

## Титульний аркуш

**29.04.2020**

(дата реєстрації емітентом  
електронного документа)

№ **3**

вихідний реєстраційний  
номер електронного документа)

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

Генеральний  
директор

(посада)

(підпис)

Смирнов Олександр Миколайович

(прізвище та ініціали керівника)

### Річна інформація емітента цінних паперів за 2019 рік

#### I. Загальні відомості

- 1. Повне найменування емітента** Акціонерне товариство "РАДСАД"
- 2. Організаційно-правова форма емітента** Приватне акціонерне товариство
- 3. Ідентифікаційний код юридичної особи.** 00413989
- 4. Місцезнаходження емітента** 57160 Миколаївська область Миколаївський селище Радісний Сад Миру, 1
- 5. Міжміський код, телефон та факс емітента** (0512) 51-81-54 (0512) 51-81-54
- 6. Адреса електронної пошти** info.radsad@bayaderagroup.com
- 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 №22/04-2020 від 22.04.2020
- 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** Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України"  
21676262  
Україна  
DR/00001/APA

регульованої інформації від імені учасника фондового ринку (у разі здійснення оприлюднення).

**9. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює подання звітності та/або адміністративних даних до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (у разі, якщо емітент не подає Інформацію до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку безпосередньо).**

Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури 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

[www.radsad.com](http://www.radsad.com)  
(URL-адреса сторінки)

29.04.2020  
(дата)

## Зміст

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

1. Основні відомості про емітента.	X
2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності.	
3. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах.	
4. Інформація щодо корпоративного секретаря.	
5. Інформація про рейтингове агентство.	
6. Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента.	
7. Судові справи емітента.	X
8. Штрафні санкції 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).	X
11. Звіт керівництва (звіт про управління):	X
1) вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента;	X
2) інформація про розвиток емітента;	X
3) інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом, якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента:	X
завдання та політика емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування;	X
інформація про схильність емітента до цінних ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків;	X
4) звіт про корпоративне управління:	X
власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент;	X
кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати	X
інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги;	X
інформація про проведені загальні збори акціонерів (учасників);	X
інформація про наглядову раду;	X
інформація про виконавчий орган;	X
опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента;	X
перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента;	X
інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента;	X

порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента;	X
повноваження посадових осіб емітента.	X
12. Інформація про власників пакетів 5 і більше відсотків акцій із зазначенням відсотка, кількості, типу та/або класу належних їм акцій.	X
13. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій.	
14. Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій.	
15. Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій.	
16. Інформація про структуру капіталу, в тому числі із зазначенням типів та класів акцій, а також прав та обов'язків акціонерів (учасників).	X
17. Інформація про цінні папери емітента (вид, форма випуску, тип, кількість), наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру:	X
1) інформація про випуски акцій емітента;	X
2) інформація про облігації емітента;	
3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом;	
4) інформація про похідні цінні папери емітента;	
5) інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів;	
6) інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду.	
18. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва).	
19. Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента.	
20. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу такого емітента.	
21. Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів.	
22. Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі.	X
23. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами.	
24. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента:	X
1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю);	X
2) інформація щодо вартості чистих активів емітента;	X
3) інформація про зобов'язання емітента;	X
4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції;	
5) інформація про собівартість реалізованої продукції;	
6) інформація про осіб, послугами яких користується емітент.	X
25. Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів.	
26. Інформація 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 виникла протягом звітного періоду.	X
36. Інформація про випуски іпотечних облігацій.	
37. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:	
1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям;	
2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду;	
3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття;	
4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду;	
5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року.	
38. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття.	
39. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів.	
40. Інформація щодо реєстру іпотечних активів.	
41. Основні відомості про ФОН.	
42. Інформація про випуски сертифікатів ФОН.	
43. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН.	
44. Розрахунок вартості чистих активів ФОН.	
45. Правила ФОН.	
46. Примітки.	X

**Примітки :** Складова змісту "Основні відомості про емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

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

Складова змісту "Відомості про участь емітента в інших юридичних особах" не включена до складу річної інформації, оскільки емітенту не належать акції (частки, паї) в інших юридичних особах, які перевищують 5 відсотків.

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

Складова змісту "Інформація про рейтингове агентство" не включена до складу річної інформації емітента, оскільки товариство не користувалось послугами жодного з рейтингових агенств протягом звітного року.

Складова змісту "Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента" не включена до складу річної інформації, оскільки емітент не має філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів.

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

Складова змісту "Штрафні санкції щодо емітента" не включена до складу річної інформації - за звітний період емітент не мав штрафних санкцій.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Складова змісту "Інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом, якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Завдання та політика емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Складова змісту "Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій." не включена до складу річної інформації оскільки емітент протягом звітного періоду відповідну інформацію не отримував.

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

Складова змісту "Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

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

Складова змісту "Інформація про цінні папери емітента (вид, форма випуску, тип, кількість), наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

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

Складова змісту "Інформація про облігації емітента" не включена до складу річної інформації оскільки емітент не випускав облігацій.

Складова змісту "Інформація про інші цінні папери, випущені емітентом" не включена до складу річної інформації, оскільки емітент не випускав інших цінних паперів окрім акцій.

Складова змісту "Інформація про похідні цінні папери емітента" не включена до складу річної інформації, оскільки емітент не випускав похідні цінні папери.

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

Складова змісту "Інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду" не включена до складу річної інформації, оскільки протягом звітного періоду емітент не придбавав власні цінні папери.

Складова змісту "Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента" не включена до складу річної інформації оскільки емітент не випускав інших цінних паперів крім акцій.

Складова змісту "Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу такого емітента" не включена до складу річної інформації - у працівників емітента немає у власності акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу .

Складова змісту "Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів" не включена до складу річної інформації, оскільки у емітента відсутні будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів.

Складова змісту "Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами" не включена до складу річної інформації емітента оскільки емітент не виплачував дивіденди або інші доходи за цінними паперами, протягом звітного періоду.

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

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

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

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

Складова змісту "Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції;" не включена до складу річної інформації, оскільки емітент не займається видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності.

Складова змісту "Інформація про собівартість реалізованої продукції" не включена до складу річної інформації, оскільки емітент не займається видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності.

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

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

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

Складова змісту "Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

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

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

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

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

Складова змісту "Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента" не включена до складу річної інформації, оскільки така інформація у емітента відсутня.

Складова змісту "Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом" не включена до складу річної інформації оскільки така інформація відсутня у емітента.

Складова змісту "Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного періоду" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

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

Складова змісту "Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття" не включена до складу річної інформації - на кінець звітного періоду емітент не мав зареєстрованих випусків іпотечних облігацій.

Складова змісту "Інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям" не включена до складу річної інформації - на кінець звітного періоду емітент не мав зареєстрованих випусків іпотечних облігацій.

Складова змісту "Інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожен дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду" не включена до складу річної інформації - на кінець звітного періоду емітент не мав зареєстрованих випусків іпотечних облігацій.

Складова змісту "Інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття" не включена до складу річної інформації - на кінець звітного періоду емітент не мав зареєстрованих випусків іпотечних облігацій.

Складова змісту "Відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду" не включена до складу річної інформації - на кінець звітного періоду емітент не мав зареєстрованих випусків іпотечних облігацій.

Складова змісту "Відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року" не включена до складу річної інформації - на кінець звітного періоду емітент не мав зареєстрованих випусків іпотечних облігацій.

Складова змісту "Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття" не включена до складу річної інформації - на кінець звітного періоду емітент не мав зареєстрованих випусків іпотечних облігацій.

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

Складова змісту "Інформація щодо реєстру іпотечних активів" не включена до складу річної інформації - на кінець звітного періоду емітент не мав зареєстрованих випусків іпотечних сертифікатів.

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

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

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



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

### III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування	Акціонерне товариство "РАДСАД"
2. Скорочене найменування (за наявності).	АТ "РАДСАД"
3. Дата проведення державної реєстрації	04.04.2000
4. Територія (область)	Миколаївська область
5. Статутний капітал (грн.)	129280.00
6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі	0.000
7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії	0.000
8. Середня кількість працівників (осіб)	313
9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД	
01.11	<b>ВИРОЩУВАННЯ ЗЕРНОВИХ КУЛЬТУР (КРИМ РИСУ), БОБОВИХ КУЛЬТУР І НАСІННЯ ОЛІЙНИХ КУЛЬТУР</b>
01.21	<b>ВИРОЩУВАННЯ ВИНОГРАДУ</b>
01.24	<b>ВИРОЩУВАННЯ ЗЕРНЯТКОВИХ І КІСТОЧКОВИХ ФРУКТІВ</b>
10. Банки, що обслуговують емітента	
1) Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті	ПАТ "Банк Восток"
2) МФО банку	307123
3) IBAN	UA653071230000026040010123730
4) Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті	д/н
5) МФО банку	д/н
6) IBAN	д/н

### 16. Судові справи емітента

<b>N з/п</b>	<b>Номер справи</b>	<b>Найменування суду</b>	<b>Позивач</b>	<b>Відповідач</b>	<b>Третя особа</b>	<b>Позовні вимоги</b>	<b>Стан розгляду справи</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>
1	400/491/19	Миколаївський окружний адміністративний суд	АТ "Радсад"	ГУ ДФС у Миколаївській області	немає	Визнання протиправним та скасування Рішення від 07.11.2018 № 000231	Справа розглянута. Позов задоволено.
Опис	Позов АТ "Радсад" до ГУ ДФС у Миколаївській області стосовно визнання протиправним та скасування Рішення від 07.11.2018 № 000231, задоволено.						

## 18. Опис бізнесу

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

Акціонерне товариство "Радсад" (надалі Товариство) (код ЄДРПОУ 00413989) зареєстроване 04 квітня 2000 року відповідно до чинного законодавства України. Місцезнаходження Товариства: вул. Миру, 1, Миколаївський район, Миколаївська область 57160, Україна.

Основним видом діяльності Товариства є 01.11 Вирощування зернових культур (крім рису), бобових культур і насіння олійних культур, 01.21 Вирощування винограду Товариство має такі ліцензії:

- Серія АЕ № 297800 видана Державною фіскальною службою України на виробництво алкогольних напоїв, реєстраційний номер №246 термін дії з 26.04.2016р. до 26.04.2021р. ;

- Серія АЕ № 299224 видана Державною службою України з контролю за наркотиками, номер рішення про видачу ліцензії №54 від 25.06.2015р. Строк дії якої з 25.06.2015р.по 25.06.2020р.

Акціонерне товариство "Радсад" - спеціалізоване господарство по вирощуванню винограду та переробки його на вино. Акціонерне товариство має в своїй структурі п'ять виноградних бригад, які входять в два відділка, два механізованих загони по обробці багаторічних насаджень, центральну майстерню по ремонту техніки на 100 умовних тракторів. Електроцех - підрозділ з надання послуг господарству в області енергопостачання. Автогараж - підрозділ з надання транспортних послуг, ремонту та утриманню в належному стані транспортних засобів. Цех по переробці винограду на вино. В його структуру входить: цех по переробці винограду на 10 тис. тон за сезон; виносховище на 6000 тон вина для витримки марочних вин; цех по розливу вина в пляшки потужністю 3000 пляшок за годину. Холодильник - плодосховище місткістю на 1000 тон фрукти й винограду.

Вищим органом управління є Загальні збори акціонерів. Виконавчим органом Товариства, який здійснює керівництво його поточною діяльністю, є Генеральний директор. У Товаристві утворено Наглядову раду, яка здійснює захист прав акціонерів. Для проведення перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства загальні збори обирають Ревізійну комісію.

Товариство дочірніх підприємств, філій, представництв та інших відокремлених структурних підрозділів не має.

Згідно рішення Загальних зборів акціонерів Товариства від 25 квітня 2019 року, змінено тип Товариства з Публічного на Приватне та найменування Товариства з Публічного акціонерного товариства "РАДСАД" на Акціонерне товариство "Радсад", скорочено АТ "РАДСАД".

Інших змін в організаційній структурі товариства протягом звітного періоду не відбулося.

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

Середньооблікова чисельність працівників облікового складу Товариства за звітний період склала 313 осіб.

Середня чисельність позаштатних працівників - 65 осіб. Осіб, які працюють за сумісництвом - 8. Чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня)-11. Фонд оплати праці у звітному періоді склав 28757,0 тис. грн. та у порівнянні з минулим періодом збільшився на 9374,0 тис. грн. (у минулому звітному періоді фонд оплати праці становив 19383,0 тис. грн.) Кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації її працівників операційним потребам емітента для чого регулярно проводиться перекваліфікація і огляд працівників відповідних професій згідно законодавчим актам України, та кадрова програма полягає в належній і своєчасній оплаті праці працівників, наданні їм соціальних і матеріальних пільг, що зацікавить персонал в підвищенні рівня його знань та кваліфікації.

## **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**

АТ "Радсад" входить до об'єднання підприємств Миколаївсадвинпром, місцезнаходження якого: м. Миколаїв, вул. Адміральська, 2а, яке здійснює проведення координаційної роботи, вироблення нових напрямків розвитку у галузі виноградарства та виноробства.

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

Товариство не проводить спільну діяльність з іншими організаціями, підприємствами, установами. Сума вкладів, мета вкладів (отримання прибутку, інші цілі) та отриманий фінансовий результат за звітний рік по кожному виду спільної діяльності - відсутня.

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

Пропозицій щодо реорганізації з боку третіх осіб протягом звітного періоду не надходило.

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

Основи оцінки, застосована при складанні фінансової звітності

Ця фінансова звітність підготовлена на основі історичної собівартості та справедливої вартості або амортизаційної собівартості окремих фінансових інструментів відповідно до МСФЗ 9 "Фінансові інструменти". Оцінка справедливої вартості здійснюється з використанням методів оцінки фінансових інструментів, дозволених МСФЗ 13 "Оцінки за справедливою вартістю". Такі методи оцінки включають використання справедливої вартості як ціни, яка була б тримана за продаж активу, або сплачена за передачу зобов'язання у звичайній операції між учасниками ринку на дату оцінки. Зокрема, використання біржових котирувань або даних про поточну ринкову вартість іншого аналогічного за характером інструменту, аналіз дисконтованих грошових потоків або інші моделі визначення справедливої вартості. Передбачувана справедлива вартість фінансових активів і зобов'язань визначається з використанням наявної інформації про ринок і відповідних методів оцінки.

### 3.2. Загальні положення щодо облікових політик

#### 3.2.1. Основа формування облікових політик

Облікова політика Товариства розроблена та затверджена керівництвом Товариства відповідно до вимог МСБО 8 "Облікові політики, зміни в облікових оцінках та помилки" та інших чинних МСФЗ.

#### 3.2.2. Інформація про зміни в облікових політиках

Товариство обирає та застосовує свої облікові політики послідовно для подібних операцій, інших події або умов, якщо МСФЗ конкретно не вимагає або не дозволяє визначення категорії статей, для яких інші політики можуть бути доречними. Протягом 2019 року змін в облікових політиках Товариства не відбувалось.

#### 3.2.3. Форма та назви фінансових звітів

Перелік та назви форм фінансової звітності Товариства відповідають вимогам, встановленим НП(С)БО 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності", Примітки складені у відповідності до вимог МСФЗ.

#### 3.2.4. Методи подання інформації у фінансових звітах

Згідно МСФЗ та враховуючи НП(С)БО 1 Звіт про сукупний дохід передбачає подання витрат, визнаних у прибутку або збитку, за класифікацією, основою на методі "функції витрат" або "собівартості реалізації", згідно з яким витрати класифікують відповідно до їх функцій як частини собівартості чи, наприклад, витрат на збут або адміністративну діяльність.

Представлення грошових потоків від операційної діяльності у Звіті про рух грошових коштів здійснюється із застосуванням прямого методу, згідно з яким розкривається інформація про основні класи надходжень грошових коштів чи виплат грошових коштів. Інформація про основні види грошових надходжень та грошових виплат формується на підставі облікових записів Товариства.

### 3.3. Облікові політики щодо фінансових інструментів

#### 3.3.1. Визнання та оцінка фінансових інструментів

Товариство визнає фінансовий актив або фінансове зобов'язання у балансі відповідно до МСФЗ, коли і тільки коли воно стає стороною контрактних положень щодо фінансового інструмента. Операції з придбання або продажу фінансових інструментів визнаються із застосуванням обліку за датою розрахунку.

За строком виконання фінансові активи та фінансові зобов'язання поділяються на поточні (зі строком виконання зобов'язань до 12 місяців) та довгострокові (зі строком виконання зобов'язань більше 12 місяців).

Товариство класифікує фінансові активи як такі, що оцінюються у подальшому або за амортизованою собівартістю, або за справедливою вартістю на основі обох таких чинників:

- а) моделі бізнесу суб'єкта господарювання для управління фінансовими активами; та
- б) характеристик контрактних грошових потоків фінансового активу.

Під час первісного визнання фінансового активу або фінансового зобов'язання Товариство оцінює їх за їхньою справедливою вартістю.

При припиненні визнання фінансового активу повністю різниця між:

- а) балансовою вартістю (оціненою на дату припинення визнання) та
- б) отриманою компенсацією (включаючи будь-який новий отриманий актив мінус будь-яке нове взяття зобов'язання) визнають у прибутку або збитку.

Фінансовий актив оцінюється за амортизованою собівартістю, якщо він придбавається з метою одержання договірних грошових потоків і договірні умови фінансового активу генерують грошові потоки, котрі є суто виплатами основної суми та процентів на непогашену частку основної суми.

Товариство визнає резерв під збитки для очікуваних кредитних збитків за фінансовим активом, який обліковується за амортизованою вартістю.

Облікова політика щодо подальшої оцінки фінансових інструментів розкривається нижче у відповідних розділах облікової політики.

#### 3.3.2. Грошові кошти та їхні еквіваленти

Грошові кошти складаються з готівки в касі та коштів на поточних рахунках у банках.

Еквіваленти грошових коштів – це короткострокові, високоліквідні інвестиції, які вільно конвертуються у відомі суми грошових коштів і яким притаманний незначний ризик зміни вартості. Інвестиція визначається зазвичай як еквівалент грошових коштів тільки в разі короткого строку погашення, наприклад, протягом не більше ніж три місяці з дати придбання.

Грошові кошти та їх еквіваленти можуть утримуватися, а операції з ними проводяться в національній валюті та в іноземній валюті.

Іноземна валюта – це валюта інша, ніж функціональна валюта, яка визначена в п.2.3 цих Приміток.

Грошові кошти та їх еквіваленти визнаються за умови відповідності критеріям визнання активами.

Подальша оцінка грошових коштів здійснюється за справедливою вартістю, яка дорівнює їх номінальній вартості.

Подальша оцінка еквівалентів грошових коштів, представлених депозитами, здійснюється за амортизованою собівартістю.

Первісна та подальша оцінка грошових коштів та їх еквівалентів в іноземній валюті здійснюється у функціональній валюті за офіційними курсами Національного банку України (НБУ).

У разі обмеження права використання коштів на поточних рахунках в у банках (наприклад, у випадку призначення НБУ в банківській установі тимчасової адміністрації) ці активи можуть бути класифіковані у складі непоточних активів. У випадку прийняття НБУ рішення про ліквідацію банківської установи та відсутності ймовірності повернення грошових коштів, визнання їх як активу припиняється і їх вартість відображається у складі збитків звітного періоду.

#### 3.3.3. Фінансові активи, що оцінюються за амортизованою собівартістю

До фінансових активів, що оцінюються за амортизованою собівартістю, Товариство відносить дебіторську заборгованість, у тому числі позики, та векселі.

Після первісного визнання Товариство оцінює їх за амортизованою собівартістю, застосовуючи метод ефективного відсотка.

Застосовуючи аналіз дисконтованих грошових потоків, Товариство використовує одну чи кілька ставок дисконту, котрі відповідають переважаючим на ринку нормам доходу для фінансових інструментів, які мають в основному подібні умови і характеристики, включаючи кредитну якість інструмента, залишок строку, протягом якого ставка відсотка за контрактом є фіксованою, а також залишок строку до погашення основної суми та валюту, в якій здійснюватимуться платежі.

Товариство оцінює станом на кожен звітний дату резерв під збитки за фінансовим інструментом у розмірі, що дорівнює:

– 12-місячним очікуваним кредитним збиткам у разі, якщо кредитний ризик на звітну дату не зазнав значного зростання з моменту первісного визнання;

- очікуваним кредитним збиткам за весь строк дії фінансового інструменту, якщо кредитний ризик за таким фінансовим інструментом значно зріс із моменту первісного визнання.

У випадку фінансових активів кредитним збитком є теперішня вартість різниці між договірними грошовими потоками, належними до сплати на користь Товариства за договором; і грошовими потоками, які Товариство очікує одержати на свою користь.

Станом на кожну звітну дату Товариство оцінює, чи зазнав кредитний ризик за фінансовим інструментом значного зростання з моменту первісного визнання. При виконанні такої оцінки Товариство замість зміни суми очікуваних кредитних збитків використовує зміну ризику настання дефолту (невиконання зобов'язань) протягом очікуваного строку дії фінансового інструмента. Для виконання такої оцінки Товариство порівнює ризик настання дефолту (невиконання зобов'язань) за фінансовим інструментом станом на звітну дату з ризиком настання дефолту за фінансовим інструментом станом на дату первісного визнання, і враховує при цьому обґрунтовано необхідну та підтверджену інформацію, що є доступною без надмірних витрат або зусиль, і вказує на значне зростання кредитного ризику з моменту первісного визнання.

Товариство може зробити припущення про те, що кредитний ризик за фінансовим інструментом не зазнав значного зростання з моменту первісного визнання, якщо було з'ясовано, що фінансовий інструмент має низький рівень кредитного ризику станом на звітну дату.

У випадку фінансового активу, що є кредитно-знеціненим станом на звітну дату, але не є придбаним або створеним кредитно-знеціненим фінансовим активом, Товариство оцінює очікувані кредитні збитки як різницю між валовою балансовою вартістю активу та теперішньою вартістю очікуваних майбутніх грошових потоків, дисконтованою за первісною ефективною ставкою відсотка за фінансовим активом. Будь-яке коригування визнається в прибутку або збитку як прибуток або збиток від зменшення корисності. Дебіторська заборгованість

Дебіторська заборгованість - це категорія фінансових активів що можуть бути визначені та які не мають котирування ціни на активному ринку. Первісне визнання таких фінансових активів здійснюється за справедливою вартістю, яка збільшується на суму витрат, що безпосередньо відносяться до здійснення операції. Після первісного визнання дебіторська заборгованість оцінюється за справедливою вартістю з використанням методу ефективного відсотка, за вирахуванням збитків від зменшення корисності. Поточну дебіторську заборгованість без встановленої ставки відсотка Товариство оцінює за сумою первісного рахунку фактури, якщо вплив дисконтування є несуттєвим.

Дебіторська заборгованість включає такі класи фінансових активів: дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги, інша дебіторська заборгованість, дебіторська заборгованість за розрахунками, векселі отримані і грошові кошти та їх еквіваленти.

Фінансові активи, оцінювані за справедливою вартістю через інший сукупний дохід фінансовий актив оцінюється за справедливою вартістю через інший сукупний дохід у разі одночасного дотримання обох зазначених нижче умов:

а) фінансовий актив утримується в рамках бізнес-моделі, мета якої досягається як шляхом одержання договірних грошових потоків, так і шляхом продажу фінансових активів, і

б) договірні умови фінансового активу генерують у певні дати грошові потоки, котрі є суто виплатами основної суми та процентів на непогашену частку основної суми.

Первісне визнання таких активів відбувається за справедливою вартістю, яка збільшується на суму витрат, що безпосередньо відносяться до здійснення операції. Після первісного визнання вони оцінюються за справедливою вартістю, зміни якої, визнаються в іншому сукупному доході і відображаються у власному капіталі. Коли відбувається припинення визнання або зменшення корисності інвестиції, кумулятивний прибуток або збиток в іншому сукупному доході перекласифіковується в категорію прибутку або збитку.

Знецінення фінансових активів

Непохідні фінансові активи

Фінансовий актив, який не є фінансовим активом, що обліковується за справедливою вартістю, з відображенням переоцінки як прибутку або збитку, оцінюється на кожну дату звітності для виявлення об'єктивних ознак зменшення корисності. Вважається, що зменшення корисності фінансового активу має місце, якщо існують об'єктивні ознаки того, що після первісного визнання активу сталася подія, пов'язана зі збитком, і що ця подія мала негативний вплив на розрахункові майбутні грошові потоки за цим активом, який може бути оцінений достовірно.

Об'єктивною ознакою зменшення корисності фінансових активів може бути невиконання або затримка виконання зобов'язань дебітором, реструктуризація заборгованості перед Компанією на умовах, які Товариство не розглядала б за інших обставин, ознаки можливого банкрутства позичальника чи емітента, негативні зміни у платоспроможності позичальників або емітентів Товариства, економічні умови, що можуть призвести до дефолту, або зникнення активного ринку для цінного паперу. Крім того, об'єктивною ознакою зменшення корисності вартості інвестиції у дольовий цінний папір є суттєве або тривале зменшення його справедливої вартості нижче вартості придбання.

Фінансові активи, наявні для продажу

Збитки від зменшення корисності фінансових активів, наявних для продажу, визнаються шляхом пере класифікації у прибуток або збиток тієї суми накопиченого збитку, який раніше визнавався в складі іншого сукупного доходу та відображався в резерві переоцінки цінних паперів до їх справедливої вартості у складі власного капіталу. Такий накопичений збиток від зменшення корисності, що виключається із складу іншого сукупного доходу та включається до складу прибутку або збитку, являє собою різницю між вартістю придбання відповідного активу за вирахуванням виплат в рахунок погашення основної суми та нарахованої амортизації, та його поточною справедливою вартістю за вирахуванням виплат в рахунок погашення основної суми та нарахованої амортизації, і його поточної справедливої вартості за вирахуванням збитків від зменшення корисності, раніше визнаних у складі прибутку або збитку. Зміни резервів під збитки від зменшення корисності, спричинені зміною вартості в часі, відображаються як елемент процентного доходу. У випадку, якщо в наступному періоді справедлива вартість знеціненого боргового цінного паперу, наявного для продажу, збільшиться, і таке збільшення може бути об'єктивно пов'язане з подією, що відбулася після визнання збитку від зменшення корисності в складі прибутку або збитку, збиток від зменшення корисності сторнується, і при цьому сума сторнування визнається в прибутку або збитку. Однак будь-яке наступне відновлення справедливої вартості знеціненого боргового цінного паперу, наявного для продажу, визнається в складі іншого сукупного доходу.

Дебіторська заборгованість

Товариство розглядає ознаки зменшення корисності дебіторської заборгованості як у розрізі окремих активів, так і в сукупності. Всі статті дебіторської заборгованості, які є значними самі по собі, оцінюються на предмет зменшення корисності індивідуально. Всі статті дебіторської заборгованості, які є значними самі по собі і по яких не було виявлено індивідуальних ознак зменшення корисності, після цього оцінюються у сукупності на предмет зменшення корисності, яке сталося, але ще не було виявлено. Дебіторська заборгованість, що не є значною сама по собі, оцінюються на предмет зменшення корисності в сукупності шляхом поділу статей дебіторської заборгованості на групи з аналогічними характеристиками ризику. Оцінюючи такі статті на предмет зменшення корисності у сукупності, Товариство використовує історичні тенденції ймовірності дефолту, строків відшкодування заборгованості і суми понесеного збитку з урахуванням суджень управлінського персоналу стосовно того, чи є поточні економічні умови такими, що фактичні збитки можуть бути більшими чи меншими, ніж очікується на підставі використаних історичних даних.

Збиток від зменшення корисності фінансового активу, оціненого за амортизованою вартістю, розраховується як різниця між його балансовою вартістю та теперішньою вартістю оцінених майбутніх грошових потоків, дисконтованих за початковою ефективною процентною ставкою по активу. Збитки визнаються у прибутку або збитку і відображаються у складі резерву по дебіторській заборгованості. Проценти по знеціненому активу і надалі визнаються шляхом вивільнення дисконту. Якщо в результаті подальшої події сума збитку від зменшення корисності зменшується, зменшення збитку від зменшення корисності сторнується у прибутку чи збитку.

3.3.4 Зобов'язання.

Кредиторська заборгованість визнається як зобов'язання тоді, коли Товариство стає стороною договору та, внаслідок цього, набуває юридичне зобов'язання сплатити грошові кошти.

Поточні зобов'язання – це зобов'язання, які відповідають одній або декільком із нижченаведених ознак:

" Керівництво Товариства сподівається погасити зобов'язання або зобов'язання підлягає погашенню протягом дванадцяти місяців після звітного періоду;

" Керівництво Товариства не має безумовного права відстрочити погашення зобов'язання протягом щонайменше дванадцяти місяців після звітного періоду.

Поточні зобов'язання визнаються за умови відповідності визначенню і критеріям визнання зобов'язань.

Поточні зобов'язання оцінюються у подальшому за амортизованою вартістю.

Поточну кредиторську заборгованість без встановленої ставки відсотка Товариство оцінює за сумою первісного рахунку фактури, якщо вплив дисконтування є несуттєвим.



### 3.3.5. Знецінення нефінансових активів

На кожну звітну дату Товариство визначає, чи є ознаки можливого знецінення активу. Якщо такі ознаки мають місце, або якщо потрібне проведення щорічної перевірки активу на зменшення корисності, Товариство виробляє оцінку очікуваного відшкодування активу. Сума очікуваного відшкодування активу або одиниці, яка генерує грошові потоки (ОГПП) - це найбільша з таких величин: справедлива вартість активу (ОГПП), за вирахуванням витрат на продаж, і цінність від використання активу (ОГПП). Сума очікуваного відшкодування визначається для окремого активу, за винятком випадків, коли актив не генерує притоки грошових коштів, які, в основному, незалежні від притоку, що генеруються іншими активами або групами активів. Якщо балансова вартість активу або одиниці, що генерує грошові потоки, перевищує його суму очікуваного відшкодування, актив вважається знеціненим і списується до суми очікуваного відшкодування. При оцінці цінності від використання майбутні грошові потоки дисконтуються за ставкою дисконтування до оподаткування, яка відображає поточну ринкову оцінку тимчасової вартості грошей і ризику, властиві активу. При визначенні справедливої вартості за мінусом витрат на продаж враховуються недавні ринкові угоди (якщо такі мали місце). При їх відсутності застосовується відповідна модель оцінки. Ці розрахунки підтверджуються оціночними коефіцієнтами, котируваннями цін або іншими доступними показниками справедливої вартості.

Товариство визначає суму знецінення, виходячи з детальних планів та прогнозних розрахунків, які готуються окремо для кожної ОГПП, до якої належать окремі активи. Ці плани та прогнозні розрахунки, як правило, складаються на п'ять років. Для більш тривалих періодів розраховуються довгострокові темпи зростання, які застосовуються щодо прогнозованих майбутніх грошових потоків після п'ятого року.

Збитки від знецінення діяльності що триває (включаючи знецінення запасів) визнаються у звіті про прибутки і збитки в складі тих категорій витрат, які відповідають функціональному призначенню знеціненого активу.

На кожну звітну дату Товариство визначає, чи є ознаки того, що раніше визнані збитки від знецінення активу, за винятком гудвілу, більше не існують або зменшилися. Якщо така ознака є, Товариство розраховує суму очікуваного відшкодування активу або ОГПП. Раніше визнані збитки від знецінення зменшуються тільки в тому випадку, якщо мала місце зміна в оцінці, яка використовувалася для визначення суми очікуваного відшкодування активу, з часу останнього визнання збитку від знецінення. Сторнування збитків обмежене таким чином, що балансова вартість активу не перевищує його суму очікуваного відшкодування, а також не може перевищувати балансову вартість, за вирахуванням амортизації, по якій даний актив визнавався б у випадку, якщо в попередні роки не був би визнаний збиток від знецінення. Таке відновлення вартості визнається у звіті про прибутки і збитки.

### 3.3.6. Згортання фінансових активів та зобов'язань

Фінансові активи та зобов'язання згортаються, якщо Товариство має юридичне право здійснювати залік визнаних у балансі сум і має намір або зробити взаємозалік, або реалізувати актив та виконати зобов'язання одночасно

## 3.4. Облікові політики щодо основних засобів та нематеріальних активів

### 3.4.1. Визнання та оцінка основних засобів

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

Первісно Товариство оцінює основні засоби за собівартістю. У подальшому основні засоби оцінюються за їх собівартістю мінус будь-яка накопичена амортизація та будь-які накопичені збитки від зменшення корисності. Сума накопиченої амортизації на дату переоцінки виключається з валової балансової вартості активу та чистої суми, перерахованої до переоціненої суми активу. Дооцінка, яка входить до складу власного капіталу, переноситься до нерозподіленого прибутку, коли припиняється визнання відповідного активу.

### 3.4.2. Подальші витрати.

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

### 3.4.3. Амортизація основних засобів.

Амортизація основних засобів Товариства нараховується прямолінійним методом з використанням таких щорічних норм:

будівлі - 2-5 %;  
споруди - 7-10 %  
машини та обладнання - 20%  
транспортні засоби - 20%  
інструменти, прилади, інвентар -25 %  
багаторічні насадження - 10%.  
інші - 8,3%

Капітальні вкладення в орендовані приміщення амортизуються протягом терміну їх корисного використання. Амортизацію активу починають, коли він стає придатним для використання. Амортизацію активу припиняють на одну з двох дат, яка відбувається раніше: на дату, з якої актив класифікують як утримуваний для продажу, або на дату, з якої припиняють визнання активу.

#### 3.4.4. Нематеріальні активи

Нематеріальні активи оцінюються за собівартістю за вирахуванням будь-якої накопиченої амортизації та будь-яких накопичених збитків від зменшення корисності. Амортизація нематеріальних активів здійснюється із застосуванням прямолінійного методу з використанням щорічної норми 33%. Нематеріальні активи, які виникають у результаті договірних або інших юридичних прав, амортизуються протягом терміну чинності цих прав.

#### 3.5. Запаси

Запаси оцінюються за найменшою з двох величин: вартістю придбання та чистою вартістю реалізації.

Чиста вартість реалізації визначається як можлива ціна продажу в ході звичайної діяльності, за вирахуванням очікуваних витрат на завершення виробництва і оцінених витрат на реалізацію.

Сировина і матеріали, товари Витрати, понесені на доставку сировини і матеріалів до місця призначення і приведення у належний стан, збільшують собівартість таких запасів.

Готова продукція та незавершене виробництво Прямі витрати на матеріали і оплату праці, а також частка виробничих накладних витрат, виходячи з нормальної виробничої потужності, але не включаючи витрати на позики.

#### 3.6. Облікові політики щодо непоточних активів, утримуваних для продажу

Товариство класифікує непоточний актив як утримуваний для продажу, якщо його балансова вартість буде в основному відшкодовуватися шляхом операції продажу, а не поточного використання. Непоточні активи, утримувані для продажу, оцінюються і відображаються в бухгалтерському обліку за найменшою з двох величин: балансовою або справедливою вартістю з вирахуванням витрат на операції, пов'язані з продажем. Амортизація на такі активи не нараховується. Збиток від зменшення корисності при первісному чи подальшому списанні активу до справедливої вартості за вирахуванням витрат на продаж визнається у звіті про фінансові результати.

#### 3.7. Облікові політики щодо оренди

Фінансова оренда - це оренда, за якою передаються в основному всі ризики та винагороди, пов'язані з правом власності на актив. Товариство як орендатор на початку строку оренди визнає фінансову оренду як активи та зобов'язання за сумами, що дорівнюють справедливій вартості орендованого майна на початок оренди або (якщо вони менші за справедливу вартість) за теперішньою вартістю мінімальних орендних платежів. Мінімальні орендні платежі розподіляються між фінансовими витратами та зменшенням непогашених зобов'язань. Фінансові витрати розподіляються на кожен період таким чином, щоб забезпечити сталу періодичну ставку відсотка на залишок зобов'язань. Непередбачені орендні платежі відображаються як витрати в тих періодах, у яких вони були понесені. Політика нарахування амортизації на орендовані активи, що амортизуються, узгоджена із стандартною політикою Товариства щодо подібних активів.

