

## Титульний аркуш

**23.04.2020**

(дата реєстрації емітентом  
електронного документа)

№ **23-04-20/1**

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  
Правління

(посада)

(підпис)

Андрієвський Олександр Валерійович

(прізвище та ініціали керівника)

### Річна інформація емітента цінних паперів за 2019 рік

#### I. Загальні відомості

- |  |  |
|--|--|
| <b>1. Повне найменування емітента</b>  | ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАПОРІЗЬКИЙ ОЛІЯЖИРКОМБІНАТ"   |
| <b>2. Організаційно-правова форма емітента</b>   | Акціонерне товариство  |
| <b>3. Ідентифікаційний код юридичної особи.</b>  | 00373847   |
| <b>4. Місцезнаходження емітента</b>  | 69014 Запорізька область Шевченківський м. Запоріжжя Харчова ,3  |
| <b>5. Міжміський код, телефон та факс емітента</b>   | (061)289-47-11; 287-20-57 (061)289-47-11; 287-20-57  |
| <b>6. Адреса електронної пошти</b>   | info@zmgk.zp.ua  |
| <b>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)</b>  | 23.04.2020<br>протокол №2  |
| <b>8. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює оприлюднення</b> | Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України"<br>21676262<br>Україна<br>DR/00001/APA |

регульованої інформації від  
імені учасника фондового  
ринку

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

Повідомлення розміщено  
на власному  
веб-сайті учасника  
фондового ринку

zmgk.com.ua      zmgk.com.ua/arhiv-el-  
p/REPORT\_00373847\_2019.zip

(адреса сторінки)

23.04.2020

(дата)

## Зміст

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

1. Основні відомості про емітента.	X
2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності.	
3. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах.	
4. Інформація щодо посади корпоративного секретаря.	
5. Інформація про рейтингове агентство.	
6. Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента.	
7. Судові справи емітента.	X
8. Штрафні санкції емітента.	
9. Опис бізнесу.	X
10. Інформація про органи управління емітента, його посадових осіб, засновників та/або учасників емітента та відсоток їх акцій (часток, паїв):	X
1) інформація про органи управління;	X
2) інформація про посадових осіб емітента;	X
інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента;	X
інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента;	X
інформація про будь-які винагороди або компенсації, які виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення;	
3) інформація про засновників та/або учасників емітента, відсоток акцій (часток, паїв).	X
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.	
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 вчинення значних правочинів.	
27. Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість.	
28. Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість.	

29. Річна фінансова звітність.	X
30. Аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою).	X
31. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо).	
32. Твердження щодо річної інформації.	X
33. Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента.	
34. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом.	
35. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом звітного періоду.	X
36. Інформація про випуски іпотечних облігацій.	
37. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:	
1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям;	
2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду;	
3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття;	
4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду;	
5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року.	
38. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття.	
39. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів.	
40. Інформація щодо реєстру іпотечних активів.	
41. Основні відомості про ФОН.	
42. Інформація про випуски сертифікатів ФОН.	
43. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН.	
44. Розрахунок вартості чистих активів ФОН.	
45. Правила ФОН.	
46. Примітки.	X

**Примітки :** Складова змісту "Основні відомості про емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Складова змісту "Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Відомості про участь емітента в інших юридичних особах" Товариство не має у власності акції (часток, паїв) інших юридичних осіб більш ніж 5%.

Складова змісту "Інформація щодо посади корпоративного секретаря" на кінець звітного періода емітент не мав посади корпоративного секретаря.

Складова змісту "Інформація про рейтингове агентство" агентство не заповнюється тому, що рейтинг цінні папери не проходили.

Складова змісту "Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента" не заповнюється, тому що філіалів або інших відокремлених структур підрозділів емітента немає.

Складова змісту "Судові справи емітента" Інформація про судові справи, провадження за якими відкрито у звітному році на суму 1 або більше відсотків активів емітента або дочірнього підприємства станом на початок року, стороною в яких виступає емітент, його дочірні підприємства, а також судові справи, рішення за якими набрало чинності у звітному році включена до складу звіту.

Складова змісту "Штрафні санкції емітента"- штрафні санкції емітент протягом звітного періоду не сплачував.

Складова змісту "Опис бізнесу" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про органи управління емітента, його посадових осіб, засновників та/або учасників емітента та відсоток їх акцій (часток, паїв)" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про органи управління" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про посадових осіб емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про будь-які винагороди або компенсації, які виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про засновників та/або учасників емітента, відсоток акцій (часток, паїв)" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Звіт керівництва (звіт про управління)" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про розвиток емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "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" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Завдання та політика емітента щодо управління фінансовими ризиками" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про схильність емітента до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Звіт про корпоративне управління" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про проведені загальні збори акціонерів (учасників)" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про наглядову раду" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про виконавчий орган" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Фізична особа не надала згоди, щодо розкриття ідентифікаційного коду.

Складова змісту "Інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Повноваження посадових осіб емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про власників пакетів 5 і більше відсотків акцій із зазначенням відсотка, кількості, типу та/або класу належних їм акцій" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій." не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Зміни акціонерів, яким належать голосуючі акції розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій протягом звітного року не було.

Складова змісту "Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "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" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про структуру капіталу, в тому числі із зазначенням типів та класів акцій, а також прав та обов'язків акціонерів (учасників)" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "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" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про випуски акцій емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про облігації емітента" не включена до складу річної інформації тому що емісію облігацій емітент не здійснював.

Складова змісту "Інформація про інші цінні папери, випущені емітентом" не включена до складу річної інформації тому що емітент емісію інших цінних паперів, крім акцій не здійснював.

Складова змісту "Інформація про похідні цінні папери емітента" не включена до складу річної інформації, тому що емітент емісію похідних цінних паперів не здійснював.

Складова змісту "Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів" Боргові цінні папери Емітент не випускав.

Складова змісту "Інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду" Емітент протягом звітного періоду власні акції не придбавав.

Складова змісту "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)" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента" відсутня у зв'язку з тим, що не розміщувало інші цінні папери, крім акцій.

Складова змісту "Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу такого емітента" інформація відсутня тому що у власності працівників Товариства акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу відсутні.

Складова змісту "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" Будь-які інші обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів відсутні.

Складова змісту "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" не розкривається тому, що голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі відсутні.

Складова змісту "Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами" не розкривається тому що Емітент протягом звітного періоду рішення щодо виплати дивідендів та інших доходів за цінними паперами не приймав та не сплачував.

Складова змісту "Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація щодо вартості чистих активів емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про зобов'язання емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції;" не заповнюється тому, що діяльність Товариства не класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності.

Складова змісту "Інформація про собівартість реалізованої продукції" не заповнюється тому, що діяльність Товариства не класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності.

Складова змісту "Інформація про осіб, послугами яких користується емітент" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація вчинення значних правочинів" не заповнюється, тому що вимоги щодо розкриття інформації про вчинення правочину із заінтересованістю не застосовуються до приватного акціонерного товариства згідно до "Змін до Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів", затверджених Рішенням НКЦПФР №854 від 04.12.2018р.

Складова змісту "Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість" не заповнюється, тому що вимоги щодо розкриття інформації про вчинення правочину із заінтересованістю не застосовуються до приватного акціонерного товариства згідно до "Змін до Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів", затверджених Рішенням НКЦПФР №854 від 04.12.2018р.

Складова змісту "Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість" не заповнюється, тому що вимоги щодо розкриття інформації про вчинення правочину із заінтересованістю не застосовуються до приватного акціонерного товариства згідно до "Змін до Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів", затверджених Рішенням НКЦПФР №854 від 04.12.2018р.

Складова змісту "Річна фінансова звітність" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою)" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Твердження щодо річної інформації" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента" За інформацією, якою володіє, корпоративних договорів, укладених акціонерами (учасниками) емітента немає.

Складова змісту "Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом" Будь-яких договорів та/або правочинів, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом немає.

Складова змісту "Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом звітного періоду" не включена до складу річної інформації тому що особливої інформації протягом звітного року не було.

Складова змісту "Інформація про випуски іпотечних облігацій" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "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 пер" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "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" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Інформація про випуски іпотечних сертифікатів" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Інформація щодо реєстру іпотечних активів" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Основні відомості про ФОН" не включена до складу річної інформації - на кінець звітного періоду емітент не мав зареєстрованих випусків сертифікатів ФОН

Складова змісту "Інформація про випуски сертифікатів ФОН" не включена до складу річної інформації - на кінець звітного періоду емітент не мав зареєстрованих випусків сертифікатів ФОН

Складова змісту "Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН" не включена до складу річної інформації - на кінець звітного періоду емітент не мав зареєстрованих випусків сертифікатів ФОН

Складова змісту "Розрахунок вартості чистих активів ФОН" не включена до складу річної інформації - на кінець звітного періоду емітент не мав зареєстрованих випусків сертифікатів ФОН

Складова змісту "Правила ФОН" не включена до складу річної інформації - на кінець звітного періоду емітент не мав зареєстрованих випусків сертифікатів ФОН

### III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування	<b>ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАПОРІЗЬКИЙ ОЛІЯЖИРКОМБІНАТ"</b>
2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи ( за наявності )	<b>Серія А 01 № 526948</b>
3. Дата проведення державної реєстрації	<b>19.05.1994</b>
4. Територія (область)	<b>Запорізька область</b>
5. Статутний капітал (грн.)	<b>141978869.90</b>
6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі	<b>0.000</b>
7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії	<b>0.000</b>
8. Середня кількість працівників (осіб)	<b>1</b>
9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД	
<b>10.41</b>	<b>ВИРОБНИЦТВО ОЛІЇ ТА ТВАРИННИХ ЖИРІВ</b>
<b>10.42</b>	<b>ВИРОБНИЦТВО МАРГАРИНУ І ПОДІБНИХ ХАРЧОВИХ ЖИРІВ</b>
<b>46.17</b>	<b>ДІЯЛЬНІСТЬ ПОСЕРЕДНИКІВ У ТОРГІВЛІ ПРОДУКТАМИ ХАРЧУВАННЯ, НАПОЯМИ ТА ТЮТЮНОВИМИ ВИРОБАМИ"</b>
10. Банки, що обслуговують емітента	
1) Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті	<b>АТ "ОТП БАНК" м. КИЇВ</b>
2) МФО банку	<b>300528</b>
3) Поточний рахунок	<b>UA723005280000026005455049033</b>
4) Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті	<b>д/в</b>
5) МФО банку	<b>д/в</b>
6) Поточний рахунок	<b>д/в</b>



## 18. Опис бізнесу

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

Організаційна структура - ПрАТ "ЗОЖК" є єдиною юридичною особою без наявності дочерніх, філій, представництв і інших структурних підрозділів. Структура виглядає наступним чином: - правління (голова правління і члени правління / директора по напрямкам); - цехи і підрозділи. Зміни в організаційній структурі порівняно з минулим роком не сталися.

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

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу (осіб) - 1 осіб; середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (осіб) - 10 осіб; чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осіб) - 10 осіб, фонд оплати праці - 1 290 469 грн.

Суттєвих змін розміру фонду оплати праці не було. Збільшення відбулось за рахунок збільшення мінімальної заробітної плати.

Кадрова програма, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації її працівників операційним потребам - відсутня.

**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**

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

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

Будь-які пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб протягом звітного періоду місця не мали.

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

опис основних принципів облікової політики

Операції в іноземній валюті

Господарські операції, проведені в іноземній валюті при первісному визнанні відображаються у функціональній валюті за курсом Національного Банку України (НБУ) на дату здійснення операції.

На дату складання фінансової звітності згідно МСБО 21 всі монетарні статті, що враховуються в іноземній валюті, перераховуються та відображаються в Балансі за курсом НБУ на дату складання звітності.

Для обліку операцій і залишків в іноземній валюті застосовується МСБО 21 "Вплив змін валютних курсів".

Операція в іноземній валюті відображається після первісного визнання у функціональній валюті, застосовуючи до суми в іноземній валюті курс "спот" між функціональною валютою та іноземною валютою на дату операції. З практичних причин, а також у зв'язку з несуттєвою різницею, вважати для цих цілей курс "спот" - курсом, встановленим Національним банком України (НБУ) гривні до грошової одиниці іншої країни (п.21-22 МСБУ21).

Згідно п.23 МСБО 21 на кожну дату балансу:

- Монетарні статті в іноземній валюті перераховуються, застосовуючи курс при закритті (курсом при закритті вважається курс НБУ гривні до грошової одиниці іншої країни на кінець звітного періоду), при цьому для грошових коштів виражених в іноземній валюті - щодня, застосовуючи курс НБУ гривні до грошової одиниці іншої країни;
- Немонетарні статті, які оцінюються за історичною собівартістю в іноземній валюті, враховуються, застосовуючи курс на дату операції;
- Немонетарні статті, які оцінюються за справедливою вартістю в іноземній валюті, враховуються, застосовуючи валютні курси на дату визначення справедливої вартості. Визначення курсової різниці за монетарними статтями в іноземній валюті проводиться на дату здійснення господарської операції та на дату балансу. Курсові різниці, які виникають при розрахунках за монетарними статтями або при перерахунку монетарних статей за курсами, які відрізняються від тих, за якими вони враховувалися при первісному визнанні протягом періоду або в попередній фінансовій звітності, відображаються у прибутку або збитку в тому періоді, в якому вони виникають.

Визнання доходів та витрат

Доходи від реалізації продукції відображається в момент переходу до покупця суттєвих ризиків та вигод, що впливають з права власності згідно договорів купівлі-продажу.

Доходи від надання послуг визнається в тому періоді, коли послуги були надані та результати угоди, що передбачає надання послуг, можуть бути надійно оцінені.

Витрати, понесені у зв'язку з отриманням доходу, визнаються у тому ж періоді, що й відповідні доходи.

Оренда

Оренда класифікується як фінансова оренда, коли по умовам оренди передаються в основному всі ризики і вигоди, пов'язані з експлуатацією активу, і оренда відповідає одному з критеріїв визнання визначеному в МСБО 17 "Оренда". Усі інші види оренди класифікуються як операційна оренда.

У разі надання в операційну оренду майна ПРАТ "ЗОЖК", суми, що підлягають отриманню від орендаря, відображаються як інший операційний дохід у сумі нарахованих поточних платежів.

Фінансові витрати

Забезпечення

Забезпечення визнаються, коли Підприємство має теперішню заборгованість внаслідок минулої події, існує ймовірність, що погашення зобов'язання вимагатиме вибуття ресурсів, котрі втілюють у собі економічні вигоди, і можна достовірно оцінити суму зобов'язання.

Винагорода робітникам

Всі винагороди працівникам у ПРАТ "ЗОЖК" обліковуються як поточні, відповідно до МСБО 19. Підприємство визнає очікувану вартість поточних виплат працівникам за відсутність як забезпечення відпусток - під час надання працівниками послуг, які збільшують їхні права на майбутні виплати відпустки.

Оплата праці проводиться згідно з колективним договором ПРАТ "ЗОЖК" та вимогами МСБО19.

Пенсійні зобов'язання

У процесі господарської діяльності сплачуються обов'язкові внески до державного Пенсійного фонду за своїх працівників, у розмірі передбаченим Законодавством України. Поточні внески розраховуються як процентні відрахування із поточних нарахувань заробітної плати. Такі витрати відображаються у періоді, в якому були надані працівниками послуги, що надають їм права на одержання внесків, та зароблена відповідна заробітна платня. Підприємство не має недержавної пенсійної програми.

Витрати по податку на прибуток

Витрати з податку на прибуток являють собою суму витрат з поточного та відстроченого податків.

Сума поточного податку визначається з урахуванням розміру оподатковуваного прибутку, що отримана за рік. Нарахування витрат по поточному податку на прибуток здійснюється з урахуванням діючих ставок податку.

Відстрочений податок розраховується за балансовим методом та являє собою податкові активи або зобов'язання, що виникають у результаті тимчасових різниць між балансовою вартістю активу чи зобов'язання в балансі та їх податковою базою.

Відстрочені податкові зобов'язання визнаються щодо всіх тимчасових різниць, що підлягають оподаткуванню. Відстрочені податкові активи визнаються з урахуванням імовірності наявності в майбутньому оподатковуваного прибутку, за рахунок якого можуть бути використані тимчасові різниці, що підлягають вирахуванню.

Величина відстроченого податку визначається з урахуванням податкових ставок, які встановлені у відповідності до законодавства на звітну дату, застосування яких очікується в періоді, коли тимчасові різниці будуть повністю погашені або перенесені у майбутнє податковий убуток буде використано.

Основні засоби

Підприємство визначає матеріальний об'єкт основним засобом, якщо він утримується з метою використання їх у процесі своєї діяльності, надання послуг, або для здійснення адміністративних і соціально-культурних функцій, очікуваний строк корисного використання (експлуатації) яких більше одного року та первісна вартість яких більше 6000 грн.

ПРАТ"ЗОЖК" первісно оцінює основні засоби за доцільною собівартістю. Розглянувши доречність застосування будь-якого з виключень, передбачених МСФЗ1, щодо ретроспективного застосування, керівництво ПРАТ"ЗОЖК" вирішило застосовувати історичну собівартість основних засобів в якості доцільної собівартості основних засобів.

Для оцінки основних засобів після визнання застосовується модель собівартості, при якій об'єкт основних засобів враховується по його собівартості мінус будь-яка накопичена амортизація та будь-які накопичені збитки від зменшення корисності.

Об'єкти незавершеного будівництва відображені по первісній вартості з нарахуванням амортизації з моменту готовності до експлуатації. До вартості незавершеного будівництва також включаються витрати по фінансуванню, здійснені протягом будівництва, якщо воно проводиться за рахунок позикових коштів.

Амортизація основних засобів розраховується прямолінійним методом від вартості кожного об'єкту основних засобів (за мінусом його ліквідаційної вартості) протягом очікуваних строків корисного використання, які вказані нижче:

- будівлі та споруди - 25 - 40 років;
- обладнання виробничого призначення - 8 років;
- транспортні та інші основні засоби - 5 років.

Витрати на реконструкцію та модернізацію капіталізуються, при цьому замінені активи підлягають списанню. Витрати на ремонт відносяться на витрати в тому періоді, в якому вони були здійснені.

Подальші витрати

Підприємство не визнає в балансовій вартості об'єкта основних засобів витрати на щоденне обслуговування, ремонт та технічне обслуговування об'єкта. Ці витрати визнаються в прибутку чи збитку, коли вони понесені. В балансовій вартості об'єкта основних засобів визнаються такі подальші витрати, які задовольняють критеріям визнання активу.

Нематеріальні активи

Нематеріальні активи оцінюються за собівартістю за вирахуванням будь-якої накопиченої амортизації та будь-яких накопичених збитків від зменшення корисності. Амортизація нематеріальних активів здійснюється із застосуванням прямолінійного методу. Нематеріальні активи, які виникають у результаті договірних або інших юридичних прав, амортизуються протягом терміну чинності цих прав. Нематеріальні активи в основному включають в себе патенти, ліцензії та програмне забезпечення.

Товарно-матеріальні цінності

Вартість товарно-матеріальних запасів оцінюється як найменше з двох величин: середньозваженої собівартості та чистої вартості реалізації. Чиста вартість реалізації - це розрахункова ціна можливої продажі в процесі звичайної діяльності за вирахуванням витрат по продажі.

