**Титульний аркуш**

|  |
| --- |
| 30.04.2021 |
| (дата реєстрації емітентом електронного документа) |
| № 1 |
| (вихідний реєстраційний номер електронного документа) |

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Директор |  |  |  | Бондар Михайло Миколайович |
| (посада) |  | (підпис) |  | (прізвище та ініціали керівника або уповноваженої особи емітента) |

**Річна інформація емітента цінних паперів за 2020 рік**

**I. Загальні відомості**

1. Повне найменування емітента: ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НИВА-ПЛЮС"

2. Організаційно-правова форма: Акціонерне товариство

3. Ідентифікаційний код юридичної особи: 14223494

4. Місцезнаходження: 16751, -, Чернігівська обл., Iчнянський р-н р-н, село Iваниця, вул. Петра Жовторiпенка, буд. 39

5. Міжміський код, телефон та факс: (04633) 2-33-38, (04633) 2-33-38

6. Адреса електронної пошти: nyva-plus@meta.ua

7. Дата та рішення наглядової ради емітента, яким затверджено річну інформацію, або дата та рішення загальних зборів акціонерів, яким затверджено річну інформацію емітента (за наявності): Рішення наглядової ради емітента від 30.04.2021, Затверджено рiчну iнформацiю емiтента за 2020 рiк

8. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку (у разі здійснення оприлюднення): Державна установа "Агентство з розвитку iнфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00001/APA

9. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює подання звітності та/або адміністративних даних до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (у разі, якщо емітент не подає Інформацію до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку безпосередньо): Державна установа "Агентство з розвитку iнфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00002/ARM

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Річну інформацію розміщено на власному веб-сайті учасника фондового ринку | http://niva-plus.pat.ua | 30.04.2021 |
| (URL-адреса сторінки) | (дата) |

**Зміст**

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

|  |  |
| --- | --- |
| 1. Основні відомості про емітента | X |
| 2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності |  |
| 3. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах |  |
| 4. Інформація щодо корпоративного секретаря |  |
| 5. Інформація про рейтингове агентство |  |
| 6. Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента |  |
| 7. Судові справи емітента |  |
| 8. Штрафні санкції щодо емітента |  |
| 9. Опис бізнесу | X |
| 10. Інформація про органи управління емітента, його посадових осіб, засновників та/або учасників емітента та відсоток їх акцій (часток, паїв) | X |
| 1) інформація про органи управління | X |
| 2) інформація про посадових осіб емітента | X |
| - інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента | X |
| - інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента | X |
| - інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення |  |
| 3) інформація про засновників та/або учасників емітента, відсоток акцій (часток, паїв) |  |
| 11. Звіт керівництва (звіт про управління) | X |
| 1) вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента | X |
| 2) інформація про розвиток емітента | X |
| 3) інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом, якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента | X |
| - завдання та політика емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування | X |
| - інформація про схильність емітента до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків | X |
| 4) звіт про корпоративне управління | X |
| - власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент | X |
| - кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати | X |
| - інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги | X |
| - інформація про проведені загальні збори акціонерів (учасників) | X |
| - інформація про наглядову раду | X |
| - інформація про виконавчий орган | X |
| - опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента | X |
| - перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента | X |
| - інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента | X |
| - порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента | X |
| - повноваження посадових осіб емітента | X |
| 12. Інформація про власників пакетів 5 і більше відсотків акцій із зазначенням відсотка, кількості, типу та/або класу належних їм акцій | X |
| 13. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій |  |
| 14. Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій |  |
| 15. Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій |  |
| 16. Інформація про структуру капіталу, в тому числі із зазначенням типів та класів акцій, а також прав та обов'язків акціонерів (учасників) | X |
| 17. Інформація про цінні папери емітента (вид, форма випуску, тип, кількість), наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру | X |
| 1) інформація про випуски акцій емітента | X |
| 2) інформація про облігації емітента |  |
| 3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом |  |
| 4) інформація про похідні цінні папери емітента |  |
| 5) інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів |  |
| 6) інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду |  |
| 18. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва) |  |
| 19. Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента |  |
| 20. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу такого емітента |  |
| 21. Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів |  |
| 22. Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі |  |
| 23. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами |  |
| 24. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента | X |
| 1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю) | X |
| 2) інформація щодо вартості чистих активів емітента | X |
| 3) інформація про зобов'язання емітента | X |
| 4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції |  |
| 5) інформація про собівартість реалізованої продукції |  |
| 6) інформація про осіб, послугами яких користується емітент | X |
| 25. Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів |  |
| 26. Інформація про вчинення значних правочинів |  |
| 27. Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість |  |
| 28. Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість |  |
| 29. Річна фінансова звітність | X |
| 30. Відомості про аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою) | X |
| 31. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо) |  |
| 32. Твердження щодо річної інформації | X |
| 33. Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента |  |
| 34. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом |  |
| 35. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом звітного періоду |  |
| 36. Інформація про випуски іпотечних облігацій |  |
| 37. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття |  |
| 1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям |  |
| 2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду |  |
| 3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття |  |
| 4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду |  |
| 5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року |  |
| 38. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття |  |
| 39. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів |  |
| 40. Інформація щодо реєстру іпотечних активів |  |
| 41. Основні відомості про ФОН |  |
| 42. Інформація про випуски сертифікатів ФОН |  |
| 43. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН |  |
| 44. Розрахунок вартості чистих активів ФОН |  |
| 45. Правила ФОН |  |
| 46. Примітки:Товариство не здiйснювало публiчне (вiдкрите) розмiщення цiнних паперiв в звiтному перiодi, тому згiдно Положення "Про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв" (рiшення НКЦПФР №2826 вiд 03.12.2013 зi змiнами) рiчна iнформацiя емiтента не включає iнформацiю i надається про: 1.iнформацiю про одержанi лiцензiї на окремi види дiяльностi2. iнформацiю щодо посади корпоративного секретаря3. iнформацiю про будь-якi винагороди або компенсацiї, якi мають бути виплаченi посадовим особам емiтента в разi їх звiльнення3. iнформацiю про змiну осiб, яким належить право голосу за акцiями, сумарна кiлькiсть прав за якими стає бiльшою, меншою або рiвною пороговому значенню пакета акцiй4. iнформацiю про змiну осiб, якi є власниками фiнансових iнструментiв, пов'язаних з голосуючими акцiями акцiонерного товариства, сумарна кiлькiсть прав за якими стає бiльшою, меншою або рiвною пороговому значенню пакета акцiй5. iнформацiю про забезпечення випуску боргових цiнних паперiв6. звiт про стан об'єкта нерухомостi (у разi емiсiї цiльових облiгацiй пiдприємств, виконання зобов'язань за якими здiйснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будiвництва)7. iнформацiю про вчинення значних правочинiв або правочинiв, щодо вчинення яких є заiнтересованiсть, або про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинiв;8. вiдомостi про осiб, заiнтересованих у вчиненнi товариством правочинiв iз заiнтересованiстю, та обставини, iснування яких створює заiнтересованiсть9. рiчну фiнансову звiтнiсть поручителя (страховика/гаранта), що здiйснює забезпечення випуску боргових цiнних паперiв (за кожним суб'єктом забезпечення окремо);Крiм того:1. Iнформацiя про засновникiв Товариства не надається, тому що на дату складання звiту вони акцiями не володiють2. Вiдомостi щодо участi еiтента у створеннi юридичних осiб - не надаються, так як емiтент не створював юридичних осiб, Товариство не входить до будь-яких об`єднань пiдприємств .4. Iнформацiя про рейтингове агентство не заповнюється : Товариство не користувалось послугами рейтингових агенств, оскiльки емiтент не має державної частки у статутному капiталi, не займає монопольне становище на ринку та не має стратегiчного значення для економiки та безпеки держави.5. Звiт про стан об'єкта нерухомостi не надається, так як Товариство не випускало цiльовi облiгацiї, виконання за якими здiйснюєтья шляхом передачi об'єкта (його частини) житлового будiвництва.6. Власнi цiннi папери Товариством, в т .ч. вiдповiдно до вимог статей 68, 69 Закону України "Про акцiонернi товариства" не викупались протягом звiтного перiоду - iнформацiя не надається.7. Товариство не випускало iпотечнi облiгацiї, процентнi облiгацiї, дисконтнi облiгацiї , похiднi цiннi папери та iншi цiннi папери, емiсiя яких пiдлягає реєстрацiї - iнформацiя не надається.8. Борговi цiннi папери Товариством не випускалися, та гарантiями третiх осiб не користувалось - iнформацiя не надається.9. Зобов'язання емiтента за кожним випуском облiгацiй, за iпотечними цiнними паперами, за iншими ЦП (у тому числi за похiдними цiнними паперами), за сертифiкатами ФОН та за фiнансовими iнвестицiями в корпоративнi права вiдсутнi - iнформацiя не надається.10. Iнформацiя про склад i структуру iпотечного покриття, Iнформацiя про наявнiсть прострочених боржником строкiв сплати платежiв за кредитними договорами, права вимоги за якими забезпечено iпотеками, якi включено до складу iпотечного покриття, Iнформацiя про випуски iпотечних сертифiкатiв, Iнформацiя щодо реєстру iпотечних активiв, Основнi вiдомостi про ФОН, про випуски сертифiкатiв ФОН - не надається, так як така iнформацiя не виникала, Товариство не є емiтентом iпотечних облiгацiй, iпотечних сертифiкатiв та сертифiкатiв ФОН. 12. Iнформацiя про наявнiсть фiлiалiв та iнших вiдокремлених структурних пiдроздiлiв емiтента не надається в зв'язку з їх вiдсутнiтю.13. iнформацiя про виплату дивiдендiв та iнших доходiв за цiнними паперами у звiтному перiодi не надається , тому що дивiденди в звiтному перiодi (та попередньму звiтному перiодi) не нараховувалися та не виплачувалися14. Iнформацiя про будь-якi обмеження щодо обiгу цiнних паперiв емiтента, в тому числi необхiднiсть отримання вiд емiтента або iнших власникiв цiнних паперiв згоди на вiдчуження таких ЦП не надається, тому що такi обмеження вiдсутнi.15. Iнформацiя про загальну кiлькiсть голосуючих акцiй та кiлькiсть голосуючих акцiй, права голосу за якими обмежено, а також кiлькiсть голосуючих акцiй, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано iншiй особi не надається, тому що обмеження у голосуючих акцiй вiдсутнi.16.Iнформацiя про володiння посадовими особами акцiями Товариства не надається, тому що особи акцiями не володiють17) Iнформацiя про наявнiсть у власностi працiвникiв емiтента цiнних паперiв (крiм акцiй) та акцiй не надається, тому такi ЦП та особи вiдсутнi. 18) Iнформацiя про акцiонернi або корпоративнi договори, укладенi акцiонерами (учасниками) такого емiтента, вiдсутня в емiтента i не надається;19) Iнформацiя про будь-якi договори та/або правочини, умовою чинностi яких є незмiннiсть осiб, якi здiйснюють контроль над емiтентом - не надається в зв'язку з їх вiдсутнiстю20) Iнформацiя про обсяги виробництва та реалiзацiї основних видiв продукцiї та iнформацiя про собiвартiсть продукцiї не заповнюється у зв`язку з тим, що емiтент не займається видами дiяльностi, що класифiкується як переробна, добувна промисловiсть або розподiлення електроенергiї, газу та води та не займає монопольне становище на ринку21) Iнформацiя про штрафнi санкцiї емiтента, накладенi органами державної влади у звiтному перiодi вiдсутня, тому що штрафiв, в тому числi на ринку цiнних паперiв не було.22) Iнформацiя про судовi справи емiтента вiдсутня, тому що емiтент та /або посадовi особи не виступали стороною в судi на початок i на кiнець звiтного перiоду, позовнi вимоги яких складають 1% та бiльше активiв емiтента23) особлива iнформацiя не виникала протягом перiоду i не надається. |

**ІІІ. Основні відомості про емітента**

**1. Повне найменування**

 ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НИВА-ПЛЮС"

**2. Скорочене найменування (за наявності)**

 ПРАТ "НИВА-ПЛЮС"

**3. Дата проведення державної реєстрації**

 04.03.1999

**4. Територія (область)**

 Чернігівська обл.

**5. Статутний капітал (грн)**

 800000

**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)**

 210

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

 01.11 - Вирощування зернових культур (крiм рису), бобових культур i насiння олiйних культур (основний)

 01.41 - Розведення великої рогатої худоби молочних порiд

 01.46 - Розведення свиней

**10. Банки, що обслуговують емітента**

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

 АТ "УКРЕКСIМБАНК", МФО 322313

2) IBAN

 UA 4332231300000260039924

3) поточний рахунок

 UA 4332231300000260039924

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

 АТ "УКРЕКСIМБАНК", МФО 322313

5) IBAN

 UA 4332231300000260039924

6) поточний рахунок

 UA 4332231300000260039924

**XI. Опис бізнесу**

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

Товариство не має в своїй структурi дочiрнiх та асоцiйованих компанiй, фiлiй та представництв. Змiни в органiзацiйнiй структурi протягом звiтного перiоду не вiдбувалися

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

Середньооблiкова чисельнiсть штатних працiвникiв особового складу в 2020 роцi - 209 особи (жiнок - 93 особи). Середньооблiкова чисельнiсть штатних працiвникiв особового складу в 2019 роцi - 176 осiб. Середньооблiкова чисельнiсть позаштатних працiвникiв, сумiсникiв - 9 осiб, працюючих на умовах неповного робочого дня - 39 осiб. Фонд оплати працi - 27153 тис. грн. У порiвняннi з 2019 роком (21044 тис. грн.) фонд оплати працi збiльшився на 61009 тис. грн (29,03%) в зв'язку збiльшенням мiнiмальної заробiтної плати та збiльшенням кiлькостi працюючих. Проводиться полiтика, спрямована на забезпечення рiвня квалiфiкацiї працiвникiв операцiйним потребам емiтента, в тому числi щодо пiдвищення квалiфiкацiї кадрiв, в тому числi з охорони працi та пожежної безпеки.

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

Емiтент не входить до будь-яких об'єднань пiдприємств

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

Емiтент не проводить спiльну дiяльнiсть з iншими органiзацiями, пiдприємствами, установами

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

Пропозицiї щодо реорганiзацiї з боку третiх осiб протягом року не надходили

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

Облiкова полiтика була незмiнна.

Основою облiкової полiтики Товариства у звiтному роцi є Закон України "Про бухгалтерський облiк та фiнансову звiтнiсть в Українi", нацiональнi Положення (Стандарти) бухгалтерського облiку та внутрiшнi документи Товариства (наказ про облiкову полiтику, iнш.).

Облiкова полiтика Товариства базується на основних принципах бухгалтерського облiку, викладених в Законi України "Про бухгалтерський облiк та фiнансову звiтнiсть в Українi".

Фiнансова звiтнiсть складається вiдповiдно до принципiв пiдготовки фiнансової звiтностi, викладених у НП(С)БО №1 "Загальнi вимоги до фiнансової звiтностi"

При веденнi облiкових записiв, використовується "План рахункiв бухгалтерського облiку активiв, капiталу, зобов'язань та господарських операцiй пiдприємств i органiзацiй" затверджений наказом Мiнфiну України вiд 30.11.99р. №291 та "Iнструкцiя про застосування плану рахункiв"

При створеннi, прийняттi, вiдображеннi в бухгалтерському облiку i зберiганнi первинних документiв та регiстрiв бухгалтерського облiку використовується "Положення про документальне забезпечення записiв в бухгалтерському облiку" затвердженого наказом Мiнфiну України вiд 24.05.1995р. №88 (iз змiнами).

Для забезпечення достовiрностi даних бухгалтерського облiку й звiтностi проводиться iнвентаризацiя активiв i зобов'язань, вiдповiдно до "Положення про iнвентаризацiю активiв та зобов'язань", затвердженого наказом Мiнiстерства фiнансiв України вiд 02.09.2014 року № 879.

До основних засобiв вiдносяться предмети вартiстю бiльше 6000 грн., строк корисного використання яких перевищує 1 рiк.

Придбанi (створенi) основнi засоби зараховуються на баланс за первiсною вартiстю.

Первiсна вартiсть основних засобiв збiльшується на суму витрат, пов'язаних з полiпшенням об'єкта (модернiзацiя, модифiкацiя, добудова, дообладнання, реконструкцiя тощо), що призводить до збiльшення майбутнiх економiчних вигод, первiсно очiкуваних вiд використання об'єкта.

У звiтi про фiнансовий стан основнi засоби вiдображенi за первiсною вартiстю.

Пiдприємством застосовувався прямолiнiйний метод нарахування амортизацiї, виходячи з встановлених Пiдприємством строкiв корисного використання основних засобiв.

Амортизацiя МНА нараховується у першому мiсяцi використання у розмiрi 50% його вартостi.

Бiологiчний актив та/або сiльськогосподарська продукцiя визнаються активом, якщо iснує iмовiрнiсть отримання пiдприємством у майбутньому економiчних вигiд, пов'язаних з їх використанням, та їх вартiсть може бути достовiрно визначена.

До довгострокових бiологiчних активiв вiдносяться тварини або рослини, якi в процесi бiологiчних перетворень дають сiльськогосподарську продукцiю та/або додатковi бiологiчнi активи, або в iнший спосiб приносять економiчнi вигоди протягом перiоду, що перевищує 1 рiк.

Придбаний (одержаний) бiологiчний актив зараховується на баланс пiдприємства за первiсною вартiстю.

У звiтi про фiнансовий стан довгостроковi бiологiчнi активи вiдображаються за первiсною вартiстю з урахуванням суми їх зносу i втрат вiд зменшення корисностi.

Амортизацiя довгострокових бiологiчних активiв здiйснюється протягом строку їх корисного використання iз застосуванням прямолiнiйного методу.

Нематерiальнi активи Товариства, оцiненi за первiсною вартiстю.

Амортизацiя нематерiальних активiв здiйснюється протягом строку їх корисного використання iз застосуванням прямолiнiйного методу.

Придбанi або виробленi запаси зараховуються на баланс пiдприємства за первiсною вартiстю.