Оренда активів, за якою ризики та винагороди, пов'язані з правом власності на актив, фактично залишаються в орендодавця, класифікується як операційна оренда. Орендні платежі за угодою про операційну оренду визнаються як витрати на прямолінійній основі протягом строку оренди. Дохід від оренди за угодами про операційну оренду Товариство визнає на прямолінійній основі протягом строку оренди. Затрати, включаючи амортизацію, понесені при отриманні доходу від оренди, визнаються як витрати.

#### 3.8. Облікові політики щодо інших активів та зобов'язань

##### 3.8.1. Забезпечення

Забезпечення визнаються, коли Товариство має теперішню заборгованість (юридичну або конструктивну) внаслідок минулої події, існує ймовірність (тобто більше можливо, ніж неможливо), що погашення зобов'язання вимагатиме вибуття ресурсів, котрі втілюють у собі економічні вигоди, і можна достовірно оцінити суму зобов'язання.

Товариство також створює резерв витрат на оплату щорічних (основних та додаткових) відпусток. Розрахунок такого резерву здійснюється на підставі правил Облікової

політики Товариства. Розмір створеного резерву оплати відпусток підлягає інвентаризації на кінець року. Розмір відрахувань до резерву відпусток, включаючи відрахування на соціальне страхування з цих сум, розраховуються виходячи з кількості днів фактично невикористаної працівниками відпустки та їхнього середньоденного заробітку на момент проведення такого розрахунку. Також можуть враховуватися інші об'єктивні фактори, що впливають на розрахунок цього показника. У разі необхідності робиться коригуюча проводка в бухгалтерському обліку згідно даних інвентаризації резерву відпусток.

#### 3.8.2. Виплати працівникам

Товариство визнає короткострокові виплати працівникам як витрати та як зобов'язання після вирахування будь-якої вже сплаченої суми. Товариство визнає очікувану вартість короткострокових виплат працівникам за відсутність як забезпечення відпусток – під час надання працівниками послуг, які збільшують їхні права на майбутні виплати відпустки.

#### 3.8.3. Соціальні зобов'язання

Відповідно до українського законодавства, Товариство нараховує внески на фонд заробітної плати працівників до Фонду соціального страхування. Поточні внески розраховуються як процентні нарахування на фонд заробітної плати, такі витрати відображаються у періоді, в якому були надані працівниками послуги, що надають їм право на одержання внесків, та зароблена відповідна заробітна платня.

3.9. Інші застосовані облікові політики, що є доречними для розуміння фінансової звітності

#### 3.9.1 Доходи та витрати

Товариство визнає дохід від надання послуг, коли (або у міру того, як) воно задовольняє зобов'язання щодо виконання, передаючи обіцяну послугу (тобто актив) клієнтові. Актив передається, коли (або у міру того, як) клієнт отримує контроль над таким активом.

При визначенні вартості винагороди від управління активами Товариство відповідно до МСФЗ 15 використовує метод оцінювання за результатом. До методу оцінювання за результатом належить, зокрема, аналіз виконання, завершеного на сьогоднішній день, оцінки досягнутих результатів. Враховуючи принцип професійного скептицизму для змінної вартості винагороди розрахунок доходу здійснюється на кінець кожного місяця.

Дохід від продажу фінансових активів визнається у прибутку або збитку в разі задоволення всіх наведених далі умов:

- а) Товариство передає договірні права на одержання грошових потоків від такого фінансового активу;
- б) Товариство передало покупцеві ризики та переваги від володіння, пов'язані з фінансовим активом;
- в) за Товариством не залишається ані подальша участь управлінського персоналу у формі, яка зазвичай пов'язана з володінням, ані ефективний контроль за проданими фінансовими інструментами, інвестиційною нерухомістю або іншими активами;
- г) суму доходу можна достовірно оцінити;
- д) ймовірно, що до Товариства надійдуть економічні вигоди, пов'язані з операцією; та
- е) витрати, які були або будуть понесені у зв'язку з операцією, можна достовірно оцінити.

Дохід визнається у звіті про прибутки та збитки за умови відповідності визначенню та критеріям визнання. Визнання доходу відбувається одночасно з визнанням збільшення активів або зменшення зобов'язань.

Витрати – це зменшення економічних вигід протягом облікового періоду у вигляді вибуття чи амортизації активів або у вигляді виникнення зобов'язань, результатом чого є зменшення чистих активів, за винятком зменшення, пов'язаного з виплатами учасникам.

Витрати визнаються у звіті про прибутки та збитки за умови відповідності визначенню та одночасно з визнанням збільшення зобов'язань або зменшення активів.

Витрати негайно визнаються у звіті про прибутки та збитки, коли видатки не надають майбутніх економічних вигід або тоді та тією мірою, якою майбутні економічні вигоди не відповідають або перестають відповідати визнанню як активу у звіті про фінансовий стан.

Витрати визнаються у звіті про прибутки та збитки також у тих випадках, коли виникають зобов'язання без визнання активу.

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

#### 3.9.2. Витрати за позиками

Витрати за позиками, які не є частиною фінансового інструменту та не капіталізуються як частина собівартості активів, визнаються як витрати періоду. Товариство капіталізує витрати на позики, які безпосередньо відносяться до придбання, будівництва або виробництва кваліфікованого активу, як частина собівартості цього активу.

#### 3.9.3. Умовні зобов'язання та активи.

Товариство не визнає умовні зобов'язання в звіті про фінансовий стан Товариства. Інформація про умовне зобов'язання розкривається, якщо можливість вибуття ресурсів, які втілюють у собі економічні вигоди, не є віддаленою. Товариство не визнає умовні активи. Стисла інформація про умовний актив розкривається, коли надходження економічних вигід є ймовірним.

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

Оскільки АТ "Радсад" є господарством, що спеціалізується на вирощуванні винограду, виноматеріалів, головна увага приділяється саме цим ланкам виробництва. У виноградарстві взято курс на його інтенсифікацію. Під час закладання нових та реконструкції старих насаджень виноградників в основу промислового асортименту беруться тільки зимостійкі, районовані, високоурожайні сорти для виробництва високоякісних виноматеріалів, а також виноматеріалів для столових і марочних вин та високоякісні столові сорти для закладки на зберігання. Для поліпшення якості ягід винограду ведеться велика робота щодо застосування і випробування нових препаратів захисту рослин. ПАТ "Радсад" працює на перспективу і впевнено дивиться у майбутнє завдяки злагожденій праці всього колективу, вмілому керівництву та досвіду фахівців. Органи управління товариства - Правління, Наглядова Рада, - діють у тісній співпраці з акціонерами та усім трудовим колективом.

Основними ринками збуту для Товариства є внутрішній ринок України. Залежність від сезонних змін - суттєва. Особливістю стану розвитку галузі, в якій здійснює діяльність емітент, є висока залежність від погодних умов. Основні ризики в діяльності емітента - прострочка оплати клієнтами за надані послуги та поставлену продукцію; ризик пов'язаний із загальною економічною та політичною ситуацією в країні й у світі, зростанням цін на ресурси, загальноринковим падінням їх на всі активи, зміни процентної ставки, падіння загальноринкових цін, інфляції; галузевий ризик пов'язаний зі зміною стану справ у окремій галузі економіки; ризик зменшення ресурсів, попиту на продукцію. Заходи емітента щодо зменшення ризиків, захисту своєї діяльності - забезпечення високої ліквідності; своєчасне планування та створення необхідних резервів і запасів матеріальних, фінансових і часових ресурсів. Ці методи особливо важливі в умовах дефіциту фінансових ресурсів, що спостерігається в Україні. Мають формуватися обсяги та структура матеріальних резервів і запасів напередбачувані витрати, резервуватися кошти на покриття випадкових витрат, пов'язаних з експлуатацією обладнання, змінами природних умов, поведінкою персоналу; Заходи емітента щодо розширення спектру надання послуг та ринків збуту - в умовах світової кризи, Товариство проводить заходи щодо розширення виробництва та ринків збуту, а саме: аналіз ефективності виробництва, впровадження нових видів продукції, розширення напрямки виробництва, мобілізація фінансових ресурсів, контроль за збереженням та використанням оборотних активів, проведення соціально-економічних заходів. Заходи емітента щодо розширення спектру надання послуг - оцінка потреб споживачів, активізація попиту, впровадження нових видів послуг та сервісного обслуговування відповідно до потреб споживачів, оптимізація каналів збуту та умов реалізації, ефективність комерційних угод за конкретними діючими договорами і контрактами. Особливості стану розвитку галузі, в якій діє підприємство, характеризуються старінням основних виробничих потужностей, іншими негативними явищами так званого перехідного періоду. Перспективні плани розвитку емітента - розширення спектру надання послуг та вироблення продукції; зростання іміджу Товариства; зниження собівартості послуг та продукції. На жаль, в існуючих умовах господарювання, до того ще й вкрай загострених кризою, неможливо

робити достатньо впевнені прогнози й детальні плани перспективного розвитку. Країни, у яких емітентом отримано 10 або більше відсотків від загальної суми доходів за звітний рік - відсутні.

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

За останні 5 років Товариством придбана техніка, машини та механізми, які використовуються для виробничої діяльності. Вищевказані активи були придбані за рахунок власних коштів. Були відчужені активи, які устаріли та у використанні яких Товариство не має потреби. Підприємство на даний час не планує залучення значних інвестицій.

Протягом 2015 року має місце надходження основних засобів на загальну суму 10 694 тис. грн. за рахунок придбання, введення в експлуатацію після реконструкції насосної станції з пожежним резервуаром та вин сховища з цехом розливу. Вибуло основних засобів на загальну суму 1020 тис. грн..

Протягом 2016 року має місце надходження основних засобів на загальну суму 14006 тис.грн, вибуло основних засобів на загальну суму 704тис.грн, по яких знос складає 594тис.грн.

Протягом 2017 року надійшло основних засобів на суму 9 117 тис. грн, вибуло на суму 1877 тис. грн, по яких знос складає 1 537 тис.грн. Так, протягом 2017 року було придбано наступні активи:

Сума вказана з урахуванням ПДВ:

- Жатка - 94 000,00 грн (22.04.2015 р.)
- Насосна установка ВНПБ 32/32 - 219 440,00 грн (23.07.2015р)
- Розкидач мінеральних добрив РМД-3000 "Урожай" - 157 000,00 (05.02.2016р)
- Плуг 5-корпусний навісний обертовий - 112 480,00 грн (21.07.2016р)
- Завантажувач сівалок ЗС-30 (ГАЗ) - 28 760,00 грн (31.03.2017р.)
- Чеканочна машина - 424 985,93 грн (04.08.2017р)
- Плуг ПЛН-6-35К - 44 500,00 грн (21.08.2017р.)
- Трактор "Белорус-82,1" - 535 000,00 грн (27.09.2017р)
- Обприскувач ОПК-2500-22 "Кронос" - 280 000,00 грн (12.12.2017р.)

Сума вказана без ПДВ:

- Косарка роторна - 22 200,00 грн (31.07.2015р)
- Автомобіль ВАЗ 21213 - 101 200,00 грн (17.09.2015р)

Протягом 2018 року надійшло основних засобів на суму 39 193 тис. грн, вибуло на суму 699 тис. грн, по яких знос складає 442 тис.грн.

Протягом 2019 року відбулося придбання активів:

Вид Сума придбання без ПДВ, грн.

Renault new Duster	459 274,15
Автобус ПАЗ 4234-04	1 144 651,67
Апарат високого тиску HD 7/18-4	26 705,00
Апарат високого тиску Karcher HDS 8/18-4M92	749,20
Вологомір зерна WILE 55 8	700,00
Гідравлічний заштовхувач колів-стовпостав	138 920,00
Драбина універсальна алюмінієва KRAUSE Tribilo 3x12 cx	6 367,50
Екскаватор Борекс-2202	152 280,00
Ємність буферна 6 м.куб	230 184,60
Кавомашина Delonghi Etam29.510.B	9 999,10
Компресор Tecumseh	6 166,67
Комутатор Catalyst 2960 Plus24	12 541,45
Конструкція под ангар зернохранилища	30 000,00
Котел твердопаливний KRAFT S 20	21 666,67
Лічильник електричної енергії SL7000 CL 0.5	10 148,58
Лічильник електричної енергії трифазний прямого включення MTX 3G30.DH.4L1-DOG4 100A	12 000,17
Мікроскоп бінокулярний Leica DM500 LED (з тубусом)	33 500,89
Модульна цифрова камера Leica ICC50 51	539,94
Насос Pedrollo 4SR6/23	14 583,33
Насос відцентрований багатоступінчатий (флотаційний) PFL30Vd	189 424,85
Насос вторинний	66 941,40
Насос первинний	57 170,40
Об'єктив HI PLAN 63x/0.75	15 405,75
Пилка ланцюгова бензинова Stihl MS230	12 481,67
Піонер табір	630 117,60
Пістолет-розпилювач: до АТВ: зі струйною трубкою телескопічною з алюмінію, довжиною від 2,3 до 5,6 м	6 250,00

Плита електрична kogast EST47/1	59 300,00
Плита електрична kogast EST47/P	40 740,00
Резервуар вертикальний на 6 ніжках з термосорочкою та теплоізоляцією, об'ємом 37,3м.куб	13 940 106,90
Резервуар вертикальний на 6 ніжках з термосорочкою, теплоізоляцією та мішалкою, об'ємом 37,3м.куб	1 759 546,77
Системний блок BRAIN i3 8100	10 850,00
Системний блок INTEL Core i3 7100	26 900,00
Споруда- Адміністративна будівля (літ.А)	384 149,21
Споруда- Готель (літ.Б-2)	471 716,56
Споруда- Їдальня (літ.А-2)	722 388,96
Сульфодозатор	42 228,00
Телескопічний навантажувач JCB-70 AGRI	1 852 448,37
Теплообмінник 2-х контурний труба-в-трубі	325 147,55
Точка доступу Cisco Aironet 1815i Series	10 664,48
Трактор МТЗ 82.1	786 053,34
Холодильник Candy CVS 6182X09 7	594,15
Чілер з повітряним охолодженням EWAD370T-SS B2 2	318 019,50
Будівництво майданчику для зберігання виноматеріалів в резервуарах за адресою: Виноградна, 9	
	6 439 363,71
Поточний ремонт приміщень № 1-13, 1-14 "Цеху витримки і зберігання коньячних спиртів та алкогольних	
	2 711 170,38

Протягом 2019 року відбулося відчуження активів:

Вид Сума без ПДВ, грн.

Парафінатор 9833

Фотометр ПАЖ-3 5000

Лінія для розливу тихих вин Ralot, Станція етикерувочна самоклеюча 352500

Екскаватор Э-2621 093-85 35333

Млин ЛМЦ-1, Тістозмішувач лабораторна.ТМ-75, пристрій для вимивання клейковини 7500

Сівалка СЗ-3.6 22500

Апарат доїльний №3265, 3266, 3267, 3268 667

Прес макаронний УИМИ-1.5/380 10000

Сепаратор ОСБ 20833

Шафа сушильна СНОП 2083

Шафа сушильна СЖ-3М 1667

Млин лабораторний ЛЗМ (подрібнювач зерна) 125

Автокран КАМАЗ 275000

Трактор Т-16 28250

Трактор Т-25 35333

Цех переробки риби 83333

Цистерни 466667

Трансформатор КТП 87500

Змішувач 2-П-033/3, подрібнювач 133333

Лінія переробки винограду 75000

Обладнання для виробн олії 29167

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

Первісна вартість основних засобів станом на кінець звітнього періоду складає 162032,0 тис. грн., знос - 36009,0 тис. грн., залишкова вартість - 126023,0 тис. грн. Ступінь зносу основних засобів: 22,22%.

Всі основні засоби обліковуються на балансі Товариства. Будь-які значні правочини емітента щодо власних основних засобів не укладались. Спосіб утримання активів полягає в тому, що активи підприємства інвентаризуються, їх вартість відображається в балансі підприємства. Основні засоби емітента знаходяться в задовільному стані. 100% основних засобів товариства розташовані за місцезнаходженням Товариства. Виробничі потужності та ступінь використання обладнання Товариством використовуються на 100%. Екологічні фактори впливають на використання активів підприємства, а саме: є залежність від природних факторів,

стихійних лих, погодніх умов. Підприємство не планує капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів.

Об'єкти основних засобів відображаються по первісній вартості за мінусом накопиченої амортизації. Амортизація нараховується на протязі терміну корисного використання. Термін корисного використання оснований на оцінках керівництвом того періоду, на протязі якого актив буде приносити прибуток. Терміни періодично можуть переглядатись на предмет подальшої відповідності.

До складу основних засобів в Товаристві відносяться матеріальні об'єкти, що утримуються для використання у виробництві, постачанні товарів, наданні послуг, або для адміністративних цілей терміном використання більше одного року. Первісна оцінка проводиться по фактичним витратам і включає ціну придбання чи створення, прямі витрати на доставку до місця використання та інші витрати, пов'язані з доведенням об'єкту основного засобу до робочого стану. Об'єкти основних засобів обліковуються за собівартістю мінус накопичена амортизація та накопичені збитки від зменшення корисності. Вартість (сума) основного засобу, що амортизується, визначається після вирахування його ліквідаційної вартості та розподіляється на систематичній основі протягом строку його корисної експлуатації прямолінійним методом. Ліквідаційна вартість визначається комісією при введенні об'єктів основних засобів в експлуатацію.

Первісна вартість основних засобів на звітну дату за видами активів складає:

- Будинки, споруди та передавальні пристрої - 73341 тис. грн.;
- Машини та обладнання - 32688 тис. грн.;
- Транспортні засоби - 5247 тис. грн.;
- Інструменти, прилади, інвентар (меблі) - 230 тис. грн.;
- Багаторічні насадження - 50060 тис. грн..
- Інші основні засоби - 48 тис. грн.
- Малоцінні необоротні матеріальні активи - 418 тис. грн.

Протягом 2019 року товариством придбано та введено в експлуатацію основних засобів на загальну вартість 53048 тис. грн., а саме: будинки, споруди та передавальні пристрої - 11359 тис. грн., машини та обладнання - 21229 тис. грн.; транспортні засоби - 3456 тис. грн.; інструменти, прилади, інвентар - 39 тис. грн.; багаторічні насадження - 16809 тис. грн.; інші основні засоби - 16 тис. грн.; малоцінні необоротні матеріальні активи - 139 тис. грн.

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

На фінансовий стан підприємства значною мірою впливає недосконалість податкового законодавства України, відсутність захисту вітчизняного виробника. Також істотною проблемою в галузі та в діяльності товариства є низька платоспроможність споживачів та населення регіону. Серед можливих факторів ризику найбільш суттєвими є: загальноекономічні (різка зміна законодавства у сфері оподаткування, гіперінфляція, зміна нормативів та правовідносин у сфері діяльності емітента, різке коливання цін на енергоносії), стихійні лиха (несприятливі погодні умови; землетрус, пожежа тощо), інші форс-мажорні обставини, які можуть бути визнані такими на підставі чинного законодавства. На сьогодні загрози банкрутства для компанії не існує, конфлікту інтересів у керівництві компанії немає. Крім того, істотними проблемами, що мають великий вплив є недосконалість законодавча політика, що часто змінює свій напрямок, економічні обмеження, високі ставки податків, проблеми, що пов'язані з відшкодуванням ПДВ. Також погано впливає на розвиток виробництва велика кількість контролюючих органів, що дуже ускладнює отримання дозволів.

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

Підприємство веде політику самофінансування. Обсяг робочого капіталу оптимально забезпечує поточні виробничі потреби Емітента - у періоди збільшення потреби в обігових коштах можливе залучення додаткових коштів, та, навпаки, при зниженні потреби кошти, що звільняються з обігу, можуть бути використані для інших цілей. Одним зі шляхів покращення ліквідності може бути збільшення частки власних обігових коштів та відповідного зниження частки запозичених коштів у джерелах формування обігових коштів. Іншим засобом підвищення ліквідності є спрямування частки обігових активів безпосередньо на погашення боргів при умові незмінності власних обігових коштів.

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

Укладених, але не виконаних у звітному періоді договорів Товариство не має.

## **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)**

Підприємство планує в подальшому нарощувати обсяги виробництва, освоювати нові види продукції, розширювати профіль підприємства, а також залучати до справи нових ділових партнерів. Істотними факторами, які можуть вплинути на діяльність емітента в майбутньому, є збільшення інфляції, зростання цін на сировину і матеріали, подорожчення кредитних ресурсів, що негативно вплине на діяльність Емітента. Реконструкція не планується. В наступному звітному періоді Товариство планує займатися основними видами діяльності. Якщо не відбудуться корінні зміни в економіці держави, підприємство не зможе різко збільшити випуск своєї продукції, освоїти виробничі потужності. На жаль, в існуючих умовах господарювання, до того ще й вкрай загострених кризою, неможливо робити достатньо впевнені прогнози й детальні плани. Істотними факторами, які можуть вплинути на діяльність емітента в майбутньому, є збільшення інфляції, зростання цін, подорожчення кредитних ресурсів, що негативно вплине на діяльність Емітента.

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

Емітент не планує здійснювати дослідження та розробки, витрати на дослідження та розробки за звітний період відсутні.

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

Інша інформація, яка може бути істотною для оцінки інвесторами фінансового стану та результатів діяльності Емітента, відсутня.



#### IV. Інформація про органи управління

Орган управління	Структура	Персональний склад
Генеральний директор	Одноосібний виконавчий орган.	Генеральний директор - Смирнов Олександр Миколайович.
Наглядова рада	Наглядова рада - колегіальний орган, який складається з Голови та членів Наглядової ради.	Голова Наглядової ради Меркулова Оксана Анатоліївна Член Наглядової ради Безуглов Олексій Валентинович - представник акціонера ТОВ "Баядера Холдинг" Член Наглядової ради Мирошниченко Галина Іванівна - представник акціонера ТОВ "Баядера Холдинг" Член Наглядової ради Козлівська Віра Михайлівна Член Наглядової ради Бабинін Віталій Іванович
Ревізійна комісія	Ревізійна комісія - колегіальний орган контролю, що складається з Голови та членів Ревізійної комісії.	Голова ревізійної комісії Курченко Олена Олександрівна Член Ревізійної комісії Саморига Інна Анатоліївна Член Ревізійної комісії Іщенко Максим Леонідович

## V. Інформація про посадових осіб емітента

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

1) Посада	Генеральний директор
2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Смирнов Олександр Миколайович
3) Рік народження	1960
4) Освіта	Вища. Національна академія внутрішніх справ України, 2002р.
5) Стаж роботи (років)	25
6) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав	не працював, пенсіонер органів внутрішніх справ. 0 не працював, пенсіонер органів внутрішніх справ.
7) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	14.05.2019 На невизначений термін, до переобрання або припинення повноважень.
8) Опис	Генеральний директор - одноосібний виконавчий орган, без довіреності представляє інтереси Товариства та вчиняє від його імені юридичні дії в межах компетенції визначеної статутом товариства. <b>Обов'язок директора полягає у здійсненні керівництва поточною діяльністю Товариства, що передбачає відповідальність за реалізацію цілей, стратегії та політики Товариства. Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом та посадовою інструкцією. Генеральний директор має право без довіреності діяти від імені акціонерного товариства, в тому числі представляти його інтереси, вчиняти правочини від імені товариства, видавати накази та давати розпорядження, обов'язкові для виконання всіма працівниками Товариства. До повноважень та обов'язків Генерального директора відноситься, зокрема: здійснення керівництва господарською діяльністю Товариства; виконання покладених на виконавчий орган рішення Загальних зборів, планування діяльності Товариства; пропозиції з розподілу і використання прибутку, визначення розмірів фондів, які створюються Товариством відповідно до чинного законодавства України, розміру і форми виплати дивідендів, винесення їх на розгляд Наглядової ради та Загальних зборів акціонерів; прийняття рішення про розпорядження рухомим та нерухомим майном Товариства, грошовими коштами, отримання кредитів, якщо сума угоди не перевищує ліміт встановлений Наглядовою радою; прийняття рішення про розпорядження рухомим та нерухомим майном Товариства, грошовими коштами, отримання кредитів та обов'язково отримує попередню згоду Наглядової ради на укладання таких угод, якщо сума угоди перевищує ліміт встановлений Наглядовою радою; розроблення поточних фінансових звітів; інше.</b> Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах. Винагорода за звітний період - заробітня платня, згідно зі штатним розкладом. Винагорода у натуральній формі - відсутня Обґрунтування змін: зміни у персональному складі посадових осіб Товариства відбуваються у разі необхідності за рішенням Наглядової ради Товариства. посади, які обіймала ця особа за останні 5 років не працював, пенсіонер органів внутрішніх справ; з 27.07.2018 до 14.05.2019 - Голова правління ПАТ "Радсад". Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має.

1) Посада	в.о. Головного бухгалтера
2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Денисюк Євгеній Миколайович
3) Рік народження	1992
4) Освіта	Вища, ВНЗ "Міжнародний технологічний університет "Миколаївська політехніка", 2015
5) Стаж роботи (років)	5
6) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав	ПАТ "Радсад" 00413989 бухгалтер
7) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	05.06.2019 Безстроково
8) Опис	Посадові обов'язки в.о. Головного бухгалтера визначені посадовою інструкцією посадової особи Товариства. Здійснює і координує організацію бухгалтерського обліку господарсько - фінансової діяльності підприємства, здійснює контроль за ефективним використанням матеріальних, трудових і фінансових ресурсів. Забезпечує раціональну організацію обліку і звітності на підприємстві і його підрозділах на основі прогресивних форм і методів бухгалтерського обліку і контролю. Організовує та контролює складання розрахунків щодо використання прибутків, затрат на виробництво, платежів до бюджету. Своєчасно і правильно складає звіти. Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах. Винагорода за звітний період - заробітня платня, згідно зі штатним розкладом. Винагорода у натуральній формі - відсутня. Посади, які обіймала ця особа за останні 5 років - ПАТ "Радсад", бухгалтер, з 05.06.2019р. - в.о. головного бухгалтера ПАТ "Радсад". Обґрунтування змін: зміни у персональному складі посадових осіб Товариства - зміна в.о. головного бухгалтера/головного бухгалтера - відбуваються у разі необхідності за

рішенням виконавчого органу Товариства. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має.

1) Посада	Голова Наглядової ради
2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Меркулова Оксана Анатоліївна
3) Рік народження	1968
4) Освіта	Вища, Черкаський інженерно-технологічний інститут
5) Стаж роботи (років)	22
6) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав	ПП "Баядера" 36320179 Головний економіст
7) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	25.04.2019 3 роки

8) **Опис** Повноваження Голови Наглядової ради полягає у здійсненні керівництва діяльністю виконавчого органу Товариства. До повноважень та обов'язків Голови Наглядової ради відноситься: вимагати та одержувати для ознайомлення від виконавчого органу будь-які документи та інформацію, що стосуються діяльності АТ та його виконавчого органу, а також дочірніх підприємств, філій та представництв; - вимагати та одержувати для ознайомлення від виконавчого органу протоколи загальних зборів АТ та документи, що до них додаються; - викликати голову виконавчого органу для доповідей та давати оцінку його діяльності; - вимагати від виконавчого органу АТ щоквартального надання інформації про стан фінансово-господарської діяльності АТ і т.ін.. Обґрунтування змін: зміни у персональному складі посадових осіб Товариства відбуваються у разі необхідності за рішенням Загальних зборів. Обов'язки виконує колегіально у складі Наглядової ради, відповідно до статуту Товариства. Посадова особа обіймає посаду: ТОВ "Баядера Холдинг" (Код ЄДРПОУ: 34928643, місцезнаходження: 02081, м. Київ, вул. Дніпровська Набережна, 23В), начальник відділу бухгалтерського обліку. Посади, які обіймала ця особа за останні 5 років - з 01.04.2011 по 30.03.2017 - ТОВ "Баядера Холдинг", начальник відділу бухгалтерського обліку; з 01.04.2017 по сьогодні - ТОВ "Баядера Логістик" начальник відділу бухгалтерського обліку. Як Голова Наглядової ради, посадова особа не отримує винагороди від діяльності на посаді Голови Наглядової ради. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Посадова особа є акціонером.

1) Посада	Член Наглядової ради
2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Бабинін Віталій Іванович
3) Рік народження	1958
4) Освіта	Вища
5) Стаж роботи (років)	38
6) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав	ПАТ "Радсад" 00413989 Голова правління
7) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	25.04.2019 3 роки

8) **Опис** Як член Наглядової ради має повноваження та виконує обов'язки колегіально у складі Наглядової ради, яка, відповідно до статуту Товариства, здійснює контроль за діяльністю виконавчого органу та захист прав акціонерів Товариства. До повноважень та обов'язків члена Наглядової ради відноситься: вимагати та одержувати для ознайомлення від виконавчого органу будь-які документи та інформацію, що стосуються діяльності АТ та його виконавчого органу, а також дочірніх підприємств, філій та представництв; - вимагати та одержувати для ознайомлення від виконавчого органу протоколи загальних зборів АТ та документи, що до них додаються; - викликати голову виконавчого органу для доповідей та давати оцінку його діяльності; - вимагати від виконавчого органу АТ щоквартального надання інформації про стан фінансово-господарської діяльності АТ і т.ін.. Обґрунтування змін: зміни у персональному складі посадових осіб Товариства відбуваються у разі необхідності за рішенням Загальних зборів. Посадова особа є фізичною особою-підприємцем. Посади, які обіймала ця особа за останні 5 років - до 28.08.2014р. Голова Правління ПАТ "Радсад"; з 28.08.2014 - фізична особа-підприємець. Як член Наглядової ради, посадова особа не отримує винагороди від діяльності на посаді члена Наглядової ради. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Посадова особа є акціонером.

1) Посада	Член Наглядової ради
2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Козлівська Віра Михайлівна
3) Рік народження	1957
4) Освіта	Вища, Одеський державний політехнічний університет
5) Стаж роботи (років)	39
6) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав	ПАТ "Коблево" 00413966 Голова правління
7) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	25.04.2019 3 роки

8) **Опис** Як член Наглядової ради має повноваження та виконує обов'язки колегіально у складі Наглядової ради, яка, відповідно до статуту Товариства, здійснює контроль за діяльністю виконавчого органу та захист прав акціонерів Товариства. До повноважень та обов'язків члена Наглядової ради відноситься: вимагати та одержувати для ознайомлення від виконавчого органу будья-які документи та інформацію, що стосуються діяльності АТ та його виконавчого органу, а також дочірніх підприємств, філій та представництв; - вимагати та одержувати для ознайомлення від виконавчого органу протоколи загальних зборів АТ та документи, що до них додаються; - викликати голову виконавчого органу для доповідей та давати оцінку його діяльності; - вимагати від виконавчого органу АТ щоквартального надання інформації про стан фінансово-господарської діяльності АТ і т.ін.. Обґрунтування змін: зміни у персональному складі посадових осіб Товариства відбуваються у разі необхідності за рішенням Загальних зборів. Посадова особа не працює та не займає посади на будь-яких інших підприємствах. Посади, які обіймала ця особа протягом останніх 5 років: ПАТ "Коблево", Голова правління. Як член Наглядової ради, посадова особа не отримує винагороди від діяльності на посаді члена Наглядової ради. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Посадова особа є акціонером.

- |  |  |
|--|--|
| 1) Посада  | Член Наглядової ради   |
| 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи  | Мирошниченко Галина Іванівна - представник акціонера ТОВ "Баядера Холдинг"                       |
| 3) Рік народження  | 1971   |
| 4) Освіта  | Вища, Харківський автомобільно-Дорожній технічний університет                                    |
| 5) Стаж роботи (років)   | 25   |
| 6) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав | ТОВ "Баядера Холдинг"<br>34928643<br>начальник управління бухгалтерського та податкового відділу |
| 7) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)                       | 18.04.2018 1 рік   |

8) **Опис** Як член Наглядової ради має повноваження та виконує обов'язки колегіально у складі Наглядової ради, яка, відповідно до статуту Товариства, здійснює контроль за діяльністю виконавчого органу та захист прав акціонерів Товариства. До повноважень та обов'язків члена Наглядової ради відноситься: вимагати та одержувати для ознайомлення від виконавчого органу будья-які документи та інформацію, що стосуються діяльності АТ та його виконавчого органу, а також дочірніх підприємств, філій та представництв; - вимагати та одержувати для ознайомлення від виконавчого органу протоколи загальних зборів АТ та документи, що до них додаються; - викликати голову виконавчого органу для доповідей та давати оцінку його діяльності; - вимагати від виконавчого органу АТ щоквартального надання інформації про стан фінансово-господарської діяльності АТ і т.ін.. Обґрунтування змін: зміни у персональному складі посадових осіб Товариства відбуваються у разі необхідності за рішенням Загальних зборів. Посадова особа обіймає посаду: ТОВ "Баядера Логістик" (Код ЄДРПОУ: 35871504, місцезнаходження: 02088, м. Київ, Харченка Євгенія, 42), начальник управління бухгалтерського та податкового обліку. Посади, які обіймала ця особа за останні 5 років - з 08.04.2014 по 30.03.2017 - ТОВ "Баядера Холдинг", начальник управління бухгалтерського та податкового відділу з 01.04.2017 по сьогодні - ТОВ "Баядера Логістик" начальник управління бухгалтерського та податкового відділу. Як член Наглядової ради, посадова особа не отримує винагороди від діяльності на посаді члена Наглядової ради. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має.

Посадова особа є представником акціонера: ТОВ "Баядера Холдинг", Код ЄДРПОУ: 34928643, володіє 56,59% статутного капіталу емітента на загальну суму 73158,75 грн.

- |  |  |
|--|--|
| 1) Посада  | Член Наглядової ради   |
| 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи  | Безуглов Олексій Валентинович - представник акціонера ТОВ "Баядера Холдинг". |
| 3) Рік народження  | 1973   |
| 4) Освіта  | Вища, Донецька будівельна Академія   |
| 5) Стаж роботи (років)   | 27   |
| 6) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав | ТОВ "Баядера Холдинг"<br>34928643<br>Директор                                |
| 7) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)                       | 25.04.2019 3 роки  |

8) **Опис** Як член Наглядової ради має повноваження та виконує обов'язки колегіально у складі Наглядової ради, яка, відповідно до статуту Товариства, здійснює контроль за діяльністю виконавчого органу та захист прав акціонерів Товариства. До повноважень та обов'язків члена Наглядової ради відноситься: вимагати та одержувати для ознайомлення від виконавчого органу будья-які документи та інформацію, що стосуються діяльності АТ та його виконавчого органу, а також дочірніх підприємств, філій та представництв; - вимагати та одержувати для ознайомлення від виконавчого органу протоколи загальних зборів АТ та документи, що до них додаються; - викликати голову виконавчого органу для доповідей та давати оцінку його діяльності; - вимагати від виконавчого органу АТ щоквартального надання інформації про стан фінансово-господарської діяльності АТ і т.ін.. Обґрунтування змін: зміни у персональному складі посадових осіб Товариства відбуваються у разі необхідності за рішенням Загальних зборів. Посадова особа обіймає посаду: ТОВ "Баядера Холдинг" (Код ЄДРПОУ: 34928643, місцезнаходження: 02081, м. Київ, вул. Дніпровська Набережна, 23В), директор. Як член Наглядової ради, посадова особа не отримує винагороди

від діяльності на посаді члена Наглядової ради. Посади, які обіймала ця особа протягом останніх 5 років: ТОВ "Баядера Холдинг", Директор. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має.