При вибутті ТМЦ (переміщення, списання у виробництво, реалізація, інше списання) собівартість одиниці запасів визначати шляхом використання середньозваженої собівартості (п.25 МСБУ2).

Фінансові активи та зобов'язання

Фінансові активи та зобов'язання включають грошові кошти та їх еквіваленти, фінансові активи, наявні для продажу, дебіторську заборгованість, позикові кошти, кредиторську заборгованість постачальникам і підрядникам, іншу кредиторську заборгованість і інші фінансові активи і спочатку відображаються за справедливою вартістю, скоригованої на суму витрат, безпосередньо пов'язаних з придбанням, на дату, коли Підприємство стає однією зі сторін договору. Фінансові активи списуються з обліку частково або повністю тільки тоді, коли права відповідні вигоди, визначені в відповідному договорі, втрачені, передані, припинені або термін їх дії закінчився. Фінансові зобов'язання списуються з обліку повністю чи частково лише у випадку, якщо зобов'язання, визначене в відповідному договорі, було виконано, скасовано, або термін його дії закінчився.

Справедлива вартість фінансових активів та зобов'язань з терміном погашення менше року після звітної дати, включаючи торговельну та іншу дебіторську і кредиторську

заборгованість, вважається рівній їх балансовій вартості, за винятком тих випадків, коли на звітну дату існують ознаки їх знецінення.

#### Дебіторська заборгованість

Для цілей фінансової звітності дебіторська заборгованість класифікується як поточна (одержання очікується протягом поточного року або операційного циклу) або як довгострокова (дебіторська заборгованість, яка не може бути класифікована як поточна).

Первісне визнання дебіторської заборгованості здійснюється за справедливою вартістю переданих активів.

У фінансовій звітності короткострокова дебіторська заборгованість оцінюється і відображається за чистою вартістю реалізації. Чиста вартість реалізації дебіторської заборгованості оцінюється з урахуванням наданих знижок, повернень товарів та безнадійної заборгованості.

Резерв сумнівних боргів формується методом застосування абсолютної суми сумнівної заборгованості.

#### Грошові кошти та їх еквіваленти

Грошові кошти ПРАТ"ЗМЖК" включають грошові кошти в банках, наявність грошові кошти в касах, грошові документи і еквіваленти грошових коштів, не обмежені у використанні.

Істотні оцінки в застосуванні облікової політики

Підприємство використовує оцінки та робить допущення, які впливають на активи і зобов'язання, що відображаються у фінансовій звітності. Оцінки піддаються постійному критичному аналізу і засновані на минулому досвіді керівництва та інших факторах, у тому числі на очікуваннях щодо майбутніх подій, які вважаються обґрунтованими в сформованих обставинах. Фактичні результати можуть відрізнятись від даних оцінок і припущень. Крім оцінок, керівництво також використовує деякі судження в процесі застосування облікової політики. Судження, які надають найбільш значний вплив на показники, відображені в фінансовій звітності, та оцінки, які можуть призвести до необхідності істотного коригування балансової вартості активів та зобов'язань протягом наступного року, включають строки корисного використання основних засобів.

Об'єкти основних засобів відображаються за первісною вартістю за вирахуванням накопиченої амортизації. Оцінка терміну корисного використання об'єктів основних засобів є предметом судження керівництва, заснованого на досвіді експлуатації подібних об'єктів основних засобів. При визначенні величини терміну корисного використання активів керівництво розглядає спосіб застосування об'єкта, темпи його технічного застарівання, фізичний знос та умови експлуатації. Зміни у зазначених передумовах можуть вплинути на коефіцієнти амортизації в майбутньому.

Підприємство зобов'язане компенсувати Державному пенсійному фонду України суми пенсійних виплат, що здійснюються державою працівникам, які працювали протягом певного часу в шкідливих умовах, які визначені нормативно-правовими актами України, і тому мають право виходу на пенсію до настання пенсійного віку та на пенсійне забезпечення, передбачене при досягненні певного віку, визначеного нормативно-правовими актами України. При визначенні сум, які у майбутньому будуть компенсовані державі, існує ряд невизначеностей:

- о скористається працівник правом на достроковий вихід чи ні,
- о суми пенсій на момент виходу працівника на пенсію,
- о зміни в законодавстві України, пов'язані з таким пенсійним забезпеченням.

При визначенні майбутніх пенсійних виплат, керівництво виходить з тих положень законодавства України, що діють на звітну дату, використовує оціночні дані з урахуванням статистичних даних та покладається на свої професійні судження, які є обґрунтованими в обставинах, що склалися.

**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;**

Основними видами діяльності Підприємства у звітному періоді було надання в оренду інвестиційної нерухомості та основних засобів, продаж майна.

ПРАТ "ЗОЖК" у звітному періоді надавало в оренду інвестиційну нерухомість та основні засоби ТОВ "ШЕДРО" та ТОВ "Оптимусагро Трейд".

У звітному періоді послуги з оренди склали 203364,1 тис. грн, що складає 76,1 %; продаж майна склали 39638,3 тис. грн., що складає 14,8 % усіх доходів за 2019р. Перспективність діяльності залежить від платоспроможності споживачів та наявності замовлень.

Перспективність виробництва окремих товарів, виконання робіт, надання послуг: Перспективність та ризики в наданні основних послуг Товариства залежать від стану його нерухомості та розвитку дулової привабливості.

Залежність від сезонних змін: Залежності від сезонних змін підприємство не має.

Основними клієнтами є: ТОВ "ШЕДРО", ТОВ "ОптимусагроТрейд", ПРАТ "Запорізький ОЕЗ".

Істотні ризики в діяльності підприємства:

- ризик перевищення кошторису витрат;
- ризик, що пов'язаний зі зміною державних правил та зростання податків;
- ризик відмови контрагентом від укладання договору;
- комерційні ризики;
- ризики, пов'язані з людським фактором;
- політичні: нестабільність політичної та економічної ситуації в країні.
- фінансово-економічні: ціни на енергоносії на загальнодержавному рівні нестабільні та дуже високі, що гальмує складання прогнозів та планів на тривалі проміжки часу.

Заходи щодо зменшення ризиків:

Прогнозованість політичної та економічної ситуації в країні дасть можливість прогнозувати діяльність підприємства на значний проміжок часу.

Підтримка вітчизняного виробника, обґрунтованість, стабільність та прогнозованість цін на енергоносії сприятиме росту виробництва.

Складаються протоколи наміру при укладенні договорів, аналізується платоспроможність контрагентів.

Для попередження ризиків втрати активів у зв'язку з помилками в процесі трудової діяльності підзвітних осіб, або у зв'язку із шахрайством з матеріально-відповідальними особами укладаються договори матеріальної відповідальності. Для зменшення цих ризиків зусиль одного підприємства недостатньо, оскільки ступінь залежності від законодавчих або економічних обмежень значна.

Заходи захисту своєї діяльності: значна увага приділяється оформленню договорів, перевага при укладанні договорів надається надійним контрагентам.

Захист своєї діяльності та розширення виробництва та ринків збуту - Товариство захищає свою діяльність всіма відомими законними заходами та способами;

Про канали збуту й методи продажу, які використовує емітент - продаж послуг здійснюється шляхом укладання договорів з існуючими клієнтами та шляхом залучення нових клієнтів. Методи продажу, які використовує емітент - зацікавлення клієнтів у підтриманні стосунків з Товариством за рахунок оптимальної ціни послуг, та надання додаткових послуг.

Про джерела сировини, їх доступність та динаміку цін - динаміка цін на послуги оренди визначається ринком; при наданні послуг оренди сировина не використовується;

Інформацію про особливості стану розвитку галузі виробництва, в якій здійснює діяльність емітент - емітент не здійснює діяльність у галузі виробництва;

Рівень впровадження нових технологій, нових товарів, його становище на ринку - Емітент не обізнаний про впровадження нових технологій на ринку послуг оренди; Положення Товариства на ринку не монопольне та стійке.

Ринок ставить все більші вимоги до послуг, що надаються Товариством в умовах зростаючої конкуренції. При стабілізації економічних відносин у державі,

перспективність надання послуг оренди достатньо висока внаслідок наявності на балансі підприємства об'єктів нерухомості та основних засобів. Діяльність підприємства в останні роки здійснюється в умовах жорсткої конкуренції. Нові технології в діяльності з передачі власних приміщень в оренду не запроваджуються. інформацію про конкуренцію в галузі, про особливості продукції (послуг) емітента – послуги оренди є специфічною діяльністю, інформацією про конкуренцію в галузі Емітент не володіє;

перспективна плани розвитку емітента – емітент ще не визначився с перспективними планами розвитку;

кількість постачальників за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10 відсотків у загальному обсязі постачання – Товариство не виробляє продукцію, а тому і не має постачальників сировини та матеріалів; Підприємством не отримувалось 10 або більше відсотків доходу за звітний період у інших країнах.

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

Придбано основних активів за останні 5 років 42367,2 тис.грн.  
Продано основних активів за останні 5 років 3263,7 тис.грн.  
Ліквідовано основних активів за останні 5 років 3067,1 тис.грн.  
Товариство планує значні інвестиції , пов'язані з його господарською діяльністю.

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

Первісна вартість основних засобів станом на 31.12.2019 року складає 398424,8 тис.грн.  
Первісна вартість основних засобів, взятих в оренду, станом на 31.12.2019 року складає 703261,3 тис.грн.

Виробничі потужності передані в оренду та не використовуються товариством. Ступінь використання основних засобів орендарем -100 %  
Утримання потужностей здійснюється орендарем.  
Спосіб утримання активів полягає в тому, що активи підприємства щорічно інвентаризуються, їх вартість відображається в балансі підприємства.  
На думку Емітента екологічні питання не позначаються на використанні активів підприємства. Індиксація основних засобів у звітному періоді не проводилася

Місцезнаходження основних засобів. м. Запоріжжя , вул. Харчова ,буд.3

Плани капітального будівництва, розширення чи удосконалення основних засобів не приймались .

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

До істотних проблем, які зробили великий вплив на діяльність АТ у 2019 році відносяться: - в першу чергу - світова фінансова криза, і як наслідок - це спад кон'юнктури в економіці в цілому; нестабільність фінансового та валютного ринків; високі відсоткові ставки для отримання кредитних ресурсів. Усі ці наслідки кризи негативно впливають на діяльності підприємства.

Додатково впливають: - нестабільність політичної ситуації в країні; - часті зміни та неврегульованість базового законодавства України; - підвищення цін на енергоносії/енергоносії.

Ступінь залежності від законодавчих або економічних обмежень товариство не вивчало.

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

Фінансування відбувається за рахунок власних коштів.

Робочого капіталу для поточних потреб Товариства не достатньо.

Можливі шляхи покращення ліквідності за оцінками фахівців емітента полягають в проведенні заходів по збільшенню кількості укладених договорів, відмови від зайвих витрат, зміни цінової політики. Для забезпечення безперервного функціонування підприємства як суб'єкта господарювання необхідним є приділення відповідної уваги ефективній виробничій діяльності, пошуку резервів зниження витрат виробництва та погашення поточних зобов'язань.

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

Правочинів з власниками істотної участі, членами наглядової ради або членами виконавчого органу, афілійованими особами у звітному році не було. Правочини, укладені протягом звітного року між емітентом або його дочірніми/залежними підприємствами, відокремленими підрозділами, з одного боку, і власниками істотної участі, членами наглядової ради або членами виконавчого органу, з іншого боку у звітному році відсутні.

### **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 емітента щонайменше на рік не передбачає розширення виробництва.

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

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

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

Інша інформація, яка може бути істотною для оцінки інвестором фінансового стану та результатів діяльності емітента: наведена в звіті інформація є достатньою для оцінки інвестором фінансового стану та результатів діяльності емітента. За наявності, інформацію про результати та аналіз господарювання емітента за останні три роки у формі аналітичної довідки в довільній формі: аналітичні довідки про результати та аналіз господарювання емітента за останні три роки фахівцями емітента не складалися.

#### IV. Інформація про органи управління

Орган управління	Структура	Персональний склад
Загальні збори акціонерів	Структура визначена реєстром власників цінних паперів	У відповідності до реєстру акціонерів голосуючими акціями володіють 3 акціонери (10619742 акцій): - SCHEDRO GROUP LTD; - ТОВ Інвестиційна компанія "Бізнес-інвест"; - Головань Ріта Валентинівна;
Наглядова рада	рада складається з 3 (трьох) членів, які обираються Загальними зборами строком на 3 (три) роки.	Голова наглядової ради - предстаник акціонера юридичної особи   Константіновський Олександр Михайлович член Наглядової ради -предстаник акціонера юридичної особи   Мотіна Ганна Анатоліївна член Наглядової ради -предстаник акціонера юридичної особи   Степаненко Віталій Васильович
Правління	Правління складається з 7 (семи) членів (в тому числі Голова Правління), які обираються Наглядовою радою Товариства строком на 3 (три) роки.	Голова Правління    Андрієвський Олександр Валерійович Член правління   Маркелов Едуард Володимирович Член правління   Рудь Євгеній Ростиславович Член Правління   Муравйова Тетяна Володимирівна
Ревізійна комісія	Члени Ревізійної комісії обираються Загальними зборами виключно шляхом кумулятивного голосування з числа фізичних осіб, які мають повну цивільну дієздатність, та/або з числа юридичних осіб - акціонерів, у складі 3 (трьох) осіб строком на 3 (три) роки.	Член Ревізійної комісії   Матвієнко Олександр Григорович Член ревізійної комісії   Бондаренко Володимир Володимирович Член ревізійної комісії   Касімов Олександр Русланович

## V. Інформація про посадових осіб емітента

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

- |  |  |
|--|--|
| 1) Посада  | Голова Правління   |
| 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи       | Андрієвський Олександр Валерійович   |
| 3) Ідентифікаційний код юридичної особи  |  |
| 4) Рік народження  | 1978   |
| 5) Освіта**  | вища   |
| 6) Стаж роботи (років)**   | 20   |
| 7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав** | ТОВ "ТД" Щедро"<br>36094135<br>Керівник департаменту виробництва і техніко-технологічного розвитку |
- 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) 11.07.2017 на 3 роки
- 9) Опис Голова правління обирається за рішенням загальних зборів акціонерів товариства, керує роботою правління. Голова Правління виконує функції, покладені на нього, як на керівника підприємства, згідно до законодавства України та укладеного з ним трудового договору (контракту).

Розмір виплаченої винагороди у 2019 році (заробітна плата) - 49012,49 грн Інших винагород в тому числі в натуральній формі емітентом у 2019 році не надавалась.

Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини відсутня.

Протягом звітного періоду зміни у складі посадових осіб не було.

Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: Директор департаменту виробництва і техніко-технологічного розвитку; Перший заступник Голови Правління; Директор технічний.

Посадова особа обіймає посаду на іншому підприємстві: Директор виробничого підрозділу "ЗЖК" ТОВ "ЩЕДРО", Код ЄДРПОУ: 41162327, (49033, м. Дніпро, пр. Богдана Хмельницького, буд. 122, літ. Д-2).

Загальний стаж роботи 20 років.

- |  |   |
|--|---|
| 1) Посада  | Член правління                                  |
| 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи       | Маркєлов Едуард Володимирович                   |
| 3) Ідентифікаційний код юридичної особи  |   |
| 4) Рік народження  | 1977  |
| 5) Освіта**  | вища  |
| 6) Стаж роботи (років)**   | 25  |
| 7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав** | ТОВ "ТД" Щедро"<br>36094135<br>Головний інженер |
- 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) 09.09.2016 на 3 роки
- 9) Опис Як, член правління приймає участь у Товариства, має повноваження та колегіально виконує свої обов'язки у складі правління, займається питаннями, що входять до компетенції правління Товариства згідно чинного законодавства та Статуту Товариства.

Розмір виплаченої винагороди у 2019 році (заробітна плата) - 14015,79 грн. Інших винагород в тому числі в натуральній формі емітентом у 2019 році не надавалась.

Обіймає посаду на іншому підприємстві: Головний інженер ТОВ "ЩЕДРО", Код ЄДРПОУ: 41162327, (49033, м. Дніпро, пр. Богдана Хмельницького, буд. 122, літ. Д-2).

Зміни посадової особи протягом звітного року не було.

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

Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: начальник технічного відділу; Начальник групи технічного постачання.

Загальний стаж роботи 25 років.

Зміни посадової особи протягом звітного року не було.

- |   |                            |
|---|----------------------------|
| 1) Посада                               | Член правління             |
| 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної | Рудь Євгеній Ростиславович |

особи або повне найменування

юридичної особи

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

4) Рік народження

1969

5) Освіта\*\*

вища

6) Стаж роботи (років)\*\*

24

7) найменування підприємства,  
ідентифікаційний код юридичної особи  
та посада, яку займав\*\*

ТОВ "ТД" Щедро"

36094135

Регіональний менеджер з логістики і закупівель

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

09.09.2016 на 3 роки

9) Опис Як, член правління приймає участь у діяльності Товариства, має повноваження та колегіально виконує свої обов'язки у складі правління, займається питаннями, що входять до компетенції правління Товариства згідно чинного законодавства та Статуту Товариства.

Розмір виплаченої винагороди у 2019 році (заробітна плата) - 15949,40 грн. Інших винагород в тому числі в натуральній формі емітентом у 2019 році не надавалась.

Зміни посадової особи протягом звітного року не було.

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

Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: Директор комерційний; Директор із закупок і логістики.

Посадова особа обіймає посаду на іншому підприємстві: Начальник регіональної служби із закупівель і логістики ТОВ "ЩЕДРО", Код код ЄДРПОУ: 41162327, (49033, м. Дніпро, пр. Богдана Хмельницького, буд. 122, літ. Д-2).

Загальний стаж роботи 24 років.

1) Посада

Голова наглядової ради - представник акціонера юридичної особи

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

Константиновський Олександр Михайлович

3) Ідентифікаційний код юридичної  
особи

4) Рік народження

1965

5) Освіта\*\*

вища

6) Стаж роботи (років)\*\*

32

7) найменування підприємства,  
ідентифікаційний код юридичної особи  
та посада, яку займав\*\*

ТОВ "Актіо Аудит"

32139676

Заступник директора

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

21.12.2017 на 3 роки

9) Опис Повноваження Голови Наглядової ради полягає у здійсненні керівництва діяльністю контролюючого органу товариства, який в свою чергу здійснює контроль за діяльністю правління та захист прав акціонерів товариства. Обов'язки виконує колегіально у складі Наглядової ради, відповідно до статуту Товариства та Положення про Наглядову раду. Обов'язками голови Наглядової ради є координація діяльності Наглядової ради для належного виконання Радою своїх функцій.

Здійснює захист прав акціонерів у період між проведенням Загальних зборів акціонерів і в межах своєї компетенції контролює і регулює діяльність виконавчого органу Товариства. У складі Наглядової ради (колегіально) приймає рішення про вчинення значних правочинів, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є їх предметом, становить від 10 до 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства, а також надання згоди на вчинення правочинів, що попередньо схвалені Загальними зборами акціонерів Товариства.

Посадова особа емітента виногороду, у тому числі в натуральній формі, за виконання обов'язків не отримує.

Посадова особа є представником акціонера SCHEDRO GROUP LTD (ЩЕДРО ГРУП ЛТД).

Зміни посадової особи протягом звітного року не було.

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

Посадова особа обіймає посади на інших підприємствах: Радник з фінансових питань, ТОВ "Оптимусагро Трейд" Код ЄДРПОУ 41161689, (49033, м. Дніпро, ПРОСПЕКТ БОГДАНА ХМЕЛЬНИЦЬКОГО, б. 122, корпус Е-5, кімната 11); Голова Наглядової ради ПРАТ "Львівський жиркомбінат" код ЄДРПОУ 00333598, (79015, м. Львів, вул. Городецька, 132). Голова Наглядової ради ПРАТ "РОЗІВСЬКИЙ ЕЛЕВАТОР" 00954337, (49033, Дніпропетровська обл., місто Дніпро, ПРОСПЕКТ БОГДАНА ХМЕЛЬНИЦЬКОГО, будинок 122).

Інші посади, які обіймала посадова особа протягом останніх 5 років: Заступник директора, радник з фінансових питань.

Загальний стаж роботи: 32 років.

1) Посада	член Наглядової ради -представник акціонера юридичної особи
2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Мотіна Ганна Анатоліївна
3) Ідентифікаційний код юридичної особи	
4) Рік народження	1964
5) Освіта**	вища
6) Стаж роботи (років)**	32
7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**	ТОВ "ТД "Щедро" 36094135 Заступник директора з реклами
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	21.12.2017 на 3 роки
9) Опис Як член Наглядової ради має повноваження та виконує обов'язки колегіально у складі Наглядової ради, відповідно до Статуту Товариства та Положення про Наглядову раду. Обов'язками члена Наглядової ради є брати участь у засіданнях Наглядової ради для забезпечення прийняття Радою рішень, що стосуються діяльності Товариства. Здійснює захист прав акціонерів у період між проведенням Загальних зборів акціонерів і в межах своєї компетенції контролює і регулює діяльність виконавчого органу Товариства. У складі Наглядової ради (колегіально) приймає рішення про вчинення значних правочинів, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є їх предметом, становить від 10 до 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства, а також надання згоди на вчинення правочинів, що попередньо схвалені Загальними зборами акціонерів Товариства.	

Посадова особа емітента виногороду, у тому числі в натуральній формі, за виконання обов'язків не отримує. Посадова особа є представником акціонера SCHEDRO GROUP LTD (ЩЕДРО ГРУП ЛТД).

Посадова особа обіймає посади на інших підприємствах: Заступник директора з реклами, ТОВ "Щедро" ЄДРПОУ: 41162327,(49033, м. Дніпро, пр. Богдана Хмельницького, буд. 122, літ. Д-2); Член Наглядової ради ПРАТ "Львівський жиркомбінат" код ЄДРПОУ 00333598,(79015, м.Львів, вул.Городоцька,132).

Інші посади, які обіймала посадова особа протягом останніх 5 років: Заступник директора з реклами.

Зміни посадової особи протягом звітного року не було.

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

Загальний стаж роботи: 32 років.

1) Посада	член Наглядової ради -представник акціонера юридичної особи
2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Степаненко Віталій Васильович
3) Ідентифікаційний код юридичної особи	
4) Рік народження	1965
5) Освіта**	вища
6) Стаж роботи (років)**	33
7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**	ТОВ "Оптимус Плюс" 36726843 Директор Департаменту безпеки
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	21.12.2017 на 3 роки
9) Опис Як член Наглядової ради має повноваження та виконує обов'язки колегіально у складі Наглядової ради, відповідно до Статуту Товариства та Положення про Наглядову раду. Обов'язками члена Наглядової ради є брати участь у засіданнях Наглядової ради для забезпечення прийняття Радою рішень, що стосуються діяльності Товариства. Здійснює захист прав акціонерів у період між проведенням Загальних зборів акціонерів і в межах своєї компетенції контролює і регулює діяльність виконавчого органу Товариства. У складі Наглядової ради (колегіально) приймає рішення про вчинення значних правочинів, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є їх предметом, становить від 10 до 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства, а також надання згоди на вчинення правочинів, що попередньо схвалені Загальними зборами акціонерів Товариства.	

Посадова особа емітента виногороду, у тому числі в натуральній формі, за виконання обов'язків не отримує. Посадова особа є представником акціонера SCHEDRO GROUP LTD (ЩЕДРО ГРУП ЛТД).

Посадова особа обіймає посади на інших підприємствах: Директор Департаменту безпеки ТОВ "Оптімусагро Трейд", Код ЄДРПОУ 41161689, (49033, м. Дніпро, пр-т Богдана Хмельницького, б. 122, корпус Е-5, кімната 11); Член Наглядової ради ПРАТ "РОЗІВСЬКИЙ ЕЛЕВАТОР", Код за ЄДРПОУ: 00954337, (49033, м. Дніпро, ПРОСПЕКТ БОГДАНА ХМЕЛЬНИЦЬКОГО, будинок 122); член Наглядової ради ПРАТ "ЗАПОРІЗЬКИЙ ОЕЗ" , код ЄДРПОУ :40294302, (69014, м. Запоріжжя, вул. Харчова, 3); Член Наглядової ради ПРАТ "Львівський жиркомбінат", код ЄДРПОУ 00333598, (79015, м. Львів, вул. Городоцька, 132). Інші посади, які обіймала посадова особа протягом останніх 5 років: Заступник директора, заступник директора з питань безпеки, Заступник Керуючого з питань безпеки, Директор Департаменту безпеки. Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини відсутня. Зміни посадової особи протягом звітного року не було. Загальний стаж роботи: 33 років.

1) Посада	Член Ревізійної комісії
2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Матвієнко Олександр Григорович
3) Ідентифікаційний код юридичної особи	
4) Рік народження	1970
5) Освіта**	вища
6) Стаж роботи (років)**	33
7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**	ТОВ "Торговий дім "Щедро" 36094135 Керівник департаменту планування, управлінського обліку і звітності
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	21.12.2017 на 3 роки
9) Опис	До повноважень члена ревізійної комісії відноситься участь в здійсненні контролю за фінансово-господарською діяльністю Товариства. Обов'язками члена Ревізійної комісії є участь в проведенні своєчасних перевірок фінансово-господарської діяльності товариства шляхом складання висновків та актів.

Винагороду за виконання посадових обов'язків член ревізійної комісії в звітному році не отримував. В натуральній формі винагорода не виплачувалася.

Посадова особа обіймає посади на інших підприємствах: Керівник департаменту планування, управлінського обліку і звітності, ТОВ "Щедро", Код ЄДРПОУ: 41162327, (49033, м. Дніпро, пр. Богдана Хмельницького, буд. 122, літ. Д-2); Член Ревізійної комісії ПРАТ "Львівський жиркомбінат" , код ЄДРПОУ 00333598, (79015, м. Львів, вул. Городоцька, 132).

Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: Директор з економіки, Керівник департаменту планування, управлінського обліку і звітності, Директор.

Зміни посадової особи протягом звітного року не було.

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

Загальний стаж роботи - 33 рік.

1) Посада	Член ревізійної комісії
2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Бондаренко Володимир Володимирович
3) Ідентифікаційний код юридичної особи	
4) Рік народження	1966
5) Освіта**	Вища
6) Стаж роботи (років)**	34
7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**	ТОВ "ТД" Щедро" 36094135 Директор департаменту безпеки
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	21.12.2017 на 3 роки
9) Опис	До повноважень члена ревізійної комісії відноситься участь в здійсненні контролю за фінансово-господарською діяльністю Товариства. Обов'язками члена Ревізійної комісії є участь в проведенні своєчасних перевірок фінансово-господарської діяльності товариства шляхом складання висновків та актів.

Винагороду за виконання посадових обов'язків член ревізійної комісії в звітному році не отримував. В натуральній формі винагорода не виплачувалася.

Посадова особа обіймає посади на інших підприємствах: Директор департаменту безпеки, ТОВ "ЩЕДРО" ,Код ЄДРПОУ : 41162327,(49033, м. Дніпро, пр. Богдана Хмельницького, буд. 122, літ. Д-2); Член Ревізійної комісії ПРАТ "Львівський жиркомбінат", код ЄДРПОУ 00333598, (79015, м.Львів, вул.Городоцька,132).

Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: Директор департаменту, Керівник департаменту економічної безпеки та охорони.

Зміни посадової особи протягом звітного року не було.

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

Загальний стаж роботи - 34 років.

- |  |   |
|--|---|
| 1) Посада  | Член ревізійної комісії   |
| 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи       | Касімов Олександр Русланович  |
| 3) Ідентифікаційний код юридичної особи  |   |
| 4) Рік народження  | 1988  |
| 5) Освіта**  | вища  |
| 6) Стаж роботи (років)**   | 11  |
| 7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав** | ПАТ Комерційний банк "Приватбанк", 14360570   |
| 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)                         | Заступник керівника, ПАТ Комерційний банк "Приватбанк", 21.12.2017 на 3 роки  |
| 9) Опис  | До повноважень члена ревізійної комісії відноситься участь в здійсненні контролю за фінансово-господарською діяльністю Товариства. Обов'язками члена Ревізійної комісії є участь в проведенні своєчасних перевірок фінансово-господарської діяльності товариства шляхом складання висновків та актів. |

Винагороду за виконання посадових обов'язків член ревізійної комісії в звітному році не отримував. В натуральній формі винагорода не виплачувалася.

Посадова особа обіймає посади на інших підприємствах: Аудитор з ефективності діяльності, ТОВ "ЩЕДРО", код ЄДРПОУ 41162327, (49033, м. Дніпро, пр. Богдана Хмельницького, буд. 122, літ. Д-2); Член Ревізійної комісії ПРАТ "Львівський жиркомбінат" ,код ЄДРПОУ 00333598, (79015, м.Львів, вул.Городоцька,132).

Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: Заступник керівника, Начальник департаменту фінанси та ризику.

Зміни посадової особи протягом звітного року не було.

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

Загальний стаж роботи - 11 років.

- |  |   |
|--|---|
| 1) Посада  | Член правління  |
| 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи       | Муравйова Тетяна Володимирівна  |
| 3) Ідентифікаційний код юридичної особи  |   |
| 4) Рік народження  | 1976  |
| 5) Освіта**  | вища  |
| 6) Стаж роботи (років)**   | 22  |
| 7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав** | ТОВ "ТД" Щедро" 36094135<br>Головний бухгалтер  |
| 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)                         | 09.09.2016 3 роки   |
| 9) Опис  | Як, член правління приймає участь у Товариства, має повноваження та колегіально виконує свої обов'язки у складі правління, займається питаннями, що входять до компетенції правління Товариства згідно чинного законодавства та Статуту Товариства. |

Посадова особа емітента виногороду, у тому числі в натуральній формі, за виконання обов'язків не отримує. Обіймає посаду на іншому підприємстві: Головний бухгалтер ТОВ "ЩЕДРО", Код ЄДРПОУ: 41162327, (49033, м. Дніпро, пр. Богдана Хмельницького, буд. 122, літ. Д-2).

Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: головний бухгалтер.  
Зміни посадової особи протягом звітного року не було.  
Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

Загальний стаж роботи 22 років.

- |   |  |
|---|--|
| 1) Посада   | Головний бухгалтер   |
| 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи  | Сидоренко Галина Михайлівна                                    |
| 3) Ідентифікаційний код юридичної особи   |  |
| 4) Рік народження   | 1966   |
| 5) Освіта**   | вища   |
| 6) Стаж роботи (років)**  | 35   |
| 7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**  | ТОВ "ТД" Щедро",<br>36094135<br>Заступник головного бухгалтера |
| 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)  | 27.10.2016 бестроково  |
| 9) Опис Повноваження та обов'язки посадової особи емітента - забезпечення ведення бухгалтерського обліку з метою надання повної, правдивої інформації про фінансовий стан, результати діяльності підприємства та рух грошових коштів підприємства.<br>Розмір виплаченої у 2019 році винагороди(зарплата) - 9318,63 грн. Винагорода в натуральній формі емітентом у 2019 році не надавалась.<br>Обіймає посаду на іншом підприємстві: Заступник головного бухгалтера ТОВ "ЩЕДРО" , Код ЄДРПОУ: 41162327,(49033, м. Дніпро, пр. Богдана Хмельницького, буд. 122, літ. Д-2). |  |

Зміни посадової особи протягом звітного року не було.  
Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: головний бухгалтер, заступник головного бухгалтера.  
Загальний стаж роботи 35 роки.

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

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					прості іменні	Привілейовані іменні
1	2	3	4	5	6	7
Голова Правління	Андрієвський Олександр Валерійович		0	0	0	0
Член правління	Маркелов Едуард Володимирович		0	0	0	0
Член правління	Рудь Євгеній Ростиславович		0	0	0	0
Голова наглядової ради - представник акціонера юридичної особи	Константиновський Олександр Михайлович		0	0	0	0
член Наглядової ради - представник акціонера юридичної особи	Мотіна Ганна Анатоліївна		0	0	0	0
член Наглядової ради - представник акціонера юридичної особи	Степаненко Віталій Васильович		0	0	0	0
Член Ревізійної комісії	Матвієнко Олександр Григорович		0	0	0	0
Член ревізійної комісії	Бондаренко Володимир Володимирович		0	0	0	0
Член ревізійної комісії	Касімов Олександр Русланович		0	0	0	0
Член правління	Муравйова Тетяна Володимирівна		0	0	0	0
Головний бухгалтер	Сидоренко Галина Михайлівна		0	0	0	0

Усього	0	0	0	0
--------	---	---	---	---

**VI. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв)**

Найменування юридичної особи засновника та/або учасника	Ідентифікаційний код юридичної особи засновника та/або учасника	Місцезнаходження	Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
			0.000000000000
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи			Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Громадяни України, кількості 647 чоловік, які на кінець звітного періоду володіють акціями товариств			0.520004000000
Усього			0.520004000000

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

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

Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента в цілому залежать від загального економічного стану країни, поліпшення платоспроможності як громадян так і підприємств, тому на даний час керівництво не має змоги прогнозувати вірогідні перспективи подальшого розвитку Товариства більш, ніж на 12 місяців від звітної дати. В наступному році Товариство не планує займатись основними видами діяльності.

Світова пандемія коронавірусної хвороби (COVID -19) та запровадження Кабінетом Міністрів України карантинних та обмежувальних заходів суттєво не вплинуло на діяльність, фінансовий стан та економічні показники підприємства. Працівники продовжують виконувати трудові обов'язки у звичайному режимі роботи з дотриманням вимог Закону України "Про охорону праці". Водночас, за для забезпечення особистої безпеки та з метою уникнення розповсюдження вказаної хвороби, працівників забезпечено засобами індивідуального захисту (маски, антисептики тощо). Згідно з Протоколом № 10 Постійної комісії з питань техногенно екологічної безпеки та надзвичайних ситуацій КМДА від 16.03.2020 року, на підприємстві проводиться щоденний температурний скринінг працівників, дезінфекційні заходи (вологі прибирання з використанням дезінфікуючих засобів у приміщеннях), дотримуються нормативні показники температури повітря та режиму провітрювання приміщень; дотримується дистанція між працівниками, які мають найбільший контакт на відстань як мінімум 1 метра, забезпечено необхідні умови для дотримання працівниками правил особистої гігієни (мило, одноразові рушники, серветки, тощо).

## 2. Інформація про розвиток емітента.

Приватне акціонерне товариство «Запорізький оліяжиркомбінат» - сучасне підприємство з повним циклом переробки сировини, що випускав маргаринову і жирову продукції в асортименті, масло соняшникове нерафіноване невиморожене, олія соняшникова рафінована дезодорована, мило господарське в асортименті, шрот соняшниковий, гранульовану лузгу, фосфатидний концентрат.

Рішенням Держкомітету Оборони СРСР від 9 лютого 1944 року був намічено будівництво олієжиркомбінату в місті Запоріжжя. До складу його повинні були входити маслозавод потужністю 100 тонн переробки олійного насіння на добу, миловарний завод продуктивністю 25 тонн господарського мила на добу, а також складські приміщення та допоміжні цехи.

Першим переробляється сировиною була соя. 11 вересня 1947 року підприємством отримано перше соєва (пресова) масло.

17 грудня 1947 був пущений екстракційний цех і почалася переробка насіння соняшнику.

Миловарний ділянку введено в дію 31 грудня 1949 року.

Постановою Ради Міністрів СРСР від 14 вересня 1946 року прийнято рішення про будівництво жиркомбінату до складу якого входили маргариновий завод і гідрозаводу.

У березні 1948 року розпочато будівництво маргаринового заводу. У грудні 1951 був проведений перший випуск маргаринової продукції. У 1955 році жиркомбінат і оліяжиркомбінат були об'єднані в одне підприємство.

За минулі роки неодноразово виконувалася реконструкція комбінату.

У 1961 році змонтована безперервна установка для охолодження і формування мила під вакуумом.

У 1962-1964 р.р. була проведена реконструкція маслоекстракційного заводу.

У 1966-1967 р.р. змонтована і встановлена установка по безперервної дезодорації саломаса "Де-Смет".

У 1972 - 1974 р.р. в маргариновому цеху змонтовані друга лінія виробництва фасованого маргарину фірми «Джонсон».

У 1978 р проведений монтаж лінії по безперервної гідратації олії фірми «Лурги».

У 1980 р змонтовано лінію безперервного виробництва маргарину фірми «Джонсон».

У 1982 р змонтована безперервно діюча установка для рафінації та дезодорації олій і дезодораційна установка фірми «Альфа-Лаваль».

У 1986 р був побудований елеватор шроту місткістю 2,5 тис. Тонн.

У 1994 році Запорізький оліяжиркомбінат був реорганізований в закриті акціонерне товариство, що дало можливість в значній мірі збільшити рівень інвестицій у виробництво підприємства і модернізацію обладнання.

Реконструкція 2000-2003 р.р. вивела ЗАТ «Запорізький оліяжиркомбінат» на рівень одного з кращих підприємств галузі в Україні та за її межами. У 2003 році введено в дію лінія маргаринів для промислової переробки і лінії виробництва м'яких і наливних маргаринів фірми «Шредер» (ФРН).

У 2010 році введено в експлуатацію:

- цех по переробці насіння соняшнику потужністю ніж 1700 тонн на добу з обладнанням фірм «Де Смет» (Бельгія) і «Аллоко» (Аргентина);

- лінія грануляції лушпиння соняшника з обладнанням фірми «СРМ» (Данія);

- лінія грануляції шроту з обладнанням фірми «СРМ» (Данія);

- елеватор шроту обсягом 6000 тонн з використанням обладнання фірми «Шмідт Зігер» (ФРН).

На підприємстві впроваджені сучасні технології кращих європейських фірм, що дозволило виробляти деякі види маргаринів спеціального призначення, які до цього часу імпортувалися з-за кордону. Тепер українські кондитерські та хлібопекарські підприємства мають можливість працювати на якісному і недорогому сировині українських виробників.

Також освоєні технології виробництва м'яких маргаринів «Оллі легке масло», «Запорізьке легке масло», «Українське легке масло», широкого спектра калорійності, які споживач може придбати в роздріб.

Олія соняшникова, маргаринова продукція і шрот соняшниковий, які випускає ПрАТ «ЗМЖК», сертифіковані в системі УкрСЕПРО, маргаринова продукція додатково сертифікована .

У 19 квітня 2011 ЗАТ "ЗАПОРІЗЬКИЙ ОЛІЯЖИРКОМБІНАТ" 19 квітня 2011 року Підприємство було перетворене у Публічне акціонерне товариство "ЗАПОРІЗЬКИЙ ОЛІЯЖИРКОМБІНАТ".

Засновниками акціонерного товариства є громадяни України, члени організації орендарів Запорізького оліяжиркомбінату у кількості 1605 чоловік, які взяли участь у викупі державного майна орендного підприємства Запорізький оліяжиркомбінат згідно договору купівлі-продажу №48 від 02 грудня 1993 року, укладеного з регіональним відділенням фонду державного майна України по Запорізькій області, які підписали установчий договір.

Відповідно до Рішення загальних зборів ПАТ "Запорізький оліяжиркомбінат" протокол № 1/2015 від 22.06.2015 р. та №2/2015 від 15.09.2015р. шляхом виділу з ПАТ "Запорізький оліяжиркомбінат" (код ЄДРПОУ 00373847) було створено ПАТ "ЗАПОРІЗЬКИЙ ОЕЗ" (код ЄДРПОУ 40294302).

21.12.2017 року на загальних зборах акціонерів було прийняте рішення про перетворення публічного акціонерного товариства в Приватне. 29.12.2017 року Підприємство було зареєстровано у Єдиному державному реєстрі юридичних осіб як Приватне акціонерне товариство "ЗАПОРІЗЬКИЙ ОЛІЯЖИРКОМБІНАТ".

Основними видами діяльності Підприємства з 2017 року були послуги щодо надання в оренду цілісного майнового комплексу.

### **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**

Товариство у 2019 році не уклало деривативи та не вчиняло правочинів щодо похідних цінних паперів, тому інформації про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом, що впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента, зокрема інформації про: завдання та політику емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політики щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування; схильність емітента до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків немає.

**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**

Метою управління ризиками є їхня мінімізація або мінімізація їхніх наслідків. Наражання на фінансові ризики виникає в процесі звичайної діяльності Товариства. 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

Менеджмент приймає рішення з мінімізації ризиків, спираючись на власні знання та досвід, та застосовуючи наявні ресурси;

Для забезпечення фінансової стабільності в країнах з високим розвитком економіки набув поширення метод управління ризиками - хеджування. Хеджування є результатом функціонування та розвитку ринку похідних строкових контрактів. Такий метод управління ризиками товариство не застосовує.

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

Метою управління ризиками є їхня мінімізація або мінімізація їхніх наслідків. Нараження на фінансові ризики виникає в процесі звичайної діяльності Товариства. Основні фінансові інструменти підприємства, які несуть в собі фінансові ризики, включають грошові кошти, дебіторську заборгованість, кредиторську заборгованість, та піддаються наступним фінансовим ризикам: ринковий ризик: зміни на ринку можуть істотно вплинути на активи/зобов'язання. Ринковий ризик складається з ризику процентної ставки і цінового ризику; ризик втрати ліквідності-товариство може не виконати своїх зобов'язань з причини недостатності (дефіциту) обігових коштів; тож за певних несприятливих обставин, може бути змушене продати свої активи за більш низькою ціною, ніж їхня справедлива вартість, з метою погашення зобов'язань; кредитний ризик-товариство може зазнати збитків у разі невиконання фінансових зобов'язань контрагентами (дебіторами). Ринковий ризик. Всі фінансові інструменти схильні до ринкового ризику - ризику того, що майбутні ринкові умови можуть знецінити інструмент. Підприємство піддається валютному ризику, тому що у звітному році здійснювало валютні операції. 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. Процентних фінансових зобов'язань немає. Підприємство не піддається ризику коливання процентних ставок, оскільки не має кредитів. 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. 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;

## 4. Звіт про корпоративне управління:

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

Товариство в своїй діяльності керується власним кодексом корпоративного управління, затвердженого протоколом Загальних зборів ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЗАПОРІЗЬКИЙ ОЛІЯЖИРКОМБІНАТ" № 1/2019 від "17" травня 2019 року

Кодекс корпоративного управління ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЗАПОРІЗЬКИЙ ОЛІЯЖИРКОМБІНАТ" містить важливі принципи та рекомендації щодо якісного та прозорого управління Товариством, дотримання яких має допомогти Товариству у підвищенні його інвестиційної привабливості та конкурентоспроможності.

Метою Принципів (Кодексу) корпоративного управління (надалі - Кодекс) є формування та впровадження у повсякденну практику Товариства належних норм та найкращої практики корпоративного управління які базуються на беззаперечному дотриманні Товариством, встановлених загальноприйнятих, прозорих та зрозумілих правил ведення бізнесу, підвищення конкурентоздатності та інвестиційної привабливості Товариства, підвищення довіри до Товариства з боку інвесторів, споживачів, партнерів та інших осіб.

В процесі розробки Кодексу враховувалися положення Закону України "Про акціонерні товариства", Принципів корпоративного управління України, затверджених рішенням НКЦПФР від 22 липня 2014 року № 955 та інших документів, у яких викладені найкращі стандарти корпоративного управління.

Кодекс не суперечить вимогам законодавства України та є обов'язковим для всіх акціонерів та працівників Товариства.

Товариство може вдосконалювати цей Кодекс, вносячи в нього зміни та доповнення, пов'язані з міжнародною та національною корпоративною практикою стандартів корпоративної поведінки, з урахуванням галузевої специфіки Товариства, керуючись інтересами акціонерів, працівників, споживачів та інших осіб зацікавлених у діяльності Товариства.

Зміни та доповнення до Кодексу корпоративного управління затверджуються Загальними зборами Товариства.

**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 Приватне акціонерне товариство "Запорізький оліяжиркомбінат". 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, Кодексом корпоративного управління та Статутом Товариства.

Будь-яка інша практика корпоративного управління понад визначені законодавством вимоги не застосовується. В процесі розробки Кодексу враховувалися положення Закону України "Про акціонерні товариства", Принципів корпоративного управління України, затверджених рішенням НКЦПФР від 22 липня 2014 року № 955 та інших документів, у яких викладені найкращі стандарти корпоративного управління.

**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**

В процесі розробки власного Кодексу корпоративного управління враховувалися положення Закону України "Про акціонерні товариства", Принципів корпоративного управління України, затверджених рішенням НКЦПФР від 22 липня 2014 року № 955 та інших документів, у яких викладені найкращі стандарти корпоративного управління. Відхилення передбачені цим пунктом відсутні.

### 3) Інформація про загальні збори акціонерів ( учасників )

Вид загальних зборів	Чергові	Позачергові
	X	
Дата проведення	17.05.2019	
Кворум зборів	99.9985	
Опис	<p>Загальні збори скликані Наглядовою радою товариства.</p> <p>Пропозицій з боку акціонерів щодо внесення змін та доповнень до переліку питань порядку денного не надходило.</p> <p>Позачергові загальні збори не скликалися протягом звітного року</p> <p>17.05.2019 року на зборах акціонерів розглянуті наступні питання порядку денного:</p> <p>По першому питанню Порядку денного:</p> <p>"Про передачу повноважень лічильної комісії депозитарній установі, яка надає Товариству додаткові послуги щодо виконання функцій лічильної комісії, обрання складу лічильної комісії"</p> <p>Загальними зборами Товариства прийняте наступне рішення:</p> <p>1.1. Для роз'яснення щодо порядку голосування, проведення підрахунку голосів під час голосувань, оформлення результатів голосувань з питань порядку денного, а також для вирішення інших питань, пов'язаних із забезпеченням проведення голосування на загальних зборах Товариства, повноваження лічильної комісії передати Депозитарній установі - ТОВАРИСТВУ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ІНТЕР-СЕРВІС-РЕЄСТР", з яким Товариством укладено Договір.</p> <p>1.2. Обрати строком повноважень до моменту оголошення про закінчення загальних зборів Товариства Лічильну комісію з числа працівників ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ІНТЕР-СЕРВІС-РЕЄСТР".</p> <p>По другому питанню Порядку денного:</p> <p>"Прийняття рішення з питань порядку проведення (регламенту) загальних зборів Товариства"</p> <p>Загальними зборами Товариства прийняте наступне рішення:</p> <p>2.1. Затвердити наступний порядок проведення (регламент) загальних зборів:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- час для виступів доповідачів з питань порядку денного - до 20 хвилин.</li> <li>- час для виступів учасників у дебатах та обговореннях з питань порядку денного - до 3 хвилин.</li> <li>- час для відповідей на питання, довідки - до 3 хвилин.</li> <li>- особи, які не є акціонерами Товариства або їх представниками, посадовими особами Товариства, запрошеними особами на Збори - на Загальні збори не допускаються.</li> <li>- усі запитання, звернення по питанням порядку денного Загальних зборів Товариства, надаються Голові або секретарю Загальних зборів Товариства виключно у письмовому вигляді, із зазначенням прізвища та імені (найменування) акціонера або його представника, яким надано пропозицію та засвідчені їх підписом. Анонімні заяви та запитання не розглядаються.</li> <li>- голосування з питань порядку денного Загальних зборів проводиться виключно з використанням бюлетенів для голосування, форма і текст яких були затверджені відповідно до чинного законодавства Наглядовою радою Товариства, та які були видані учасникам Загальних зборів Товариства для голосування.</li> <li>- бюлетень для голосування (в тому числі бюлетень для кумулятивного голосування), виданий акціонеру за результатами проведеної реєстрації, засвідчується проставленням відбитку печатки Товариства. Відбитком печатки засвідчується кожен аркуш бюлетеня для голосування.</li> <li>- обробка бюлетенів здійснюється за допомогою електронних засобів та/або шляхом підрахунку голосів членами лічильної комісії. Оголошення результатів голосування та прийнятих рішень здійснює Голова Загальних зборів Товариства.</li> <li>- бюлетень для голосування визнається недійсним у разі: а). якщо він відрізняється від офіційно виготовленого зразка; б). на ньому відсутні підпис (підписи), прізвище, ім'я та по батькові акціонера (уповноваженого представника) та найменування юридичної особи у разі, якщо вона є акціонером; в). він складається з кількох аркушів, які не пронумеровані; г). акціонер (представник акціонера) не позначив в бюлетені жодного або позначив більше одного варіанта голосування щодо одного проекту рішення; ). акціонер (представник акціонера) зазначив у бюлетені більшу кількість голосів, ніж йому належить за таким голосуванням (кумулятивне голосування).</li> <li>- в разі наявності в бюлетені для голосування з одного питання порядку денного декількох проектів рішення (пропозицій), рішення з такого питання порядку денного приймається в разі затвердження акціонерами одного із декількох проектів рішення (пропозицій). З метою врахування голосів акціонера за бюлетенем з декількома проектами рішення (пропозиціями), акціонер повинен проголосувати "ЗА" лише за 1 (один) проект рішення із запропонованих, з усіх інших проектів рішення акціонер повинен проголосувати "ПРОТИ" або "УТРИМАВСЯ", оскільки з одного питання порядку денного не може бути одночасно прийнято декілька проектів рішення (пропозицій). В разі голосування акціонером "ЗА" з декількох проектів рішення із запропонованих за бюлетенем з декількома проектами рішення (пропозиціями), бюлетень буде визнано недійсним. Акціонер також має право проголосувати "ПРОТИ" або "УТРИМАВСЯ" з усіх запропонованих проектів рішення за бюлетенем з декількома проектами рішення (пропозиціями), або не брати участь у голосуванні.</li> <li>- бюлетені для голосування, що визнані недійсними, не враховуються під час підрахунку голосів.</li> <li>- бюлетень для голосування не враховується лічильною комісією, якщо він не надійшов до лічильної</li> </ul>	

комісії у встановлений термін або у ньому містяться сторонні написи та/або виправлення.

- допускається фіксація технічними засобами ходу загальних зборів або розгляду окремих питань. Дане рішення приймається простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах.

- у ході загальних зборів може бути оголошено в порядку ст. 42 Закону України "Про акціонерні товариства" перерву до наступного дня. Кількість перерв у ході проведення загальних зборів не може перевищувати трьох. Рішення про оголошення перерви до наступного дня приймається простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі в загальних зборах.

- загальні збори під час їх проведення можуть змінювати черговість розгляду питань порядку денного за умови, що за рішення про зміну черговості розгляду питань порядку денного буде віддано не менше трьох чвертей голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах.

- з усіх інших процедур та питань, які виникають під час проведення Загальних зборів Товариства керуватися нормами Статуту, внутрішніх положень та чинного законодавства України.

По третьому питанню Порядку денного:

"Розгляд звітів Правління Товариства за 2017, 2018 роки та затвердження заходів за результатами розгляду звітів Правління Товариства. Прийняття рішення за наслідками розгляду звітів Правління Товариства"

Загальними зборами Товариства прийняте наступне рішення:

3.1. Прийняти до відома та затвердити звіти Правління Товариства за 2017, 2018 роки.

3.2. Діяльність Правління Товариства в 2017, 2018 роках визнати задовільною та схвалити.

3.3. Заходи за результатами розгляду звітів Правління Товариства не затверджувати, у зв'язку з відсутністю такої необхідності.

По четвертому питанню Порядку денного:

"Розгляд звітів Наглядової ради Товариства за 2017, 2018 роки та затвердження заходів за результатами розгляду звітів Наглядової ради Товариства. Прийняття рішення за наслідками розгляду звітів Наглядової ради Товариства"

Загальними зборами Товариства прийняте наступне рішення:

4.1. Прийняти до відома та затвердити звіти Наглядової ради Товариства за 2017, 2018 роки.

4.2. Діяльність Наглядової ради Товариства в 2017, 2018 роках визнати задовільною та схвалити.

4.3. Заходи за результатами розгляду звітів Наглядової ради Товариства не затверджувати, у зв'язку з відсутністю такої необхідності.

По п'ятому питанню Порядку денного:

"Розгляд висновків Ревізійної комісії Товариства про результати перевірки фінансово-господарської діяльності в 2017, 2018 роках. Прийняття рішення за наслідками розгляду звітів та висновків Ревізійної комісії"

Загальними зборами Товариства прийняте наступне рішення:

5.1. Роботу Ревізійної комісії Товариства в 2017, 2018 роках визнати задовільною та такою, що відповідає меті та напрямкам діяльності Товариства і положенням його установчих документів.

5.2. Звіти і висновки Ревізійної комісії Товариства про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2017, 2018 роки затвердити.

По шостому питанню Порядку денного:

"Затвердження річного звіту Товариства за 2017 рік"

Загальними зборами Товариства прийняте наступне рішення:

6.1. Затвердити річний звіт Товариства за 2017 рік.

По сьомому питанню Порядку денного:

"Затвердження річного звіту Товариства за 2018 рік"

Загальними зборами Товариства прийняте наступне рішення:

7.1. Затвердити річний звіт Товариства за 2018 рік.

---

По восьмому питанню Порядку денного:

"Визначення порядку розподілу чистого прибутку (покриття збитків) Товариства за підсумками роботи в 2017 році. Прийняття рішення про виплату дивідендів та їх розмір за простими акціями Товариства"

Загальними зборами Товариства прийняте наступне рішення:

8.1. Прийняти до відома, що за підсумками роботи в 2017 році Товариство має збитки від фінансово-господарської діяльності в сумі 63991 тис. грн. (шістдесят три мільйони дев'яносто дев'яносто одна тисяча гривень).

8.2. Розподіл прибутку за 2017 рік не затверджувати, у зв'язку з його відсутністю.

8.3. Відрахування до фонду виплати дивідендів за підсумками діяльності Товариства в 2017 році не проводити. Дивіденди за результатами роботи Товариства в 2017 році не нараховувати та не сплачувати.

---

По дев'ятому питанню Порядку денного:

"Визначення порядку розподілу чистого прибутку (покриття збитків) Товариства за підсумками роботи в 2018 році. Прийняття рішення про виплату дивідендів та їх розмір за простими акціями Товариства"

Загальними зборами Товариства прийняте наступне рішення:

9.1. Затвердити прибуток у розмірі 18540 тис. грн. (вісімнадцять мільйонів п'ятсот сорок тисяч гривень), отриманий Товариством за 2018 рік.

9.2. Прибуток у сумі 18 540 тис. грн. (вісімнадцять мільйонів п'ятсот сорок тисяч гривень), що складає 100% від суми прибутку, отриманого Товариством за 2018 рік, залишити нерозподіленим.

9.3. Дивіденди за результатами господарської діяльності Товариства за 2018 рік не нараховувати та не сплачувати.

---

По десятому питанню Порядку денного:

"Внесення змін до Статуту Товариства шляхом викладення Статуту в новій редакції"

Загальними зборами Товариства прийняте наступне рішення:

10.1. Шляхом викладення Статуту Товариства в новій редакції, внести та затвердити зміни до Статуту Товариства, пов'язані із:

- приведенням окремих положень Статуту у відповідність до змін у діючому законодавстві України;
- можливістю загальними зборами вирішувати будь-які питання діяльності акціонерного товариства, у тому числі ті, що належать до виключної компетенції Наглядової ради.

10.2. Делегувати Голові та секретарю загальних зборів право підпису Статуту Товариства в редакції, затвердженій рішенням загальних зборів Товариства 17.05.2019 р.

10.3. Доручити Голові Правління Товариства особисто або через представника Товариства на підставі виданої довіреності забезпечити в установленому законодавством порядку державну реєстрацію Статуту Товариства в новій редакції, затвердженій рішенням загальних зборів Товариства 17.05.2019 р.

---

По одинадцятому питанню Порядку денного:

"Відміна діючих та затвердження нових внутрішніх Положень, що регламентують діяльність органів управління та контролю Товариства"

Загальними зборами Товариства прийняте наступне рішення:

11.1. Затвердити в новій редакції Положення, що регламентують діяльність органів управління Товариства:

- Положення про Загальні збори;
- Положення про Наглядову раду;
- Положення про Правління,
- Положення про Ревізійну комісію,

та встановити, що датою набуття чинності даних Положень, що регламентують діяльність органів управління та контролю Товариства, є дата проведення державної реєстрації Статуту Товариства в редакції, затвердженій рішенням загальних зборів від 17.05.2019 р.

11.2. З дати проведення державної реєстрації Статуту Товариства в редакції, затвердженій рішенням загальних зборів від 17.05.2019 р., вважати такими, що втратили чинність діючі Положення, що регламентують діяльність органів управління Товариства.

11.3. Делегувати Голові та секретарю загальних зборів право підпису Положень, що регламентують діяльність органів управління Товариства в редакціях, затверджених рішенням загальних зборів 17.05.2019 р.

---

По дванадцятому питанню Порядку денного:

"Затвердження принципів (кодексу) корпоративного управління Товариства"

Загальними зборами Товариства прийняте наступне рішення:

12.1. Затвердити Принципи (Кодекс) корпоративного управління ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЗАПОРІЗЬКИЙ ОЛІЯЖИРКОМБІНАТ".

12.2. Делегувати Голові та секретарю загальних зборів право підпису Принципів (Кодексу) корпоративного управління ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЗАПОРІЗЬКИЙ ОЛІЯЖИРКОМБІНАТ", затверджених рішенням загальних зборів Товариства 17.05.2019 р.

По тринадцятому питанню Порядку денного:  
"Про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів"

Загальними зборами Товариства прийняте наступне рішення:

13.1. Надати попередню згоду на вчинення Товариством у ході його поточної господарської діяльності значних правочинів, які можуть вчинятись Товариством протягом не більш як одного року з дати прийняття такого рішення (з дня проведення цих загальних зборів), якщо ринкова вартість майна або послуг, що може бути предметом даних господарських правочинів перевищує 25 та 50 відсотків вартості активів Товариства за даними річної фінансової звітності за 2018 рік, а саме:

" правочинів по відчуженню Товариством виробленої ним продукції, виконанню Товариством робіт і наданню ним послуг третім особам - граничною сукупною вартістю правочинів 1 800 000 000,00 гривень (один мільярд вісімсот мільйонів гривень 00 копійок);

" правочинів по розпорядженню основними засобами Товариства, що відносяться до об'єктів нерухомого майна (передача в користування третіх осіб), по придбанню Товариством об'єктів нерухомого майна, - граничною сукупною вартістю правочинів 400 000 000,00 гривень (чотириста мільйонів гривень 00 копійок);

" правочинів по розпорядженню основними засобами Товариства, що не відносяться до об'єктів нерухомого майна (передача в користування третіх осіб), по придбанню Товариством машин, обладнання, комплектуючих, - граничною сукупною вартістю правочинів 400 000 000,00 гривень (чотириста мільйонів гривень 00 копійок);

" правочинів по придбанню та відчуженню Товариством оборотних засобів, включаючи сировину, паливо, матеріали, енергоресурси та іншого майна (в тому числі цінних паперів) - граничною сукупною вартістю правочинів 750 000 000,00 гривень (сімсот п'ятдесят мільйонів гривень 00 копійок);

" правочинів, направлених на отримання Товариством грошових коштів (договори позики, кредитні договори), - граничною сукупною вартістю правочинів 500 000 000,00 гривень (п'ятсот мільйонів гривень 00 копійок);

" правочинів по забезпеченню виконання Товариством чи іншими особами своїх зобов'язань за укладеними договорами (договори застави, поруки), - граничною сукупною вартістю правочинів 750 000 000,00 гривень (сімсот п'ятдесят мільйонів гривень 00 копійок);

" правочинів по передачі Товариством третім особам своїх прав і обов'язків по укладених договорах (договори про переведення боргу, про відступлення права вимоги), - граничною сукупною вартістю правочинів 500 000 000,00 гривень (п'ятсот мільйонів гривень 00 копійок).

" правочинів, направлених на придбання робіт та/чи послуг, виконавцями яких є треті особи - граничною сукупною вартістю правочинів 400 000 000,00 гривень (чотириста мільйонів гривень 00 копійок), або в еквівалентах вказаних сум у інших валютах, за встановленим Національним банком України офіційним курсом гривні до іноземних валют станом на дату укладання Договору (правочину).

13.2. Значні правочини, на вчинення яких надано попередню згоду, вчиняються у відповідності до Статуту товариства та діючого законодавства, їх вчинення (укладення договорів у кінцевій редакції) відбувається після підтвердження Наглядовою радою товариства згоди на їх вчинення.

13.3. Уповноважити Правління Товариства протягом 1 (одного) року з дати проведення цих загальних зборів здійснювати всі необхідні дії щодо вчинення (виконання) від імені Товариства значних правочинів, на вчинення яких надано попередню згоду, за умови одержання попереднього дозволу Наглядової ради Товариства у випадках, коли такий дозвіл вимагається згідно Статуту Товариства та даного рішення загальних зборів акціонерів.

13.4. Протягом 1 (одного) року з дати проведення цих загальних зборів, Наглядовій раді Товариства розглядати питання підтвердження згоди на вчинення Товариством значних правочинів, на вчинення яких надано попередню згоду, якщо ринкова вартість майна або послуг, що може бути предметом таких правочинів перевищує 25 та 50 відсотків вартості активів Товариства за даними річної фінансової звітності Товариства за 2018 рік (у випадках, коли така згода вимагається згідно Статуту Товариства та даного рішення загальних зборів акціонерів).

---

По чотирнадцятому питанню Порядку денного:

"Про затвердження вчинених значних правочинів та правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість"

Загальними зборами Товариства прийняте наступне рішення:

14.1. Затвердити (схвалити) вчинені Правлінням ПРАТ "ЗОЖК" у період з 21.12.2017 року по 17.05.2019 року значні правочини, сукупна ринкова вартість майна або послуг, що є предметом даних правочинів, перевищує 25 та 50 відсотків вартості активів Товариства за 2017 та 2018 роки, а також правочини, щодо вчинення яких є заінтересованість (перелік вчинених Правлінням ПРАТ "ЗОЖК" значних правочинів та правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість додається до протоколу загальних зборів акціонерів - Додаток № 1 до протоколу загальних зборів акціонерів ПРАТ "ЗОЖК" від 17.05.2019 р.).

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

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

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

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

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

	Так	Ні
Підняттям карток		X
Бюлетенями (таємне голосування)	X	
Підняттям рук		X
Інше	д/в	

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

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

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

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

	Так	Ні
Наглядова рада		X
Виконавчий орган		X
Ревізійна комісія (ревізор)		X
Акціонери (акціонер), які на день подання вимоги сукупно є власниками 10 і більше відсотків простих акцій товариства	д/а	
Інше (зазначити)	Позачергові збори протягом року не скликались	

**У разі скликання, але не проведення чергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення :** Випадків скликання ,але не проведення чергових загальних зборів не було.

**У разі скликання, але не проведення позачергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення:** Випадків скликання,але не проведення позачергових загальних зборів не було.

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

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

	(осіб)
кількість членів наглядової ради - акціонерів	0
кількість членів наглядової ради –представників акціонерів	3
кількість членів наглядової ради – незалежних директорів	0

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

	Так	Ні
3 питань аудиту		X
3 питань призначень		X
3 винагород		X
Інші (запишіть)	Комітети в наглядовій раді не створювались.	

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

Комітети в наглядовій раді не створювались тому оцінка щодо їх компетенції та ефективності не проводилась.

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

Комітети в наглядовій раді не створювались.

##### Персональний склад наглядової ради

Прізвище, ім'я, по батькові	Посада	Незалежний член	
		Так*	Ні*
Константиновський Олександр Михайлович	Голова наглядової ради - представник акціонера юридичної особи		X
Мотіна Ганна Анатоліївна	член Наглядової ради - предстаник акціонера юридичної особи		X
Степаненко Віталій Васильович	член Наглядової ради - предстаник акціонера юридичної особи		X

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

	Так	Ні
Галузеві знання і досвід роботи в галузі		X
Знання у сфері фінансів і менеджменту		X
Особисті якості (чесність, відповідальність)		X
Відсутність конфлікту інтересів		X
Граничний вік		X
Відсутні будь-які вимоги	X	
Інше (запишіть)	Відповідно до Статуту: Членом Наглядової ради Товариства може бути лише фізична особа. До складу Наглядової ради обираються акціонери або особи, які представляють їхні інтереси, та/або незалежні директори. Обрання членів Наглядової ради Товариства здійснюється виключно шляхом кумулятивного голосування. Членами Наглядової ради не можуть бути одночасно члени виконавчого органу або Ревізійної комісії Товариства, а також особи, які згідно законодавства України не можуть бути посадовими особами органів управління Товариства.	

##### 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/в	

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

У своїй роботі Наглядова рада керується чинним законодавством України, Законом "Про акціонерні товариства", Статутом Товариства та Положенням про Наглядову раду Товариства.

В звітному періоді Наглядова рада провела засідання, на яких зокрема були розглянуті такі питання:

№1 від 06.02.2019р.	Обрання аудитора фінансової звітності
б/н від 04.04.2019р.	Скликання та проведення Загальних зборів Товариства
б/н від 08.04.2019р.	Затвердження проекту порядку денного загальних зборів
№2 від 26.04.2019р.	Затвердження річної інформації емітента цінних паперів
б/н від 17.09.2019р.	Про укладання додаткового договору до іпотечного договору з ТОВ "Меган ЛТД"
б/н від 20.12.2019р.	Про надання попередньої згоди на укладання договору з ПРАТ "ЗООЗ" про продаж нерухомого майна
1-д від 02.01.2019р.	Погодження укладання договорів на перший квартал 2019 року
2-д від 01.04.2019р.	Погодження укладання договорів на другий квартал 2019 року
3-д від 01.07.2019р.	Погодження укладання договорів на третій квартал 2019 року
4-д від 01.10.2019р.	Погодження укладання договорів на третій квартал 2019 року

У 2019 році Наглядова рада основну увагу приділяла питанням підвищення ефективності роботи Товариства. У полі зору Наглядової ради постійно перебували питання поточного та перспективного розвитку. Наглядова рада здійснювала управління фінансовими потоками та контроль за роботою Правління та Товариства в цілому. У процесі контролю за фінансово-господарською діяльністю Товариства Наглядова рада здійснювала моніторинг реалізації Правлінням Товариства певної стратегії і планів розвитку Товариства. З метою виконання своєї функції Наглядова рада контролювала роботу Правління і регулярно оцінювала результати його діяльності.

-Засідання та/або заочні голосування (опитування) Наглядової ради скликаються/проводяться її Головою за особистою ініціативою, на вимогу члена Наглядової ради або на вимогу Голови Правління.

-Засідання та/або заочні голосування (опитування) Наглядової ради вважаються правомочними, якщо в них беруть участь більше половини членів складу Наглядової ради.

-Кожний член Наглядової ради при голосуванні має один голос. Рішення приймаються простою більшістю голосів членів Наглядової ради які беруть участь у засіданні та/або заочному голосуванні (опитуванні) та мають право голосу.

- Під час проведення заочного голосування (опитування) Голова Наглядової ради або Секретар Наглядової ради приймає від членів Наглядової ради їх відповіді щодо голосування з питань порядку денного.

Прийняті шляхом заочного голосування (опитування) рішення Наглядової ради Товариства оформлюються протоколом, який підписується Головою Наглядової ради (особою, що виконує обов'язки Голови Наглядової ради) та Секретарем Наглядової ради (особою, на яку покладено виконання обов'язків Секретаря Наглядової ради).

- Наглядова рада має право приймати рішення з питань, що не були включені до повідомлення про скликання засідання, якщо за включення таких питань до порядку денного проголосує більшість присутніх на засіданні членів Наглядової ради.

**Яким чином визначається розмір винагороди членів наглядової ради?**

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

## Інформація про виконавчий орган

Склад виконавчого органу	Функціональні обов'язки
<p>Голова Правління Андрієвський Олександр Валерійович; Член правління Маркелов Едуард Володимирович Член правління Рудь Євгеній Ростиславович Член Правління Муравйова Тетяна Володимирівна</p>	<p>Повноваження та обов'язки Голови та членів Правління передбачені Статутом Товариства (<a href="http://zmkgk.com.ua/docs/permission/ustav-zmkgk.pdf">http://zmkgk.com.ua/docs/permission/ustav-zmkgk.pdf</a>) та Положенням про Правління (<a href="http://zmkgk.com.ua/docs/permission/pologen-pravlenie.pdf">http://zmkgk.com.ua/docs/permission/pologen-pravlenie.pdf</a>).</p>
<p style="text-align: center;">Опис</p>	<p>До компетенції Правління належить вирішення всіх питань, пов'язаних з керівництвом поточною діяльністю Товариства, окрім питань, що належать до виключної компетенції Загальних зборів та Наглядової ради.</p> <p>Засідання Правління проводяться у міру необхідності.</p> <p>Засідання Правління скликаються його Головою за особистою ініціативою, на вимогу не менше як 1/3 членів Правління.</p> <p>Засідання Правління вважається правомочним, якщо в ньому беруть участь не менше половини членів від діючого складу членів Правління. У випадку відсутності на засіданні Голови Правління або особи, яка тимчасово здійснює повноваження Голови Правління, засідання Правління вважається неправомочним. Кожний член Правління при голосуванні має один голос. Рішення Правління приймаються простою більшістю голосів членів Правління, присутніх на засіданні.</p> <p>Засідання проводились щоквартально: 02.01.19, 01.04.19р, 01.07.19р, 01.10.19р., приймалися рішення щодо вчинення майбутніх правочинів та іншу поточну діяльність.</p>

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

Відповідно до чинної редакції Статуту Товариства, НАГЛЯДОВА РАДА Товариства є органом, що здійснює захист прав акціонерів Товариства, і в межах компетенції, визначеної Статутом та чинним законодавством України, контролює та регулює діяльність виконавчого органу.

В Наглядовій раді комітетів не створено. Створення комітетів для приватного акціонерного товариства відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства" є необов'язковими.

Відповідно до чинної редакції Статуту Товариства, ПРАВЛІННЯ є колегіальним виконавчим органом Товариства, який здійснює управління поточною діяльністю Товариства. Голова та члени правління обираються Наглядовою радою терміном на 3 роки або до обрання нового складу Наглядовою радою Товариства. Згідно Статуту Правління складається з 7 членів: Голови правління та 6 членів правління.

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

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

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:

Кількість членів ревізійної комісії 3 осіб.

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

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

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

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

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

Які документи існують у вашому акціонерному товаристві ?

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

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

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

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

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

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

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

	Так	Ні
Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада	X	
Виконавчий орган		X
Інше (зазначити)   д/в		

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

	Так	Ні
З власної ініціативи	X	
За дорученням загальних зборів		X
За дорученням наглядової ради		X
За зверненням виконавчого органу		X
На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад 10 відсотків голосів		X

Інше (запишіть)	д/в
-----------------	-----

**б) 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	МАРТИНОВ АНАТОЛІЙ ЮРІЙОВИЧ (опосередковано)	д/в	99.479
2	Schedro Group LTD (Щедро Груп ЛТД)	333394	99.479948

**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
10675103	55361	п.10 Прикінцевих та перехідних положень Закону України "Про депозитарну систему України" та Лист Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку №08/03/18049/НК від 30.09.2014 року (акції власників, які не уклали з обраною емітентом депозитарною установою договору про обслуговування рахунка в цінних паперах від власного імені та не здійснили переказ належних їм прав на цінні папери на свій рахунок у цінних паперах, відкритий в іншій депозитарній установі, не враховуються при визначенні кворуму та при голосуванні в органах емітента)	12.10.2014

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

Відповідно до Статуту Товариства- Посадові особи органів Товариства - фізичні особи - Голова та члени Наглядової ради, Голова та члени Правління, Голова та члени Ревізійної комісії.

Наглядова рада :Наглядова рада складається з 3 (трьох) членів, які обираються Загальними зборами строком на 3 (три) роки. Обрання членів Наглядової ради Товариства здійснюється виключно шляхом кумулятивного голосування. Після закінчення трирічного терміну, повноваження членів Наглядової ради дійсні до обрання Загальними зборами членів Наглядової ради або до припинення повноважень у випадках, передбачених цим Статутом.

Під час обрання членів Наглядової ради разом з інформацією про кожного кандидата (прізвище, ім'я, по батькові (найменування) акціонера, розмір пакета акцій, що йому належить) у члени Наглядової ради в бюлетені для кумулятивного голосування зазначається інформація про те, чи є такий кандидат акціонером, представником акціонера або групи акціонерів (із зазначенням інформації про цього акціонера або акціонерів) або чи є він незалежним директором.

Член Наглядової ради повинен виконувати свої обов'язки особисто і не може передавати власні повноваження іншій особі.

Членами Наглядової ради не можуть бути одночасно члени виконавчого органу або Ревізійної комісії Товариства, а також особи, які згідно законодавства України не можуть бути посадовими особами органів управління Товариства.

Член Наглядової ради, обраний як представник акціонера або групи акціонерів згідно із законом, може бути замінений таким акціонером або групою акціонерів у будь-який час.

У разі заміни члена Наглядової ради - представника акціонера повноваження відкликаною члена Наглядової ради припиняються, а новий член Наглядової ради набуває повноважень з моменту отримання Товариством письмового повідомлення від акціонера (акціонерів), представником якого є відповідний член Наглядової ради.

Повідомлення про заміну члена Наглядової ради - представника акціонера повинно містити інформацію про нового члена Наглядової ради, який призначається на заміну відкликаною (прізвище, ім'я, по батькові (найменування) акціонера (акціонерів), розмір пакета акцій, що йому належить або їм сукупно належить).

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

Роботою Наглядової ради керує Голова Наглядової ради, який обирається Наглядовою радою Товариства з числа її членів простою більшістю голосів членів Наглядової ради, від присутніх на засіданні або тих що приймають участь в заочному голосуванні (опитуванні).

Наглядова рада має право в будь-який час переобрати Голову Наглядової ради.

Голова Наглядової ради:

Правління :

Правління складається з 7 (семи) членів (в тому числі Голова Правління), які обираються Наглядовою радою Товариства строком на 3 (три) роки.

Обрані члени Правління виконують свої обов'язки з моменту обрання до закінчення терміну повноважень (протягом 3 років з моменту обрання). Після закінчення трирічного терміну, повноваження членів Правління дійсні до обрання Наглядовою радою складу Правління або до припинення повноважень у випадках, передбачених цим Статутом.

Повноваження Голови або членів Правління можуть бути достроково припинені Наглядовою радою Товариства незалежно від причин такого припинення.

Підставою для припинення повноважень Голови та членів Правління є рішення Наглядової ради.

З припиненням повноважень Голови чи члена Правління, одночасно припиняється дія контракту, укладеного з ним.

Членом Правління може бути будь-яка фізична особа, яка має повну цивільну дієздатність і не є членом Наглядової ради чи Ревізійної комісії цього Товариства.

Ревізійна комісія.

Ревізійна комісія діє у порядку, визначеному законодавством України, цим Статутом, Положенням "Про Ревізійну комісію" та відповідно до рішень, прийнятими Загальними зборами акціонерів Товариства.

Члени Ревізійної комісії обираються Загальними зборами виключно шляхом кумулятивного голосування з числа фізичних осіб, які мають повну цивільну дієздатність, та/або з числа юридичних осіб - акціонерів, у складі 3 (трьох) осіб строком на 3 (три) роки. Права та обов'язки членів Ревізійної комісії визначаються законодавством України, Статутом Товариства, Положенням "Про Ревізійну комісію".

Обрані члени Ревізійної комісії виконують свої обов'язки з моменту обрання на Загальних зборах акціонерів до закінчення терміну повноважень (протягом 3 років з моменту обрання). Після закінчення трирічного терміну повноваження членів Ревізійної комісії дійсні до обрання Загальними зборами акціонерів складу Ревізійної комісії або до припинення повноважень у випадках, передбачених цим Статутом.

З припиненням повноважень члена Ревізійної комісії одночасно припиняється дія договору, укладеного з ним.

Членами Ревізійної комісії Товариства не можуть бути члени Наглядової ради, виконавчого органу Товариства та інші особи, яким згідно з законодавством України заборонено бути членами Ревізійної комісії.

Головний бухгалтер

Головний бухгалтер призначається згідно з наказом Голови правління відповідно до вимог Кодексу законів про працю України.

Винагороди або компенсації в разі звільнення посадових осіб не передбачені.

## 9) повноваження посадових осіб емітента

Відповідно до Статуту Товариства до виключної компетенції Наглядової ради належить:

- 1) затвердження в межах своєї компетенції положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю Товариства, окрім тих, затвердження яких віднесено до компетенції Загальних зборів та встановлення переліку таких положень;
- 2) підготовка проекту порядку денного Загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до проекту порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових Загальних зборів, затвердження проекту порядку денного та порядку денного, проектів рішень (крім кумулятивного голосування) щодо кожного з питань, включених до проекту порядку денного, затвердження форми і тексту бюлетенів для голосування на Загальних зборах, обрання Головуючого на Загальних зборах та Секретаря Загальних зборів;
- 3) прийняття рішення про проведення чергових або позачергових Загальних зборів відповідно до Статуту Товариства та у випадках, встановлених Законом України "Про акціонерні товариства";
- 4) прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій;
- 5) прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій, на суму, що не перевищує 25 відсотків вартості активів Товариства;
- 6) прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів;
- 7) затвердження ринкової вартості майна (включно з цінними паперами) у випадках, передбачених законодавством України та затвердження ціни викупу акцій, з метою реалізації акціонерами права вимоги обов'язкового викупу акцій Товариством у випадках, встановлених законодавством України;
- 8) обрання та припинення повноважень Голови і членів Правління;
- 9) затвердження умов контрактів, які укладатимуться з Головою та членами Правління, встановлення розміру їх винагороди;
- 10) прийняття рішення про відсторонення Голови Правління або члена Правління від здійснення повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження Голови Правління;
- 11) обрання та припинення повноважень Голови Наглядової ради, Голови і членів інших органів Товариства, крім органів, обрання та припинення повноважень яких віднесено до компетенції Загальних зборів;
- 12) обрання реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених законодавством;
- 13) обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
- 14) визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку, визначеного п. 6.17 цього Статуту;
- 15) визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних зборів відповідно до п. 9.1.13 цього Статуту та мають право на участь у Загальних зборах відповідно до п. 9.1.12 цього Статуту;
- 16) вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях, про заснування інших юридичних осіб;
- 17) вирішення питань віднесених до компетенції Наглядової ради, розділом XVI Закону України "Про акціонерні товариства" у разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства;
- 18) прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів, якщо ринкова вартість майна, робіт або послуг, що є їх предметом, становить від 10 до 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства, а також надання згоди на вчинення значних правочинів, для яких Загальними зборами попередньо надана згода на їх вчинення;
- 19) визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій;
- 20) прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
- 21) прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарної установи, яка надає Товариству додаткові послуги, затвердження умов договору, що укладатиметься із депозитарною установою та встановлення розміру оплати її послуг;
- 22) надсилання офerti акціонерам, відповідно до чинного законодавства України;
- 23) затвердження організаційної структури Товариства;
- 24) прийняття рішення про придбання часток (акцій, корпоративних прав) в Статутних капіталах інших господарюючих суб'єктів або продаж часток (акцій, корпоративних прав), що належать Товариству в Статутних капіталах інших господарюючих суб'єктів;
- 25) прийняття рішення про вступ Товариства до складу та про вихід Товариства зі складу учасників (засновників) інших суб'єктів господарювання;
- 26) прийняття рішення про створення спільних підприємств;
- 27) прийняття рішень щодо інвестиційної діяльності, включаючи будівництво нових та реконструкцію існуючих об'єктів;
- 28) аналіз дій Правління з управління Товариством, реалізації інвестиційної, технічної і цінової політики;
- 29) надання Правлінню Товариства попередньої згоди на здійснення будь-яких правочинів (в т.ч. з розпорядження нерухомим і рухомим майном Товариства, грошовими коштами, отримання кредитів), якщо сума правочину перевищує 250 000,00 грн. (двісті п'ятдесят тисяч гривень нуль копійок);
- 30) прийняття рішення про створення та припинення діяльності дочірніх підприємств, філій та представництв, затвердження Статутів дочірніх підприємств, положень про філії та представництва, затвердження за поданням Правління керівників створених дочірніх підприємств - юридичних осіб;

- 31) визначення умов оплати праці посадових осіб Товариства, його дочірніх підприємств, філій, представництв Товариства;
  - 32) ініціювання у разі необхідності проведення позачергових ревізій та/або аудиторських перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства;
  - 33) формування (затвердження) складу експертних комісій (у тому числі з залученням незалежних сторонніх фахівців) для перевірки фактичного стану будь-яких напрямків фінансово-господарської діяльності Товариства, або діяльності посадових осіб Товариства у відповідності до їх повноважень. Розгляд та затвердження висновків цих комісій. Прийняття рішень та заходів по забезпеченню правових засад діяльності Товариства та його посадових осіб;
  - 34) винесення рішень про притягнення до майнової відповідальності посадових осіб органів управління Товариства;
  - 35) визначення та затвердження умов договорів із членами Ревізійної комісії;
  - 36) обрання та припинення повноважень Корпоративного секретаря Товариства, затвердження Положення "Про корпоративного секретаря" Товариства та затвердження умов цивільно-правового договору (контракту), який укладатиметься з ним;
  - 37) прийняття рішення про надання згоди на вчинення правочину, щодо вчинення якого є заінтересованість, у випадках передбачених законом;
  - 38) прийняття рішення про визначення та зміну місцезнаходження Товариства;
  - 39) прийняття рішення про утворення та припинення (ліквідацію) комітетів Наглядової ради, обрання та припинення повноважень Голови і членів комітетів Наглядової ради;
  - 40) затвердження рішень (висновків, пропозицій) комітетів Наглядової ради;
  - 41) вирішення інших питань, що належать до компетенції Наглядової ради.
- Віднесені до виключної компетенції Наглядової ради Товариства питання не можуть бути передані до компетенції виконавчого органу Товариства.
- Загальні збори своїм рішенням можуть покласти на Наглядову раду виконання окремих функцій, що не належать до виключної компетенції Загальних зборів і не покладені на Наглядову раду згідно цього пункту Статуту.

Відповідно до Статуту Товариства Правління Товариства діє в межах своєї компетенції:

- " здійснює керівництво господарською діяльністю Товариства;
- " виконує покладені на Правління рішення Загальних зборів, окремі функції, які делегували Загальні збори Товариства;
- " здійснює організаційно-технічне забезпечення Загальних зборів, Наглядової ради, Ревізійної комісії та інші функції, визначені Положенням "Про Правління";
- " планує діяльність Товариства, його філій, відділень;
- " готує проекти Статутів дочірніх підприємств, положень про філії, представництва;
- " виносить на розгляд Наглядової ради пропозиції щодо призначення керівників дочірніх підприємств;
- " дає пропозиції з розподілу і використання прибутку, визначення розмірів фондів, які створюються Товариством відповідно до чинного законодавства України, розміру і форми виплати дивідендів, виносить їх на розгляд Наглядової ради та Загальних зборів акціонерів;
- " надає звіти про діяльність Правління на вимогу Наглядової ради Товариства;
- " приймає рішення про здійснення будь-яких правочинів (в т.ч. укладання угод з розпорядження рухомим та нерухомим майном Товариства, грошовими коштами, отримання кредитів, тощо) та обов'язково отримує попередню згоду Наглядової ради на здійснення таких правочинів, якщо сума правочину перевищує 250 000,00 грн. (двісті п'ятдесят тисяч гривень нуль копійок);
- " розробляє поточні фінансові звіти;
- " організовує матеріально-технічне забезпечення господарської та іншої діяльності Товариства;
- " організовує збут продукції;
- " організовує фінансово-економічну роботу, облік і звітність, ведення грошово-розрахункових операцій;
- " організовує зовнішньоекономічну діяльність;
- " організовує облік кадрів;
- " організовує роботу дочірніх підприємств, філій, представництв та структурних одиниць;
- " організовує роботу структурних підрозділів Товариства;
- " організовує соціально-побутове обслуговування працівників Товариства;
- " організовує архів Товариства, забезпечує роботу канцелярії;
- " взаємодіє з постачальниками товарів та послуг, а також з споживачами продукції Товариства;
- " контролює стан приміщень, споруд, обладнання;
- " контролює рух матеріальних та грошових цінностей;
- " делегує частину повноважень керівникам, філій, представництв і структурних одиниць Товариства.

Відповідно до Статуту Товариства Ревізійна комісія проводить перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року.

Спеціальні перевірки проводяться Ревізійною комісією з власної ініціативи, за рішенням Загальних зборів, Наглядової ради, виконавчого органу або на вимогу акціонерів (акціонера), які (який) на момент подання вимоги сукупно є власниками (власником) більше 10 відсотків простих акцій Товариства.

Ревізійна комісія в межах своєї компетенції розглядає:

- " фінансово-господарську діяльність Товариства, його філій, представництв і дочірніх підприємств;
- " дотримання визначених Загальними зборами основних напрямків діяльності Товариства і його планів;
- " дотримання діючого законодавства України;

- " виконання рішень Правління з питань фінансово-господарської діяльності, правильності зроблених розрахунків;
- " здійснення договірних зобов'язань, контрактів і угод по основних видах діяльності, трудовим, фінансовим і матеріальним ресурсам, роботі з усіма видами цінних паперів;
- " правильність ведення бухгалтерського обліку, інших форм звітності, вірогідності і законності відображених в обліку і звітності операцій, стан каси і майна Товариства;
- " своєчасність і правильність розрахунків з бюджетом, банківськими установами, постачальниками, підрядчиками тощо;
- " використання коштів резервного капіталу і прибутку;
- " виконання рішень і вказівок по усуненню недоліків, установленими попередніми ревізіями;
- " ведення розрахунків з учасниками при внесенні ними внесків та виході із Товариства;
- " матеріали, що дають підставу для проведення службових розслідувань, проводить також розслідування і затверджує їхні висновки.

Головний бухгалтер має наступні повноваження та обов'язки посадової особи емітента - забезпечення ведення бухгалтерського обліку з метою надання повної, правдивої інформації про фінансовий стан, результати діяльності підприємства та рух грошових коштів підприємства.

## 10) Інформація аудитора щодо звіту про корпоративне управління

Товариство з обмеженою відповідальністю Аудиторська Фірма "СТАТУС"  
Номер реєстрації в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності № 1111  
м. Запоріжжя, проспект Соборний, 176-78 тел. 764-38-97

Звіт незалежного аудитора щодо фінансової звітності  
Приватного акціонерного товариства "Запорізький оліяжиркомбінат" за фінансовий рік, що закінчився 31 грудня 2019 року

Належний адресат - Загальним зборам акціонерів ПРАТ "Запорізький оліяжиркомбінат"  
Правлінню та іншим органам управління ПРАТ "Запорізький оліяжиркомбінат"  
Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку України

### 1. Звіт щодо аудиту фінансової звітності

#### Думка із застереженням

Ми провели аудит річної фінансової звітності Приватного акціонерного товариства "Запорізький оліяжиркомбінат", (код ЄДРПОУ - 00373847, місцезнаходження: 69014, Запорізька область, м. Запоріжжя, вулиця Харчова, буд.3.) що складається з фінансового звіту суб'єкта малого підприємництва у складі - Балансу (форма № 1-м) станом на 31.12.2019 р., звіту про фінансові результати (форма № 2-м) за 2019 р.

На нашу думку, за винятком впливу питання, описаного в розділі "Основа для думки із застереженням" нашого звіту, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах надає правдиву та неупереджену інформацію про фінансовий стан Приватного акціонерного товариства "Запорізький оліяжиркомбінат" на 31 грудня 2019 р., та її фінансові результати за 2019 рік, відповідає Національним Положенням (стандартам) Бухгалтерського Обліку (НП(С)БО) та відповідає вимогам Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999р. № 996-XIV щодо складання фінансової звітності.

#### Основа для думки із застереженням

В порушення до НП(С)БО 23 "Розкриття інформації про пов'язані сторони" до фінансової звітності не розкрита інформація про пов'язані сторони. У порушення ст. 32 Закону України "Про акціонерні товариства" протягом звітного 2019 року ПРАТ "Запорізький оліяжиркомбінат" порушило строки проведення зборів акціонерів до 30.04.2019 р. Збори акціонерів ПРАТ "Запорізький оліяжиркомбінат" були здійснені - 17.05.2019р. Звіт незалежного аудитора модифіковано з вищевказаних питань відповідним чином. На нашу думку, фінансові звіти ПРАТ "Запорізький оліяжиркомбінат" за фінансовий рік, що закінчився 31.12.2019р., складені на підставі облікових регістрів, дані в яких відображені на підставі первинних документів. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки із застереженням.

#### Пояснювальний параграф

Ми звертаємо Вашу увагу на те, що не змінюючи нашої думки, враховуючи, що економічна діяльність ПРАТ "Запорізький оліяжиркомбінат" здійснюється на території України, ми звертаємо увагу на наступне питання- поліпшення економічної ситуації в країні залежить від сукупності економічних, фінансових та правових заходів, які будуть впроваджені. Тому, на даний момент, у зв'язку з невизначеністю переліку та термінів впровадження таких заходів, неможливо достовірно оцінити ефект впливу поточної економічної ситуації в країні на майбутню діяльність компанії. Як результат, фінансова звітність, що додається, не містить коригувань, які могли б стати результатом такої невпевненості. Такі коригування будуть відображені в звітності, як тільки вони стануть відомі та зможуть бути оціненими.

Нашу думку не було модифіковано щодо цих питань.

Ми провели аудиторську перевірку згідно з вимогами Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність" та Міжнародними стандартами аудиту контрольно якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг - МСА (видання 2016-2017 року), які прийняті в якості Національних стандартів аудиту в Україні, зокрема до МСА 700 "Формування думки та складання звіту щодо фінансової звітності", 705 "Модифікації думки у звіт незалежного аудитора", 706 "Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань звіту незалежного аудитора", 720 "Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять фінансову звітність, яка підлягала аудиту", МСА 240 "Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності". При проведенні аудиторської перевірки аудитор керувався чинними законодавчими та нормативними актами України.

Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі "Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності" нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до Приватного акціонерного товариства "Запорізький оліяжиркомбінат" згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ), застосованими до нашого аудиту фінансової звітності, а також ми виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог.

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

#### Інша інформація

Інша інформація складається із інформації, яка міститься у Звіті про корпоративне управління, який було отримано до дати Звіту аудитора. Інша інформація не є окремою фінансовою звітністю та нашим звітом аудитора щодо неї. Відповідальність за іншу інформацію несе управлінський персонал компанії. Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію та ми не робимо висновку з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації. У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією, ідентифікованою вище, та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією і фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення. Якщо на основі проведеної нами роботи стосовно іншої інформації, отриманої до дати звіту аудитора, ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт. На основі проведеної нами роботи стосовно іншої інформації, отриманої до дати звіту аудитора, ми не виявили викривлення іншої інформації.

#### Ключові питання аудиту

Ключові питання аудиту-це питання, на наше професійне судження, були значущими під час нашого аудиту фінансової звітності за поточний період. Ми визначилися, що відсутні ключові питання аудиту, про які необхідно повідомити в нашому звіті.

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

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

При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності компанії продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовано, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати компанію чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому.

Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування компанії.

#### Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність у цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та випуск звіту аудитора, що містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, коли воно існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі цієї фінансової звітності.

Виконуючи аудит відповідно до вимог МСА ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом усього завдання з аудиту.

Крім того, ми:

- ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо й виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик невиявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;
- отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;
- оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;
- доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та, на основі отриманих аудиторських доказів, робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, що може поставити під значний сумнів здатність Компанії продовжувати свою діяльність на безперервній основі. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в нашому звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші

висновки ґрунтуються на аудиторських Доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Втім майбутні події або умови можуть примусити Компанію припинити свою діяльність на безперервній основі;

- оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що покладені в основу її складання, так, щоб Досягти достовірного подання.

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

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

## 2.Звіт щодо вимог інших законодавчих і нормативних вимог

### 2.1 Виконання вимог, передбачених ч.4ст.75 Закону України "Про акціонерні товариства" від 17.09.2008 р. № 514.

Під час перевірки аудиторами не були виявлені факти, які вказували на те, що фінансова звітність за 2019 р. складена на підставі недостовірних та неповних даних про фінансово-господарську діяльність Товариства. Під час перевірки аудиторами не були виявлені факти порушення законодавства під час проведення фінансово-господарської діяльності, а також встановленого порядку ведення бухгалтерського обліку та подання фінансової звітності.

### 2.2 Виконання вимог Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23.02.2006 № 3480.

Інша інформація складається із інформації у Звіті про корпоративне управління за фінансовий рік, що закінчився 31 грудня 2019 р., подання якого вимагається ст. 40-1 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23.02.2006 № 3480, який є окремою частиною Звіту керівництва (далі - Інша інформація).

Відповідальність управлінського персоналу та тих, кого наділено найвищими повноваженнями, за Іншу інформацію.

Управлінський персонал компанії несе відповідальність за підготовку Іншої інформації відповідно до законодавства. Управлінський персонал та ті, кого наділено найвищими повноваженнями, зобов'язані забезпечити, щоб Звіт керівництва разом із Звітом про корпоративне управління відповідали вимогам, передбаченим Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999 № 996 та Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23.02.2006 № 3480 (далі - Закон про цінні папери).

## Відповідальність аудитора за перевірку Іншої інформації

Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію та ми не робимо висновку з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації. У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашої відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією, ідентифікованою вище, та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією і фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення. Якщо на основі проведеної нами роботи стосовно іншої інформації, отриманої до дати звіту аудитора, ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт. Нашим обов'язком відповідно до вимог Закону про цінні папери також є надання висновку щодо інформації, зазначеної у Звіті про корпоративне управління, а саме узгодження такої інформації з фінансовою звітністю та нашими знаннями, отриманими під час перевірки корпоративних та статутних документів за звітний період.

## Висновок щодо інформації, зазначеної у Звіті про корпоративне управління

На підставі інформації, проведеної під час аудиту, на нашу думку, Звіт про корпоративне управління підготовлено відповідно до вимог, викладених у частині 3 ст. 40-1 Закону про цінні папери. Відповідно до додаткових вимог Закону про цінні папери ми повідомляємо та висловлюємо думку, що інформація у Звіті про корпоративне управління стосовно:

- опису основних характеристик внутрішнього контролю і управління ризиками підприємства розкрита у Звіті не у повному обсязі внаслідок того, що ПРАТ "Запорізький оліяжиркомбінат" мав об'єктивні обмеження при підготовці річного звіту емітента за 2019 рік, що не залежать від волі товариства, та зобов'язаний був використовувати вимоги НКЦПФР щодо розкриття інформації, тому цей розділ необхідно доповнити інформацією, яка була перевірена у ході аудиторської перевірки. Спеціального документу, яким би описувалися характеристики систем внутрішнього контролю та управління ризиками в Товаристві не створено та не затверджено. Проте при здійсненні внутрішнього контролю Товариством використовуються різні методи, вони включають в себе такі елементи, як - бухгалтерський фінансовий облік (інвентаризація і документація, рахунки і подвійний запис); бухгалтерський управлінський облік (розподіл обов'язків, нормування витрат); аудит, контроль, ревізія (перевірка документів, перевірка вірності арифметичних розрахунків, перевірка дотримання правил обліку окремих господарських операцій, інвентаризація, усне опитування персоналу, підтвердження і простежування). Всі перераховані вище методи становлять єдину систему і використовуються в цілях управління підприємством. Метою управління ризиками є їхня мінімізація або мінімізація їхніх наслідків. Нараження на фінансові ризики виникає в процесі звичайної діяльності Товариства. Основні фінансові інструменти підприємства, які несуть в собі фінансові ризики, включають грошові кошти, дебіторську заборгованість, кредиторську заборгованість, та піддаються наступним фінансовим ризикам: ринковий ризик: зміни на ринку можуть істотно вплинути на активи/зобов'язання. Ринковий ризик складається з ризику процентної ставки і цінового ризику; ризик втрати ліквідності-товариство може не виконати своїх зобов'язань з

причини недостатності (дефіциту) обігових коштів; тож за певних несприятливих обставин, може бути змушене продати свої активи за більш низькою ціною, ніж їхня справедлива вартість, з метою погашення зобов'язань; кредитний ризик-товариство може зазнати збитків у разі невиконання фінансових зобов'язань контрагентами (дебіторами). Ринковий ризик. Всі фінансові інструменти схильні до ринкового ризику - ризику того, що майбутні ринкові умови можуть знецінити інструмент. Підприємство піддається валютному ризику, тому що у звітному році здійснювало валютні операції. 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. Процентних фінансових зобов'язань немає. Підприємство не піддається ризику коливання процентних ставок, оскільки не має кредитів. Ризик втрати ліквідності. Товариство періодично проводить моніторинг показників ліквідності та вживає заходів, для запобігання зниження встановлених показників ліквідності. Товариство має доступ до фінансування у достатньому обсязі. Підприємство здійснює контроль ліквідності, шляхом планування поточної ліквідності. Підприємство аналізує терміни платежів, які пов'язані з дебіторською заборгованістю та іншими фінансовими активами, а також прогнози потоки грошових коштів від операційної діяльності. Кредитний ризик. Підприємство схильне до кредитного ризику, який виражається як ризик того, що контрагент - дебітор не буде здатний в повному обсязі і в певний час погасити свої зобов'язання. Кредитний ризик регулярно контролюється. Управління кредитним ризиком здійснюється, в основному, за допомогою аналізу здатності контрагента сплатити заборгованість. Підприємство укладає угоди виключно з відомими та фінансово стабільними сторонами. Кредитний ризик стосується дебіторської заборгованості. Дебіторська заборгованість регулярно перевіряється на існування ознак знецінення, створюються резерви під знецінення за необхідності. Крім зазначених вище, суттєвий вплив на діяльність Товариства можуть мати такі зовнішні ризики, як-нестабільність, суперечливість законодавства; непередбачені дії державних органів; нестабільність економічної (фінансової, податкової, зовнішньоекономічної і ін.) політики; непередбачена зміна кон'юнктури внутрішнього і зовнішнього ринку; непередбачені дії конкурентів. 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;

- переліку осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій підприємства;
- будь-яких обмежень прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах підприємства,
- про порядок призначення та звільнення посадових осіб підприємства,
- повноваження посадових осіб підприємства - узгоджується із інформацією, яка міститься у фінансовій звітності, та нашими знаннями, отриманими під час перевірки корпоративних та статутних документів за звітний період, що закінчився 31.12.2019 року.

Крім того, під час аудиту Звіту про корпоративне управління ми перевірили, що інформація, розкриття якої вимагається пп. 1-4 частини 3 ст. 40-1 Закону про цінні папери, а саме:

- посилення на власний кодекс корпоративного управління, яким керується підприємство, або на кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який підприємство добровільно вирішило застосовувати з розкриттям відповідної інформації про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги - затверджено загальними зборами акціонерів (протоколом № 1/2019 від 17.05.2019 р.). Проте, Товариство у своїй діяльності застосовує Принципи корпоративного управління, які затверджено Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку (рішення НКЦПФР №955 від 22.07.2014 р);

- про персональний склад Наглядової ради та колегіального виконавчого органу підприємства, їхніх комітетів (за наявності), інформацію про проведені засідання та загальний опис прийнятих на них рішень - розкрита у звіті про корпоративне управління повністю у відповідності до вимог ст. 40-1 Закону про цінні папери.

Основні відомості про суб'єкта аудиторської діяльності, що провів аудит:

Повне найменування юридичної особи відповідно до установчих документів	Товариство з обмеженою
відповідальністю Аудиторська Фірма "Статус "	
Ідентифікаційний код юридичної особи	23287607
№ реєстрації в Реєстрі аудиторів та суб"єктів аудиторської діяльності	№ 1111
№ реєстрації в Реєстрі аудиторів та суб"єктів аудиторської діяльності, роз-діл субекти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності	№ 1111
Назва документа про відповідність системи контролю якості, номер рішення, дата	Свідцтво про відповідність системи контролю якості, рішення АПУ від 23.02.2019 р. № 339/3
Фактичне місце розташування юридичної особи	69035, м. Запоріжжя, проспект Соборний, 176-78
П.І.Б.керівника, номер його сертифіката та номер реєстрації в Реєстрі аудиторів	Горбунова Тетяна Олегівна
Сертифікат аудитора А	№002735
Реєстраційний номер в Реєстрі аудиторів	№ 100270
Телефон юридичної особи	061-764-38-97
Електронна адреса	status-audit@meta.ua

Дата і номер договору на проведення аудиту 25.02.2020 р. № 30

Дата початку проведення аудиту

Дата закінчення проведення аудиту

25.02.2020 р.

2020 р.

Партнером завдання з аудиту, результатом якого є цей звіт незалежного аудитора, є Горбунова Тетяна Олегівна.

Ключовий партнер з аудиту  
сертифікат аудитора серії А №002735  
виданий на підставі рішення Аудиторської  
палати України № 38 від 02.11.1995 р.  
Реєстраційний номер в Реєстрі  
аудиторів № 100270

Т.О.Горбунова

Від імені ТОВ Аудиторська фірма "Статус"  
Аудитор

Т.О.Горбунова

Адреса-69035 м.Запоріжжя,  
пр.Соборний, буд.176,оф.78,  
тел.(061)-764-38-97

Дата звіту - 2020 р.

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

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи	Місцезнаходження	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					прості іменні	привілейовані іменні
Щедро Груп ЛТД (SCCHEDRO GROUP LTD)	333394	КІПР д/н LIMASSOL CYPRUS 3021 д/н Makariou III. буд.113,оф 1st.floor.	10619587	99.479948811735	10619587	0
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи			Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					прості іменні	привілейовані іменні
Усього			10619587	99.479948811735	10619587	0

## Х. Структура капіталу

Тип та/або клас акцій	Кількість акцій (шт.)	Номінальна вартість (грн)	Права та обов'язки	Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру
1	2	3	4	5
Акції прості іменні	10675103	13.3	<p>Відповідно до Статуту товариства Кожною простою акцією Товариства її власнику - акціонеру надається однакова сукупність прав, включаючи права на:</p> <p>" участь в управлінні Товариством;</p> <p>" отримання дивідендів;</p> <p>" отримання у разі ліквідації Товариства частини його майна або вартості частини майна Товариства;</p> <p>" отримання інформації про господарську діяльність Товариства.</p> <p>Одна проста акція Товариства надає акціонеру один голос для вирішення кожного питання на Загальних зборах, крім випадків проведення кумулятивного голосування. Переважне право акціонерів на придбання акцій, що додатково розміщуються Товариством, діє лише в процесі приватного розміщення акцій та встановлюється законодавством.</p> <p>Акціонери можуть мати інші права, передбачені законодавством України та Статутом Товариства.</p> <p>3.4. Акціонери зобов'язані:</p> <p>" дотримуватися Статуту, інших внутрішніх документів Товариства;</p> <p>" виконувати рішення</p>	Публічної пропозиції та /або допуску до торгів на фондовій біржі товариство не подавало.

			<p>Загальних зборів, інших органів Товариства;</p> <p>" виконувати свої зобов'язання перед Товариством, у тому числі пов'язані з майновою участю;</p> <p>" оплачувати акції у розмірі, в порядку та засобами, що передбачені Статутом Товариства;</p> <p>" не розголошувати комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність Товариства, інформацію, яка згідно чинного законодавства України відноситься до інсайдерської;</p> <p>" нести інші обов'язки, якщо це передбачено законодавством України.</p> <p>Акціонери зобов'язуються сумлінно виконувати всі вимоги установчих та внутрішніх документів Товариства і рішення його органів управління.</p>	
Примітки	<p>Структура капіталу Товариства утворюється з суми номінальної вартості всіх розміщених акцій Товариства. Товариством розміщено 10675103 штук простих іменних акцій на загальну номінальну вартість 141978869,90 грн. Емітент випустив прості іменні акції, інших цінних паперів не випускав. Цінні папери, які б надавали акціонерам інші додаткові права, окрім тих що надаються акціонерам, власника простих іменних акцій, Товариством не випускались.</p> <p>Товариство власні акції не викупало.</p>			

## XI. Відомості про цінні папери емітента

## 1. Інформація про випуски акцій

[illegible]



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

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

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис.грн.)		Орендовані основні засоби (тис.грн.)		Основні засоби , всього (тис.грн.)	
	На початок періоду	На кінець періоду	На початок періоду	На кінець періоду	На початок періоду	На кінець періоду
<b>1.Виробничого призначення</b>	129558.00 0	101330.00 0	375004.00 0	400667.00 0	504562.00 0	501997.00 0
- будівлі та споруди	23711.000	77015.000	226364.00 0	228901.00 0	250075.00 0	305916.00 0
- машини та обладнання	39578.000	22478.000	137442.00 0	159242.00 0	177020.00 0	181720.00 0
- транспортні засоби	165.000	380.000	2774.000	5146.000	2939.000	5526.000
- земельні ділянки	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- інші	66104.000	1457.000	8424.000	7378.000	74528.000	8835.000
<b>2. Невиробничого призначення</b>	0.000	0.000	1607.000	1165.000	1607.000	1165.000
- будівлі та споруди	0.000	0.000	809.000	643.000	809.000	643.000
- машини та обладнання	0.000	0.000	255.000	209.000	255.000	209.000
- транспортні засоби	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- земельні ділянки	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- інвестиційна нерухомість	0.000	0.000	510.000	289.000	510.000	289.000
- інші	0.000	0.000	33.000	24.000	33.000	24.000
<b>Усього</b>	129558.00 0	101330.00 0	376611.00 0	401832.00 0	506169.00 0	503162.00 0

**Пояснення :** Станом на 31.12.2019 р. на балансі Приватного акціонерного товариства "Запорізькій оліяжиркомбінат" обліковуються основні засоби, первісна вартість 399002 тис. грн. знос - 297733 тис. грн., залишкова вартість - 101330 тис. грн. Ступінь зносу- 74,60\_%

інвестиційна нерухомість первісна вартість 209588 тис. грн. знос - 153348 тис. грн., залишкова вартість - 56240 тис. грн. Ступінь зносу- 73,16%

Основні засоби є власністю Приватного акціонерного товариства "Запорізькій оліяжиркомбінат".

Орендованих основних засобів в обліку відображено на за балансовому рахунку . Ступінь використання основних засобів -100 %

Основні засоби утримуються зарахунок власних коштів.

Товариство користується основними засобами на таких умовах: використання засобів здійснюється за їх цільовим призначенням для здійснення діяльності Товариства.

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

Місцезнаходження основних засобів відповідає фактичній адресі підприємства.

На думку Емітента екологічні питання не позначаються на використанні активів підприємства. Індексация основних засобів у звітному періоді не проводилася.

Існують обмеження на використання майна емітента: ПРАТ "ЗОЖК" укладено з ТОВ "МЕГАН ЛТД" договори іпотеки нерухомого майна за реєстраційними номерами № 867 від 16.08.2018р. та № 868 від 21.08.2018 року, посвідчених нотаріусом Чорненькою О.М., договір застави за реєстраційним номером № 2572 від 15.12.2015 року. посвідченого нотаріусом Чорненькою О.М. та договори застави №584, 585 від 14.12.2015 року - загальна сума зобов'язання складає 306717000,00 грн.

Суттєві зміни у вартості ОЗ протягом звітного року не відбувалось.

Терміни користування основних засобів визначаються комісією по основним засобам: будівлями і спорудами в середньому 25-40 років, машинами і обладнаннями - 4-8 років, транспортними засобами - 5-10 років, та відображаються в картках обліку об'єктів основних засобів. За збереження основних засобів відповідають матеріально-відповідальні особи.

## 2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника (тис.грн.)		За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн.)		-266440.2	-262865.1
Статутний капітал (тис.грн.)		141978.9	141978.9
Скоригований статутний капітал (тис.грн.)		141978.9	141978.9
<b>Опис</b>	Розрахунок вартості чистих активів відбувся відповідно до пункту 2 статті 14 Закону України "Про акціонерні товариства" № 514-VI від 17.09.2008 р. та Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 25 "Фінансовий звіт суб'єкта малого підприємництва", затвердженого Наказом Міністерства фінансів України № 39 від 25.02.2000 р. Визначення вартості чистих активів проводилося за формулою: Власний капітал (вартість чистих активів) товариства - різниця між сукупною вартістю активів товариства та вартістю його зобов'язань перед іншими особами		
<b>Висновок</b>	Розрахункова вартість чистих активів(-266440.200 тис.грн. ) менше скоригованого статутного капіталу(141978.900 тис.грн. ).Згідно статті 155 п.3 Цивільного кодексу України товариство зобов'язане оголосити про зменшення свого статутного капіталу. та зареєструвати відповідні зміни до статуту у встановленому порядку.Треба взяти до уваги, що мінімальний статутний капітал АТ на кінець звітного періоду становить 1523 тис.грн.Це свідчить про те, що згідно статі 155 п.3 Цивільного кодексу України АТ підлягає ліквідації.		

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

Види зобов'язань		Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис.грн.)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку, у тому числі :		X	0.00	X	X
Зобов'язання за цінними паперами		X	0.00	X	X
у тому числі за облігаціями (за кожним випуском) :		X	0.00	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):		X	0.00	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):		X	0.00	X	X
За вексями (всього)		X	0.00	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):		X	0.00	X	X
За фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):		X	0.00	X	X
Податкові зобов'язання		X	220.40	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі		X	0.00	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення		X	874946.70	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень		X	875167.10	X	X
<b>Опис</b>	д/в				

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

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи</b>	Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"
<b>Організаційно-правова форма</b>	Акціонерне товариство
<b>Ідентифікаційний код юридичної особи</b>	30370711
<b>Місцезнаходження</b>	01071 УКРАЇНА д/н Київ вул. Нижній Вал 17/8
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	2092
<b>Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	Національна комісія з цінних паперів та фондовому ринку
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	01.10.2013
<b>Міжміський код та телефон</b>	(044) 279-10-78, 377-70-16
<b>Факс</b>	(044) 279-10-78, 377-70-16
<b>Вид діяльності</b>	Депозитарна діяльність. Центральний депозитарій забезпечує формування та функціонування системи депозитарного обліку цінних паперів.
<b>Опис</b>	<p>Депозитарні послуги (Центральний депозитарій). Депозитарій діє згідно чинного законодавства. У рядку "Дата видачі ліцензії або іншого документа" зазначена дата реєстрації Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку поданих ПАТ "НДУ" Правил Центрального депозитарію цінних паперів (рішення Комісії від 01.10.2013 №2092)</p> <p>Центральний депозитарій забезпечує формування та функціонування системи депозитарного обліку цінних паперів. Центральний депозитарій веде депозитарний облік всіх емісійних цінних паперів, крім тих, облік яких веде Національний банк України відповідно до компетенції, визначеної Законом України.</p>

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи</b>	Товариство з обмеженою відповідальністю "ІНТЕР-СЕРВІС-РЕЄСТР"
<b>Організаційно-правова форма</b>	Товариство з обмеженою відповідальністю
<b>Ідентифікаційний код юридичної особи</b>	24241079
<b>Місцезнаходження</b>	49000 УКРАЇНА д/н Дніпропетровськ вул.. Леніна, буд. 8-10
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	АЕ № 263469
<b>Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	НКЦПФР
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	01.10.2013
<b>Міжміський код та телефон</b>	(056) 372-90-56
<b>Факс</b>	(056) 372-90-56
<b>Вид діяльності</b>	Депозитарна діяльність -Депозитарної установи
<b>Опис</b>	Депозитарні послуги (обслуговування рахунків в цінних паперах, відкриті акціонерам Емітента)

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи</b>	ТОВ Аудиторська фірма "Статус"
<b>Організаційно-правова форма</b>	Товариство з обмеженою відповідальністю
<b>Ідентифікаційний код юридичної особи</b>	23287607
<b>Місцезнаходження</b>	69063 УКРАЇНА д/н Запоріжжя проспект Соборний, 176-78
<b>Номер ліцензії або іншого</b>	1111

<b>документа на цей вид діяльності</b>	
<b>Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	Аудиторської палати України
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	30.03.2001
<b>Міжміський код та телефон</b>	(061) 289-76-53
<b>Факс</b>	(061) 289-76-53
<b>Вид діяльності</b>	аудиторська діяльність
<b>Опис</b>	Послуги аудитора (аудит фінансової звітності Емітента).

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

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи</b>	ДУ "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України"
<b>Організаційно-правова форма</b>	Державна організація (установа, заклад)
<b>Ідентифікаційний код юридичної особи</b>	21676262
<b>Місцезнаходження</b>	03150 УКРАЇНА д/н м.Київ вул.Антоновича, 51, оф. 1206
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	DR/00001/ARA
<b>Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	НКЦПФР
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	18.02.2019
<b>Міжміський код та телефон</b>	(044) 287-56-70
<b>Факс</b>	(044) 287-56-73
<b>Вид діяльності</b>	Діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку
<b>Опис</b>	Оприлюднення регульованої інформації

# ФІНАНСОВИЙ ЗВІТ СУБ'ЄКТА МАЛОГО ПІДПРИЄМНИЦТВА

Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО  
"ЗАПОРІЗЬКИЙ ОЛІЯЖИРКОМБІНАТ"

Територія Запорізька область

Організаційно-правова форма господарювання Акціонерне товариство

Вид економічної діяльності ВИРОБНИЦТВО ОЛІЇ ТА ТВАРИННИХ  
ЖИРІВ

Середня кількість працівників 1

Одиниця виміру : тис. грн. з одним десятковим знаком

Адреса 69014 Запорізька область Шевченківський м. Запоріжжя Харчова ,3  
(061)289-47-11; 287-20-57

Дата (рік, місяць, число)  
за ЄДРПОУ

за КОАТУУ

за КОПФГ

за КВЕД

Коди		
2020	01	01
00373847		
2310137500		
230		
10.41		

## 1. Баланс на "31" грудня 2019 р. Форма № 1-м

Код за ДКУД 1801006

Актив	Код рядка	На початок звітнього періоду	На кінець звітнього періоду
1	2	3	4
<b>I. Необоротні активи</b>			
Незавершені капітальні інвестиції	1005	18490.5	60124.9
Основні засоби:	1010	111194.2	101434.2
первісна вартість	1011	393677.3	399166.8
знос	1012	( 282483.1 )	( 297732.6 )
Довгострокові біологічні активи	1020	--	--
Довгострокові фінансові інвестиції	1030	146.4	146.4
Інші необоротні активи	1090	2978.0	2688.0
<b>Усього за розділом I</b>	1095	132809.1	164393.5
<b>II. Оборотні активи</b>			
Запаси:	1100	28122.0	1963.2
у тому числі готова продукція	1103	--	--
Поточні біологічні активи	1110	--	--
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	1125	74034.0	209284.4
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	1135	15929.0	12155.0
у тому числі з податку на прибуток	1136	775.9	775.9
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	213220.0	220924.0
Поточні фінансові інвестиції	1160	--	--
Гроші та їх еквіваленти	1165	24.0	5.9
Витрати майбутніх періодів	1170	3.0	0.9
Інші оборотні активи	1190	4861.0	--
<b>Усього за розділом II</b>	1195	336193.0	444333.4
<b>III. Необоротні активи, утримані для продажу, та групи вибуття</b>	1200	--	--
<b>Баланс</b>	1300	469002.1	608726.9

Пасив	Код рядка	На початок звітнього року	На кінець звітнього періоду
1	2	3	4
<b>I. Власний капітал</b>			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	141978.9	141978.9
Додатковий капітал	1410	153003.2	153003.2
Резервний капітал	1415	947.8	947.8
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	( 558795.0 )	( 562370.1 )
Неоплачений капітал	1425	( -- )	( -- )
<b>Усього за розділом I</b>	1495	-262865.1	-266440.2
<b>II. Довгострокові зобов'язання, цільове фінансування та забезпечення</b>	1595	94.0	86.8
<b>III. Поточні зобов'язання</b>			
Короткострокові кредити банків	1600	--	--
Поточна кредиторська заборгованість за : довгостроковими зобов'язаннями	1610	--	--
за товари, роботи, послуги	1615	421451.2	17420.3
розрахунками з бюджетом	1620	267.0	220.4
у тому числі з податку на прибуток	1621	--	--
розрахунками зі страхування	1625	--	--
розрахунками з оплати праці	1630	73.0	68.7
Доходи майбутніх періодів	1665	--	--
Інші поточні зобов'язання	1690	309982.0	857370.9
<b>Усього за розділом III</b>	1695	731773.2	875080.3
<b>IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу та групами вибуття</b>	1700	--	--
<b>Баланс</b>	1900	469002.1	608726.9

д/в

2. ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ  
за рік 2019 рік  
Форма N 2-м

Код за ДКУД 1801007

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	174981.0	206063.0
Інші операційні доходи	2120	67285.9	118399.0
Інші доходи	2240	25033.3	12.0
<b>Разом доходи ( 2000 + 2120 + 2240)</b>	2280	267300.2	324474.0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	( 174600.9 )	( 198731.0 )
Інші операційні витрати	2180	( 95971.9 )	( 107202.0 )
Інші витрати	2270	( 12.6 )	( 1.0 )
<b>Разом витрати (2050 + 2180+ 2270)</b>	2285	( 270585.4 )	( 305934.0 )
<b>Фінансовий результат до оподаткування (2280 – 2285)</b>	2290	-3285.2	18540.0
Податок на прибуток	2300	( -- )	( -- )
<b>Чистий прибуток (збиток) ( 2290 – 2300 )</b>	2350	-3285.2	18540.0

д/в

Голова Правління

\_\_\_\_\_  
(підпис)

Андрієвський Олександр Валерійович

Головний бухгалтер

\_\_\_\_\_  
(підпис)

Сидоренко Г.М.

## **XV. Відомості про аудиторський звіт**

1	Найменування аудиторської фірми (П. І. Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУДИТОРСКА ФІРМА "СТАТУС
2	Ідентифікаційний код юридичної особи (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	23287607
3	Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	м. Запоріжжя, проспект Собориний ,176-78
4	Номер реєстрації аудиторської фірми (аудитора) в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	1111
5	Дата і номер рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг (за наявності)	339/3 30.03.2001
6	Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності	01.01.2019 - 31.12.2019
7	Думка аудитора (01 - немодифікована; 02 - із застереженням; 03 - негативна; 04 - відмова від висловлення думки)	02
8	Пояснювальний параграф (у разі наявності)	На нашу думку, за винятком впливу питання, описаного в розділі "Основа для думки із застереженням" нашого звіту, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах надає правдиву та неупереджену інформацію про фінансовий стан Приватного акціонерного товариства "Запорізький оліяжиркомбінат" на 31 грудня 2019 р., та її фінансові результати за 2019 рік, відповідає Національним Положенням (стандартам) Бухгалтерського Обліку (НП(С)БО) та відповідає вимогам Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999р. № 996-XIV щодо складання фінансової звітності.  Основа для думки із застереженням
9	Номер та дата договору на проведення аудиту	30 25.02.2020
10	Дата початку та дата закінчення аудиту	25.02.2020 - 20.04.2020
11	Дата аудиторського висновку	20.04.2020
12	Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн	25000.00
13	Текст аудиторського звіту	
Товариство з обмеженою відповідальністю Аудиторська Фірма "СТАТУС" Номер реєстрації в Реєстрі аудиторів та суб"єктів аудиторської діяльності № 1111 м. Запоріжжя , проспект Соборний,176-78 тел.764-38-97  Звіт незалежного аудитора щодо фінансової звітності Приватного акціонерного товариства "Запорізький оліяжиркомбінат" за фінансовий рік, що закінчився 31 грудня 2019 року  Належний адресат - Загальним зборам акціонерів ПРАТ "Запорізький оліяжиркомбінат"		

Правлінню та іншим органам управління ПРАТ "Запорізький оліяжиркомбінат"  
Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку України

## 1.Звіт щодо аудиту фінансової звітності

### Думка із застереженням

Ми провели аудит річної фінансової звітності Приватного акціонерного товариства "Запорізький оліяжиркомбінат", (код ЄДРПОУ - 00373847, місцезнаходження: 69014, Запорізька область, м. Запоріжжя, вулиця Харчова, буд.3,) що складається з фінансового звіту суб'єкта малого підприємництва у складі - Балансу (форма № 1-м) станом на 31.12.2019 р., звіту про фінансові результати (форма № 2-м) за 2019 р.

На нашу думку, за винятком впливу питання, описаного в розділі "Основа для думки із застереженням" нашого звіту, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах надає правдиву та неупереджену інформацію про фінансовий стан Приватного акціонерного товариства "Запорізький оліяжиркомбінат" на 31 грудня 2019 р., та її фінансові результати за 2019 рік, відповідає Національним Положенням (стандартам) Бухгалтерського Обліку (НП(С)БО) та відповідає вимогам Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999р. № 996-XIV щодо складання фінансової звітності.

### Основа для думки із застереженням

В порушення до П(С)БО 23 "Розкриття інформації про пов'язані сторони" до фінансової звітності не розкрита інформація про пов'язані сторони. У порушення ст. 32 Закону України "Про акціонерні товариства" протягом звітного 2019 року ПРАТ "Запорізький оліяжиркомбінат" порушило строки проведення зборів акціонерів до 30.04.2019 р. Збори акціонерів ПРАТ "Запорізький оліяжиркомбінат" були здійснені - 17.05.2019р. Звіт незалежного аудитора модифіковано з вичерпаних питань відповідним чином. На нашу думку, фінансові звіти ПРАТ "Запорізький оліяжиркомбінат" за фінансовий рік, що закінчився 31.12.2019р., складені на підставі облікових регістрів, дані в яких відображені на підставі первинних документів. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки із застереженням.

### Пояснювальний параграф

Ми звертаємо Вашу увагу на те, що не змінюючи нашої думки, враховуючи, що економічна діяльність ПРАТ "Запорізький оліяжиркомбінат" здійснюється на території України, ми звертаємо увагу на наступне питання- поліпшення економічної ситуації в країні залежить від сукупності економічних, фінансових та правових заходів, які будуть впроваджені. Тому, на даний момент, у зв'язку з невизначеністю переліку та термінів впровадження таких заходів, неможливо достовірно оцінити ефект впливу поточної економічної ситуації в країні на майбутню діяльність компанії. Як результат, фінансова звітність, що додається, не містить коригувань, які могли б стати результатом такої невпевненості. Такі коригування будуть відображені в звітності, як тільки вони стануть відомі та зможуть бути оціненими.

Нашу думку не було модифіковано щодо цих питань.

Ми провели аудиторську перевірку згідно з вимогами Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність" та Міжнародними стандартами аудиту контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг - МСА (видання 2016-2017 року), які прийняті в якості Національних стандартів аудиту в Україні, зокрема до МСА 700 "Формування думки та складання звіту щодо фінансової звітності", 705 "Модифікації думки у звіт незалежного аудитора", 706 "Пояснювальні параграфи та парпаграфи з інших питань звіту незалежного аудитора", 720 "Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять фінансову звітність, яка підлягала аудиту", МСА 240 "Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності". При проведенні аудиторської перевірки аудитор керувався чинними законодавчими та нормативними актами України.

Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі "Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності" нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до Приватного акціонерного товариства "Запорізький оліяжиркомбінат" згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів (Кодекс

РМСЕБ), застосованими до нашого аудиту фінансової звітності, а також ми виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки із застереженням.

#### Інша інформація

Інша інформація складається із інформації, яка міститься у Звіті про корпоративне управління, який було отримано до дати Звіту аудитора. Інша інформація не є окремою фінансовою звітністю та нашим звітом аудитора щодо неї. Відповідальність за іншу інформацію несе управлінський персонал компанії. Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію та ми не робимо висновку з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації. У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією, ідентифікованою вище, та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією і фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення. Якщо на основі проведеної нами роботи стосовно іншої інформації, отриманої до дати звіту аудитора, ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт. На основі проведеної нами роботи стосовно іншої інформації, отриманої до дати звіту аудитора, ми не виявили викривлення іншої інформації

#### Ключові питання аудиту

Ключові питання аудиту-це питання, на наше професійне судження, були значущими під час нашого аудиту фінансової звітності за поточний період. Ми визначилися, що відсутні ключові питання аудиту, про які необхідно повідомити в нашому звіті.

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

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

При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності компанії продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовано, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати компанію чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому.

Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування компанії.

#### Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність у цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та випуск звіту аудитора, що містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, коли воно існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі цієї фінансової звітності. Виконуючи аудит відповідно до вимог МСА ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом усього завдання з аудиту.

Крім того, ми:

- ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо й виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик невиявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;
- отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для

висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;  
- оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;  
- доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та, на основі отриманих аудиторських доказів, робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, що може поставити під значний сумнів здатність Компанії продовжувати свою діяльність на безперервній основі. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні повернути увагу в нашому звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських Доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Втім майбутні події або умови можуть примусити Компанію припинити свою діяльність на безперервній основі;  
- оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що покладені в основу її складання, так, щоб Досягти достовірного подання.

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

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

## 2.Звіт щодо вимог інших законодавчих і нормативних вимог

### 2.1 Виконання вимог, передбачених ч.4ст.75 Закону України "Про акціонерні товариства" від 17.09.2008 р. № 514.

Під час перевірки аудиторами не були виявлені факти, які вказували на те, що фінансова звітність за 2019 р. складена на підставі недостовірних та неповних даних про фінансово-господарську діяльність Товариства. Під час перевірки аудиторами не були виявлені факти порушення законодавства під час проведення фінансово-господарської діяльності, а також встановленого порядку ведення бухгалтерського обліку та подання фінансової звітності.

### 2.2 Виконання вимог Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23.02.2006 № 3480.

Інша інформація складається із інформації у Звіті про корпоративне управління за фінансовий рік, що закінчився 31 грудня 2019 р., подання якого вимагається ст. 40-1 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23.02.2006 № 3480, який є окремою частиною Звіту керівництва (далі - Інша інформація). Відповідальність управлінського персоналу та тих, кого наділено найвищими повноваженнями, за Іншу інформацію.

Управлінський персонал компанії несе відповідальність за підготовку Іншої інформації відповідно до законодавства. Управлінський персонал та ті, кого наділено найвищими повноваженнями, зобов'язані забезпечити, щоб Звіт керівництва разом із Звітом про корпоративне управління відповідали вимогам, передбаченим Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999 № 996 та Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23.02.2006 № 3480 (далі - Закон про цінні папери).

### Відповідальність аудитора за перевірку Іншої інформації

Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію та ми не робимо висновку з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації. У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією, ідентифікованою вище, та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією і фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення. Якщо на основі проведеної нами роботи стосовно іншої інформації, отриманої до дати звіту аудитора, ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт. Нашим обов'язком відповідно до вимог Закону про цінні папери також є надання висновку щодо інформації, зазначеної у Звіті про корпоративне управління, а саме узгодження такої інформації з фінансовою звітністю та нашими знаннями, отриманими під час перевірки корпоративних та

статутних документів за звітний період.

Висновок щодо інформації, зазначеної у Звіті про корпоративне управління

На підставі інформації, проведеної під час аудиту, на нашу думку, Звіт про корпоративне управління підготовлено відповідно до вимог, викладених у частині 3 ст. 40-1 Закону про цінні папери. Відповідно до додаткових вимог Закону про цінні папери ми повідомляємо та висловлюємо думку, що інформація у Звіті про корпоративне управління стосовно:

- опису основних характеристик внутрішнього контролю і управління ризиками підприємства розкрито у Звіті не у повному обсязі внаслідок того, що ПРАТ "Запорізький оліяжиркомбінат" мав об'єктивні обмеження при підготовці річного звіту емітента за 2019 рік, що не залежать від волі товариства, та зобов'язаний був використовувати вимоги НКЦПФР щодо розкриття інформації, тому цей розділ необхідно доповнити інформацією, яка була перевірена у ході аудиторської перевірки. Спеціального документу, яким би описувалися характеристики систем внутрішнього контролю та управління ризиками в Товаристві не створено та не затверджено. Проте при здійсненні внутрішнього контролю Товариством використовуються різні методи, вони включають в себе такі елементи, як - бухгалтерський фінансовий облік (інвентаризація і документація, рахунки і подвійний запис); бухгалтерський управлінський облік (розподіл обов'язків, нормування витрат); аудит, контроль, ревізія (перевірка документів, перевірка вірності арифметичних розрахунків, перевірка дотримання правил обліку окремих господарських операцій, інвентаризація, усне опитування персоналу, підтвердження і простежування). Всі перераховані вище методи становлять єдину систему і використовуються в цілях управління підприємством. Метою управління ризиками є їхня мінімізація або мінімізація їхніх наслідків. Нараження на фінансові ризики виникає в процесі звичайної діяльності Товариства. Основні фінансові інструменти підприємства, які несуть в собі фінансові ризики, включають грошові кошти, дебіторську заборгованість, кредиторську заборгованість, та піддаються наступним фінансовим ризикам: ринковий ризик: зміни на ринку можуть істотно вплинути на активи/зобов'язання. Ринковий ризик складається з ризику процентної ставки і цінового ризику; ризик втрати ліквідності-товариство може не виконати своїх зобов'язань з причини недостатності (дефіциту) обігових коштів; тож за певних несприятливих обставин, може бути змушене продати свої активи за більш низькою ціною, ніж їхня справедлива вартість, з метою погашення зобов'язань; кредитний ризик-товариство може зазнати збитків у разі невиконання фінансових зобов'язань контрагентами (дебіторами). Ринковий ризик. Всі фінансові інструменти схильні до ринкового ризику - ризику того, що майбутні ринкові умови можуть знецінити інструмент. Підприємство піддається валютному ризику, тому що у звітному році здійснювало валютні операції. 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. Процентних фінансових зобов'язань немає. Підприємство не піддається ризику коливання процентних ставок, оскільки не має кредитів. 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. 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;

- переліку осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій підприємства;

- будь-яких обмежень прав участі та голосування акціонерів (учасників) на

загальних зборах підприємства,

- про порядок призначення та звільнення посадових осіб підприємства,
- повноваження посадових осіб підприємства - узгоджується із інформацією, яка міститься у фінансовій звітності, та нашими знаннями, отриманими під час перевірки корпоративних та статутних документів за звітний період, що закінчився 31.12.2019 року.

Крім того, під час аудиту Звіту про корпоративне управління ми перевірили, що інформація, розкриття якої вимагається пп. 1-4 частини 3 ст. 40-1 Закону про цінні папери, а саме:

- посилання на власний кодекс корпоративного управління, яким керується підприємство, або на кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який підприємство добровільно вирішило застосовувати з розкриттям відповідної інформації про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги - затверджено загальними зборами акціонерів (протоколом № 1/2019 від 17.05.2019 р.). Проте, Товариство у своїй діяльності застосовує Принципи корпоративного управління, які затверджено Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку (рішення НКЦПФР №955 від 22.07.2014 р);

- про персональний склад Наглядової ради та колегіального виконавчого органу підприємства, їхніх комітетів (за наявності), інформацію про проведені засідання та загальний опис прийнятих на них рішень - розкрита у звіті про корпоративне управління повністю у відповідності до вимог ст. 40-1 Закону про цінні папери.

Основні відомості про суб'єкта аудиторської діяльності, що провів аудит:

Повне найменування юридичної особи відповідно до установчих документів

Товариство з обмеженою відповідальністю Аудиторська Фірма "Статус "

Ідентифікаційний код юридичної особи 23287607

№ реєстрації в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності № 1111

№ реєстрації в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності, розділ суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності № 1111

Назва документа про відповідність

системи контролю якості, номер

рішення, дата Свідоцтво про відповідність системи контролю якості, рішення АПУ від 23.02.2019 р. № 339/3

Фактичне місце розташування юридичної особи 69035, м. Запоріжжя, проспект Соборний, 176-78

П.І.Б.керівника, номер його сертифіката та номер реєстрації в Реєстрі аудиторів Горбунова Тетяна Олегівна

Сертифікат аудитора А №002735

Реєстраційний номер в Реєстрі аудиторів № 100270

Телефон юридичної особи 061-764-38-97

Електронна адреса status-audit@meta.ua

Дата і номер договору на проведення аудиту 25.02.2020 р. № 30

Дата початку проведення аудиту

Дата закінчення проведення аудиту

25.02.2020 р.

2020 р.

Партнером завдання з аудиту, результатом якого є цей звіт незалежного аудитора, є Горбунова Тетяна Олегівна.

Ключовий партнер з аудиту

сертифікат аудитора серії А №002735

виданий на підставі рішення Аудиторської палати України № 38 від 02.11.1995 р.

Т.О.Горбунова

Реєстраційний номер в Реєстрі

аудиторів № 100270

Від імені ТОВ Аудиторська фірма "Статус"

Аудитор

Т.О.Горбунова

Адреса-69035 м.Запоріжжя,

пр.Соборний, буд.176, оф.78,  
тел. (061) -764-38-97

Дата звіту - 2020 р.

## **XVI. Твердження щодо річної інформації**

Твердження щодо річної інформації: Керівництво ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЗАПОРІЗЬКИЙ ОЛІЯЖИРКОМБІНАТ", від імені осіб, що здійснюють управлінські функції та підписують річну інформацію емітента, заявляє про те, що, наскільки це їм відомо, річна фінансова звітність, підготовлена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності, що вимагається 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, а також про те, що звіт керівництва включає достовірне та об'єктивне подання інформації про розвиток і здійснення господарської діяльності та стан емітента, разом з описом основних ризиків та невизначеностей, з якими вони стикаються у своїй господарській діяльності. Від імені керівництва - Голова правління - Андрієвський Олександр Валерійович.

Річна інформація Товариства затверджена рішенням Наглядової ради Товариства (протокол протокол №2 від 23.04.2020р.)

**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
17.05.2019	21.05.2019	Відомості про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів
17.05.2019	21.05.2019	Відомості про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів
11.06.2019	11.06.2019	Спростування
17.05.2019	11.06.2019	Відомості про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів
17.05.2019	11.06.2019	Відомості про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів
26.10.2016	17.04.2019	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
27.10.2016	17.04.2019	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента