

Титульний аркуш

23.04.2020

(дата реєстрації емітентом електронного документа)

№ 15

(вихідний реєстраційний номер електронного документа)

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

Генеральний директор

(посада)

Лисенков О.П.

(підпис)

(прізвище та ініціали керівника)

Річна інформація емітента цінних паперів (річний звіт) за 2019 рік

I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента: Публічне акціонерне товариство "Завод "Надія"
2. Організаційно-правова форма: Публічне акціонерне товариство
3. Ідентифікаційний код юридичної особи: 04543542
4. Місцезнаходження: 62416, Харківська обл., Харківський р-н, смт Пісочин, вул. Надії, 15-А
5. Міжміський код, телефон та факс: (057) 742-79-15, (057) 742-79-15
6. Адреса електронної пошти: 04543542@sodruzhestvo.com.ua
7. Дата та рішення наглядової ради емітента, яким затверджено річну інформацію, або дата та рішення загальних зборів акціонерів, яким затверджено річну інформацію емітента (за наявності): -
8. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку: Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України", 21676262, 804, DR/00001/APA

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

Повідомлення розміщено на власному веб-сайті учасника фондового ринку

<http://znadia.bgs.kh.ua>

(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	
8. Штрафні санкції емітента	X
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 емітент	X
- перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента	X
- інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента	X
- порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента	X
- повноваження посадових осіб емітента	X

12. Інформація про власників пакетів 5 і більше відсотків акцій із зазначенням відсотка, кількості, типу та/або класу належних їм акцій	X
13. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій	
14. Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій	
15. Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій	
16. Інформація про структуру капіталу, в тому числі із зазначенням типів та класів акцій, а також прав та обов'язків акціонерів (учасників)	X
17. Інформація про цінні папери емітента (вид, форма випуску, тип, кількість), наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру	X
1) інформація про випуски акцій емітента	X
2) інформація про облігації емітента	
3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом	
4) інформація про похідні цінні папери емітента	
5) інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів	
6) інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду	
18. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)	
19. Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента	
20. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу	
21. Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів	
22. Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі	X
23. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами	
24. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента	X
1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)	X
2) інформація щодо вартості чистих активів емітента	X
3) інформація про зобов'язання емітента	X
4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції	
5) інформація про собівартість реалізованої продукції	
6) інформація про осіб, послугами яких користується емітент	X
25. Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів	
26. Інформація про вчинення значних правочинів	
27. Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість	
28. Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість	
29. Річна фінансова звітність	X
30. Аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою)	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 виникла 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 кожен 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:
- Річна звітність товариства не затверджена Наглядовою радою з причини відсутності засідань Наглядової ради. Річна звітність товариства не затверджена загальними зборами з причини непроведення загальних зборів акціонерів.
- ПАТ "Завод "Надія" не брало участі у створенні юридичних осіб.
- Посада корпоративного секретаря у Товаристві штатним розкладом не передбачена.
- Інформація про рейтингове агенство не заповнюється, тому що ПАТ "Завод "Надія" не користувалося послугами рейтингових агенств.
- Товариство не має філіалів та інших відокремлених структурних підрозділів.
- Станом на 01.01.2019 року та протягом 2019 року ніяких судових справ у емітента не було.
- Ніякі винагороди та компенсації посадовим особам у разі їх звільнення не виплачувались - це не передбачено Статутом товариства.
- Станом на 31.12.2019 року засновник товариства акціями товариства не володіє.
- У 2019 році деривативи емітентом не уклалися, правочини щодо похідних цінних паперів не вчинялися.
- Товариство не має кодексу корпоративного управління та інформації про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги.

Система внутрішнього контролю і управління ризиками емітента відсутня.

Чергові та позачергові загальні збори акціонерів у 2019 році не скликалися та не проводилися. Відповідно до п.10 Прикінцевих та перехідних положень Закону України "Про депозитарну систему України" та Листа 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.

В інформації про власників 5 і більше відсотків акцій товариства не вказано адресу Третій ВФ АК "Егіда" з причини її ліквідації.

У звітному році не виникала інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій.

У звітному році не виникала інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій.

Інших цінних паперів, крім акцій, емітент не випускав, в т.ч. облігації та похідні цінні папери. Тому у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента немає.

У звітному році товариство викуп власних акцій не здійснювало.

У працівників емітента немає у власності цінних паперів (крім акцій) емітента та акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу.

Ніяких обмежень щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів.

Емітент не має голосуючих акцій, право голосу за якими обмежено та/або право голосу за результатами обмеження таких прав передано іншій особі.

У звітному періоді дивіденди та інші доходи за цінними паперами не виплачувались.

У звіті не наведена інформація щодо обсягів виробництва та реалізації основних видів продукції, а також про собівартість реалізованої продукції, тому що ця інформація заповнюється емітентами, які займаються видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності. ПАТ "Завод "Надія" до таких підприємств не належить.

У 2019 році інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди ан вчинення значних правочинів не виникала.

У звітному періоді інформація про вчинення значних правочинів або правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість, не виникала.

Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками), у емітента відсутня.

Інформації про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом, немає.

ПАТ "Завод "Надія" складає фінансову звітність за Міжнародними стандартами бухгалтерського обліку, тому фінансова звітність, складена за національними П(С)БО у звіті не наводиться.

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування

Публічне акціонерне товариство "Завод "Надія"

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

A01 №415991

3. Дата проведення державної реєстрації

20.06.2000

4. Територія (область)

Харківська обл.

5. Статутний капітал (грн)

5341910

6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі

0

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

0

8. Середня кількість працівників (осіб)

4

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

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

71.20 - Технічні випробування та дослідження

46.73 - Оптова торгівля деревиною, будівельними матеріалами та санітарно-технічним

обладнанням

10. Банки, що обслуговують емітента

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

АТ "Ідея-Банк"

2) МФО банку

336310

3) Поточний рахунок

UA 473363100000026005001685832

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

немає

5) МФО банку

немає

6) Поточний рахунок

немає

17. Штрафні санкції емітента

№ з/п	Номер та дата рішення, яким накладено штрафну санкцію	Орган, який наклав штрафну санкцію	Вид стягнення	Інформація про виконання
1	Постанова № 15-СХ-1-Е, 07.02.2019	Департамент НКЦПФР у Східному регіоні	Штраф за порушення вимог законодавства про цінні папери	виконано
Примітки:				
Платіжне доручення від 19.02.2019 р. на суму 340,00 грн.				
2	Постанова №	Департамент	Штраф за	виконано

	16-СХ-1-Е, 07.02.2019	НКЦПФР у Східному регіоні	порушення вимог законодавства про цінні папери	
Примітки:				
Платіжне доручення від 22.03.2019 р. на суму 340,00 грн.				
3	Претензія № 907/08117, 20.05.2019	КП "Харківводоканал"	Штраф - перевищення ДВП	виконано
Примітки:				
Платіжні доручення на загальну суму 9458,38 грн.				
4	Податкове повідомлення № 0016445305, 04.06.2019	ГУ ДПС у Харківській області	Штраф за несвоєчасну сплату земельного податку	виконано
Примітки:				
Платіжне доручення від 16.06.2019 р. на суму 805,55 грн.				
5	Претензія № 1784/08117, 04.09.2019	КП "Харківводоканал"	Штраф - перевищення ДВП	виконано
Примітки:				
Платіжне доручення від 11.09.2019 р. на суму 7805,00 грн.				
6	Рішення № 0000365306, 30.10.2019	ГУ ДПС у Харківській області	Штраф за несвоєчасну сплату ЄСВ	виконано
Примітки:				
Платіжне доручення від 08.11.2019 р. на суму 1094,45 грн.				
7	Претензія № 2376/08117, 25.11.2019	КП "Харківводоканал"	Штраф - перевищення ДВП	виконано
Примітки:				
Платіжне доручення від 10.12.2019 р. на суму 3179,00 грн.				

XI. Опис бізнесу

Зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів

У 2019 році змін в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів не було.

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 працівників облікового складу (осіб) - 4.

Середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (осіб) - 1.

Чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осіб) - 0.

Фонд оплати праці за 2018 р. - 392 тис.грн.

Фонд оплати праці за 2019 р. - 254 тис.грн. Розмір фонду оплати праці у порівнянні з фондом оплати праці за 2018 рік зменшився на 138 тис. грн.

Кадрової програми, спрямованої на забезпечення рівня кваліфікації її працівників операційним

потребам емітента, немає.

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
Товариство не входить 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

Товариство не проводить спільну діяльність 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 року не надходили.

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

Облікова політика на підприємстві регламентується законодавством України та Наказом №1 "Про облікову політику та організацію бухгалтерського обліку" від 02.01.2019р. Амортизація нараховувалась за нормами і методами, передбаченими чинним податковим законодавством.

Залишки, оцінка вартості запасів здійснюється за собівартістю.

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

Здавання в оренду власного майна, виробничих приміщень, площ під офісні приміщення. Надання послуг від сезонних змін не залежить. Ринок збуту здебільшого м.Харків та Харківська область, а також підприємства та приватні особи по всій території України. Вартість послуг товариства має незначну тенденцію подорожчання, на що значно впливає постійне зростання вартості нерухомості. Товариство працює у дуже щільному конкурентному середовищі. Ринок нерухомості, яка здається в оренду, переповнений пропозиціями, тому, щоб мати попит, необхідно постійно поліпшувати якість площ, що надаються в оренду.

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

За останні п'ять років значних придбань чи відчужень основних засобів не було. Значних інвестицій не планується.

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

Основні засоби товариства утримуються у належному стані. Значних правочинів з основними засобами товариства у звітному році не було. Екологічні питання не впливають на діяльність емітента. Для залучення орендаторів основних засобів товариства здійснюється ремонт приміщень адміністративної будівлі. Фінансування робіт відбувається за власні кошти. Після завершення ремонту планується збільшення доходів від здавання в оренду у 2 рази. Ступінь використання основних засобів - 100 %. Ступінь зносу основних засобів на кінець звітного року 67,2 %. Обмежень у використанні майна немає. Активи утримуються в належному стані. Екологічні питання на використанні активів підприємства не впливають. Планів капітального будівництва, розширення та вдосконалення основних засобів немає.

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

Недосконале податкове законодавство не дає змоги розвивати виробництво. Через нестачу обігових коштів неможливо впроваджувати нові технології, змінити старе обладнання на нове. Фінансовий стан підприємств, які є основними споживачами продукції емітента, не дає їм змоги замовляти такий обсяг продукції, який вони потребують. Також негативно впливає на діяльність підприємства ріст цін на енергоносії.

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

Госпрозрахунок без використання запозичених коштів, за рахунок власного капіталу.

Робочого капіталу достатньо для поточних потреб. Оцінка ліквідності та шляхів її покращення фахівцями емітента не проводилась.

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

На кінець звітного року укладених, але не виконаних договорів (контрактів) немає.

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)

Фінансовий стан підприємства планується поліпшити за рахунок збільшення обсягів виробництва, пошуку нових замовників, покращення власних площ. Значних змін у діяльності товариства на наступний рік не планується.

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

Протягом 2019 року були проведені лабораторні дослідження атмосферного повітря санітарної зони та аналіз води. Дослідження проводились у заводській випробувальній лабораторії. Загальна сума витрат на дослідження та розробку за 2019 рік становить 3,0 тис.грн.

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

д/в

IV. Інформація про органи управління

Орган управління	Структура	Персональний склад
Загальні збори акціонерів	Акціонери товариства	9 юридичних осіб та 13 555 фізичних осіб
Наглядова рада	Голова Наглядової ради та вісім членів Наглядової ради	Голова наглядової ради - Бойко Юрій Олександрович; члени Наглядової ради: Василенко Вадим Анатолійович; Коржова Оксана Миколаївна; Радченко Ігор Миколайович; Селегень Надія Володимирівна; Козубова Ольга Олександрівна; Корицька Лариса Мирославівна; Рибакова Лариса Михайлівна; Буржинська Інна Борисівна
Виконавчий орган (одноосібний)	Генеральний директор	Лисенков Олександр Петрович
Ревізійна комісія	Голова Ревізійної комісії та два члени Ревізійної комісії	Голова Ревізійної комісії - Вакуленко Тетяна Євгенівна; члени Ревізійної комісії: Калашников Сергій Іванович Крещенко Георгій Анатолійович

V. Інформація про посадових осіб емітента

1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

- 1) Посада
Генеральний директор
- 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи
Лисенков Олександр Петрович
- 3) Ідентифікаційний код юридичної особи
- 4) Рік народження
1949

- 5) Освіта
Вища
- 6) Стаж роботи (років)
52
- 7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
ВАТ "Завод "Надія", 04543542, в.о. Генерального директора
- 8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)
16.12.2010, обрано безстроково
- 9) Опис
Повноваження та обов'язки Генерального директора визначені Статутом.
Лисенков Олександр Петрович непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має; на інших підприємствах посад не обіймає.
У 2019 році Лисенков О.П. отримав грошову винагороду у вигляді заробітної плати у сумі 68,7 тис.грн.
Стаж роботи - 52 роки.
Протягом 2015-2019 років Лисенков О.П. обіймав посаду генерального директора. Змін не було.

- 1) Посада
Головний бухгалтер
- 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи
Лисяк Валентина Матвіївна
- 3) Ідентифікаційний код юридичної особи
- 4) Рік народження
1951
- 5) Освіта
Середньо-спеціальна
- 6) Стаж роботи (років)
50
- 7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
КЕВ м. Харків, 07923280, бухгалтер
- 8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)
03.06.2019, обрано безстроково
- 9) Опис
Повноваження та обов'язки головного бухгалтера визначені Статутом.
Лисяк Валентина Матвіївна непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має; на інших підприємствах посад не обіймає.
У 2019 році Лисяк В.М. отримала грошову винагороду у вигляді заробітної плати у сумі 37,7 тис.грн.
Стаж роботи - 50 років.
Протягом 2015-2019 років Лисяк В.М. обіймала посади бухгалтера та головного бухгалтера.
Лисяк В.М. було призначено на посаду головного бухгалтера на підставі Наказу Генерального директора № 2/к від 31.05.2019 р.

- 1) Посада
Голова Наглядової ради, акціонер
- 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи
Бойко Юрій Олександрович
- 3) Ідентифікаційний код юридичної особи

4) Рік народження

0

5) Освіта

Вища

6) Стаж роботи (років)

33

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
ППФ "Екопласт", 25321099, директор

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

16.12.2010, обрано на 3 роки до обрання нових членів Наглядової ради

9) Опис

Повноваження та обов'язки Голови Наглядової ради визначені Статутом.

Бойко Юрій Олександрович непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має; як Голова Наглядової ради винагороду у 2019 році не отримував.

Протягом 2015-2019 років Бойко Ю.О. обіймав посаду голови Наглядової ради.

Інформація щодо року народження, стажу роботи та інших обійманих посад протягом 2015-2019 років Бойка Ю.О. відсутня. Тому вказана інформація щодо керівного стажу роботи - 33 роки. Змін не було.

1) Посада

Член Наглядової ради, акціонер

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

Василенко Вадим Анатолійович

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

4) Рік народження

0

5) Освіта

Вища

6) Стаж роботи (років)

23

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
ППФ "Укрекопласт", 30461066, директор

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

16.12.2010, обрано на 3 роки до обрання нових членів Наглядової ради

9) Опис

Повноваження та обов'язки члена Наглядової ради визначені Статутом.

Василенко Вадим Анатолійович непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має; як член Наглядової ради винагороду у 2019 році не отримував.

Протягом 2015-2019 років Василенко В.А. обіймав посаду члена Наглядової ради.

Інформація щодо року народження, стажу роботи та інших обійманих посад протягом 2015-2019 років Василенка В.А. відсутня. Тому вказана інформація щодо керівного стажу роботи - 23 роки. Змін не було.

1) Посада

Член Наглядової ради, акціонер

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

Коржова Оксана Миколаївна

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

4) Рік народження

0

5) Освіта

д/в

6) Стаж роботи (років)

22

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
ТОВ "Вікносистеми", д/в, комерційний директор

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

16.12.2010, обрано на 3 роки до обрання нових членів Наглядової ради

9) Опис

Повноваження та обов'язки члена Наглядової ради визначені Статутом.

Коржова Оксана Миколаївна непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має; як член Наглядової ради винагороду у 2019 році не отримувала.

Протягом 2015-2019 років Коржова О.М. обіймала посаду члена Наглядової ради.

Інформація щодо року народження, освіти, стажу роботи та інших обійманих посад протягом 2015-2019 років Коржової О.М. відсутня. Тому вказана інформація щодо керівного стажу роботи - 22 роки. Змін не було.

1) Посада

Член Наглядової ради, акціонер

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

Корицька Лариса Мирославівна

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

4) Рік народження

0

5) Освіта

д/в

6) Стаж роботи (років)

24

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
ППФ "Екопласт", 25321099, заступник директора

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

16.12.2010, обрано на 3 роки до обрання нових членів Наглядової ради

9) Опис

Повноваження та обов'язки члена Наглядової ради визначені Статутом.

Корицька Лариса Мирославівна непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має; як член Наглядової ради винагороду у 2019 році не отримувала.

Протягом 2015-2019 років Корицька Л.М. обіймала посаду члена Наглядової ради.

Інформація щодо року народження, освіти, стажу роботи та інших обійманих посад протягом 2015-2019 років Корицької Л.М. відсутня. Тому вказана інформація щодо керівного стажу роботи - 24 роки. Змін не було.

1) Посада

Член Наглядової ради, акціонер

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

Рибакова Лариса Михайлівна

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

4) Рік народження

0

5) Освіта

д/в

6) Стаж роботи (років)

14

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
ВПП "Вікно-система", д/в, інженер-лаборант

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

16.12.2010, обрано на 3 роки до обрання нових членів Наглядової ради

9) Опис

Повноваження та обов'язки члена Наглядової ради визначені Статутом.

Рибакова Лариса Михайлівна непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має; як член Наглядової ради винагороду у 2019 році не отримувала.

Протягом 2015-2019 років Рибакова Л.М. обіймала посаду члена Наглядової ради.

Інформація щодо року народження, освіти, стажу роботи та інших обійманих посад протягом 2015-2019 років Рибакової Л.М. відсутня. Тому вказана інформація щодо керівного стажу роботи - 14 років. Змін не було.

1) Посада

Член Наглядової ради, акціонер

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

Буржинська Інна Борисівна

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

4) Рік народження

0

5) Освіта

д/в

6) Стаж роботи (років)

9

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

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

16.12.2010, обрано на 3 роки до обрання нових членів Наглядової ради

9) Опис

Повноваження та обов'язки члена Наглядової ради визначені Статутом.

Буржинська Інна Борисівна непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має; як член Наглядової ради винагороду у 2019 році не отримувала.

Протягом 2015-2019 років Буржинська І.Б. обіймала посаду члена Наглядової ради.

Інформація щодо року народження, освіти, стажу роботи, попередньої посади та підприємства, а також інших обійманих посад протягом 2015-2019 років Буржинської І.Б. відсутня. Тому вказана інформація щодо керівного стажу роботи - 9 років, тобто з моменту обрання членом Наглядової ради товариства. Змін не було.

1) Посада

Член Наглядової ради, акціонер

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

Селегень Надія Володимирівна

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

4) Рік народження

0

5) Освіта

д/в

6) Стаж роботи (років)

9

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

д/в, д/в, д/в

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

16.12.2010, обрано на 3 роки до обрання нових членів Наглядової ради

9) Опис

Повноваження та обов'язки члена Наглядової ради визначені Статутом.

Селегень Надія Володимирівна непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має; як член Наглядової ради винагороду у 2019 році не отримувала.

Протягом 2015-2019 років Селегень Н.В. обіймала посаду члена Наглядової ради.

Інформація щодо року народження, освіти, стажу роботи, попередньої посади та підприємства, а також інших обійманих посад протягом 2015-2019 років Селегень Н.В. відсутня. Тому вказана інформація щодо керівного стажу роботи - 9 років, тобто з моменту обрання членом Наглядової ради товариства. Змін не було.

1) Посада

Член Наглядової ради, акціонер

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

Кузубова Ольга Олександрівна

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

4) Рік народження

0

5) Освіта

д/в

6) Стаж роботи (років)

9

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

д/в, д/в, д/в

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

16.12.2010, обрано на 3 роки до обрання нових членів Наглядової ради

9) Опис

Повноваження та обов'язки члена Наглядової ради визначені Статутом.

Кузубова Ольга Олександрівна непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має; як член Наглядової ради винагороду у 2019 році не отримувала.

Протягом 2015-2019 років Кузубова О.О. обіймала посаду члена Наглядової ради.

Інформація щодо року народження, освіти, стажу роботи, попередньої посади та підприємства, а також інших обійманих посад протягом 2015-2019 років Кузубової О.О. відсутня. Тому вказана інформація щодо керівного стажу роботи - 9 років, тобто з моменту обрання членом Наглядової ради товариства. Змін не було.

- 1) Посада
Член Наглядової ради, акціонер
- 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи
Радченко Ігор Миколайович
- 3) Ідентифікаційний код юридичної особи
- 4) Рік народження
0
- 5) Освіта
д/в
- 6) Стаж роботи (років)
9
- 7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
д/в, д/в, д/в
- 8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)
16.12.2010, обрано на 3 роки до обрання нових членів Наглядової ради
- 9) Опис
Повноваження та обов'язки члена Наглядової ради визначені Статутом.
Радченко Ігор Миколайович непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має; як член Наглядової ради винагороду у 2019 році не отримував.
Протягом 2015-2019 років Радченко І.М. обіймав посаду члена Наглядової ради.
Інформація щодо року народження, освіти, стажу роботи, попередньої посади та підприємства, а також інших обійманих посад протягом 2015-2019 років Радченком І.М. відсутня. Тому вказана інформація щодо керівного стажу роботи - 9 років, тобто з моменту обрання членом Наглядової ради товариства. Змін не було.

- 1) Посада
Голова Ревізійної комісії
- 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи
Вакуленко Тетяна Євгенівна
- 3) Ідентифікаційний код юридичної особи
- 4) Рік народження
1961
- 5) Освіта
д/в
- 6) Стаж роботи (років)
21
- 7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
ТОВ "Торговий будинок "Надія", д/в, головний бухгалтер
- 8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)
16.12.2010, обрано на 3 роки
- 9) Опис
Повноваження та обов'язки Голови Ревізійної комісії визначені Статутом.
Вакуленко Тетяна Євгенівна непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має; як Голова Ревізійної комісії винагороду у 2019 році не отримувала.
Протягом 2015-2019 років Вакуленко Т.Є. обіймала посаду голови Ревізійної комісії.
Інформація щодо стажу роботи та інших обійманих посад протягом 2015-2019 років Вакуленко Т.Є. відсутня. Тому вказана інформація щодо керівного стажу роботи - 21 рік. Змін не було.

- 1) Посада
Член Ревізійної комісії
- 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи
Калашников Сергій Іванович
- 3) Ідентифікаційний код юридичної особи
- 4) Рік народження
0
- 5) Освіта
д/в
- 6) Стаж роботи (років)
9
- 7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
д/в, д/в, д/в
- 8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)
16.12.2010, обрано на 3 роки
- 9) Опис

Повноваження та обов'язки члена Ревізійної комісії визначені Статутом. Калашников Сергій Іванович непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має; як член Ревізійної комісії винагороду у 2019 році не отримував. Протягом 2015-2019 років Калашников С.І. обіймав посаду члена Ревізійної комісії. Інформація щодо року народження, освіти, стажу роботи, попередньої посади та підприємства, а також інших обійманих посад протягом 2015-2019 років Калашникова С.І. відсутня. Тому вказана інформація щодо керівного стажу роботи - 9 років, тобто з моменту обрання членом Ревізійної комісії товариства. Змін не було.

- 1) Посада
Член Ревізійної комісії
- 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи
Крещенко Георгій Анатолійович
- 3) Ідентифікаційний код юридичної особи
- 4) Рік народження
0
- 5) Освіта
д/в
- 6) Стаж роботи (років)
9
- 7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
д/в, д/в, д/в
- 8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)
16.12.2010, обрано на 3 роки
- 9) Опис

Повноваження та обов'язки члена Ревізійної комісії визначені Статутом. Крещенко Георгій Анатолійович непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має; як член Ревізійної комісії винагороду у 2019 році не отримував. Протягом 2015-2019 років Крещенко Г.А. обіймав посаду члена Ревізійної комісії. Інформація щодо року народження, освіти, стажу роботи, попередньої посади та підприємства, а також інших обійманих посад протягом 2015-2019 років Крещенка Г.А. відсутня. Тому вказана

інформація щодо керівного стажу роботи - 9 років, тобто з моменту обрання членом Ревізійної комісії товариства. Змін не було.

- 1) Посада
Колишній головний бухгалтер
- 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи
Чикурова Галина Вікторівна
- 3) Ідентифікаційний код юридичної особи
- 4) Рік народження
1952
- 5) Освіта
Середньо-спеціальна
- 6) Стаж роботи (років)
33
- 7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
ТОВ "Вікносистеми", д/в, головний бухгалтер
- 8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)
01.10.2005, обрано базстроково
- 9) Опис
Повноваження та обов'язки головного бухгалтера визначені Статутом.
Чикурова Галина Вікторівна непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має; на інших підприємствах посад не обіймала.
У 2019 році Чикурова Г.В.отримала грошову винагороду у сумі 58,3 тис.грн.
Стаж роботи - 49 років.
Протягом 2015 - травня 2019 років Чикурова Г.В.обіймала посаду головного бухгалтера.
Чикуру Г.В. було звільнено з посади головного бухгалтера на підставі Наказу Генерального директора № 1/к від 28.05.2019 р.

2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					Прості іменні	Привілейовані іменні
1	2	3	4	5	6	7
Генеральний директор	Лисенков Олександр Петрович		2 000	0,00935994803	2 000	0
Головний бухгалтер	Лисяк Валентина Матвіївна		2 000	0,00935994803	2 000	0
Голова Наглядової ради, акціонер	Бойко Юрій Олександрович		5 320 704	24,900756471	5 320 704	0
Член Наглядової ради, акціонер	Василенко Вадим Анатолійович		2 393 249	11,2003431357	2 393 249	0
Член Наглядової ради, акціонер	Коржова Оксана Миколаївна		553 860	2,59205040894	553 860	0
Член Наглядової ради, акціонер	Корицька Лариса Мирославівна		5 320 704	24,900756471	5 320 704	0
Член Наглядової ради, акціонер	Рибакова Лариса Михайлівна		2 000	0,00935994803	2 000	0
Член Наглядової ради, акціонер	Буржинська Інна Борисівна		2 000	0,00935994803	2 000	0
Член Наглядової ради, акціонер	Селегень Надія Володимирівна		2 000	0,00935994803	2 000	0
Член Наглядової ради, акціонер	Кузубова Ольга Олександрівна		2 000	0,00935994803	2 000	0
Член Наглядової ради, акціонер	Радченко Ігор Миколайович		2 136 829	10,00030419831	2 136 829	0
Голова Ревізійної комісії	Вакуленко Тетяна Євгенівна		2 000	0,00935994803	2 000	0
Член Ревізійної комісії	Калашников Сергій Іванович		2 000	0,00935994803	2 000	0
Член Ревізійної комісії	Крещенко Георгій Анатолійович		2 000	0,00935994803	2 000	0
Колишній головний бухгалтер	Чикурова Галина Вікторівна		2 000	0,00935994803	2 000	0
Усього			15 745 346	73,68781016525	15 745 346	0

VI. Інформація про засновників та/або учасників емітента та відсоток акцій (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)
Регіональне відділення Фонду державного майна України по Харківській області	23148337	61057, Харківська обл., м. Харків, майдан Театральний, 1	0
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи			Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
-			0
Усього			0

VII. Звіт керівництва (звіт про управління)

1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента

Виробничо - господарська діяльність товариства в 2019 році здійснювалась у відповідності до вимог чинного законодавства України. В 2019р. послуги з надання в оренду трохи збільшилися в порівнянні з минулим 2018р.

У зв'язку з тим, що 11 березня 2020 року поширення коронавірусу COVID-19 визнано Всесвітньою організацією охорони здоров'я (ВООЗ) пандемією коронавірусу у світі та, як очікується, її наслідки будуть мати суттєвий негативний вплив на економічні процеси в світі та в Україні, тому на даний час неможливо передбачити з достатньою вірогідністю вплив наслідків пандемії на економіку України та операційну діяльність для подальшого розвитку Товариства.

2. Інформація про розвиток емітента

Управління товариством здійснюється згідно чинного законодавства. У 2019 році товариство здійснювало свою діяльність за наступними основними напрямками: надання в оренду й експлуатацію власного нерухомого майна.

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

д/в

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

д/в

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

ризик грошових потоків

д/в

4. Звіт про корпоративне управління:

1) посилання на:

власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент

д/в

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

д/в

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

д/в

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

д/в

3) інформація про загальні збори акціонерів (учасників)

Вид загальних зборів	чергові	позачергові
Дата проведення		
Кворум зборів	0	
Опис	д/в	

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

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

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

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

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

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

Які основні причини скликання останніх позачергових зборів?

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

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

У разі скликання позачергових загальних зборів вказуються їх ініціатори:

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

У разі скликання, але не проведення річних (чергових) загальних зборів вказується причина їх не проведення: д/в

У разі скликання, але не проведення позачергових загальних зборів вказується причина їх не проведення: д/в

4) інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента

Склад наглядової ради (за наявності)?

	Кількість осіб
членів наглядової ради - акціонерів	9
членів наглядової ради - представників акціонерів	0
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
Інше (зазначити)	Ніяких комітетів у складі Наглядової ради не створено.	

Інформація щодо компетентності та ефективності комітетів: -

Інформація стосовно кількості засідань та яких саме комітетів наглядової ради:

Персональний склад наглядової ради

Прізвище, ім'я, по батькові	Посада	Незалежний член	
		Так	Ні
Бойко Юрій Олександрович	Голова Наглядової ради		X
Опис:	д/в		
Василенко Вадим Анатолійович	Член Наглядової ради		X
Опис:	д/в		
Коржова Оксана Миколаївна	Член Наглядової ради		X
Опис:	д/в		
Радченко Ігор Миколайович	Член Наглядової ради		X
Опис:	д/в		
Селегень Надія Володимирівна	Член Наглядової ради		X
Опис:	д/в		
Козубова Ольга Олександрівна	Член Наглядової ради		X
Опис:	д/в		
Корицька Лариса Мирославівна	Член Наглядової ради		X
Опис:	д/в		
Рибакова Лариса Михайлівна	Член Наглядової ради		X
Опис:	д/в		
Буржинська Інна Борисівна	Член Наглядової ради		X
Опис:	д/в		

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

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

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

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

Чи проводилися засідання наглядової ради? Загальний опис прийнятих на них рішень
У звітному році засідання Наглядової ради не проводились.

Як визначається розмір винагороди членів наглядової ради?

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

Інформація про виконавчий орган

Склад виконавчого органу	Функціональні обов'язки
Одноосібним виконавчим органом Товариства є Генеральний директор	Вирішення всіх питань, пов'язаних з керівництвом поточною діяльністю Товариства, що охоплює юридичні та фактичні дії, які здійснюються у внутрішній та зовнішній сфері діяльності Товариства, крім питань та дій, що належать до компетенції Загальних зборів акціонерів Товариства та Наглядової ради Товариства, в тому числі і

	виключної компетенції цих органів. Повноваження та обов'язки Генерального директора визначені Законом "Про акціонерні товариства", Статутом, іншими законодавчими актами, контрактом, що укладається з Генеральним директором. Припинення повноважень Генерального директора встановлюється законом, Статутом Товариства а також укладеним контрактом.
Опис	Протягом звітного року Генеральний директор Товариства здійснював поточне управління фінансово-господарською діяльністю товариства в межах повноважень, які встановлено Статутом товариства.

Примітки

д/в

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? 0

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

	Загальні збори акціонерів	Наглядова рада	Виконавчий орган	Не належить до компетенції жодного органу
Визначення основних напрямів діяльності (стратегії)	так	ні	ні	ні
Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	ні	так	ні	ні
Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або бюджету	так	ні	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу	ні	так	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради	так	ні	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів ревізійної комісії	так	ні	ні	ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів виконавчого органу	ні	так	ні	ні

Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради	так	ні	ні	ні
Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів виконавчого органу	ні	так	ні	ні
Прийняття рішення про додатковий випуск акцій	так	ні	ні	ні
Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій	так	так	ні	ні
Затвердження зовнішнього аудитора	ні	так	ні	ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	ні	ні	ні	так

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

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)	Ніяких положень у товариства немає.	

Як акціонери можуть отримати інформацію про діяльність вашого акціонерного товариства?

Інформація про діяльність акціонерного товариства	Інформація розповсюджується на загальних зборах	Інформація оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку про ринок	Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві	Копії документів надаються на запит акціонера	Інформація розміщується на власній інтернет-сторінці акціонерного товариства
---	---	---	--	---	--

		цінних паперів або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку			
Фінансова звітність, результати діяльності	ні	так	так	так	так
Інформація про акціонерів, які володіють 10 відсотками та більше статутного капіталу	ні	так	ні	ні	так
Інформація про склад органів управління товариства	ні	так	так	так	так
Статут та внутрішні документи	ні	ні	так	так	так
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	ні	ні	так	так	ні
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	ні	ні	так	так	ні

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

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

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

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

	Так	Ні

Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада		X
Виконавчий орган	X	
Інше (вказати)		

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

	Так	Ні
З власної ініціативи		X
За дорученням загальних зборів		X
За дорученням наглядової ради		X
За зверненням виконавчого органу		X
На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад 10 відсотками голосів		X
Інше (вказати)	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	Третій ВФ АІК "Егіда"	22859622	6,215005
2	Бойко Юрій Олександрович		24,900756
3	Корицька Лариса Мирославівна		24,900756
4	Василенко Вадим Анатолійович		11,200343
5	Радченко Ігор Миколайович		10,000304

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

Загальна кількість	Кількість акцій з обмеженнями	Підстава виникнення обмеження	Дата виникнення
--------------------	-------------------------------	-------------------------------	-----------------

акцій			обмеження
21 367 640	21 282 824	Абзац 2 пункту 10 розділу VI Закону України "Про депозитарну систему України".	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

- рішення щодо обрання та припинення повноважень членів наглядової ради приймають Загальні збори товариства. Обрання членів наглядової ради здійснюється кумулятивним голосуванням, припинення повноважень - простою більшістю голосів.

- рішення щодо обрання та припинення повноважень голови виконавчого органу - генерального директора приймає Наглядова рада. Генеральний директор обирається Наглядовою радою безстроково.

Винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення, - відповідно до діючого законодавства України.

9) повноваження посадових осіб емітента

Повноваження Голови наглядової ради:

має право:

- Брати участь у засіданнях Наглядової ради з правом дорадчого голосу з усіх питань;
- Восити пропозиції щодо включення питань до порядку денного засідань Наглядової ради, готувати матеріали (проекти рішень) з питань порядку денного засідань наглядової ради;
- Знайомитись з протоколами засідань Наглядової ради.

обов'язки:

- Діяти в інтересах Товариства, здійснювати свої права та виконувати обов'язки сумлінно і розумно;

- Не розголошувати і не використовувати в своїх інтересах чи інтересах третіх осіб інформацію, що є комерційною таємницею, та конфіденційну інформацію, що стала відомою в результаті здійснення прав та виконання посадових обов'язків;

Виконувати рішення, прийняті Загальними зборами та Наглядовою радою;

- Брати участь у засіданнях наглядової ради;
- За рішенням Наглядової ради здійснювати представництво Товариства у об'єднаннях підприємств (асоціаціях, концернах, консорціумах та ін.), промислово-фінансових групах, інших юридичних особах, в яких Товариство є засновником (учасником).

Голова Наглядової ради:

- Організовує роботу Наглядової ради;
- Скликає засідання Наглядової ради та головує на них;
- Відкриває Загальні збори, організовує обрання Голови Загальних зборів, організовує обрання секретаря Загальних зборів. У разі неможливості виконання Головою Наглядової ради своїх повноважень з головування на Загальних зборах його повноваження здійснює один із членів Наглядової ради чи інша особа, уповноважена Наглядовою радою.;

Повноваження членів Наглядової ради.

Права:

- брати участь з правом дорадчого голосу в засіданнях правління, а також загальних зборах Акціонерів Товариства;
- отримувати інформацію про діяльність товариства;
- заслуховувати звіти Генерального директора, посадових осіб Товариства з окремих питань його діяльності;

- залучати експертів для аналізу окремих питань діяльності Товариства;
- прийняти рішення щодо фінансування своєї діяльності;
- обрати корпоративного секретаря.

Обов'язки:

- Діяти в інтересах Товариства, здійснювати свої права та виконувати обов'язки сумлінно і розумно;
- Не розголошувати і не використовувати в своїх інтересах чи інтересах третіх осіб інформацію, що є комерційною таємницею, та конфіденційну інформацію, що стала відомою в результаті здійснення прав та виконання посадових обов'язків;
- Виконувати рішення, прийняті Загальними зборами та Наглядовою радою.

Повноваження Генерального директора:

- без довіреності представляти Товариство в усіх українських та іноземних підприємствах, установах. Організаціях;
- здійснювати оперативне керівництво роботою Товариства;
- самостійно, в рамках обмежень, встановлених статутом, укладати договори і контракти, а також розпоряджатися грошима та майном Товариства;
- приймати на роботу та звільняти працівників відповідно до штатного розпису, встановлювати розміри і форми оплати праці в Товаристві;
- застосовувати заходи заохочення до працівників Товариства та накладати на них дисциплінарні стягнення згідно з правилами внутрішнього трудового розпорядку та чинним законодавством України;
- здійснювати підготовку необхідних матеріалів та пропозицій для розгляду Загальними зборами та Наглядовою радою;
- підписувати відповідні накази (інші акти) та/або довіреності (в тому числі з правом передоручення) щодо розподілу повноважень між працівниками Товариства;
- організувати виконання рішень Загальних зборів та Наглядової ради;
- вирішувати питання організації поточного обліку та контролю, своєчасного подання звітності;
- затвердження організаційної структури Товариства;
- затвердження штатного розпису Товариства.

Головний бухгалтер забезпечує ведення бухгалтерського та податкового обліку.

10) інформація аудитора щодо звіту про корпоративне управління

ЗВІТ З НАДАННЯ ОБМЕЖЕНОЇ ВПЕВНЕНОСТІ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА ЩОДО ІНФОРМАЦІЇ НАВЕДЕНОЇ В ЗВІТІ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЗАВОД "НАДІЯ" ЗА 2019 рік

Управлінському персоналу товариства, власникам цінних паперів та для надання до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку України.

Ідентифікація та опис інформації про предмет завдання

Ми виконали завдання з надання обмеженої впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації, щодо інформації наведеної в Звіті про корпоративне управління ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЗАВОД "НАДІЯ" (далі - ПАТ "ЗАВОД "НАДІЯ") за 2019 р., у відповідності до Міжнародного стандарту завдань з надання впевненості 3000 (переглянутий) "Завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації", а також вимог чинного законодавства України, згідно договору № 1/к від 05 лютого 2020 року.

Звіт про корпоративне управління готується відповідно до статті 401 Закону України

"Про цінні папери та фондовий ринок " № 3480 -IV від 23.02.2006р. зі змінами.

Основні відомості про Замовника

Найменування емітента: ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАВОД "НАДІЯ"

Код ЄДРПОУ: 04543542

Місцезнаходження: 61416, Харківська обл., смт. Пісочин, вул. Крупської, б.15-А

Дата реєстрації - 05.11.1996, 20.06.2000, реєстраційний номер 1 471 120 0000 000892

Основний вид діяльності: Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна

Згідно з вимогами МСНВ 3000 в ході виконання завдання ми отримали обмежену впевненість з предмета завдання та отримали достатні та прийнятні докази стосовно інформації наведено в Звіті про корпоративне управління ПАТ "ЗАВОД "НАДІЯ".

Завдання з надання обмеженої впевненості було проведено у термін з 05.02.2020 р. по 01.04.2020 р.

Визначення критеріїв

Критерії, за допомогою яких було оцінено інформацію в Звіті про корпоративне управління:

- Закон України "Про акціонерні товариства" № 514-VI від 17.09.2008 р.
- Рішення НКЦПФР № 955 від 22.07.2014 р. Про затвердження Принципів корпоративного управління.
- Статут ПАТ "ЗАВОД "НАДІЯ".
- Інформаційна довідка щодо інформації про акціонерів, які володіють 5 та більше відсотками статутного капіталу емітента від 18.02.2020 року, видана Національним депозитарієм України.

Конкретна мета

Оскільки цей Звіт складений виключно для надання до Національно комісії з цінних паперів та фондового ринку України, в результаті чого він не може використовуватись для інших цілей і не може бути розповсюджений між іншими сторонами ніж ПАТ "ЗАВОД "НАДІЯ" або НКЦПФР.

Відповідальність управлінського персоналу

Управлінський персонал ПАТ "ЗАВОД "НАДІЯ" в особі Генерального директора та головного бухгалтера несе відповідальність за складання і розкриття інформації в Звіті про корпоративне управління відповідно до статті 401 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" № 3480 -IV від 23.02.2006 р. зі змінами, та за повноту і достовірність документів та іншої інформації, що були надані Аудитору для виконання цього завдання.

Відповідальність аудитора

Нашою відповідальністю є отримання впевненості стосовно того, що інформація з предмета завдання не містить суттєвих викривлень, а також підготовка звіту з надання обмеженої впевненості незалежного аудитора щодо інформації наведеної в звіті про корпоративне управління, що містить нашу думку.

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

При виконанні завдання з надання обмеженої впевненості ми дотримувалися:

- вимог Міжнародного стандарту контролю якості (МСКЯ) 1;
- вимог незалежності та інших етичних вимог, викладених в Кодексі етики професійних бухгалтерів, затверджених Радою з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів, який

ґрунтується на фундаментальних принципах чесності, об'єктивності, професійної компетентності та належної ретельності, конфіденційності та професійної поведінки.

В обов'язок аудитора входить висловлювання думки щодо наступної інформації Звіту про корпоративне управління, підготовленого управлінським персоналом ПАТ "ЗАВОД "НАДІЯ" згідно ст.401 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок":

- опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками
- перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій
- інформацію про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах
- порядок призначення та звільнення посадових осіб
- повноваження посадових осіб.

Крім цього ми перевірили наступну інформацію зазначеного вище Звіту про корпоративне управління ПАТ "ЗАВОД "НАДІЯ":

- посилання на кодекс корпоративного управління, яким керується ПАТ "ЗАВОД "НАДІЯ"
- інформацію про проведені загальні збори акціонерів та загальний опис прийнятих на зборах рішень
- персональний склад наглядової ради та виконавчого органу, інформацію про проведені засідання та загальний опис прийнятих на них рішень.

На основі свого розуміння завдання ми оцінили прийнятність застосованих критеріїв та отримали достатні та прийнятні докази для висловлення нашої думки щодо інформації з предмета завдання.

Інформативний перегляд виконаної роботи, яка стала основою для висновку аудитора Аудитору була надана наступна інформація:

- Звіт про корпоративне управління ПАТ "ЗАВОД "НАДІЯ" за 2019 рік
- Статут ПАТ "ЗАВОД "НАДІЯ"
- Інформаційна довідка щодо інформації про акціонерів, які володіють 5 та більше відсотками статутного капіталу емітента від 18.02.2020 року, видана Національним депозитарієм України.

Посилання на кодекс корпоративного управління.

Власний кодекс корпоративного управління у ПАТ "ЗАВОД "НАДІЯ" - відсутній.

Інформація про проведені загальні збори акціонерів та загальний опис прийнятих на зборах рішень.

Загальні збори за звітний період не проводилися, про що відображено у Звіті про корпоративне управління.

Персональний склад наглядової ради та виконавчого органу, інформація про проведені засідання та загальний опис прийнятих на них рішень.

Опис персонального складу наглядової ради та виконавчого органу, та інформація про не проведення ними засідань відображено у Звіті про корпоративне управління.

Опис основних характеристик системи внутрішнього контролю і управління ризиками

Спеціального документу, яким би описувалися характеристики систем внутрішнього контролю та управління ризиками в ПАТ "ЗАВОД "НАДІЯ" не прийнято.

Органами внутрішнього контролю ПАТ "ЗАВОД "НАДІЯ" є Наглядова рада та Ревізійна комісія.

Перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій

Перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій відображених у Звіті про корпоративне управління відповідає інформаційній довідці щодо інформації про акціонерів, які володіють 5 та більше відсотками статутного капіталу емітента від 18.02.2020 року, видана Національним депозитарієм України.

Інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів на загальних

зборах ПАТ "ЗАВОД "НАДІЯ"

Інформацію про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах відображено в Звіті про корпоративне управління аудитор не може перевірити, у зв'язку з відсутністю реєстру акціонерів.

Порядок призначення та звільнення посадових осіб ПАТ "ЗАВОД "НАДІЯ"

Порядок призначення та звільнення посадових осіб, розкритий в Звіті про корпоративне управління, відповідає визначеним критеріям.

Повноваження посадових осіб ПАТ "ЗАВОД "НАДІЯ" Повноваження посадових осіб, відображених в Звіті про корпоративне управління, відповідають визначеним критеріям.

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

Висновок із застереженням

Ми виконали завдання з надання обмеженої впевненості щодо інформації Звіту про корпоративне управління ПАТ "ЗАВОД "НАДІЯ", що включає опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками, перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій, інформацію про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах, опис порядку призначення та звільнення посадових осіб, опис повноважень посадових осіб за рік, що закінчився 31 грудня 2019 року.

На основі виконаних процедур та отриманих доказів ніщо, крім впливу питання, викладеного в розділі "Основа для висновку із застереженням" нашого звіту, не привернуло нашу увагу, що б змусило нас вважати, що інформація викладена у Звіті про корпоративне управління не подає достовірно в усіх суттєвих аспектах дотримання вимог статті 401 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок"

Основа для висновку із застереженням

На підставі виконаних процедур та отриманих доказів щодо предмету завдання встановлено наступне:

- Практика корпоративного управління не відповідає положенням Статуту та вимогам Закону України "Про акціонерні товариства". Не надані документи та інформація, які підтверджують роботу Наглядової ради, ревізійної комісії, проведення загальних річних зборів за період перевірки.
- Інформацію про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах відображено в Звіті про корпоративне управління аудитор не може перевірити, у зв'язку з відсутністю реєстру акціонерів.
- До компетенції Наглядової ради відповідно до п.10.4.16 Статуту належить обрання зовнішнього аудитора та затвердження умов договору, що укладається з зовнішнім аудитором, в тому числі встановлення розміру оплати його послуг. У Товаристві це рішення було прийняте виконавчим органом - Генеральним директором.
- Відповідно до п.10.12 Статуту засідання Наглядової ради Товариства повинні проводитися не рідше ніж раз на три місяці. У 2019р. не було засідань Наглядової ради.
- Відповідно до п.14.12 Статуту в обов'язки Ревізійної комісії входить проводити перевірки річної, а в разі необхідності за дорученням голови Наглядової ради Товариства - квартальної фінансової звітності Товариства. За 2019 рік не було проведено перевірок Ревізійної комісії.

Директор АФ "Ангор"
(Сертифікат аудитора серії А №000431)

В.М. Антоненць

01 квітня 2020 року

Адреса: Україна, 61009, м. Харків, вул. Достоевського, 13

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

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

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи	Місцезнаходження	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					Прості іменні	Привілейовані іменні
Третій ВФ АК "Егіда"	22859622	- , - , -	1 328 000	6,215005	1 328 000	0
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи			Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					Прості іменні	Привілейовані іменні
Бойко Юрій Олександрович			5 320 704	24,900756	5 320 704	0
Корицька Лариса Мирославівна			5 320 704	24,900756	5 320 704	0
Василенко Вадим Анатолійович			2 393 249	11,200343	2 393 249	0
Радченко Ігор Миколайович			2 136 829	10,000304	2 136 829	0
Усього			16 499 486	77,217164	16 499 486	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
акції прості іменні	21 367 640	0,25	Права та обов'язки акціонерів - згідно Статуту товариства	ні
Примітки:				
д/в				

XI. Відомості про цінні папери емітента
1. Інформація про випуски акцій емітента

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного папера	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість (грн)	Кількість акцій (шт.)	Загальна номінальна вартість (грн)	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
16.02.2011	28/20/1/11	Харківське теруправління ДКЦПФР	UA4000113922	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	0,25	21 367 640	5 341 910	100
Опис	У 2019 році торгівля цінними паперами не здійснювалась. Акції товариства в біржових та позабіржових торгах участі не брали, в лістинги бірж не включені.								

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

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Міжнародний ідентифікаційний номер	Кількість акцій у випуску (шт.)	Загальна номінальна вартість (грн)	Загальна кількість голосуючих акцій (шт.)	Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено (шт.)	Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі (шт.)
1	2	3	4	5	6	7	8
16.02.2011	28/20/1/11	UA4000113922	21 367 640	5 341 910	84 816	21 282 824	0
Опис:							
Абзац 2 пункту 10 розділу VI Закону України "Про депозитарну систему України".							

XIII. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента

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

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис. грн)		Орендовані основні засоби (тис. грн)		Основні засоби, усього (тис. грн)	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1. Виробничого призначення:	5 447	5 069	0	0	5 447	5 069
будівлі та споруди	5 213	4 826	0	0	5 213	4 826
машини та обладнання	217	217	0	0	217	217
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інші	17	26	0	0	17	26
2. Невиробничого призначення:	0	0	0	0	0	0
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	0	0	0	0	0	0
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інвестиційна нерухомість	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
Усього	5 447	5 069	0	0	5 447	5 069
Опис	<p>Основні засоби знаходяться за місцезнаходженням товариства. Умови користування - загальні.</p> <p>Ступінь використання основних засобів - 100 %. Ступінь зносу основних засобів на кінець звітнього року 67,2 %.</p> <p>Первісна вартість основних засобів на початок звітнього року становить 15483 тис.грн., на кінець - 15448 тис.грн.</p> <p>Суттєвих змін у вартості основних засобів не було.</p> <p>Обмежень у використанні майна немає.</p>					

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн)	11 536	12 076
Статутний капітал (тис.грн)	5 342	5 342
Скоригований статутний капітал (тис.грн)	5 342	5 342
Опис	<p>Розрахунок вартості чистих активів відбувався відповідно до методичних рекомендацій ДКЦПФР (Рішення №485 від 17.11.2004 року) та Положення (стандарта) бухгалтерського обліку 2 "Баланс", затвердженого Наказом Міністерства фінансів України 31.03.99 №87.</p> <p>Визначення вартості чистих активів проводилося за формулою: Чисті активи = Необоротні активи + Оборотні активи + Витрати майбутніх періодів - Довгострокові зобов'язання - Поточні зобов'язання - Забезпечення наступних виплат і платежів - Доходи майбутніх періодів.</p>	
Висновок	<p>Розрахункова вартість чистих активів дорівнює 11536 тис.грн. та перевищує статутний капітал Товариства (5342 тис.грн.). Це відповідає вимогам п. 3 ст.155 Цивільного кодексу України. Величина статутного капіталу відповідає величині статутного капіталу, розрахованому на кінець року.</p>	

3. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	0	X	X
у тому числі:				
д/в		0	0	
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
д/в		0	0	
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
д/в		0	0	
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
д/в		0	0	
за вексями (всього)	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0	X	X
д/в		0	0	
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
д/в		0	X	
Податкові зобов'язання	X	54	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	46	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	100	X	X
Опис	Інші зобов'язання та забезпечення включають: - поточні зобов'язання за розрахунками зі страхування - 2 тис.грн.; - поточні зобов'язання за розрахунками з оплати праці - 20 тис.грн.; - поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги - 7 тис. грн.; - інші поточні зобов'язання - 17 тис.грн.			

6. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	30370711
Місцезнаходження	04071, Київська обл., м. Київ, вул. Тропініна, 7-Г
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	-
Найменування державного органу, що видав ліцензію	-

або інший документ	
Дата видачі ліцензії або іншого документа	
Міжміський код та телефон	(044) 363-04-00
Факс	(044) 591-04-24
Вид діяльності	Професійна діяльність на фондовому ринку - депозитарна діяльність, депозитарна діяльність депозитарної установи
Опис	ПАТ "НДУ" має статус Центрального депозитарію, тому здійснює діяльність без ліцензії. ПАТ "НДУ" здійснює обслуговування випуску цінних паперів ПАТ "Завод "Надія".

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України"
Організаційно-правова форма	Державна організація (установа, заклад)
Ідентифікаційний код юридичної особи	21676262
Місцезнаходження	03150, Київська обл., м. Київ, вул. Антоновича, 51
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	DR/00001/АРА
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	18.02.2019
Міжміський код та телефон	(044) 498-38-15/16
Факс	(044) 586-43-94
Вид діяльності	Надання інформаційних послуг на фондовому ринку України
Опис	Послуги з оприлюднення регульованої інформації від імені ПАТ "Завод "Надія" та надання інформаційних послуг з подання звітності та/або адміністративних даних до НКЦПФР.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Аудиторська фірма "Ангор" Товариство з обмеженою відповідальністю
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	23762422
Місцезнаходження	61009, Харківська обл., м. Харків, вул. Достоевського, 13
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	1230
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	26.01.2001
Міжміський код та телефон	(067) 723-72-97
Факс	-
Вид діяльності	аудиторська діяльність

Опис	Виконання завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації, щодо Звіту про корпоративне управління ПАТ "Завод "Надія" за 2019 рік та надання аудиторського висновку щодо фінансової звітності ПАТ "Завод "Надія" за 2019 рік.
-------------	--

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю "Міжгалузевий депозитарний центр"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	35477315
Місцезнаходження	61145, Харківська обл., м. Харків, вул. Космічна, 26
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕ №286587
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	08.10.2013
Міжміський код та телефон	(057)7-140-190
Факс	(057)7-140-190
Вид діяльності	Депозитарна діяльність депозитарної установи
Опис	Депозитарна діяльність депозитарної установи

			КОДИ
		Дата	01.01.2020
Підприємство	Публічне акціонерне товариство "Завод "Надія"	за ЄДРПОУ	04543542
Територія	Харківська область, смт Пісочин	за КОАТУУ	6325157900
Організаційно-правова форма господарювання	Акціонерне товариство	за КОПФГ	230
Вид економічної діяльності	Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна	за КВЕД	68.20

Середня кількість працівників: 4

Адреса, телефон: 62416 смт Пісочин, вул. Надії, 15-А, (057) 742-79-15

Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака

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

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

Баланс
(Звіт про фінансовий стан)
на 31.12.2019 р.
Форма №1

		Код за ДКУД	1801001
Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	0	0
первісна вартість	1001	0	0
накопичена амортизація	1002	(0)	(0)
Незавершені капітальні інвестиції	1005	0	0
Основні засоби	1010	5 447	5 069
первісна вартість	1011	15 483	15 448
знос	1012	(10 036)	(10 379)
Інвестиційна нерухомість	1015	3 672	3 236
первісна вартість	1016	14 109	14 109
знос	1017	(10 437)	(10 873)
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0
первісна вартість	1021	0	0
накопичена амортизація	1022	(0)	(0)
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	0	0
інші фінансові інвестиції	1035	30	30
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	0	0
Відстрочені податкові активи	1045	0	0
Гудвіл	1050	0	0
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	0	0
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	0	0
Інші необоротні активи	1090	0	0
Усього за розділом I	1095	9 149	8 335

II. Оборотні активи			
Запаси	1100	0	3
Виробничі запаси	1101	0	0
Незавершене виробництво	1102	0	0
Готова продукція	1103	0	0
Товари	1104	0	0
Поточні біологічні активи	1110	0	0
Депозити перестраховання	1115	0	0
Векселі одержані	1120	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	2 472	2 545
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	0	0
з бюджетом	1135	5	4
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	0
з нарахованих доходів	1140	0	0
із внутрішніх розрахунків	1145	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	541	504
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	17	245
Готівка	1166	0	0
Рахунки в банках	1167	17	245
Витрати майбутніх періодів	1170	0	0
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	0	0
у тому числі в:			
резервах довгострокових зобов'язань	1181	0	0
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	0	0
резервах незароблених премій	1183	0	0
інших страхових резервах	1184	0	0
Інші оборотні активи	1190	5	0
Усього за розділом II	1195	3 040	3 301
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття			
Баланс	1300	12 189	11 636

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	5 342	5 342
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0
Капітал у дооцінках	1405	0	0
Додатковий капітал	1410	10 007	10 007
Емісійний дохід	1411	0	0
Накопичені курсові різниці	1412	0	0
Резервний капітал	1415	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-3 273	-3 813
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)
Інші резерви	1435	0	0
Усього за розділом I	1495	12 076	11 536

II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	0	0
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	0	0
Довгострокові забезпечення	1520	0	0
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	0	0
Цільове фінансування	1525	0	0
Благодійна допомога	1526	0	0
Страхові резерви	1530	0	0
у тому числі:			
резерв довгострокових зобов'язань	1531	0	0
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	0	0
резерв незароблених премій	1533	0	0
інші страхові резерви	1534	0	0
Інвестиційні контракти	1535	0	0
Призовий фонд	1540	0	0
Резерв на виплату джек-поту	1545	0	0
Усього за розділом II	1595	0	0
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	0	0
Векселі видані	1605	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0
товари, роботи, послуги	1615	31	7
розрахунками з бюджетом	1620	36	54
у тому числі з податку на прибуток	1621	0	0
розрахунками зі страхування	1625	1	2
розрахунками з оплати праці	1630	20	20
одержаними авансами	1635	0	0
розрахунками з учасниками	1640	0	0
із внутрішніх розрахунків	1645	0	0
страховою діяльністю	1650	0	0
Поточні забезпечення	1660	0	0
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	25	17
Усього за розділом III	1695	113	100
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття			
Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0
Баланс	1900	12 189	11 636

Примітки:

Фінансова звітність за 2019 рік була складена у відповідності до вимог Міжнародних стандартів фінансової звітності (далі - МСФЗ). Дата переходу Публічного акціонерного товариства "Завод "Надія" на МСФЗ - 01.01.2012 р.

У ПАТ "Завод "Надія" відсутні нематеріальні активи.

Основні засоби підприємства обліковуються та відображаються у фінансовій звітності у відповідності до МСФЗ 16 "Основні засоби". Основні засоби - це активи, що: використовуються підприємством для основної діяльності, для здавання в оренду іншим компаніям, або для адміністративних цілей; які передбачається використовувати протягом більше одного року; не передбачаються до перепродажу; здатні приносити економічні вигоди в майбутньому; можуть бути надійно оцінені.

В статті "Основні засоби" згідно з МСБО 16 "Основні засоби" наводиться валова балансова вартість основних засобів (вартість основних засобів після вирахування суми накопиченої амортизації та накопичених збитків від зменшення корисності) на початок і кінець звітного періоду. Для цілей обліку та амортизації основні засоби товариства класифікуються по групах основних засобів:

- Інвестиційна нерухомість;
- Будинки, споруди та передавальні пристрої;
- Машини та обладнання;
- Транспортні засоби;
- Інструменти, прилади, інвентар (меблі);

Придбані основні засоби зараховуються на баланс за первісною вартістю. В 2018 р. основні засоби збільшилися на суму придбання на 18 тис.грн., а в 2019р. основні засоби зменшилися на суму 35 тис. грн.

Первісна вартість основних засобів на 31.12.2018 р. становила 15483 тис. грн., на 31.12.2019 р. - 15448 тис. грн. Накопичена амортизація на 31.12.2018 р. - 10036 тис. грн., на 31.12.2019 р. - 10379 тис. грн.

Основні засоби приймаються до обліку в момент переходу до підприємства права власності та відображаються на рахунку "Основні засоби до вводу в експлуатацію". При вводі в експлуатацію основні засоби переводяться на рахунок "Основні засоби". Основні засоби обліковуються по історичній вартості придбання, з урахуванням необхідних витрат по приведенню до стану придатного до використання, включаючи мита, витрати по доставці та податки, що не повернуться. Виготовлені власними силами об'єкти основних засобів оцінюються по фактичним прямим витратам на їх створення. В момент вводу в експлуатацію їх вартість порівнюється з вартістю відшкодування у відповідності до МСФЗ 36 "Знецінення активів". Витрати збільшують вартість основного засобу у випадку, якщо витрати суттєвим образом поліпшують продуктивність основного засобу і/або збільшують строк корисного використання основного засобу. Інші витрати відображаються на рахунку прибутків та збитків в тому періоді, в якому вони були понесені. Для нарахування амортизації об'єктів основних засобів використовується прямолінійний метод, зменшення залишкової вартості, для малоцінних необоротних матеріальних активів - у сумі 100 % їхньої вартості у першому місяці використання таких об'єктів, інших необоротних матеріальних активів та нематеріальних активів - прямолінійний метод.

Залишкова вартість основних засобів станом на 31.12.2018 р. - 5447 тис. грн., на 31.12.2019 р. - 5069 тис. грн.

Ступінь зносу основних засобів за станом на 31.12.2018 р. складає 64,8 % первісної вартості та на 31.12.2019р. 67,2%. Знецінення основних засобів у 2019 році немає.

Інвестиційна нерухомість товариство обліковує згідно з МСБО 40 "Інвестиційна нерухомість", та використовує модуль собівартості. Сума первісної вартості інвестиційної нерухомості на 31.12.2018 р. - 14109 тис. грн., на 31.12.2019 р. - 14109 тис. грн. Знос інвестиційної нерухомості на 31.12.2018 р. - 10437 тис. грн., на 31.12.2019 р. - 10873 тис. грн. Справедлива (залишкова) вартість інвестиційної нерухомості становить станом на 31.12.2018 р. - 3672 тис. грн., на 31.12.2019 р. - 3236 тис. грн. Зміни (збільшення, зменшення) в інвестиційній нерухомості не відбувалися протягом 2019 р. Проведення експертних оцінок незалежним оцінювачем на звітні дати не проводилося. Ступінь зносу інвестиційної нерухомості за станом на 31.12.2019 р. складає 77 %. Знецінення інвестиційної нерухомості у 2019 році не було.

Амортизація основних засобів, включаючи інвестиційну нерухомість, нараховується прямолінійним методом протягом наступного розрахункового строку корисного використання:

Корисний термін (роки)

Земля -

Будинки, споруди та передавальні пристрої 15-90

Машини та обладнання 5-30

Транспортні засоби 5-15

Інструменти, прилади, інвентар (меблі) 1-15

Інші фінансові інвестиції на 31.12.2018 р. становлять - 30 тис. грн. на 31.12.2019 р. - 30 тис. грн.

Загальна балансова вартість запасів наводиться згідно з МСБО 2 "Запаси" та складає на 31.12.2018 р. - 0 тис. грн., на 31.12.2019 р. - 3 тис. грн. У первісну вартість запасів включається: фактичні суми, що сплачені постачальнику, згідно договору; витрати на заготовку; витрати на транспортування; витрати на вантажно-розвантажувальні роботи; витрати по відділу постачання; інші витрати, що безпосередньо зв'язані з придбанням запасів. Витрати, не пов'язані з придбанням запасів, обліковуються

на рахунку 91 і 92. Якщо запаси отримані безкоштовно, то їхньою первісною вартістю є їх справедлива вартість. Якщо запаси отримані у статутний капітал підприємства, то їхньою первісною вартістю є погоджена засновниками підприємства справедлива вартість. Якщо запаси отримані в обмін на подібні запаси, то первісною вартістю отриманих запасів є балансова вартість переданих запасів. У випадках, коли балансова вартість переданих запасів перевищує їх справедливу вартість, первісною вартістю придбаних запасів буде справедлива вартість переданих запасів. Різниця між ними списується на витрати звітного періоду. Якщо запаси придбані в обмін на неподібні активи, то первісною вартістю придбаних запасів є їхня справедлива вартість. Оцінка вибуття запасів (відпуск у виробництво, продаж, безоплатна передача и т. п.) в бухгалтерському обліку здійснюється: для запасів, що не є взаємозамінними, а також для товарів чи послуг, виконаних та призначених для спеціальних проектів, собівартість повинна визначатися шляхом специфічної ідентифікації індивідуальних затрат; для інших категорій запасів собівартість запасів визначається методом "перше надійшов - перший вибув" (ФІФО). На підприємстві оцінка вибуття запасів здійснюється по методу ФІФО (за собівартістю перших за часом надходження запасів). За вимогами МСБО 2 "Запаси" наводимо наступні дані:

Публічне акціонерне товариство "Завод "Надія" не є платником ПДВ згідно Податкового кодексу України та не є платником податку на прибуток.

У 2017, 2018, 2019 рр. ПАТ "Завод "Надія" не було платником податку на прибуток та податку на додану вартість.

Сума торгівельної дебіторської заборгованості, а також іншої поточної дебіторської заборгованості обліковується за амортизованою собівартістю (згідно з МСБО 39) та включає наступні статті:

- Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги, що включається в валюту балансу за чистою реалізаційною вартістю, становить на 31.12.2018 р. - 2472 тис. грн., на 31.12.2019 р. - 2545 тис. грн.
- Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом на 31.12.2018 р. - 5 тис. грн., на 31.12.2019 р. - 4 тис. грн.).
- Інша поточна дебіторська заборгованість на 31.12.2018 року - 541 тис. грн., на 31.12.2019 року - 504 тис. грн.

Для цілей бухгалтерського обліку до грошових коштів відносяться гроші у будь-якій формі: грошова готівка, поточні рахунки у банках, перекази в дорозі. До еквівалентів грошових коштів відносяться короткострокові (зі строком погашення не більше 3-х місяців), високоліквідні вкладення, легко перетворювані в заздалегідь відому суму грошових коштів, що піддаються незначному ризику зміни їх вартості, як, наприклад, чекові книжки і вклади по депозитах. Векселі, навіть короткострокові, не є еквівалентами грошових коштів. Банківські овердрафти включаються у позикові кошти у складі поточних зобов'язань. Фінансова звітність Товариства складається у національній валюті України - гривні, яка є функціональною валютою.

Стаття "Гроші та їх еквіваленти" включає суму грошових коштів та наводиться в балансі виключно в національній валюті: станом на 31.12.2018 року - 17 тис. грн., на 31.12.2019 року - 245 тис. грн. у тому числі грошові кошти в касі: 0 тис. грн. на кінець 2018 р. та 0 тис. грн. на кінець 2019 р.

Витрати майбутніх періодів (підписка періодичних видань та податки) становили на кінець 2018 р. 5 тис. грн. та 0 тис. грн. на кінець 2019 р.

Зареєстрований капітал Товариства на 31.12.2018 року та на 31.12.2019 р. не змінювався та становить 5342 тис. грн. Статутний капітал Товариства поділений на 21 367 640 простих іменних акцій номінальною вартістю 0,25 грн.

Акціонери товариства наділені всіма правами, пов'язаними з акціями та передбаченими законодавством України. Привілеїв чи обмежень, пов'язаних з акціями, в тому числі по розподілу дивідендів та поверненню капіталу, немає.

Додатковий капітал на 31.12.2018 року та на 31.12.2019 р. не змінювався і становив 10007 тис. грн.

Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) станом на 31.12.2017 становить - (-3273) тис. грн., станом на 31.12.2019 р. становить - (-3813) тис. грн.

Зобов'язання - це заборгованість підприємства, яка виникла в результаті минулих подій і погашення якої в майбутньому, як очікується, приведе до зменшення ресурсів підприємства, що утворюють економічні вигоди. Зобов'язання відбиваються у бухгалтерському обліку та фінансовій

звітності тільки тоді, коли: - його оцінка може бути достовірно визначена; - існує вірогідність зменшення економічних вигод в майбутньому в результаті його погашення. Оцінка поточної кредиторської заборгованості здійснюється по первинній вартості, яка дорівнює справедливій вартості отриманих активів або послуг.

Кредиторська заборгованість - це зобов'язання підприємства, до яких входять довгострокові та поточні зобов'язання, забезпечення та раніше непередбачені зобов'язання, що не враховуються.

З 1 січня 2018 року вступив в силу новий стандарт МСФЗ (IFRS) 15 "Виручка за договорами з клієнтами". Отримання доходу передбачає збільшення економічних вигод протягом звітного періоду у формі надходження або покращення активів, або зменшення зобов'язань, результатом чого є збільшення власного капіталу, за винятком збільшення, пов'язаного з отриманням внесків учасників власного капіталу.

Сума поточної кредиторської заборгованості містить суми кредиторської заборгованості за придбані товари, роботи, послуги станом на 31.12.2018 року - 31 тис. грн., станом на 31.12.2019 року - 7 тис. грн.

Поточні зобов'язання за розрахунками з бюджетом станом на 31.12.2018 року - 36 тис. грн., станом на 31.12.2019 року - 54 тис. грн.

Поточні зобов'язання за розрахунками зі страхування станом на 31.12.2018 року - 1 тис. грн., станом на 31.12.2019 року - 2 тис. грн.

Поточні зобов'язання за розрахунками з оплати праці станом на 31.12.2018 року - 20 тис. грн., станом на 31.12.2019 року - 20 тис. грн.

Інші поточні зобов'язання станом на 31.12.2018 року - 25 тис. грн., станом на 31.12.2019 року - 17 тис. грн.

Згідно МСФЗ, у звіті не повинні наводитися дані про первісну вартість та знос основних засобів, про первісну вартість та накопичену амортизацію нематеріальних активів, про первісну вартість та знос інвестиційної нерухомості, про первісну вартість дебіторської заборгованості за товари, роботи, послуги.

Формат фінансових звітів представлений з урахуванням вимог Міністерства фінансів України, що затверджує форми фінансових звітів в Україні. Рядки не містять посилань на відповідні Примітки, тому що це не передбачено формами, але Примітки структуровані для полегшення користування.

Інших статей доходів та витрат, які є суттєвими, та підлягають розкриттю їх характеру окремо, у Товариства немає.

Керівник

Лисенков Олександр Петрович

Головний бухгалтер

Лисяк Валентина Матвіївна

Підприємство

Публічне акціонерне товариство "Завод
"Надія"Дата
за ЄДРПОУКОДИ
01.01.2020
04543542**Звіт про фінансові результати
(Звіт про сукупний дохід)**

за 2019 рік

Форма №2

I. Фінансові результати

Код за ДКУД 1801003

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	2 228	2 024
Чисті зароблені страхові премії	2010	0	0
Премії підписані, валова сума	2011	0	0
Премії, передані у перестраховання	2012	(0)	(0)
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	0	0
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	0	0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(1 488)	(1 699)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	(0)	(0)
Валовий:			
прибуток	2090	740	325
збиток	2095	(0)	(0)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	0	0
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	0	0
Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	0	0
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	0	0
Інші операційні доходи	2120	0	0
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	0	0
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	0	0
Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	0	0
Адміністративні витрати	2130	(418)	(338)
Витрати на збут	2150	(0)	(0)
Інші операційні витрати	2180	(859)	(1 006)
Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	0	0
Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	0	0
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	0	0
збиток	2195	(537)	(1 019)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	0	0

Інші доходи	2240	0	0
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	(0)	(0)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(3)	(0)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	0	0
збиток	2295	(540)	(1 019)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	0	0
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат: прибуток	2350	0	0
збиток	2355	(540)	(1 019)

II. Сукупний дохід

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	0	0
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	0	0
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	(0)	(0)
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	0	0
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	-540	-1 019

III. Елементи операційних витрат

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	5	402
Витрати на оплату праці	2505	254	392
Відрахування на соціальні заходи	2510	56	92
Амортизація	2515	825	855
Інші операційні витрати	2520	859	1 006
Разом	2550	1 999	2 747

IV. Розрахунок показників прибутковості акцій

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	21 367 640	21 367 640
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	21 367 640	21 367 640
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	-0,025270	-0,047690

Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	-0,025270	-0,047690
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0,00	0,00

Примітки:

Фінансова звітність за 2019 рік була складена у відповідності до вимог Міжнародних стандартів фінансової звітності (далі - МСФЗ). Дата переходу Публічного акціонерного товариства "Завод "Надія" на МСФЗ - 01.01.2012 р.

Дохід (рядок 2000)

Для визначення обсягу реалізації використовується метод нарахувань. Послуги, що виконані, передаються замовникові, що підтверджується актами приймання-передачі по зроблених послугах.

- Чистий дохід від реалізації послуг з оперативної оренди без ПДВ у 2018 р. 2024 тис.грн.

- Чистий дохід від реалізації послуг з оперативної оренди без ПДВ у 2019 р. 2228 тис.грн.

Загальний опис значних угод:

1) Договір оренди №9-2/А від 29.09.2017 р., заключений з Орендарем Товариство з обмеженою відповідальністю "Торговий будинок "Надія" на операційну оренду нежитлових приміщень загальною площею 19315,5 кв.м. Орендар сплачує орендну плату в розмірі 62505,00 грн., без ПДВ один раз на місяць.

2) Договір оренди №13/А від 01.06.2019 р., заключений з Орендарем Товариство з обмеженою відповідальністю "Автозент" на операційну оренду нежитлових приміщень загальною площею 730 кв.м. Орендар сплачує орендну плату в розмірі 10950,00 грн., без ПДВ один раз на місяць.

Майбутні мінімальні орендні платежі в теперішніх умовах, неможливо передбачити за кожний з наступних періодів.

Собівартість реалізованих послуг (рядок 2050)

Собівартість реалізованих послуг за 2018 р.- 1699 тис.грн. (складові: амортизація - 844 тис. грн., комунальні послуги- 396 тис. грн., інші послуги - 35 тис.грн., зарплата - 353 тис. грн., нарахування на зарплату ЕСВ - 71 тис. грн.)

Собівартість реалізованих послуг за 2019 р.- 1488 тис.грн. (складові: амортизація - 825 тис. грн., комунальні послуги- 391 тис. грн., інші послуги - 7 тис.грн., зарплата - 218 тис. грн., нарахування на зарплату ЕСВ - 46 тис. грн.)

Інші операційні витрати (рядок 2180)

Інші операційні витрати за 2018 р.- 1006 тис. грн., за 2019 р. - 859 тис.грн.

в тому числі :

у 2018 р. - Нарахування резерву безнадійної дебіторської заборгованості - 967 тис.грн., визнані штрафи -1 тис.грн., амортизація складу ГО - 11 тис.грн., сплата в пенсійний фонд по списку 2 -17 тис.грн., списание матеріалов - 9 тис.грн. Всього за 2018 р. -1006 тис. грн.

у 2019 р. - Нарахування резерву безнадійної дебіторської заборгованості - 798 тис.грн., визнані штрафи - 29 тис.грн., амортизація складу ГО - 8,6 тис.грн., сплата в пенсійний фонд по списку 2 - 18,3 тис.грн., зписання матеріалов - 5,1 тис.грн. Всього за 2019 р. - 859 тис. грн.

Згідно з МСБО 1 розкриваємо додаткову інформацію про характер адміністративних витрат.

Адміністративні витрати (рядок 2130)

Адміністративні витрати за 2018 р. становлять 338 тис. грн., в тому числі включають такі статті витрат (тис. грн.):

- Послуги банку, підписка - 10 тис. грн.;
- Послуги ЦБ - 9 тис. грн.;
- Повірка обладнання та випробування -11 тис. грн.;
- Податки - 146 тис. грн.;
- Єдиний податок - 48 тис. грн.;
- ТО газопроводу - 12 тис. грн.;
- Послуги пожежної охорони - 30 тис. грн.;
- Послуги по огляду газового котла - 2 тис.грн.;
- Лабораторні дослідження води і повітря - 18 тис. грн.;
- Аудиторські послуги - 26 тис.грн.;

- Замена системного блока - 8 тис.грн.;
- Спільне користування електричними мережами - 14 тис.грн.;
- Інші - 4 тис. грн.

Адміністративні витрати за 2019р. становлять 418 тис. грн., в тому числі включають такі статті витрат (тис. грн.):

- Послуги банку, підписка - 10 тис. грн.;
- Послуги ЦБ - 6 тис. грн.;
- Повірка обладнання та випробування -8 тис. грн.;
- Податки (земля+майно) - 187 тис. грн.;
- Єдиний податок - 80 тис. грн.;
- Послуги пожежної охорони - 29 тис. грн.;
- Лабораторні дослідження води і повітря - 3 тис. грн.;
- Аудиторські послуги - 37 тис.грн.;
- Резерв отпусков - 56 тис.грн.;
- Інші - 2 тис. грн.

Інші витрати (рядок 2270)

Інші витрати за 2018 р. 0 грн.

Інші витрати (списання необоротних активів) за 2019 р. - 3 тис. грн.

Згідно з МСБО 33 "Прибуток на акцію" наводимо базисний прибуток на акцію, який обчислюється шляхом ділення прибутку (збитку) за рік на середньозважену кількість звичайних акцій, які перебували в обігу протягом року. Вказуємо суми по таким статтям:

- Базисний прибуток (збиток) на акцію становить за 2018 рік : - 0,04769 грн.; за 2019 рік : -0,02527 грн. Середньозважена кількість звичайних акцій, які перебували в обігу протягом року, за звітний період становить 21 367 640 шт.

Згідно з МСБО 1 "Подання фінансової звітності", що визначає терміни "інший сукупний прибуток" та "загальний сукупний прибуток" наводимо такі дані:

	За 2018 рік	За 2019 рік
- Інший сукупний прибуток (збиток) становить	0 тис. грн.	0 тис. грн.
- Загальний сукупний прибуток становить	-1019 тис. грн.	-540 тис. грн.
- Номінальна вартість однієї акції становить	0,25 грн.	0,25 грн.

Інших статей доходів та витрат, які є суттєвими, та підлягають розкриттю їх характеру окремо, у Товариства немає.

Керівник

Лисенков Олександр Петрович

Головний бухгалтер

Лисяк Валентина Матвіївна

Підприємство

Публічне акціонерне товариство "Завод
"Надія"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

01.01.2020

04543542

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

За 2019 рік

Форма №3

Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	1 588	1 324
Повернення податків і зборів	3005	0	1
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	0	0
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	0	0
Надходження від повернення авансів	3020	4	0
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	0	0
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	0	0
Надходження від операційної оренди	3040	0	0
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	0	0
Надходження від страхових премій	3050	0	0
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	0	0
Інші надходження	3095	0	0
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(539)	(198)
Праці	3105	(221)	(331)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(54)	(140)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(293)	(254)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(293)	(254)
Витрачання на оплату авансів	3135	(0)	(0)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(0)	(383)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(0)	(0)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(0)	(0)
Інші витрачання	3190	(235)	(12)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	250	7
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	0	0

необоротних активів	3205	0	0
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	0	0
дивідендів	3220	0	0
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	0	0
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	1	0
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	(0)	(0)
необоротних активів	3260	(23)	(0)
Виплати за деривативами	3270	(0)	(0)
Витрачання на надання позик	3275	(0)	(0)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(0)	(0)
Інші платежі	3290	(0)	(0)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-22	0
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	0	0
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	0	0
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	(0)	(0)
Погашення позик	3350	(0)	(0)
Сплату дивідендів	3355	(0)	(0)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(0)	(0)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(0)	(0)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(0)	(0)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(0)	(0)
Інші платежі	3390	(0)	(0)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	0	0
Чистий рух коштів за звітний період	3400	228	7
Залишок коштів на початок року	3405	17	10
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	245	17

Примітки:

Фінансова звітність за 2019 рік була складена у відповідності до вимог Міжнародних стандартів фінансової звітності (далі - МСФЗ). Дата переходу Публічного акціонерного товариства "Завод "Надія" на МСФЗ - 01.01.2012 р.

Згідно з МСБО 7 "Звіт про рух грошових коштів" для звітування про грошові потоки від операційної діяльності обраний прямий метод, згідно з яким розкривається інформація про основні класи валових надходжень грошових коштів (валових виплат грошових коштів). Прямий метод надає інформацію, яка може бути корисною для оцінки майбутніх грошових потоків і яку не можна отримати із застосуванням непрямого методу. Згідно з прямим методом, інформацію про основні класи валових надходжень грошових коштів і валових виплат грошових коштів можна отримати з облікових реєстрів суб'єкта господарювання або шляхом коригування продажу, собівартості проданої продукції (дохід у вигляді відсотків та подібний дохід, витрати на виплату відсотків та подібні витрати для фінансової

установи), а також інших статей у звіті про сукупні доходи щодо змін протягом періоду в запасах і дебіторській та кредиторській заборгованості від операційної діяльності, інших не грошових статей та інших статей, для яких вплив грошових коштів є грошовими потоками від інвестиційної або фінансової діяльності. Непрямий метод, згідно з яким прибуток чи збиток коригується відповідно до впливу операцій не грошового характеру, не може бути використаний у зв'язку з тим, що не грошових операцій інвестиційної та фінансової діяльності протягом звітного року не було.

Звіт про рух грошових коштів надає інформацію, яка дає користувачам змогу оцінювати зміни в чистих активах суб'єкта господарювання, його фінансовій структурі (у тому числі ліквідність та платоспроможність), а також здатність впливати на суми та строки грошових потоків з метою пристосування до змінюваних обставин та можливостей. Інформація про грошові потоки є корисною для оцінки здатності суб'єкта господарювання генерувати грошові кошти та їх еквіваленти; вона також дає користувачам змогу розробляти моделі для оцінки та порівняння теперішньої вартості майбутніх грошових потоків різних суб'єктів господарювання. Вона також підвищує ступінь зіставності звітності про результати діяльності різних суб'єктів господарювання, оскільки запобігає впливу різних підходів до обліку однакових операцій та подій.

Згідно МСБО 7 "Звіт про рух грошових коштів" розкриваємо інформацію про політику, яку приймає суб'єкт господарювання для визначення складу грошових коштів та їх еквівалентів. У звіті відображено рух грошових коштів від операційної, інвестиційної та фінансової діяльності. Операційна діяльність полягає в отриманні прибутку від звичайної діяльності. Операційна діяльність є основним видом діяльності Товариства з отримання доходу. Рух грошових коштів від операційної діяльності виникає, головним чином, як результат основної діяльності Товариства, що приносить доходи, а саме: надходження грошових коштів від продажу товарів та надання послуг; виплати грошових коштів постачальникам товарів та послуг; грошові надходження від нагород різного характеру, комісійних зборів, виплати грошових коштів працівникам та виплати за їх дорученням.

Чистий рух грошових коштів від операційної діяльності (рядок 3195) за 2018 рік становить 7 тис. грн., за 2019 рік становить 250 тис. грн..

Рух коштів в результаті інвестиційної діяльності (рядок 3295) за 2018 р. - 0 грн., за 2019р. - -22,0 тис. грн.

Рух коштів в результаті фінансової діяльності (рядок 3395) за 2018 рік та 2019 рік не відбувся.

Чистий рух коштів за звітний період (рядок 3400) становить за 2018р. - 7 тис. грн, за 2019 р. - 228 тис. грн. Залишок коштів на початок (рядок 3405) на 31.12.2018 р. становить 10 тис. грн., на 31.12.2019 р. - 17 тис. грн. Залишок коштів на кінець (рядок 3415) на 31.12.2018 року становить - 17 тис. грн., на 31.12.2019 р. - 245 тис. грн. У 2018 р. залишок коштів збільшився на 7 тис. грн., у 2019 р. залишок коштів збільшився на 228 тис. грн.

Інших статей, які є суттєвими, та підлягають розкриттю їх характеру окремо, у Товариства немає.

Керівник

Лисенков Олександр Петрович

Головний бухгалтер

Лисяк Валентина Матвіївна

Відрахування до резервного капіталу	4210	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	0	0	0	0	0	0	0	0
Погашення заборгованості з капіталу	4245	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення капіталу: Викуп акцій	4260	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій	4265	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій	4270	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	4275	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	4290	0	0	0	0	0	0	0	0
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	0	0	0	0	0	0	0	0
Разом змін у капіталі	4295	0	0	0	0	-540	0	0	-540
Залишок на кінець року	4300	5 342	0	10 007	0	-3 813	0	0	11 536

Примітки:

Фінансова звітність за 2019 рік була складена у відповідності до вимог Міжнародних стандартів фінансової звітності (далі - МСФЗ). Дата переходу Публічного акціонерного товариства "Завод "Надія" на МСФЗ - 01.01.2012 р.

Згідно з МСБО 1 "Подання фінансової звітності", звіт про зміни у власному капіталі включає таку інформацію:

	за 2018 рік	за 2019 рік
інший сукупний прибуток становить	0 тис. грн.	0 тис. грн..
загальний сукупний прибуток становить	-1019 тис. грн.	-540 тис. грн.

Прибуток Товариства зменшився за 2018 рік на 1019 тис. грн., а за 2019 рік зменшився на 540 тис. грн.

Зареєстрований капітал Товариства становить 5342 тис. грн. (змін у 2018 році та 2019 році не відбулося).

Додатковий капітал станом на 31.12.2018 р. становить 10007 тис. грн. станом на 31.12.2019 р. становить 10007 тис. грн.

Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) становить на 31.12.2018 р. -3273 тис. грн., на 31.12.2019 -3813 тис. грн.

Зареєстрований статутний капітал становить 5342 тис. грн., який станом на 31.12.2018 р. та 31.12.2019 р. внесено в повному обсязі.

Статутний капітал Товариства поділений на 21 367 640 простих іменних акцій номінальною вартістю 0,25 грн.

Акціонери товариства наділені всіма правами, пов'язаними з акціями та передбаченими законодавством України. Привілей чи обмежень, пов'язаних з акціями, в тому числі по розподілу дивідендів та поверненню капіталу, немає.

Інших статей, які є суттєвими, та підлягають розкриттю їх характеру окремо, у Товариства немає.

Керівник

Лисенков Олександр Петрович

Головний бухгалтер

Лисяк Валентина Матвіївна

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

Примітка 1. Про підприємство

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАВОД "НАДІЯ"

Дата державної реєстрації 05.11.1996 року

код ЄДРПОУ 04543542

Місцезнаходження 62416, Харківська область, Харківський район, селище міського типу Пісочин, вулиця Крупської, будинок 15-А

Основний вид діяльності:

* Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна

Середньооблікова кількість штатних працівників ПАТ "Завод "Надія" за 2019 рік склала 4 осіб.

Офіційне місце розташування ПАТ "Завод "Надія" - Україна. У зв'язку з тим, що ПАТ працює в одній країні, суми у фінансових звітах зазначені в національній валюті - гривні.

Фінансова звітність Товариства затверджена керівником Товариства 03.02.2020р.

Показники річної фінансової звітності підприємства за 2019 рік не підлягають коригуванню з урахуванням інфляційної складової відповідно до МСБО 29 "Фінансова звітність в умовах інфляції", тому що на наше професійне судження в країні гіперінфляція за звітний період відсутня.

Примітка 2. Основні підходи до складання звітності

Фінансова звітність ПАТ "Завод "Надія" за 2019 рік була складена у відповідності до вимог чинних Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ).

ПАТ "Завод "Надія" здійснює свою діяльність у відповідності до чинного законодавства України та вимог у відношенні до ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності, які не протирічать вимогам МСФЗ.

Підприємством обрана дата переходу на МСФЗ - 01.01.2012 р.

Концептуальною основою фінансової звітності Товариства за рік, що закінчився 31 грудня 2019 року, є Міжнародні стандарти фінансової звітності (МСФЗ).

Валюта подання звітності відповідає функціональній валюті, якою є національна валюта України - гривня, складена у тисячах гривень, округлених до цілих тисяч.

Примітка 3. Ключові бухгалтерські оцінки та судження у використанні облікової політики
Опис важливих аспектів облікової політики

Прийнята облікова політика застосовується для повного пакету фінансової звітності за МСФЗ. Надалі планується застосування такої облікової політики, що відповідатиме обліковій політиці, застосованій в попередньому звітному році, за винятком добровільної зміни облікової політики, і можливого впливу наведених нижче стандартів та інтерпретацій і поправок (змін) до них, які набирають чинності з 1 січня 2018 року та інших майбутніх дат.

Протягом 2018-2019 рр. облікова політика фактично не змінювалася.

Нові МСФЗ, що не застосовувалися, та прийняті МСФЗ, які ще не набули чинності

Концептуальна основа фінансової звітності

У новій редакції оновлено структуру документа, визначення активів і зобов'язань, а також додано нові положення з оцінки та припинення визнання активів і зобов'язань, подання і розкриття даних у фінансовій звітності за МСФЗ. Згідно нової редакції інформація, представлена у фінансовій звітності, також повинна допомагати користувачам оцінити ефективність керівництва компанії в управлінні економічними ресурсами. Принцип обачності трактується через підтримку нейтральності представлених даних. Обачність визначається як прояв обережності при винесенні суджень в умовах невизначеності. Правдиве уявлення даних трактується як подання суті операцій, а не тільки їх юридичної форми. Нова редакція КОФЗ

передбачає дві форми звітності: звіт про фінансовий стан і звіт про фінансові результати. Інші форми об'єднані під назвою "інші форми і розкриття", визначається, що дані фінансової звітності представляються за певний період і містять порівняльну інформацію, а також за певних обставин - прогнозні дані.

У новій редакції КОФЗ вводиться поняття "звітуюче підприємство", під яким мається на увазі сторона економічної діяльності, яка має чітко визначені межі та поняття зведеної звітності.

Вираз "економічний ресурс" замість терміну "ресурс" підкреслює, що Рада МСФЗ більше не розглядає активи лише як фізичні об'єкти, а, скоріше, як набір прав. Визначення активів і зобов'язань не відносяться до "очікуваних" надходжень або відтоків. Замість цього визначення економічного ресурсу відноситься до потенціалу активу / зобов'язання виробляти / передавати економічні вигоди. Нова глава КОФЗ присвячена опису різних методів оцінки (історична і поточна вартість (справедлива вартість, вартість використання)), інформації, яку вони надають.

МСФЗ 3 "Об'єднання бізнесу"

Зміни запроваджують переглянуте визначення бізнесу. Бізнес складається із внесків і суттєвих процесів, які у сукупності формують здатність створювати віддачу.

Нове керівництво визначає систему, яка дозволяє визначити наявність внеску і суттєвого процесу, у тому числі для компаній, які знаходяться на ранніх етапах розвитку і ще не отримали віддачу. У разі відсутності віддачі, для того щоб підприємство вважалось бізнесом, має бути наявним організований трудовий колектив.

Визначення терміну "віддача" звужується, щоб зосередити увагу на товарах і послугах, які надаються клієнтам, на формуванні інвестиційного доходу та інших доходів, при цьому виключаються результати у формі скорочення витрат та інших економічних вигод. Крім того, наразі більше не потрібно оцінювати спроможність учасників ринку замінювати відсутні елементи чи інтегрувати придбану діяльність і активи.

Організація може застосувати "тест на концентрацію". Придбані активи не вважатимуться бізнесом, якщо практично вся справедлива вартість придбаних валових активів сконцентрована в одному активі або групі аналогічних активів).

МСБО 1 "Подання фінансової звітності" та МСБО 8 "Облікова політика, зміни в облікових оцінках та помилки"

Зміни уточнюють визначення суттєвості, пояснення до цього визначення та застосування цього поняття завдяки включенню рекомендацій щодо визначення, які раніше були наведені в інших стандартах МСФЗ.

Інформація є суттєвою, якщо обґрунтовано очікується, що її пропуск, спотворення або затуманення може вплинути на рішення основних користувачів фінансової звітності загального призначення, винесені на підставі такої фінансової звітності, що представляє фінансову інформацію про звітуючу компанію

Зміни забезпечують послідовність використання визначення суттєвості в усіх стандартах МСФЗ.

МСБО 10 "Події після звітного періоду", МСБО 34 "Проміжна фінансова звітність", МСБО 37 "Забезпечення, непередбачені зобов'язання та непередбачені активи", Керівництво із застосування МСФЗ 2 "Виплати на основі акцій", Посібник з застосування МСФЗ 4 "Договори страхування", Основи для висновків до МСФЗ 17 "Страхові контракти".

У всіх випадках словосполучення "економічні рішення" замінено словом "рішення", а поняття "користувачі" звужено до "основних користувачів".

МСФЗ 9 "Фінансові інструменти", МСФЗ 7 "Фінансові інструменти: розкриття інформації", МСБО 39 "Фінансові інструменти: визнання та оцінка"

Зміни стосуються процентних ставок (такі як LIBOR, EURIBOR і TIBOR), що використовуються в різних фінансових інструментах: від іпотечних кредитів до похідних інструментів.

Поправки

змінили вимоги до обліку хеджування: при обліку хеджування передбачається, що контрольний показник процентної ставки, на якому засновані грошові потоки, що хеджуються і грошові потоки від інструменту хеджування, не зміниться в результаті реформи;

обов'язкові для всіх відносин хеджування, на які безпосередньо впливає реформа внутрішньобанківської ставки рефінансування;

не можна використовувати для усунення будь-яких інших наслідків реформи; вимагають розкриття інформації про ступінь впливу поправок на відносини хеджування.

Жоден із зазначених вище стандартів чи поправок Товариство у 2019 році не застосувало достроково.

При складанні фінансової звітності у відповідності до МСФЗ керівництво ПАТ "Завод "Надія" використовує оцінки та робить припущення, які впливають на відображення у звітному періоді активи та зобов'язання на дату фінансової звітності та на відображення даних про розмір доходів та витрат на протязі звітного періоду. Фактичні результати можуть відрізнитись від оцінок та прогнозів. Судження, котрі суттєво впливають на показники фінансової звітності, та оцінки, які можуть призвести до необхідності коригування балансової вартості активів та зобов'язань наступних періодів, включають:

- Резерв сумнівних боргів. Керівництво ПАТ "Завод "Надія" визначило суму резерву сумнівних боргів на підставі конкретних даних про покупців, аналізу тенденцій сплати заборгованості покупцями. (дивись п.4.8 примітки 4 облікової політики)

- Принцип безперервності діяльності. Керівництво підготувало цю фінансову звітність, виходячи з принципу безперервності діяльності. При формуванні цього судження керівництво проаналізувало фінансове положення ПАТ "Завод "Надія", поточні наміри, результати діяльності та доступ до фінансових ресурсів, а також вплив фінансової ситуації у країні на майбутню діяльність ПАТ "Завод "Надія".

Примітка 4. Основні положення облікової політики

Концептуальні основи складання та подання фінансової звітності

1. Загальні положення

Метою облікової політики Публічного акціонерного товариства "Завод "Надія" є вдосконалення якості фінансової звітності щодо доречності, надійності і порівнянності цієї фінансової звітності у часі із фінансовою звітністю інших підприємств.

Облікова політика ПАТ "Завод "Надія" - це конкретні принципи, основи, домовленості, правила, практика, та концептуальні основи, прийняті ПАТ "Завод "Надія" для складання та подання фінансової звітності.

Відповідно до п.8 МСФЗ 8 "Облікова політика, зміни в облікових оцінках та помилки" у тих випадках, коли ефект від застосування облікової політики не є суттєвим, її застосування не є обов'язковим, що не припускає навіть несуттєвих відхилень від Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ) і залишення таких відступів не виправленими з метою представлення фінансового становища, фінансових результатів діяльності або грошових коштів підприємства певним чином.

Відповідно до п.10 МСФЗ 8 "Облікова політика, зміни в облікових оцінках та помилки" відсутність конкретного МСФЗ, застосовних до операції, іншої події або умови є підставою використовувати власне професійне судження керівництва в розробці й застосуванні облікової політики для формування інформації, яка надійна та доречна для користувачів при прийнятті економічних рішень. Правом виносити професійне судження наділені посадові особи, які мають право підпису документів, що є підставою для відображення активів, капіталу, зобов'язань, грошових потоків і господарських операцій в обліку і фінансовій звітності.

Прийнята облікова політика ПАТ "Завод "Надія" застосовується послідовно для

аналогічних операцій, інших подій та умов, якщо тільки конкретний МСФЗ спеціально не вимагатиме або не дозволитиме розподіл статей за категоріями, для яких можуть підходити різні облікові політики.

Зміни і доповнення до облікової політики ПАТ "Завод "Надія" можуть бути внесені виключно за наявності обставин, які регламентуються п.14 МСФЗ 8 "Облікова політика, зміни в облікових оцінках та помилки".

Бухгалтерський облік ПАТ "Завод "Надія" ведеться з урахуванням вимог Плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань і господарських операцій підприємств і організацій, затвердженим наказом Міністерства фінансів України від 30.11.99 N 291 (з внесеними змінами), Положення про документальне забезпечення записів у бухгалтерському обліку, затвердженим наказом Міністерства фінансів України від 24.05.95 N 88 (з внесеними змінами), Положення про інвентаризацію активів та зобов'язань, затверджене наказом Мінфіну від 02.09.2014 р. №879 (з внесеними змінами) та інших нормативно-правових актів з бухгалтерського обліку, норми яких поширюються на підприємства, які відповідно до законодавства складають фінансову звітність за МСФЗ, а формування фінансової звітності здійснюється шляхом трансформації обліково-звітних даних, відповідно до вимог МСФЗ (МСБО), діючих на дату складання фінансової звітності. Відповідальність за дотримання вимог щодо ведення обліку і складання фінансової звітності несе керівництво ПАТ "Завод "Надія".

2. Представлення та склад фінансової звітності

Представлення фінансової звітності ПАТ "Завод "Надія" здійснюється у відповідності до вимог МСФЗ 1 "Подання фінансової звітності", МСФЗ 7 "Звіт про рух грошових коштів".

Фінансова звітність складається на основі припущення безперервності діяльності, з урахуванням вимог п. 1 МСФЗ 10 "Події після закінчення звітного періоду", та на основі принципу нарахування, за винятком інформації про рух грошових коштів, тобто статті визнаються як елементи фінансової звітності, якщо вони відповідають визначенням та критеріям визнання цих елементів, викладеним в "Концептуальній основі фінансової звітності".

Звітний період збігається з календарним роком, починається 1 січня і закінчується 31 грудня.

Операційний цикл ПАТ "Завод "Надія" становить дванадцять місяців.

У якості функціональної валюти і валюти подання фінансової звітності ПАТ "Завод "Надія" визначає українську гривню в тисячах.

У фінансовій звітності не допускається взаємозалік активів і зобов'язань, а також доходів і витрат, якщо тільки це не потрібно або не дозволено відповідно до МСФЗ.

До складу фінансової звітності за 2019 рік входить:

- Баланс (Звіт про фінансовий стан) станом на 31.12.2019 р.;
- Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2019 рік;
- Звіт про рух грошових коштів за 2019 рік;
- Звіт про власний капітал за 2019 рік;
- Примітки до фінансової звітності за 2019 рік, що складаються з короткого огляду основних принципів облікової політики та іншої пояснювальної інформації.

Аналіз витрат, визнаних у Звіті про фінансові результати представляється з використанням класифікації, заснованої на функції витрат, і розкривається структура витрат за характером у Примітках .

ПАТ "Завод "Надія" згідно вимог п.18 МСФЗ 7 "Звіт про рух грошових коштів" подає відомості про рух грошових коштів від операційної діяльності, використовуючи прямий метод, за яким розкривається інформація про основні види валових грошових надходжень і виплат.

3. Суттєвість

Прийняття рішення про суттєвість обліково-звітної інформації здійснюється у відповідності до вимог п.7, 29-31 МСФЗ 1 "Подання фінансової звітності", п.41-49 МСФЗ 8

"Облікова політика, зміни в облікових оцінках та помилки", п. 15 МСФЗ 34 "Проміжна фінансова звітність".

Пропуск або викривлення статей є суттєвими, якщо вони окремо чи в сукупності могли б вплинути на економічні рішення користувачів, прийняті на основі фінансових звітів.

Визначення суттєвості обліково-звітної інформації ґрунтується на її розмірі і/або характері та оцінюються за конкретних обставин.

З метою дотримання вимог п.41-49 МСФЗ 8 "Облікова політика, зміни в облікових оцінках та помилки" суттєвою визнається помилка, вартісне значення якої складає 1% від валюти балансу або за своїм характером може ввести в оману користувачів фінансової звітності.

Подання елементів фінансової звітності передбачає створення класів (статей) виходячи з характеру і функцій елементів. При прийнятті рішення про виділення класів в рамках елементів фінансової звітності ПАТ "Завод "Надія" керується принципом суттєвості - всі суттєві статті активів, зобов'язань, капіталу, доходів та витрат представляються окремо.

4. Облікова політика щодо статей фінансової звітності

4.1 Нематеріальні активи

Нематеріальні активи обліковуються за первісною вартістю за вирахуванням накопиченої амортизації та накопичених збитків від знецінення. Амортизація нематеріальних активів нараховується з використанням лінійного метода, за яким нарахування зносу протягом передбачуваного строку їх корисного використання проводиться рівномірно.

4.2 Основні засоби

Визнання, оцінка, представлення та розкриття основних засобів здійснюється у відповідності до вимог МСФЗ 16 "Основні засоби".

ПАТ "Завод "Надія" до основних засобів відносить:

- будівлі;
- машини та обладнання;
- транспортні засоби;
- інші основні засоби.

Основними засобами визнаються матеріальні активи, очікуєий строк корисного використання яких більше одного року, первісна вартість яких перевищує 2500,00 грн., а з 01.09.2015 року - 6000 грн. Ці активи використовуються в процесі виробництва, надання послуг, здачі в оренду іншим особам, для здійснення адміністративних та соціальних функцій.

Одиницею обліку основних засобів є інвентарний об'єкт. Інвентарним об'єктом основних засобів визнається об'єкт з усіма пристосуваннями і приладдям або окремих конструктивно відокремлений предмет, призначений для виконання певних самостійних функцій, або ж відокремлений комплекс конструктивно зчленованих предметів, що становлять єдине ціле і призначений для виконання певної роботи.

Основні засоби обліковуються за первісною вартістю за вирахуванням накопиченої амортизації та / або накопичених збитків від знецінення в разі їх наявності.

Строк корисного використання основних засобів визначається з точки зору передбачуваної корисності активу для ПАТ "Завод "Надія".

Нарахування амортизації основних засобів здійснюється на щомісячній основі прямолінійним методом.

Нарахування амортизації не припиняється на період простою або консервації об'єктів основних засобів. Амортизація об'єктів основних засобів, що знаходяться в тривалому простої або працюють з суттєвим недозавантаженням не капіталізується у вартості незавершеного виробництва, а списується на витрати того періоду, до якого відноситься, і класифікуються як інші операційні витрати.

Припинення визнання раніше визнаних основних засобів або їх значного компонента відбувається при їх вибутті або у випадку, якщо в майбутньому не очікується отримання

економічних вигод від їх використання або вибуття. Дохід або витрати, що виникають в результаті списання активу (розраховані як різниця між чистими надходженнями від вибуття та балансовою вартістю активу), включаються в звіт про фінансові результати за той звітний рік, в якому визнання активу було припинено.

Товариство на кінець року оцінює основні засоби на ознаки знецінення згідно МСФЗ (IAS) 36 "Зменшення корисності активів"

4.3 Витрати за позиками

Визнання, оцінка, представлення та розкриття витрат за позиками здійснюється у відповідності до вимог МСФЗ 23 "Витрати за позиками".

Тривалим періодом часу для підготовки активу до використання відповідно до намірів ПАТ "Завод "Надія" або до продажу вважається період, що перевищує 12 місяців.

Витрати на позики, безпосередньо пов'язані з придбанням, будівництвом або виробництвом активу, який обов'язково потребує тривалого періоду часу для його підготовки до використання відповідно до намірів ПАТ "Завод "Надія" або до продажу, капіталізуються як частина первісної вартості такого активу. Усі інші витрати за позиками відносяться на витрати в тому звітному періоді, в якому вони були понесені. Витрати за позиками містять у собі виплату відсотків та інші витрати, понесені ПАТ "Завод "Надія" в зв'язку з позиковими коштами.

4.4 Необоротні активи, утримувані для продажу, та припинена діяльність

Визнання, оцінка, представлення та розкриття необоротних активів, утримуваних для продажу, та припиненої діяльності здійснюється у відповідності до вимог МСФЗ 5 "Необоротні активи, утримувані для продажу, та припинена діяльність".

Необоротні активи та групи вибуття, класифіковані як утримувані для продажу, оцінюються за меншим із двох значень - балансової вартості та справедливої вартості за вирахуванням витрат на продаж. Необоротні активи та групи вибуття класифікуються як утримувані для продажу, якщо їх балансова вартість підлягає відшкодуванню, в основному, за допомогою угоди про продаж, а не в результаті тривалого використання.

Дана умова вважається дотриманою лише в тому випадку, якщо:

- ймовірність продажу висока, а актив або група вибуття можуть бути негайно продані в своєму поточному стані;

- керівництво повинно мати твердий намір здійснити продаж, відносно якого повинно очікуватися відповідність критеріям визнання як завершені операції продажу протягом одного року з дати класифікації.

Професійне судження про визнання необоротних активів, утримуваних для продажу, та припиненої діяльності приймається керівництвом ПАТ "Завод "Надія".

Основні засоби та нематеріальні активи після класифікації як утримуваних для продажу не підлягають амортизації.

4.5 Запаси

Визнання, оцінка, представлення та розкриття запасів здійснюється у відповідності до вимог МСФЗ 2 "Запаси".

Запаси відображаються по найменшій з двох величин: фактичній собівартості, або чистій ціні можливої реалізації.

Для обліку запасів застосовується метод ідентифікації індивідуальних затрат.

Собівартість включає витрати на придбання запасів, їх доставку до даного місцезнаходження і на приведення їх у відповідний стан.

Вартість незавершеного виробництва включає вартість сировини і матеріалів, прямі витрати праці та інші прямі витрати, а також відповідну частку виробничих накладних витрат

4.6 Знецінення нефінансових активів

Визнання, оцінка, представлення та розкриття знецінення нефінансових активів здійснюється у відповідності до вимог МСФЗ 36 "Знецінення активів".

Термін служби визначається як передбачуваний період використання активу підприємством, за виключенням випадків, коли є можливість з достатньою мірою надійності ідентифікувати число одиниць продукції чи подібних одиниць, яку підприємство очікує отримати в результаті використання активу.

На кожну річну звітну дату ПАТ "Завод "Надія" визначає, чи є ознаки можливого знецінення активу. Якщо такі ознаки мають місце або якщо потрібне проведення щорічної перевірки активу на зменшення корисності, ПАТ "Завод "Надія" проводить оцінку очікуваного відшкодування активу.

4.7 Компоненти грошових коштів та еквівалентів грошових коштів

Грошові кошти включають кошти на розрахунковому рахунку, в касі та депозити до запитання.

Еквіваленти грошових коштів являють собою високоліквідні інвестиції (у тому числі депозити на строк до 3-х місяців), легко оборотні в заздалегідь відомі суми грошових коштів і піддані незначного ризику зміни їх вартості.

Довгострокові банківські кредити розглядаються як фінансова діяльність.

Короткострокові банківські кредити розглядаються як операційна діяльність.

Банківські овердрафти включаються до складу грошових коштів.

Виплачені відсотки за короткостроковими кредитами класифікуються як рух грошових коштів від операційної діяльності.

Отримані відсотки за короткостроковими депозитами класифікуються як рух грошових коштів від операційної діяльності.

Виплачені дивіденди класифікуються як рух грошових коштів від фінансової діяльності.

Отримані дивіденди класифікуються як рух грошових коштів від інвестиційної діяльності.

4.8 Фінансові інструменти

Визнання, оцінка, представлення та розкриття інформації щодо фінансових інструментів здійснюється у відповідності до вимог МСФЗ 32 "Фінансові інструменти: подання інформації", МСФЗ 39 "Фінансові інструменти: визнання та оцінка", МСФЗ 7 "Фінансові інструменти: розкриття інформації", МСФЗ 9 "Фінансові інструменти".

ПАТ "Завод "Надія" визнає фінансовий актив або фінансове зобов'язання у своєму Звіті про фінансовий стан тільки тоді, коли стає стороною договірних умов інструменту.

Фінансовий актив оцінюється за амортизованою вартістю, якщо виконуються обидва з наступних умов:

(а) Актив утримується в рамках бізнес-моделі, метою якої є утримання активів для отримання передбачених договором потоків грошових коштів.

(б) Договірні умови фінансового активу обумовлюють отримання в зазначені терміни потоків грошових коштів, які є виключно платежами основного боргу і відсотків на непогашену суму основного боргу.

В інших випадках фінансовий актив оцінюється за справедливою вартістю.

При первісному визнанні ПАТ "Завод "Надія" оцінює фінансовий актив або фінансове зобов'язання за справедливою вартістю плюс або мінус, у випадку фінансового активу або фінансового зобов'язання, які не обліковуються за справедливою вартістю, зміни якої відображаються у складі прибутку або збитку, витрати по угоді, які безпосередньо пов'язані з придбанням або випуском такого фінансового активу або фінансового зобов'язання.

Прибуток або збиток від фінансового активу або фінансового зобов'язання, оцінюваним за справедливою вартістю, визнається у складі прибутку або збитку, за винятком випадків, регламентованих п.5.7.1 МСФЗ 9 "Фінансові інструменти".

По термінах фінансові зобов'язання класифікуються аналогічно фінансовим активам.

Дебіторська заборгованість у Звіті про фінансовий стан представляється на нетто-основі, тобто за вирахуванням резерву знецінення.

Резерв знецінення дебіторської заборгованості розраховується на підставі аналізу платоспроможності кожного дебітора на індивідуальній основі. Періодичність інвентаризації резерву - на кожну дату річну фінансової звітності.

Списання безнадійної дебіторської заборгованості проводиться за рахунок сформованого резерву знецінення (у випадках списання безнадійної дебіторської заборгованості, по якій резерв не формується - на рахунок прибутків і збитків). При списанні дебіторської заборгованості по розрахунках, визнаної безнадійною, витрати класифікуються як інші операційні.

Визначення коефіцієнту безнадійності здійснюється двома методами: 1). Визначення питомої ваги безнадійного боргу; 2). Класифікація безнадійної заборгованості по строкам погашення.

4.9 Виручка

З 1 січня 2018 року вступив в силу новий стандарт МСФЗ (IFRS) 15 "Виручка за договорами з клієнтами".

Отримання доходу передбачає збільшення економічних вигід протягом звітного періоду у формі надходження або покращення активів, або зменшення зобов'язань, результатом чого є збільшення власного капіталу, за винятком збільшення, пов'язаного з отриманням внесків учасників власного капіталу. Визнання, оцінка, представлення та розкриття виручки здійснюється у відповідності до вимог даного стандарту.

Особливих умов визнання доходу від реалізації готової продукції у відповідності до політики Товариства не передбачено.

У випадку надання Товариством послуг з виконання робіт (оренди) відповідно до укладеного договору, дохід визнається на підставі підписаних актів виконаних робіт.

4.10 Податок на прибуток

Визнання, оцінка, представлення та розкриття податку на прибуток здійснюється у відповідності до вимог МСФЗ 12 "Податки на прибуток".

4.11 Оренда

Товариство застосовує МСФЗ 16 "Оренда" до всіх видів оренди. Визначення того, чи є угода орендою, або чи містить вона ознаки оренди, базується на аналізі змісту угоди. Договір в цілому або його окремі компоненти є договором оренди, якщо за цим договором передається право контролювати використання ідентифікованого активу протягом певного періоду в обмін на відшкодування.

Підприємство як орендар

На дату початку оренди підприємство-орендар оцінює актив у формі права користування за первісною вартістю, яка має включати таке:

- величину первісної оцінки зобов'язання з оренди;
- орендні платежі на дату початку оренди або до такої дати за вирахуванням отриманих дисконтів;
- будь-які початкові прямі витрати, понесені орендарем;
- оцінку витрат, які будуть понесені орендарем при демонтажі та переміщенні базового активу після закінчення договору.

Якщо договір оренди передбачає перехід орендареві після закінчення терміну оренди практично всіх ризиків і вигод від володіння матеріальним необоротним активом, включаючи можливість придбати актив у власність за ліквідаційною вартістю, Підприємство враховує у себе на балансі основний засіб відповідно до МСБО (IAS) 16 "Основні засоби". В інших випадках орендне право орендар враховує як право користування майном відповідно до МСБО

(IAS) 38 "Нематеріальні активи".

Підприємство як орендодавець

Орендодавець класифікує кожну зі своїх оренд або як операційну оренду, або як фінансову оренду. Оренда класифікується як фінансова оренда, якщо вона передає в основному всі ризики та вигоди, пов'язані з правом власності на базовий актив. Оренда класифікується як операційна оренда, якщо вона не передає в основному всі ризики та вигоди щодо права власності на базовий актив.

Чи є оренда фінансовою, чи операційною орендою, залежить від сутності операції, а не від форми договору. Якщо це фінансова оренда, то вона: а) передає орендареві право власності на базовий актив, наприкінці строку оренди; б) орендар має можливість придбати базовий актив за ціною, що, як очікується, буде достатньо нижчою за справедливую вартість на дату, коли можливість може бути реалізовано, щоб існувала обгрунтована впевненість на дату початку дії оренди в тому, що можливість буде реалізовано; в) строк оренди становить більшу частину строку економічної експлуатації базового активу навіть якщо право власності не передається; г) на дату початку дії оренди теперішня вартість орендних платежів дорівнює принаймні в основному всій справедливій вартості базового активу д) базовий актив має такий спеціалізований характер, що тільки орендар може використовувати його, не здійснюючи значних модифікацій.

Якщо, оренда не передає всіх ризиків та вигід щодо права власності на базовий актив, то оренду класифікують як операційну оренду. Орендодавець визнає орендні платежі від операційної оренди як дохід на прямолінійній основі.

До активів у фінансовій оренді за необхідності застосовуються вимоги МСФЗ 36 "Знецінення активів".

4.12 Виплати працівникам

Визнання, оцінка, представлення та розкриття всіх виплат працівникам, крім тих, в яких застосовується МСФЗ 2 "Платіж на основі акцій", здійснюється у відповідності до вимог МСФЗ 19 "Виплати працівникам".

Виплати по заробітній платі, сплачені відпуски і лікарняні, премії і не грошові виплати нараховуються в тому періоді в якому відповідні винагороди надавалися персоналу підприємства.

Працівники надають ПАТ "Завод "Надія" послуги на основі повного робочого дня, часткової зайнятості, на постійній, разової або тимчасовій основі.

План участі у прибутках та преміальні системи визнаються, оцінюються, представляються та розкриваються відповідно до вимог п.17-12 МСФЗ 19 "Виплати працівникам".

4.13 Державні гранти і розкриття інформації про державну допомогу

Визнання, оцінка, представлення та розкриття інформації про державні субсидії та інформації про інші форми державної допомоги здійснюється у відповідності до вимог МСФЗ 20 "Облік державних грантів і розкриття інформації про державну допомогу".

ПАТ "Завод "Надія" не є отримувачем державної допомоги, субсидій, що відносяться до активів, та умовно-безповоротних позик у розумінні МСФЗ 20 "Облік державних грантів і розкриття інформації про державну допомогу".

Субсидії, що відносяться до доходів, представляються шляхом вирахування субсидій з відповідних витрат при відображенні їх у звіті про прибутки і збитки.

ПАТ "Завод "Надія" є отримувачем державних субсидій, які підлягають отриманню в якості компенсації за вже понесені витрати на оплату відпусток працівникам-учасникам ліквідації аварії на ЧАЕС. Такі державні субсидії визнаються шляхом вирахування субсидій з відповідних витрат при відображенні їх у звіті про прибутки і збитки того періоду, в якому вони підлягають отриманню.

4.14 Вплив змін обмінних курсів валют

Визнання, оцінка, представлення та розкриття інформації про операції в іноземній валюті здійснюється у відповідності до вимог МСФЗ 21 "Вплив змін обмінних курсів валют".

4.15 Розкриття інформації про пов'язані сторони

Визнання, оцінка, представлення та розкриття інформації про відносини та операції з пов'язаними сторонами, та залишках за такими операціями, включаючи зобов'язання, здійснюється у відповідності до вимог МСФЗ 24 "Розкриття інформації про пов'язані сторони".

Пов'язана сторона - це юридична або фізична особа, пов'язана з ПАТ "Завод "Надія".

4.16 Прибуток на акцію

Визнання, оцінка, представлення та розкриття інформації щодо прибутку на акцію здійснюється відповідно до вимог МСФЗ 33 "Прибуток на акцію". У складі капіталу ПАТ "Завод "Надія" виключно звичайні акції. Для цілей розрахунку базового прибутку на акцію за кількість звичайних акцій приймається середньозважена кількість звичайних акцій, що перебували в обігу у звітному періоді. Акції включаються до розрахунку середньозваженої кількості акцій з моменту, коли володіння ними дозволяє отримати будь-якого роду відшкодування (тобто з дня їх випуску).

ПАТ "Завод "Надія" розкриває показник прибутку на акцію, розрахований на основі даних фінансової звітності, надає подібну інформацію про прибуток на акцію тільки в своєму Звіті про прибуток або збиток та інший сукупний прибуток за період. Вибір часу включення звичайних акцій в розрахунок залежить від термінів і умов їх випуску, з урахуванням змісту контракту, що стосується цього випуску.

4.17 Резерви

Підприємство створює резерв виплат персоналу та резерв сумнівної дебіторської заборгованості.

Резерв сумнівних боргів у товаристві створюється на підставі аналізу платоспроможності кожного дебітора на індивідуальній основі.

4.18 Інвестиційна нерухомість

Визнання, оцінка, представлення та розкриття інформації щодо інвестиційної нерухомості здійснюється відповідно до вимог МСФЗ 40 "Інвестиційна нерухомість".

Інвестиційною нерухомістю ПАТ "Завод "Надія" визнає нерухомість, що знаходиться у володінні ПАТ "Завод "Надія" з метою отримання орендних платежів або приросту вартості капіталу, або того й іншого, генерує грошові потоки в значній мірі незалежно від інших активів, але:

(a) не для використання у виробництві або постачанні товарів, наданні послуг, в адміністративних цілях; а також

(b) не для продажу в ході звичайної господарської діяльності.

Для об'єктів подвійного призначення (частково інвестиційна нерухомість, частково нерухомість, що зайнята власником) застосовуються наступні принципи класифікації. Якщо такі частини об'єктів подвійного призначення можуть бути продані незалежно один від одного (або незалежно один від одного здані в фінансову оренду), то ПАТ "Завод "Надія" враховує ці частини об'єкта окремо. Якщо ж частини об'єктів подвійного призначення не можна продати окремо, то об'єкт класифікується в якості інвестиційного майна тільки тоді, коли не більш ніж 25% загальної площі цього об'єкту призначена для використання у виробництві або постачанні товарів, наданні послуг або для адміністративних цілей.

Нерухомість переводиться до категорії інвестиційної (або, навпаки, виключається з неї), якщо є свідчення того, що змінився спосіб її використання

Первісне визнання інвестиційної нерухомості здійснюється за фактичними витратами,

включаючи ціну покупки, супутні прямі витрати, витрати по операції, вартість професійних юридичних послуг, податки на передачу нерухомості та інші витрати по операції.

Після первісного визнання для оцінки інвестиційної нерухомості ПАТ "Завод "Надія" використовує модель оцінки за собівартістю, відповідно до вимог МСФЗ (МСБО) 16 для цієї моделі, за винятком тих об'єктів, які відповідають критеріям класифікації як нерухомості, призначеної для продажу (чи включені до ліквідаційної групи, класифікованої як утримувана для продажу) відповідно до МСФЗ (МСБО) 5 "Довгострокові активи, призначені для продажу, та припинена діяльність".

4.19 Капітал

Основний капітал ПАТ "Завод "Надія" складається з акціонерного капіталу та нерозподіленого збитку минулих років.

Акціонерний капітал ПАТ "Завод "Надія" складається з розміщених простих акцій, їх облік ведеться за номінальною вартістю. Розміщеними вважаються акції повністю оплачені акціонерами, випуск яких був зареєстрований згідно з чинним законодавством України.

Примітка 5 Операції з пов'язаними сторонами

В фінансовій звітності підприємства пов'язаними сторонами вважаються сторони, одна з яких контролює організацію або контролюється нею, або разом з організацією є об'єктом спільного контролю.

Пов'язаними сторонами підприємства є :

- ТОВ "Торговий дім "Надія"

Сальдо по розрахунках з пов'язаними сторонами, а також суми операцій та характер відносин наведені нижче.

Характер відносин	Сальдо		розрахунків на		Сума операції, тис. грн.	
Показники	31.12.2018					
тис. грн.	31.12.2019					
тис. грн.						
		нараховано		сплачено		
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	2320,5	2512,6	750,1	558,0		
Договір оренди за звичайною ціною						
Інша дебіторська заборгованість	530	480	190,0	240,0		
Короткостроковий займ						
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	0	0	1,5	1,5		
За товар, куплений						

Компенсація провідному управлінському персоналу

Компенсація провідному персоналу - контрактна (договірна) заробітна плата, яка була нарахована за відпрацьований звітний рік. Загальна сума такої компенсації за 2019 рік - 68,7 тис. грн. відображена у сумі витрат на оплату праці у складі адміністративних витрат.

Примітка 6 Судові розгляди

На кінець звітного періоду в ПАТ "Завод "НАДІЯ" не має поточних судових розглядів та позовів, котрі можуть суттєво вплинути на результати діяльності або фінансове положення Товариства, тому резерв на судові розгляди не створювався.

Примітка 7 Інформація про сегменти

Відповідно до облікової політики ПАТ "Завод "Надія" не виділяє окремі господарсько

- галузеві сегменти, так як загальний об'єм реалізації послуг є оренда, що становить 100% всього доходу від реалізації.

Примітка 8 Оподаткування

Українське податкове законодавство схильне до частих змін та доповнень. Керівництво ПАТ "Завод "Надія" не виключає можливості того, що зміни в цьому законодавстві можуть істотно вплинути на результати фінансово-господарської діяльності підприємства.

Керівництво вважає, що станом на 31 грудня 2018 року, відповідні положення податкового законодавства інтерпретовані коректно, положення підприємства стосовно податкового законодавства буде стабільним. Тому, станом на 31 грудня 2019 року, не було створено резерв на можливе податкове зобов'язання.

Примітка 9. Припинення діяльності.

ПАТ "Завод "Надія" протягом 2018-2019 року не припиняло напрямків своєї діяльності і не планує впродовж 12 місяців і більше.

Примітка 10. Подальші події

За період з 01 січня 2020 р. до дати затвердження фінансової звітності у відповідності до МСБО 10 "Події після звітного періоду" на підприємстві не відбувалось наступних подій:

1. Подій, які свідчать про умови, що існували на кінець звітного періоду
2. Подій, які свідчать про умови, що виникли після звітного періоду

Генеральний директор
ПАТ "Завод "НАДІЯ"

О.П. Лисенков

Головна бухгалтерка

В.М. Лисяк

XV. Відомості про аудиторський звіт

1	Найменування аудиторської фірми (П.І.Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	Аудиторська фірма "Ангор",
2	Ідентифікаційний код юридичної особи (реєстраційний номер облікової картки платника податків - фізичної особи)	23762422
3	Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	61009, м. Харків, вул. Достоевського, 13
4	Номер реєстрації аудиторської фірми (аудитора) в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	1230
5	Дата і номер рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг (за наявності)	номер: 1589, дата: 12.07.2018
6	Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності	з 01.01.2019 по 31.12.2019
7	Думка аудитора (01 - немодифікована; 02 - із застереженням; 03 - негативна; 04 - відмова від висловлення думки)	02 - із застереженням
8	Пояснювальний параграф (за наявності)	
9	Номер та дата договору на проведення аудиту	номер: 1, дата: 05.02.2020
10	Дата початку та дата закінчення аудиту	дата початку: 05.02.2020, дата закінчення: 13.03.2020
11	Дата аудиторського звіту	13.03.2020
12	Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн	25 350,00
13	Текст аудиторського звіту	

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

Управлінському персоналу ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЗАВОД "НАДІЯ", власникам цінних паперів та для надання до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку України.

Звіт щодо аудиту фінансової звітності

Думка із застереженням

Ми провели аудит фінансової звітності ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЗАВОД "НАДІЯ" (далі - товариство), що складається з Балансу (Звіту про фінансовий стан) на 31 грудня 2019 р., Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід), Звіту про рух грошових коштів (за прямим методом) та Звіту про власний капітал за рік, що закінчився зазначеною датою, і Приміток до фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик.

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 фінансовий стан товариства на 31 грудня 2019 р., та його фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ), та відповідає вимогам Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999 № 996-XIV щодо складання фінансової звітності.

Основа для думки із застереженням

Аудитори мають певну незгоду з управлінським персоналом Товариства щодо достатності та повноти розкриття інформації у фінансовій звітності. Так, Товариство обліковує основні засоби та інвестиційну нерухомість за собівартістю, що станом на 31.12.2019 р. складає: основні засоби - 5069 тис. грн., інвестиційна нерухомість - 3236 тис. грн., якби Товариство здійснювало їх облік за справедливою вартістю, то вона б відрізнялася від їх балансової вартості. Так як в складі основних засобів в основному знаходяться будівлі та споруди на думку аудитора їх оцінка за собівартістю може відрізнятися від оцінки за справедливою вартістю. Аудитор не може самостійно визначити справедливую вартість будівель і споруд у зв'язку із специфікою проведення розрахунків. Це викривлення може бути суттєвим, але не всеохоплюючим для фінансової звітності.

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (МСА). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі "Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності" нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до товариства згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з міжнародних стандартів етики для бухгалтерів ("Кодекс РМСЕБ") та етичними вимогами, застосованими в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ.

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

Ключові питання аудиту

Ключові питання аудиту - це питання, що, на наше професійне судження, були значущими під час нашого аудиту фінансової звітності за поточний період. Ці питання розглядалися в контексті нашого аудиту фінансової звітності в цілому та при формуванні думки щодо неї; при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань. Додатково до питань, описаних в розділі "Основа для думки із застереженням", ми визначили, що не існує інших ключових питань аудиту, які слід відобразити в нашому звіті.

Інша інформація

Інша інформація складається з інформації, яка міститься в:

- Річній інформації емітента за 2019 рік (окрім фінансової звітності Товариства та цього Звіту незалежного аудитора), що складається та подається відповідно до вимог ст. 40 та ст. 401 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" № 3480-IV від 23 лютого 2006 року.

Управлінський персонал несе відповідальність за іншу інформацію. Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію та ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації. У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією, зазначеною вище, після її надання та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією та фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація виглядає такою, що містить суттєве викривлення. Якщо на основі проведеної нами роботи ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт.

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 МСФЗ 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 товариства 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 товариства.

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, якщо воно існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі цієї фінансової звітності.

Виконуючи аудит відповідно до вимог МСА, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом усього завдання з 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 не виявлення 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 стосується 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, які поставили б під значний сумнів можливість товариства продовжити безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму 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 товариства припинити свою діяльність на безперервній основі;
- оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттям інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що покладені в основу її складання, так, щоб досягти достовірного відображення.

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

Звіт щодо вимог інших законодавчих і нормативних актів

Цей розділ звіту незалежного аудитора підготовлено відповідно до п.4 ст.75 Закону України "Про акціонерні товариства" від 17.09.2008 №514-VI, зі змінами та доповненнями.

Ревізійною комісією Товариства не було здійснено перевірки фінансово-господарської

діяльності Товариства за результатами фінансового року.

Інші питання

Аудитор звертає увагу, що згідно з інформацією, наданою нам управлінським персоналом, за весь період існування товариства не формувався резервний капітал. Відповідно до п.5.3 Статуту у Товаристві може формуватися за рішенням загальних зборів резервний капітал у розмірі 15% від статутного капіталу Товариства. Статутом передбачено створення резервного капіталу шляхом щорічних відрахувань від чистого прибутку.

Нашу думку щодо цього питання не було модифіковано, аудитор лише звернув увагу.

На дату видачі цього звіту діяла постанова кабінету міністрів України № 211 від 11.03.2020 р. "Про запобігання поширенню на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2" про встановлення з 12 березня 2020 р. до 24 квітня 2020 р. на всій території України карантину. Аудитор не в змозі передбачити вплив наслідків карантину на економіку України та операційну діяльність для подальшого розвитку Товариства. Нашу думку щодо цього питання не було модифіковано, аудитор лише звернув увагу.

Аудит фінансової звітності товариства за попередній рік було перевірено нашою Аудиторською фірмою "Ангор", Товариством з обмеженою відповідальністю. Висловлена думка із застереженням.

Основні відомості про аудиторську фірму

- Аудиторська фірма "Ангор", Товариство з обмеженою відповідальністю
- Код ЄДРПОУ 23762422
- включена до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності № 1230
- Місцезнаходження: 61009, м. Харків, вул. Достоевського, 13

Партнером завдання із аудиту, результатом якого є цей звіт незалежного аудитора, є Антонєць Валентина Михайлівна.

Директор АФ "Ангор"
(Сертифікат аудитора серії А №000431)

В.М. Антонєць

Адреса: Україна, 61009, м. Харків, вул. Достоевського, 13

13 березня 2020 року

XVI. Твердження щодо річної інформації

Згідно вимог п. 13 ч.3 ст.40 ЗУ "Про цінні папери та фондовий ринок", Генеральний директор ПАТ "Завод "Надія" та Аудиторська фірма "Ангор", ТОВ, підтверджують, що річна фінансова звітність підготовлена відповідно до стандартів бухгалтерського обліку, що вимагаються згідно із Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", містить достовірне та об'єктивне подання інформації про стан активів, пасивів, фінансовий стан, прибутки та збитки емітента.

Також Генеральний директор ПАТ "Завод "Надія" та Аудиторська фірма "Ангор", ТОВ, підтверджують, що звіт керівництва включає достовірне та об'єктивне подання інформації про розвиток і здійснення господарської діяльності разом з описом основних ризиків, з якими емітент стикається у своїй господарській діяльності.

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

Дата виникнення події	Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних НКЦПФР або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку	Вид інформації
1	2	3
28.05.2019		Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
31.05.2019		Відомості про зміну складу посадових осіб емітента