Посадова особа є представником акціонера: ТОВ "Баядера Холдинг", Код ЄДРПОУ: 34928643, володіє 56,59% статутного капіталу емітента на загальну суму 73158,75 грн.

- |   |  |
|---|--|
| 1) Посада                                     | Голова ревізійної комісії  |
| 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи | Курченко Олена Олександрівна                                     |
| 3) Рік народження                             | 1984   |
| 4) Освіта                                     | Вища. Білоцерківський національний аграрний університет, 2010 р. |

- |  |  |
|--|--|
| 5) Стаж роботи (років)   | 14   |
| 6) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав | ТОВ "Алкогольні традиції"<br>32940700<br>бухгалтер |
| 7) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)                       | 18.04.2018 5 років.                                |

8) **Опис** Повноваження Голови ревізійної комісії полягає у здійсненні керівництва діяльністю ревізійного органу Товариства, який в свою чергу контролює фінансово-господарську діяльність виконавчого органу Товариства. Обов'язки виконує колегіально у складі ревізійної комісії, відповідно до Статуту Товариства. До повноважень та обов'язків голови ревізійної комісії разом з іншими членами комісії відноситься: - чергові та позачергові перевірки фінансово-господарської діяльності АТ та його підрозділів і складає акти за їх підсумками. Чергові перевірки проводяться без спеціального рішення органів управління АТ за підсумками фінансово-господарської діяльності за рік для подання висновків з річного звіту і балансу загальним зборам. Позачергові перевірки проводяться за рішенням загальних зборів, за дорученням Наглядової ради, з власної ініціативи або за вимогою акціонерів, які володіють в сукупності більше 10% акцій; - службові розслідування за фактами порушення встановленого порядку діяльності апарату АТ і зловживань посадових осіб органів управління АТ. Обґрунтування змін: зміни у персональному складі посадових осіб Товариства відбуваються у разі необхідності за рішенням Загальних зборів. Посадова особа обіймає посаду: ПАТ "Дарницький Плодоовочевий Комбінат" (Код ЄДРПОУ: 22943989, місцезнаходження: 02088, м. Київ, вул. Євгенія Харченка, 42), головний бухгалтер. Посади, які особа обіймала протягом останніх 5 років: з 01.08.2012 по 30.05.2014 - ТОВ "Алкогольні традиції", бухгалтер; з 02.06.2014 по сьогодні - ПАТ "Дарницький Плодоовочевий Комбінат", головний бухгалтер. Як Голова ревізійної комісії, посадова особа не отримує винагороди від діяльності на посаді Голови ревізійної комісії. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має.

- |   |   |
|---|---|
| 1) Посада                                     | Член Ревізійної комісії                                     |
| 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи | Саморига Інна Анатоліївна                                   |
| 3) Рік народження                             | 1989  |
| 4) Освіта                                     | Вища. Миколаївський державний аграрний університет, 2011 р. |

- |  |                                       |
|--|---------------------------------------|
| 5) Стаж роботи (років)   | 9                                     |
| 6) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав | ПАТ "Радсад"<br>00413989<br>Бухгалтер |
| 7) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)                       | 18.04.2018 5 років                    |

8) **Опис** Як член Ревізійної комісії має повноваження та виконує обов'язки колегіально у складі Ревізійної комісії, відповідно до статуту Товариства. Обов'язки виконує колегіально у складі ревізійної комісії, відповідно до статуту Товариства. До повноважень та обов'язків члена ревізійної комісії разом з іншими членами комісії відноситься: - чергові та позачергові перевірки фінансово-господарської діяльності АТ та його підрозділів; складає акти за їх підсумками. Чергові перевірки проводяться без спеціального рішення органів управління АТ за підсумками фінансово-господарської діяльності за рік для подання висновків з річного звіту і балансу загальним зборам. Позачергові перевірки проводяться за рішенням загальних зборів, за дорученням Наглядової ради, з власної ініціативи або за вимогою акціонерів, які володіють в сукупності більше 10% акцій; -службові розслідування за фактами порушення встановленого порядку діяльності апарату АТ і зловживань посадових осіб органів управління АТ. Обґрунтування змін: зміни у персональному складі посадових осіб Товариства відбуваються у разі необхідності за рішенням Загальних зборів. Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах. Як член ревізійної комісії, посадова особа не отримує винагороди від діяльності на посаді члена ревізійної комісії. Винагорода за звітний період за основним місцем роботи у Товаристві (ПАТ "Радсад", бухгалтер) - заробітня платня, згідно зі штатним розкладом. Винагорода у натуральній формі - відсутня. Посади, які особа обіймала протягом останніх 5 років: Бухгалтер ПАТ "РАДСАД".Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має.

- |   |                         |
|---|-------------------------|
| 1) Посада                                     | Член Ревізійної комісії |
| 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи | Щенко Максим Леонідович |

- 3) Рік народження 1984
- 4) Освіта Вища, Національний університет державної податкової служби України
- 5) Стаж роботи (років) 11
- 6) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав ТОВ "Баядера Логістик" 35871504  
Начальник відділу казначейства
- 7) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) 18.04.2018 5 років
- 8) Опис Як член Ревізійної комісії має повноваження та виконує обов'язки колегіально у складі Ревізійної комісії, відповідно до статуту Товариства. Обов'язки виконує колегіально у складі ревізійної комісії, відповідно до статуту Товариства. До повноважень та обов'язків члена ревізійної комісії разом з іншими членами комісії відноситься: - чергові та позачергові перевірки фінансово-господарської діяльності АТ та його підрозділів; складає акти за їх підсумками. Чергові перевірки проводяться без спеціального рішення органів управління АТ за підсумками фінансово-господарської діяльності за рік для подання висновків з річного звіту і балансу загальним зборам. Позачергові перевірки проводяться за рішенням загальних зборів, за дорученням Наглядової ради, з власної ініціативи або за вимогою акціонерів, які володіють в сукупності більше 10% акцій; -службові розслідування за фактами порушення встановленого порядку діяльності апарату АТ і зловживань посадових осіб органів управління АТ. Обґрунтування змін: зміни у персональному складі посадових осіб Товариства відбуваються у разі необхідності за рішенням Загальних зборів. Посадова особа обіймає посаду: ТОВ "Баядера Логістик" (Код ЄДРПОУ: 35871504, місцезнаходження: 02081, м. Київ, вул. Дніпровська Набережна, 23В), начальник відділу казначейства. Посади, які особа обіймала протягом останніх 5 років: Начальник відділу казначейства ТОВ "Баядера Логістик". Як член ревізійної комісії, посадова особа не отримує винагороди від діяльності на посаді члена ревізійної комісії. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має.

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

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
				прості іменні	Привілейовані іменні
1	2	3	4	5	6
Генеральний директор	Смирнов Олександр Миколайович	0	0	0	0
в.о. головного бухгалтера	Денисюк Євгеній Миколайович	0	0	0	0
Голова Наглядової ради	Меркулова Оксана Анатоліївна	34	0.00657487624	34	0
Член Наглядової ради	Бабинін Віталій Іванович	110287	21.32715810644	110287	0
Член Наглядової ради	Козлівська Віра Михайлівна	108147	20.91332766089	108147	0
Член Наглядової ради	Мирошниченко Галина Іванівна	0	0	0	0
Член Наглядової ради	Безуглов Олексій Валентинович	0	0	0	0
Голова ревізійної комісії	Курченко Олена Олександрівна	0	0	0	0
Член Ревізійної комісії	Саморига Інна Анатоліївна	0	0	0	0
Член Ревізійної комісії	Іщенко Максим Леонідович	0	0	0	0

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

Найменування юридичної особи засновника та/або учасника	Ідентифікаційний код юридичної особи засновника та/або учасника	Місцезнаходження	Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Товариство з обмеженою відповідальністю "Баядера Холдинг"	34928643	18029 Черкаська область д/н Черкаси Академіка Корольова, 7	56.589380000000
Публічне акціонерне товариство "КОБЛЕВО"	00413966	57453 Миколаївська область Березанський с. Коблеве Одеська, 6	0.009860000000
Товариство з обмеженою відповідальністю "Капітал Холдинг"	32911465	02088 м. Київ д/н м. Київ Леніна, 42	0.000190000000
<b>Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи</b>			<b>Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)</b>
Станом на кінець звітної періоду акціонерами Товариства є 670 фізичних осіб.			43.400570000000
<b>Усього</b>			<b>100.000000000000</b>



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

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

Товариство планує в подальшому нарощувати обсяги наданих послуг, розширювати профіль підприємства, а також залучати до справи нових ділових партнерів. Істотними факторами, які можуть вплинути на діяльність емітента в майбутньому, є збільшення інфляції, зростання цін на сировину і матеріали, подорожчення кредитних ресурсів, що негативно вплине на діяльність Товариства. Реконструкція не планується. В наступному році товариство планує займатися основними видами діяльності. На жаль, в існуючих умовах господарювання, до того ще й вкрай загострених кризою, неможливо робити достатньо впевнені прогнози й детальні плани. Істотними факторами, які можуть вплинути на діяльність емітента в майбутньому, є збільшення інфляції, зростання цін, подорожчення кредитних ресурсів, що негативно вплине на діяльність емітента.

Поряд з рішенням перспективних, першочергових та поточних завдань основних напрямках розвитку Товариства керівництво передбачає досягнення наступних цілей:

1. Збереження існуючої структури підприємства.
2. Укріплення технологічної, трудової та виробничої дисципліни.
3. Вдосконалення системи управління трудовими ресурсами, створення додаткових стимулів за якісну працю та забезпечення необхідних грошових надходжень.
4. Збільшення обсягів та якості послуг, що надаються Товариством.

## 2. Інформація про розвиток емітента.

Вздовж правого берега річки Південний Буг в 6 км по її течії, нижче обласного центра міста Миколаєва розташовано село Радсад. Саме в цій місцевості грецькі поселення ще в III столітті до н.е. почали вирощувати виноград і виробляти з нього вино. В 1906 році ці землі купив у місцевого хуторянина Дудника німецький колоніст Клондт і почав інтенсивним способом вирощувати виноград і виробляти з нього вино. Після революції за постановою ради народних комісарів в вересні 1920 року було створене спеціалізоване виноградарське господарство "Радянський сад". Поліпшенню розвитку виноградників сприяла Постанова Ради наркомів УРСР від 23 червня 1923 року "Про заходи з розвитку виноградарства на півдні України". За цією постановою виділялися спеціалізовані господарства, в яких головною галуззю визначалося виноградарство та садівництво. Серед них і був радгосп "Радсад". Ці господарства звільнялися від плати промислового податку, передбачалося пільгове кредитування і організація державних розсадників. В 30-40 роках радгосп "Радсад" сам уже забезпечує виноградними саджанцями не тільки себе, а й колгоспи і радгоспи Миколаївщини. В радгоспі працює школа по підготовці майстрів-виноградарів для спеціалізованих господарств України. В передвоєнні роки радгосп "Радсад" - передове господарство в своїй галузі. Тричі бере участь у всесоюзній виставці у Москві. В післявоєнні роки в радгоспі ведеться велика робота по будівництву соціально-культурної сфери села. Будується Будинок культури, дві середні школи, дитячий садок "Казка", спортивний комплекс, готель на 160 місць, закритий плавальний басейн, літній оздоровчий табір для дітей на 600 місць, їдальня на 300 і 200 місць. В липні 1996 року радгосп було перетворено у відкрите акціонерне товариство "Радсад", засновником товариства стало Регіональне відділення фонду державного майна України по Миколаївській області. Після розповсюдження 60% акцій були проведені Загальні збори акціонерів, на яких було затверджено статут Товариства та обрані його керівні органи. Головою правління Збори обрали колишнього директора радгоспу Бялика Миколу Івановича. Сам процес приватизації завершився 100% викупом акцій державного майна членами трудового колективу. В період приватизації повністю було збережено основний профіль виробництва, висококваліфікований кадровий, виробничий потенціал та соціально-культурну сферу. А це, в свою чергу, дало змогу в подальшому нарощувати темпи виробництва. За роки, що пройшли після приватизації, незважаючи на те, що в ці роки особливо, взагалі виноградна галузь України опинилася в глибокій економічній кризі, колектив Товариства досяг позитивних зрушень в усіх галузях свого подальшого господарювання.

Відповідно до вимог Закону України "Про акціонерні товариства", найменування Відкритого акціонерного товариства "РАДСАД", заснованого відповідно до рішення Регіонального відділення Фонду державного майна України по Миколаївській обл. №55 від 11.07.1994р. шляхом перетворення радгоспу "Радсад" у Відкрите акціонерне товариство "Радсад", змінено на Публічне акціонерне товариство "РАДСАД".

Відповідно до рішення Загальних зборів акціонерів Товариства від 25.04.2019 року, змінено тип Товариства з Публічного акціонерного товариства на Приватне акціонерне товариство та змінено найменування Товариства з Публічного акціонерного товариства "РАДСАД" на Акціонерне товариство "РАДСАД".

Перспективи подальшого розвитку емітента визначаються рівнем ефективності реалізації фінансової, інвестиційної, інноваційної політик, покращення кадрового забезпечення, успішної реалізації маркетингових програм тощо. Для емітента необхідним є розроблення та запровадження раціональної економічної політики розвитку з метою досягнення ефективних результатів своєї діяльності та конкурентоспроможності підприємства. Розвиток Товариства пов'язаний зі збільшення виробництва, що надасть можливість отримати більший прибуток. Отримання прибутку надасть можливість розширювати виробництво, збільшувати кількість робочих місць, збільшувати розмір податків, що сплачуються до бюджету.

**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**

Укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом не здійснювалося.

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

Завдань та політики Товариства щодо управління фінансовими ризиками немає.

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

Основні фінансові інструменти підприємства, які несуть в собі фінансові ризики, включають грошові кошти, дебіторську заборгованість, кредиторську заборгованість, та піддаються наступним фінансовим ризикам:

- ринковий ризик: зміни на ринку можуть істотно вплинути на активи/зобов'язання; ринковий ризик складається з ризику процентної ставки і цінового ризику;
- ризик втрати ліквідності: товариство може не виконати своїх зобов'язань з причини недостатності (дефіциту) обігових коштів; тож за певних несприятливих обставин, може бути змушене продати свої активи за більш низькою ціною, ніж їхня справедлива вартість, з метою погашення зобов'язань;
- кредитний ризик: товариство може зазнати збитків у разі невиконання фінансових зобов'язань контрагентами (дебіторами).

### **Ринковий ризик**

Всі фінансові інструменти схильні до ринкового ризику - ризику того, що майбутні ринкові умови можуть знецінити інструмент. Підприємство піддається валютному ризику, тому що у звітному році здійснювало валютні операції і має валютні залишки та заборгованості. Ціновим ризиком є ризик того, що вартість фінансового інструмента буде змінюватися внаслідок змін ринкових цін. Ці зміни можуть бути викликані факторами, характерними для окремого інструменту або факторами, які впливають на всі інструменти ринку. Процентних фінансових зобов'язань немає. Підприємство не піддається ризику коливання процентних ставок, оскільки не має кредитів.

### **Ризик втрати ліквідності**

Товариство періодично проводить моніторинг показників ліквідності та вживає заходів, для запобігання зниження встановлених показників ліквідності. Товариство має доступ до фінансування у достатньому обсязі. Підприємство здійснює контроль ліквідності, шляхом планування поточної ліквідності. Підприємство аналізує терміни платежів, які пов'язані з дебіторською заборгованістю та іншими фінансовими активами, а також прогнозні потоки грошових коштів від операційної діяльності.

### **Кредитний ризик**

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

- дебітор не буде здатний в повному обсязі і в певний час погасити свої зобов'язання. Кредитний ризик регулярно контролюється. Управління кредитним ризиком здійснюється, в основному, за допомогою аналізу здатності контрагента сплатити заборгованість. Підприємство укладає угоди виключно з відомими та фінансово стабільними сторонами. Кредитний ризик стосується дебіторської заборгованості. Дебіторська заборгованість регулярно перевіряється на існування ознак знецінення, створюються резерви під знецінення за необхідності.

Крім зазначених вище, суттєвий вплив на діяльність Товариства можуть мати такі зовнішні ризики, як:

- нестабільність, суперечливість законодавства;
- непередбачені дії державних органів;
- нестабільність економічної (фінансової, податкової, зовнішньоекономічної і ін.) політики;
- непередбачена зміна кон'юнктури внутрішнього і зовнішнього ринку;
- непередбачені дії конкурентів.

## **4. Звіт про корпоративне управління:**

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

Товариство в своїй діяльності не керується власним кодексом корпоративного управління.

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

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

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

Емітент добровільно не застосовує будь-які кодекси корпоративного управління.

## **Інформація про практику корпоративного управління, застосовану понад визначені законодавством вимоги**

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



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

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

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

Вид загальних зборів	Річні	Позачергові
	X	
Дата проведення	25.04.2019	
Кворум зборів	99.98	

**Опис** Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах:

1. Обрання членів лічильної комісії Товариства та припинення їх повноважень.
2. Обрання Голови та Секретаря річних Загальних зборів акціонерів Товариства.
3. Розгляд звіту Правління за 2018 рік та затвердження заходів за результатами його розгляду. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Правління.
4. Розгляд звіту Наглядової ради за 2018 рік та затвердження заходів за результатами його розгляду. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Наглядової ради.
5. Затвердження звіту та висновків ревізійної комісії за 2018 рік.
6. Затвердження річного звіту Товариства за 2018 рік та основних напрямків діяльності на 2019 рік.
7. Визначення порядку розподілу прибутку (покриття збитків) за 2018 рік з урахуванням вимог Закону України "Про акціонерні товариства".
8. Розгляд висновків зовнішнього аудиту та затвердження заходів за результатами його розгляду.
9. Прийняття рішення про зміну типу та найменування Товариства.
10. Затвердження нової редакції Статуту АТ "РАДСАД".
11. Затвердження внутрішніх положень Акціонерного товариства "РАДСАД".
12. Прийняття рішення про припинення повноважень членів Наглядової ради Товариства.
13. Прийняття рішення про обрання членів Наглядової ради Товариства.
14. Затвердження умов договорів, що укладаються з членами Наглядової ради Товариства та обрання особи, уповноваженої на їх підписання. Встановлення розміру винагороди членам Наглядової ради.
15. Прийняття рішення про попереднє схвалення значних правочинів, ринкова вартість майна, робіт або послуг, що є предметом таких правочинів, перевищує 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства.
16. Прийняття рішення про внесення змін до видів економічної діяльності Товариства.

Пропозиції до переліку питань до порядку денного подавалися Наглядовою радою та виконавчим органом Товариства. Інших осіб, які подавали пропозиції до питань порядку денного, немає.

Результати розгляду питань порядку денного:

**ПО ПЕРШОМУ ПИТАННЮ:** "Обрання членів лічильної комісії Товариства та припинення їх повноважень."

Доповідає Довжук Арина Анатоліївна:

Для проведення голосування та встановлення його результатів необхідно обрати Лічильну комісію. Пропоную обрати лічильну комісію (далі - Комісія) у складі: Довжук Арина Анатоліївна - голови Комісії, Новожилова Євгена Віталійовича - члена Комісії, Кожокарь Ганни Миколаївни - члена Комісії. Які є запитання, зауваження або інші пропозиції? Запитань, зауважень та інших пропозицій немає. Голова тимчасової лічильної комісії Новожилов Є.В. зачитав проект рішення.

Проект рішення з питання запропонований для голосування.

Обрати лічильну комісію у складі трьох осіб: Довжук А.А. - голова Комісії; Новожилов Є.В. - член Комісії; Кожокарь Г.М. - член Комісії. Припинити повноваження обраних членів лічильної комісії з моменту закриття цих Загальних зборів акціонерів.

Голосування проводилося бюлетенем №1 для голосування.

Прошу Голову тимчасової лічильної комісії оголосити результати голосування.

Доповідає голова тимчасової лічильної комісії Новожилов Є.В.: по першому питанню порядку денного проголосувало:

"За" - 3 учасника Зборів, які в сукупності володіють 511 069 голосами, що становить 100% від загальної кількості голосів учасників Зборів;

"Проти" - 0 учасників Зборів, які в сукупності володіють 0 голосами, що становить 0% від загальної кількості голосів учасників Зборів;

"Утримались" - 0 учасників Зборів, які в сукупності володіють 0 голосами, що становить 0% від загальної кількості голосів учасників Зборів.

Не брали участь у голосуванні: 0 учасників Зборів, які в сукупності володіють 0 голосами, що становить 0% від загальної кількості голосів учасників Зборів.

Бюлетені, що визнано недійсними: 0 учасників Зборів, які в сукупності володіють 0 голосами, що становить 0% від загальної кількості голосів учасників Зборів.

Результати голосування по першому питанню порядку денного відображені в Протоколі №1 про підсумки голосування.

Голова тимчасової лічильної комісії Новожилов Є.В.: рішення по першому питанню порядку денного відповідно до чинного законодавства України приймається простою більшістю голосів присутніх на Зборах акціонерів та їх представників.

По першому питанню порядку денного Загальні збори вирішили: обрати лічильну комісію у складі:

Довжук Арини Анатоліївни - голови Комісії, Новожилова Євгена Віталійовича - члена Комісії, Кожокарь Ганни Миколаївни - члена Комісії.

ПО ДРУГОМУ ПИТАННЮ: "Обрання Голови та Секретаря річних Загальних зборів акціонерів Товариства."

Доповідає член лічильної комісії Новожилов Є.В.:

З метою належної організації роботи Загальних зборів акціонерів пропоную обрати Головою цих Загальних зборів акціонерів Товариства - Новожилова Євгена Віталійовича (Голова зборів), Секретарем Загальних зборів акціонерів Товариства обрати Довжук Арину Анатоліївну (Секретар зборів). Які є запитання, зауваження або інші пропозиції? Запитань, зауважень та інших пропозицій немає.

Голова лічильної комісії Довжук А.А. зачитала проект рішення.

Проект рішення з питання запропонований для голосування.

Обрати Головою річних Загальних зборів акціонерів - Новожилова Є.В. та Секретарем річних Загальних зборів акціонерів - Довжук А.А.

Голосування проводилося бюлетенем № 2 для голосування.

Прошу голову лічильної комісії оголосити результати голосування.

Голова лічильної комісії: по другому питанню порядку денного проголосувало:

"За" - 3 учасника Зборів, які в сукупності володіють 511 069 голосами, що становить 100% від загальної кількості голосів учасників Зборів;

"Проти" - 0 учасників Зборів, які в сукупності володіють 0 голосами, що становить 0% від загальної кількості голосів учасників Зборів;

"Утримались" - 0 учасників Зборів, які в сукупності володіють 0 голосами, що становить 0% від загальної кількості голосів учасників Зборів.

Не брали участь у голосуванні: 0 учасників Зборів, які в сукупності володіють 0 голосами, що становить 0% від загальної кількості голосів учасників Зборів.

Бюлетені, що визнано недійсними: 0 учасників Зборів, які в сукупності володіють 0 голосами, що становить 0% від загальної кількості голосів учасників Зборів.

Результати голосування по другому питанню порядку денного відображені в Протоколі №2 про підсумки голосування.

По другому питанню порядку денного Загальні збори вирішили: Обрати Головою річних Загальних зборів акціонерів - Новожилова Є.В. та Секретарем річних Загальних зборів акціонерів - Глівінського Р.П.

Далі засідання Загальних зборів акціонерів Товариства буде вести Голова зборів.

ПО ТРЕТЬОМУ ПИТАННЮ: "Розгляд звіту Правління за 2018 рік та затвердження заходів за результатами його розгляду. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Правління."

Слово для виступу надається Новожилову Є.В., який доповів присутнім акціонерам про фінансово-господарську діяльність Товариства за 2018 рік. Доповідач у своєму виступі навів основні показники фінансово-господарської діяльності Товариства, висвітлив проблеми та труднощі, які існують у діяльності Товариства. Доповідач також відмітив, що у 2018 році Товариству вдалося зберегти основні напрямки своєї діяльності, відпрацювати рік в режимі повного робочого часу, своєчасно проводити розрахунки з податків, зборів та обов'язкових платежів до бюджету. Незважаючи на погіршення умов господарювання у галузі, в якій здійснює свою діяльність Товариство, за результатами фінансово-господарської діяльності у 2018 році Товариством отримано чистий прибуток у розмірі 13002,0 тис. грн. Доповідач зазначив, що діяльність виконавчого органу у звітному періоді була спрямована на вдосконалення шляхів провадження фінансово-господарської діяльності Товариства, пошук нових споживачів послуг Товариства. Доповідач запропонував Звіт Правління про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2018 рік затвердити. За результатами розгляду звіту Правління, роботу Правління у 2018 році визнати задовільною та такою, що відповідає меті та напрямкам діяльності Товариства і положенням його установчих документів. Заходів за результатами розгляду звіту Правління не приймати.

Голова Зборів: які є запитання, зауваження або інші пропозиції? Запитань, зауважень та інших пропозицій немає.

Голова зборів зачитав проект рішення.

Проект рішення з питання запропонований для голосування.

Звіт Правління про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2018 рік затвердити. За результатами розгляду звіту Правління, роботу Правління у 2018 році визнати задовільною та такою, що відповідає меті та напрямкам діяльності Товариства і положенням його установчих документів. Заходів за результатами розгляду звіту Правління не приймати.

Голосування проводилося бюлетенем № 3 для голосування.

Прошу Голову лічильної комісії оголосити результати голосування.

Голова лічильної комісії: по третьому питанню порядку денного проголосувало:

"За" - 3 учасника Зборів, які в сукупності володіють 511 069 голосами, що становить 100% від загальної

кількості голосів учасників Зборів;

"Проти" - 0 учасників Зборів, які в сукупності володіють 0 голосами, що становить 0% від загальної кількості голосів учасників Зборів;

"Утримались" - 0 учасників Зборів, які в сукупності володіють 0 голосами, що становить 0% від загальної кількості голосів учасників Зборів.

Не брали участь у голосуванні: 0 учасників Зборів, які в сукупності володіють 0 голосами, що становить 0% від загальної кількості голосів учасників Зборів.

Бюлетені, що визнано недійсними: 0 учасників Зборів, які в сукупності володіють 0 голосами, що становить 0% від загальної кількості голосів учасників Зборів.

Результати голосування по третьому питанню порядку денного відображені в Протоколі №3 про підсумки голосування.

Голова Зборів: рішення по третьому питанню порядку денного відповідно до чинного законодавства України приймається простою більшістю голосів присутніх на Зборах акціонерів та їх представників. По третьому питанню порядку денного Загальні збори вирішили: Звіт Правління про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2018 рік затвердити. За результатами розгляду звіту Правління, роботу Правління у 2018 році визнати задовільною та такою, що відповідає меті та напрямкам діяльності Товариства і положенням його установчих документів. Заходів за результатами розгляду звіту Правління не приймати.

**ПО ЧЕТВЕРТОМУ ПИТАННЮ:** "Розгляд звіту Наглядової ради за 2018 рік та затвердження заходів за результатами його розгляду. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Наглядової ради."

Слово надається Новожилову Є.В.

Доповідач зупинився на основних напрямках діяльності Наглядової ради Товариства у звітному періоді та зазначив, що протягом звітного періоду завдання, покладені на Наглядову раду, виконувались у повному обсязі. Товариство здійснювало свою діяльність відповідно до чинного законодавства, порушень прав акціонерів не виявлено. Діяльність органів управління Товариства протягом звітного періоду була спрямована на реалізацію стратегії діяльності Товариства в цілому та створення умов для подальшого функціонування Товариства. Доповідач запропонував Звіт Наглядової ради про діяльність Товариства за 2018 рік затвердити. За результатами розгляду звіту Наглядової ради, роботу Наглядової ради у 2018 році визнати задовільною та такою, що відповідає меті та напрямкам діяльності Товариства і положенням його установчих документів. Заходів за результатами розгляду звіту не приймати.

Голова Зборів: які є запитання, зауваження або інші пропозиції? Запитань, зауважень та інших пропозицій немає.

Голова Зборів зачитав проект рішення.

Проект рішення з питання запропонований для голосування.

Звіт Наглядової ради про діяльність Товариства за 2018 рік затвердити. За результатами розгляду звіту Наглядової ради, роботу Наглядової ради у 2018 році визнати задовільною та такою, що відповідає меті та напрямкам діяльності Товариства і положенням його установчих документів. Заходів за результатами розгляду звіту не приймати.

Голосування проводилося бюлетенем № 4 для голосування.

Прошу Голову лічильної комісії оголосити результати голосування.

Голова лічильної комісії: По четвертому питанню порядку денного проголосувало:

"За" - 3 учасника Зборів, які в сукупності володіють 511 069 голосами, що становить 100% від загальної кількості голосів учасників Зборів;

"Проти" - 0 учасників Зборів, які в сукупності володіють 0 голосами, що становить 0% від загальної кількості голосів учасників Зборів;

"Утримались" - 0 учасників Зборів, які в сукупності володіють 0 голосами, що становить 0% від загальної кількості голосів учасників Зборів.

Не брали участь у голосуванні: 0 учасників Зборів, які в сукупності володіють 0 голосами, що становить 0% від загальної кількості голосів учасників Зборів.

Бюлетені, що визнано недійсними: 0 учасників Зборів, які в сукупності володіють 0 голосами, що становить 0% від загальної кількості голосів учасників Зборів.

Результати голосування по четвертому питанню порядку денного відображені в Протоколі №4 про підсумки голосування.

Голова Зборів: рішення по четвертому питанню порядку денного відповідно до чинного законодавства України приймається простою більшістю голосів присутніх на Зборах акціонерів та їх представників. По четвертому питанню порядку денного Загальні збори вирішили: Звіт Наглядової ради про діяльність Товариства за 2018 рік затвердити. За результатами розгляду звіту Наглядової ради, роботу Наглядової ради у 2018 році визнати задовільною та такою, що відповідає меті та напрямкам діяльності Товариства і положенням його установчих документів. Заходів за результатами розгляду звіту не приймати.

**ПО П'ЯТОМУ ПИТАННЮ:** " Затвердження звіту та висновків ревізійної комісії за 2018 рік."

Слухали Новожилова Є.В., який зазначив, що Ревізійна комісія Товариства здійснювала свою діяльність відповідно до Статуту та внутрішніх положень Товариства, а також довів до відома присутніх акціонерів результати перевірки діяльності Товариства з боку Ревізійної комісії. У звіті докладно розкрито порядок використання майна та коштів у звітний період. За висновками ревізійної комісії, фінансово-господарська діяльність провадиться відповідно до чинного законодавства. Дані, внесені до балансу та фінансових звітів Товариства, є достовірними, підтвердженими документально і не викликають сумнівів. Зауваження з боку Ревізійної комісії відсутні. Запропоновано акціонерам Звіт та висновки Ревізійної комісії за 2018 рік затвердити, роботу Ревізійної комісії визнати задовільною.

Голова Зборів: які є запитання, зауваження або інші пропозиції? Запитань, зауважень та інших пропозицій немає.

Голова Зборів зачитав проект рішення.

Проект рішення з питання запропонований для голосування.

Звіт та висновки Ревізійної комісії за 2018 рік затвердити, роботу Ревізійної комісії визнати задовільною.

Голосування проводилося бюлетенем № 5 для голосування.

Прошу Голову лічильної комісії оголосити результати голосування.

Голова лічильної: по п'ятому питанню порядку денного проголосувало:

"За" - 3 учасника Зборів, які в сукупності володіють 511 069 голосами, що становить 100% від загальної кількості голосів учасників Зборів;

"Проти" - 0 учасників Зборів, які в сукупності володіють 0 голосами, що становить 0% від загальної кількості голосів учасників Зборів;

"Утримались" - 0 учасників Зборів, які в сукупності володіють 0 голосами, що становить 0% від загальної кількості голосів учасників Зборів.

Не брали участь у голосуванні: 0 учасників Зборів, які в сукупності володіють 0 голосами, що становить 0% від загальної кількості голосів учасників Зборів.

Бюлетені, що визнано недійсними: 0 учасників Зборів, які в сукупності володіють 0 голосами, що становить 0% від загальної кількості голосів учасників Зборів.

Результати голосування по п'ятому питанню порядку денного відображені в Протоколі №5 про підсумки голосування.

Голова Зборів: рішення по п'ятому питанню порядку денного відповідно до чинного законодавства України приймається простою більшістю голосів присутніх на Зборах акціонерів та їх представників.

По п'ятому питанню порядку денного Збори вирішили: Звіт та висновки Ревізійної комісії за 2018 рік затвердити, роботу Ревізійної комісії визнати задовільною.

ПО ШОСТОМУ ПИТАННЮ: "Затвердження річного звіту Товариства за 2018 рік та основних напрямків діяльності на 2019 рік."

Слово надається Новожилову Є.В.

Доповідач довів до відома присутніх результати фінансово-господарської діяльності Товариства за звітний період, детально охарактеризував показники та положення річного звіту Товариства за 2018 рік. Доповідач зазначив, що фінансові результати звітного періода наступні: валюта балансу 150572,0 тис. грн., чистий прибуток 13002,0 тис.грн. Незважаючи на те, що Товариство здійснює свою діяльність в умовах фінансово-економічної та політичної кризи, аналіз фінансового стану за 2018 рік свідчить про те, що більшість показників ліквідності, платоспроможності та фінансової незалежності збільшились в порівнянні з попереднім звітним періодом, що є позитивним.

Товариство є ліквідним (платоспроможним). У Товариства достатньо ресурсів, які можуть бути використані для погашення його поточних зобов'язань. Перевищення оборотних коштів над короткостроковими зобов'язаннями означає, що Товариство може погасити свої короткострокові зобов'язання. У Товариства достатньо власних оборотних засобів, необхідних для його фінансової незалежності від інвесторів та кредиторів.

Напрямки діяльності Товариства є перспективними, динаміка провадження фінансово-господарської діяльності Товариства у 2018 році є позитивною. Доповідач запропонував затвердити річний звіт Товариства за 2018 рік та основні напрямки діяльності на 2019 рік.

Голова Зборів: які є запитання, зауваження або інші пропозиції? Запитань, зауважень та інших пропозицій немає.

Голова Зборів зачитав проект рішення.

Проект рішення з питання запропонований для голосування.

Затвердити річний звіт Товариства за 2018 рік та основні напрямки діяльності на 2019 рік.

Голосування проводилося бюлетенем № 6 для голосування.

Прошу Голову лічильної комісії оголосити результати голосування.

Голова лічильної комісії: по шостому питанню порядку денного проголосувало:

"За" - 3 учасника Зборів, які в сукупності володіють 511 069 голосами, що становить 100% від загальної кількості голосів учасників Зборів;

"Проти" - 0 учасників Зборів, які в сукупності володіють 0 голосами, що становить 0% від загальної кількості голосів учасників Зборів;

"Утримались" - 0 учасників Зборів, які в сукупності володіють 0 голосами, що становить 0% від загальної

кількості голосів учасників Зборів.

Не брали участь у голосуванні: 0 учасників Зборів, які в сукупності володіють 0 голосами, що становить 0% від загальної кількості голосів учасників Зборів.

Бюлетені, що визнано недійсними: 0 учасників Зборів, які в сукупності володіють 0 голосами, що становить 0% від загальної кількості голосів учасників Зборів.

Результати голосування по шостому питанню порядку денного відображені в Протоколі №6про підсумки голосування.

Голова Зборів: рішення по шостому питанню порядку денного відповідно до чинного законодавства України приймається простою більшістю голосів присутніх на Зборах акціонерів та їх представників.

По шостому питанню порядку денного Загальні збори вирішили: Затвердити річний звіт Товариства за 2018 рік та основні напрямки діяльності на 2019 рік.

ПО СЬОМОМУ ПИТАННЮ: "Визначення порядку розподілу прибутку (покриття збитків) за 2018 рік з урахуванням вимог Закону України "Про акціонерні товариства."

