зобов'язань, що призводить до зменшення власного капіталу товариства, за умови, що ці витрати можуть бути достовірно оцінені.  Також, витрати визнаються товариством витратами певного періоду одночасно з визнанням доходу, для отримання якого вони здійснені.  На товаристві обліковуються такі витрати:  Собівартість реалізованої продукції (робіт, послуг) складається з собівартості продукції (робіт, послуг), яка була реалізована протягом звітного періоду.  До собівартості продукції (робіт, послуг) включаються:  - прямі матеріальні витрати;  - витрати по призовому фонду;  - прямі витрати на оплату праці;  - інші прямі витрати;  До адміністративних витрат відносяться такі загальногосподарські витрати, спрямовані на обслуговування та управління товариством:  - загальні корпоративні витрати (організаційні витрати, витрати на проведення річних зборів, представницькі витрати тощо);  - витрати на службові відрядження і утримання апарату управління товариством та іншого загальногосподарського персоналу;  - витрати на утримання основних засобів, інших матеріальних необоротних активів загальногосподарського використання (операційна оренда, страхування майна, амортизація, ремонт, опалення, освітлення, водопостачання, водовідведення, охорона);  - винагороди за професійні послуги (юридичні, аудиторські, з оцінки майна тощо);  - витрати на зв'язок (поштові, телеграфні, телефонні, телекс, факс тощо);  - амортизація активів загальногосподарського використання;  - витрати на врегулювання спорів у судових органах;  - податки, збори та інші передбачені законодавством обов'язкові платежі (крім податків, зборів та обов'язкових платежів, що включаються до виробничої собівартості продукції, робіт, послуг);  - плата за розрахунково-касове обслуговування та інші послуги банків;  - інші витрати загальногосподарського призначення.  До інших операційних витрат включаються:  - собівартість реалізованих виробничих запасів, іноземної валюти та інших, яка для цілей бухгалтерського обліку складається з їх облікової вартості та витрат, пов'язаних з їх реалізацією;  - втрати від знецінення запасів;  - нестачі й втрати від псування цінностей;  - визнані штрафи, пеня, неустойка;  - інші витрати  До складу витрат на збут включаються витрати обігу, за винятком адміністративних, інших операційних і фінансових витрат.  Витрати обліковуються відповідно П(С)БО №16 "Витрати". Склад витрат та порядок їх розподілу здійснюється згідно з обліковою політикою товариства та відповідає стандартам (положенням) бухгалтерського обліку України  - Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) 1916 тис. грн.  - Адміністративні витрати 40150 тис. грн.  - Інші операційні витрати 114 тис. грн.  - Інші витрати 17131 тис. грн.  Витрати з податку на прибуток, що визнані витратами згідно з МСБО 12 "Податок на прибуток" в звітному періоді відображені в сумі 319 тис. грн.  У статті "Чистий фінансовий результат" Звіту про фінансові результати за 2020 рік Приватного акціонерного товариства "БЕРДЯНСЬКИЙ РАЙАГРОПРОМПОСТАЧ" відображено чистий прибуток у сумі 1454 тис. грн.  Аудитор вважає, що звіт про фінансові результати за 2020 рік в усіх суттєвих аспектах повністю і достовірно відображає величину і структуру доходів і витрат ПРАТ "БЕРДЯНСЬКИЙ РАЙАГРОПРОМПОСТАЧ", а також розкриває інформацію про них.  Фінансові результати за 2020 рік реально відображені в фінансовій звітності товариства, обсяг нерозподіленого прибутку розкритого у фінансової звітності в повної інформації.  Керівництвом забезпечено незмінність визначених методів обліку доходів та витрат протягом звітного періоду.  2.10. Рух грошових коштів  Відображений у Звіті про рух грошових коштів за 2020 рік обіг грошових коштів внаслідок операційної, інвестиційної та фінансової діяльності в повній мірі відповідає вимогам НПСБО 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності", затвердженого Наказом Мінфіну від 07.02.2014 р. № 73 "Про затвердження Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку 1" та первинним обліковим регістрам. Сума грошових коштів ПРАТ "БЕРДЯНСЬКИЙ РАЙАГРОПРОМПОСТАЧ" станом на 31 грудня 2020 року становить 102 тис. грн.  2.11. Власний капітал  Звіт про власний капітал за 2020 рік, складений відповідно до НПСБО 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності", затвердженого Наказом Мінфіну від 07.02.2014 р. № 73 "Про затвердження Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку 1" достовірно відображає дані бухгалтерського обліку.  Примітки до річної звітності за 2020 рік в повної мірі розкривають додаткову інформацію про дані бухгалтерського обліку Товариства.  Аудитор підтверджує відповідність даних фінансової звітності Приватного акціонерного товариства "БЕРДЯНСЬКИЙ РАЙАГРОПРОМПОСТАЧ" даним бухгалтерського обліку та відповідність даних окремих форм звітності один одному.  Критерії і нормативи платоспроможності, ліквідності, прибутковості  Назва показника Нормативне значення Розрахунок Показник на Товаристві за 2020 рік Показник на Товаристві за 2019 рік  Коефіцієнт загальної ліквідності (Коефіцієнт покриття) 1,5 - 2,5, але не менше 1 КЗЛ = Оборотні активи/ Поточні зобов'язання.  Рядок 1195 активу балансу / рядок 1695 пасиву балансу  0,3  0,30  Коефіцієнт поточної ліквідності (Коефіцієнт швидкої ліквідності) Рекомендовані значення:  > 0,6 КПЛ = (Оборотні активи - запаси)/поточні зобов'язання.  Сума рядків (1120 +1125 +1135+1130+1140+1145+1155+1160+1165+1190) активу балансу / рядок 1695 пасиву балансу  0,18  0,18  Коефіцієнт абсолютної ліквідності Рекомендовані значення:  > 0,2-0,3 К.А. = Грошові активи/Поточні зобов'язання.  Сума рядків (1160+1165) активу балансу / рядок 1695 пасиву балансу  0,00  0,00  Коефіцієнт рентабельності активів(економічна рентабельність) КРА = Прибуток від звичайної діяльності до оподаткування / Валюта балансу  0,01  0,01  Коефіцієнт рентабельності власного капіталу (фінансова рентабельність) КРВК = Чистий прибуток/ Власний капітал  0,08  --  Коефіцієнт загальної ліквідності Характеризує здатність підприємства забезпечити свої короткострокові зобов'язання з найбільше легко реалізованої частини активів - оборотних коштів. Цей коефіцієнт дає найбільш загальну оцінку ліквідності активів. Оскільки поточні зобов'язання підприємства погашаються в основному за рахунок поточних активів, для забезпечення нормального рівня ліквідності необхідно, щоб вартість поточних активів перевищувала суму поточних зобов'язань (ця вимога також випливає з "модифікованого золотого фінансового правила"). Нормальним значенням даного коефіцієнта вважається 1,5-2,5, але не менше 1.  Коефіцієнт на Товаристві нижче нормативного значення - підприємство не здатне забезпечити свої короткострокові зобов'язання за рахунок поточних активів.  Коефіцієнт поточної ліквідності - показує, яку частину поточних зобов'язань підприємство спроможне погасити за рахунок найбільш ліквідних оборотних коштів - грошових коштів та їх еквівалентів, фінансових інвестицій та дебіторської заборгованості. Цей показник показує платіжні можливості підприємства щодо погашення поточних зобов'язань за умови своєчасного здійснення розрахунків з дебіторами.  Коефіцієнт на Товаристві нижче нормативного значення - підприємство не здатне забезпечити свої поточні зобов'язання повністю за рахунок поточних активів.  Коефіцієнт абсолютної ліквідності Дозволяє визначити частку короткострокових зобов'язань, що підприємство може погасити найближчим часом, не чекаючи оплати дебіторської заборгованості й реалізації інших активів.  Коефіцієнт на Товаристві нижче нормативного значення - підприємство не здатне забезпечити свої короткострокові зобов'язання грошовими коштами.  Коефіцієнт рентабельності активів (економічна рентабельність) характеризує - рівень прибутку, що створюється всіма активами підприємства, які перебувають у його використанні згідно з балансом.  Коефіцієнт стабільний протягом двох років.  Коефіцієнт рентабельності власного капіталу (фінансова рентабельність) характеризує рівень прибутковості власного капіталу, вкладеного в дане підприємство, тому найбільший інтерес представляє для наявних і потенційних власників й акціонерів й є одним з основних показників інвестиційної привабливості підприємства, тому що його рівень показує верхню межу дивідендних виплат.  Коефіцієнт не розраховується тому що капітал має від'ємне значення.  4. Дотримання вимог чинного законодавства України  ПРАТ "БЕРДЯНСЬКИЙ РАЙАГРОПРОМПОСТАЧ" веде бухгалтерський облік господарських операцій щодо майна і результатів своєї діяльності в натуральних одиницях та в узагальненому грошовому виразі, шляхом безперервного документального і взаємопов'язаного їх відображення.  Бухгалтерський облік господарських операцій здійснюється методом подвійного запису згідно з Планом рахунків бухгалтерського обліку у відповідних журналах - ордерах та аналітичних відомостях. Бухгалтерський облік повністю автоматизований.  При перевірці було встановлено, що фінансова звітність за 2020 рік складена на підставі облікових регістрів, дані які відображені в первинних документах відповідають даним аналітичного та синтетичного обліку, даним журналів-ордерів та інших облікових регістрів. Стан наявних первинних документів, аналітичних відомостей, журналів-ордерів та інших облікових регістрів обліку задовільний.  Відповідно до вимог діючого законодавства наказом керівника прийнята та затверджена облікова політика діюча на товаристві. Протягом звітного періоду облікова політика не змінювалася.  Перевірку проведено шляхом тестування доказів, які підтверджують суми і розкриття інформації у фінансових звітах. Аудиторська перевірка включає й оцінювання застосовуваних принципів бухгалтерського обліку та суттєвих облікових оцінок, здійснених управлінським персоналом, а також оцінку поданої фінансової звітності в цілому.  Протягом періоду, що перевірявся, на підставі проведених аудитором тестів, можна зазначити, що бухгалтерський облік ведеться в ПРАТ "БЕРДЯНСЬКИЙ РАЙАГРОПРОМПОСТАЧ" відповідно до вимог Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.99 р., № 996-XIV, аудитор підтверджує правильність ведення бухгалтерського обліку, класифікації та оцінки всіх видів активів ПРАТ "БЕРДЯНСЬКИЙ РАЙАГРОПРОМПОСТАЧ", повноту та відповідність фінансової звітності встановленим нормативам Національних положень (стандартів) з бухгалтерського обліку та Наказу товариства "Про облікову політику товариства".  Розкриття інформації про дії, які відбулися протягом звітного року та можуть вплинути на фінансово-господарський стан товариства  Дії, які можуть вплинути на фінансово-господарський стан емітента та призвести до значної зміни вартості його цінних паперів, протягом звітного року, а саме:  - Відомості про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значного правочину  Дата прийняття рішення про надання згоди на вчинення значного правочину - 20.03.2020 р. Назва уповноваженого органу, що його прийняв: Наглядова рада. Предмет правочину - Поширити діючу іпотеку майна Товариства (майнову поруку), що оформлена в забезпечення виконання зобов'язань перед АТ "Райффайзен Банк Аваль", а саме: комплекс будівель і споруд, розташованих за адресою: Запорізька обл., м. Бердянськ, вул. Макарова, 20/ вул. Малигіна, 2, що обтяжений Іпотечним договором 12/02-19/91/11 від 28.10.2011 р. на нові умови кредитування/фінансування ТОВ "ТД Агрінол" код ЄДРПОУ 32365436 та ТОВ "НВП Агрінол" код ЄДРПОУ 32365441 за Генеральною кредитною угодою №010/02-19/91 від 02.11.2007 року (далі - ГКУ), з загальним лімітом еквівалентним 219 000 000,00 (Двісті дев'ятнадцять мільйонів гривень, 00 копійок) гривень, у зв'язку з встановленням можливості здійснення операцій в рамках вказаної ГКУ в гривні, євро та доларах США. Укласти з АТ "Райффайзен Банк Аваль" додаткову угоду/договір про внесення змін до Іпотечного договору № 12/02-19/91/11 від 28.10.2011 р. Ринкова вартість майна або послуг, що є предметом правочину, визначена відповідно до законодавства - 219000 тис. грн. Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності - 196219 тис. грн. Співвідношення ринкової вартості майна або послуг, що є предметом правочину, до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (у відсотках) - 111,61%. Загальна кількість голосів - 2 шт. Кількість голосів, що проголосували "за" та "проти" прийняття рішення - "за" -2шт, "проти" - 0 шт. Додаткові критерії для віднесення правочину до значного правочину, не передбачені законодавством, статутом акціонерного товариства не визначені.  - Відомості про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів  Дата прийняття загальними зборами приватного акціонерного товариства рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів - 25.04.2020 р. Відомості щодо правочинів із зазначенням, зокрема, їх характеру та їх гранична сукупність вартості правочинів: 1) одержання Товариством кредитів/позик (прийняття грошових зобов'язань), гарантій, акредитивів та/або одержання будь-яких інших банківських продуктів в банківських, фінансових установах на суму не більше 300 000 тис. гривень; 2) передача майна (майнових прав) Товариства в заставу/іпотеку. Будь-яке рухоме/ нерухоме майно, що належить товариству на праві власності, може передаватися в заставу/іпотеку для забезпечення виконання зобов'язань як товариства так і третіх осіб, і, при цьому, загальна сума зобов'язань, які забезпечуватимуться заставою/іпотекою, не може перевищувати 300 000 тис. гривень. 3) фінансова порука Товариства за виконання зобов'язань будь-якими третіми особами (сукупна гранична вартість 200 000 тис. гривень); 4) договори поставки (постачання), купівлі-продажу майна (в тому числі нерухомого майна), відступлення права вимоги та переведення боргу, оренди, та інших договорів, за якими Товариство виступає будь-якою із сторін (сукупна гранична вартість 100 000 тис. гривень). Гранична сукупність вартості правочинів - 900000 тис. грн. Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності - 196219 тис. грн. Співвідношення граничної сукупності вартості правочинів до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності - 458,6712%. Загальна кількість голосуючих акцій - 193616 шт. Кількість голосуючих акцій, що зареєстровані для участі у загальних зборах - 133537 шт. Кількість голосуючих акцій, що проголосували «за» та «проти» прийняття рішення: «за» - 133537 шт., «проти» - 0 шт.  - Відомості про зміну складу посадових осіб емітента  1) Повноваження Голови наглядової ради Пономарьова Руслана Станiславовича припинено 25.04.2020 р.(дата вчинення дiї 25.04.2020) Володiє часткою в статутному капiталi емiтента 19.37366% Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини немає. Cтрок, протягом якого особа перебувала на посадi - 1 рiк 11 мiсяцiв. Рiшення прийнято Загальними зборами акцiонерiв. Пiдстави: Протокол Загальних зборiв акцiонерiв No 31 вiд 25.04.2020 р.  2) Повноваження Члена наглядової ради Добича Олени Сергiївни припинено 25.04.2020 р.(дата вчинення дії 25.04.2020) Володiє часткою в статутному капiталi емiтента 10.21917% Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини немає. Cтрок, протягом якого особа перебувала на посадi - 17 рокiв. Рiшення прийнято Загальними зборами акцiонерiв. Пiдстави: Протокол Загальних зборiв акцiонерiв No 31 вiд 25.04.2020 р.  3) Повноваження Члена наглядової ради Глубоких Iрини Вадимiвни припинено 25.04.2020 р.(дата вчинення дії 25.04.2020); володiє 0 акцiями, що складає 0 % статутного капiталу емiтента. Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини немає. Cтрок, протягом якого особа перебувала на посадi - 1 рiк 11 мiсяцiв. Рiшення прийнято Загальними зборами акцiонерiв. Пiдстави: Протокол Загальних зборiв акцiонерiв No 31 вiд 25.04.2020 р.  4) Повноваження Ревiзора Гащак Тетяни Сергiївни припинено 25.04.2020 р.(дата вчинення дiї 25.04.2020); володiє 0 акцiями, що складає 0 % статутного капiталу емiтента. Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини немає. Cтрок, протягом якого особа перебувала на посадi - 8 рокiв. Рiшення прийнято Загальними зборами акцiонерiв. Пiдстави: Протокол Загальних зборiв акцiонерiв No 31 вiд 25.04.2020 р.  5) Члена наглядової ради Пономарьова Руслана Станiславовича обрано 25.04.2020 р.(дата вчинення дiї 25.04.2020) Володiє часткою в статутному капiталi емiтента 19.37366% Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини немає. Cтрок, на який обрано особу - 3 роки, iншi посади, якi обiймала ця особа за останнi 5 рокiв - Менеджер з постачання, агент комерцiйний, Голова Наглядової ради, директор, заступник директора. Рiшення прийнято Загальними зборами акцiонерiв. Пiдстави: Протокол Загальних зборiв акцiонерiв No 31 вiд 25.04.2020 р.Посадова особа є акцiонером.  6) Члена наглядової ради Добича Олену Сергiївну обрано 25.04.2020 р.(дата вчинення дiї 25.04.2020) Володiє часткою в статутному капiталi емiтента 10.21917% Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини немає. Cтрок, на який обрано особу - 3 роки, iншi посади, якi обiймала ця особа за останнi 5 рокiв - директор, Член наглядової ради. Рiшення прийнято Загальними зборами акцiонерiв. Пiдстави: Протокол Загальних зборiв акцiонерiв No 31 вiд 25.04.2020 р. Посадова особа є акцiонером.  7) Члена наглядової ради Варбанську Свiтлану Iванiвну обрано 25.04.2020 р.(дата вчинення дiї 25.04.2020); володiє 0 акцiями, що складає 0 % статутного капiталу емiтента. Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини немає. Cтрок, на який обрано особу - 3 роки, iншi посади, якi обiймала ця особа за останнi 5 рокiв - бухгалтер, головний бухгалтер, член правлiння. Рiшення прийнято Загальними зборами акцiонерiв. Пiдстави: Протокол Загальних зборiв акцiонерiв No 31 вiд 25.04.2020 р. Посадова особа є представником акцiонера ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "КОМПАНIЯ З УПРАВЛIННЯ АКТИВАМИ "СЛАВУТИЧ-IНВЕСТ" (ПАЙОВИЙ ВЕНЧУРНИЙ IНВЕСТИЦIЙНИЙ ФОНД "ПРОМИСЛОВИЙ КАПIТАЛ" НЕДИВЕРСИФIКОВАНОГО ВИДУ ЗАКРИТОГО ТИПУ ПрАТ "КУА "СЛАВУТИЧ-IНВЕСТ").  8) Голову наглядової ради Пономарьова Руслана Станiславовича обрано 25.04.2020 р.(дата вчинення дiї 25.04.2020) Володiє часткою в статутному капiталi емiтента 19.37366% . Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини немає. Cтрок, на який обрано особу - 3 роки, iншi посади, якi обiймала ця особа за останнi 5 рокiв - Менеджер з постачання, агент комерцiйний, Голова Наглядової ради, директор, заступник директора. Рiшення прийнято Наглядовою радою. Пiдстави: Протокол Наглядової ради No 7-2020 вiд 25.04.2020 р. Посадова особа є акцiонером.  9) Ревiзора Гащак Тетяну Сергiївну обрано 25.04.2020 р.(дата вчинення дiї 25.04.2020); володiє 0 акцiями, що складає 0 % статутного капiталу емiтента. Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини немає. Cтрок, на який обрано особу - 5 рокiв, iншi посади, якi обiймала ця особа за останнi 5 рокiв - бухгалтер, ревiзор, секретар, начальник вiддiлу кадрiв, менеджер з персоналу. Рiшення прийнято Загальними зборами акцiонерiв. Пiдстави: Протокол Загальних зборiв акцiонерiв No 31 вiд 25.04.2020 р.  - Відомості про зміну складу посадових осіб емітента  1) Посадова особа Член правлiння Панькова Свiтлана Iгоревна припиняє повноваження на посадi 16.12.2020 р. (дата вчинення дiї 16.12.2020 р.). Володiє 0 акцiй, що складає 0 % статутного капiталу емiтента. Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини немає. Cтрок, протягом якого особа перебувала на посадi - 1 рiк 7 мiсяцiв. Орган емiтента, який прийняв вiдповiдне рiшення: Наглядова рада. Пiдстави прийняття рiшення: Протокол Наглядової ради №14-2020 вiд 16.12.2020 р. Обгрунтування змiн у персональному складi посадових осiб (причини прийняття рiшення): обрання нового Члена правлiння.  2) Посадова особа Член правлiння Бодасюк Олена Юрiїiна обрана на посаду 16.12.2020 р. (дата вступу в повноваження 17.12.2020 р.). Посадова особа володiє 0 акцiй, що складає 0 % статутного капiталу емiтента. Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини немає. Cтрок, на який обрано особу - 3 роки. Iншi посади, якi обiймала ця особа за останнi 5 рокiв - Член Наглядової ради, юристконсульт. Орган емiтента, який прийняв вiдповiдне рiшення: Наглядова рада. Пiдстави прийняття рiшення: Протокол Наглядової ради №14-2020 вiд 16.12.2020 р. Обгрунтування змiн у персональному складi посадових осiб (причини прийняття рiшення): вакантнiсть посади.  - прийняття рішення про розміщення цінних паперів на суму, що перевищує 10 відсотків статутного капіталу;  - Відомості про зміну власників акцій, яким належить 10 і більше відсотків простих акцій акціонерного товариства (крім публічного акціонерного товариства)  - прийняття рішення про викуп власних акцій;  - факти лістингу/делістингу цінних паперів на фондовій біржі;  - рішення емітента про утворення, припинення його філій, представництв;  - рішення вищого органу емітента про зменшення статутного капіталу;  - порушення провадження у справі про відшкодування емітенту збитків, завданих посадовою особою такого емітента;  - про заміну поручителя (страховика, гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів;  - прийняття рішення про виплату дивідендів;  - порушення справи про банкрутство емітента, винесення ухвали про його санацію;  - рішення вищого органу емітента або суду про припинення або банкрутство емітента;  - відомості про зміну типу акціонерного товариства  не відбувались.  Судові розгляди  Позовних заяв, поданих ПРАТ "БЕРДЯНСЬКИЙ РАЙАГРОПРОМПОСТАЧ" та/або до ПРАТ "БЕРДЯНСЬКИЙ РАЙАГРОПРОМПОСТАЧ", у тому числі, за участі податкових органів, та за якими відкрите провадження станом на 31.12.2020 немає.  Інформація щодо операцій із пов'язаними особами  До пов'язаних сторін або операцій з пов'язаними сторонами належать:  а) підприємства. які прямо або опосередковано контролюють або перебувають під контролем, або ж перебувають під спільним контролем разом з  Товариством;  б) асоційовані компанії;  в) спільні підприємства, у яких Товариство є контролюючим учасником;  г) члени провідного управлінського персоналу Товариства;  е) близькі родичі особи, зазначеної в а) або г)  ж) компанії, що контролюють Товариство, або здійснюють суттєвий вплив, або мають суттєвий відсоток голосів у Товаристві;  з) програми виплат по закінченні трудової діяльності працівників Товариства або будь якого іншого суб'єкта господарювання, який є пов'язаною стороною Товариства.  1) Операцій з пов'язаними сторонами, за звітний рік у Товариства не було.  2) Витрат, визнаних протягом періоду щодо безнадійних або сумнівних боргів пов'язаних сторін у звітному році не було.  3) Компенсацій провідному управлінському персоналу у звітному році не було  5. Події після дати балансу  На нашу думку, в періоді після дати складання фінансової звітності (31.12.2020 р.) до дати аудиторського висновку не відбувалося подій, які могли б суттєво вплинути на фінансово-господарський стан Товариства та призвести до значної зміни вартості його чистих активів.  6. Відомості про аудиторську фірму  Повне найменування юридичної особи відповідно до установчих документів Товариство з обмеженою відповідальністю "Аудиторська фірма "Інтелект-Капітал"  Код за ЄДРПОУ 36391522  Відомості про державну реєстрацію Святошинська районна у м. Києві державна адміністрація  № запису 1 072 102 0000 023416  04.02.2009 р.  Номер в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності Аудиторської Палати України № 4255 від 11 січня 2019 року  Свідоцтво про відповідність системи контролю якості Рішення АПУ від 24.04.2018 року № 358/5.  Свідоцтво № 0775.  Дійсне до 31.12.2023 року.  Місцезнаходження юридичної особи 03062, м. Київ, вул. Чистяківська, 2 оф. 307  Вид діяльності за КВЕД 69.20 Діяльність у сфері бухгалтерського обліку й аудиту; консультування з питань оподаткування.  Телефон  Факс (044) 517-22-77, (097) 620-78-99  (044) 516-44-80, (044) 516-87-69  Виконавцем завдання з аудиту, результатом якого є цей звіт незалежного аудитора, є аудитор Ніколаєва Марія Валентинівна.  Директор ТОВ "Аудиторська фірма "Інтелект-Капітал",  аудитор Ніколаєва М. В.  Адреса аудитора: 03062, м. Київ, вул. Чистяківська, 15а кв. 83  Дата аудиторського звіту 16 квітня 2021 року | | |

**XVI. Твердження щодо річної інформації**

Офіційна позиція осіб, які здійснюють управлінські функції та підписують річну інформацію емітента щодо річної інформації, в особі голови правління Ковальчука Юрія Леонідовича:

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

2) Звіт керівництва включає достовірне та об'єктивне подання інформації про розвиток і здійснення господарської діяльності та стан ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "БЕРДЯНСЬКИЙ РАЙАГРОПРОМПОСТАЧ" з описом основних ризиків та невизначеностей, з якими стикається у своїй господарській діяльності Товариство.

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Дата виникнення події** | **Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку** | **Вид інформації** |
| **1** | **2** | **3** |
| 20.03.2020 |  | Відомості про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів |
| 25.04.2020 |  | Відомості про зміну складу посадових осіб емітента |
| 25.04.2020 |  | Відомості про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів |
| 16.12.2020 |  | Відомості про зміну складу посадових осіб емітента |