Придбанi (одержанi) поточнi бiологiчнi активи зараховується на баланс пiдприємства за первiсною вартiстю.

Первiсна вартiсть придбаних запасiв та поточних бiологiчних активiв визначається по їх собiвартостi, яка складається з фактичних витрат безпосередньо пов'язаних з придбанням запасiв i доведенням їх до стану, в якому вони придатнi для використання у запланованих цiлях.

Первiсна вартiсть запасiв, що виготовляються власними силами пiдприємства, визнається їхня виробнича собiвартiсть.

Додатковi бiологiчнi активи оцiнюються виробничою собiвартiстю. Первiсне визнання додаткових бiологiчних активiв вiдображається у тому звiтному перiодi, у якому вони вiдокремленi вiд бiологiчного активу.

 При вiдпуску запасiв у виробництво, продаж та iншому вибуттi оцiнка їх здiйснюється: по середньозваженiй собiвартостi.

Лiквiдацiйна вартiсть основних засобiв i нематерiальних активiв дорiвнює нулю.

Дохiд визнається пiд час збiльшення активу або зменшення зобов'язання, що зумовлює зростання власного капiталу (за винятком зростання капiталу за рахунок внескiв учасникiв пiдприємства), за умови, що оцiнка доходу може бути достовiрно визначена.

Дохiд, пов'язаний з наданням послуг, визнається виходячи зi ступеня завершеностi операцiй з надання послуг.

Витрати вiдображаються в бухгалтерському облiку одночасно зi зменшенням активiв або збiльшенням зобов'язань.

Витратами звiтного перiоду визнаються або зменшення активiв, або збiльшення зобов'язань, що призводить до зменшення власного капiталу пiдприємства (за винятком зменшення капiталу внаслiдок його вилучення або розподiлу власниками), за умови, що цi витрати можуть бути достовiрно оцiненi.

Облiкова полiтика Товариства може змiнюватися, тiльки якщо змiнюються статутнi вимоги, вимоги органу, який затверджує Положення (Стандарти) бухгалтерського облiку, або якщо змiни забезпечать достовiрне вiдображення подiй або операцiй у фiнансовiй звiтностi пiдприємства

**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**

Основнi види продукцiї або послуг, якi виробляє чи надає емiтент, за рахунок продажу яких емiтент отримав 10 або бiльше вiдсоткiв доходу за звiтний рiк, у тому числi обсяги виробництва (у натуральному та грошовому виразi):

- вирощування зернових та технiчних культур;

- розведення великої рогатої худоби;

- розведення свиней;

- переробка сiльськогосподарської продукцiї власного виробництва, так i придбаної;

- оптова i роздрiбна торгiвля сiльськогосподарською продукцiєю, товарами;

- надання послуг (виконання робiт).

Вирощено в 2020 роцi:

- пшениця озима на площi 505 га, зiбрано 24298 ц. -6394,5 тис.грн.

- ячмiнь ярий на площi 242 га , зiбрано 1082 ц. - 3121,3 тис.грн.

- кукурудза на зерно на площi 2667 га, зiбрано 267389 ц.-61122,1 тис.грн.

- овес на площi 114 га, зiбрано 4968 ц.- 1182,1 тис.грн

- соя на площi 139 га , зiбрано 3098 ц.- 1892,1 тис.грн.

- соняшник на площi 229 га, зiбрано 7224 ц. - 4771,8 тис.грн.

Вироблено продукцiї тваринництва:

- молока 65508 ц.-35897,6 тис.грн.

- врх 1717 ц.-21011,5 тис.грн.

Середньореалiзацiйнi цiни:

2020 рiк

 пшениця - 5500 грн/т

кукурудза на зерно -5000 грн/т

ячмiнь -5500 грн/т

соняшник -10900\_грн/т

врх - 30 грн/кг

молоко - 11,30 грн/кг

Сума виручки за звiтний перiод - 233496 тис.грн., в тому числi:

пшениця -1807 тис.грн.

соняшник - 4649 тис.грн.

кукурудза -38862 тис.грн.

ячмiнь - 2799 тис.грн.

врх - 3907 тис.грн.

молоко-55382 тис.грн.

Сума виручки за рiк - 187229 тис.грн.

Iнформацiя про загальну суму експорту, а також частку експорту в загальному обсязi продажiв:

- Обсяг реалiзацiї кукурудзи на експорт - 112511 тис.грн., пшениця - 11760 тис.грн. Загальна частка експорту - 53 % . Країни, куди є експорт: ОАЕ; Швейцарiя; Шотландiя

Дiяльнiсть товариства є дуже перспективною. Товариство намагається вирощувати ту продукцiю, яка найбiльш затребувана на ринку

Залежнiсть вiд сезонних змiн - значна, що характерно для сiльськогосподарських пiдприємств

Основнi ринки збуту та основнi клiєнти:

внутрiшнiй ринок збуту: ТОВ "Сандора" ( молоко), ТДВ "Яготинський маслозавод" (молоко), ФОП Дєляєв В.I. ( велика рогата худоба), ПП "Агротрейдер" (зерно), ТОВ "Сiдко Україна" (зерно), ПОСП "Жадькiвське"- зерно, ТОВ "Форсаж" - зерно.

Зовнiшнiй ринок збуту: -OSTAGROTRADING(ОАЕ) - кукурудза,пшениця, NORSKE POINT LP (Шотландiя) кукурудза, HTU S.A.(Швейцарiя) кукурудза.

Канали збуту й методи продажу, якi використовує емiтент - товариство продає товар, як самим покупцям, так i через посередникiв.

Рослинництво включає вирощування зернових, технiчних i кормових культур що є сировиною для промислової переробки.

Тваринництво включає виробництво молока, вирощування худоби.

Особливостi стану розвитку галузi виробництва, в якiй здiйснює дiяльнiсть емiтент,

Товариство постiйно впроваджує новi технологiї по мiрi можливостi, розширює види продукцiї для виконання потреб ринку.

Конкуренцiя в галузi - дуже висока

Товариство вирощує продукцiю, яка користується найбiльшим попитом на внутрiшньому та зовнiшрьому ринках

Плани розвитку емiтента: реконструкцiя молочно-товарної ферми, споруд для зберiгання кормiв для тваринництва, реконструкцiя зернової сушарки, оновлення машино-тракторного парку за рахунок власних коштiв.

Кiлькiсть постачальникiв за основними видами сировини та матерiалiв, що займають бiльше 10 вiдсоткiв у загальному обсязi постачання:

ПП "АгроЗооВет-Сервiс" - медикаменти;

ТОВ "Агротехсоюз" - запчастини;

ТОВ "Форсаж" паливно-мастильнi матерiали, запчастини, добрива, послуги;

ТОВ "Валекс -Агро" матерiали, обладнання

СТОВ "Iнтер" - послуги.

Емiтент не здiйснює свою дiяльнiсть за межами країни.

Основнi ризики в дiяльностi емiтента, заходи емiтента щодо зменшення ризикiв, захисту своєї дiяльностi та розширення виробництва та ринкiв збуту:

Функцiї управлiння ризиками в Товариствi виконує управлiнський персонал. В зв'язку з непередбачуванiстю та неефективнiстю фiнансового ринку України, загальна програма управлiнського персоналу щодо управлiння фiнансовими ризиками зосереджена i спрямована на мiнiмiзацiю їх потенцiйного негативного впливу на фiнансовий стан Товариства.

**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**

Сумма загальна на придбання (ремонт) основних засобiв 5 рокiв (2016-2020 роки) - 61254 тис.грн.

Сумма загальна на продаж (списання, тощо) основних засобiв за 5 рокiв - 34369 тис.грн.

Значнi iнвестицiї та придбання постiйно плануються, детально бюджетуються та реалiзуються за рахунок власних коштiв, за потреби залучаються кредитнi ресурси.

В звiтному перiодi продовжувалося будiвництво споруд для зберiгання кормiв для тваринництва (силоснi ями)

Правочини щодо них затверджуються згiдно чинного законодавства.

**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**

Орендованими основними засобами Товариство не користується. Основнi засоби використовуються за призначенням. В зв'язку з заставою згiдно кредитного договору - обмеження в користуваннi на Самохiдний оприскувач Case IH. Iншi основнi засоби - без обмежень в користуваннi.

Спосiб утримання активiв полягає в тому, що активи пiдприємства щорiчно iнвентаризуються, їх вартiсть вiдображається в балансi пiдприємства. Основнi засоби знаходяться за мiсцезнаходженням пiдприємства.

Придбанi (створенi) основнi засоби зараховуються на баланс за первiсною вартiстю.

Первiсна вартiсть основних засобiв збiльшується на суму витрат, пов'язаних з полiпшенням об'єкта (модернiзацiя, модифiкацiя, добудова, дообладнання, реконструкцiя тощо), що призводить до збiльшення майбутнiх економiчних вигод, первiсно очiкуваних вiд використання об'єкта. Товариство постiйно iнвестує в основнi засоби з метою вдосконалення виробничого процесу та пiдвищення якостi продукцiї.

Плани капiтального будiвництва у товариства: будiвництво споруд для зберiгання кормiв для тваринництва (силоснi ями). Екологiчнi питання мають вплив на використання активiв Товариства в зв'язку з тим, що сiльськогосподарська дiяльнiсть залежить вiд стану екологiї, а також сiльськогосподарське виробництво має значний вплив на екологiю. Товариство ретельно планує свою дiяльнiсть та вживає заходи щодо зменшення негативного впливу на екологiю.

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

На дiяльнiсть пiдприємства впливають такi фактори ризику:

- нестабiльнiсть законодавчої бази, потенцiйна можливiсть несподiваних змiн в полiтицi оподаткування та кредитно-фiнансової полiтики держави

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

Фiнансування дiяльностi здiйснюється за рахунок власного капiталу. Робочого капiталу достатньо для фiнансування поточних потреб Товариства

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

Вартiсть укладених, але ще не виконаних договорiв (контрактiв) на кiнець звiтного перiоду (загальний пiдсумок) та очiкуванi прибутки вiд виконання цих договорiв

На кiнець звiтного перiоду укладених але не виконаних договорiв у товариства 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)**

У перспективi Товариство має намiр збiльшувати кiлькiсть клiєнтiв, партнерiв, впроваджувати новi технологiї; пiдвищувати якiсть продукцiї, розширювати асортимент на виконання потреб ринку; здiйснювати оптимiзацiю дiяльностi

Iстотнi фактори, що можуть вплинути на дiяльнiсть емiтента в майбутньому мають загальнодержавний характер.

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

Дослiдження та розробки у звiтному роцi на пiдприємствi не проводились.

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

 Iнформацiю про фiнансовий стан Товариства за останнi 3 роки можна знайти в засобах масової iнформацiї. Iншої iнформацiї, яка мала б суттєве значення для потенцiйного iнвестора, немає

**IV. Інформація про органи управління**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Орган управління** | **Структура** | **Персональний склад** |
| Загальнi збори акцiонерiв - вищий орган управлiння | Акцiонери згiдно реєстру | Фiзичнi та юридичнi особи згiдно реєстру |
| Наглядова рада | Голова та член наглядової ради | голова Наглядової ради - Федоров Дмитро Владиславовиччлен Наглядової ради - Жидкий Андрiй Миколайович |
| Ревiзор | Ревiзор одноосiбний орган | Веретенник Олександр Миколайович |
| Виконавчий орган | Одноосiбний виконавчий орган - директор  | Директор - Бондар Михайло Миколайович |

**V. Інформація про посадових осіб емітента**

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Посада** | **Прізвище, ім'я, по батькові** | **Рік народження** | **Освіта** | **Стаж роботи (років)** | **Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав** | **Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Головний бухгалтер | Ковтун Свiтлана Григорiвна | 1974 | Вища | 28 | ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРЕН ТОВАРИСТВО "НИВА-ПЛЮС", 14223494, головний бухгалтер емiтента | 09.02.2000, безстроково |
| **Опис:**До повноважень посадової особи вiдноситься органiзацiя i ведення бухгалтерського облiку на пiдприємствi, забезпечення ведення облiку вiдповiдно до чинного законодавства України, з урахування особливостей дiяльностi пiдприємства, органiзацiя контролю за вiдображенням на рахунках бухгалтерського облiку всiх господарських операцiй ЇЇ повноваження та обов'язки визначенi посадовою iнструкцiєю i вона одержує заробiтну плату Головного бухгалтера згiдно штатного розпису емiтента (не надано згоди на розголошення її розмiру), iнша винагорода в грошовiй та в натуральнiй формах посадовiй особi емiтента не виплачувалась. Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини посадова особа емiтента не має. Попереднi посади протягом 5 рокiв : Головний бухгалтер емiтента. Посадова особа не надала iнформацiї щодо посад на iнших пiдприємствах. На посаду Головного бухгалтера призначено 09.02.2000 року на невизначений термiн - змiни в звiтному перiодi не вiдбувалися. |
| 2 | Голова Наглядової ради | Федоров Дмитро Владиславович | 1977 | Вища | 27 | ГРОМАДСЬКА ОРГАНIЗАЦIЯ "АГЕНЦIЯ РОЗВИТКУ ЧЕРНIГОВА", 40480288, голова ради  | 19.01.2018, безстроково |
| **Опис:** До повноважень посадової особи як голови Наглядової ради Ради вiдноситься органiзацiя роботи Наглядової ради. Голова наглядової ради скликає засiдання Наглядової ради та головує на них, вiдкриває загальнi збори, органiзовує обрання секретаря загальних зборiв, здiйснює iншi повноваження, передбаченi статутом та положенням про наглядову раду. Повноваження та обов'язки визначенi Статутом, Положенням про Наглядову раду. Обов'язками голови Ради є координацiя дiяльностi для належного виконання Радою своїх функцiй. Вiн обраний безстроково як представник акцiонера (СТОВ "Iнтер"), не має непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини, не володiє акцiями емiтента. Посади, якi обiймала особа протягом останнiх 5 рокiв: з вересня 2013 р. по вересень 2015 р. - директор юридичного департамента ПАТ "КИЇВХЛIБ"; з жовтня 2015 р. по червень 2016 р. - директор ТОВ "Є.ДЖИ.АЙ.ГРУП"; з червня 2016 р. (i в даний час)- голова ради ГО "Агенцiя розвитку Чернiгова" (код за ЄДРПОУ 40480288, 14032, Чернiгiвська обл., мiсто Чернiгiв, ВУЛИЦЯ БЄЛОВА ГЕНЕРАЛА, будинок 24, квартира 17).Посадова особа додаткової винагороди, в тому числi в натуральнiй формi не одержувала. Непогашених судимостей за корисливi та посадовi злочини не має. змiни в звiтному перiодi не вiдбувалися.За рiшенням Загальних зборiв акцiонерiв (протокол вiд 19.01.2018) обрано членом Наглядової ради, За рiшенням Наглядової ради (протокол вiд 19.01.2018) Статуту обрано головою Наглядової ради. |
| 3 | Член Наглядової ради | Жидкий Андрiй Миколайович | 1988 | Вища | 33 | Товариство з обмеженою вiдповiдльнiстю "Форсаж", 31691350, начальник юридичного вiддiлу | 19.01.2018, безстроково |
| **Опис:**До повноважень посадової особи як члена Наглядової ради Ради вiдноситься представлення iнтересiв акцiонерiв в перервi мiж проведенням загальних зборiв акцiонерiв шляхом прийняття рiшень на засiданнях Наглядової ради. Повноваження та обов'язки визначенi Статутом, Положенням про Наглядову раду. Обов'язками члена ради є брати участь у засiданнях Наглядової ради для забезпечення прийняття радою рiшень, що стосуються дiяльностi Товариства. Вiн обраний безстроково як представник акцiонера (СТОВ "Тупичiвське"), не має непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини, не володiє акцiями емiтента Винагорода в грошовiй та в натуральнiй формах посадовiй особi емiтента не виплачувалась. Посади, якi обiймала особа протягом останнiх 5 рокiв: з 2013 року i в даний час - начальник юридичного вiддiлу ТОВ "Форсаж" (Код за ЄДРПОУ 31691350, мiсцезнаходження: мiсто Чернiгiв, Новозаводський район, ВУЛИЦЯ РЕМIСНИЧА, будинок 18)змiни в звiтному перiодi не вiдбувалися. |
| 4 | Ревiзор | Веретенник Олександр Миколайович | 1980 | Вища | 24 | Сiльськогосподарське Товариство з обмеженою вiдповiдльнiстю "Iнтер", 30148677, фiнансовий директор | 19.01.2018, безстроково |
| **Опис:**До повноважень Ревiзора вiдноситься здiйснення контролю за фiнансово-господарською дiяльнiстю Товариства. Повноваження та обов'язки визначенi Статутом, Положенням про Ревiзора. Обов'язками забезпечення проведення своєчасних перевiрок фiнансово-господарської дiяльностi пiдприємства шляхом складання висновкiв та актiв. Винагорода в грошовiй та в натуральнiй формах посадовiй особi емiтента не виплачувалась.Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини посадова особа емiтента не має. Посади, якi обiймала особа протягом останнiх 5 рокiв i в даний час: з 2013 року - фiнансовий директор СТОВ "Iнтер" Код за ЄДРПОУ, 30148677 Мiсцезнаходження 16703, Чернiгiвська обл.. м,Iчня, вул.Бунiвка,166)змiни в звiтному перiодi не вiдбувалися. |
| 5 | Директор | Бондар Михайло Миколайович | 1961 | Вища | 43 | Сiльськогосподарське Товариство з обмеженою вiдповiдльнiстю "Iнтер", 30148677, Генеральний директор  | 18.01.2018, безстроково |
| **Опис:**До повноважень посадової особи вiдноситься керiвництво поточною дiяльнiстю Товариства, презентацiя його у вiдносинах з iншими органiзацiями, органiзацiя виконання рiшень Загальних зборiв акцiонерiв та Наглядової Ради Товариства, забезпечення належного використання ресурсiв та потужностей Товариства для рентабельної дiяльностi. Повноваження та обов'язки визначенi Статутом, Положенням про виконавчий орган, контрактом.Посадова особа до кримiнальної вiдповiдальностi за посадовi та корисливi злочини не притягалась. Посадова особа отримує заробiтну плату згiдно зi штатним розкладом, не надано згоди на розголошення її розмiру, додаткової винагороди, в тому числi в натуральнiй формi не одержуєПосади, якi обiймала особа протягом останнiх 5 рокiв (i в даний час): з 2013 року - генеральний директор СТОВ "Iнтер". Код за ЄДРПОУ, 30148677 Мiсцезнаходження 16703, Чернiгiвська обл.. м,Iчня, вул.Бунiвка,166)змiни в звiтному перiодi не вiдбувалися. |

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Посада** | **Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування 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 |
| Посадовi особи | акцiями емiтента не володiють | 0 | 0 | 0 | 0 |

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

**1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента**

Товариство працює на ринку по виробництву i переробцi сiльськогосподарської продукцiї як акціонерне товариство більше 25 років. Предметом дiяльностi товариства є вирощування, заготiвля, переробка i збут сiльськогосподарської продукцiї, в тому числi вирощування зернових, технiчних, кормових культур, сої i олiйних культур, вирощування великої рогатої худоби, свиней та iнших сiльськогосподарських тварин, надання послуг населенню по проведенню всього комплексу сiльськогосподарських робiт.

Останні роки проводиться постійне технічне переоснащення в Товаристві, здійснюється розширення видів продукції, підвищився обсяг випуску продукції. Товариство має перспективи розвитку, а вкладені в розвиток виробництва інвестиції виправдовують себе.

Основними напрямками подальшого розвитку Товариства є:

" Подальше удосконалення та підтримка в належному технічному стані матеріально-технічної бази, ефективне та раціональне використання ресурсів, застосування енергозберігаючих технологій та дотримання вимог щодо охорони навколишнього середовища.

" Укріплення позитивної репутації Товариства як серед замовників так і серед конкурентів, систематичне проведення маркетингових досліджень з метою правильної орієнтації діяльності в умовах жорсткої конкуренції.

" Ефективна соціальна політика, підбір та робота з кадрами, які б забезпечили виконання поставлених завдань.

" Утримання існуючих позицій на ринку в умовах економічної кризи, пошук нових ринків збуту, підвищення якості продукції (товарів, робіт, послуг), оперативне виконання замовлень та високий рівень обслуговування споживачів.

" Нарощування обсягів виробництва зернових, бобових і насіння олійних культур та тваринництва та підвищення якості випускаємої продукції, підвищення урожайності та збільшення надоїв молока, оперативне виконання замовлень та високий рівень обслуговування споживачів

" застосування екологічних методів господарювання, раціональне використання природних ресурсів

Вiрогiднi перспективи подальшого розвитку Товариства в цiлому залежать вiд загального економiчного стану країни, полiпшення платоспроможностi як громадян так i пiдприємств, тому на даний час керiвництво не має змоги прогнозувати вiрогiднi перспективи подальшого розвитку Товариства бiльш, нiж на 12 мiсяцiв вiд звiтної дати.

Протягом 2020 року українська економіка знаходилась під негативним впливом політичної та фінансової кризи, ускладненої військовим конфліктом на сході України та світовою пандемією коронавірусу (COVID-19), поширення якої почалося у 2020 році.

Запровадження урядом України карантинних та обмежувальних заходів, спрямованих на протидію подальшому поширенню пандемії коронавірусу (COVID-19), привело до спаду ділової активності всіх суб'єктів господарювання, але підприємства зі сфери сільського господарства постраждали найменше. Карантин негативно вплинув на споживчі настрої, інвестування та економічні зв'язки між суб'єктами господарювання.

В зв'язку з тим, що сільське господарство це бізнес на "відкритому повітрі" з мінімальною кількістю людського ресурсу карантинні обмеження відчуваються найменше. Карантинні заходи, пов'язані з поширенням короновірусу, для галузі сільського господарства були пом'якшені. Крім того, попит на продукти харчування завжди високий.

Керівництво Товариства стежить за станом розвитку поточної ситуації і вживає заходів, за необхідності, для мінімізації будь-яких негативних наслідків наскільки це можливо. Подальший негативний розвиток подій може і далі негативно впливати на фінансовий стан, результати діяльності та економічні перспективи Товариства та його контрагентів.

Стратегічні цілі подальшого розвитку Товариства, залишаються незмінними, але підлягають коригуванню, з врахуванням економічної ситуації, що склалася.

Наразі, в умовах що склалися, найбільш пріоритетним напрямком подальшого розвитку, керівництво Товариства вважає зростання бізнесу на основі внутрішньої оптимізації структури та процесів підприємства.

Метою Товариства є збiльшення прибутку за рахунок нарощування обсягів виробництва зернових, бобових і насіння олійних культур та тваринництва, підвищення урожайності та збільшення надоїв молока розширення клiєнтської бази серед споживачiв, впровадження нових видiв вирощуваних культур з урахуванням потреб ринку.

Основними цiлями Товариства є : зберегти iснуючi можливостi Товариства та репутацiю надiйного постачальника сільгосппродукції; полiпшити споживчi характеристики своєї продукції; зберегти колектив. Крiм того, пiдприємство планує продовжувати модернiзацiю та удосконалення виробництва, як за рахунок власних коштiв, отриманих вiд операцiйної дiяльностi, так із залученням кредитних коштів.

В наступному роцi Товариство планує займатись основними видами дiяльностi для досягнення поставлених перед собою цілей.

**2. Інформація про розвиток емітента**

Приватне акціонерне товариство "Нива-Плюс" є новим найменуванням закритого акцiонерного товариства "Нива-плюс" відповідно до вимог Закону України "Про акціонерні товариства".

Товариство є правонаступником асоціації фермерських господарств "Нива", закритого акціонерного товариства "Нива-Плюс".

Державну реєстрацію Товариства проведено 04 березня 1999 року за розпорядженнямIчнянської районної державної адмiнiстрацiї Чернiгiвської областi№3 від 04 березня 1999 року.

Товариство не має в своїй структурi дочiрнiх та асоцiйованих компанiй, інших відокремлених структурних підрозділів.

Місцезнаходження Товариства: Чернігівська обл., Iчнянський р-н, с.Іваниця.

Протягом звітного періоду Товариство займалося виробництвом, зберіганням та реалізацією сільськогосподарської продукції та продукції тваринництва.

Протягом звітного року інвестиції у власне підприємство склали 47395 тис.грн. З них понад 7,1 млн.грн. інвестовано в будівництво; з них - 6 млн.грн. інвестовано в будівництво силосних ям (для якісного зберігання кормів для тваринництва); - 39,3 млн.грн. інвестовано в придбання сільськогосподарської техніки, з них 17.08 млн. грн. інвестовано в оновлення тракторного парку.

Інформація про обсяги виробництва основних видів продукції:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ з/п** |  | **2020 рік** | **2019 рік** | **Приріст/зменшення (+/-), %** |
| 1 | Обсяг виробництва зернових, бобових і насіння олійних культур, сої (тис. грн.) | **97535,5** | **95388,4** | **+2,25** |
| 2 | Обсяг виробництва тваринництво (тис.грн) | **57357,5** | **47144,2** | **+21,66** |

Обсяги виробництва зернових, бобових і насіння олійних культур, в порівнянні з минулим роком збільшилися за рахунок підвищення урожайності сільськогосподарських культур та їх собівартості, та за рахунок збільшення посівних площ і розширення асортименту вирощуваних культур (соя, соняшник). Обсяги виробництва тваринництва, в порівнянні з минулим роком збільшилися за рахунок збільшення валового надою молока та, відповідно, їх собівартості.

Загалом в звітному періоді вироблено:

* *пшениця озима на площі 505 га, зібрано 24298 ц. -6394,5 тис.грн.*
* *ячмінь ярий на площі 242 га , зібрано 1082 ц. – 3121,3 тис.грн.*
* *кукурудза на зерно на площі 2667 га, зібрано 267389 ц.-61122,1 тис.грн.*
* *овес на площі 114 га, зібрано 4968 ц.- 1182,1 тис.грн*
* *соя на площі 139 га , зібрано 3098 ц.- 1892,1 тис.грн.*
* *соняшник на площі 229 га, зібрано 7224 ц. – 4771,8 тис.грн.*

*Вироблено продукції тваринництва:*

* *молока 65508 ц.-35897,6 тис.грн.*
* *велика рогата худоба - 1717 ц.-21011,5 тис.грн.*

Інформація про обсяги реалізації основних видів продукції

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ з/п** |  | **2020 рік** | **2019 рік** | **Приріст/зменшення (+/-), тис. грн.** |
| 1 | Обсяг реалізації зернових , бобових і насіння олійних культур, сої (тис.грн)  | **172388** | **97799** | **74589** |
| 2 | Обсяг реалізації продукції тваринництва(тис.грн) | **59289** | **55615** | **3674,00** |

Збільшення обсягів реалізації зернових , бобових і насіння олійних культур в грошовому еквіваленті в 2020 році в основному відбулося внаслідок значного зниження ціни продажу цих культур восени попередньому звітному періоді, що, в свою чергу, привело до збільшення залишків продукції. При оптимальному збільшенню ціни реалізації, продукція була реалізована.

Збільшення обсягів реалізованої продукції тваринництва в 2020 році в основному сталося внаслідок збільшення ціни.

Фінансово-економічні показники

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Показник** | **2020 рік** | **2019 рік** | **Приріст/зменшення (+/-)** |
| **%** | **тис. грн.** |
| 1 | Чистий дохід (тис.грн) | **233496** | **153929** | **+51,69** | **+79567** |
| 2 | Чистий прибуток (тис.грн) | **63531** | **50060** | **+26,91** | **+13471,00** |
| 3 | Власний капітал (тис.грн) | **285240** | **222129** | **+28,41** | **+63111** |
| 4 | Активи (тис.грн)  | **318029** | **242470** | **+31,16** | **+75559** |
| 5 | Необоротні активи | **126037** | **81484** | **+54,68** | **+44553** |
| 6 | Оборотні активи | **191992** | **160986** | **+19,26** | **+31006** |

Активи Товариства в цілому збільшилися на 75559 тис. грн. в основному за рахунок:

* Збільшення залишку запасів
* Збільшення дебіторської заборгованості за продукцію, товари, послуги

Дебіторська заборгованість є поточною.

Збільшення балансової вартості необоротних активів відбулося в зв’язку з придбанням основних засобів для виробничих потреб товариства: (трактори, плуги, косилки, сівалки, норії, дробарка для зерна, жатка соняшникова, кормозмішувач), придбанням земельних ділянок, поліпшенням, ремонтом, будівництвом.

За результатами фінансово-господарської діяльності за 2020 рік Товариством отримано прибуток 63 531 тис.грн. (За результатами фінансово-господарської діяльності за 2019 рік Товариством отримано прибуток 50060 тис.грн.), що свідчить про збільшення джерела власних коштів отриманих від господарської діяльності.

Власний капітал збільшився за рахунок отриманого прибутку від господарської діяльності.

Частка власного капіталу в загальних активах Товариства на кінець 2020 року складає 89,68%, що свідчить про те, що фінансова незалежність та ліквідність підприємства знаходяться на високому рівні.

Основне завдання Товариства полягає в одержанні високоякісної екологічно чистої продукції рослинництва і тваринництва. Керівництво усвідомлює, що стабільне отримання достатньої кількості високоякісної конкурентоспроможної продукції повинно вестися за рахунок обмеження негативного впливу на навколишнє середовище, поновлення природних ресурсів, вживання заходів щодо мінімального забруднення навколишнього середовища.

Для раціоналізації хімічного методу захисту рослин та зменшення негативного впливу пестицидів на навколишнє середовище Товариство використовує в системі захисту рослин виключно такі пестициди, які пройшли державні реєстраційні випробування і експертизу результатів реєстраційних випробувань пестицидів (державна екологічна експертиза, токсикогігієнічна експертиза й експертиза регламентів застосування пестицидів) та отримали спеціальну ліцензію на застосування; суворо дотримується правил транспортування і зберігання пестицидів та їх утилізації в разі закінчення терміну зберігання. Мінеральні добрива застосовуються по мірі необхідності в гранично дозволених нормах.

Використання у сівозмінах бобових культур дозволяє вирішувати питання забезпечення кормами тваринництва й органічними добривами – рослинництва

Власних досліджень Товариство не проводить

Соціальні аспекти: Умови праці в товаристві задовільні. Середня кількість працівників – 210 осіб, з них жінок – 93. Кількість жінок на керівних посадах незначна. Фонд оплати працi - 27153 тис. грн. У порiвняннi з 2019 роком (21044 тис. грн.) фонд оплати працi збільшився на 6109 тис. грн (29%) в зв'язку збiльшенням рівня заробiтної плати та збільшенням кількості працюючих. Товариством постійно проводиться кадрова програма на забезпечення підвищення кваліфікації працівників.

**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:**

У звiтному перiодi деривативи не укладалися, правочини щодо похiдних цiнних паперiв не вчинялися, тому вплив вiд зазначених операцiй на оцiнку активiв, зобов'язань, фiнансового стану i доходiв або витрат Товариства вiдсутнiй

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

Операцiї хеджування протягом 2020 року не використовувались

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

Основнi ризики, властивi фiнансовим iнструментам, включають: ринковий ризик, ризик лiквiдностi та кредитний ризик. Керiвництво аналiзує та узгоджує полiтику управлiння кожним iз цих ризикiв, основнi принципи якої викладенi нижче.

Ринковий ризик. Всі фінансові інструменти чутливі до ринкового ризику - ризику того, що майбутні ринкові умови можуть знецінити інструмент. В складі ринкового ризику Товариство розглядає валютний ризик та ризик зміни відсоткових ставок.

Валютний ризикявляє собою ризик того, що справедлива вартiсть майбутнiх потокiв грошових коштiв вiд фiнансового iнструмента коливатиметься у результатi змiн курсiв обмiну валют.

Ризик зміни процентних ставокпов'язаний з ймовірністю змін у вартості фінансових інструментів у зв'язку зі змінами процентних ставок. Керівництво Товариства не має затвердженої політики відносно визначення рівня схильності Товариства ризику зміни відсоткової ставки по фіксованим або плаваючим ставкам відсотка. Проте, на дату залучення нових кредитів Керівництво приймає рішення, ґрунтуючись на власному професійному судженні, яка ставка відсотка, фіксована, або плаваюча, буде найбільш вигідною для Товариства протягом періоду, на який очікується залучати кредитні ресурси. Протягом звітного року Товариством укладено договір фінансового лізингу, за яким використовується змінна (плаваюча) відсоткова ставка.

Товариство залучає кредитнi ресурси в зв'язку з сезонністю виробництва, непередбачуваністю ринку та залежності від погодних умов. Кредитні ресурси потрібні для забезпечення технологічного циклу вирощування сільгоспкультур та відгодовування великої рогатої худоби, придбання високовартісної техніки.

Оскільки Товариство не має будь-яких активів, що приносять суттєвий процентний дохід, фінансовий результат та грошовий потік від основної діяльності Товариства в цілому не залежать від зміни ринкових відсоткових ставок по активах.

Ризик лiквiдностi. Ризик ліквідності виникає тоді, коли Товариство не зможе погасити свої зобов'язання при настанні терміну їх погашення. Керівництво Товариства ретельно контролює і керує своїм ризиком ліквідності. Товариство використовує процедури детального бюджетування і прогнозування руху грошових коштів, щоб забезпечити достатній рівень коштів, необхідних для своєчасної оплати своїх зобов'язань. Вiдповiдно до планiв Товариства, його потреби в обiгових коштах задовольняються за рахунок надходження грошових коштiв вiд операцiйної дiяльностi.

Показники поточної лiквiдностi (вiдображають спiввiдношення оборотних активiв до суми поточних зобов'язань) на кінець 2020 року становить - 20,56, що свідчить про високу ліквідність.

Кредитний ризик. Кредитний ризик - це невиконання своїх зобов'язань стороною контракту і як наслідок виникнення фінансового збитку Товариства. Фінансові інструменти, які створюють суттєві кредитні ризики для Товариства, це грошові кошти та їх еквіваленти і дебіторська заборгованість, що включає незабезпечену торгівельну і іншу дебіторську заборгованість.

Товариство не утримує та не випускає фінансові інструменти з метою їх продажу. Кошти розміщуються у фінансових установах, які на момент відкриття рахунку мають надійну репутацію та мінімальний ризик дефолту. Проте використання цього підходу не дозволяє запобігти виникненню збитків у випадку більш суттєвих змін на ринку. Товариство здiйснює торговi операцiї тiльки з перевiреними i платоспроможними клiєнтами на внутрiшньому та зовнiшньому ринках. Iншi ризики вiдстежуються i аналiзуються у кожному конкретному випадку.

Мета управління фінансовими ризиками є їх мінімізація або мінімізація їх наслідків.

**4. Звіт про корпоративне управління:**

**1) посилання на:**

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

1.1. Товариство в своїй дiяльностi не керується власним кодексом корпоративного управлiння.

Вiдповiдно до вимог чинного законодавства України, Товариство не зобов'язане мати власний кодекс корпоративного управлiння. Статтею 33 Закону України "Про акцiонернi товариства", питання затвердження принципiв (кодексу) корпоративного управлiння Товариства вiднесено до виключної компетенцiї загальних зборiв акцiонерiв. Загальними зборами акцiонерiв ПРИВАТНОГО АКЦIОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "НИВА-ПЛЮС" кодекс корпоративного управлiння не затверджувався. У зв'язку з цим, посилання на власний кодекс корпоративного управлiння, яким керується Товариство, не наводиться.

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

Товариство не користується кодексом корпоративного управлiння фондової бiржi, об'єднання юридичних осiб або iншим кодексом корпоративного управлiння.

Товариством не приймалося рiшення про добровiльне застосування перелiчених кодексiв. У зв'язку з цим, посилання на зазначенi в цьому пунктi кодекси не наводяться.

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

Принципи корпоративного управлiння, що застосовуються Товариством в своїй дiяльностi, визначенi чинним законодавством України та Статутом. Будь-яка iнша практика корпоративного управлiння, понад визначенi законодавством вимоги, не застосовується.

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

Товариство дотримується у своїй дiяльностi у всiх суттєвих аспектах кодексу корпоративного управлiння. Iнформацiя щодо вiдхилень вiд положень кодексу корпоративного управлiння не наводиться, оскiльки вiдхилень немає

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Вид загальних зборів** | **річні** | **позачергові** |
| X |  |
| **Дата проведення** | 12.10.2020 |
| **Кворум зборів** | 68,2507 |
| **Опис** | Перелiк питань, включених допроекту порядку денного, з зазначенням черговостi їх розгляду1. Обрання членiв лiчильної комiсiї, включаючи голову.2. Прийняття рiшень з питань порядку проведення загальних зборiв акцiонерiв, обрання головуючого та секретаря загальних зборiв акцiонерiв, затвердження регламенту загальних зборiв акцiонерiв.3. Розгляд звiту Наглядової ради за 2019 рiк, прийняття рiшення за наслiдками його розгляду та затвердження заходiв за результатами його розгляду4. Розгляд звiту Ревiзора за 2019 рiк, прийняття рiшення за наслiдками його розгляду, затвердження звiту та висновкiв Ревiзора за пiдсумками перевiрки фiнансово-господарської дiяльностi Товариства за 2019 рiк.5. Затвердження рiчного звiту (рiчної фiнансової звiтностi) Товариства за 2019 рiк.6. Розподiл чистого прибутку 2019 року.7. Прийняття рiшення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинiв.Результати розгляду питань порядку денного: по всiм питанням порядку денного були прийнятi вiдповiднi рiшення (згiдно проектiв рiшень):1. Обрати лiчильну комiсiю у складi 2 осiб: - Ковтун Свiтлана Григорiвна - голова, - Слюсар Тетяна Миколаївна.2. Обрати головуючим на загальних зборах акцiонерiв Веретенника Олександра Миколайовича, секретарем зборiв - Полiщука Олега Євгенiйовича.Голосування з усiх питань порядку денного проводиться з використанням бюлетенiв для голосування, виданих учасникам зборiв пiд час проведення реєстрацiї. Для доповiдей з кожного питання порядку денного надавати до 10 хвилин на одну особу, на обговорення (виступи, питання) - до 5 хвилин на особу3. Затвердити звiт Наглядової ради за 2019 рiк.Затвердити заходи за результатами його розгляду.4. Затвердити звiт Ревiзора за 2019 рiк. Затвердити висновки Ревiзора за пiдсумками перевiрки фiнансово - господарської дiяльностi Товариства за 2019 рiк. 5. Затвердити рiчний звiт Товариства за 2019 рiк (рiчну фiнансову звiтнiсть, складену за ПСБО) у складi Балансу (Звiту про фiнансовий стан), Звiту про фiнансовi результати (Звiту про сукупний дохiд), Звiту про рух грошових коштiв, Звiту про власний капiтал, Примiток до рiчної фiнансової звiтностi.7. Чистий прибуток в сумi 50060 тис.грн., отриманий за результатами дiяльностi Товариства у 2019 роцi, не розподiляти.8.Надати попередню згоду на вчинення значних правочинiв, передбачених ст. 70 Закону України "Про акцiонернi товариства", якi можуть вчинятись Товариством до 12.10.2021.Загальнi збори скликанi за iнiцiативою Наглядової ради Товариства. Вiдбулися. Особи, що подавали пропозицiї до перелiку питань порядку денного вiдсутнi. Змiн та доповнень до порядку денного не вiдбувалося. В зв'язку з загостренням епiдемiологiчної ситуацiї в Українi, з метою дотримання норм Закону України вiд 06.04.2000 №1645-III "Про захист населення вiд iнфекцiйних хвороб", Закону України вiд 17.03.2020 № 530-IХ "Про внесення змiн до деяких законодавчих актiв України, спрямованих на запобiгання виникненню i поширенню коронавiрусної хвороби (COVID-19)", Закону України вiд 30.03.2020 № 540-IХ "Про внесення змiн до деяких законодавчих актiв, спрямованих на забезпечення додаткових соцiальних та економiчних гарантiй у зв'язку з поширенням коронавiрусної хвороби (COVID19)", i зважаючи на установлення Постановою Кабiнету Мiнiстрiв України вiд 11.03.2020 № 211 карантину на всiй територiї України та з метою запобiгання поширенню гострої вiрусної хвороби COVID-19, спричиненої коронавiрусом SARSCoV-2 Збори скликалися пiсля 30.04.2020.Позачерговi збори не iнiцiювалися та не скликалися.У звiтному роцi загальнi збори акцiонерiв у формi заочного голосування не проводилися. |

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

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

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

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

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

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

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

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

**Чи проводились у звітному році загальні збори акціонерів у формі заочного голосування?**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Так | Ні |
|  |  | X |

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

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

|  |  |
| --- | --- |
| **У разі скликання, але непроведення чергових загальних зборів зазначається причина їх непроведення** | Черговi збори вiдбулися |

|  |  |
| --- | --- |
| **У разі скликання, але непроведення позачергових загальних зборів зазначається причина їх непроведення** | Позачерговi збори не скликалися |

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

**Склад наглядової ради (за наявності)**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Персональний склад наглядової ради** | **Незалежний член наглядової ради** | **Залежний член наглядової ради** | **Функціональні обов'язки члена наглядової ради** |
| Федоров Дмитро Владиславович |  | X | За рiшенням Загальних зборiв акцiонерiв (протокол вiд 19.01.2018) на пiдставi Закону України "Про акцiонернi товариства" обрано членiв Наглядової радиЗа рiшенням Наглядової ради (протокол вiд 19.01.2018) вiдповiдно до Статуту обрано головою Наглядової ради Федорова Дмитра Владиславовича. До повноважень посадової особи як голови Наглядової ради Ради вiдноситься органiзацiя роботи Наглядової ради. Голова наглядової ради скликає засiдання Наглядової ради та головує на них, вiдкриває загальнi збори, органiзовує обрання секретаря загальних зборiв, здiйснює iншi повноваження, передбаченi статутом та положенням про наглядову раду. Повноваження та обов'язки визначенi Статутом, Положенням про Наглядову раду. Обов'язками голови Ради є координацiя дiяльностi для належного виконання Радою своїх функцiй.  |
| Жидкий Андрiй Миколайович |  | X | За рiшенням Загальних зборiв акцiонерiв (протокол вiд 19.01.2018) на пiдставi Закону України "Про акцiонернi товариства" обрано члена Наглядової ради. До повноважень посадової особи як члена Наглядової ради Ради вiдноситься представлення iнтересiв акцiонерiв в перервi мiж проведенням загальних зборiв акцiонерiв шляхом прийняття рiшень на засiданнях Наглядової ради. Повноваження та обов'язки визначенi Статутом, Положенням про Наглядову раду. Обов'язками члена ради є брати участь у засiданнях Наглядової ради для забезпечення прийняття радою рiшень, що стосуються дiяльностi Товариства |

|  |  |
| --- | --- |
| **Чи проведені засідання наглядової ради, загальний опис прийнятих на них рішень; процедури, що застосовуються при прийнятті наглядовою радою рішень; визначення, як діяльність наглядової ради зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства** | Протягом звiтного року проводились засiдання Наглядової ради. Загальний опис прийнятих рiшень:Обрання зовнiшнього незалежного аудитора. Затвердження умов договору з ним;Про проведення рiчних Загальних зборiв акцiонерiв Товариства;Про визначення дати складення перелiку акцiонерiв Товариства, якi мають бути повiдомленi про проведення рiчних Загальних зборiв акцiонерiв та дати складення перелiку акцiонерiв Товариства, якi мають право на участь у рiчних Загальних зборах акцiонерiв.;Затвердження проекту порядку денного рiчних Загальних зборах акцiонерiв;Затвердження проектiв рiшень щодо кожного з питань, включених до проекту порядку денного рiчних Загальних зборiв акцiонерiв Товариства;Затвердження повiдомлення про проведення рiчних Загальних зборiв акцiонерiв.Затвердження порядку денного рiчних загальних зборiв акцiонерiв Товариства;Затвердження форми i тексту бюлетенiв для голосування на чергових загальних зборах акцiонерiв товариства;Обрання тимчасової лiчильної комiсiї загальних зборiв акцiонерiв товариства;Про обрання реєстрацiйної комiсiї рiчних загальних зборiв акцiонерiв Товариства;Розгляд звiтiв Директора, прийняття рiшення за результатами його розгляду;Затвердження рiчної iнформацiї за 2019 рiк.Наглядова рада виконує поставленi цiлi. Засiдання проводяться своєчасно по мiрi необхiдностi. Головує на засiданнях Наглядової ради Голова Наглядової ради. На засiданнi кожен член Наглядової ради має один голос. Рiшення Наглядової ради приймаються простою бiльшiстю голосiв членiв, якi беруть участь у засiданнi. У разi рiвного розподiлу голосiв при голосуваннi голос Голови є вирiшальним. Наглядова рада складає звiти про свою дiяльнiсь для затвердження їх загальними зборами акцiонерiвНаглядова рада складає звiти про свою дiяльнiсь. Дiяльнiсть наглядової ради позитивно впливає на фiнансово-господарську дiяльнiсть товариства |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Так | Ні | Персональний склад комітетів |
| З питань аудиту |  | X | Комiтети не створенi |
| З питань призначень |  | X | Комiтети не створенi |
| З винагород |  | X | Комiтети не створенi |
| Інше (зазначити) | Комiтети не створенi | Комiтети не створенi |

|  |  |
| --- | --- |
| **Чи проведені засідання комітетів наглядової ради, загальний опис прийнятих на них рішень** | Комiтети не створенi |
| **У разі проведення оцінки роботи комітетів зазначається інформація щодо їх компетентності та ефективності** | Комiтети не створенi |

**Інформація про діяльність наглядової ради та оцінка її роботи**

|  |  |
| --- | --- |
| **Оцінка роботи наглядової ради** | Наглядова рада виконує поставленi цiлi. Засiдання проводяться своєчасно по мiрi необхiдностi. Звiт Наглядової ради затверджено загальними зборами акцiонерiв |

**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) | В звiтному перiодi виборiв не було |

**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) | д/в |

**Склад виконавчого органу**

|  |  |
| --- | --- |
| **Персональний склад виконавчого органу** | **Функціональні обов'язки члена виконавчого органу** |
| Бондар Михайло Миколайович -Директор Товариства | здiйснювати управлiння поточною дiяльнiстю Товариства вiдповiдно до наданих повноважень та несе персональну вiдповiдальнiсть за виконання покладених завдань; без довiреностi дiяти вiд iменi Товариства вiдповiдно, в тому числi представляти iнтереси Товариства, вчиняти правочини вiд iменi Товариства, видавати накази та давати розпорядження, обов'язковi для виконання всiма працiвниками Товариства, має право пiдпису фiнансово-господарських документiв та договорiв в межах своєї компетенцiї; вирiшувати всi питання дiяльностi Товариства, крiм тих, що вiднесенi до компетенцiї iнших органiв Товариства; отримувати повну, достовiрну та своєчасну iнформацiю про Товариство, необхiдну для виконання своїх функцiй; в межах визначених статутом та iншими внутрiшнiми документами Товариства повноважень самостiйно вирiшувати питання поточної дiяльностi Товариства; вимагати скликання позачергового засiдання Наглядової ради Товариства.Директор Товариства є одноосiбним виконавчим органом, який в межах компетенцiї, визначеної Статутом та чинним законодавством, здiйснює управлiння поточною дiяльнiстю Товариства. Директор пiдзвiтний Загальним зборам акцiонерiв i Наглядовiй радi, вiн органiзує виконання їх рiшень i вiдповiдає за ефективнiсть роботи Товариства. Вiн несе особисту вiдповiдальнiсть за виконання покладених на Товариство завдань. Бондар Михайло Миколайович -Директор Товариства, обраний 19.01.2018 згiдно рiшення Наглядової ради (протокол вiд 19.01.2018) безстроковоДо компетенцiї даного органу належить вирiшення всiх питань, пов'язаних з керiвництвом поточною дiяльнiстю Товариства, крiм питань, що належать до виключної компетенцiї Загальних зборiв акцiонерiв та Наглядової ради Товариства. Права та обов'язки виконавчого органу Товариства визначаються чинним законодавством, статутом Товариства, положенням про виконавчий орган, а також контрактом, що укладається з директором |

|  |  |
| --- | --- |
| **Чи проведені засідання виконавчого органу: загальний опис прийнятих на них рішень; інформація про результати роботи виконавчого органу; визначення, як діяльність виконавчого органу зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства** | Директор приймає рiшення одноосiбно. Директор пiдзвiтний Загальним зборам акцiонерiв i Наглядовiй радi, вiн органiзує виконання їх рiшень i вiдповiдає за ефективнiсть роботи Товариства. Вiн несе особисту вiдповiдальнiсть за виконання покладених на Товариство завдань. Дiяльнiсть виконавчого органу зумовлює позитивнi змiни у фiнансово-господарськiй дiяльностi товариства |

|  |  |
| --- | --- |
| **Оцінка роботи виконавчого органу** | Виконавчий орган працює ефективно. Звiт затверджується Наглядовою радою, загальними зборами акцiонерiв |

**Примітки**

-

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

Система ефективного внутрiшнього контролю - це важлива складова управлiння Товариством, яка є основою його безперервного функцiонування. Дiєвi заходи внутрiшнього контролю сприяють виконанню головних завдань, що стоять перед Товариством. Така система спонукає працiвникiв Товариства дотримуватися чинного законодавства та нормативних актiв

Спецiального документу, яким би описувалися характеристики систем внутрiшнього контролю та управлiння ризиками в товариствi не створено та не затверджено. Проте в процесi господарської дiяльностi та корпоративного управлiння Товариство спирається на чинне законодавство України та Статут. Нова редакцiя Статуту зареєстрована 09.08.2019 року на пiдставi рiшення загальних зборiв акцiонерiв вiд 24.04.2019 (протокол №1 вiд 24.04.2019).

Система внутрiшнього контролю Товариства включає в себе всi внутрiшнi правила, положення та процедури контролю, запровадженi керiвництвом пiдприємства для досягнення поставленої мети - забезпечення (в межах можливого) стабiльного i ефективного функцiонування пiдприємства, дотримання внутрiшньогосподарської полiтики, збереження та рацiональне використання активiв пiдприємства, запобiгання шахрайству, вчасне виявлення помилок, дотримання точностi i повноти бухгалтерських записiв, своєчасна пiдготовка достовiрної фiнансової iнформацiї

До суб'єктiв внутрiшнього корпоративного контролю Товариства належать:

oзагальнi збори акцiонерiв;

oНаглядова рада;

oДиректор;

oРевiзор;

oкерiвники та працiвники структурних пiдроздiлiв.

До об'єктiв внутрiшнього контролю вiдносяться:

oконтроль за виконанням найважливiших бiзнес-процесiв i бюджетiв;

o контроль за виконанням норм Статуту та iнших важливих корпоративних нормативних актiв (положень i регламентiв);

o контроль за рухом найбiльш лiквiдних активiв, що не вiдносяться до розряду сировини, матерiалiв i готової продукцiї (цiннi папери, об'єкти нерухомостi i т.п.);

o контроль за значними угодами i ключовими кадровими рiшеннями;

o контроль за виконанням рiшень загальних зборiв акцiонерiв, наглядової ради, а також найважливiших рiшень виконавчого органу i наказiв по Товариству.

При здiйсненнi внутрiшнього контролю використовуються рiзнi методи, вони включають в себе такi елементи, як:

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

- бухгалтерський управлiнський облiк (розподiл обов'язкiв, нормування витрат);

- аудит, контроль, ревiзiя (перевiрка документiв, перевiрка вiрностi арифметичних розрахункiв, перевiрка дотримання правил облiку окремих господарських операцiй, iнвентаризацiя, усне опитування персоналу, пiдтвердження i простежування).

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

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

В зв'язку з непередбачуванiстю та неефективнiстю фiнансового ринку України, загальна програма управлiнського персоналу щодо управлiння фiнансовими ризиками зосереджена i спрямована на зменшення їх потенцiйного негативного впливу на фiнансовий стан Товариства.

Нагляд за веденням бухгалтерського облiку та складанням фiнансової звiтностi Товариства здiйснює Ревiзор, раз на рiк проводиться аудиторська перевiрка фiнансової звiтностi незалежним аудитором. Фiнансова звiтнiсть Товариства складається у вiдповiдностi до Закону України "Про бухгалтерський облiк".

Функцiї управлiння ризиками в Товариствi виконує управлiнський персонал. В зв'язку з непередбачуванiстю та неефективнiстю фiнансового ринку України, загальна програма управлiнського персоналу щодо управлiння фiнансовими ризиками зосереджена i спрямована на мiнiмiзацiю їх потенцiйного негативного впливу на фiнансовий стан Товариства.

Суттєвий вплив на дiяльнiсть Товариства можуть мати такi ризики як:

 нестабiльнiсть та суперечливiсть законодавства;

 непередбаченi дiї державних органiв;

 нестабiльнiсть економiчної (фiнансової, податкової, зовнiшньоекономiчної, iнш.) полiтики;

 непередбачена змiна кон'юнктури внутрiшнього та/або зовнiшнього ринкiв;

 непередбаченi дiї конкурентiв.

З метою виконання своїх функцiй в системi внутрiшнього контролю Товариства суб'єкти внутрiшнього контролю надiленi вiдповiдними повноваженнями (див. нижче)

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

**Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:**

**Кількість членів ревізійної комісії** 1 **осіб.**

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Так | Ні |
| Загальні збори акціонерів |  | X |
| Наглядова рада | X |  |
| Інше (зазначити) | Додаткова iнформацiя вiдсутня |

**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 та більше 10 відсотками голосуючих акцій |  | X |
| Інше (зазначити) | Згiдно чинного законодавства та Статуту Ревiзор проводить перевiрку перед загальними зборами акцiонерiв |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Повне найменування юридичної особи - власника (власників) або прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи - власника (власників) значного пакета акцій** | **Ідентифікаційний код згідно з Єдиним державним реєстром юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань (для юридичної особи - резидента), код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи (для юридичної особи - нерезидента)** | **Розмір частки акціонера (власника) (у відсотках до статутного капіталу)** |
| 1 | Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю "Форсаж" | 31691350 | 17,425 |
| 2 | Сiльськогосподарське товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю "Iнтер" | 30148677 | 28,25 |
| 3 | Сiльськогосподарське товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю "Тупичiвське" | 03798702 | 49 |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Загальна кількість акцій** | **Кількість акцій з обмеженнями** | **Підстава виникнення обмеження** | **Дата виникнення обмеження** |
| 4 000 | 107 | Вiдповiдно до п. 10 р. VI Закону України "Про депозитарну систему України" кiлькiсть простих iменних акцiй, щодо яких встановлено обмеження щодо врахування цiнних паперiв при визначеннi кворуму та при голосуваннi в органах Товариства (на останнiх загальних зборах) складає 330 штук. Таким чином, для визначення кворуму на загальних зборах акцiонерiв Товариства враховується 3893 голосуючих простих акцiй.Кiлькiсть акцiй з обмеженнями: 107 штук. Власники цих акцiй не уклали з обраною емiтентом депозитарною установою договору про обслуговування рахунка в цiнних паперах вiд власного iменi та не здiйснили переказ належних їм прав на цiннi папери на свiй рахунок у цiнних паперах, вiдкритий в iншiй депозитарнiй установi. Тому вiдповiдно до п.10 Прикiнцевих та перехiдних положень Закону України "Про депозитарну систему України" та Листа Нацiональної комiсiї з цiнних паперiв та фондового ринку №08/03/18049/НК вiд 30.09.2014 року, їх акцiї не враховуються при визначеннi кворуму та при голосуваннi в органах Товариства.Iнших обмежень прав участi та голосування акцiонерiв на загальних зборах акцiонерiв Товариства немає. | 13.10.2014 |
| Опис | Додаткова iнформацiя вiдсутня |

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

Посадовими особами Товариства є:

 Голова та член Наглядової ради

 Директор

 Ревiзор

 Головний бухгалтер

Наглядова рада обирається Загальними зборами акцiонерiв Товариства у кiлькостi 2х осiб з числа фiзичних осiб. До складу Наглядової ради обираються акцiонери або особи, якi представляють їхнi iнтереси, або незалежнi директори, про що зазначається в бюлетенi для кумулятивного голосування при їх обраннi. Член Наглядової ради, обраний як представник акцiонера (групи акцiонерiв) може бути замiнений таким акцiонером (групою акцiонерiв) у будь-який час в порядку, визначеному чинним законодавством.

Голова Наглядової ради обирається членами Наглядової ради з їх числа простою бiльшiстю голосiв вiд кiлькiсного складу Наглядової ради.

Члени Наглядової ради не можуть бути Директором або Ревiзором.

Обрання членiв Наглядової ради здiйснюється шляхом кумулятивного голосування. Одна й та сама особа може обиратися до складу Наглядової ради неодноразово (п. 7.3.5 Статуту).

Повноваження члена Наглядової ради дiйснi з моменту його обрання Загальними зборами. У разi замiни члена Наглядової ради - представника акцiонера (групи акцiонерiв) повноваження такого члена Наглядової ради припиняються, а новий член Наглядової ради набуває повноважень з моменту отримання Товариством письмового повiдомлення вiд акцiонера (групи акцiонерiв), представником якого (яких) є вiдповiдний член Наглядової радиленiв.

Згiдно п. 7.3.8. Статуту Товариства: Без рiшення Загальних зборiв акцiонерiв повноваження члена Наглядової ради припиняються:

а) за його бажанням за умови письмового повiдомлення про це Товариства за два тижнi;

б) в разi неможливостi виконання обов'язкiв за станом здоров'я;

в) в разi набрання законної сили вироком чи рiшенням суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливiсть виконання обов'язкiв;

г) в разi смертi, визнання його недiєздатним, обмежено дiєздатним, безвiсно вiдсутнiм, померлим;

г) уразi отримання Товариством письмового повiдомлення про замiну члена Наглядової ради, який є представником акцiонера (групи акцiонерiв).

Якщо кiлькiсть членiв Наглядової ради, повноваження яких дiйснi, становить менше половини її кiлькiсного складу, Товариство протягом 3 мiсяцiв має скликати позачерговi Загальнi збори для обрання всього складу Наглядової ради

Директор обирається наглядовою радою(п.7.3.2.п.п. (є) Статуту). Термiн його повноважень встановлюється цим же рiшенням наглядової ради.

Згiдно п. 7.4.4. Статуту Товариства Директором може бути будь-яка фiзична особа, яка має повну цивiльну дiєздатнiсть i не є членом Наглядової ради або Ревiзором.

З Директором Товариства укладається контракт. Вiд iменi Товариства контракт з ним пiдписує Голова Наглядової ради чи особа, уповноважена на те Наглядовою радою.

Згiдно п. 7.4.6. Статуту Товариства Повноваження Директора припиняються:

а) за рiшенням Наглядової ради;

б) при звiльненнi з роботи у Товариствi;

в) у випадках, передбачених контрактом з ним

Ревiзор обирається на Загальних зборах акцiонерiв, з числа фiзичних осiб, якi мають повну цивiльну дiєздатнiсть на строк 5 рокiв (п.п. 7.2.2 (п)та п.7.5.1 -7.5.2 Статуту). . Ревiзором не можуть бути члени Наглядової ради, Директор, члени iнших органiв Товариства в разi їх утворення, корпоративний секретар та особи, якi не мають повної цивiльної дiєздатностi (п. 7.5.3.). 7.5.10. Без рiшення Загальних зборiв акцiонерiв повноваження Ревiзора припиняються:

а) за його бажанням за умови письмового повiдомлення про це Товариства за два тижнi;

б) в разi неможливостi виконання обов'язкiв за станом здоров'я;

в) в разi набрання законної сили вироком чи рiшенням суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливiсть виконання обов'язкiв;

г) в разi смертi, визнання його недiєздатним, обмежено дiєздатним, безвiсно вiдсутнiм, померлим.

Головний бухгалтер призначається та звiльняється згiдно з наказом Директора Товариства.

У звiтному роцi звiльнень посадових осiб, яким мають бути виплаченi винагороди при звiльненнi не вiдбувалося.

Будь-якi винагороди або компенсацiї, якi мають бути виплаченi посадовим особам Товариства в разi їх звiльнення, не виплачувалися.

**9) повноваження посадових осіб емітента**

Згiдно п. 7.3.2. Статуту До виключної компетенцiї Наглядової ради належить:

а) затвердження внутрiшнiх положень, якими регулюється дiяльнiсть Товариства, крiм тих, що вiднесенi до виключної компетенцiї Загальних зборiв та тих, що рiшенням Наглядової ради переданi для затвердження Директору, затвердження положення про винагороду Директора, затвердження звiту про винагороду Директора;

б) пiдготовка проекту порядку денного Загальних зборiв акцiонерiв, прийняття рiшення про дату їх проведення та про включення пропозицiй до проекту порядку денного, крiм випадку скликання акцiонерами позачергових Загальних зборiв акцiонерiв, пiдготовка проектiв рiшень з питань проекту порядку денного з урахуванням пропозицiй Директора;

в) прийняття рiшення про проведення чергових та позачергових Загальних зборiв акцiонерiв у випадках, передбачених чинним законодавством;

г) прийняття рiшення про продаж ранiше викуплених Товариством акцiй;

г) прийняття рiшення про розмiщення Товариством iнших цiнних паперiв, крiм акцiй та iнших цiнних паперiв, якi можуть бути конвертованi в акцiї, на суму, що не перевищує 25 вiдсоткiв вартостi активiв Товариства;

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

е) затвердження ринкової вартостi майна у випадках, передбачених чинним законодавством, затвердження ринкової вартостi майна, яким iнвестори сплачують за акцiї Товариства при їх емiсiї, затвердження ринкової вартостi акцiй Товариства;

є) обрання та припинення повноважень Директора, затвердження умов контракту, який укладатиметься з Директором, встановлення розмiру його винагороди;

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

i) прийняття рiшення про вiдсторонення Директора вiд здiйснення повноважень та обрання особи, яка тимчасово здiйснюватиме повноваження Директора;

ї) обрання та припинення повноважень голови i членiв iнших органiв Товариства, крiм Ревiзора, в разi їх утворення;

й) обрання реєстрацiйної комiсiї та тимчасової лiчильної комiсiї, крiм випадку скликання акцiонерами позачергових Загальних зборiв акцiонерiв,;

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

л) визначення дати складення перелiку осiб, якi мають право на отримання дивiдендiв, порядку та строкiв виплати дивiдендiв;

м) визначення дати складення перелiку акцiонерiв, якi мають бути повiдомленi про проведення Загальних зборiв акцiонерiв та забезпечення складання перелiку акцiонерiв, якi мають право на участь у Загальних зборах акцiонерiв;

н) вирiшення питань про участь Товариства у промислово-фiнансових групах та iнших об'єднаннях, вирiшення питань про створення Товариством i участь Товариства в будь-яких юридичних особах, їх реорганiзацiю та лiквiдацiю;

о) вирiшення питань у випадках, передбачених чинним законодавством в разi злиття, приєднання, подiлу, видiлу або перетворення Товариства;

п) прийняття рiшення про надання згоди на вчинення значного правочину, якщо ринкова вартiсть майна або послуг, що є його предметом, становить вiд 10 до 25 вiдсоткiв вартостi активiв за даними останньої рiчної фiнансової звiтностi Товариства;

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

с) прийняття рiшення про залучення (обрання) суб'єкта оцiночної дiяльностi (оцiнювача) майна, затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розмiру оплати його послуг;

т) надсилання оферти акцiонерам у випадках, передбачених чинним законодавством;

у) прийняття рiшення про надання згоди на вчинення правочину iз заiнтересованiстю, якщо ринкова вартiсть майна або послуг чи сума коштiв, що є предметом правочину iз заiнтересованiстю, перевищує 1 вiдсоток вартостi активiв за даними останньої рiчної фiнансової звiтностi Товариства, i при цьому Наглядова рада має право надати згоду на вчинення такого правочину;

ф) контроль дiяльностi Директора Товариства;

х) прийняття рiшення про обрання (замiну) депозитарної установи для укладання з нею договору про обслуговування (вiдкриття) рахункiв у цiнних паперах власникам випуску акцiй Товариства, якi самостiйно не уклали з обраними ними депозитарними установами договору про обслуговування рахунку в цiнних паперах;

ц) вирiшення питань про створення, реорганiзацiю, лiквiдацiю структурних i вiдокремлених пiдроздiлiв Товариства, затвердження їх положень;

ч) затвердження форми i тексту бюлетеня для голосування;

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

щ) розгляд звiту Директора, затвердження заходiв за результатами його розгляду;

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

Наглядова рада має право прийняти рiшення про винесення на розгляд Загальних зборiв будь-якого питання, яке вiднесене до її виключної компетенцiї законом або Статутом Товариства.

Згiдно п. 7.3.3. Статуту Товариства до компетенцiї Наглядової ради також належить:

а) прийняття рiшення про дарування активiв Товариства;

б) розгляд актiв перевiрок (ревiзiй) Ревiзора в час мiж проведенням Загальних зборiв акцiонерiв;

в) iнiцiювання проведення позачергових перевiрок (ревiзiй) Ревiзором та аудиторських перевiрок фiнансово-господарської дiяльностi Товариства;

г) розгляд звiтiв i висновкiв зовнiшнього аудитора в час мiж проведенням Загальних зборiв акцiонерiв;

г) укладання колективного договору Товариства вiд iменi власника (як уповноважений орган власника);

д) iнiцiювання порушення справи про притягнення до майнової, адмiнiстративної або кримiнальної вiдповiдальностi посадових осiб органiв Товариства;

е) прийняття рiшення (з урахуванням вимог Статуту та чинного законодавства до вчинення значних правочинiв) про вiдчуження нерухомостi та транспортних засобiв Товариства, надання гарантiй;

є) надання Директору попередньої письмової згоди (з урахуванням вимог Статуту та чинного законодавства до вчинення значних правочинiв) на укладання договорiв iпотеки та застави майна, отримання кредитiв, надання фiнансової допомоги, перевiд боргу, уступка права вимоги, надання поручительства;

и) здiйснення iнших дiй щодо регулювання i контролю за дiяльнiстю Директора Товариства.

Згiдно п. 7.4.1. Статуту Товариства Директор Товариства є одноосiбним виконавчим органом, який в межах компетенцiї, визначеної Статутом та чинним законодавством, здiйснює управлiння поточною дiяльнiстю Товариства.

Директор пiдзвiтний Загальним зборам акцiонерiв i Наглядовiй радi, вiн органiзує виконання їх рiшень i вiдповiдає за ефективнiсть роботи Товариства. Вiн несе особисту вiдповiдальнiсть за виконання покладених на Товариство завдань.

Згiдно п. 7.4.2. Статуту Товариствадо компетенцiї Директора належить:

а) розпорядження майном i коштами Товариства вiдповiдно до Статуту;

б) затвердження iнструкцiй та iнших внутрiшнiх нормативних актiв з питань, що не входять до компетенцiї Загальних зборiв акцiонерiв та Наглядової ради;

в) приймання на роботу та звiльнення з роботи всiх працiвникiв Товариства, його фiлiй та представництв;

г) заохочення та притягнення до дисциплiнарної вiдповiдальностi всiх працiвникiв Товариства, його фiлiй та представництв;

г1) вiдкриття рахункiв в банках та рахункiв в цiнних паперах в депозитарних установах i в Центральному депозитарiї, розпорядження цими рахунками i пiдписання розрахункових документiв i розпоряджень стосовно них;

д) прийняття рiшення про змiну мiсцезнаходження Товариства;

е) здiйснення будь-яких iнших дiй, необхiдних для досягнення цiлей Товариства та не вiднесених до компетенцiї Загальних зборiв акцiонерiв, Наглядової ради.

Директор без довiреностi дiє вiд iменi Товариства, представляє його iнтереси в органах державної влади i органах мiсцевого самоврядування, iнших органiзацiях, у вiдносинах з юридичними та фiзичними особами в Українi та за кордоном, веде переговори, видає довiреностi, видає накази та дає розпорядження, обов'язковi для виконання всiма працiвниками Товариства, вчиняє правочини з урахуванням встановлених Статутом обмежень.

Ревiзор в межах своєї компетенцiї згiдно з чинним законодавством та Статутом (п. 7.5 Статуту) здiйснює контроль фiнансово -господарської дiяльностi виконавчого органу Товариства. Ревiзор має право вносити пропозицiї до порядку денного загальних зборiв та вимагати скликання позачергових загальних зборiв. Має право бути присутнiм на Загальних зборах акцiонерiв та брати участь в обговореннi питань порядку денного з правом дорадчого голосу; Ревiзор має право брати участь у засiданнях Наглядової ради у випадках, передбачених Законом та статутом Товариства. Ревiзор проводить перевiрку фiнансово-господарської дiяльностi Товариства за результатами фiнансового року. За пiдсумками перевiрки фiнансово-господарської дiяльностi Товариства за результатами фiнансового року ревiзор готує висновок. До компетенцiї Ревiзора також вiдноситься проведення спецiальної перевiрки фiнансово-господарської дiяльностi Товариства. В звiтному перiодi Ревiзор вiдсутнiй

Головний бухгалтер має повноваження згiдно чинного законодавства у тому числi:

- дiяти вiд iменi бухгалтерiї пiдприємства, представляти iнтереси пiдприємства у взаємовiдносинах зi структурними пiдроздiлами та iншими органiзацiями з господарсько-фiнансових та iнших питань;

- в межах своєї компетенцiї пiдписувати та вiзувати документи;

- самостiйно вести листування зi структурними пiдроздiлами пiдприємства, а також з iншими органiзацiями з питань, якi належать до компетенцiї бухгалтерiї та не вимагають рiшення керiвника пiдприємства;

- вносити на розгляд керiвника пiдприємства пропозицiї по вдосконаленню роботи, пов'язаної з обов'язками головного бухгалтера;

- вносити пропозицiї керiвнику пiдприємства: про притягнення до матерiальної та дисциплiнарної вiдповiдальностi посадових осiб за результатами перевiрок; про заохочення працiвникiв, що вiдзначилися;

- в межах своєї компетенцiї повiдомляти керiвнику пiдприємства про всi виявленi недолiки в дiяльностi пiдприємства та вносити пропозицiї щодо їх усунення;

- вимагати та отримувати у фахiвцiв iнформацiю та документи, необхiднi для виконання його посадових обов'язкiв;

- залучати фахiвцiв усiх структурних пiдроздiлiв до виконання покладених на нього завдань;

- вимагати вiд керiвника пiдприємства (iнших керiвникiв) сприяння у виконаннi обов'язкiв i реалiзацiї своїх прав як головного бухгалтера.

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

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА З НАДАННЯ ОБҐРУНТОВАНОЇ ВПЕВНЕНОСТІ

щодо інформації, наведеної відповідно до вимог пунктів 5-9 частини 3 статті 40-1 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок"

у Звіті про корпоративне управління ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА

"НИВА-ПЛЮС"

(надалі - Замовник)

за 2020 рік

Власникам та керівництву ПРАТ "НИВА-ПЛЮС"

Національній комісії з цінних паперів та фондового ринку

**ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО ЗАМОВНИКА:**

|  |  |
| --- | --- |
| Повне найменування | ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО«НИВА-ПЛЮС» |
| Код за ЄДРПОУ | 14223494 |
| Місцезнаходження | 16751, Чернігівська обл., Ічнянський р-н, с.Іваниця, вул.Петра Жовторіпенка, буд.39 |
| Дата державної реєстрації | 04.03.1999 |

**ВСТУПНИЙ ПАРАГРАФ**

Звіт складено за результатами виконання завдання ТОВ «АУДИТОРСЬКА ФІРМА-ЛАНА» (номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб’єктів аудиторської діяльності – №4413), на підставі договору №26 від 12 квітня 2021 року та у відповідності до:

* Закону України ««Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» від 31.12.2017 року № 2258-VIII;
* Міжнародного стандарту завдань з надання впевненості 3000 «Завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації (переглянутий)» – (надалі – МСЗНВ 3000).

Цей звіт містить результати виконання завдання з надання обґрунтованої впевненості щодо інформації, наведеної відповідно до вимог пунктів 5-9 частини 3 статті 40-1 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» у Звіті про корпоративне управління, що є складовою частиною Звіту керівництва ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «НИВА-ПЛЮС» (надалі – інформація Звіту про корпоративне управління) за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року, й включає:

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

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

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

– опис порядку призначення та звільнення посадових осіб Замовника;

– опис повноважень посадових осіб Замовника.

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

* пунктів 5-9 частини 3 статті 40-1 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок»;
* «Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів», затвердженого рішення НКЦПФР 03.12.2013  № 2826 (з подальшими змінами та доповненнями) в частині вимог щодо інформації, зазначеної у підпунктах 5-9 пункту 4 розділу VII [додатка 38](http://zakon.rada.gov.ua/laws/show/z2180-13#n734) до цього Положення.

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

**ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ ЗА ІНФОРМАЦІЮ ЗВІТУ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ**

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

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

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

**ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ АУДИТОРА ЗА ВИКОНАННЯ ЗАВДАННЯ З НАДАННЯ ОБГРУНТОВАНОЇ ВПЕВНЕНОСТІ ЩОДО**

**ІНФОРМАЦІЇ ЗВІТУ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ**

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

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

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

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

1. *отримання розуміння Замовника як середовища функціонування системи корпоративного управління*: обов’язковість формування наглядової ради, можливість застосування одноосібного виконавчого органу, особливості функціонування органу контролю (ревізору або ревізійної комісії);
2. *дослідження прийнятих внутрішніх документів, які регламентують функціонування органів корпоративного управління*;
3. *дослідження змісту функцій та повноважень загальних зборів Замовника*;
4. *дослідження повноважень та форми функціонування наглядової ради*: склад, наявність постійних або тимчасових комітетів, наявність служби внутрішнього аудиту, наявність корпоративного секретаря;
5. *дослідження форми функціонування органу перевірки фінансово-господарської діяльності Замовника*: наявність ревізійної комісії, або окремої посади ревізора;
6. *дослідження повноважень та форми функціонування виконавчого органу Замовника*: наявність колегіального або одноосібного виконавчого органу товариства.

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

Окрім того, ми:

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

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

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

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

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

**ОСНОВА ДЛЯ ДУМКИ**

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

1. сама фірма та її персонал діють відповідно до професійних стандартів, законодавчих і регуляторних вимог; та
2. звіти, які надаються фірмою або партнерами із завдання, відповідають обставинам.

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

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

**ДУМКА**

Ми виконали завдання з надання обґрунтованої впевненості щодо інформації Звіту про корпоративне управління ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «НИВА-ПЛЮС», що включає опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками, перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій, інформацію про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах, опис порядку призначення та звільнення посадових осіб, опис повноважень посадових осіб за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року. На нашу думку, ***інформація Звіту про корпоративне управління складена у усіх суттєвих аспектах, відповідно до вимог пунктів 5-9 частини 3 статті 40-1 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» та підпунктів 5-9 пункту 4 розділу VII***[***додатка 38***](http://zakon.rada.gov.ua/laws/show/z2180-13#n734)***до «Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів».***

**ІНША ІНФОРМАЦІЯ ЗВІТУ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ**

Управлінський персонал Замовника несе відповідальність за іншу інформацію, яка включається до Звіту про корпоративне управління відповідно до вимог частини 3 статті 40-1 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» та подається в такому звіті з врахуванням вимог підпунктів 1-4 пункту 4 розділу VII [додатка 38](http://zakon.rada.gov.ua/laws/show/z2180-13#n734) до «Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів», затвердженого рішення НКЦПФР 03.12.2013  № 2826 (з подальшими змінами та доповненнями) (надалі – інша інформація Звіту про корпоративне управління).

Інша інформація Звіту про корпоративне управління включає:

1) посилання на:

а) власний кодекс корпоративного управління, яким керується Замовник;

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

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

2) якщо Замовник відхиляється від положень кодексу корпоративного управління, зазначеного в підпунктах «а» або «б» пункту 1 - пояснення Замовника, від яких частин кодексу корпоративного управління він відхиляється і причини таких відхилень. Якщо Замовник прийняв рішення не застосовувати деякі положення кодексу корпоративного управління, зазначеного в підпунктах «а» або «б» пункту 1, він обґрунтовує причини таких дій;

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

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

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

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

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

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

До цього додається Річний звіт керівництва Замовника за 2020 рік

**Основні відомості про суб’єкта аудиторської діяльності, що провів аудит**

|  |  |
| --- | --- |
| Назва аудиторської фірми | *ТОВ «АФ «ЛАНА»* |
| Ідентифікаційний код | *37418340* |
| Номер реестру Суб”єкту аудиторської діяльності для здійснення обов”язкого аудитуНомер, дата видачі свідоцтва про внесення до Реєстру суб’єктів, які можуть здійснювати Аудиторську діяльність |  *ТРЕТІЙ*Свідоцтво № 4413 видане Аудиторською палатою України 23.12.2010 р.  |
| Номер, дата видачі свідоцтва про відповідність системи контролю якості | Свідоцтво № 0765 видане Аудиторською палатою України 29.03.2018 р. термін дії: до 31.12.2023 р. |

**Партнером завдання з аудиту, результатом якого є цей звіт незалежного аудитора, є :**

аудиторПчелінцева Ірина Вікторівна.

 **Партнер з аудиту І.В. Пчелінцева** сертифікат серії А № 005420,

виданий на підставі рішення Аудиторської палати України

№124 від 26.06.2003 року

**Директор ТОВ „АФ „ЛАНА”**   **С.М. Голдіна**

сертифікат аудитора серії А № 005140, виданий на підставі рішення Аудиторської палати України № 108 від 29.03.2002 року

**Адреса аудитора**

м. Чернігів, пр.-т Перемоги,39

Тел/факс –(0462) 675-721

«23» квітня 2021 року

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

Емiтент не є фiнансовою установою

**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** |
| Сiльськогосподарське товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю "Iнтер" | 30148677 | 16703, Україна, Чернігівська обл., - р-н, мiсто Iчня, ВУЛИЦЯ БУНIВКА, будинок 166 | 1 130 | 28,25 | 1 130 | 0 |
| Сiльськогосподарське товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю "Тупичiвське" | 03798702 | 15150, Україна, Чернігівська обл., Городнянський р-н р-н, с. Тупичiв, ВУЛИЦЯ ЧЕРНIГIВСЬКА, будинок 8 | 1 960 | 49 | 1 960 | 0 |
| Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю "Форсаж" | 31691350 | 14000, Україна, Чернігівська обл., - р-н, мiсто Чернiгiв,, ВУЛИЦЯ РЕМIСНИЧА, 18 | 697 | 17,427 | 697 | 0 |
| **Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи** | **Кількість акцій (шт.)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за типами акцій** |
| **Прості іменні** | **Привілейовані іменні** |
| Фiзичнi особи, що володіють більше 5% капіталу вiдсутнi | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Усього** | 3 787 | 94,677 | 3 787 | 0 |

**X. Структура капіталу**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Тип та/або клас акцій** | **Кількість акцій (шт.)** | **Номінальна вартість (грн)** | **Права та обов'язки** | **Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру** |
| Акцiя проста бездокументарна iменна | 4 000 | 200,00 | Згiдно Статуту Акцiонери Товариства - власники простих iменних акцiй мають права на:а) участь в управлiннi Товариством;б) отримання дивiдендiв;в) отримання у разi лiквiдацiї Товариства частини його майна або вартостi частини майна Товариства;г) отримання iнформацiї про господарську дiяльнiсть Товариства;г') вiльне розпорядження акцiями, що їм належать, вiдчуження належних їм акцiй без згоди iнших акцiонерiв Товариства (без застосування переважного права iнших акцiонерiв Товариства на придбання акцiй, що пропонуються ними до вiдчуження третiм особам);д) використання переважного права на придбання додатково випущених акцiй Товариства при приватному розмiщеннi акцiй.4.3. Акцiонери можуть отримувати iнформацiю про дiяльнiсть Товариства в обсязi i в порядку, безпосередньо передбаченими чинним законодавством. Додаткову iнформацiю про дiяльнiсть Товариства акцiонери можуть отримати тiльки за згодою Наглядової ради Товариства. Акцiонери Товариства зобов'язанi:а) дотримуватися Статуту, iнших внутрiшнiх документiв Товариства; б) виконувати рiшення Загальних зборiв акцiонерiв, iнших органiв Товариства; в) виконувати свої зобов'язання перед Товариством, у тому числi пов'язанi з майновою участю; г) не розголошувати комерцiйну таємницю та конфiденцiйну iнформацiю про дiяльнiсть Товариства;г1) своєчасно повiдомляти свою депозитарну установу про змiну адреси та iнших даних, якi визначенi чинним законодавством, необхiдних для iдентифiкацiї акцiонерiв Товариства;д) виконувати iншi обов'язки, якщо це передбачено чинним законодавством України. | вiдсутня |
| **Примітки:** |
| Iншi типи акцiй вiдсутнi |

**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 |
| 01.08.2006 | 10/24/1/06 | ЦТД НКЦПФР | UA4000100598 | Акція проста бездокументарна іменна | Бездокументарні іменні | 200 | 4 000 | 800 000 | 100 |
| Опис | В зв'язку з перейменуванням Закритого акцiонерного товариства "Нива-Плюс" у Приватне акцiонерне товариство "Нива-Плюс" 16.05.2012 втратило чиннiсть свiдоцтво про реєстрацiю випуску цiнних паперiв № 10/24/1/06, видане 27.10.2010 Чернiгiвським територiальним управлiнням ДКЦПФР, та 16.05.2012 видано нове свiдоцтво №10/24/1/06 на виконання вимог чинного законодавстваНа зовнiшнiх ринках не здiйснюється торгiвля цiнними паперами емiтента. Лiстингу/делiстингу цiнних паперiв емiтента на фондових бiржах не було. Спосiб розмiщення ЦП (перший)- приватний (закритий). Власнi цiннi папери не викупалися, додаткової емiсiї не було. Iнших цiнних паперiв, крiм акцiй не випускалося. Переходи прав власностi на акцiї в звiтному перiодi поза фондовою бiржею - на внутрiшньому ринку - вiдбувалися. |

**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: | 64 440 | 101 551 | 0 | 0 | 64 440 | 101 551 |
|  будівлі та споруди | 19 753 | 24 933 | 0 | 0 | 19 753 | 24 933 |
|  машини та обладнання | 39 489 | 70 884 | 0 | 0 | 39 489 | 70 884 |
|  транспортні засоби | 4 546 | 3 898 | 0 | 0 | 4 546 | 3 898 |
|  земельні ділянки | 0 | 201 | 0 | 0 | 0 | 201 |
|  інші | 652 | 1 635 | 0 | 0 | 652 | 1 635 |
| 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 | 64 440 | 101 551 | 0 | 0 | 64 440 | 101 551 |
| Опис | Бухгалтерський облiк основних засобiв, iнших необоротних матерiальних активiв та їх зносу ведеться у вiдповiдностi з вимогами П(С)БО7 "Основнi засоби". Оцiнка наявностi, надходження, вибуття, ремонту та амортизацiї основних засобiв проводиться у вiдповiдностi з вимогами П(С)БО №7 та обраною облiковою полiтикою пiдприємства. Нарахування амортизацiї основних засобiв проводилося згiдно вимог П(С)БО № 7 "Основнi засоби" iз застосуванням прямолiнiйного методу виходячи з встановлених Товариством строкiв корисного використання основних засобiв. Придбанi (створенi) основнi засоби зараховуються на баланс за первiсною вартiстю.  Амортизацiя нараховується з використанням прямолiнiйного методу, за яким рiчна сума амортизацiї визначається шляхом дiлення вартостi, що амортизується, на строк корисного використання об'єкту основних засобiв. Строки корисного використання об'єктiв основних засобiв визначенi з урахуванням мiнiмально допустимих строкiв корисного використання основних засобiв, встановлених податковим законодавством. Збільшення вартості основних засобів відбулося на загальну суму 47395 тис.грн. З них понад 7,1 млн.грн. інвестовано в будівництво; з них - 6 млн.грн. інвестовано в будівництво силосних ям (для якісного зберігання кормів для тваринництва); - 39,3 млн.грн. інвестовано в придбання сільськогосподарської техніки, з них 17.08 млн. грн. інвестовано в оновлення тракторного парку для виробничих потреб товариства. продажів та списань не було. Орендованих ОЗ немає.Первiсна вартiсть основних засобiв станом на 31.12.2020 року - 152998 залишкова вартiсть 101551 тис. грн., сума зносу - 51447 тис. грн., станом на 31.12.2019 - первiсна вартiсть - 105606 тис. грн., залишкова вартiсть - 64440 тис.грн., знос - 41166 тис. грн. Ступiнь зносу основних засобiв -33,63%. Ступiнь використання основних засобiв - 66,37%, вiдбулося оновлення основних засобiв в звiтному перiодi та попереднiх звiтних перiодах.Амортизацiя основних засобiв здiйснюється прямолiнiйним методом. Термiни та умови користування основними засобами (за основними групами): будiвлi та споруди-20 рокiв, машини та обладнання - 4-10 рокiв, транспортнi засоби - 5 рокiв. В зв'язку з заставою (договір лізингу) - обмеження права власності - Самохiдний оприскувач Case IH. Iншi основнi засоби знаходяться в експлуатацiї без обмежень у користуваннi. Основнi засоби задiянi на пiдприємствi 100%.  |

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Найменування показника** | **За звітний період** | **За попередній період** |
| Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн) | 285 240 | 222 129 |
| Статутний капітал (тис.грн) | 800 | 800 |
| Скоригований статутний капітал (тис.грн) | 800 | 800 |
| **Опис** | Розрахунок вартостi чистих активiв акцiонерних товариств здiйснюється для порiвняння вартостi чистих активiв iз розмiром статутного капiталу з метою реалiзацiї положень статтi 155 "Статутний капiтал акцiонерного товариства" Цивiльного кодексу України, зокрема, п.3: "Якщо пiсля закiнчення другого та кожного наступного фiнансового року вартiсть чистих активiв акцiонерного товариства виявиться меншою вiд статутного капiталу, товариство зобов`язане оголосити про зменшення свого статутного капiталу та зареєструвати вiдповiднi змiни до статуту у встановленому порядку. Якщо вартiсть чистих активiв товариства стає меншою вiд мiнiмального розмiру статутного капiталу, встановленого законом, товариство пiдлягає лiквiдацiї". При здiйсненнi розрахунку застосовуються методичнi рекомендацiї щодо визначення вартостi чистих активiв акцiонерних товариств, схваленi рiшенням Державної комiсiї з цiнних паперiв та фондового ринку вiд 17.11.04р. № 485.Пiд вартiстю чистих активiв акцiонерного товариства (далi - АТ) розумiється величина, яка визначається шляхом вирахування iз суми активiв, прийнятих до розрахунку, суми його зобов'язань, прийнятих до розрахунку. |
| **Висновок** | Визначена у фiнансовiй звiтностi вартiсть Чистих активiв Товариства станом на 31.12.2020 року складає 285240 тис. грн., що бiльше статутного капiталу (скоригованого статутного капiталу). Вартiсть чистих активiв акцiонерного товариства не менша вiд статутного капiталу (скоригованого). Вартiсть чистих активiв товариства не менша вiд мiнiмального розмiру статутного капiталу, встановленого законом. Отже, умова перевищення вартостi чистих активiв над розмiром статутного капiталу на 31.12.2020 року Товариством дотримується. |

**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 | 3 686 | X | X |
| у тому числі: |  |
| АТ "Укрексiмбанк" | 21.11.2019 | 3 686 | 19,3 | 11.11.2024 |
| Зобов’язання за цінними паперами | X | 0 | X | X |
| у тому числі: |  |
| за облігаціями (за кожним власним випуском): | X | 0 | X | X |
| за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском): | X | 0 | X | X |
| за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском): | X | 0 | X | X |
| за векселями (всього) | X | 0 | X | X |
| за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом): | X | 0 | X | X |
| за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом): | X | 0 | X | X |
| Податкові зобов'язання | X | 777 | X | X |
| Фінансова допомога на зворотній основі | X | 0 | X | X |
| Інші зобов'язання та забезпечення | X | 28 326 | X | X |
| Усього зобов'язань та забезпечень | X | 32 789 | X | X |
| Опис | Поточнi зобов'язання складаються з з кредиторської заборгованостi за товари, роботи, послуги - 2334 тис. грн., з поточних зобов'язань за розрахунками з бюджетом 777 тис. грн., з оплати працi - 798 тис. грн., страхування - 216 тис. грн. та з iнших поточних зобов'язань - 2429 тис. грн., iнші довгострокові зобов'язання - 19769 тис. грн. - залишок несплачених коштів згідно договору фінансового лізингу, за яким використовується змінна (плаваюча) відсоткова ставка. Договір укладено 28.04.2020 року з ТОВ "ОТП Лізинг", діє до 25.07.2025 року. Виплати здійснюються згідно графіку виплати лізингових платежів, для яких застосовується ставка ЛІБОР. Заборгованiсть по заробiтнiй платi та розрахунками з бюджетом є поточноюЗобов'язання за цiнними паперами вiдсутнi  |

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

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи** | Акцiонерне товариство "Полiкомбанк" |
| **Організаційно-правова форма** | Акціонерне товариство |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 19356610 |
| **Місцезнаходження** | 14013, Україна, Чернігівська обл., м. Чернiгiв,, вул. Молодчого, б. 46 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | АЕ № 263217 |
| **Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | НКЦПФР |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 20.08.2013 |
| **Міжміський код та телефон** | (0462) 77-48-95 |
| **Факс** | (0462) 65-15-13 |
| **Вид діяльності** | Депозитарна дiяльнiсть - дiяльнiсть депозитарної установи цiнних паперiв |
| **Опис** | Здiйснює депозитарну дiяльнiсть депозитарної установи, обслуговує рахунки у цiнних паперах власникам дематерiалiзованого випуску акцiй |

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи** | Публiчне акцiонерне товариство "Нацiональний депозитарiй України" |
| **Організаційно-правова форма** | Публічне акціонерне товариство |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 30370711 |
| **Місцезнаходження** | 04071, Україна, м. Київ,, вул. Тропiнiна, 7-г |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | №2092 |
| **Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | НКЦПФР |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 01.10.2013 |
| **Міжміський код та телефон** | 044-591-04-04 |
| **Факс** | 044-591-04-04 |
| **Вид діяльності** | Депозитарна дiяльнiсть Центрального депозитарiю |
| **Опис** | Надає послуги як емiтенту, задепоновано глобальний сертифiкат дематерiалiзованого випуску акцiй. Дiє на пiдставi Правил ЦД ЦП зареєстрованих НКЦПФР рiшенням №2092 вiд 01.10.2013 зi змiнами |

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи** | Державна установа "Агентство з розвитку iнфраструктури фондового ринку України" |
| **Організаційно-правова форма** | Державне підприємство |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 21676262 |
| **Місцезнаходження** | 03150, Україна, м. Київ,, вул. Антоновича, будинок 51, офiс 1206 |
| **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) 2875673 |
| **Факс** | (044) 2875673 |
| **Вид діяльності** | iнформацiйнi послуги на фондовому ринку |
| **Опис** | Дiє на пiдставi свiдоцтва про включення до реєстру осiб, уповноважених надавати iнформацiйнi послуги на фондовому ринку. Здiйснює подання звiтностi та адмiнiстративних даних до Комiсiї Надає послуги з оприлюднення регульованої iнформацiї |

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи** | Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю "Аудиторська фiрма "ЛАНА" |
| **Організаційно-правова форма** | Товариство з обмеженою відповідальністю |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 37418340 |
| **Місцезнаходження** | 14017, Україна, Чернігівська обл., м.Чернiгiв, проспект Перемоги, буд. 39 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | №4413 |
| **Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | Аудиторська палата України |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 23.12.2010 |
| **Міжміський код та телефон** | (066) 6544278 |
| **Факс** | (0462) 675-721 |
| **Вид діяльності** | Аудиторська дiяльнiсть |
| **Опис** | Надає аудиторськi послуги емiтенту щодо  |

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи** | Приватне акцiонерне товариство "СТРАХОВА КОМПАНIЯ "АРСЕНАЛ СТРАХУВАННЯ" |
| **Організаційно-правова форма** | Приватне акціонерне товариство |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 33908322 |
| **Місцезнаходження** | 03056, Україна, м. Київ,, вул. Борщагiвська,154 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | АЕ №198590 |
| **Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | Нацiональна комiсiя, що здiйснює регулювання у сферi ринкiв фiнансових послуг |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 21.03.2006 |
| **Міжміський код та телефон** | 0 800 60 44 53 |
| **Факс** | 38 (044) 502 67 37 |
| **Вид діяльності** | Страховi послуги |
| **Опис** | Страхування заставної технiки |

|  |
| --- |
| КОДИ |
| **Дата** | 01.01.2021 |
| **Підприємство** | ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НИВА-ПЛЮС" | **за ЄДРПОУ** | 14223494 |
| **Територія** | Чернігівська область, с.Iваниця | **за КОАТУУ** | 7421785201 |
| **Організаційно-правова форма господарювання** | Акціонерне товариство | **за КОПФГ** | 230 |
| **Вид економічної діяльності** | Вирощування зернових культур (крім рису), бобових культур і насіння олійних культур | **за КВЕД** | 01.11 |

**Середня кількість працівників:** 210

**Адреса, телефон:** 16751 село Iваниця, вул. Петра Жовторiпенка, буд. 39, (04633) 2-33-38

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

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

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

**Баланс**

**(Звіт про фінансовий стан)**

на 31.12.2020 p.

Форма №1

|  |  |
| --- | --- |
| Код за ДКУД | 1801001 |
| Актив | Код рядка | На початок звітного періоду | На кінець звітного періоду |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
|  I. Необоротні активи |  |  |  |
| Нематеріальні активи | 1000 | 23 | 3 568 |
|  первісна вартість | 1001 | 23 | 3 586 |
|  накопичена амортизація | 1002 | ( 0 ) | ( 18 ) |
| Незавершені капітальні інвестиції | 1005 | 222 | 1 288 |
| Основні засоби | 1010 | 64 440 | 101 551 |
|  первісна вартість | 1011 | 105 606 | 152 998 |
|  знос | 1012 | ( 41 166 ) | ( 51 447 ) |
| Інвестиційна нерухомість | 1015 | 0 | 0 |
|  первісна вартість | 1016 | 0 | 0 |
|  знос | 1017 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Довгострокові біологічні активи | 1020 | 16 789 | 19 620 |
|  первісна вартість | 1021 | 20 642 | 24 189 |
|  накопичена амортизація | 1022 | ( 3 853 ) | ( 4 569 ) |
| Довгострокові фінансові інвестиції: |  |  |  |
|  які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств | 1030 | 0 | 0 |
|  інші фінансові інвестиції | 1035 | 10 | 10 |
| 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 | 81 484 | 126 037 |
|  II. Оборотні активи |  |  |  |
| Запаси | 1100 | 97 880 | 91 118 |
| Виробничі запаси | 1101 | 14 075 | 22 758 |
| Незавершене виробництво | 1102 | 9 678 | 25 743 |
| Готова продукція | 1103 | 74 127 | 42 617 |
| Товари | 1104 | 0 | 0 |
| Поточні біологічні активи | 1110 | 14 712 | 17 392 |
| Депозити перестрахування | 1115 | 0 | 0 |
| Векселі одержані | 1120 | 0 | 0 |
| Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги | 1125 | 6 961 | 37 551 |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками: |  |  |  |
|  за виданими авансами | 1130 | 0 | 0 |
|  з бюджетом | 1135 | 683 | 9 355 |
|  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 | 39 425 | 32 804 |
| Поточні фінансові інвестиції | 1160 | 0 | 0 |
| Гроші та їх еквіваленти | 1165 | 955 | 3 563 |
| Готівка | 1166 | 2 | 18 |
| Рахунки в банках | 1167 | 953 | 3 545 |
| Витрати майбутніх періодів | 1170 | 74 | 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 | 296 | 209 |
| Усього за розділом II | 1195 | 160 986 | 191 992 |
|  III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття | 1200 | 0 | 0 |
| Баланс | 1300 | 242 470 | 318 029 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Пасив | Код рядка | На початок звітного періоду | На кінець звітного періоду |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
|  I. Власний капітал |  |  |  |
| Зареєстрований (пайовий) капітал | 1400 | 800 | 800 |
| Внески до незареєстрованого статутного капіталу | 1401 | 0 | 0 |
| Капітал у дооцінках | 1405 | 0 | 0 |
| Додатковий капітал | 1410 | 12 036 | 11 616 |
| Емісійний дохід | 1411 | 0 | 0 |
| Накопичені курсові різниці | 1412 | 0 | 0 |
| Резервний капітал | 1415 | 1 559 | 1 559 |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | 1420 | 207 734 | 271 265 |
| Неоплачений капітал | 1425 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Вилучений капітал | 1430 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Інші резерви | 1435 | 0 | 0 |
| Усього за розділом I | 1495 | 222 129 | 285 240 |
|  II. Довгострокові зобов’язання і забезпечення |  |  |  |
| Відстрочені податкові зобов’язання | 1500 | 0 | 0 |
| Пенсійні зобов’язання | 1505 | 0 | 0 |
| Довгострокові кредити банків | 1510 | 4 280 | 3 686 |
| Інші довгострокові зобов’язання | 1515 | 0 | 19 769 |
| 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 | 4 280 | 23 455 |
|  IІІ. Поточні зобов’язання і забезпечення |  |  |  |
| Короткострокові кредити банків | 1600 | 0 | 0 |
| Векселі видані | 1605 | 0 | 0 |
| Поточна кредиторська заборгованість за: |  |  |  |
|  довгостроковими зобов’язаннями | 1610 | 0 | 0 |
|  товари, роботи, послуги | 1615 | 9 017 | 2 334 |
|  розрахунками з бюджетом | 1620 | 698 | 777 |
|  у тому числі з податку на прибуток | 1621 | 0 | 0 |
|  розрахунками зі страхування | 1625 | 176 | 216 |
|  розрахунками з оплати праці | 1630 | 629 | 798 |
|  одержаними авансами | 1635 | 2 767 | 2 780 |
|  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 | 2 774 | 2 429 |
| Усього за розділом IІІ | 1695 | 16 061 | 9 334 |
| ІV. Зобов’язання, пов’язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття | 1700 | 0 | 0 |
| Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду | 1800 | 0 | 0 |
| Баланс | 1900 | 242 470 | 318 029 |

Примітки: 1. Примітки до Балансу (Звіту про фінансовий стан)

Концептуальною основою підготовки фінансової звітності Підприємства є діючі в Україні Національні положення (стандарти)бухгалтерського обліку.

Функціональною валютою фінансової звітності Підприємства є українська гривня.

 Фінансова звітність складена відповідно з вимогами Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності", затвердженого Наказом Міністерства фінансів України від 7 лютого 2013 р. N 73

 1.1. Основні засоби та довгострокові біологічні активи

Придбані (створені) основні засоби зараховуються на баланс за первісною вартістю.

Первісна вартість основних засобів збільшується на суму витрат, пов'язаних з поліпшенням об'єкта (модернізація, модифікація, добудова, дообладнання, реконструкція тощо), що призводить до збільшення майбутніх економічних вигод, первісно очікуваних від використання об'єкта.

У звіті про фінансовий стан основні засоби відображені за первісною вартістю.

На дату річного балансу не виявлено ознак можливого зменшення корисності активів.

У 2020 році Підприємством застосовувався прямолінійний метод нарахування амортизації, виходячи з встановлених Підприємством строків корисного використання основних засобів.

Амортизація малоцінних необоротних матеріальних активів нараховується у першому місяці використання у розмірі 50% їх вартості.

Біологічний актив та/або сільськогосподарська продукція визнаються активом, якщо існує імовірність отримання підприємством у майбутньому економічних вигід, пов'язаних з їх використанням, та їх вартість може бути достовірно визначена.

До довгострокових біологічних активів відносяться тварини або рослини, які в процесі біологічних перетворень дають сільськогосподарську продукцію та/або додаткові біологічні активи, або в інший спосіб приносять економічні вигоди протягом періоду, що перевищує 1 рік.

Придбаний (одержаний) біологічний актив зараховується на баланс підприємства за первісною вартістю.

У звіті про фінансовий стан довгострокові біологічні активи відображаються за первісною вартістю з урахуванням суми їх зносу і втрат від зменшення корисності.

На дату річного балансу не виявлено ознак можливого зменшення корисності таких активів.

Амортизація довгострокових біологічних активів здійснюється протягом строку їх корисного використання із застосуванням прямолінійного методу.

1.2. Нематеріальні активи

Нематеріальні активи Товариства, оцінені за первісною вартістю.

Амортизація нематеріальних активів здійснюється протягом строку їх корисного використання із застосуванням прямолінійного методу.

1.3. Запаси та поточні біологічні активи

Придбані або вироблені запаси зараховуються на баланс підприємства за первісною вартістю.

Придбані (одержані) поточні біологічні активи зараховується на баланс підприємства за первісною вартістю.

Первісна вартість придбаних запасів та поточних біологічних активів визначається по їх собівартості, яка складається з фактичних витрат безпосередньо пов'язаних з придбанням запасів і доведенням їх до стану, в якому вони придатні для використання у запланованих цілях.

Первісна вартість запасів, що виготовляються власними силами підприємства, визнається їхня виробнича собівартість.

Додаткові біологічні активи оцінюються виробничою собівартістю. Первісне визнання додаткових біологічних активів відображається у тому звітному періоді, у якому вони відокремлені від біологічного активу.

 При відпуску запасів у виробництво, продаж та іншому вибутті оцінка їх здійснюється:

по середньозваженій собівартості..

Переоцінка запасів у 2020 році не проводилась.

За проведеним аналізом неліквідні та застарілі запаси відсутні.

У Звіті про фінансовий стан запаси та поточні біологічні активи відображені за первісною вартістю.

1.4. Дебіторська заборгованість

Станом на 31 грудня 2020 року підприємство не має довгострокової дебіторської заборгованості.

Склад статті балансу "Інша поточна дебіторська заборгованість" (Рядок 1155) станом на 31.12.2019 року:

На звітну дату інша дебіторська заборгованість становить 32 804 тис. грн. і в основному складається з авансів виданих

Резерв сумнівних боргів визначається виходячи із платоспроможності окремих дебіторів. Протягом звітного періоду резерв сумнівних боргів не нараховувався.

1.5. Зобов'язання

Довгострокові зобов'язання складаються с довгострокового банківського кредиту 3686 тис.грн та з зобов'язань за отриману у фінансовий лізінг сільськогосподарську техніку. Поточні зобов'язання відображені за сумою погашення.

1.6. Пов'язані сторони

Пов'язаними сторонами вважаються :

- підприємства, які перебувають під контролем або суттєвим впливом інших осіб;

- підприємства і фізичні особи, які прямо або опосередковано здійснюють контроль над підприємством або суттєво впливають на його діяльність, а також близькі члени родини такої фізичної особи.

Сторонами, які здійснюють спільний контроль, або мають суттєвий вплив на діяльність нашого підприємства (пов'язаними сторонами) нами визнано:

|  |  |
| --- | --- |
| **Назва пов’язаної особи** | **Опис ознаки зв’язку** |
| Сільськогосподарське товариство з обмеженою відповідальністю «Тупичівське» | Акціонер ПрАТ «НИВА-ПЛЮС» частка 49,0% |
| Сільськогосподарське товариство з обмеженою відповідальністю «Інтер» | Акціонер Акціонер ПрАТ «НИВА-ПЛЮС» частка 28,25% |
| ПОСП «Жадьківське» | Опосередкований контроль |
| Провідний управлінський персонал:*(До провідного управлінського персоналу було віднесено Голову та Члена Наглядової ради, Ревізора та Директора підприємства)* | Федоров Д. В.– Голова Наглядової ради;Жидкий А. М.– Член Наглядової ради | Наглядова рада |
| Веретенник О.М. | Ревізор |
| Бондар М. М. | Директор |

Протягом 2020 року з зазначеними юридичними особами здійснювалися господарські операції в таких обсягах:

|  |  |
| --- | --- |
| **Вид операції** | **Oбсяг** **тис.грн.** |
| Операції з придбання  | 66 871 |
| Операції з реалізації  | 45 535 |
| Аванси отримані | - |
| Аванси видані | 46 846 |

Товариство не надавало гарантій на користь пов'язаних осіб протягом звітного періоду.

Пов'язані особи не виступали гарантами щодо фінансових зобов'язань Товариства.

Винагорода провідного управлінського персоналу Товариства

Провідний управлінський персонал - ті особи, які безпосередньо або опосередковано мають повноваження та є відповідальними за планування, управління та контроль діяльності Товариства.

Члени Наглядової ради не отримують винагороди від Компанії.

Інший провідний персонал отримує тільки короткострокові виплати від Компанії.

Директор знаходиться у трудових відносинах з Підприємством та отримує заробітну плату згідно зі штатним розкладом.

Основному управлінському персоналу суттєвих виплат ( крім заробітної плати згідно зі штатним розкладом) не здійснювалось.

Керівник М.М. Бондар

Головний бухгалтер С.Г. Ковтун

|  |
| --- |
| КОДИ |
| **Дата** | 01.01.2021 |
| **Підприємство** | ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НИВА-ПЛЮС" | **за ЄДРПОУ** | 14223494 |

**Звіт про фінансові результати**

**(Звіт про сукупний дохід)**

за 2020 рік

Форма №2

І. Фінансові результати

|  |  |
| --- | --- |
| Код за ДКУД | 1801003 |
| Стаття | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 2000 | 233 496 | 153 929 |
| Чисті зароблені страхові премії | 2010 | 0 | 0 |
| Премії підписані, валова сума | 2011 | 0 | 0 |
| Премії, передані у перестрахування | 2012 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Зміна резерву незароблених премій, валова сума | 2013 | 0 | 0 |
| Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій | 2014 | 0 | 0 |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | 2050 | ( 151 382 ) | ( 94 366 ) |
| Чисті понесені збитки за страховими виплатами | 2070 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| **Валовий:** прибуток | 2090 | 82 114 | 59 563 |
|  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 | 638 | 3 168 |
| 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 | ( 4 875 ) | ( 4 633 ) |
| Витрати на збут | 2150 | ( 10 391 ) | ( 4 950 ) |
| Інші операційні витрати | 2180 | ( 1 771 ) | ( 3 051 ) |
| 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 | 65 715 | 50 097 |
|  збиток | 2195 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Дохід від участі в капіталі | 2200 | 0 | 0 |
| Інші фінансові доходи | 2220 | 69 | 46 |
| Інші доходи | 2240 | 0 | 2 |
| Дохід від благодійної допомоги | 2241 | 0 | 0 |
| Фінансові витрати | 2250 | ( 2 253 ) | ( 85 ) |
| Втрати від участі в капіталі | 2255 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Інші витрати | 2270 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті | 2275 | 0 | 0 |
| **Фінансовий результат до оподаткування:** прибуток | 2290 | 63 531 | 50 060 |
|  збиток | 2295 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Витрати (дохід) з податку на прибуток | 2300 | 0 | 0 |
| Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування | 2305 | 0 | 0 |
| **Чистий фінансовий результат:** прибуток | 2350 | 63 531 | 50 060 |
|  збиток | 2355 | ( 0 ) | ( 0 ) |

II. Сукупний дохід

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Стаття | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Дооцінка (уцінка) необоротних активів | 2400 | 0 | 0 |
| Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів | 2405 | 0 | 0 |
| Накопичені курсові різниці | 2410 | 0 | 0 |
| Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств | 2415 | 0 | 0 |
| Інший сукупний дохід | 2445 | 0 | 0 |
| Інший сукупний дохід до оподаткування | 2450 | 0 | 0 |
| Податок на прибуток, пов’язаний з іншим сукупним доходом | 2455 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Інший сукупний дохід після оподаткування | 2460 | 0 | 0 |
| Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460) | 2465 | 63 531 | 50 060 |

III. Елементи операційних витрат

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Назва статті | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Матеріальні затрати | 2500 | 126 685 | 101 653 |
| Витрати на оплату праці | 2505 | 27 153 | 21 044 |
| Відрахування на соціальні заходи | 2510 | 5 570 | 4 526 |
| Амортизація | 2515 | 12 566 | 9 781 |
| Інші операційні витрати | 2520 | 46 587 | 33 289 |
| Разом | 2550 | 218 561 | 170 293 |

ІV. Розрахунок показників прибутковості акцій

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Назва статті | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Середньорічна кількість простих акцій | 2600 | 4 000 | 4 000 |
| Скоригована середньорічна кількість простих акцій | 2605 | 4 000 | 4 000 |
| Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію | 2610 | 15 882,750000 | 12 515,000000 |
| Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію | 2615 | 15 882,750000 | 12 515,000000 |
| Дивіденди на одну просту акцію | 2650 | 0,00 | 0,00 |

Примітки: Дохiд (виручка) вiд реалiзацiї продукцiї (товарiв, робiт, послуг), iншi операцiйнi та iншi доходи за звiтний перiод Товариством визначалися в облiку в цiлому iз дотриманням вимог П(С)БО №15 № "Дохiд".

Облiк витрат дiяльностi здiйснювався в цiлому вiдповiдно до вимог П(С)БО №16 "Витрати".

Керівник М.М. Бондар

Головний бухгалтер С.Г. Ковтун

|  |
| --- |
| КОДИ |
| **Дата** | 01.01.2021 |
| **Підприємство** | ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НИВА-ПЛЮС" | **за ЄДРПОУ** | 14223494 |

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

За 2020 рік

Форма №3

|  |  |
| --- | --- |
| Код за ДКУД | 1801004 |
| Стаття | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| **I. Рух коштів у результаті операційної діяльності**Надходження від: |  |  |  |
| Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 3000 | 187 229 | 127 498 |
| Повернення податків і зборів | 3005 | 0 | 0 |
|  у тому числі податку на додану вартість | 3006 | 0 | 0 |
| Цільового фінансування | 3010 | 355 | 1 057 |
| Надходження від отримання субсидій, дотацій | 3011 | 0 | 0 |
| Надходження авансів від покупців і замовників | 3015 | 99 077 | 52 527 |
| Надходження від повернення авансів | 3020 | 4 430 | 189 |
| 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 | 455 | 274 |
| Витрачання на оплату:  |  |  |  |
| Товарів (робіт, послуг) | 3100 | ( 166 100 ) | ( 120 068 ) |
| Праці | 3105 | ( 21 315 ) | ( 16 355 ) |
| Відрахувань на соціальні заходи | 3110 | ( 5 898 ) | ( 4 488 ) |
| Зобов'язань з податків і зборів | 3115 | ( 11 338 ) | ( 8 583 ) |
| 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 | ( 11 338 ) | ( 8 583 ) |
| Витрачання на оплату авансів | 3135 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Витрачання на оплату повернення авансів | 3140 | ( 68 904 ) | ( 10 686 ) |
| Витрачання на оплату цільових внесків | 3145 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами | 3150 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Витрачання фінансових установ на надання позик | 3155 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Інші витрачання | 3190 | ( 2 692 ) | ( 858 ) |
| **Чистий рух коштів від операційної діяльності** | 3195 | 15 299 | 20 507 |
| **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 | 69 | 46 |
|  дивідендів | 3220 | 0 | 0 |
| Надходження від деривативів | 3225 | 0 | 0 |
| Надходження від погашення позик | 3230 | 0 | 0 |
| Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці | 3235 | 0 | 0 |
| Інші надходження | 3250 | 0 | 0 |
| Витрачання на придбання: |  |  |  |
|  фінансових інвестицій | 3255 | ( 0 ) | ( 0 ) |
|  необоротних активів | 3260 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Виплати за деривативами | 3270 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Витрачання на надання позик | 3275 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці | 3280 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Інші платежі | 3290 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| **Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності** | 3295 | 69 | 46 |
| **III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності**Надходження від: |  |  |  |
| Власного капіталу | 3300 | 0 | 0 |
| Отримання позик | 3305 | 0 | 31 453 |
| Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві | 3310 | 0 | 0 |
| Інші надходження | 3340 | 0 | 6 |
| Витрачання на: |  |  |  |
| Викуп власних акцій | 3345 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Погашення позик | 3350 | ( 594 ) | ( 52 169 ) |
| 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 | ( 11 975 ) | ( 0 ) |
| **Чистий рух коштів від фінансової діяльності** | 3395 | -12 569 | -20 710 |
| **Чистий рух коштів за звітний період** | 3400 | 2 799 | -157 |
| Залишок коштів на початок року | 3405 | 955 | 961 |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів | 3410 | -191 | 151 |
| Залишок коштів на кінець року | 3415 | 3 563 | 955 |

Примітки: Негрошових операцій інвестиційної та фінансової діяльності не було.

Надходжень або витрачання грошових коштів у зв'язку з придбанням або реалізацією майнових комплексів у звітному році не було.

Керівник М.М. Бондар

Головний бухгалтер С.Г. Ковтун

|  |
| --- |
| КОДИ |
| **Дата** | 01.01.2021 |
| **Підприємство** | ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НИВА-ПЛЮС" | **за ЄДРПОУ** | 14223494 |

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

За 2020 рік

Форма №3-н

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

Примітки: Товариство заповнює звіт про рух коштів за прямим методом

Керівник М.М. Бондар

Головний бухгалтер С.Г. Ковтун

|  |
| --- |
| КОДИ |
| **Дата** | 01.01.2021 |
| **Підприємство** | ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НИВА-ПЛЮС" | **за ЄДРПОУ** | 14223494 |

**Звіт про власний капітал**

За 2020 рік

Форма №4

|  |  |
| --- | --- |
| Код за ДКУД | 1801005 |
| Стаття | Код рядка | Зареєстрований капітал | Капітал у дооцінках | Додатковий капітал | Резервний капітал | Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | Неоплачений капітал | Вилучений капітал | Всього |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| **Залишок на початок року** | 4000 | 800 | 0 | 12 036 | 1 559 | 207 734 | 0 | 0 | 222 129 |
| **Коригування:**Зміна облікової політики | 4005 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Виправлення помилок  | 4010 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Інші зміни  | 4090 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Скоригований залишок на початок року**  | 4095 | 800 | 0 | 12 036 | 1 559 | 207 734 | 0 | 0 | 222 129 |
| **Чистий прибуток (збиток) за звітний період**  | 4100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 63 531 | 0 | 0 | 63 531 |
| **Інший сукупний дохід за звітний період**  | 4110 | 0 | 0 | -420 | 0 | 0 | 0 | 0 | -420 |
| Дооцінка (уцінка) необоротних активів  | 4111 | 0 | 0 | -420 | 0 | 0 | 0 | 0 | -420 |
| Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів  | 4112 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Накопичені курсові різниці  | 4113 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств  | 4114 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Інший сукупний дохід  | 4116 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Розподіл прибутку:** Виплати власникам  | 4200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу  | 4205 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Відрахування до резервного капіталу  | 4210 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства  | 4215 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів  | 4220 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення  | 4225 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Внески учасників:** Внески до капіталу  | 4240 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Погашення заборгованості з капіталу  | 4245 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Вилучення капіталу:** Викуп акцій  | 4260 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Перепродаж викуплених акцій  | 4265 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Анулювання викуплених акцій  | 4270 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Вилучення частки в капіталі  | 4275 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Зменшення номінальної вартості акцій  | 4280 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Інші зміни в капіталі  | 4290 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві  | 4291 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Разом змін у капіталі**  | 4295 | 0 | 0 | -420 | 0 | 63 531 | 0 | 0 | 63 111 |
| **Залишок на кінець року**  | 4300 | 800 | 0 | 11 616 | 1 559 | 271 265 | 0 | 0 | 285 240 |

Примітки: Звiт про власний капiтал складений вiдповiдно до вимог Закону України вiд 16 липня 1999 року № 996-ХIV "Про бухгалтерський облiк та фiнансову звiтнiсть в Українi" iз змiнами та доповненнями чинними на звiтну дату, Облiкової полiтики ПрАТ "НИВА - ПЛЮС" та Нацiональних положень бухгалтерського облiку.

Звiт про власний капiтал складено у вiдповiдностi з НП(С)БО №1 "Загальнi вимоги до фiнансової звiтностi" та "Методичними рекомендацiями по заповненню форм фiнансової звiтностi", затвердженими наказом Мiнфiну України вiд 28 березня 2013 року №433.

Станом на 31 грудня 2020 року до складу власного капiталу включено:

Станом на 31.12.2020 р. статутний капiтал Товариства складається з 4000 простих iменних акцiй номiнальною вартiстю 200 грн. кожна на загальну суму 800000 грн. Розмiр статутного капiталу вiдповiдає статутним документам.

Змiн протягом звiтного перiоду у кiлькостi акцiй, що перебувають в обiгу, не вiдбулося. Права, привiлеї та обмеження, пов'язанi з акцiями, у тому числi обмеження щодо розподiлу дивiдендiв та повернення капiталу, Товариством не визначенi. Форма iснування акцiй бездокументарна. Випуск акцiй здiйснено на всю суму статутного капiталу. Станом на 31 грудня 2020 року статутний капiтал сплачений повнiстю в попереднiх перiодах. Державної частки в Статутному капiталi Товариства немає.

Резервний капiтал в розмiрi 1559 тис. грн. сформований повнiстю в попереднiх перiодах.

Нерозподiлений прибуток в сумi 285240 тис.грн., який виник в результатi господарської дiяльностi Товариства

Керівник М.М. Бондар

Головний бухгалтер С.Г. Ковтун

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **1** | **Найменування аудиторської фірми (П.І.Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)** | ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВIДПОВIДАЛЬНIСТЮ "АУДИТОРСЬКА ФIРМА "ЛАНА" |
| 2 | **Розділ Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності** | 3 - суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності |
| 3 | **Ідентифікаційний код юридичної особи (реєстраційний номер облікової картки платника податків - фізичної особи)** | 37418340 |
| 4 | **Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора** | 14017, м.Чернiгiв, проспект Перемоги, буд. 39 |
| 5 | **Номер реєстрації аудиторської фірми (аудитора) в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності** | №4413 |
| 6 | **Дата і номер рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг (за наявності)** | номер: №0765, дата: 29.03.2018 |
| 7 | **Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності** | з 01.01.2020 по 31.12.2020 |
| 8 | **Думка аудитора (01 - немодифікована; 02 - із застереженням; 03 - негативна; 04 - відмова від висловлення думки)** | 01 - немодифікована |
| 9 | **Пояснювальний параграф (за наявності)** | - |
| 10 | **Номер та дата договору на проведення аудиту** | номер: № 20/2021-ОА, дата: 31.03.2021 |
| 11 | **Дата початку та дата закінчення аудиту** | дата початку: 31.03.2021, дата закінчення: 20.04.2021 |
| 12 | **Дата аудиторського звіту** | 20.04.2021 |
| 13 | **Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн** | 30 000,00 |
| 14 | **Текст аудиторського звіту** |  |
| ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРАщодо річної фінансової звітності ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "НИВА-ПЛЮС" станом на 31 грудня 2020 року.Власникам та керівництву Приватного акціонерного товариства "НИВА-ПЛЮС"Звіт щодо аудиту фінансової звітностіДумка Ми провели аудит фінансової звітності Приватного акціонерного товариства "НИВА-ПЛЮС" (далі - Компанія), що складається зі звіту про фінансовий стан на 31 грудня 2020 року, звіту про сукупний дохід, звіту про рух грошових коштів та звіту про власний капітал за рік, що закінчився зазначеною датою, та приміток до фінансової звітності. На нашу думку, фінансова звітність, що додається, складена в усіх суттєвих аспектах відповідно до вимог, які встановлені нормами Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", діючими в Україні Національними Положеннями (Стандартами) бухгалтерського обліку, що в сукупності є концептуальною основою дотримання вимог. Основа для думки 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 підприємства згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ) та етичними вимогами, застосовними 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.Незалежність 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, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ.Інша інформаціяIнша iнформацiя складається з інформації, включеної до Звiту про управлiння та Рiчної iнформацiї емiтента цiнних паперiв (що включає Звiт про корпоративне управлiння) за 2020 рік. Ці звіти не є фінансовою звітністю та нашим звітом аудитора щодо неї. Управлiнський персонал несе вiдповiдальнiсть за iншу iнформацiю.Наша думка щодо фiнансової звiтностi не поширюється на iншу iнформацiю та ми не робимо висновок з будь-яким рiвнем впевненостi щодо цiєї іншої iнформацiї. У зв'язку з нашим аудитом фiнансової звiтностi нашою вiдповiдальнiстю є ознайомитися з iншою iнформацiєю та при цьому розглянути, чи iснує суттєва невiдповiднiсть мiж iншою iнформацiєю та фiнансовою звiтнiстю або нашими знаннями, отриманими пiд час аудиту, або чи ця iнша iнформацiя виглядає такою, що мiстить суттєве викривлення. Якщо, на основi проведеної нами роботи ми доходимо висновку, що iснує суттєве викривлення цiєї іншої iнформацiї, ми зобов'язанi повiдомити про цей факт. Ми не виявили таких фактів, які б необхідно було включити до нашого звіту.Відповідальність управлінського персоналу та тих, кого наділено найвищими повноваженнями, за фінансову звітність  Управлінський персонал несе відповідальність за складання фінансової звітності та відповідність фінансової звітності П(С)БО та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки. При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності компанії продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовано, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати компанію чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому. Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування компанії.Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітностіНашими 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 і вважаються суттєвими, якщо можна обгрунтовано очікувати, що окремо чи в сукупності вони вплинуть на економічні рішення користувачів, які приймаються на основі цієї фінансової звітності.У ході аудиту, що проводиться відповідно до МСА, ми застосовуємо професійне судження та зберігаємо професійний скептицизм протягом усього завдання з аудиту. Крім того, ми:" ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо та проводимо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, отримуємо аудиторські докази, які є достатніми та прийнятними і надають підстави для використання їх як основи для нашої думки. Ризик невиявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або дії в обхід системи внутрішнього контролю;" отримуємо розуміння системи внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають 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 компанії 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. Тим не менш, майбутні події або умови можуть примусити Компанію припинити свою діяльність на безперервній основі;" оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що було покладено в основу її складання, так, щоб досягти достовірного відображення. Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, інформацію про запланований обсяг та час проведення аудиту та суттєві аудиторські результати, виявлені під час аудиту, включаючи будь-які суттєві недоліки системи внутрішнього контролю, виявлені нами під час аудиту;" ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали доречні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їх про всі зв'язки та інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовано, щодо відповідних застережних заходів. З переліку всіх питань, інформація щодо яких надавалась тим, кого наділено найвищими повноваженнями, ми визначаємо ті, що мали найбільше значення під час аудиту фінансової звітності поточного періоду, тобто ті, які є ключовими питаннями аудиту.До цього додається фінансова звітність Компанії за 2020 рік:- Звіт про фінансовий стан- Звіт про сукупний дохід- Звіт про рух грошових коштів- Звіт про власний капітал- Примітки до фінансової звітностіОсновні відомості про суб'єкта аудиторської діяльності, що провів аудит Назва аудиторської фірми ТОВ "АФ "ЛАНА"Ідентифікаційний код 37418340Номер реестру Суб"єкту аудиторської діяльності для здійснення обов"язкого аудитуНомер, дата видачі свідоцтва про внесення до Реєстру суб'єктів, які можуть здійснювати Аудиторську діяльність ТРЕТІЙСвідоцтво № 4413 видане Аудиторською палатою України 23.12.2010 р. Номер, дата видачі свідоцтва про відповідність системи контролю якості Свідоцтво № 0765 видане Аудиторською палатою України 29.03.2018 р. термін дії: до 31.12.2023 р.Партнером завдання з аудиту, результатом якого є цей звіт незалежного аудитора, є :аудитор Пчелінцева Ірина Вікторівна. Партнер з аудиту І.В. Пчелінцева сертифікат серії А № 005420,виданий на підставі рішення Аудиторської палати України №124 від 26.06.2003 рокуДиректор ТОВ "АФ "ЛАНА" С.М. Голдінасертифікат аудитора серії А № 005140,виданий на підставі рішення Аудиторської палати України № 108 від 29.03.2002 рокуАдреса аудиторам. Чернігів, пр.-т Перемоги,39Тел/факс -(0462) 675-721"20" квітня 2021 року |

**XVI. Твердження щодо річної інформації**

Заява про вiдповiдальнiсть керiвництва щодо пiдготовки та затвердження фiнансової звiтностi за рiк, що закiнчився 31.12.2020 року.

Керiвництво вiдповiдає за пiдготовку фiнансової звiтностi, яка складена вiдповiдно до вимог, якi встановленi нормами Закону України "Про бухгалтерський облiк та фiнансову звiтнiсть в Українi" та дiючими в Українi Положеннями (Стандартами) бухгалтерського облiку, а також за подання iнформацiї про основнi принципи облiкової полiтики, що застосовуються Товариством.

Пiд час пiдготовки фiнансової звiтностi Товариство вiдповiдає за:

" належний вибiр облiкової полiтики;

" подання iнформацiї включно з даними про облiкову полiтику, у спосiб, який забезпечує доцiльнiсть, достовiрнiсть, порiвняннiсть та зрозумiлiсть такої iнформацiї;

" розкриття додаткової iнформацiї , яка не наведена безпосередньо у фiнансових звiтах, але є обов'язковою вiдповiдно до вимог П(С)БО;

" Iнформацiю, що мiстить додатковий аналiз статей звiтностi, потрiбний для забезпечення її зрозумiлостi та доречностi;

" здiйснення оцiнки щодо здатностi Товариства продовжувати свою дiяльнiсть на безперервнiй основi у найближчому майбутньому.

Керiвництво також вiдповiдає за:

" створення, впровадження та пiдтримання ефективної та надiйної системи внутрiшнього контролю у всiх пiдроздiлах Товариства;

" ведення належної облiкової документацiї, яка дозволяє у будь-який час з достатньою точнiстю розкрити та пояснити операцiї Товариства та iнформацiю щодо її фiнансового стану, та яка надає керiвництву можливiсть забезпечити вiдповiднiсть фiнансової звiтностi Товариства вимогам П(С)БО;

" ведення облiкової документацiї у вiдповiдностi до законодавства України;

" застосування обгрунтовано доступних заходiв щодо збереження активiв Товариства;

" запобiгання i виявлення випадкiв шахрайства та iнших порушень

Ця фiнансова звiтнiсть Товариства за рiк, який закiнчився 31.12.2020 року була затверджена керiвництвом перед оприлюдненням.

Рiчний звiт керiвництва включає достовiрне та об'єктивне подання iнформацiї вiдповiдно до частини першої статтi 40-1 Закону України "Про цiннi папери та фондовий ринок"