Слово надається Голові Зборів - Новожилову Є.В.,

Доповідач зазначив, що за результатами фінансово-господарської діяльності Товариства у 2018 році отримано чистий прибуток у розмірі 13002,0 тис. грн. Доповідач запропонував отриманий у 2018 році прибуток Товариства не розподіляти; прибуток звітного періоду спрямувати на розвиток матеріально-технічної бази Товариства. Дивіденди за 2018 рік не нараховувати та не виплачувати.

Голова Зборів: які є запитання, зауваження до доповідача або інші пропозиції? Запитань, зауважень та інших пропозицій немає.

Голова Зборів зачитав проект рішення.

Проект рішення з питання запропонований для голосування.

Затвердити запропонований порядок розподілу прибутку (покриття збитків) Товариства з урахуванням вимог Закону України "Про акціонерні товариства".

Голосування проводилося бюлетенем №7 для голосування.

Прошу Голову лічильної комісії оголосити результати голосування.

Голова лічильної комісії: по сьомому питанню порядку денного проголосувало:

"За" - 3 учасника Зборів, які в сукупності володіють 511 069 голосами, що становить 100% від загальної кількості голосів учасників Зборів;

"Проти" - 0 учасників Зборів, які в сукупності володіють 0 голосами, що становить 0% від загальної кількості голосів учасників Зборів;

"Утримались" - 0 учасників Зборів, які в сукупності володіють 0 голосами, що становить 0% від загальної кількості голосів учасників Зборів.

Не брали участь у голосуванні: 0 учасників Зборів, які в сукупності володіють 0 голосами, що становить 0% від загальної кількості голосів учасників Зборів.

Бюлетені, що визнано недійсними: 0 учасників Зборів, які в сукупності володіють 0 голосами, що становить 0% від загальної кількості голосів учасників Зборів.

Результати голосування по питанню порядку денного відображені в Протоколі №7 про підсумки голосування.

Голова Зборів: рішення по сьомому питанню порядку денного відповідно до чинного законодавства України приймається простою більшістю голосів присутніх на Зборах акціонерів та їх представників.

По сьомому питанню порядку денного Загальні збори вирішили: Затвердити запропонований порядок розподілу прибутку (покриття збитків) Товариства з урахуванням вимог Закону України "Про акціонерні товариства".

ПО ВОСЬМОМУ ПИТАННЮ: "Розгляд висновків зовнішнього аудиту та затвердження заходів за результатами його розгляду."

Слово надається Новожилову Є.В.:

Новожилов Є.В. у своєму виступі зазначив, що незалежним зовнішнім аудитором - Аудиторська фірма "Валкон-Аудит" ПМП на підставі Договору №18 від 18.03.2019 року було проведено аудит фінансової звітності Товариства за 2018 рік та висловлено думку про корпоративне управління Товариства. За результатами висновку зовнішнього аудитора, фінансова звітність Товариства достовірно відображає фінансові результати та грошові потоки Товариства за 2018 рік, засади корпоративного управління Товариства відповідають чинному законодавству, Статуту та внутрішнім положенням Товариства, а також спрямовані на захист прав акціонерів. Доповідач запропонував висновки зовнішнього аудиту та заходи за результатами його розгляду затвердити.

Голова Зборів: які є запитання, зауваження до доповідача або інші пропозиції? Запитань, зауважень та інших пропозицій немає.

Голова Зборів зачитав проект рішення.

Проект рішення з питання запропонований для голосування.

Висновки зовнішнього аудиту та заходи за результатами його розгляду затвердити.

Голосування проводилося бюлетенем №8 для голосування.

Прошу Голову лічильної комісії оголосити результати голосування.

Голова лічильної комісії: по восьмому питанню порядку денного проголосувало:

"За" - 3 учасника Зборів, які в сукупності володіють 511 069 голосами, що становить 100% від загальної кількості голосів учасників Зборів;

"Проти" - 0 учасників Зборів, які в сукупності володіють 0 голосами, що становить 0% від загальної кількості голосів учасників Зборів;

"Утримались" - 0 учасників Зборів, які в сукупності володіють 0 голосами, що становить 0% від загальної кількості голосів учасників Зборів.

Не брали участь у голосуванні: 0 учасників Зборів, які в сукупності володіють 0 голосами, що становить 0% від загальної кількості голосів учасників Зборів.

Бюлетені, що визнано недійсними: 0 учасників Зборів, які в сукупності володіють 0 голосами, що становить 0% від загальної кількості голосів учасників Зборів.

Результати голосування по питанню порядку денного відображені в Протоколі №8 про підсумки голосування.

Голова Зборів: рішення по восьмому питанню порядку денного відповідно до чинного законодавства України приймається простою більшістю голосів присутніх на Зборах акціонерів та їх представників.

По восьмому питанню порядку денного Загальні збори вирішили: Висновки зовнішнього аудиту та заходи за результатами його розгляду затвердити.

**ПО ДЕВ'ЯТОМУ ПИТАННЮ: " Прийняття рішення про зміну типу та найменування Товариства."**

Слово надається Голові Загальних зборів Товариства Новожилову Є.В.

Доповідач зазначив, що в зв'язку з прийняттям Закону України "Про внесення змін до деяких законодавчих актів України щодо захисту прав інвесторів" №289-VIII від 07.04.2015р., усунуто обмеження максимальної кількості акціонерів (100 акціонерів) для приватного акціонерного товариства. З метою оптимізації діяльності акціонерного товариства та скорочення витрат на його обслуговування, доповідач запропонував змінити тип Товариства з Публічного акціонерного товариства на Приватне акціонерне товариство.

Таким чином, запропоновано прийняти наступне рішення: змінити тип Товариства з Публічного на Приватне. Змінити найменування Товариства з Публічного акціонерного товариства "РАДСАД" на Акціонерне товариство "Радсад", скорочено АТ "РАДСАД".

Голова Зборів: які є запитання, зауваження до доповідача або інші пропозиції? Запитань, зауважень та інших пропозицій немає.

Голова Зборів зачитав проект рішення.

Проект рішення з питання запропонований для голосування.

Змінити тип Товариства з Публічного на Приватне. Змінити найменування Товариства з Публічного акціонерного товариства "РАДСАД" на Акціонерне товариство "Радсад", скорочено АТ "РАДСАД".

Голосування проводилося бюлетенем №9 для голосування.

Прошу Голову лічильної комісії оголосити результати голосування.

Голова лічильної комісії: по дев'ятому питанню порядку денного проголосувало:

"За" - 3 учасника Зборів, які в сукупності володіють 511 069 голосами, що становить 100% від загальної кількості голосів учасників Зборів;

"Проти" - 0 учасників Зборів, які в сукупності володіють 0 голосами, що становить 0% від загальної кількості голосів учасників Зборів;

"Утримались" - 0 учасників Зборів, які в сукупності володіють 0 голосами, що становить 0% від загальної кількості голосів учасників Зборів.

Не брали участь у голосуванні: 0 учасників Зборів, які в сукупності володіють 0 голосами, що становить 0% від загальної кількості голосів учасників Зборів.

Бюлетені, що визнано недійсними: 0 учасників Зборів, які в сукупності володіють 0 голосами, що становить 0% від загальної кількості голосів учасників Зборів.

Результати голосування по дев'ятому питанню порядку денного відображені в Протоколі №9 про підсумки голосування.

Голова Зборів: рішення по дев'ятому питанню порядку денного відповідно до чинного законодавства України приймається більш як трьома чвертями голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих з цього питання акцій..

По дев'ятому питанню порядку денного Загальні збори вирішили: Змінити тип Товариства з Публічного на Приватне. Змінити найменування Товариства з Публічного акціонерного товариства "РАДСАД" на Акціонерне товариство "Радсад", скорочено АТ "РАДСАД".

**ПО ДЕСЯТОМУ ПИТАННЮ: "Затвердження нової редакції Статуту АТ "РАДСАД"."**

Слово надається Голові Загальних зборів Товариства Новожилову Є.В.

Голова Загальних зборів повідомив, що в зв'язку з прийняттям рішення про зміну типу та найменування Товариства, необхідно прийняти рішення про внесення змін та доповнень до Статуту Товариства шляхом викладення його в новій редакції. Доповідач виклав основні положення Статуту Акціонерного товариства "РАДСАД" та запропонував прийняти наступні рішення: затвердити нову редакцію Статуту Акціонерного

товариства "РАДСАД". Уповноважити Голову правління Товариства Смирнова Олександра Миколайовича підписати нову редакцію Статуту Акціонерного товариства "РАДСАД". Доручити, з правом передоручення, Голові правління Товариства Смирнову Олександр Миколайовичу здійснити усі необхідні дії, пов'язані з державною реєстрацією нової редакції статуту Товариства, зміни типу і найменування Товариства відповідно до чинного законодавства.

Голова Зборів: які є запитання, зауваження до доповідача або інші пропозиції? Запитань, зауважень та інших пропозицій немає.

Голова Зборів зачитав проект рішення.

Проект рішення з питання запропонований для голосування.

Затвердити нову редакцію Статуту Акціонерного товариства "РАДСАД". Уповноважити Голову правління Товариства Смирнова Олександра Миколайовича підписати нову редакцію Статуту Акціонерного товариства "РАДСАД". Доручити, з правом передоручення, Голові правління Товариства Смирнову Олександр Миколайовичу здійснити усі необхідні дії, пов'язані з державною реєстрацією нової редакції статуту Товариства, зміни типу і найменування Товариства відповідно до чинного законодавства.

Голосування проводилося бюлетенем №10 для голосування.

Прошу Голову лічильної комісії оголосити результати голосування.

Голова лічильної комісії: по десятому питанню порядку денного проголосувало:

"За" - 3 учасника Зборів, які в сукупності володіють 511 069 голосами, що становить 100% від загальної кількості голосів учасників Зборів;

"Проти" - 0 учасників Зборів, які в сукупності володіють 0 голосами, що становить 0% від загальної кількості голосів учасників Зборів;

"Утримались" - 0 учасників Зборів, які в сукупності володіють 0 голосами, що становить 0% від загальної кількості голосів учасників Зборів.

Не брали участь у голосуванні: 0 учасників Зборів, які в сукупності володіють 0 голосами, що становить 0% від загальної кількості голосів учасників Зборів.

Бюлетені, що визнано недійсними: 0 учасників Зборів, які в сукупності володіють 0 голосами, що становить 0% від загальної кількості голосів учасників Зборів.

Результати голосування по десятому питанню порядку денного відображені в Протоколі №10 про підсумки голосування.

Голова Зборів: рішення по десятому питанню порядку денного відповідно до чинного законодавства України приймається більш як трьома чвертями голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих з цього питання акцій.

По десятому питанню порядку денного Загальні збори вирішили: Затвердити нову редакцію Статуту Акціонерного товариства "РАДСАД". Уповноважити Голову правління Товариства Смирнова Олександра Миколайовича підписати нову редакцію Статуту Акціонерного товариства "РАДСАД". Доручити, з правом передоручення, Голові правління Товариства Смирнову Олександр Миколайовичу здійснити усі необхідні дії, пов'язані з державною реєстрацією нової редакції статуту Товариства, зміни типу і найменування Товариства відповідно до чинного законодавства.

**ПО ОДИНАДЦЯТОМУ ПИТАННЮ: "Затвердження внутрішніх положень Акціонерного товариства "РАДСАД"**

Слово надається Голові Загальних зборів Товариства Новожилову Є.В.

Доповідач зазначив, що в зв'язку з прийняттям рішення про зміну типу та найменування Товариства, необхідно прийняти рішення про затвердження внутрішніх положень Акціонерного товариства "РАДСАД". Доповідач детально зупинився на основних положеннях внутрішніх Положень Акціонерного товариства "РАДСАД", а саме: "Положення про Загальні збори АТ "РАДСАД", Положення про Наглядову раду АТ "РАДСАД", Положення про виконавчий орган АТ "РАДСАД", Положення про Ревізійну комісію (Ревізора) АТ "РАДСАД" та запропонував прийняти наступні рішення: затвердити внутрішні положення Товариства: "Про Загальні збори"; "Про Наглядову раду", "Про виконавчий орган", "Про ревізійну комісію (Ревізора)".

Голова Зборів: які є запитання, зауваження до доповідача або інші пропозиції? Запитань, зауважень та інших пропозицій немає.

Голова Зборів зачитав проект рішення.

Проект рішення з питання запропонований для голосування.

Затвердити внутрішні положення Товариства: "Про Загальні збори"; "Про Наглядову раду", "Про виконавчий орган", "Про ревізійну комісію (Ревізора)".

Голосування проводилося бюлетенем №11 для голосування.

Прошу Голову лічильної комісії оголосити результати голосування.

Голова лічильної комісії: по одинадцятому питанню порядку денного проголосувало:

"За" - 3 учасника Зборів, які в сукупності володіють 511 069 голосами, що становить 100% від загальної кількості голосів учасників Зборів;

"Проти" - 0 учасників Зборів, які в сукупності володіють 0 голосами, що становить 0% від загальної кількості голосів учасників Зборів;

"Утримались" - 0 учасників Зборів, які в сукупності володіють 0 голосами, що становить 0% від загальної



кількості голосів учасників Зборів.

Не брали участь у голосуванні: 0 учасників Зборів, які в сукупності володіють 0 голосами, що становить 0% від загальної кількості голосів учасників Зборів.

Бюлетені, що визнано недійсними: 0 учасників Зборів, які в сукупності володіють 0 голосами, що становить 0% від загальної кількості голосів учасників Зборів.

Результати голосування по одинадцятому питанню порядку денного відображені в Протоколі №11 про підсумки голосування.

Голова Зборів: рішення по одинадцятому питанню порядку денного відповідно до чинного законодавства України приймається простою більшістю голосів присутніх на Зборах акціонерів та їх представників.

По одинадцятому питанню порядку денного Загальні збори вирішили: Затвердити внутрішні положення Товариства: "Про Загальні збори"; "Про Наглядову раду", "Про виконавчий орган", "Про ревізійну комісію (Ревізора)".

**ПО ДВАНАДЦЯТОМУ ПИТАННЮ: "Прийняття рішення про припинення повноважень членів Наглядової ради Товариства."**

Слово надається Голові Загальних зборів Товариства Новожилову Є.В.

Голова Загальних зборів повідомив, що відповідно до Статуту Товариства, чинному на дату скликання Загальних зборів акціонерів, члени Наглядової ради Товариства обираються під час проведення Загальних зборів Товариства на строк до наступних річних зборів Товариства. Оскільки повноваження діючого складу членів Наглядової ради на цих загальних зборах Товариства мають бути припинені, а новий склад членів Наглядової ради на цих Загальних зборах має бути обрано, Новожилов Є.В. запропонував припинити повноваження членів Наглядової ради Товариства у повному складі.

Голова Зборів: які є запитання, зауваження до доповідача або інші пропозиції? Запитань, зауважень та інших пропозицій немає.

Голова Зборів зачитав проект рішення.

Проект рішення з питання запропонований для голосування.

Повноваження членів Наглядової ради Товариства у складі: Меркулової Оксани Анатоліївни, Безуглова Олексія Валентиновича, Мирошніченко Галини Іванівни, Козлівської Віри Михайлівни, Торканєвського Дмитра Вікторовича припинити.

Голосування проводилося бюлетенем №12 для голосування.

Прошу Голову лічильної комісії оголосити результати голосування.

Голова лічильної комісії: по дванадцятому питанню порядку денного проголосувало:

"За" - 3 учасника Зборів, які в сукупності володіють 511 069 голосами, що становить 100% від загальної кількості голосів учасників Зборів;

"Проти" - 0 учасників Зборів, які в сукупності володіють 0 голосами, що становить 0% від загальної кількості голосів учасників Зборів;

"Утримались" - 0 учасників Зборів, які в сукупності володіють 0 голосами, що становить 0% від загальної кількості голосів учасників Зборів.

Не брали участь у голосуванні: 0 учасників Зборів, які в сукупності володіють 0 голосами, що становить 0% від загальної кількості голосів учасників Зборів.

Бюлетені, що визнано недійсними: 0 учасників Зборів, які в сукупності володіють 0 голосами, що становить 0% від загальної кількості голосів учасників Зборів.

Результати голосування по дванадцятому питанню порядку денного відображені в Протоколі №12 про підсумки голосування.

Голова Зборів: рішення по дванадцятому питанню порядку денного відповідно до чинного законодавства України приймається простою більшістю голосів присутніх на Зборах акціонерів та їх представників.

По дванадцятому питанню порядку денного Загальні збори вирішили: Повноваження членів Наглядової ради Товариства у складі: Меркулової Оксани Анатоліївни, Безуглова Олексія Валентиновича, Мирошніченко Галини Іванівни, Козлівської Віри Михайлівни, Торканєвського Дмитра Вікторовича припинити.

**ПО ТРИНАДЦЯТОМУ ПИТАННЮ: "Прийняття рішення про обрання членів Наглядової ради Товариства."**

Слово надається Голові Загальних зборів Товариства Новожилову Є.В.

Голова Загальних зборів повідомив, що в зв'язку з прийняттям рішення про припинення повноважень членів Наглядової ради, необхідно обрати новий склад Наглядової ради Товариства. В зв'язку з затвердженням нової редакції Статуту Товариства, Наглядову раду запропоновано обрати у кількості 5 (п'яти) осіб строком на 3 (три) роки.

Доповідач запропонував обрати членів Наглядової ради Товариства шляхом кумулятивного голосування і запропонував прийняти рішення про обрання членів Наглядової ради у наступному складі:

- Меркулова Оксана Анатоліївна - акціонер;
- Безуглов Олексій Валентинович - представник акціонера ТОВ "Баядера Холдинг";

- Мирошниченко Галина Іванівна - представник акціонера ТОВ "Баядера Холдинг";
- Козлівська Віра Михайлівна - акціонер;
- Бабинін Віталій Іванович - акціонер.

Голосування проводилося бюлетенем №13 для кумулятивного голосування.

Прошу Голову лічильної комісії оголосити результати голосування.

Голова лічильної комісії: по десятому питанню порядку денного проголосувало:

Кількість голосів "ЗА", отриманих кожним кандидатом у члени органу Товариства:

1. Меркулова О.А. - 511069 голосів;
2. Безуглов О.В. - 511069 голосів;
3. Мирошниченко Г.І. - 511069 голосів;
4. Козлівська В.М. - 511069 голосів;
5. Бабинін В.І. - 511069 голосів.

Кількість голосів, які не брали участь у голосуванні: 0 голосів, що становить 0% від загальної кількості голосів учасників Зборів;

Кількість голосів за бюлетенями, визнаними недійсними: 0 голосів, що становить 0% від загальної кількості голосів учасників Зборів.

Результати голосування по тринадцятому питанню порядку денного відображені в Протоколі №13 лічильної комісії про підсумки голосування.

Голова Зборів: рішення по тринадцятому питанню порядку денного відповідно до чинного законодавства України приймається у спосіб, коли загальна кількість голосів кожного акціонера помножується на кількість членів органу Товариства, що обирається, а акціонер має право віддати всі підраховані таким чином голоси за одного кандидата або розподілити їх між кількома кандидатами опростою більшістю голосів присутніх на Зборах акціонерів та їх представників.

По тринадцятому питанню порядку денного Загальні збори вирішили: Обрати Наглядову раду Товариства у кількості 5 (п'яти) осіб строком на 3 (три) роки у наступному складі:

- Меркулова Оксана Анатоліївна - акціонер;
- Безуглов Олексій Валентинович - представник акціонера ТОВ "Баядера Холдинг";
- Мирошниченко Галина Іванівна - представник акціонера ТОВ "Баядера Холдинг";
- Козлівська Віра Михайлівна - акціонер;
- Бабинін Віталій Іванович - акціонер.

ПО ЧОТИРНАДЦЯТОМУ ПИТАННЮ: "Затвердження умов договорів, що укладаються з членами Наглядової ради Товариства та обрання особи, уповноваженої на їх підписання. Встановлення розміру винагороди членам Наглядової ради."

Слово надається Голові Загальних зборів Товариства Новожилову Є.В.

Голова Загальних зборів довів до відома присутніх учасників Зборів основні положення умов цивільно-правових договорів (контрактів) з членами Наглядової ради Товариства та Затвердити умови договорів, що укладаються з членами Наглядової ради Товариства. Уповноважити голову виконавчого органу Товариства на підписання від імені Товариства договорів на виконання обов'язків членів Наглядової ради Товариства та встановити, що члени Наглядової ради виконують свої обов'язки на безоплатній основі. Голова Зборів: які є запитання, зауваження до доповідача або інші пропозиції? Запитань, зауважень та інших пропозицій немає.

Голова Зборів зачитав проект рішення.

Проект рішення з питання запропонований для голосування.

Затвердити умови договорів, що укладаються з членами Наглядової ради Товариства. Уповноважити голову виконавчого органу Товариства на підписання від імені Товариства договорів на виконання обов'язків членів Наглядової ради Товариства та встановити, що члени Наглядової ради виконують свої обов'язки на безоплатній основі.

Голосування проводилося бюлетенем №14 для голосування.

Прошу Голову лічильної комісії оголосити результати голосування.

Голова лічильної комісії: по чотирнадцятому питанню порядку денного проголосувало:

- "За" - 3 учасника Зборів, які в сукупності володіють 511 069 голосами, що становить 100% від загальної кількості голосів учасників Зборів;
  - "Проти" - 0 учасників Зборів, які в сукупності володіють 0 голосами, що становить 0% від загальної кількості голосів учасників Зборів;
  - "Утримались" - 0 учасників Зборів, які в сукупності володіють 0 голосами, що становить 0% від загальної кількості голосів учасників Зборів.
- Не брали участь у голосуванні: 0 учасників Зборів, які в сукупності володіють 0 голосами, що становить 0% від загальної кількості голосів учасників Зборів.
- Бюлетені, що визнано недійсними: 0 учасників Зборів, які в сукупності володіють 0 голосами, що становить 0% від загальної кількості голосів учасників Зборів.

Результати голосування по чотирнадцятому питанню порядку денного відображені в Протоколі №14 про підсумки голосування.

Голова Зборів: рішення по чотирнадцятому питанню порядку денного відповідно до чинного

законодавства України приймається простою більшістю голосів присутніх на Зборах акціонерів та їх представників.

По чотирнадцятому питанню порядку денного Загальні збори вирішили: Затвердити умови договорів, що укладаються з членами Наглядової ради Товариства. Уповноважити голову виконавчого органу Товариства на підписання від імені Товариства договорів на виконання обов'язків членів Наглядової ради Товариства та встановити, що члени Наглядової ради виконують свої обов'язки на безоплатній основі.

**ПО П'ЯТНАДЦЯТОМУ ПИТАННЮ:** "Прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів, ринкова вартість майна, робіт або послуг, що є предметом таких правочинів, перевищує 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства."

Слово надається Голові Загальних зборів Товариства Новожилову Є.В.

Доповідач зазначив, що питання щодо попереднього схвалення значних правочинів, які можуть вчинятися Товариством протягом одного року та надання повноважень на укладання таких угод винесено на розгляд Загальних зборів в зв'язку з тим, що ст. 70 Закону України "Про акціонерні товариства" передбачено що рішення про вчинення значного правочину, ринкова вартість майна або послуг якого перевищує 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності акціонерного товариства, приймається Загальними зборами за поданням Наглядової ради.

Враховуючи, що в умовах ринкових відносин між суб'єктами господарювання затримка в прийнятті рішень щодо господарських угод та їх вчиненні, яка пов'язана зі значним строком необхідним для скликання Загальних зборів акціонерів, може призвести до не укладання вигідних для акціонерних товариств угод з втратою економічної вигоди для підприємства, законодавець надав можливість попереднього схвалення Загальними зборами акціонерів значних правочинів, які можуть вчинятися товариством протягом не більш як одного року, із зазначенням характеру правочинів та їх граничної вартості.

Користуючись наданою Законом України "Про акціонерні товариства" можливістю, Загальним зборам акціонерів пропонується прийняти рішення про попереднє схвалення Загальними зборами акціонерів значних правочинів, які можуть вчинятися Товариством протягом не більш як одного року з моменту закриття цих Зборів у зв'язку з неможливістю визначення на дату проведення Зборів, які саме значні правочини вчинятимуться Товариством у ході поточної господарської діяльності. А саме, пропонується попередньо схвалити угоди, що є значними правочинами, сукупна гранична вартість кожного з яких не перевищуватиме 90% вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності (на кожен правочин), наступного характеру:

- правочини направлені на отримання Товариством поворотної фінансової допомоги, а також договорів іпотеки споруд, будівель, обладнання, транспортних засобів безпосередньо пов'язаних з укладенням договору поворотної фінансової допомоги на безпроцентній основі, крім того: кредитні та депозитні угоди (договори); угоди (договори) пов'язані з забезпеченням виконання зобов'язань по кредитним угодам (договорам), укладених Товариством або іншими суб'єктами господарювання (договори застави майна, іпотеки, поруки); угоди щодо розпорядження нерухомістю (придбання, продажу, міни, оренди (суборенди), надання або отримання в оперативне управління, застави, безоплатної передачі, дарування, страхування); угоди щодо розпорядження рухомим майном як основними, так оборотними засобами, а також грошовими коштами (придбання, продажу, міни, оренди (суборенди), позики, надання або отримання в оперативне управління, застави, безоплатної передачі, дарування, страхування, угоди (договори) будівельного підряду; лізингу; угоди (договори) щодо послуг рекламного, інформаційного, консультативного характеру; угоди (договори) щодо послуг по перевезенню, зберіганню, ремонту; угоди (договори) на проведення ремонтно - будівельних робіт; договори спільної діяльності та інші правочини, пов'язані з господарською діяльністю Товариства.

Голова зборів: які є запитання, зауваження або інші пропозиції? Запитань, зауважень та інших пропозицій немає.

Голова зборів зачитав проект рішення.

Проект рішення з питання запропонований для голосування.

Попередньо надати згоду на укладення Товариством значних правочинів, ринкова вартість майна, робіт або послуг, що є предметом таких правочинів, перевищує 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства. Затвердити запропонований характер правочинів та їх граничну сукупну вартість.

Голосування проводилося бюлетенем №15 для голосування.

Прошу Голову лічильної комісії оголосити результати голосування.

Голова лічильної комісії: по п'ятнадцятому питанню порядку денного проголосувало:

"За" - 3 учасника Зборів, які в сукупності володіють 511 069 голосами, що становить 100% від загальної кількості голосів учасників Зборів;

"Проти" - 0 учасників Зборів, які в сукупності володіють 0 голосами, що становить 0% від загальної кількості голосів учасників Зборів;

"Утримались" - 0 учасників Зборів, які в сукупності володіють 0 голосами, що становить 0% від загальної кількості голосів учасників Зборів.

Не брали участь у голосуванні: 0 учасників Зборів, які в сукупності володіють 0 голосами, що становить 0% від загальної кількості голосів учасників Зборів.

Бюлетені, що визнано недійсними: 0 учасників Зборів, які в сукупності володіють 0 голосами, що

становить 0% від загальної кількості голосів учасників Зборів.

Результати голосування по питанню порядку денного відображені в Протоколі №15 про підсумки голосування.

Голова Зборів: рішення по п'ятнадцятому питанню порядку денного приймається більш як 50 відсотками голосів акціонерів від їх загальної кількості.

По п'ятнадцятому питанню порядку денного Збори вирішили: Попередньо схвалити укладення Товариством значних правочинів, ринкова вартість майна або послуг, що є предметом кожного з таких правочинів більше 25 % вартості активів Товариства за даними річної фінансової звітності за 2018 рік, а саме правочини, сукупна гранична вартість кожного з яких не перевищуватиме 90 % вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності (на кожен правочин), наступного характеру: - правочини направлені на отримання Товариством поворотної фінансової допомоги, а також договорів іпотеки споруд, будівель, обладнання, транспортних засобів безпосередньо пов'язаних з укладенням договору поворотної фінансової допомоги на безпроцентній основі, крім того: кредитні та депозитні угоди (договори); угоди (договори) пов'язані з забезпеченням виконання зобов'язань по кредитним угодам (договорам), укладених Товариством або іншими суб'єктами господарювання (договори застави майна, іпотеки, поруки); угоди щодо розпорядження нерухомістю (придбання, продажу, міни, оренди (суборенди), надання або отримання в оперативне управління, застави, безоплатної передачі, дарування, страхування); угоди щодо розпорядження рухомим майном як основними, так оборотними засобами, а також грошовими коштами (придбання, продажу, міни, оренди (суборенди), позики, надання або отримання в оперативне управління, застави, безоплатної передачі, дарування, страхування, угоди (договори) будівельного підряду; лізингу; угоди (договори) щодо послуг рекламного, інформаційного, консультативного характеру; угоди (договори) щодо послуг по перевезенню, зберіганню, ремонту; угоди (договори) на проведення ремонтно - будівельних робіт; договори спільної діяльності та інші правочини, пов'язані з господарською діяльністю Товариства.

ПО ШІСТНАДЦЯТОМУ ПИТАННЮ: " Прийняття рішення про внесення змін до видів економічної діяльності Товариства."

Слово надається Голові Загальних зборів Товариства Новожилову Є.В.

Новожилов Є.В. в своєму виступі запропонував внести відповідні зміни до Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань (надалі - ЄДР), а саме, внести наступний перелік видів економічної діяльності Товариства, передбачених Національним класифікатором України "Класифікація видів економічної діяльності ДК 009:2010 (КВЕД ДК 009:2010), що містяться в ЄДР:

01.21 Вирощування винограду (основний вид)

01.11 Вирощування зернових культур (крім рису), бобових культур і насіння олійних культур

01.24 Вирощування зерняткових і кісточкових фруктів

01.25 Вирощування ягід, горіхів, інших плодових дерев і чагарників

11.02 Виробництво виноградних вин

49.41 Вантажний автомобільний транспорт

68.20 Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна

Доручити, з правом передоручення, Голові правління Товариства Смирнову Олександр Миколайовичу здійснити усі необхідні дії, пов'язані з державною реєстрацією змін до відомостей про юридичну особу, що містяться в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань відповідно до чинного законодавства.

Голова Зборів: які є запитання, зауваження до доповідача або інші пропозиції? Запитань, зауважень та інших пропозицій немає.

Голова Зборів зачитав проект рішення.

Проект рішення з питання запропонований для голосування.

Внести відповідні зміни до Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань (надалі - ЄДР), а саме, внести наступний перелік видів економічної діяльності Товариства, передбачених Національним класифікатором України "Класифікація видів економічної діяльності ДК 009:2010 (КВЕД ДК 009:2010), що містяться в ЄДР:

01.21 Вирощування винограду (основний вид)

01.11 Вирощування зернових культур (крім рису), бобових культур і насіння олійних культур

01.24 Вирощування зерняткових і кісточкових фруктів

01.25 Вирощування ягід, горіхів, інших плодових дерев і чагарників

11.02 Виробництво виноградних вин

49.41 Вантажний автомобільний транспорт

68.20 Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна

Доручити, з правом передоручення, Голові правління Товариства Смирнову Олександр Миколайовичу здійснити усі необхідні дії, пов'язані з державною реєстрацією змін до відомостей про юридичну особу, що містяться в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань відповідно до чинного законодавства.

Голосування проводилося бюлетенем №16 для голосування.

Прошу Голову лічильної комісії оголосити результати голосування.

Голова лічильної комісії: по шістнадцятому питанню порядку денного проголосувало:

"За" - 3 учасника Зборів, які в сукупності володіють 511 069 голосами, що становить 100% від загальної кількості голосів учасників Зборів;

"Проти" - 0 учасників Зборів, які в сукупності володіють 0 голосами, що становить 0% від загальної кількості голосів учасників Зборів;

"Утримались" - 0 учасників Зборів, які в сукупності володіють 0 голосами, що становить 0% від загальної кількості голосів учасників Зборів.

Не брали участь у голосуванні: 0 учасників Зборів, які в сукупності володіють 0 голосами, що становить 0% від загальної кількості голосів учасників Зборів.

Бюлетені, що визнано недійсними: 0 учасників Зборів, які в сукупності володіють 0 голосами, що становить 0% від загальної кількості голосів учасників Зборів.

Результати голосування по шістнадцятому питанню порядку денного відображені в Протоколі №16 про підсумки голосування.

Голова Зборів: рішення по шістнадцятому питанню порядку денного відповідно до чинного законодавства України приймається простою більшістю голосів присутніх на Зборах акціонерів та їх представників.

По шістнадцятому питанню порядку денного Загальні збори вирішили: Внести відповідні зміни до Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань (надалі - ЄДР), а саме, внести наступний перелік видів економічної діяльності Товариства, передбачених Національним класифікатором України "Класифікація видів економічної діяльності ДК 009:2010 (КВЕД ДК 009:2010), що містяться в ЄДР:

01.21 Вирощування винограду (основний вид)

01.11 Вирощування зернових культур (крім рису), бобових культур і насіння олійних культур

01.24 Вирощування зерняткових і кісточкових фруктів

01.25 Вирощування ягід, горіхів, інших плодових дерев і чагарників

11.02 Виробництво виноградних вин

49.41 Вантажний автомобільний транспорт

68.20 Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна

Доручити, з правом передоручення, Голові правління Товариства Смирнову Олександру Миколайовичу здійснити усі необхідні дії, пов'язані з державною реєстрацією змін до відомостей про юридичну особу, що містяться в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань відповідно до чинного законодавства.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

	Так	Ні
Наглядова рада		X
Виконавчий орган		X
Ревізійна комісія (ревізор)		X
Акціонери (акціонер), які на день подання вимоги сукупно є власниками 10 і більше відсотків голосуючих акцій товариства	У звітному періоді позачергові загальні збори не скликалися і не проводилися.	
Інше (зазначити)	У звітному періоді позачергові загальні збори не скликалися і не проводилися.	

**У разі скликання, але не проведення чергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення :** У звітному періоді чергові загальні збори скликані та проведені відповідно до вимог чинного законодавства.

**У разі скликання, але не проведення позачергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення:** У звітному періоді позачергові загальні збори не скликалися і не проводилися.

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

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

Персональний склад наглядової ради	Незалежний член наглядової ради		Функціональні обов'язки члена наглядової ради
	Так*	Ні*	
Меркулова Оксана Анатоліївна		X	<p>Голова Наглядової ради організовує роботу Наглядової ради Товариства.</p> <p>Голова Наглядової ради може відкривати загальні збори акціонерів, скликає засідання Наглядової ради. При голосуванні з усіх питань при рівній кількості голосів "за" та "проти" голос Голови Наглядової ради є вирішальним.</p> <p>Голова Наглядової на підставі рішень засідань Наглядової ради має повноваження:</p> <p>" видавати накази про звільнення або про відсторонення від роботи Голови та членів правління;</p> <p>" видавати накази про призначення тимчасово виконуючого обов'язки Голови правління;</p> <p>" підписувати довіреності від імені Товариства, у випадку пред'явлення позову Голові та членам Правління у спорах про відшкодування збитків завданих ним Товариству;</p> <p>" видавати накази про притягнення до дисциплінарної та матеріальної відповідальності Голови та членів Правління;</p> <p>" підписувати від імені Товариства контракт з Головою та членами Правління Товариства та зміни, додаткові угоди до нього;</p> <p>" представляти Товариство та його інтереси в Україні та будь-яких інших країнах.</p>
Безуглов Олексій Валентинович - представник акціонера ТОВ "Баядера Холдинг"		X	<p>До повноважень члена Наглядової ради відноситься право участі в засіданнях наглядової ради. Кожен член Наглядової ради має один голос на засіданні при вирішенні будь-якого питання, крім наступних випадків:</p> <p>" прийняття Наглядовою радою рішення про надання згоди на вчинення правочину із заінтересованістю. В такому випадку, член Наглядової ради, що є заінтересованою особою у вчинення правочину із заінтересованістю, права голосу при голосуванні по цьому питанню немає;</p> <p>" під час голосування з питання обрання аудитора Товариства. В такому випадку, при голосуванні по цьому питанню член Наглядової ради, якщо він був директором Товариства, немає права голосу протягом трьох років з моменту припинення його повноважень як</p>

			<p>директора Товариства.</p> <p>Крім того, до повноважень членів Наглядової ради відноситься право:</p> <p>" мати доступ до інформації в межах, передбачених законодавством України, доступ до якої посадові особи Товариства мають забезпечити, відповідно до п.4 ст.52. Закону України "Про акціонерні товариства";</p> <p>" усно чи письмово вимагати скликання засідання Наглядової ради, якщо цього вимагають інтереси Товариства;</p> <p>" відкривати загальні збори акціонерів;</p> <p>" за рішенням Наглядової ради здійснювати повноваження Голови наглядової ради, у випадку неможливості виконання Головою Наглядової ради своїх повноважень;</p> <p>Повноваження члена Наглядової ради дійсні з моменту його обрання загальними зборами. Член Наглядової ради повинен виконувати свої обов'язки особисто і не може передавати власні повноваження іншій особі.</p> <p>Акціонер (акціонери), представник якого (яких) обраний членом Наглядової ради, може обмежити повноваження свого представника як члена Наглядової ради. Акціонери та член Наглядової ради, який є їхнім представником, несуть солідарну відповідальність за відшкодування збитків, завданих Товариству таким членом Наглядової ради.</p>
<p>Мирошніченко Галина Іванівна - представник акціонера ТОВ "Баядера Холдинг"</p>		<p>X</p>	<p>До повноважень члена Наглядової ради відноситься право участі в засіданнях наглядової ради. Кожен член Наглядової ради має один голос на засіданні при вирішенні будь-якого питання, крім наступних випадків:</p> <p>" прийняття Наглядовою радою рішення про надання згоди на вчинення правочину із заінтересованістю. В такому випадку, член Наглядової ради, що є заінтересованою особою у вчинення правочину із заінтересованістю, права голосу при голосуванні по цьому питанню немає;</p> <p>" під час голосування з питання обрання аудитора Товариства. В такому випадку, при голосуванні по цьому питанню член Наглядової ради, якщо він був директором Товариства, немає права голосу протягом трьох років з моменту припинення його повноважень як директора Товариства.</p> <p>Крім того, до повноважень членів Наглядової</p>



			<p>ради відноситься право:</p> <p>" мати доступ до інформації в межах, передбачених законодавством України, доступ до якої посадові особи Товариства мають забезпечити, відповідно до п.4 ст.52. Закону України "Про акціонерні товариства";</p> <p>" усно чи письмово вимагати скликання засідання Наглядової ради, якщо цього вимагають інтереси Товариства;</p> <p>" відкривати загальні збори акціонерів;</p> <p>" за рішенням Наглядової ради здійснювати повноваження Голови наглядової ради, у випадку неможливості виконання Головою Наглядової ради своїх повноважень;</p> <p>Повноваження члена Наглядової ради дійсні з моменту його обрання загальними зборами. Член Наглядової ради повинен виконувати свої обов'язки особисто і не може передавати власні повноваження іншій особі.</p> <p>Акціонер (акціонери), представник якого (яких) обраний членом Наглядової ради, може обмежити повноваження свого представника як члена Наглядової ради. Акціонери та член Наглядової ради, який є їхнім представником, несуть солідарну відповідальність за відшкодування збитків, завданих Товариству таким членом Наглядової ради.</p>
Козлівська Віра Михайлівна		Х	<p>До повноважень члена Наглядової ради відноситься право участі в засіданнях наглядової ради. Кожен член Наглядової ради має один голос на засіданні при вирішенні будь-якого питання, крім наступних випадків:</p> <p>" прийняття Наглядовою радою рішення про надання згоди на вчинення правочину із заінтересованістю. В такому випадку, член Наглядової ради, що є заінтересованою особою у вчинення правочину із заінтересованістю, права голосу при голосуванні по цьому питанню немає;</p> <p>" під час голосування з питання обрання аудитора Товариства. В такому випадку, при голосуванні по цьому питанню член Наглядової ради, якщо він був директором Товариства, немає права голосу протягом трьох років з моменту припинення його повноважень як директора Товариства.</p> <p>Крім того, до повноважень членів Наглядової ради відноситься право:</p> <p>" мати доступ до інформації в межах, передбачених законодавством України, доступ до якої посадові особи Товариства мають забезпечити, відповідно до п.4 ст.52. Закону</p>

			<p>України "Про акціонерні товариства";</p> <p>" усно чи письмово вимагати скликання засідання Наглядової ради, якщо цього вимагають інтереси Товариства;</p> <p>" відкривати загальні збори акціонерів;</p> <p>" за рішенням Наглядової ради здійснювати повноваження Голови наглядової ради, у випадку неможливості виконання Головою Наглядової ради своїх повноважень;</p> <p>Повноваження члена Наглядової ради дійсні з моменту його обрання загальними зборами. Член Наглядової ради повинен виконувати свої обов'язки особисто і не може передавати власні повноваження іншій особі.</p> <p>Акціонер (акціонери), представник якого (яких) обраний членом Наглядової ради, може обмежити повноваження свого представника як члена Наглядової ради. Акціонери та член Наглядової ради, який є їхнім представником, несуть солідарну відповідальність за відшкодування збитків, завданих Товариству таким членом Наглядової ради.</p>
<p>Бабинін Віталій Іванович</p>		<p>X</p>	<p>До повноважень члена Наглядової ради відноситься право участі в засіданнях наглядової ради. Кожен член Наглядової ради має один голос на засіданні при вирішенні будь-якого питання, крім наступних випадків:</p> <p>" прийняття Наглядовою радою рішення про надання згоди на вчинення правочину із заінтересованістю. В такому випадку, член Наглядової ради, що є заінтересованою особою у вчинення правочину із заінтересованістю, права голосу при голосуванні по цьому питанню немає;</p> <p>" під час голосування з питання обрання аудитора Товариства. В такому випадку, при голосуванні по цьому питанню член Наглядової ради, якщо він був директором Товариства, немає права голосу протягом трьох років з моменту припинення його повноважень як директора Товариства.</p> <p>Крім того, до повноважень членів Наглядової ради відноситься право:</p> <p>" мати доступ до інформації в межах, передбачених законодавством України, доступ до якої посадові особи Товариства мають забезпечити, відповідно до п.4 ст.52. Закону України "Про акціонерні товариства";</p> <p>" усно чи письмово вимагати скликання засідання Наглядової ради, якщо цього</p>

			<p>вимагають інтереси Товариства;</p> <p>" відкривати загальні збори акціонерів;</p> <p>" за рішенням Наглядової ради здійснювати повноваження Голови наглядової ради, у випадку неможливості виконання Головою Наглядової ради своїх повноважень;</p> <p>Повноваження члена Наглядової ради дійсні з моменту його обрання загальними зборами. Член Наглядової ради повинен виконувати свої обов'язки особисто і не може передавати власні повноваження іншій особі.</p> <p>Акціонер (акціонери), представник якого (яких) обраний членом Наглядової ради, може обмежити повноваження свого представника як члена Наглядової ради. Акціонери та член Наглядової ради, який є їхнім представником, несуть солідарну відповідальність за відшкодування збитків, завданих Товариству таким членом Наглядової ради.</p>
--	--	--	---

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

У 2019 році наглядовою радою Товариства було проведено 8 засідань, що проводилися шляхом безпосереднього збору членів наглядової ради в одному місці, на яких були прийняті наступні рішення:

1. Засідання Наглядової ради від 04 березня 2019 року:

**ПОРЯДОК ДЕННИЙ:**

1. Про проведення річних Загальних зборів акціонерів та прийняття рішення про дату, місце та час їх проведення. Затвердження часу початку та часу закінчення та порядку реєстрації акціонерів.
2. Про визначення дати складання переліку акціонерів для направлення письмового повідомлення про проведення річних Загальних зборів акціонерів Товариства та дати складання переліку акціонерів, які мають право на участь у річних Загальних зборах акціонерів.
3. Про затвердження проекту порядку денного річних Загальних зборів акціонерів Товариства та проектів рішень з питань, включених до проекту порядку денного Загальних зборів акціонерів.
4. Затвердження тексту повідомлення про проведення річних Загальних зборів акціонерів та порядку повідомлення акціонерів про скликання Загальних зборів акціонерів.
5. Про призначення членів реєстраційної комісії Товариства.
6. Про надання реєстраційній комісії функцій тимчасової лічильної комісії.
7. Затвердження порядку голосування на річних Загальних зборах акціонерів. Затвердження порядку та способу засвідчення бюлетенів для голосування на річних Загальних зборах акціонерів. Затвердження форми та змісту бюлетенів для голосування.

2. Засідання Наглядової ради від 09 квітня 2019 року:

**ПОРЯДОК ДЕННИЙ:**

1. Про затвердження порядку денного річних Загальних зборів акціонерів Товариства та проектів рішень з питань, включених до порядку денного Загальних зборів акціонерів.

3. Засідання Наглядової ради від 19 квітня 2019 року:

**ПОРЯДОК ДЕННИЙ:**

1. Про затвердження кандидатур кандидатів до складу Наглядової ради Товариства.
2. Про затвердження річної інформації емітента за 2018 рік.

4. Засідання Наглядової ради від 25 квітня 2019 року:

**ПОРЯДОК ДЕННИЙ:**

1. Про обрання голови Наглядової ради Товариства.

5. Засідання Наглядової ради від 14 травня 2019 року:

**ПОРЯДОК ДЕННИЙ:**

1. Про припинення повноважень Правління Товариства.
2. Про обрання Генерального директора Товариства.

6. Засідання Наглядової ради від 22 серпня 2019 року:

**ПОРЯДОК ДЕННИЙ:**

1. Розгляд питання щодо обрання оцінювача майна Товариства.

7. Засідання Наглядової ради від 26 вересня 2019 року:

**ПОРЯДОК ДЕННИЙ:**

1. Розгляд питання щодо надання згоди на передачу АТ "УКРЕКСІМБАНК" в наступну іпотеку нерухомого майна та в наступну заставу рухомого майна, що належить АТ "РАДСАД".

2. Розгляд питання щодо внесення змін до Іпотечного договору №151217Z48 (далі - Іпотечний договір) від 10.11.2017р. та Договору застави №18-1ZZ0040 від 28.09.2018р. (далі - Договір застави), укладеного між Товариством АТ "УКРЕКСІМБАНК".

3. Розгляд питання щодо надання Генеральному директору Товариства повноважень на вчинення правочинів та підписання пов'язаних із ними документів.

8. Засідання Наглядової ради від 30 вересня 2019 року:

**ПОРЯДОК ДЕННИЙ:**

1. Розгляд питання щодо затвердження ринкової вартості майна, яка визначена відповідно до звіту про оцінку майна.

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

Наглядова рада є колегіальним органом, що здійснює захист прав акціонерів Товариства, і в межах компетенції, визначеної Статутом та законодавством, здійснює управління Товариством, а також контролює та регулює діяльність Генерального директора Товариства.

Для належної реалізації повноважень Наглядова рада має право:

" отримувати будь-яку інформацію про діяльність Товариства, в тому числі інформацію з обмеженим доступом;

" вимагати від Генерального директора та інших посадових осіб Товариства надання звітів та пояснень з окремих питань діяльності Товариства;

" самостійно визначати та запроваджувати форми контролю за виконанням Генеральним директором своїх повноважень;

" запрошувати на свої засідання та залучати до проведення аналізу стану Товариства експертів та фахівців в різних галузях.

Протягом звітного періоду завдання, покладені на Наглядову раду, виконувались у повному обсязі. Товариство здійснювало свою діяльність відповідно до чинного законодавства, порушень прав акціонерів не виявлено.

Діяльність органів управління Товариства протягом звітного періоду була спрямована на реалізацію стратегії діяльності Товариства в цілому та створення умов для подальшого функціонування Товариства.

За результатами розгляду звіту Наглядової ради, робота Наглядової ради у звітному році є задовільною та такою, що відповідає меті та напрямкам діяльності Товариства і положенням його установчих документів.

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

	Так	Ні	Персональний склад комітетів
З питань аудиту		X	д/н
З питань призначень		X	д/н
З винагород		X	д/н
Інші (запишіть)	У складі Наглядової ради комітети не створювалися.		д/н

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

У Товаристві комітети не створювалися; оцінка роботи комітетів не проводилася.

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

У складі Наглядової ради комітети не створювалися; оцінка роботи комітетів не проводилася.

Інформація про діяльність наглядової ради та оцінка її роботи	
Оцінка роботи наглядової ради	За результатами розгляду звіту Наглядової ради, робота Наглядової ради у 2019 році є задовільною та такою, що відповідає меті та напрямкам діяльності Товариства і положенням його установчих документів.

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

	Так	Ні
Галузеві знання і досвід роботи в галузі	X	
Знання у сфері фінансів і менеджменту	X	
Особисті якості (чесність, відповідальність)	X	

Відсутність конфлікту інтересів	X	
Граничний вік		X
Відсутні будь-які вимоги		X
Інше (запишіть)   д/н		

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

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

**Як визначається розмір винагороди членів наглядової ради?**

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

## Інформація про виконавчий орган

### Склад виконавчого органу

Персональний склад виконавчого органу	Функціональні обов'язки
Генеральний директор: Смирнов Олександр Миколайович	Вирішення всіх питань, пов'язаних з керівництвом поточною діяльністю Товариства, крім питань, що належать до виключної компетенції загальних зборів та Наглядової ради

<b>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.</b>	<p>Генеральний директор є одноосібним виконавчим органом Товариства, що здійснює управління поточною діяльністю Товариства. Генеральний директор є першою посадовою особою та керівником Товариства. До компетенції Генерального директора належить вирішення всіх питань, пов'язаних з керівництвом поточною діяльністю Товариства, крім питань, що належать до виключної компетенції Загальних зборів та Наглядової ради.</p> <p>Рішення Генерального директора приймаються одноосібно та оформлюються Протоколом рішення Генерального директора. Протягом звітного періоду Генеральним директором Товариства були прийняті рішення, які забезпечували фінансово-господарську діяльність Товариства, відповідно до Статуту Товариства, Положення про виконавчий орган та посадової інструкції Генерального директора Товариства.</p> <p>Протягом звітного періоду діяльність виконавчого органу - Генерального директора Товариства - була спрямована на вдосконалення шляхів провадження фінансово-господарської діяльності Товариства, пошук нових споживачів послуг Товариства, покращення фінансово-господарської діяльності Товариства в цілому, що відобразилося у збереженні напрямків діяльності Товариства, розширенні споживачів продукції та отриманні прибутку за результатами фінансово-господарської діяльності за результатами звітного року.</p>
<b>Оцінка роботи виконавчого органу</b>	За результатами розгляду звіту Генерального директора, робота виконавчого органу у звітному періоді є задовільною та такою, що відповідає меті та напрямкам діяльності Товариства і положенням його установчих документів.

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

Додаткова інформація про Наглядову раду та виконавчий орган відсутня.

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

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

Спеціального документу, яким би описувалися характеристики систем внутрішнього контролю та управління ризиками в Товаристві не створено та не затверджено. Проте при здійсненні внутрішнього контролю використовуються різні методи, вони включають в себе такі елементи, як: 1) бухгалтерський фінансовий облік (інвентаризація і документація, рахунки і подвійний запис); 2) бухгалтерський управлінський облік (розподіл обов'язків, нормування витрат); 3) аудит, контроль, ревізія (перевірка документів, перевірка вірності арифметичних розрахунків, перевірка дотримання правил обліку окремих господарських операцій, інвентаризація, усне опитування персоналу, підтвердження і простежування). Всі перераховані вище методи становлять єдину систему і використовуються в цілях управління підприємством. Метою управління ризиками є їхня мінімізація або мінімізація їхніх наслідків. Наражання на фінансові ризики виникає в процесі звичайної діяльності Товариства. Основні фінансові інструменти підприємства, які несуть в собі фінансові ризики, включають грошові кошти, дебіторську заборгованість, кредиторську заборгованість, та піддаються наступним фінансовим ризикам: - ринковий ризик: зміни на ринку можуть істотно вплинути на активи/зобов'язання. Ринковий ризик складається з ризику процентної ставки і цінового ризику; - ризик втрати ліквідності: товариство може не виконати своїх зобов'язань з причини недостатності (дефіциту) обігових коштів; тож за певних несприятливих обставин, може бути змушене продати свої активи за більш низькою ціною, ніж їхня справедлива вартість, з метою погашення зобов'язань; - кредитний ризик: товариство може зазнати збитків у разі невиконання фінансових зобов'язань контрагентами (дебіторами). Ринковий ризик. Всі фінансові інструменти схильні до ринкового ризику - ризику того, що майбутні ринкові умови можуть знецінити інструмент. Ціновим ризиком є ризик того, що вартість фінансового інструмента буде змінюватися внаслідок змін ринкових цін. Ці зміни можуть бути викликані факторами, характерними для окремого інструменту або факторами, які впливають на всі інструменти ринку. Процентних фінансових зобов'язань немає. Підприємство не піддається ризику коливання процентних ставок, оскільки не має кредитів. Ризик втрати ліквідності. Товариство періодично проводить моніторинг показників ліквідності та вживає заходів, для запобігання зниження встановлених показників ліквідності. Товариство має доступ до фінансування у достатньому обсязі. Підприємство здійснює контроль ліквідності, шляхом планування поточної ліквідності. Підприємство аналізує терміни платежів, які пов'язані з дебіторською заборгованістю та іншими фінансовими активами, а також прогнозує потоки грошових коштів від операційної діяльності. Кредитний ризик. Підприємство схильне до кредитного ризику, який виражається як ризик того, що контрагент - дебітор не буде здатний в повному обсязі і в певний час погасити свої зобов'язання. Кредитний ризик регулярно контролюється. Управління кредитним ризиком здійснюється, в основному, за допомогою аналізу здатності контрагента сплатити заборгованість. Підприємство укладає угоди виключно з відомими та фінансово стабільними сторонами. Кредитний ризик стосується дебіторської заборгованості. Дебіторська заборгованість регулярно перевіряється на існування ознак знецінення, створюються резерви під знецінення за необхідності. Крім зазначених вище, суттєвий вплив на діяльність Товариства можуть мати такі зовнішні ризики, як: - нестабільність, суперечливість законодавства; - непередбачені дії державних органів; - нестабільність економічної (фінансової, податкової, зовнішньоекономічної та ін.) політики; - непередбачена зміна кон'юнктури внутрішнього і зовнішнього ринку; - непередбачені дії конкурентів. - пандемія COVID-19 та запровадження карантинних та обмежувальних заходів, а також зростаюча невизначеність, пов'язана із зміною економічної ситуації та песимістичними прогнозами розвитку світової та національної економіки.

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

**Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:**

**Кількість членів ревізійної комісії 3 осіб.**

**Скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років? 4**

**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	Так	Так	Ні
Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	Так	Так	Так	Ні
Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або бюджету	Так	Ні	Ні	Ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу	Ні	Так	Ні	Ні



Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради	Так	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	Так	Так	Ні	Ні
Затвердження зовнішнього аудитора	Ні	Так	Ні	Ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	Так	Ні	Ні	Ні

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

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

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

	Так	Ні
Положення про загальні збори акціонерів	X	
Положення про наглядову раду	X	
Положення про виконавчий орган	X	
Положення про посадових осіб акціонерного товариства		X
Положення про ревізійну комісію ( або ревізора )	X	
Положення про порядок розподілу прибутку		X
Інше (запишіть)   Інші документи відсутні.		

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

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

Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	Так	Ні	Так	Так	Так
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	Ні	Ні	Ні	Ні	Ні

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

**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 (вказати)   д/н		

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

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

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

№ з/п	Повне найменування юридичної особи - власника (власників) або прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи - власника (власників) значного пакета акцій	Ідентифікаційний код згідно з Єдиним державним реєстром юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань (для юридичної особи - резидента), код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи (для юридичної особи - нерезидента)	Розмір частки акціонера (власника) (у відсотках до статутного капіталу)
1	2	3	4
1	Товариство з обмеженою відповідальністю "Баядера Холдинг"	34928643	56.5893796
2	Бабинін Віталій Іванович	2109609510	21.3271581
3	Козлівська Віра Михайлівна	2082617101	20.9133276

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

Загальна кількість акцій	Кількість акцій з обмеженнями	Підстава виникнення обмеження	Дата виникнення обмеження
1	2	3	4
517120	5965	Підстава для виникнення обмежень: Не голосуючі акції, відповідно до Закону України "Про депозитарну систему України" № 5178-VI. Інших обмежень прав участі та голосування акціонерів (учасників) на Загальних зборах емітента немає.	11.10.2013
Опис	Загальна кількість акцій Товариства становить 517 120 (П'ятсот сімнадцять тисяч сто двадцять) штук простих іменних акцій номінальною вартістю 0,25 (Нуль гривень двадцять п'ять копійок) грн. кожна, загальною номінальною вартістю 129 280,00 (Сто двадцять дев'ять тисяч двісті вісімдесят гривень 00 копійок) гривень. Станом на кінець звітного періоду кількість голосуючих акцій Товариства становить 511 155 штук простих іменних акцій. Кількість акцій з обмеженнями становить 5965 штук простих іменних акцій.		

## 8) порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента

Згідно Статуту Товариства:

Члени Наглядової ради:

10.3. Члени Наглядової ради обираються акціонерами під час проведення Загальних зборів на строк не більший ніж 3 (три) роки. Членом Наглядової ради може бути лише фізична особа. До складу наглядової ради обираються акціонери або особи, які представляють їхні інтереси (далі - представники акціонерів), та/або незалежні директори. Вимоги до незалежних директорів визначаються законодавством.

10.4. Кількість членів Наглядової ради становить 5 (п'ять) осіб.

10.5. Обрання членів Наглядової ради здійснюється виключно шляхом кумулятивного голосування.

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

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

Повідомлення про заміну члена Наглядової ради - представника акціонера складається у відповідності до вимог Закону України "Про акціонерні товариства".

Акціонер (акціонери), представник якого (яких) обраний членом Наглядової ради, може обмежити повноваження свого представника як члена Наглядової ради.

Акціонери та член Наглядової ради, який є їхнім представником, несуть солідарну відповідальність за відшкодування збитків, завданих Товариству таким членом Наглядової ради.

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

10.8. Одна й та сама особа може обиратися до складу Наглядової ради необмежену кількість разів.

10.9. Член Наглядової ради не може бути одночасно Генеральним директором та/або членом Ревізійної комісії (Ревізором) Товариства.

Генеральний директор:

11.1. Генеральний директор є одноосібним виконавчим органом Товариства, що здійснює управління поточною діяльністю Товариства. Генеральний директор є першою посадовою особою та керівником Товариства. До компетенції Генерального директора належить вирішення всіх питань, пов'язаних з керівництвом поточною діяльністю Товариства, крім питань, що належать до виключної компетенції Загальних зборів та Наглядової ради.

11.2. Генеральний директор підзвітний Загальним зборам і Наглядовій раді, організовує виконання їх рішень.

Генеральний директор діє від імені Товариства у межах, встановлених цим Статутом та чинним законодавством.

11.3. Права та обов'язки Генерального директора визначаються чинним законодавством, цим Статутом та Положенням про Виконавчий орган Товариства, а також контрактом, що укладається з Генеральним директором. Від імені Товариства контракт підписує Голова Наглядової ради чи особа, уповноважена на таке підписання Наглядовою радою.

11.4. Генеральний директор обирається Наглядовою радою на невизначений термін, до переобрання або припинення повноважень відповідно до вимог чинного законодавства.

11.5. Генеральним директором може бути будь-яка фізична особа, яка має повну цивільну дієздатність і не є членом Наглядової ради чи Ревізійної комісії Товариства. Обрання особи Генеральним директором призводить до виникнення трудових відносин між обраною особою і Товариством на посадах керівника Товариства. Припинення повноважень Генерального директора призводить до звільнення особи зі вказаної посади.

11.6. Генеральний директор обирається Наглядовою радою більшістю голосів членів Наглядової ради, які беруть участь у засіданні, і може переобиратися необмежену кількість разів. Пропозиції про висунення кандидатів на посаду Генерального директора повинні містити ім'я кандидата, місце його роботи, займану посаду, відомості про зайняття посад в органах управління інших організацій.

11.7. Повноваження Генерального директора припиняються за рішенням Наглядової ради з одночасним прийняттям рішення про призначення Генерального директора або особи, яка тимчасово здійснюватиме його повноваження.

Наглядова рада вправі достроково припинити повноваження Генерального директора. Підстави припинення повноважень Генерального директора встановлюються трудовим законодавством та трудовими договорами з ним.

Члени Ревізійної комісії.

12.1. Для проведення перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства, його дочірніх підприємств, філій і представництв у Товаристві може створюватися колективний орган контролю Товариства - Ревізійна комісія або одноосібний орган контролю Товариства - Ревізор. Якщо кількість акціонерів Товариства не перевищує 100 осіб, може запроваджуватися посада Ревізора або обиратися Ревізійна комісія. Якщо кількість акціонерів Товариства становить понад 100 осіб - може обиратися лише Ревізійна комісія. Ревізійна комісія або Ревізор обираються Загальними зборами акціонерів. Рішення про доцільність обрання Ревізійної комісії або Ревізора приймається Загальними зборами акціонерів. Якщо Загальні збори акціонерів приймають рішення щодо недоцільності обрання Ревізійної комісії або Ревізора Товариства, перевірка фінансово-господарської діяльності Товариства здійснюється зовнішнім незалежним аудитором (аудиторською фірмою).

12.2. Якщо Загальними зборами обирається колективний орган контролю - Ревізійна комісія, члени Ревізійної комісії обираються з числа фізичних осіб, які мають повну цивільну дієздатність, та/або з числа юридичних осіб-акціонерів. Рішення про обрання членів Ревізійної комісії приймається простою більшістю голосів акціонерів

- (більше 50 відсотків голосів акціонерів), які зареєструвалися для участі у Загальних зборах та є власниками голосуючих з цього питання акцій. Кількісний склад Ревізійної комісії не може бути меншим ніж 3 (три) особи.
- 12.3. Ревізор як одноосібний орган контролю Товариства обирається простою більшістю голосів акціонерів (більше 50 відсотків голосів акціонерів), які зареєструвалися для участі у Загальних зборах та є власниками голосуючих з цього питання акцій.
- 12.4. Голова Ревізійної комісії обирається членами Ревізійної комісії з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу Ревізійної комісії.
- 12.5. Права та обов'язки членів Ревізійної комісії (Ревізора) визначаються Законом України "Про акціонерні товариства", цим Статутом та Положенням про Ревізійну комісію (Ревізора), а також договором, що укладається з кожним членом Ревізійної комісії (Ревізором). Договір з членами Ревізійної комісії підписує уповноважена Загальними зборами особа.
- 12.6. Члени Ревізійної комісії (Ревізор) обираються на 5 (п'ять) років.
- 12.7. Не можуть бути членами Ревізійної комісії (Ревізором):
- 12.7.1. Член Наглядової ради;
  - 12.7.2. Генеральний директор;
  - 12.7.3. Корпоративний секретар;
  - 12.7.4. Особа, яка не має повної цивільної дієздатності;
  - 12.7.5. Члени інших органів Товариства.
- 12.8. Члени Ревізійної комісії (Ревізор) не можуть входити до складу Лічильної комісії Товариства.

Будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення - не передбачені.

## 9) повноваження посадових осіб емітента

Згідно Статуту Товариства:

Наглядова рада:

- 10.10. До компетенції Наглядової ради належить вирішення питань, передбачених законодавством, цим Статутом, а також переданих на вирішення Наглядовій раді Загальними зборами.
- 10.11. До виключної компетенції Наглядової ради належить:
  - 10.11.1 Затвердження внутрішніх положень, якими регулюється діяльність Товариства, крім тих, що віднесені до виключної компетенції загальних зборів цим Законом, та тих, що рішенням наглядової ради передані для затвердження виконавчому органу.
  - 10.11.2. Затвердження положення про винагороду членів виконавчого органу Товариства, вимоги до якого встановлюються Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку.
  - 10.11.3. Затвердження звіту про винагороду членів виконавчого органу Товариства, вимоги до якого встановлюються Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку.
  - 10.11.4. Підготовка порядку денного загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових загальних зборів.
  - 10.11.5. Формування тимчасової лічильної комісії у разі скликання загальних зборів Наглядовою радою.
  - 10.11.6. Затвердження форми і тексту бюлетеня для голосування.
  - 10.11.7. Прийняття рішення про проведення чергових або позачергових Загальних зборів відповідно до Статуту та у випадках, встановлених Законом України "Про акціонерні товариства".
  - 10.11.8. Прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій.
  - 10.11.9. Прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій.
  - 10.11.10. Прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів.
  - 10.11.11. Затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених Законом України "Про акціонерні товариства".
  - 10.11.12. Обрання та припинення повноважень голови і членів виконавчого органу.
  - 10.11.13. Затвердження умов контрактів, які укладатимуться з членами виконавчого органу, встановлення розміру їх винагороди.
  - 10.11.14. Прийняття рішення про відсторонення голови або члена виконавчого органу від здійснення повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження голови виконавчого органу.
  - 10.11.15. Обрання та припинення повноважень голови і членів інших органів Товариства.
  - 10.11.16. Призначення і звільнення керівника підрозділу внутрішнього аудиту (внутрішнього аудитора).
  - 10.11.17. Затвердження умов трудових договорів, що укладаються з працівниками підрозділу внутрішнього аудиту (з внутрішнім аудитором), встановлення розміру їхньої винагороди, у тому числі заохочувальних та компенсаційних виплат;
  - 10.11.18. Здійснення контролю за своєчасністю надання (опублікування) Товариством достовірної інформації про його діяльність відповідно до законодавства, опублікування Товариством інформації про принципи (кодекси) корпоративного управління Товариства.
  - 10.11.19. Розгляд звіту виконавчого органу та затвердження заходів за результатами його розгляду.
  - 10.11.20. Обрання реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених Законом України "Про акціонерні товариства".
  - 10.11.21. Обрання аудитора (аудиторської фірми) Товариства для проведення аудиторської перевірки за результатами поточного та/або минулого (минулих) року (років) та визначення умов договору, що укладатиметься з таким аудитором (аудиторською фірмою), встановлення розміру оплати його (її) послуг.
  - 10.11.22. Затвердження рекомендацій Загальним зборам за результатами розгляду висновку зовнішнього незалежного аудитора (аудиторської фірми) Товариства для прийняття рішення щодо нього.
  - 10.11.23. Визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку, визначеного відповідно до вимог Закону України "Про акціонерні товариства".
  - 10.11.24. Визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних зборів та мають право на участь у загальних зборах відповідно до вимог Закону України "Про акціонерні товариства".
  - 10.11.25. Вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях.
  - 10.11.26. Вирішення питань про створення та/або участь в будь-яких юридичних особах, їх реорганізацію та ліквідацію.
  - 10.11.27. Вирішення питань про створення, реорганізацію та/або ліквідацію структурних та/або відокремлених підрозділів Товариства.
  - 10.11.28. Вирішення питань, віднесених до компетенції наглядової ради розділом XVI Закону України "Про акціонерні товариства", у разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства.
  - 10.11.29. Прийняття рішення про надання згоди на вчинення значного правочину або про попереднє надання згоди на вчинення такого правочину у випадках, передбачених статтею 70 Закону України "Про акціонерні товариства", та про надання згоди на вчинення правочинів із заінтересованістю у випадках, передбачених статтею 71 Закону України "Про акціонерні товариства".
  - 10.11.30. Визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій.
  - 10.11.31. Прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг.

- 10.11.32. Прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарної установи, яка надає Товариству додаткові послуги, затвердження умов договору, що укладатиметься з нею, встановлення розміру оплати її послуг.
- 10.11.33. Надсилання оферти акціонерам відповідно до статей 65, 65-1 Закону України "Про акціонерні товариства".
- 10.11.34. Встановлення лімітів (граничних сум) повноважень Генерального директора при вчиненні правочинів.
- 10.11.35. Прийняття рішення про отримання кредиту, надання позик та гарантій, передачу в заставу (іпотеку) майна, що є власністю Товариства.
- 10.11.36. Вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції Наглядової ради згідно із законодавством та цим Статутом.
- 10.12. Питання, що належать до виключної компетенції Наглядової ради, не можуть вирішуватися іншими органами Товариства, крім Загальних зборів.
- 10.13. Посадові особи органів Товариства зобов'язані забезпечувати членам Наглядової ради доступ до інформації в межах, передбачених законодавством та цим Статутом.
- 10.14. Право висувати кандидатів для обрання до складу Наглядової ради мають акціонери Товариства. Акціонер також має право висувати власну кандидатуру. Кількість кандидатів, запропонованих одним акціонером, не може перевищувати кількісний склад Наглядової ради, встановлений цим Статутом.
- 10.15. Пропозиції акціонерів про висування кандидатів для обрання до складу Наглядової ради вносяться Наглядовій раді не пізніше ніж за 7 (сім) днів до дати проведення Загальних зборів, на яких розглядатиметься питання про обрання членів Наглядової ради. Пропозиції щодо кандидатів у члени Наглядової ради мають містити інформацію про те, чи є запропонований кандидат представником акціонера (акціонерів).
- 10.16. Голова Наглядової ради обирається членами Наглядової ради з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу Наглядової ради.
- 10.17. Головою Наглядової ради не може бути обрано члена Наглядової ради, який протягом попереднього року був головою Виконавчого органу Товариства.
- 10.18. Наглядова рада має право в будь-який час переобрати Голову та заступника Голови Наглядової ради.
- 10.19. Голова Наглядової ради організовує її роботу, скликає засідання Наглядової ради та головує на них, відкриває Загальні збори, організовує ведення та забезпечує зберігання протоколів Наглядової ради, здійснює інші повноваження, передбачені цим Статутом та Положенням про Наглядову раду.
- 10.20. У разі неможливості виконання Головою Наглядової ради своїх повноважень його повноваження здійснює один із членів Наглядової ради за її рішенням.
- 10.21. Засідання Наглядової ради скликаються за ініціативою Голови Наглядової ради або на вимогу члена Наглядової ради, а також на вимогу Ревізійної комісії (Ревізора), Генерального директора. На вимогу Наглядової ради в її засіданні або в розгляді окремих питань порядку денного засідання беруть участь члени виконавчого органу та інші визначені нею особи.
- 10.22. Засідання Наглядової ради проводяться в міру необхідності, але не рідше 1 (одного) разу на квартал.
- 10.23. Засідання Наглядової ради є правомочним, якщо в ньому бере участь більше половини її складу.
- 10.24. У разі дострокового припинення повноважень одного чи кількох членів Наглядової ради і до обрання всього складу Наглядової ради засідання Наглядової ради є правомочними для вирішення питань відповідно до її компетенції за умови, що кількість членів Наглядової ради, повноваження яких є чинними, становить більше половини її складу.
- 10.25. Рішення Наглядової ради приймається простою більшістю голосів членів Наглядової ради, які беруть участь у засіданні та мають право голосу. Голова Наглядової ради має право вирішального голосу у разі рівного розподілу голосів членів Наглядової ради під час прийняття рішень.
- 10.26. На засіданні Наглядової ради кожний член Наглядової ради має один голос.
- 10.27. Протокол засідання Наглядової ради оформляється не пізніше ніж протягом 5 (п'яти) днів після проведення засідання.
- 10.28. Наглядова рада може приймати рішення шляхом проведення заочного голосування (опитування) згідно з порядком, визначеним Положенням про Наглядову раду.
- 10.29. Загальні збори можуть прийняти рішення про дострокове припинення повноважень члена (членів) Наглядової ради та одночасне обрання нового члена (членів).
- 10.30. Без рішення Загальних зборів повноваження члена Наглядової ради з одночасним припиненням договору (контракту) припиняються:
- 10.30.1. За його бажанням за умови письмового повідомлення про це Товариства за два тижні;
- 10.30.2. В разі неможливості виконання обов'язків члена Наглядової ради за станом здоров'я;
- 10.30.3. В разі набрання законної сили вироком чи рішенням суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливість виконання обов'язків члена Наглядової ради;
- 10.30.4. В разі смерті, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим.
- 10.31. Наглядова рада може утворювати постійні чи тимчасові комітети з числа її членів для попереднього вивчення і підготовки до розгляду на засіданні питань, що належать до компетенції Наглядової ради. Порядок утворення і діяльності комітетів встановлюється Положенням про Наглядову раду Товариства, а також положеннями про комітети Наглядової ради, що затверджуються Наглядовою радою. Очолюють комітети члени Наглядової ради.
- 10.32. Рішення про утворення комітету та про перелік питань, які передаються йому для попереднього вивчення і підготовки до розгляду, приймаються простою більшістю голосів членів Наглядової ради.
- 10.33. Фінансування діяльності комітетів Наглядової ради, у тому числі залучення для фахових консультацій юристів, фінансових та інших експертів, здійснюється Товариством у порядку, визначеному положенням про відповідний комітет Наглядової ради.
- 10.34. Наглядова рада може прийняти рішення щодо запровадження в Товаристві посади внутрішнього аудитора (створення служби внутрішнього аудиту). Внутрішній аудитор (служба внутрішнього аудиту) призначається Наглядовою радою і є підпорядкованим та підзвітним безпосередньо Наглядовій раді.



10.35. Наглядова рада за пропозицією Голови Наглядової ради у встановленому порядку має право обрати корпоративного секретаря. Корпоративний секретар є особою, яка відповідає за взаємодію Товариства з акціонерами та/або інвесторами.

10.36. Робота Корпоративного секретаря оплачується Товариством згідно з умовами, визначеними рішенням Наглядової ради. Повноваження Корпоративного секретаря визначаються рішенням Наглядової ради чи Положенням про Корпоративного секретаря Товариства, що затверджується Наглядовою радою.

10.37. Для належної реалізації повноважень Наглядова рада має право:

- " отримувати будь-яку інформацію про діяльність Товариства, в тому числі інформацію з обмеженим доступом;
- " вимагати від Генерального директора та інших посадових осіб Товариства надання звітів та пояснень з окремих питань діяльності Товариства;
- " самостійно визначати та запроваджувати форми контролю за виконанням Генеральним директором своїх повноважень;
- " запрошувати на свої засідання та залучати до проведення аналізу стану Товариства експертів та фахівців в різних галузях.

Генеральний директор.

11.9. Генеральний директор має право:

- 11.9.1. діяти без довіреності від імені Товариства, представляти його в усіх державних органах, установах, організаціях, у відносинах з фізичними та юридичними особами, незалежно від форм власності та підпорядкування, виступати від імені Товариства у судових органах;
  - 11.9.2. представляти інтереси Товариства на зборах засновників (учасників, акціонерів) господарських товариств, об'єднань підприємств, інших суб'єктів господарської діяльності, громадських організацій з усіх питань діяльності таких господарських товариств, об'єднань підприємств, інших суб'єктів господарської діяльності, громадських організацій; підписувати від імені Товариства протоколи (рішення) зборів засновників (учасників, акціонерів) та інші документи, прийняті на зборах;
  - 11.9.3. розпоряджатися майном та коштами Товариства в межах визначених цим Статутом;
  - 11.9.4. укладати та припиняти угоди, договори, а також вчиняти інші правочини, з усіх питань діяльності Товариства, в тому числі зовнішньоекономічні та кредитні, за виключенням правочинів, на вчинення яких необхідне рішення Загальних зборів або Наглядової ради, а саме, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є предметом правочину, становить більше 10 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства;
  - 11.9.5. відкривати рахунки в будь-якій валюті в установах банків як на території України, так і за її межами, розпоряджатися коштами, розміщеними на рахунках Товариства в межах, визначених цим Статутом;
  - 11.9.6. вирішувати питання прийняття та звільнення працівників, укладання трудових договорів та контрактів, встановлювати форми оплати праці, застосовувати заохочення та накладати стягнення, вирішувати трудові спори;
  - 11.9.7. видавати накази та розпорядження з будь-яких питань діяльності Товариства, підписувати інші внутрішні документи Товариства;
  - 11.9.8. підписувати документи фінансової, статистичної та податкової звітності, підписувати векселі, які видаються від імені Товариства;
  - 11.9.9. делегувати свої повноваження або їх частину іншим особам, видавати довіреності на право здійснення будь-яких дій, що належать до компетенції Генерального директора.
  - 11.9.10. Генеральний директор, крім передбачених цим Статутом, може користуватися іншими правами та нести додаткові обов'язки, які визначені чинним законодавством, контрактом або впливають із суті та/або необхідні для повноцінного управління Товариством.
- 11.10. Генеральний директор забезпечує виконання рішень Загальних зборів, Наглядової ради, вимог цього Статуту, умов колективного договору та зобов'язань перед контрагентами за господарськими договорами, відповідає за збереження майна Товариства та його належне використання. Згідно вимог законодавства Генеральний директор організовує ведення бухгалтерського обліку, подання податкової та статистичної звітності, виконує інші функції, необхідні для забезпечення поточної діяльності Товариства.

Ревізійна комісія:

Ревізійна комісія (ревізор) має право вносити пропозиції до порядку денного Загальних зборів та вимагати скликання позачергових загальних зборів. Члени ревізійної комісії (ревізор) мають право бути присутніми на Загальних зборах та брати участь в обговоренні питань порядку денного з правом дорадчого голосу.

Члени ревізійної комісії (ревізор) мають право брати участь у засіданнях Наглядової ради та виконавчого органу у випадках, передбачених цим Законом, статутом або внутрішніми положеннями Товариства.

12.9. Ревізійна комісія (Ревізор) проводить перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року.

12.10. Ревізійна комісія (Ревізор) здійснює перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства за дорученням Загальних зборів, Наглядової ради або на вимогу акціонерів (акціонера), які володіють у сукупності 10 і більше відсотків голосуючих акцій Товариства.

12.11. Генеральний директор забезпечує членам Ревізійної комісії (Ревізору) доступ до інформації в межах, передбачених Статутом або Положенням про Ревізійну комісію (Ревізора).

12.12. Ревізійна комісія (Ревізор) має право залучати до ревізій та перевірок зовнішніх експертів і аудиторів.

12.13. Ревізійна комісія (Ревізор) доповідає про результати ревізій та перевірок Загальним зборам чи Наглядовій раді.

12.14. За підсумками перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року Ревізійна комісія (Ревізор) готує висновок, в якому міститься інформація про:

12.14.1. підтвердження достовірності та повноти даних фінансової звітності за відповідний період;

12.14.2. факти порушення законодавства під час провадження фінансово-господарської діяльності, а також встановленого порядку ведення бухгалтерського обліку та подання звітності.

12.15. Без висновку Ревізійної комісії (Ревізора) або незалежного аудитора (аудиторської фірми) Загальні збори не мають права затверджувати річну фінансову звітність Товариства.

12.16. Засідання Ревізійної комісії (Ревізора) проводяться за необхідністю, але не рідше одного разу на рік. Позачергові засідання Ревізійної комісії (Ревізора) можуть скликатися Наглядовою радою чи за ініціативою акціонерів, які володіють більш ніж 10 відсотками голосуючих акцій Товариства.

12.17. Ревізійна комісія повноважна приймати рішення з усіх питань, що винесені на її розгляд, якщо у засіданні бере участь більше половини її складу.

12.18. Рішення Ревізійної комісії приймаються простою більшістю голосів. Кожний член Ревізійної комісії при голосуванні володіє одним голосом. При рівній кількості голосів приймається те рішення, за яке проголосував Голова Ревізійної комісії.

**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.**

ТОВ "МІЖНАРОДНИЙ ФІНАНСОВИЙ АУДИТ"  
№ 4352

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА  
щодо річної фінансової звітності  
АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА  
"РАДСАД"

станом на 31.12.2019 року

31 березня 2020 р.

м. Київ

ТОВ "МІЖНАРОДНИЙ ФІНАНСОВИЙ АУДИТ"

Код ЄДРПОУ 37024556 № реєстрації АПУ 4352  
03179 м. Київ, вул. Академіка Єфремова, 9 кв. 5  
+ 38 (050) 384 5758  
+ 38 (067) 322 4651

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА  
щодо аудиту річної фінансової звітності  
Акціонерного товариства "РАДСАД"

Керівництву АТ "РАДСАД"  
Національній комісії з цінних паперів та фондового ринку

Звіт щодо аудиту фінансової звітності  
Думка

Ми провели аудит фінансової звітності АТ "РАДСАД", (надалі за текстом "Товариство"), що складається з: Балансу (Звіту про фінансовий стан) на 31 грудня 2019 р., Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід), Звіту про власний капітал, Звіту про рух грошових коштів (за прямим методом) та приміток до фінансової звітності за рік, що закінчився 31.12.2019р.

На нашу думку, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Товариства на 31 грудня 2019 р., та його фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ).

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

Ключові питання аудиту

Ключові питання аудиту - це питання, що, на наше професійне судження, були значущими під час нашого аудиту фінансової звітності за поточний період. Ці питання розглядалися в контексті нашого аудиту фінансової звітності в цілому та враховувались при формуванні думки щодо неї, при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань.

Операції з пов'язаними сторонами

Ключове питання аудиту                      Ви рішення ключового питання під час аудиту

Операції з пов'язаними сторонами ми визначаємо ключовим питанням аудиту у зв'язку зі значними обсягами операцій, в тому числі з реалізації готової продукції                      В рамках аудиту нами були проведені процедури щодо ідентифікації пов'язаних сторін (вивчення інформації з відкритих реєстрів). Аудиторами були здійснені запити управлінському персоналу та отримані письмові запевнення щодо повного розкриття інформації, було вивчено порядок укладання договорів, систему ціноутворення, заходи системи внутрішнього контролю при операціях з пов'язаними сторонами, проаналізована повнота та своєчасність відображення в обліку та фінансовій звітності, здійснені запити щодо підтвердження заборгованостей пов'язаних осіб.

Довгострокові зобов'язання

Ключове питання аудиту                      Ви рішення ключового питання під час аудиту

Визнання, оцінка і облік довгострокових зобов'язань.

Ми визначили це питання як ключове у зв'язку з суттєвістю залишків за статтею "Інші довгострокові зобов'язання" та суб'єктивністю суджень керівництва, які застосовувались щодо визнання та оцінки зобов'язань за операціями фінансового лізингу.

Інформація щодо довгострокових фінансових зобов'язань Товариства наведено у примітці 15 "Фінансова оренда"

Опис аудиторських процедур, що виконувались:

| вивчення та аналіз облікових політик та оцінок довгострокових фінансових зобов'язань на їх відповідність МСФЗ 16 "Оренда"

| альтернативні розрахунки суми активів у вигляді права користування активом та зобов'язань

| перевірка прийнятої класифікації інших довгострокових зобов'язань

| оцінка та аналіз основних припущень, використаних управлінським персоналом щодо вимірювання облікових оцінок довгострокових фінансових зобов'язань,

| вивчення та аналіз договорів фінансового лізингу.

Інші питання.

Ми отримали запевнення від управлінського персоналу Товариства, що події після звітної дати щодо оголошення пандемії COVID-19 та запровадження у зв'язку з цим обмежувальних карантинних заходів не є такими що мають суттєвий вплив на діяльність і розвиток Товариства, не є такими, що спричиняють будь-які невизначеності щодо безперервної діяльності Товариства, і не потребують коригування або розкриття у фінансовій звітності за рік, що закінчився 31.12.2019р., та примітках до неї.

Інша інформація

Управлінський персонал Товариства несе відповідальність за іншу інформацію. Інша інформація складається зі Звіту про корпоративне управління Товариства станом на 31 грудня 2019 року, складеного у відповідності до вимог ст. 40, ст.40-1 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23.02.2006 №3480-IV та Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженого рішенням НКЦПФР від 03.12.2013 №2826, але не є фінансовою звітністю та нашим звітом аудитора щодо неї.

Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію та ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації.

У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією і фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту. 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 потрібно було б включити до нашого звіту.

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

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

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

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

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

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

Виконуючи аудит відповідно до вимог МСА, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом всього завдання з аудиту. Окрім того, ми:

" ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності 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 аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;

" оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;

" доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та, на основі отриманих аудиторських доказів, доходимо висновку, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів можливість Товариства продовжити безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Тим не менш, майбутні події або умови можуть примусити Товариство припинити свою діяльність на безперервній основі.

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

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

Ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали відповідні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їх про всі стосунки 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 аудиту фінансової звітності поточного періоду. Ми описуємо суттєві питання в своєму звіті аудитора окрім випадків, коли законодавчим чи регуляторним актом заборонено публічне розкриття такого питання, або якщо за край виняткових обставин ми визначаємо, що таке питання не слід висвітлювати в нашому звіті, оскільки негативні наслідки такого висвітлення можуть очікувано переважити його корисність для інтересів громадськості.

Звіт щодо вимог інших законодавчих та нормативних актів

Цей розділ нашого звіту складений з метою виконання вимог ч.3 ст.40-1 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23.02.2006р. №3480-IV (далі - Закон №3480) та вимог пп.6 п.2 гл.4 р. III Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженого Рішенням НКЦПФР від 03.12.2013 №2826 (далі - Положення №2826) про висловлення аудитором думки щодо інформації, наведеної в п.5-п.9 розділу 4 Звіту про корпоративне управління Товариства станом на 31 грудня 2019 року.

На основі виконаних нами аудиторських процедур перевірки інформації у Звіті про корпоративне управління ніщо не привернуло нашої уваги, що б змусило нас вважати, що Товариство не дотрималося в усіх суттєвих аспектах вимог до Звіту про корпоративне управління, викладених в п.п.5)-п.п.9) п.3 ст.40-1 Закону № 3480 і в пп.6 п.2 гл.4 р. III Положення №2826, та що інформація, яка стосується зокрема основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками Товариства, переліку осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій Товариства, будь-яких обмежень прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах Товариства, порядку призначення та звільнення посадових осіб Товариства та повноважень посадових осіб Товариства, потребує будь-яких суттєвих коригувань для приведення її у відповідність до зазначених вимог.

Ключовим партнером завдання з аудиту, результатом якого є цей звіт незалежного аудитора, є Караванова Марія Василівна, яка включена до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності за номером реєстрації: 100308.

Ключовий партнер \_\_\_\_\_ Караванова М.В.

Директор \_\_\_\_\_ Арцев М.Ю.

м. Київ, вул. Академіка Єфремова, 9 кв. 5

31 березня 2020 року

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

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи	Місцезнаходження	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					прості іменні	привілейовані іменні
Товариство з обмеженою відповідальністю "Баядера Холдинг"	34928643	18029 Черкаська область д/н Черкаси Академіка Корольова, 7	292635	56.589379641089	292635	0
Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи			Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					прості іменні	привілейовані іменні
Бабинін Віталій Іванович			110287	21.32715810644	110287	0
Козлівська Віра Михайлівна			108147	20.91332766089	108147	0
<b>Усього</b>			511069	98.829865408416	511069	0

## X. Структура капіталу

Тип та/або клас акцій	Кількість акцій (шт.)	Номінальна вартість (грн)	Права та обов'язки	Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру
1	2	3	4	5
Акції прості іменні	517120	129280	<p>Права та обов'язки:</p> <p>Акціонери Товариства мають такі права:</p> <p>Право брати участь в управлінні Товариством.</p> <p>Право отримувати дивіденди.</p> <p>Переважне право на придбання акцій додаткової емісії Товариства у процесі їх розміщення (крім випадку прийняття загальними зборами акціонерів Товариства рішення про невикористання такого права).</p> <p>Право отримувати інформацію про господарську діяльність Товариства, в обсязі і в порядку, визначених законодавством, цим Статутом та рішеннями загальних зборів акціонерів Товариства.</p> <p>Право отримувати у разі ліквідації Товариства частину його майна або вартості частини майна Товариства, пропорційну вартості належних їм акцій Товариства.</p> <p>Інші права, передбачені законодавством.</p> <p>Акціонери Товариства зобов'язані:</p> <p>Дотримуватися цього Статуту та інших внутрішніх документів Товариства.</p> <p>Виконувати рішення загальних зборів акціонерів Товариства та інших органів Товариства.</p> <p>Виконувати свої зобов'язання перед</p>	Товариство не здійснювало публічну пропозицію акцій та/або допуск до торгів на фондовій біржі

			<p>Товариством, в тому числі пов'язані з майновою участю.</p> <p>Оплачувати акції у розмірі, в порядку та засобами, що передбачені цим Статутом.</p> <p>Не розголошувати комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність Товариства.</p> <p>Виконувати інші обов'язки, передбачені законодавством.</p>	
Примітки	Товариство не розміщувало привілейовані акцій. Протягом звітного періоду акції Товариства на внутрішніх та зовнішніх організаційно оформлених ринках не торгувалися, в лістингу не заявлені. Додаткових емісій протягом звітного періоду Товариство не здійснювало.			



## XI. Відомості про цінні папери емітента

### 1. Інформація про випуски акцій

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного паперу	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість акцій (грн.)	Кількість акцій (штук)	Загальна номінальна вартість (грн.)	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
24.11.2010	44/14/1/10	Миколаївське територіальне управління Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку	UA4000143259	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	0.25	517120	129280.00	100.000000000000
<b>Опис</b>	Товариство не розміщувало привілейовані акцій. Протягом звітного періоду акції Товариства на внутрішніх та зовнішніх організаційно оформлених ринках не торгувалися, в лістингу/біржовому реєстрі не перебувають. Додаткових емісій протягом звітного періоду Товариство не здійснювало.								

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

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Міжнародний ідентифікаційний номер	Кількість акцій у випуску (шт.)	Загальна номінальна вартість (грн)	Загальна кількість голосуючих акцій (шт.)	Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено (шт.)	Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі (шт.)
1	2	3	4	5	6	7	8
24.11.2010	44/14/1/10	UA4000143259	517120	129280.00	511155	5965	0
<b>Опис</b>	<p>Загальна кількість акцій Товариства становить 517 120 (П'ятсот сімнадцять тисяч сто двадцять) штук простих іменних акцій номінальною вартістю 0,25 (Нуль гривень двадцять п'ять копійок) грн. кожна, загальною номінальною вартістю 129 280,00 (Сто двадцять дев'ять тисяч двісті вісімдесят гривень 00 копійок) гривень. Станом на кінець звітного періоду кількість голосуючих акцій Товариства становить 511 155 штук простих іменних акцій. Кількість акцій з обмеженнями становить 5965 штук простих іменних акцій.</p> <p>Підстава для виникнення обмежень: Не голосуючі акції, відповідно до Закону України "Про депозитарну систему України" № 5178-VI.</p> <p>Інших обмежень прав участі та голосування акціонерів (учасників) на Загальних зборах емітента немає.</p>						

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

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

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис.грн.)		Орендовані основні засоби (тис.грн.)		Основні засоби , всього (тис.грн.)	
	На початок періоду	На кінець періоду	На початок періоду	На кінець періоду	На початок періоду	На кінець періоду
<b>1.Виробничого призначення</b>	80529.000	123844.00 0	0.000	0.000	80529.000	123844.00 0
- будівлі та споруди	50290.000	53313.000	0.000	0.000	50290.000	53313.000
- машини та обладнання	3256.000	25096.000	0.000	0.000	3256.000	25096.000
- транспортні засоби	418.000	3674.000	0.000	0.000	418.000	3674.000
- земельні ділянки	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- інші	26565.000	41761.000	0.000	0.000	26565.000	41761.000
<b>2. Невиробничого призначення</b>	0.000	2179.000	0.000	0.000	0.000	2179.000
- будівлі та споруди	0.000	2179.000	0.000	0.000	0.000	2179.000
- машини та обладнання	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- транспортні засоби	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- земельні ділянки	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- інвестиційна нерухомість	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- інші	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
<b>Усього</b>	80529.000	126023.00 0	0.000	0.000	80529.000	126023.00 0

**Пояснення :** Первісна вартість основних засобів станом на кінець звітної періоду складає 162032,0 тис. грн., знос - 36009,0 тис. грн., залишкова вартість - 126023,0 тис. грн. Ступінь зносу основних засобів: 22,22%.

Терміни та умови користування основними засобами: - будівлі і споруди - до повного використання, відповідно до технічних характеристик; - машини та обладнання - до повного використання, відповідно до технічних характеристик; - транспортні засоби - до повного використання, відповідно до технічних характеристик; - інші - до повного використання, відповідно до технічних характеристик. Ступінь використання основних засобів: 100%. Суттєвих змін у вартості основних засобів не відбулося. Ніяких обмежень на використання майна Товариства у звітному періоді не було.

Всі основні засоби обліковуються на балансі Товариства. Товариство не орендує основні засоби у інших підприємств. Будь-які значні правочини емітента щодо власних основних засобів не укладались. Інформація про придбання або відчуження основних засобів зазначена в розділі 9 опису бізнесу. Спосіб утримання активів полягає в тому, що активи підприємства інвентаризуються, їх вартість відображається в балансі підприємства. Основні засоби емітента знаходяться в задовільному стані. 100% основних засобів товариства розташовані за місцезнаходженням Товариства. Виробничі потужності та ступінь використання обладнання Товариством використовуються на 100%. Екологічні фактори впливають на використання активів підприємства, а саме: є залежність від природних факторів, стихійних лих, погодних умов. Підприємство не планує капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів.

Первісна вартість основних засобів на звітну дату за видами активів складає:

- Будинки, споруди та передавальні пристрої - 73341 тис. грн.;
- Машини та обладнання - 32688 тис. грн.;
- Транспортні засоби - 5247 тис. грн.;
- Інструменти, прилади, інвентар (меблі) - 230 тис. грн.;
- Багаторічні насадження - 50060 тис. грн..
- Інші основні засоби - 48 тис. грн.
- Малоцінні необоротні матеріальні активи - 418 тис. грн.

Протягом 2019 року товариством придбано та введено в експлуатацію основних засобів на загальну вартість 53048 тис. грн., а саме: будинки, споруди та передавальні пристрої - 11359 тис. грн., машини та обладнання - 21229 тис. грн.; транспортні засоби - 3456 тис. грн.; інструменти, прилади, інвентар - 39 тис. грн.;

багаторічні насадження - 16809 тис. грн.; інші основні засоби - 16 тис. грн.;  
малоцінні необоротні матеріальні активи - 139 тис. грн.

## 2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника (тис.грн.)	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн.)	91990	70099
Статутний капітал (тис.грн.)	129	129
Скоригований статутний капітал (тис.грн.)	129	129
<b>Опис</b>	Розрахунок вартості чистих активів відбувся відповідно до пункту 2 статті 14 Закону України "Про акціонерні товариства" № 514-VI від 17.09.2008 р. та Додатку 1 до Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності", затвердженого Наказом Міністерства фінансів України № 73 від 07.02.2013 р. Визначення вартості чистих активів проводилося за формулою: Власний капітал (вартість чистих активів) товариства - різниця між сукупною вартістю активів товариства та вартістю його зобов'язань перед іншими особами	
<b>Висновок</b>	Розрахункова вартість чистих активів(91990.000 тис.грн. ) більше скоригованого статутного капіталу(129.000 тис.грн. ).Це відповідає вимогам статті 155 п.3 Цивільного кодексу України. Величина статутного капіталу відповідає величині статутного капіталу, розрахованому на кінець року.	

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

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис.грн.)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку, у тому числі :	X	0.00	X	X
Зобов'язання за цінними паперами	X	0.00	X	X
у тому числі за облігаціями (за кожним випуском) :	X	0.00	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0.00	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0.00	X	X
За вексями (всього)	X	0.00	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0.00	X	X
За фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0.00	X	X
Податкові зобов'язання	X	1848.00	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0.00	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	139202.00	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	141050.00	X	X
<b>Опис</b>	<p>Кредиторська заборгованість визнається як зобов'язання тоді, коли Товариство стає стороною договору та, внаслідок цього, набуває юридичне зобов'язання сплатити грошові кошти.</p> <p>Поточні зобов'язання - це зобов'язання, які відповідають одній або декільком із нижченаведених ознак:</p> <p>" Керівництво Товариства сподівається погасити зобов'язання або зобов'язання підлягає погашенню протягом дванадцяти місяців після звітного періоду;</p> <p>" Керівництво Товариства не має безумовного права відстрочити погашення зобов'язання протягом щонайменше дванадцяти місяців після звітного періоду.</p> <p>Поточні зобов'язання визнаються за умови відповідності визначенню і критеріям визнання зобов'язань. Поточні зобов'язання оцінюються у подальшому за амортизованою вартістю.</p> <p>Поточну кредиторську заборгованість без встановленої ставки відсотка Товариство оцінює за сумою первісного рахунку фактури, якщо вплив дисконтування є несуттєвим.</p> <p>Довгострокові зобов'язання і забезпечення станом на 31.12.2019 р. складають 1 657 тис.грн.</p> <p>11. Поточні зобов'язання</p> <p>Станом на 31.12.2019 р. поточні зобов'язання складають 139 498 тис. грн, у тому числі:</p> <p>-Поточна кредиторська заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями 1571</p> <p>- Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги 292</p> <p>- Кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом 1 848</p> <p>- Кредиторська заборгованість за розрахунками зі страхування 262</p> <p>- Кредиторська заборгованість за розрахунками з оплати праці 935</p> <p>- Поточні забезпечення 23</p> <p>- Доходи майбутніх періодів 9 291</p> <p>- Інші поточні зобов'язання 125 276</p>			

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

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи</b>	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО АКЦІОНЕРНИЙ БАНК "ПІВДЕННИЙ"
<b>Організаційно-правова форма</b>	Публічне акціонерне товариство
<b>Ідентифікаційний код юридичної особи</b>	20953647
<b>Місцезнаходження</b>	65059 Одеська область д/н м. Одеса вул. Краснова, 6/1
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	АЕ №286610
<b>Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	12.06.2013
<b>Міжміський код та телефон</b>	(048) 234-46-75
<b>Факс</b>	(048) 234-46-75
<b>Вид діяльності</b>	Професійна діяльність на фондовому ринку - депозитарна діяльність Депозитарної установи
<b>Опис</b>	Послугами Депозитарної установи Товариство користується на підставі Договору про відкриття (обслуговування) рахунків власникам іменних цінних паперів.

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи</b>	Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"
<b>Організаційно-правова форма</b>	Публічне акціонерне товариство
<b>Ідентифікаційний код юридичної особи</b>	30370711
<b>Місцезнаходження</b>	04107 м. Київ д/н м. Київ Тропініна, 7-Г
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	АВ №581322
<b>Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	19.09.2006
<b>Міжміський код та телефон</b>	(044) 591-04-04
<b>Факс</b>	(044) 482-52-07
<b>Вид діяльності</b>	Професійна діяльність на фондовому ринку - Депозитарна діяльність депозитарію цінних паперів.
<b>Опис</b>	Послугами Депозитарію Товариство користується на підставі Договору про обслуговування випусків ЦП.

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи</b>	ТОВ "МІЖНАРОДНИЙ ФІНАНСОВИЙ АУДИТ"
<b>Організаційно-правова форма</b>	Товариство з обмеженою відповідальністю
<b>Ідентифікаційний код юридичної особи</b>	37024556
<b>Місцезнаходження</b>	03179 м. Київ д/н м. Київ вул. Академіка Єфремова, 9 кв. 5
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	4352
<b>Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	Аудиторська палата України
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	
<b>Міжміський код та телефон</b>	+ 38 (050) 384 5758, + 38 (067) 322 4651
<b>Факс</b>	д/н
<b>Вид діяльності</b>	Аудиторська діяльність
<b>Опис</b>	Послугами аудитора Товариство користується на підставі Договору про проведення аудиту.

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

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



Підприємство Акціонерне товариство "РАДСАД"  
 Територія МИКОЛАЇВСЬКА ОБЛАСТЬ  
 Організаційно-правова форма господарювання ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО  
 Вид економічної діяльності ВИРОЩУВАННЯ ЗЕРНОВИХ КУЛЬТУР (КРІМ РИСУ), БОБОВИХ КУЛЬТУР І НАСІННЯ ОЛІЙНИХ КУЛЬТУР  
 Середня кількість працівників 313  
 Одиниця виміру : тис. грн.  
 Адреса 57160 Миколаївська область Миколаївський селище Радісний Сад Миру, 1, т.(0512) 51-81-54

Дата (рік, місяць, число)  
 за ЄДРПОУ  
 за КОАТУУ  
 за КОПФГ  
 за КВЕД

Коди		
2020	01	01
00413989		
4824283801		
111		
01.11		

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):  
 за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку  
 за міжнародними стандартами фінансової звітності

V

### Баланс ( Звіт про фінансовий стан ) на "31" грудня 2019 р.

Форма № 1

Код за ДКУД

1801001

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	--	--
первісна вартість	1001	1	1
накопичена амортизація	1002	1	1
Незавершені капітальні інвестиції	1005	1491	615
Основні засоби	1010	80529	126023
первісна вартість	1011	111091	162032
знос	1012	30562	36009
Інвестиційна нерухомість	1015	--	--
Довгострокові біологічні активи	1020	31689	35880
Первісна вартість довгострокових біологічних активів	1021	31689	35880
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	--	--
інші фінансові інвестиції	1035	--	--
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	--	--
Відстрочені податкові активи	1045	--	--
Інші необоротні активи	1090	--	--
Усього за розділом I	1095	113709	162518
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	30309	31835
Виробничі запаси	1101	1185	1358
Незавершене виробництво	1102	23109	21959
Готова продукція	1103	5868	8475
Товари	1104	147	43
Поточні біологічні активи	1110	--	--
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	5259	36181
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	593	2284
з бюджетом	1135	516	--
у тому числі з податку на прибуток	1136	--	--
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	251	165
Поточні фінансові інвестиції	1160	--	--
Гроші та їх еквіваленти	1165	16	32
Рахунки в банках	1167	16	32
Витрати майбутніх періодів	1170	12	21
Інші оборотні активи	1190	1108	4
Усього за розділом II	1195	38064	70522
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи	1200	--	--

вибуття			
Баланс	1300	151773	233040

Пасив	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	129	129
Капітал у дооцінках	1405	--	--
Додатковий капітал	1410	--	--
Резервний капітал	1415	19	19
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	69951	91842
Неоплачений капітал	1425	--	--
Вилучений капітал	1430	--	--
Усього за розділом I	1495	70099	91990
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	--	--
Довгострокові кредити банків	1510	--	--
Інші довгострокові зобов'язання	1515	--	3123
Довгострокові забезпечення	1520	--	--
Цільове фінансування	1525	--	--
Усього за розділом II	1595	--	3123
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	--	--
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610	--	--
товари, роботи, послуги	1615	55	292
розрахунками з бюджетом	1620	566	1848
у тому числі з податку на прибуток	1621	--	--
розрахунками зі страхування	1625	149	262
розрахунками з оплати праці	1630	545	935
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	6628	--
Поточні забезпечення	1660	31	23
Доходи майбутніх періодів	1665	7392	9291
Інші поточні зобов'язання	1690	66308	125276
Усього за розділом III	1695	81674	137927
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	--	--
Баланс	1900	151773	233040

Основні засоби: згідно балансу основні засоби станом на 31.12.2019р. складають: первісна вартість - 162032 тис. грн.; знос - 36009 тис. грн.; залишкова вартість - 126023 тис. грн. Первісна вартість основних засобів на звітну дату за видами активів складає:

- Будинки, споруди та передавальні пристрої - 73341 тис. грн.;
- Машини та обладнання - 32688 тис. грн.;
- Транспортні засоби - 5247 тис. грн.;
- Інструменти, прилади, інвентар (меблі) - 230 тис. грн.;
- Багаторічні насадження - 50060 тис. грн.;
- Інші основні засоби - 48 тис. грн.;
- Малоцінні необоротні матеріальні активи - 418 тис. грн.

Протягом 2019 року товариством придбано та введено в експлуатацію основних засобів на загальну вартість 53048 тис. грн., а саме: будинки, споруди та передавальні пристрої - 11359 тис. грн., машини та обладнання - 21229 тис. грн.; транспортні засоби - 3456 тис. грн.; інструменти, прилади, інвентар - 39 тис. грн.; багаторічні насадження - 16809 тис. грн.; інші основні засоби - 16 тис. грн.; малоцінні необоротні матеріальні активи - 139 тис. грн.

- Виробничі запаси на кінець звітного періоду становлять 31835 тис. грн., а саме: сировина і матеріали - 1358 тис. грн., незавершене виробництво - 21959 тис. грн.; готова продукція - 8475 тис. грн.; товари - 43 тис. грн.;

У 2019 році у складі витрат було визнано списання запасів в сумі 34 тисячі гривень. Станом на 31 грудня 2019 року товарно-матеріальних запаси у заставу як забезпечення позикових коштів не передавались.

Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги на кінець звітного періоду складає 36181 тис. грн. У 2019 році резерв сумнівних боргів не створювався. Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами - 2284 тис. грн. Інша поточна дебіторська заборгованість - 165 тис. грн.. Товариства не має забезпечення. Прострочена дебіторська заборгованість відсутня. Товариство проводить аналіз та оцінку рівня кредитного ризику з використанням індивідуального підходу.

Грошові кошти та їх еквіваленти: в національній валюті - 32 тис. грн, у тому числі каса - 0 тис. грн., поточний рахунок у банку - 32 тис. грн.

Витрати майбутніх періодів - 21 тис. грн.

Резервний капітал - 19 тис. грн.,

Нерозподілений прибуток - 91 736 тис. грн.

Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи і послуги - 292 тис. грн.

Основними кредиторами станом на 31.12.2019р є:

Контрагент сума, тис. грн

ТОВ "Грандмарін ЮГ" 180

ТОВ "Промагротрейд" 39

Довгострокова кредиторська заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями складає 1571ти. грн.

#### 7. Необоротні активи

Станом на 31.12.2019 р. необоротні активи складають 162 518 тис. грн, у тому числі:

- Незавершені капітальні інвестиції 615;
- Основні засоби 126 023;
- Довгострокові біологічні активи 35 880

Станом на 31.12.2019р. первісна вартість основних засобів за даними балансу складає 162 032 тис. грн, знос 36 009 тис. грн, залишкова вартість 126 023 тис. грн., у тому числі за групами:

Рахунок Найменування Сальдо на 31.12.2017р., гне. грн.

		Первісна		
вартість		Знос		
103	будинки, споруди та передавальні пристрої		73341	16278
104	машини та обладнання	32688	9 456	
105	транспортні засоби	5 247	1458	
107	інструменти, прилади, інвентар (меблі)		230	195
109	інші основні засоби	48	31	
112	малоцінні необоротні матеріальні активи		418	418
108	багаторічні насадження	50 060	8 173	
	РАЗОМ	162 032	36009	

При проведенні інвентаризації основних засобів комісією не встановлено відхилень між фактичними даними і даними бухгалтерського обліку. Протягом 2019 року надійшло основних засобів на суму 53 048 тис. грн, вибуло на суму 2 107 тис. грн, по яких знос складає 1 716 тис.грн

Довгострокові біологічні активи: це біологічні активи рослинництва, оцінені за первинною вартістю, яка складає 35 880 тис. грн.

#### 8. Оборотні активи

Станом на 31.12.2019 р. оборотні активи складають 70 522 тис. грн, у тому числі:

- Запаси 31 835;
- Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги 36 181.
- Дебіторська заборгованість за розрахунками: з бюджетом 516.
- Грошові кошти та їх еквіваленти: в національній валюті 32;
- Інша поточна дебіторська заборгованість 165;
- Витрати майбутніх періодів 21;
- Інші оборотні активи 4.

#### 9. Власний капітал

Власний капітал станом на 31.12.2019 р. складає 91 885 тис. грн, у тому числі:

- Статутний капітал 129 тис. грн (129 280,00 грн, розподілено на 517 120 штук простих іменних акцій, номінальною вартістю 0,25грн за акцію, форма випуску акцій - без документарна).
- Резервний капітал 19 тис. грн.
- Нерозподілений прибуток 91 736 тис. грн.

За звітний період відбулось збільшення власного капіталу на 21 785 тис. грн в порівнянні з його розміром на початок звітного періоду (69 951 тис. грн). Збільшення Власного капіталу відбулось за рахунок отримання прибутку за 2019 рік в сумі 21 785 тис. грн, який віднесено на збільшення нерозподіленого прибутку на кінець звітного періоду. Нерозподілений прибуток станом на 31.12.2019 р. складає 91 736 тис. грн.

Розмір "Резервного капіталу" у складі "Власного капіталу" в звітному періоді не змінювався та складає 19 тис. грн.

10. Довгострокові зобов'язання і забезпечення станом на 31.12.2019 р. складають 1 657 тыс.грн.

11. Поточні зобов'язання

Станом на 31.12.2019 р. поточні зобов'язання складають 139 498 тис. грн, у тому числі:

-Поточна кредиторська заборгованість

за довгостроковими зобов'язаннями

1571

- Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги 292
- Кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом 1 848
- Кредиторська заборгованість за розрахунками зі страхування 262
- Кредиторська заборгованість за розрахунками з оплати праці 935

- Поточні забезпечення 23

- Доходи майбутніх періодів 9 291

- Інші поточні зобов'язання 125 276

**Генеральний директор**

\_\_\_\_\_  
(підпис)

**Смирнов Олександр Миколайович**

**Головний бухгалтер**

\_\_\_\_\_  
(підпис)

**Денисюк Євгеній Миколайович**

Коди		
2020	01	01
00413989		

**Звіт про фінансові результати ( Звіт про сукупний дохід )  
за 2019 рік**

Форма № 2

Код за ДКУД

1801003

**I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	86955	51909
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(60072)	(33703)
Валовий: прибуток	2090	26883	18206
збиток	2095	(--)	(--)
Інші операційні доходи	2120	2174	984
Адміністративні витрати	2130	(5140)	(4618)
Витрати на збут	2150	(863)	(618)
Інші операційні витрати	2180	(813)	(309)
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток	2190	22241	13645
збиток	2195	(--)	(--)
Дохід від участі в капіталі	2200	--	--
Інші фінансові доходи	2220	--	--
Інші доходи	2240	153	45
Фінансові витрати	2250	(28)	(--)
Втрати від участі в капіталі	2255	(--)	(--)
Інші витрати	2270	(475)	(688)
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	21891	13002
збиток	2295	(--)	(--)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	--	--
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	--	--
Чистий фінансовий результат: прибуток	2350	21891	13002
збиток	2355	(--)	(--)

**II. СУКУПНИЙ ДОХІД**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	--	--
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	--	--
Накопичені курсові різниці	2410	--	--
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	--	--
Інший сукупний дохід	2445	--	--
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	--	--
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	--	--
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	--	--
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	21891	13002

### III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	20175	17063
Витрати на оплату праці	2505	28757	19383
Відрахування на соціальні заходи	2510	6177	4205
Амортизація	2515	6105	3529
Інші операційні витрати	2520	6679	4108
<b>Разом</b>	<b>2550</b>	<b>67893</b>	<b>48288</b>

### IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	517120	517120
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	517120	517120
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	25.72323640	-1.52769180
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	25.72323640	-1.52769180
Дивіденди на одну просту акцію	2650	--	--

#### Доходи

Загальна сума доходу за 2019 рік складає 89 282 тис. грн, у тому числі:

- чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) - 86 955
- інші операційні доходи 2 174
- інші доходи 153

#### 13. Витрати

Загальна сума витрат складає 67 391 тис. грн, у тому числі:

- Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) - 60 072
- Адміністративні витрати - 5 140
- Витрати на збут - 863
- Фінансові витрати - 134
- Інші операційні витрати - 813
- Інші витрати - 475

#### 14. Результат фінансової діяльності

Результатом фінансової діяльності Товариства за 2019 рік є чистий прибуток в сумі 21 785 тис. грн.

Генеральний директор

\_\_\_\_\_ (підпис)

Смирнов Олександр Миколайович

Головний бухгалтер

\_\_\_\_\_ (підпис)

Денисюк Євгеній Миколайович

Коди		
2020	01	01
00413989		

**Звіт про рух грошових коштів ( за прямим методом )  
за 2019 рік**

Форма № 3

Код за ДКУД

1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від: Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	76647	49520
Повернення податків і зборів	3005	--	--
у тому числі податку на додану вартість	3006	--	--
Цільового фінансування	3010	2972	4005
Надходження від повернення авансів	3020	261	524
Надходження від операційної оренди	3040	5087	4005
Надходження від страхових премій	3050	280	--
Інші надходження	3095	157	--
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(51738)	(45463)
Праці	3105	(27043)	(18390)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(7685)	(5131)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(9688)	(7289)
Зобов'язання з податку на додану вартість	3117	(840)	(--)
Зобов'язання з інших податків і зборів	3118	(8848)	(7289)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(16100)	(18356)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(47)	(--)
Інші витрачання	3190	(509)	(67)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-27406	-36642
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	--	--
необоротних активів	3205	2011	20317
Надходження від отриманих: відсотків	3215	--	--
дивідендів	3220	--	--
Надходження від деривативів	3225	--	--
Інші надходження	3250	--	--
Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(--)	(--)
необоротних активів	3260	(31658)	(--)
Виплати за деривативами	3270	(--)	(--)
Інші платежі	3290	(--)	(--)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-29647	20317
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від: Власного капіталу	3300	--	--
Отримання позик	3305	280050	192721
Інші надходження	3340	--	--
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	(--)	(--)
Погашення позик	3350	221429	176461
Сплату дивідендів	3355	(--)	(--)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(1552)	(--)
Інші платежі	3390	(--)	(--)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	57069	16260
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	16	-65
Залишок коштів на початок року	3405	16	81
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	--	--
Залишок коштів на кінець року	3415	32	16



"Звіт про рух грошових коштів" відображає рух грошових коштів протягом звітного періоду 2019 року згідно з поділом діяльності на операційну, інвестиційну та фінансову. Інформація про рух грошових коштів подана із застосуванням прямого методу, що відповідає вимогам МСФЗ.

**Генеральний директор**

\_\_\_\_\_

(підпис)

**Смирнов Олександр Миколайович**

**Головний бухгалтер**

\_\_\_\_\_

(підпис)

**Денисюк Євгеній Миколайович**

Коди		
2020	01	01
00413989		

**Звіт про власний капітал  
за 2019 рік**

Форма № 4

Код за ДКУД 1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) 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	129	--	--	19	69951	--	--	70099
Коригування:									
Зміна облікової політики	4005	--	--	--	--	--	--	--	--
Виправлення помилок	4010	--	--	--	--	--	--	--	--
Інші зміни	4090	--	--	--	--	--	--	--	--
Скоригований залишок на початок року	4095	129	--	--	19	69951	--	--	70099
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	--	--	--	--	21891	--	--	21891
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	--	--	--	--	--	--	--	--
Розподіл прибутку:									
Виплати власникам (дивіденди)	4200	--	--	--	--	--	--	--	--
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	--	--	--	--	--	--	--	--
Відрахування до резервного капіталу	4210	--	--	--	--	--	--	--	--
Внески учасників : Внески до капіталу	4240	--	--	--	--	--	--	--	--
Погашення заборгованості з капіталу	4245	--	--	--	--	--	--	--	--
Вилучення капіталу : Викуп акцій (часток)	4260	--	--	--	--	--	--	--	--
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	--	--	--	--	--	--	--	--
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	--	--	--	--	--	--	--	--
Вилучення частки в капіталі	4275	--	--	--	--	--	--	--	--
Інші зміни в капіталі	4290	--	--	--	--	--	--	--	--
Разом змін у капіталі	4295	--	--	--	--	21891	--	--	21891
Залишок на кінець року	4300	129	--	--	19	91842	--	--	91990

Власний капітал станом на 31.12.2019 р. складає 91 885 тис. грн, у тому числі:

- Статутний капітал 129 тис. грн (129 280,00 грн, розподілено на 517 120 штук простих іменних акцій, номінальною вартістю 0,25грн за акцію, форма випуску акцій - без документарна).
- Резервний капітал 19 тис. грн.
- Нерозподілений прибуток 91 736 тис. грн.

За звітний період відбулось збільшення власного капіталу на 21 785 тис. грн в порівнянні з його розміром на початок звітного періоду (69 951 тис. грн). Збільшення Власного капіталу відбулось за рахунок отримання прибутку за 2019 рік в сумі 21 785 тис. грн, який віднесено на збільшення нерозподіленого прибутку на кінець звітного періоду. Нерозподілений прибуток станом на 31.12.2019 р. складає 91 736 тис. грн.

Розмір "Резервного капіталу" у складі "Власного капіталу" в звітному періоді не змінювався та складає 19 тис. грн.

**Генеральний директор**

\_\_\_\_\_  
(підпис)

**Смирнов Олександр Миколайович**

**Головний бухгалтер**

\_\_\_\_\_  
(підпис)

**Денисюк Євгеній Миколайович**

# Примітки до фінансової звітності, складені відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності

Примітки до фінансової звітності за рік, що закінчився 31 грудня 2019 року  
1. Інформація про компанію .

Акціонерне товариство "Радсад" (надалі Товариство) (код ЄДРПОУ 00413989) зареєстроване 04 квітня 2000 року відповідно до чинного законодавства України. Місцезнаходження Товариства: вул. Миру, 1, Миколаївський район, Миколаївська область 57160, Україна.

Основним видом діяльності Товариства є 01.11 Вирощування зернових культур (крім рису), бобових культур і насіння олійних культур, 01.21 Вирощування винограду Товариство має такі ліцензії:

- Серія АЕ № 297800 видана Державною фіскальною службою України на виробництво алкогольних напоїв, реєстраційний номер №246 термін дії з 26.04.2016р. до 26.04.2021р. ;

- Серія АЕ № 299224 видана Державною службою України з контролю за наркотиками, номер рішення про видачу ліцензії №54 від 25.06.2015р. Строк дії якої з 25.06.2015р.по 25.06.2020р.

Кількість працівників станом на 31 грудня 2019 р. та 31 грудня 2018 р. складала 248 та 225 осіб, відповідно.

Станом на 31 грудня 2019 р. та 31 грудня 2018 р. учасниками Товариства були:

Учасники товариства: 31.12.2019 31.12.2018

	%	%
ТОВ "Баядера Холдинг"	56,5894	56,5894
Бабинін Віталій Іванович	21,3272	20,9133
Козлівська Віра Михайлівна	20,9133	20,9133
Інші міноритарні акціонери	1,1701	1,1701
Всього	100,0	100,0

Кінцевим бенефеціарним власником , який має можливість здійснювати вирішальний вплив на управління та господарську діяльність Товариства є Нечитайло Святослав Ігорович:

Дата народження: 29.05.1974 р. н.

Країна постійного місця проживання: Україна 01001 м. Київ вул. Заньковецької № 4 кв.27,

Реєстраційний номер облікової картки платника податків (Ідентифікаційний номер) 2717704211

2. Загальна основа формування фінансової звітності

2.1. Достовірне подання та відповідність МСФЗ

Фінансова звітність Товариства є фінансовою звітністю загального призначення, яка сформована з метою достовірно подання фінансового стану, фінансових результатів діяльності та грошових потоків Товариства для задоволення інформаційних потреб широкого кола користувачів при прийнятті ними економічних рішень.

Концептуальною основою фінансової звітності Товариства за рік, що закінчився 31 грудня 2018 року, є Міжнародні стандарти фінансової звітності (МСФЗ), включаючи Міжнародні стандарти бухгалтерського обліку (МСБО) та Тлумачення (КТМФЗ, ПКТ), видані Радою з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (РМСБО), в редакції чинній на 1 січня 2018 року, що офіційно оприлюдненні на веб-сайті Міністерства фінансів України.

Підготовлена Товариством фінансова звітність чітко та без будь-яких застережень відповідає всім вимогам чинних МСФЗ з врахуванням змін, внесених РМСБО, дотримання яких забезпечує достовірне подання інформації в фінансовій звітності, а саме, доречної, достовірної, зіставної та зрозумілої інформації.

При формуванні фінансової звітності Товариство керувалося також вимогами національних законодавчих та нормативних актів щодо організації і ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності в Україні, які не протирічать вимогам МСФЗ.

2.2. Валюта подання звітності та функціональна валюта, ступінь округлення

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

2.3. Припущення про безперервність діяльності

Фінансова звітність Товариства підготовлена виходячи з припущення безперервності діяльності, відповідно до якого реалізація активів і погашення зобов'язань відбувається в ході звичайної діяльності. Фінансова звітність не включає коригування, які необхідно було б провести в тому випадку, якби Товариство не могло продовжити подальше здійснення фінансово-господарської діяльності відповідно до принципів безперервності діяльності.

Товариство, як суб'єкт господарювання, має намір продовжувати свою діяльність на безперервній основі та вважає, що Товариство продовжить свою діяльність в

майбутньому і не має ані наміру, ані потреби ліквідувати, припинити діяльність або суттєво звужувати масштаби своєї діяльності.

Оцінюючи безперервність діяльності Товариства керівництво бере до уваги всю наявну інформацію щодо близького майбутнього (але не обмежуючись ним) - принаймні 12 місяців зі звітної дати.

#### 2.4. Рішення про затвердження фінансової звітності

Фінансова звітність Товариства затверджена до випуску (з метою оприлюднення) керівником Товариства 27 лютого 2020 року. Ні учасники Товариства, ні інші особи не мають права вносити зміни до цієї фінансової звітності після її затвердження до випуску.

#### 2.5. Звітний період фінансової звітності

Звітним періодом, за який формується фінансова звітність, вважається календарний рік, тобто період з 01 січня по 31 грудня 2019 року.

### 3. Суттєві положення облікової політики

#### 3.1. Основи оцінки, застосована при складанні фінансової звітності

Ця фінансова звітність підготовлена на основі історичної собівартості та справедливої вартості або амортизаційної собівартості окремих фінансових інструментів відповідно до МСФЗ 9 "Фінансові інструменти". Оцінка справедливої вартості здійснюється з використанням методів оцінки фінансових інструментів, дозволених МСФЗ 13 "Оцінки за справедливою вартістю". Такі методи оцінки включають використання справедливої вартості як ціни, яка була б тримана за продаж активу, або сплачена за передачу зобов'язання у звичайній операції між учасниками ринку на дату оцінки. Зокрема, використання біржових котирувань або даних про поточну ринкову вартість іншого аналогічного за характером інструменту, аналіз дисконтованих грошових потоків або інші моделі визначення справедливої вартості. Передбачувана справедлива вартість фінансових активів і зобов'язань визначається з використанням наявної інформації про ринок і відповідних методів оцінки.

#### 3.2. Загальні положення щодо облікових політик

##### 3.2.1. Основа формування облікових політик

Облікова політика Товариства розроблена та затверджена керівництвом Товариства відповідно до вимог МСБО 8 "Облікові політики, зміни в облікових оцінках та помилки" та інших чинних МСФЗ.

##### 3.2.2. Інформація про зміни в облікових політиках

Товариство обирає та застосовує свої облікові політики послідовно для подібних операцій, інших подій або умов, якщо МСФЗ конкретно не вимагає або не дозволяє визначення категорії статей, для яких інші політики можуть бути доречними. Протягом 2019 року змін в облікових політиках Товариства не відбувалось.

##### 3.2.3. Форма та назви фінансових звітів

Перелік та назви форм фінансової звітності Товариства відповідають вимогам, встановленим НП(С)БО 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності", Примітки складені у відповідності до вимог МСФЗ.

##### 3.2.4. Методи подання інформації у фінансових звітах

Згідно МСФЗ та враховуючи НП(С)БО 1 Звіт про сукупний дохід передбачає подання витрат, визнаних у прибутку або збитку, за класифікацією, основою на методі "функції витрат" або "собівартості реалізації", згідно з яким витрати класифікують відповідно до їх функцій як частини собівартості чи, наприклад, витрат на збут або адміністративну діяльність.

Представлення грошових потоків від операційної діяльності у Звіті про рух грошових коштів здійснюється із застосуванням прямого методу, згідно з яким розкривається інформація про основні класи надходжень грошових коштів чи виплат грошових коштів. Інформація про основні види грошових надходжень та грошових виплат формується на підставі облікових записів Товариства.

### 3.3. Облікові політики щодо фінансових інструментів

#### 3.3.1. Визнання та оцінка фінансових інструментів

Товариство визнає фінансовий актив або фінансове зобов'язання у балансі відповідно до МСФЗ, коли і тільки коли воно стає стороною контрактних положень щодо фінансового інструмента. Операції з придбання або продажу фінансових інструментів визнаються із застосуванням обліку за датою розрахунку.

За строком виконання фінансові активи та фінансові зобов'язання поділяються на поточні (зі строком виконання зобов'язань до 12 місяців) та довгострокові (зі строком виконання зобов'язань більше 12 місяців).

Товариство класифікує фінансові активи як такі, що оцінюються у подальшому або за амортизованою собівартістю, або за справедливою вартістю на основі обох таких чинників:

- а) моделі бізнесу суб'єкта господарювання для управління фінансовими активами; та
- б) характеристик контрактних грошових потоків фінансового активу.

Під час первісного визнання фінансового активу або фінансового зобов'язання Товариство оцінює їх за їхньою справедливою вартістю.

При припиненні визнання фінансового активу повністю різниця між:

- а) балансовою вартістю (оціненою на дату припинення визнання) та

б) отриманою компенсацією (включаючи будь-який новий отриманий актив мінус будь-яке нове взяте зобов'язання) визнають у прибутку або збитку. Фінансовий актив оцінюється за амортизованою собівартістю, якщо він придбавається з метою одержання договірних грошових потоків і договірні умови фінансового активу генерують грошові потоки, котрі є суто виплатами основної суми та процентів на непогашену частку основної суми.

Товариство визнає резерв під збитки для очікуваних кредитних збитків за фінансовим активом, який обліковується за амортизованою вартістю.

Облікова політика щодо подальшої оцінки фінансових інструментів розкривається нижче у відповідних розділах облікової політики.

### 3.3.2. Грошові кошти та їхні еквіваленти

Грошові кошти складаються з готівки в касі та коштів на поточних рахунках у банках.

Еквіваленти грошових коштів – це короткострокові, високоліквідні інвестиції, які вільно конвертуються у відомі суми грошових коштів і яким притаманний незначний ризик зміни вартості. Інвестиція визначається зазвичай як еквівалент грошових коштів тільки в разі короткого строку погашення, наприклад, протягом не більше ніж три місяці з дати придбання.

Грошові кошти та їх еквіваленти можуть утримуватися, а операції з ними проводяться в національній валюті та в іноземній валюті.

Іноземна валюта – це валюта інша, ніж функціональна валюта, яка визначена в п.2.3 цих Приміток.

Грошові кошти та їх еквіваленти визнаються за умови відповідності критеріям визнання активами.

Подальша оцінка грошових коштів здійснюється за справедливою вартістю, яка дорівнює їх номінальній вартості.

Подальша оцінка еквівалентів грошових коштів, представлених депозитами, здійснюється за амортизованою собівартістю.

Первісна та подальша оцінка грошових коштів та їх еквівалентів в іноземній валюті здійснюється у функціональній валюті за офіційними курсами Національного банку України (НБУ).

У разі обмеження права використання коштів на поточних рахунках в у банках (наприклад, у випадку призначення НБУ в банківській установі тимчасової адміністрації) ці активи можуть бути класифіковані у складі непоточних активів. У випадку прийняття НБУ рішення про ліквідацію банківської установи та відсутності ймовірності повернення грошових коштів, визнання їх як активу припиняється і їх вартість відображається у складі збитків звітного періоду.

### 3.3.3. Фінансові активи, що оцінюються за амортизованою собівартістю

До фінансових активів, що оцінюються за амортизованою собівартістю, Товариство відносить дебіторську заборгованість, у тому числі позики, та векселі.

Після первісного визнання Товариство оцінює їх за амортизованою собівартістю, застосовуючи метод ефективного відсотка.

Застосовуючи аналіз дисконтованих грошових потоків, Товариство використовує одну чи кілька ставок дисконту, котрі відповідають переважаючим на ринку нормам доходу для фінансових інструментів, які мають в основному подібні умови і характеристики, включаючи кредитну якість інструмента, залишок строку, протягом якого ставка відсотка за контрактом є фіксованою, а також залишок строку до погашення основної суми та валюту, в якій здійснюватимуться платежі.

Товариство оцінює станом на кожну звітну дату резерв під збитки за фінансовим інструментом у розмірі, що дорівнює:

- 12-місячним очікуваним кредитним збиткам у разі, якщо кредитний ризик на звітну дату не зазнав значного зростання з моменту первісного визнання;
- очікуваним кредитним збиткам за весь строк дії фінансового інструменту, якщо кредитний ризик за таким фінансовим інструментом значно зріс із моменту первісного визнання.

У випадку фінансових активів кредитним збитком є теперішня вартість різниці між договірними грошовими потоками, належними до сплати на користь Товариства за договором; і грошовими потоками, які Товариство очікує одержати на свою користь.

Станом на кожну звітну дату Товариство оцінює, чи зазнав кредитний ризик за фінансовим інструментом значного зростання з моменту первісного визнання. При виконанні такої оцінки Товариство замість зміни суми очікуваних кредитних збитків використовує зміну ризику настання дефолту (невиконання зобов'язань) протягом очікуваного строку дії фінансового інструмента. Для виконання такої оцінки Товариство порівнює ризик настання дефолту (невиконання зобов'язань) за фінансовим інструментом станом на звітну дату з ризиком настання дефолту за фінансовим інструментом станом на дату первісного визнання, і враховує при цьому об'рунтовано необхідну та підтверджену інформацію, що є доступною без надмірних витрат або зусиль, і вказує на значне зростання кредитного ризику з моменту первісного визнання.

Товариство може зробити припущення про те, що кредитний ризик за фінансовим інструментом не зазнав значного зростання з моменту первісного визнання, якщо було з'ясовано, що фінансовий інструмент має низький рівень кредитного ризику станом на звітну дату.

У випадку фінансового активу, що є кредитно-знеціненим станом на звітну дату, але не є придбаним або створеним кредитно-знеціненим фінансовим активом, Товариство оцінює очікувані кредитні збитки як різницю між валовою балансовою вартістю активу та теперішньою вартістю очікуваних майбутніх грошових потоків, дисконтованою за первісною ефективною ставкою відсотка за фінансовим активом. Будь-яке коригування визнається в прибутку або збитку як прибуток або збиток від зменшення корисності. Дебіторська заборгованість

Дебіторська заборгованість - це категорія фінансових активів що можуть бути визначені та які не мають котирування ціни на активному ринку. Первісне визнання таких фінансових активів здійснюється за справедливою вартістю, яка збільшується на суму витрат, що безпосередньо відносяться до здійснення операції. Після первісного визнання дебіторська заборгованість оцінюється за справедливою вартістю з використанням методу ефективного відсотка, за вирахуванням збитків від зменшення корисності. Поточну дебіторську заборгованість без встановленої ставки відсотка Товариство оцінює за сумою первісного рахунку фактури, якщо вплив дисконтування є несуттєвим.

Дебіторська заборгованість включає такі класи фінансових активів: дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги, інша дебіторська заборгованість, дебіторська заборгованість за розрахунками, векселі отримані і грошові кошти та їх еквіваленти.

Фінансові активи, оцінювані за справедливою вартістю через інший сукупний дохід  
Фінансовий актив оцінюється за справедливою вартістю через інший сукупний дохід у разі одночасного дотримання обох зазначених нижче умов:

а) фінансовий актив утримується в рамках бізнес-моделі, мета якої досягається як шляхом одержання договірних грошових потоків, так і шляхом продажу фінансових активів, і

б) договірні умови фінансового активу генерують у певні дати грошові потоки, котрі є суто виплатами основної суми та процентів на непогашену частку основної суми.

Первісне визнання таких активів відбувається за справедливою вартістю, яка збільшується на суму витрат, що безпосередньо відносяться до здійснення операції. Після первісного визнання вони оцінюються за справедливою вартістю, зміни якої, визнаються в іншому сукупному доході і відображаються у власному капіталі. Коли відбувається припинення визнання або зменшення корисності інвестиції, кумулятивний прибуток або збиток в іншому сукупному доході перекласифіковується в категорію прибутку або збитку.

Знецінення фінансових активів

Непохідні фінансові активи

Фінансовий актив, який не є фінансовим активом, що обліковується за справедливою вартістю, з відображенням переоцінки як прибутку або збитку, оцінюється на кожну дату звітності для виявлення об'єктивних ознак зменшення корисності. Вважається, що зменшення корисності фінансового активу має місце, якщо існують об'єктивні ознаки того, що після первісного визнання активу сталася подія, пов'язана зі збитком, і що ця подія мала негативний вплив на розрахункові майбутні грошові потоки за цим активом, який може бути оцінений достовірно.

Об'єктивною ознакою зменшення корисності фінансових активів може бути невиконання або затримка виконання зобов'язань дебітором, реструктуризація заборгованості перед Компанією на умовах, які Товариство не розглядала б за інших обставин, ознаки можливого банкрутства позичальника чи емітента, негативні зміни у платоспроможності позичальників або емітентів Товариства, економічні умови, що можуть призвести до дефолту, або зникнення активного ринку для цінного паперу. Крім того, об'єктивною ознакою зменшення корисності вартості інвестиції у дольовий цінний папір є суттєве або тривале зменшення його справедливої вартості нижче вартості придбання.

Фінансові активи, наявні для продажу

Збитки від зменшення корисності фінансових активів, наявних для продажу, визнаються шляхом перекласифікації у прибуток або збиток тієї суми накопиченого збитку, який раніше визнавався в складі іншого сукупного доходу та відображався в резерві переоцінки цінних паперів до їх справедливої вартості у складі власного капіталу. Такий накопичений збиток від зменшення корисності, що виключається із складу іншого сукупного доходу та включається до складу прибутку або збитку, являє собою різницю між вартістю придбання відповідного активу за вирахуванням виплат в

рахунок погашення основної суми та нарахованої амортизації, та його поточною справедливою вартістю за вирахуванням виплат в рахунок погашення основної суми та нарахованої амортизації, і його поточної справедливої вартості за вирахуванням збитків від зменшення корисності, раніше визнаних у складі прибутку або збитку. Зміни резервів під збитку від зменшення корисності, спричинені зміною вартості в часі, відображаються як елемент процентного доходу. У випадку, якщо в наступному періоді справедлива вартість знеціненого боргового цінного паперу, наявного для продажу, збільшиться, і таке збільшення може бути об'єктивно пов'язане з подією, що відбулася після визнання збитку від зменшення корисності в складі прибутку або збитку, збиток від зменшення корисності сторнується, і при цьому сума сторнування визнається в прибутку або збитку. Однак будь-яке наступне відновлення справедливої вартості знеціненого боргового цінного паперу, наявного для продажу, визнається в складі іншого сукупного доходу.

#### Дебіторська заборгованість

Товариство розглядає ознаки зменшення корисності дебіторської заборгованості як у розрізі окремих активів, так і в сукупності. Всі статті дебіторської заборгованості, які є значними самі по собі, оцінюються на предмет зменшення корисності індивідуально. Всі статті дебіторської заборгованості, які є значними самі по собі і по яких не було виявлено індивідуальних ознак зменшення корисності, після цього оцінюються у сукупності на предмет зменшення корисності, яке сталось, але ще не було виявлено. Дебіторська заборгованість, що не є значною сама по собі, оцінюється на предмет зменшення корисності в сукупності шляхом поділу статей дебіторської заборгованості на групи з аналогічними характеристиками ризику. Оцінюючи такі статті на предмет зменшення корисності у сукупності, Товариство використовує історичні тенденції ймовірності дефолту, строків відшкодування заборгованості і суми понесеного збитку з урахуванням суджень управлінського персоналу стосовно того, чи є поточні економічні умови такими, що фактичні збитки можуть бути більшими чи меншими, ніж очікується на підставі використаних історичних даних.

Збиток від зменшення корисності фінансового активу, оціненого за амортизованою вартістю, розраховується як різниця між його балансовою вартістю та теперішньою вартістю оцінених майбутніх грошових потоків, дисконтованих за початковою ефективною процентною ставкою по активу. Збитки визнаються у прибутку або збитку і відображаються у складі резерву по дебіторській заборгованості. Проценти по знеціненому активу і надалі визнаються шляхом вивільнення дисконту. Якщо в результаті подальшої події сума збитку від зменшення корисності зменшується, зменшення збитку від зменшення корисності сторнується у прибутку чи збитку.

#### 3.3.4 Зобов'язання.

Кредиторська заборгованість визнається як зобов'язання тоді, коли Товариство стає стороною договору та, внаслідок цього, набуває юридичне зобов'язання сплатити грошові кошти.

Поточні зобов'язання – це зобов'язання, які відповідають одній або декільком із нижченаведених ознак:

" Керівництво Товариства сподівається погасити зобов'язання або зобов'язання підлягає погашенню протягом дванадцяти місяців після звітного періоду;

" Керівництво Товариства не має безумовного права відстрочити погашення зобов'язання протягом щонайменше дванадцяти місяців після звітного періоду.

Поточні зобов'язання визнаються за умови відповідності визначенню і критеріям визнання зобов'язань.

Поточні зобов'язання оцінюються у подальшому за амортизованою вартістю.

Поточну кредиторську заборгованість без встановленої ставки відсотка Товариство оцінює за сумою первісного рахунку фактури, якщо вплив дисконтування є несуттєвим.

#### 3.3.5. Знецінення нефінансових активів

На кожну звітну дату Товариство визначає, чи є ознаки можливого знецінення активу. Якщо такі ознаки мають місце, або якщо потрібне проведення щорічної перевірки активу на зменшення корисності, Товариство виробляє оцінку очікуваного відшкодування активу. Сума очікуваного відшкодування активу або одиниці, яка генерує грошові потоки (ОГПП) – це найбільша з таких величин: справедлива вартість активу (ОГПП), за вирахуванням витрат на продаж, і цінність від використання активу (ОГПП). Сума очікуваного відшкодування визначається для окремого активу, за винятком випадків, коли актив не генерує притоки грошових коштів, які, в основному, незалежні від притоку, що генеруються іншими активами або групами активів. Якщо балансова вартість активу або одиниці, що генерує грошові потоки, перевищує його суму очікуваного відшкодування, актив вважається знеціненим і списується до суми очікуваного відшкодування. При оцінці цінності від використання майбутні грошові потоки дисконтуються за ставкою дисконтування до оподаткування, яка відображає поточну ринкову оцінку тимчасової вартості грошей і ризику, властиві активу. При визначенні справедливої вартості за мінусом витрат на продаж враховуються недавні ринкові угоди (якщо такі мали місце). При їх відсутності



застосовується відповідна модель оцінки. Ці розрахунки підтверджуються оціночними коефіцієнтами, котируваннями цін або іншими доступними показниками справедливої вартості.

Товариство визначає суму знецінення, виходячи з детальних планів та прогнозних розрахунків, які готуються окремо для кожної ОГПП, до якої належать окремі активи. Ці плани та прогнозні розрахунки, як правило, складаються на п'ять років. Для більш тривалих періодів розраховуються довгострокові темпи зростання, які застосовуються щодо прогнозованих майбутніх грошових потоків після п'ятого року.

Збитки від знецінення діяльності що триває (включаючи знецінення запасів) визнаються у звіті про прибутки і збитки в складі тих категорій витрат, які відповідають функціональному призначенню знеціненого активу.

На кожну звітну дату Товариство визначає, чи є ознаки того, що раніше визнані збитки від знецінення активу, за винятком гудвілу, більше не існують або зменшилися. Якщо така ознака є, Товариство розраховує суму очікуваного відшкодування активу або ОГПП. Раніше визнані збитки від знецінення зменшуються тільки в тому випадку, якщо мала місце зміна в оцінці, яка використовувалася для визначення суми очікуваного відшкодування активу, з часу останнього визнання збитку від знецінення. Сторнування збитків обмежене таким чином, що балансова вартість активу не перевищує його суму очікуваного відшкодування, а також не може перевищувати балансову вартість, за вирахуванням амортизації, по якій даний актив визнавався б у випадку, якщо в попередні роки не був би визнаний збиток від знецінення. Таке відновлення вартості визнається у звіті про прибутки і збитки.

### 3.3.6. Згортання фінансових активів та зобов'язань

Фінансові активи та зобов'язання згортаються, якщо Товариство має юридичне право здійснювати залік визнаних у балансі сум і має намір або зробити взаємозалік, або реалізувати актив та виконати зобов'язання одночасно

## 3.4. Облікові політики щодо основних засобів та нематеріальних активів

### 3.4.1. Визнання та оцінка основних засобів

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

Первісно Товариство оцінює основні засоби за собівартістю. У подальшому основні засоби оцінюються за їх собівартістю мінус будь-яка накопичена амортизація та будь-які накопичені збитки від зменшення корисності. Сума накопиченої амортизації на дату переоцінки виключається з валової балансової вартості активу та чистої суми, перерахованої до переоціненої суми активу. Дооцінка, яка входить до складу власного капіталу, переноситься до нерозподіленого прибутку, коли припиняється визнання відповідного активу.

### 3.4.2. Подальші витрати.

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

### 3.4.3. Амортизація основних засобів.

Амортизація основних засобів Товариства нараховується прямолінійним методом з використанням таких щорічних норм:

будівлі	- 2-5 %;
споруди	- 7-10 %
машини та обладнання	- 20%
транспортні засоби	- 20%
інструменти, прилади, інвентар	-25 %
багаторічні насадження	- 10%.
інші	- 8,3%

Капітальні вкладення в орендовані приміщення амортизуються протягом терміну їх корисного використання. Амортизацію активу починають, коли він стає придатним для використання. Амортизацію активу припиняють на одну з двох дат, яка відбувається раніше: на дату, з якої актив класифікують як утримуваний для продажу, або на дату, з якої припиняють визнання активу.

### 3.4.4. Нематеріальні активи

Нематеріальні активи оцінюються за собівартістю за вирахуванням будь-якої накопиченої амортизації та будь-яких накопичених збитків від зменшення корисності. Амортизація нематеріальних активів здійснюється із застосуванням прямолінійного методу з використанням щорічної норми 33%. Нематеріальні активи, які виникають у

результаті договірних або інших юридичних прав, амортизуються протягом терміну чинності цих прав.

### 3.5. Запаси

Запаси оцінюються за найменшою з двох величин: вартістю придбання та чистою вартістю реалізації.

Чиста вартість реалізації визначається як можлива ціна продажу в ході звичайної діяльності, за вирахуванням очікуваних витрат на завершення виробництва і оцінених витрат на реалізацію.

Сировина і матеріали, товари Витрати, понесені на доставку сировини і матеріалів до місця призначення і приведення у належний стан, збільшують собівартість таких запасів.

Готова продукція та незавершене виробництво Прямі витрати на матеріали і оплату праці, а також частка виробничих накладних витрат, виходячи з нормальної виробничої потужності, але не включаючи витрати на позики.

3.6. Облікові політики щодо непоточних активів, утримуваних для продажу Товариство класифікує непоточний актив як утримуваний для продажу, якщо його балансова вартість буде в основному відшкодовуватися шляхом операції продажу, а не поточного використання. Непоточні активи, утримувані для продажу, оцінюються і відображаються в бухгалтерському обліку за найменшою з двох величин: балансовою або справедливою вартістю з вирахуванням витрат на операції, пов'язані з продажем. Амортизація на такі активи не нараховується. Збиток від зменшення корисності при первісному чи подальшому списанні активу до справедливої вартості за вирахуванням витрат на продаж визнається у звіті про фінансові результати.

### 3.7. Облікові політики щодо оренди

Фінансова оренда – це оренда, за якою передаються в основному всі ризики та винагороди, пов'язані з правом власності на актив. Товариство як орендатор на початку строку оренди визнає фінансову оренду як активи та зобов'язання за сумами, що дорівнюють справедливій вартості орендованого майна на початок оренди або (якщо вони менші за справедливу вартість) за теперішньою вартістю мінімальних орендних платежів. Мінімальні орендні платежі розподіляються між фінансовими витратами та зменшенням непогашених зобов'язань. Фінансові витрати розподіляються на кожен період таким чином, щоб забезпечити сталу періодичну ставку відсотка на залишок зобов'язань. Непередбачені орендні платежі відображаються як витрати в тих періодах, у яких вони були понесені. Політика нарахування амортизації на орендовані активи, що амортизуються, узгоджена із стандартною політикою Товариства щодо подібних активів.

Оренда активів, за якою ризики та винагороди, пов'язані з правом власності на актив, фактично залишаються в орендодавця, класифікується як операційна оренда. Орендні платежі за угодою про операційну оренду визнаються як витрати на прямолінійній основі протягом строку оренди. Дохід від оренди за угодами про операційну оренду Товариство визнає на прямолінійній основі протягом строку оренди. Затрати, включаючи амортизацію, понесені при отриманні доходу від оренди, визнаються як витрати.

### 3.8. Облікові політики щодо інших активів та зобов'язань

#### 3.8.1. Забезпечення

Забезпечення визнаються, коли Товариство має теперішню заборгованість (юридичну або конструктивну) внаслідок минулої події, існує ймовірність (тобто більше можливо, ніж неможливо), що погашення зобов'язання вимагатиме вибуття ресурсів, котрі втілюють у собі економічні вигоди, і можна достовірно оцінити суму зобов'язання.

Товариство також створює резерв витрат на оплату щорічних (основних та додаткових) відпусток. Розрахунок такого резерву здійснюється на підставі правил Облікової політики Товариства. Розмір створеного резерву оплати відпусток підлягає інвентаризації на кінець року. Розмір відрахувань до резерву відпусток, включаючи відрахування на соціальне страхування з цих сум, розраховуються виходячи з кількості днів фактично невикористаної працівниками відпустки та їхнього середньоденного заробітку на момент проведення такого розрахунку. Також можуть враховуватися інші об'єктивні фактори, що впливають на розрахунок цього показника. У разі необхідності робиться коригуюча проводка в бухгалтерському обліку згідно даних інвентаризації резерву відпусток.

#### 3.8.2. Виплати працівникам

Товариство визнає короткострокові виплати працівникам як витрати та як зобов'язання після вирахування будь-якої вже сплаченої суми. Товариство визнає очікувану вартість короткострокових виплат працівникам за відсутність як забезпечення відпусток – під час надання працівниками послуг, які збільшують їхні права на майбутні виплати відпусток.

#### 3.8.3. Соціальні зобов'язання

Відповідно до українського законодавства, Товариство нараховує внески на фонд заробітної плати працівників до Фонду соціального страхування.. Поточні внески

розраховуються як процентні нарахування на фонд заробітної плати, такі витрати відображаються у періоді, в якому були надані працівниками послуги, що надають їм право на одержання внесків, та зароблена відповідна заробітна платня.

3.9. Інші застосовані облікові політики, що є доречними для розуміння фінансової звітності

#### 3.9.1 Доходи та витрати

Товариство визнає дохід від надання послуг, коли (або у міру того, як) воно задовольняє зобов'язання щодо виконання, передаючи обіцяну послугу (тобто актив) клієнтові. Актив передається, коли (або у міру того, як) клієнт отримує контроль над таким активом.

При визначенні вартості винагороди від управління активами Товариство відповідно до МСФЗ 15 використовує метод оцінювання за результатом. До методу оцінювання за результатом належить, зокрема, аналіз виконання, завершеного на сьогоднішній день, оцінки досягнутих результатів. Враховуючи принцип професійного скептицизму для змінної вартості винагороди розрахунок доходу здійснюється на кінець кожного місяця.

Дохід від продажу фінансових активів визнається у прибутку або збитку в разі задоволення всіх наведених далі умов:

- а) Товариство передає договірні права на одержання грошових потоків від такого фінансового активу;
- б) Товариство передало покупцеві ризики та переваги від володіння, пов'язані з фінансовим активом;
- в) за Товариством не залишається ані подальша участь управлінського персоналу у формі, яка зазвичай пов'язана з володінням, ані ефективний контроль за проданими фінансовими інструментами, інвестиційною нерухомістю або іншими активами;
- г) суму доходу можна достовірно оцінити;
- д) ймовірно, що до Товариства надійдуть економічні вигоди, пов'язані з операцією; та
- е) витрати, які були або будуть понесені у зв'язку з операцією, можна достовірно оцінити.

Дохід визнається у звіті про прибутки та збитки за умови відповідності визначенню та критеріям визнання. Визнання доходу відбувається одночасно з визнанням збільшення активів або зменшення зобов'язань.

Витрати – це зменшення економічних вигід протягом облікового періоду у вигляді вибуття чи амортизації активів або у вигляді виникнення зобов'язань, результатом чого є зменшення чистих активів, за винятком зменшення, пов'язаного з виплатами учасникам.

Витрати визнаються у звіті про прибутки та збитки за умови відповідності визначенню та одночасно з визнанням збільшення зобов'язань або зменшення активів.

Витрати негайно визнаються у звіті про прибутки та збитки, коли видатки не надають майбутніх економічних вигід або тоді та тією мірою, якою майбутні економічні вигоди не відповідають або перестають відповідати визнанню як активу у звіті про фінансовий стан.

Витрати визнаються у звіті про прибутки та збитки також у тих випадках, коли виникають зобов'язання без визнання активу.

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

#### 3.9.2. Витрати за позиками

Витрати за позиками, які не є частиною фінансового інструменту та не капіталізуються як частина собівартості активів, визнаються як витрати періоду. Товариство капіталізує витрати на позики, які безпосередньо відносяться до придбання, будівництва або виробництва кваліфікованого активу, як частина собівартості цього активу.

#### 3.9.3. Умовні зобов'язання та активи.

Товариство не визнає умовні зобов'язання в звіті про фінансовий стан Товариства. Інформація про умовне зобов'язання розкривається, якщо можливість вибуття ресурсів, які втілюють у собі економічні вигоди, не є віддаленою. Товариство не визнає умовні активи. Стисла інформація про умовний актив розкривається, коли надходження економічних вигід є ймовірним.

#### 4. Основні припущення, оцінки та судження

При підготовці фінансової звітності Товариство здійснює оцінки та припущення, які мають вплив на елементи фінансової звітності, 'рунтуючись на МСФЗ, МСБО та тлумаченнях, розроблених Комітетом з тлумачень міжнародної фінансової звітності. Оцінки та судження базуються на попередньому досвіді та інших факторах, що за існуючих обставин вважаються об'рунтованими і за результатами яких приймаються судження щодо балансової вартості активів та зобов'язань. Хоча ці розрахунки базуються на наявній у керівництва Товариства інформації про поточні події, фактичні результати можуть зрештою відрізнятись від цих розрахунків. Області, де такі судження є особливо важливими, області, що характеризуються високим рівнем складності, та області, в яких припущення й розрахунки мають велике значення для підготовки фінансової звітності за МСФЗ, наведені нижче.

4.1. Судження щодо операцій, подій або умов за відсутності конкретних МСФЗ. Якщо немає МСФЗ, який конкретно застосовується до операції, іншої події або умови, керівництво Товариства застосовує судження під час розроблення та застосування облікової політики, щоб інформація була доречною для потреб користувачів для прийняття економічних рішень та достовірною, у тому значенні, що фінансова звітність:

" подає достовірно фінансовий стан, фінансові результати діяльності та грошові потоки Товариства;

" відображає економічну сутність операцій, інших подій або умов, а не лише юридичну форму;

" є нейтральною, тобто вільною від упереджень;

" є повною в усіх суттєвих аспектах.

Під час здійснення судження керівництво Товариства посилається на прийнятність наведених далі джерел та враховує їх у низхідному порядку:

а) вимоги в МСФЗ, у яких ідеться про подібні та пов'язані з ними питання;

б) визначення, критерії визнання та концепції оцінки активів, зобов'язань, доходів та витрат у Концептуальній основі фінансової звітності.

Під час здійснення судження керівництво Товариства враховує найостанніші положення інших органів, що розробляють та затверджують стандарти, які застосовують подібну концептуальну основу для розроблення стандартів, іншу професійну літературу з обліку та прийняті галузеві практики, тією мірою, якою вони не суперечать вищезазначеним джерелам.

Операції, що не регламентуються МСФЗ Товариством не здійснювались.

4.2. Судження щодо змін справедливої вартості фінансових активів

Протягом звітного 2019 року переоцінка інвестиційної нерухомості із залученням незалежних оцінювачів не здійснювалась.

Керівництво Товариства вважає, що облікові оцінки та припущення, які мають стосунок до оцінки фінансових інструментів, де ринкові котирування не доступні, є ключовим джерелом невизначеності оцінок, тому що:

а) вони з високим ступенем ймовірності зазнають змін з плином часу, оскільки оцінки базуються на припущеннях керівництва щодо відсоткових ставок, волатильності, змін валютних курсів, показників кредитоспроможності контрагентів, коригувань під час оцінки інструментів, а також специфічних особливостей операцій; та

б) вплив зміни в оцінках на активи, відображені в звіті про фінансовий стан, а також на доходи (витрати) може бути значним.

Якби керівництво Товариства використовувало інші припущення щодо відсоткових ставок, волатильності, курсів обміну валют, кредитного рейтингу контрагента, дати офери і коригувань під час оцінки інструментів, більша або менша зміна в оцінці вартості фінансових інструментів у разі відсутності ринкових котирувань мала б істотний вплив на відображений у фінансовій звітності чистий прибуток та збиток. Розуміючи важливість використання облікових оцінок та припущень щодо справедливої вартості фінансових активів в разі відсутності вхідних даних щодо справедливої вартості першого рівня, Керівництво Товариства планує використовувати оцінки та судження які базуються на професійній компетенції працівників Підприємства, досвіді та минулих подіях, а також з використанням розрахунків та моделей вартості фінансових активів. Залучення зовнішніх експертних оцінок щодо таких фінансових інструментів де оцінка, яка базується на професійній компетенції, досвіді та розрахунках є недостатньою, на думку Керівництва є прийнятним та необхідним. Використання різних маркетингових припущень та/або методів оцінки також може мати значний вплив на передбачувану справедливу вартість.

4.4. Судження щодо очікуваних термінів утримання фінансових інструментів. Керівництво Товариства застосовує професійне судження щодо термінів утримання фінансових інструментів, що входять до складу фінансових активів. Професійне судження за цим питанням ґрунтується на оцінці ризиків фінансового інструменту, його прибутковості й динаміці та інших факторах. Проте існують невизначеності, які можуть бути пов'язані з призупиненням обігу цінних паперів, що не є підконтрольним керівництву Товариства фактором і може суттєво вплинути на оцінку фінансових інструментів.

4.5. Використання ставок дисконтування

Ставка дисконту – це процентна ставка, яка використовується для перерахунку майбутніх потоків доходів в єдине значення теперішньої (поточної) вартості, яка є базою для визначення ринкової вартості бізнесу. З економічної точки зору, в ролі ставки дисконту є бажана інвестору ставка доходу на вкладений капітал у відповідні з рівнем ризику подібні об'єкти інвестування, або – ставка доходу за альтернативними варіантами інвестицій із зіставлення рівня ризику на дату оцінки. Ставка дисконту має визначатися з урахуванням трьох факторів:

а) вартості грошей у часі;

б) вартості джерел, які залучаються для фінансування інвестиційного проекту, які вимагають різні рівні компенсації;

в) фактору ризику або міри ймовірності отримання очікуваних у майбутньому доходів.

Станом на 31.12.2019 середньозважена ставка за портфелем банківських депозитів у національній валюті в банках, у яких не введено тимчасову адміністрацію або не запроваджено ліквідаційну комісію, становила 12,6 % річних. Інформація, що використана для визначення середньозваженої ставки одержана з офіційного сайту НБУ за посиланням <https://bank.gov.ua/control/uk/allinfo> розділ "Вартість строкових депозитів".

## 5. Розкриття інформації щодо використання справедливої вартості

### 5.1. Методики оцінювання та вхідні дані, використані для складання оцінок за справедливою вартістю

Товариство здійснює виключно безперервні оцінки справедливої вартості активів та зобов'язань, тобто такі оцінки, які вимагаються МСФЗ 9 та МСФЗ 13 у звіті про фінансовий стан на кінець кожного звітного періоду.

Класи активів та зобов'язань, оцінених за справедливою вартістю

Методики оцінювання                      Метод оцінки (ринковий, дохідний, витратний)

Вхідні дані

Грошові кошти                      Первісна та подальша оцінка грошових коштів здійснюється за справедливою вартістю, яка дорівнює їх номінальній вартості                      Ринковий

Офіційні курси НБУ

Інструменти капіталу                      Первісна оцінка інструментів капіталу здійснюється за їх справедливою вартістю, яка зазвичай дорівнює ціні операції, в ході якої був отриманий актив. Подальша оцінка інструментів капіталу здійснюється за справедливою вартістю на дату оцінки.                      Ринковий                      Офіційні біржові курси

організаторів торгів на дату оцінки, за відсутності визначеного біржового курсу на дату оцінки, використовуються ціни закриття біржового торгового дня

Інвестиційна нерухомість                      Первісна оцінка інвестиційної нерухомості

здійснюється за собівартістю. Подальша оцінка інвестиційної нерухомості

здійснюється за справедливою вартістю на дату оцінки. Ринковий, дохідний                      Ціни на ринку нерухомості, дані оцінки професійних оцінювачів

## 6. Розкриття інформації, що підтверджує статті подані у фінансових звітах

Основні засоби: згідно балансу основні засоби станом на 31.12.2019р. складають: первісна вартість - 162032 тис. грн.; знос - 36009 тис. грн.; залишкова вартість - 126023 тис. грн. Первісна вартість основних засобів на звітну дату за видами активів складає:

- Будинки, споруди та передавальні пристрої - 73341 тис. грн.;
- Машини та обладнання - 32688 тис. грн.;
- Транспортні засоби - 5247 тис. грн.;
- Інструменти, прилади, інвентар (меблі) - 230 тис. грн.;
- Багаторічні насадження - 50060 тис. грн.;
- Інші основні засоби - 48 тис. грн.;
- Малоцінні необоротні матеріальні активи - 418 тис. грн.

Протягом 2019 року товариством придбано та введено в експлуатацію основних засобів на загальну вартість 53048 тис. грн., а саме: будинки, споруди та передавальні пристрої - 11359 тис. грн., машини та обладнання - 21229 тис. грн.; транспортні засоби - 3456 тис. грн.; інструменти, прилади, інвентар - 39 тис. грн.; багаторічні насадження - 16809 тис. грн.; інші основні засоби - 16 тис. грн.; малоцінні необоротні матеріальні активи - 139 тис. грн.

- Виробничі запаси на кінець звітного періоду становлять 31835 тис. грн., а саме: сировина і матеріали - 1358 тис. грн., незавершене виробництво - 21959 тис. грн.; готова продукція - 8475 тис. грн.; товари - 43 тис. грн.;

У 2019 році у складі витрат було визнано списання запасів в сумі 34 тисячі гривень. Станом на 31 грудня 2019 року товарно-матеріальних запаси у заставу як забезпечення позикових коштів не передавались.

Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги на кінець звітного періоду складає 36181 тис. грн. У 2019 році резерв сумнівних боргів не створювався.

Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами - 2284 тис. грн.

Інша поточна дебіторська заборгованість - 165 тис. грн.. Товариства не має забезпечення. Прострочена дебіторська заборгованість відсутня. Товариство проводить аналіз та оцінку рівня кредитного ризику з використанням індивідуального підходу.

Грошові кошти та їх еквіваленти: в національній валюті - 32 тис. грн, у тому числі каса - 0 тис. грн., поточний рахунок у банку - 32 тис. грн.

Витрати майбутніх періодів - 21 тис. грн.

Резервний капітал - 19 тис. грн.,

Нерозподілений прибуток - 91 736 тис. грн.

Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи і послуги - 292 тис. грн.

Основними кредиторами станом на 31.12.2019р є:

Контрагент сума, тис. грн  
ТОВ "Грандмарін ЮГ" 180  
ТОВ "Промагротрейд" 39

Довгострокова кредиторська заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями складає 1571ти. грн.

#### 7. Необоротні активи

Станом на 31.12.2019 р. необоротні активи складають 162 518 тис. грн, у тому числі:

- Незавершені капітальні інвестиції 615;
- Основні засоби 126 023;
- Довгострокові біологічні активи 35 880

Станом на 31.12.2019р. первісна вартість основних засобів за даними балансу складає 162 032 тис. грн, знос 36 009 тис. грн, залишкова вартість 126 023 тис. грн., у тому числі за групами:

Рахунок	Найменування	Сальдо на 31.12.2017р., гне. грн.	
вартість	Знос		
103	будинки, споруди та передавальні пристрої	73341	16278
104	машини та обладнання	32688 9	456
105	транспортні засоби	5 247	1458
107	інструменти, прилади, інвентар (меблі)		230 195
109	інші основні засоби	48 31	
112	малоцінні необоротні матеріальні активи	418	418
108	багаторічні насадження	50 060	8 173
	РАЗОМ	162 032	36009

При проведенні інвентаризації основних засобів комісією не встановлено відхилень між фактичними даними і даними бухгалтерського обліку. Протягом 2019 року надійшло основних засобів на суму 53 048 тис. грн, вибуло на суму 2 107 тис. грн, по яких знос складає 1 716 тис.грн

Довгострокові біологічні активи: це біологічні активи рослинництва, оцінені за первинною вартістю, яка складає 35 880 тис. грн.

#### 8. Оборотні активи

Станом на 31.12.2019 р. оборотні активи складають 70 522 тис. грн, у тому числі:

- Запаси 31 835;
- Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги 36 181.
- Дебіторська заборгованість за розрахунками: з бюджетом 516.
- Грошові кошти та їх еквіваленти: в національній валюті 32;
- Інша поточна дебіторська заборгованість 165;
- Витрати майбутніх періодів 21;
- Інші оборотні активи 4.

#### 9. Власний капітал

Власний капітал станом на 31.12.2019 р. складає 91 885 тис. грн, у тому числі:

- Статутний капітал 129 тис. грн (129 280,00 грн, розподілено на 517 120

штук простих іменних акцій, номінальною вартістю 0,25грн за акцію, форма випуску акцій - без документарна).

- Резервний капітал 19 тис. грн.
- Нерозподілений прибуток 91 736 тис. грн.

За звітний період відбулось збільшення власного капіталу на 21 785 тис. грн в порівнянні з його розміром на початок звітного періоду (69 951 тис. грн). Збільшення Власного капіталу відбулось за рахунок отримання прибутку за 2019 рік в сумі 21 785 тис. грн, який віднесено на збільшення нерозподіленого прибутку на кінець звітного періоду. Нерозподілений прибуток станом на 31.12.2019 р. складає 91 736 тис. грн.

Розмір "Резервного капіталу" у складі "Власного капіталу" в звітному періоді не змінювався та складає 19 тис. грн.

10. Довгострокові зобов'язання і забезпечення станом на 31.12.2019 р. складають 1 657 тыс.грн.

#### 11. Поточні зобов'язання

Станом на 31.12.2019 р. поточні зобов'язання складають 139 498 тис. грн, у тому числі:

-Поточна кредиторська заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями

- Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги 292
- Кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом 1 848
- Кредиторська заборгованість за розрахунками зі страхування 262
- Кредиторська заборгованість за розрахунками з оплати праці 935
  
- Поточні забезпечення 23
- Доходи майбутніх періодів 9 291
- Інші поточні зобов'язання 125 276

## 12. Доходи

Загальна сума доходу за 2019 рік складає 89 282 тис. грн, у тому числі:

- чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) - 86 955
- інші операційні доходи 2 174
- інші доходи 153

## 13. Витрати

Загальна сума витрат складає 67 391 тис. грн, у тому числі:

Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) - 60 072

Адміністративні витрати - 5 140

Витрати на збут - 863

Фінансові витрати - 134

Інші операційні витрати - 813

Інші витрати - 475

## 14. Результат фінансової діяльності

Результатом фінансової діяльності Товариства за 2019 рік є чистий прибуток в сумі 21 785 тис. грн

## 15. Інша інформація. Пов'язані сторони.

Пов'язані сторони, з якими Товариство проводило операції протягом 2019 року

-ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "БАЯДЕРА ЛОГІСТИК", код ЄДРПОУ 35871504, Україна

-Товариство з обмеженою відповідальністю "МИКОЛАІВСЬКИЙ КОНЬЯЧНИЙ ЗАВОД", (Україна; код ЄДРПОУ 37969530)

- Дочірнє підприємство "Агро-Коблево", (Україна; код ЄДРПОУ 32056819)

- Акціонерне товариство "Коблево", (Україна; код ЄДРПОУ 00413966)

Пов'язані сторони можуть проводити операції на умовах та в обсягах, що відрізняються від тих, на яких були б проведені операції між непов'язаними сторонами.

Нижче описано суми операцій між тими пов'язаними сторонами, з якими Товариство здійснювало операції або має залишки за станом на 31 грудня 2019 року:

В тисячах гривень 2019 рік

Дебіторська заборгованість з основної діяльності та інша дебіторська заборгованість 35 116

Кредиторська заборгованість з основної діяльності та інша кредиторська заборгованість 124 772

Статті доходів та витрат по операціям з пов'язаними сторонами за рік були наступними:

В тисячах гривень, з ПДВ 2019 рік

Реалізація сировини та матеріалів 97 561

Надання послуг 5 082

Придбання матеріалів 256

Придбання послуг 72

Виручка, дебіторська заборгованість з основної діяльності та інша дебіторська заборгованість

Основну суму виручки від реалізації пов'язаним сторонам становить виручка від реалізації сировини та матеріалів.

Залишки дебіторської заборгованості пов'язаних сторін за станом на 31 грудня 2019 року не забезпечені заставою, а розрахунок по ним здійснюється грошовими коштами. Товариство не створило резерв під знецінення дебіторської заборгованості пов'язаних сторін станом на 31 грудня 2019 року.

Закупівлі, кредиторська заборгованість з основної діяльності та інша кредиторська заборгованість

Закупівлі та кредиторська заборгованість з основної діяльності та інша кредиторська заборгованість станом на 31 грудня 2019 року складається із сум, що

підлягають сплаті пов'язаним сторонам за постачання сировини та матеріалів. Відсотки на кредиторську заборгованість не нараховуються, вона підлягає погашенню в ході нормальної діяльності.

Винагорода основного керівного персоналу

До складу основного управлінського персоналу на кінець 2019 р. входять керівники вищої ланки. Загальна сума винагороди керівнику була включена в адміністративні витрати і склала:

В тисячах гривень 2019 рік

Короткострокові винагороди 255

Винагороди по закінченню трудової діяльності

16. Фінансова оренда

В звітному періоді Товариство уклало договори фінансового лізингу.

На кінець звітного періоду заборгованість складає 3 228 тис грн. з неї:

Довгострокова частина - 1 657 тис. грн.

Контрагент Договір Сума тис. грн.

АТ "Кредобанк" Л501/1119 від 04.11.2019р. 951

ТОВ "УЛФ-ФІНАНС" 5402/11/19-Г від 08.11.2019р. 139

ТОВ "УЛФ-ФІНАНС" 5402/11/19-Г від 08.11.2019р. 139

ТОВ "УЛФ-ФІНАНС" 5402/11/19-Г від 08.11.2019р. 428

Короткострокова частина - 1 571 тис. грн.

Контрагент Договір Сума тис. грн.

АТ "Кредобанк" Л501/1119 від 04.11.2019р. 763

ТОВ "УЛФ-ФІНАНС" 5402/11/19-Г від 08.11.2019р. 167

ТОВ "УЛФ-ФІНАНС" 5402/11/19-Г від 08.11.2019р. 167

ТОВ "УЛФ-ФІНАНС" 5402/11/19-Г від 08.11.2019р. 474

Фінансова оренда, у відповідності до якої до Товариства переходять практично всі ризики та вигоди, пов'язані з правом власності на об'єкт лізингу, капіталізуються на початку терміну оренди за справедливою вартістю орендованого майна, або, якщо цей показник нижчий, за поточною мінімальних лізингових платежів. Орендні платежі розподіляються між фінансовими витратами та зменшенням зобов'язання з оренди таким чином, щоб отримати постійну ставку відсотка на залишок зобов'язань. Фінансові витрати відображаються у звіті про сукупний дохід. Амортизаційна політика для орендованих активів, що амортизується, відповідає політиці амортизації активів, що перебувають у власності. Якщо немає об'рунтованої впевненості в тому, що Товариство отримає право власності наприкінці строку оренди, актив повністю амортизується протягом коротшого зі строків: строку оренди або строку його корисного використання.

Корпоративне управління

Корпоративне управління відповідає вимогам Закону України "Про акціонерні товариства" та Статуту Товариства.

Припущення про безперервність діяльності

Фінансова звітність АТ "РАДСАД", складена на основі припущення про безперервність діяльності Товариства, яке розглядається як підприємство, що продовжує ведення господарської діяльності в передбачуваному майбутньому. Управлінський персонал не має наміру ліквідувати чи припинити діяльність АТ "РАДСАД". Активи та зобов'язання Товариства відображені виходячи з того, що Товариство може реалізувати та погасити свої зобов'язання в звичайному ході операційної діяльності.

Події після дати балансу

Події після дати балансу, які викликали б необхідність перегляду інформації, відображеної у фінансовій звітності, чи подальшого розкриття такої інформації, відсутні.

Значні правочини

Протягом 2019 року Товариством укладались значні правочини. попереднє схвалення яких вирішено загальними зборами акціонерів (протокол від 25.04.2019 р.).

Виходячи з цього, керівництво впевнено, що фінансовий стан Товариства можна признати як стійкий. На цьому принципі основана підготовка фінансового звіту. Між датою складання та затвердження фінансової звітності жодних подій, які б могли вплинути на показники фінансової звітності та економічні рішення користувачів, не відбувалося.

Генеральний директор

О.М. Смирнов

В.о. головного бухгалтера

Є.М. Денисюк



д/н

д/н

д/н

**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)	ТОВ "МІЖНАРОДНИЙ ФІНАНСОВИЙ АУДИТ"
2	Розділ Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності (1 - аудитори, 2 - суб'єкти аудиторської діяльності, 3 - суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності, 4 - суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес.	2
3	Ідентифікаційний код юридичної особи (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	37024556
4	Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	03179 м. Київ, вул. Академіка Єфремова, 9 кв. 5
5	Номер реєстрації аудиторської фірми (аудитора) в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	4352
6	Дата і номер рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг (за наявності)	362/4 26.06.2018
7	Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності	01.01.2019 - 31.12.2019
8	Думка аудитора (01 - немодифікована; 02 - із застереженням; 03 - негативна; 04 - відмова від висловлення думки)	01
9	Пояснювальний параграф (у разі наявності)	Пояснювальний параграф відсутній.
10	Номер та дата договору на проведення аудиту	01/59 11.10.2019
11	Дата початку та дата закінчення аудиту	02.01.2020 - 31.03.2020
12	Дата аудиторського висновку	31.03.2020
13	Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн	30000.00
14	Текст аудиторського звіту	
<p>ТОВ "МІЖНАРОДНИЙ ФІНАНСОВИЙ АУДИТ" № 4352</p> <p>ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА щодо річної фінансової звітності АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "РАДСАД"</p> <p>станом на 31.12.2019 року</p> <p>31 березня 2020 р. м. Київ</p> <p>ТОВ "МІЖНАРОДНИЙ ФІНАНСОВИЙ АУДИТ"</p> <p>Код ЄДРПОУ 37024556 № реєстрації АПУ 4352 03179 м. Київ, вул. Академіка Єфремова, 9 кв. 5 + 38 (050) 384 5758 + 38 (067) 322 4651</p> <p>ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА щодо аудиту річної фінансової звітності Акціонерного товариства "РАДСАД"</p> <p>Керівництву АТ "РАДСАД" Національній комісії з цінних паперів та фондового ринку</p> <p>Звіт щодо аудиту фінансової звітності Думка Ми провели аудит фінансової звітності АТ "РАДСАД", (надалі за текстом "Товариство"), що складається з: Балансу (Звіту про фінансовий стан) на 31</p>		

грудня 2019 р., Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід), Звіту про власний капітал, Звіту про рух грошових коштів (за прямим методом) та приміток до фінансової звітності за рік, що закінчився 31.12.2019р.

На нашу думку, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Товариства на 31 грудня 2019 р., та його фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ).

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

#### Ключові питання аудиту

Ключові питання аудиту - це питання, що, на наше професійне судження, були значущими під час нашого аудиту фінансової звітності за поточний період. Ці питання розглядалися в контексті нашого аудиту фінансової звітності в цілому та враховувались при формуванні думки щодо неї, при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань.

#### Операції з пов'язаними сторонами

Ключове питання аудиту Вирішення ключового питання під час аудиту

Операції з пов'язаними сторонами ми визначаємо ключовим питанням аудиту у зв'язку зі значними обсягами операцій, в тому числі з реалізації готової продукції. В рамках аудиту нами були проведені процедури щодо ідентифікації пов'язаних сторін (вивчення інформації з відкритих реєстрів). Аудиторами були здійснені запити управлінському персоналу та отримані письмові запевнення щодо повного розкриття інформації, було вивчено порядок укладання договорів, систему ціноутворення, заходи системи внутрішнього контролю при операціях з пов'язаними сторонами, проаналізована повнота та своєчасність відображення в обліку та фінансовій звітності, здійснені запити щодо підтвердження заборгованостей пов'язаних осіб. Довгострокові зобов'язання

Ключове питання аудиту Вирішення ключового питання під час аудиту

Визнання, оцінка і облік довгострокових зобов'язань.

Ми визначили це питання як ключове у зв'язку з суттєвістю залишків за статтею "Інші довгострокові зобов'язання" та суб'єктивністю суджень керівництва, які застосовувались щодо визнання та оцінки зобов'язань за операціями фінансового лізингу.

Інформація щодо довгострокових фінансових зобов'язань Товариства наведено у примітці 15 "Фінансова оренда"

Опис аудиторських процедур, що виконувались:

! вивчення та аналіз облікових політик та оцінок довгострокових фінансових зобов'язань на їх відповідність МСФЗ 16 "Оренда"

! альтернативні розрахунки суми активів у вигляді права користування активом та зобов'язань

! перевірка прийнятої класифікації інших довгострокових зобов'язань

! оцінка та аналіз основних припущень, використаних управлінським персоналом щодо вимірювання облікових оцінок довгострокових фінансових зобов'язань,

! вивчення та аналіз договорів фінансового лізингу.

#### Інші питання.

Ми отримали запевнення від управлінського персоналу Товариства, що події після звітної дати щодо оголошення пандемії COVID-19 та запровадження у зв'язку з цим обмежувальних карантинних заходів не є такими що мають суттєвий вплив на діяльність і розвиток Товариства, не є такими, що спричиняють будь-які невизначеності щодо безперервної діяльності Товариства, і не потребують коригування або розкриття у фінансовій звітності за рік, що закінчився 31.12.2019р., та примітках до неї.

#### Інша інформація

Управлінський персонал Товариства несе відповідальність за іншу інформацію. Інша інформація складається зі Звіту про корпоративне управління Товариства станом на

31 грудня 2019 року, складеного у відповідності до вимог ст. 40, ст.40-1 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23.02.2006 №3480-IV та Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженого рішенням НКЦПФР від 03.12.2013 №2826, але не є фінансовою звітністю та нашим звітом аудитора щодо неї.

Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію та ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації. У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією і фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту. 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 потрібно було б включити до нашого звіту.

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

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

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

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

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

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

Виконуючи аудит відповідно до вимог МСА, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом всього завдання з аудиту. Окрім того, ми:

" ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності 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 аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;

" оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;

" доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та, на основі отриманих аудиторських доказів, доходимо висновку, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів можливість Товариства продовжити безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Тим не менш, майбутні події або умови можуть примусити Товариство припинити свою діяльність на безперервній основі.

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

подання.

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

Ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали відповідні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їх про всі стосунки 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 аудиту фінансової звітності поточного періоду. Ми описуємо суттєві питання в своєму звіті аудитора окрім випадків, коли законодавчим чи регуляторним актом заборонено публічне розкриття такого питання, або якщо за вкрай виняткових обставин ми визначаємо, що таке питання не слід висвітлювати в нашому звіті, оскільки негативні наслідки такого висвітлення можуть очікувано переважити його корисність для інтересів громадськості.

#### Звіт щодо вимог інших законодавчих та нормативних актів

Цей розділ нашого звіту складений з метою виконання вимог ч.3 ст.40-1 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23.02.2006р. №3480-IV (далі - Закон №3480) та вимог пп.6 п.2 гл.4 р. III Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженого Рішенням НКЦПФР від 03.12.2013 №2826 (далі - Положення №2826) про висловлення аудитором думки щодо інформації, наведеної в п.5-п.9 розділу 4 Звіту про корпоративне управління Товариства станом на 31 грудня 2019 року.

На основі виконаних нами аудиторських процедур перевірки інформації у Звіті про корпоративне управління ніщо не привернуло нашої уваги, що б змусило нас вважати, що Товариство не дотрималося в усіх суттєвих аспектах вимог до Звіту про корпоративне управління, викладених в п.п.5)-п.п.9) п.3 ст.40-1 Закону № 3480 і в пп.6 п.2 гл.4 р. III Положення №2826, та що інформація, яка стосується зокрема основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками Товариства, переліку осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій Товариства, будь-яких обмежень прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах Товариства, порядку призначення та звільнення посадових осіб Товариства та повноважень посадових осіб Товариства, потребує будь-яких суттєвих коригувань для приведення її у відповідність до зазначених вимог.

Ключовим партнером завдання з аудиту, результатом якого є цей звіт незалежного аудитора, є Караванова Марія Василівна, яка включена до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності за номером реєстрації: 100308.

Ключовий партнер \_\_\_\_\_ Караванова М.В.

Директор \_\_\_\_\_ Арцев М.Ю.

м. Київ, вул. Академіка Єфремова, 9 кв. 5

31 березня 2020 року

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

Наскільки відомо особам, які здійснюють управлінські функції та підписують річну інформацію емітента, річна фінансова звітність, підготовлена відповідно до стандартів бухгалтерського обліку, що вимагаються згідно із Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", містить достовірне та об'єктивне подання інформації про стан активів, пасивів, фінансовий стан, прибутки та збитки емітента і юридичних осіб, які перебувають під його контролем, у рамках консолідованої фінансової звітності, а також про те, що звіт керівництва включає достовірне та об'єктивне подання інформації про розвиток і здійснення господарської діяльності і стан емітента і юридичних осіб, які перебувають під його контролем, у рамках консолідованої звітності, разом з описом основних ризиків та невизначеностей, з якими вони стикаються у своїй господарській діяльності.

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

Дата виникнення події	Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку	Вид інформації
1	2	3
25.04.2019	22.03.2019	Відомості про проведення загальних зборів
25.04.2019	26.04.2019	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
25.04.2019	26.04.2019	Відомості про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів
14.05.2019	14.05.2019	Відомості про зміну типу акціонерного товариства
14.05.2019	14.05.2019	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента