

Титульний аркуш

23.04.2019

(дата реєстрації емітентом
електронного документа)

№ 579

(вихідний реєстраційний номер
електронного документа)

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

Директор
(посада)

(підпис)

Кошовий Олег Миколайович
(прізвище та ініціали керівника)

Річна інформація емітента цінних паперів (річний звіт) за 2018 рік

I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента: ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ШПОЛЯНСЬКИЙ ЗАВОД ПРОДТОВАРІВ"
2. Організаційно-правова форма: Приватне акціонерне товариство
3. Ідентифікаційний код юридичної особи: 00380681
4. Місцезнаходження: 20603, Україна, Черкаська обл., Шполянський р-н, місто Шпола, вулиця Соборна, будинок 87
5. Міжміський код, телефон та факс: (04741) 5-51-39, 5-22-70
6. Адреса електронної пошти: 00380681@aftr.com.ua
7. Дата та рішення наглядової ради емітента, яким затверджено річну інформацію, або дата та рішення загальних зборів акціонерів, яким затверджено річну інформацію емітента (за наявності): Рішення наглядової ради емітента від 11.04.2019, Протокол засідання Наглядової ради
8. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку:

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

Повідомлення розміщено на власному
веб-сайті учасника фондового ринку

<http://jaivir.com>
(адреса сторінки)

23.04.2019
(дата)

Зміст

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

1. Основні відомості про емітента	X
2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності	
3. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах	
4. Інформація щодо посади корпоративного секретаря	
5. Інформація про рейтингове агентство	
6. Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента	
7. Судові справи емітента	
8. Штрафні санкції емітента	
9. Опис бізнесу	X
10. Інформація про органи управління емітента, його посадових осіб, засновників та/або учасників емітента та відсоток їх акцій (часток, паїв)	X
1) інформація про органи управління	X
2) інформація про посадових осіб емітента	X
- інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента	X
- інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента	X
- інформація про будь-які винагороди або компенсації, які виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення	
3) інформація про засновників та/або учасників емітента, відсоток акцій (часток, паїв)	
11. Звіт керівництва (звіт про управління)	X
1) вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента	X
2) інформація про розвиток емітента	X
3) інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом, якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента	X
- завдання та політика емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування	X
- інформація про схильність емітента до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків	X
4) звіт про корпоративне управління	X
- власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент	X
- кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати	X
- інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги	X
- інформація про проведені загальні збори акціонерів (учасників)	X
- інформація про наглядову раду	X
- інформація про виконавчий орган	X
- опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітент	X
- перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента	X
- інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента	X
- порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента	X
- повноваження посадових осіб емітента	X
12. Інформація про власників пакетів 5 і більше відсотків акцій із зазначенням відсотка, кількості, типу та/або класу належних їм акцій	X
13. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій	X
14. Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій	
15. Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з	

голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій	
16. Інформація про структуру капіталу, в тому числі із зазначенням типів та класів акцій, а також прав та обов'язків акціонерів (учасників)	X
17. Інформація про цінні папери емітента (вид, форма випуску, тип, кількість), наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру	X
1) інформація про випуски акцій емітента	X
2) інформація про облігації емітента	
3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом	
4) інформація про похідні цінні папери емітента	
5) інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів	
6) інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду	
18. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)	
19. Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента	
20. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу	
21. Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів	
22. Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі	
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	X
5) інформація про собівартість реалізованої продукції	X
6) інформація про осіб, послугами яких користується емітент	X
25. Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів	
26. Інформація вчинення значних правочинів	
27. Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість	
28. Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість	
29. Річна фінансова звітність	X
30. Аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою)	X
31. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)	
32. Твердження щодо річної інформації	X
33. Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента	
34. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом	
35. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що 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 звітнього 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 звітнього періоду

5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітнього 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:

1. Основні види діяльності (доповнення до п. 9)

Код КВЕД 46.39 Неспеціалізована оптова торгівля продуктами харчування, напоями та тютюновими виробами;

Код КВЕД 82.99 Надання інших допоміжних комерційних послуг, н. в. і. у.;

Код КВЕД 49.41 Вантажний автомобільний транспорт

2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності.

Розкриття даної інформації не вимагається від емітентів приватних акціонерних товариств відповідно до вимог "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

3. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах

Інформація не надається тому, що товариство протягом звітнього періоду не приймало участі в інших юридичних особах.

4. Інформація щодо посади корпоративного секретаря.

Розкриття даної інформації не вимагається від емітентів приватних акціонерних товариств відповідно до вимог "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

5. Інформація про рейтингове агентство.

Інформація не надається тому, що рейтингова оцінка цінних паперів не проводилась.

6. Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента.

Інформація не надається тому, що емітент не має філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів.

7. Судові справи емітента.

Інформація не надається тому, що судові справи, за якими розглядаються позовні вимоги у розмірі на суму 1 та більше відсотків активів емітента відсутні.

8. Штрафні санкції емітента.

В звітньому періоді штрафні санкції на емітента не накладалися.

10. Інформація про органи управління емітента, його посадових осіб, засновників та/або учасників емітента та відсоток їх акцій (часток, паїв)

1) Органами управління Товариства є: Загальні збори акціонерів Товариства; Наглядова рада Товариства; Директор Товариства;

2) інформація про будь-які винагороди або компенсації, які виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення.

Розкриття даної інформації не вимагається від емітентів приватних акціонерних товариств відповідно до вимог "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

3) інформація про засновників та/або учасників емітента, відсоток акцій (часток, паїв).

Засновниками Товариства є члени організації орендарів підприємства "Шполянський завод

продтоварів" з часткою в статутному капіталі - 100%. Які своїм майном, коштами приймали участь у викупі державного майна цілісного майнового комплексу (договір купівлі-продажу від 31.03.1994 року). Кошти сплачувалися шляхом перерахування з приватизаційних депозитних рахунків та власних коштів членів організації орендарів до Управління приватизації і комунального майна. Шполянський завод продтоварів" був приватизований трудовим колективом 17 листопада 1994 року.

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.

Розкриття даної інформації не вимагається від емітентів приватних акціонерних товариств відповідно до вимог "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

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.

Розкриття даної інформації не вимагається від емітентів приватних акціонерних товариств відповідно до вимог "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

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:

2) Інформація не надається тому, що акціонерне товариство облігації не випускало;

3) Інформація не надається тому, що акціонерне товариство інші цінні папери не випускало;

4) Інформація не надається тому, що акціонерне товариство похідні цінні папери не випускало;

5) Інформація не надається тому, що акціонерне товариство боргових цінних паперів не випускало;

6) інформація не надається тому, що протягом звітного періоду придбання власних акцій акціонерне товариство не проводило.

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).

Розкриття даної інформації не вимагається від емітентів приватних акціонерних товариств відповідно до вимог "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

19. Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента.

Інформація не надається тому, що у власності працівників емітента цінні папери (крім акцій) такого емітента відсутні.

20. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу такого емітента.

Інформація не надається тому, що у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу такого емітента відсутні.

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.

Інформація не надається тому, що будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента відсутні.

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.

Інформація не надається тому, що емітент не має голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено.

23. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами.

Інформація не надається тому, що за результатами звітного та попереднього років рішення щодо виплати дивідендів не приймалось.

25. Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів.

Розкриття даної інформації не вимагається від емітентів приватних акціонерних товариств відповідно до вимог "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

26. Інформація вчинення значних правочинів.

Розкриття даної інформації не вимагається від емітентів приватних акціонерних товариств відповідно до вимог "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

27. Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість.

Розкриття даної інформації не вимагається від емітентів приватних акціонерних товариств відповідно до вимог "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

28. Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та

обставини, існування яких створює заінтересованість.

Розкриття даної інформації не вимагається від емітентів приватних акціонерних товариств відповідно до вимог "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

31. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо).

Розкриття даної інформації не вимагається від емітентів приватних акціонерних товариств відповідно до вимог "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

33. Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента.

Інформація не надається тому, що акціонерні або корпоративні договори, між акціонерами (учасниками) емітента не уклалися.

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

Інформація не надається тому, що будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом не уклалися.

36-45. Інформація, зазначена в пунктах 36-45, не надається, тому що Товариство не випускало іпотечні облігації, іпотечні сертифікати та сертифікати ФОН.

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ШПОЛЯНСЬКИЙ ЗАВОД ПРОДТОВАРИВ"

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

-

3. Дата проведення державної реєстрації

01.08.1997

4. Територія (область)

Черкаська обл.

5. Статутний капітал (грн)

627425

6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі

0

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

0

8. Середня кількість працівників (осіб)

273

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

10.82 - Виробництво какао, шоколаду та цукрових кондитерських виробів

10.13 - Виробництво м'ясних продуктів

10.31 - Перероблення та консервування картоплі

10. Банки, що обслуговують емітента

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

АТ "МІЖНАРОДНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ БАНК" в місті Черкаси

2) МФО банку

380582

3) Поточний рахунок

26006010317028

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

АТ "МІЖНАРОДНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ БАНК" в місті Черкаси

5) МФО банку

380582

6) Поточний рахунок

26006010317028

XI. Опис бізнесу

Зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів

Зміни в організаційній структурі емітента відповідно до попередніх звітних періодів не відбувалися.

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

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу за 2018 рік становить 273 осіб.

Середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працювали за сумісництвом та за цивільноправовими договорами у 2018 році становить 2 особи.

Чисельність працівників, які працювали у 2018 році на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) становить -2 осіб.

Фонд оплати праці за 2018 рік становить 21571 тис. грн.

Фонд оплати праці збільшився порівняно з попереднім роком.

Кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації працівників операційним потребам емітента: підвищення рівня кваліфікації робітників проводилось на підприємстві.
У перебігу 2018 на підприємстві проводилися комплексні заходи щодо організації здорових і безпечних умов праці.

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

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

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

Акціонерне товариство в звітному періоді не проводило спільну діяльність з іншими організаціями, підприємствами, установами.

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

Будь-які пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб протягом звітного періоду до емітента не надходили.

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

Концептуальною основою повного комплексу фінансової звітності за рік, що закінчився 31.12.2018р., є Національні положення (стандарти) бухгалтерського обліку, Закон України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", Методичних рекомендацій щодо облікової політики підприємства, затверджені наказом Міністерства фінансів України від 27.06.2013р.635, інші національні законодавчі та нормативні акти щодо організації і ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності в Україні.

Принципи побудови, методи і процедури застосування облікової політики Підприємства, здійснюється згідно наказу №3 від 14.01.2016р. та наказу №8 від 30.01.2018р." Про внесення змін в наказ №43 від 04.04.2005р.", "Про організацію бухгалтерського обліку та облікову політику на ЗАТ "Шполянський завод продтоварів"

На нашу думку, дане Положення свідчить, що облікова політика є незмінною, відповідає всім вимогам П(С)БО та нормам чинного законодавства України для складання фінансової звітності. Товариством застосовується необхідний та достатній спектр господарських операцій, а також наявність їх аналітичної структури для забезпечення детальної та змістовної інформації та прийняття управлінських рішень, складання податкової та статистичної звітності.

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

В Україні ТМ "Жайвір" присутній у переважній більшості торгових мереж: "АТБ-Маркет", "Метро", "Ашан", "Велика Кишеня", "Сільпо", "Фуршет", "Фора", "Край", "Екомаркет", "Фреш-маркет" та багатьох інших, в тому числі і в більш дрібних регіональних мережах. Співпрацюємо і з інтернет-магазинами, наприклад, з такою великою є торговельний майданчик, як Rozetka. Зовнішньоекономічною діяльністю займаємося більше 17 років. Наша продукція присутня на всій території України і активно експортується в США, Канаду, Німеччину, Болгарію, Ізраїль, Румунію, Чехію, Польщу, Латвію, Молдову та інші країни.

Асортимент продукції

Ми займаємося переробкою сільськогосподарської сировини, випускаємо великий асортимент товарів. Наш завод виготовляє продукти харчування різних категорій. Серед них:

солодощі на фруктозі;

соняшникова халва;

грильяз і козинаки з насіння соняшнику, арахісу, горіхів, повітряних зерен кукурудзи і рису;

солодкий ірис і батончики з натуральними наповнювачами;

чіпси «Золотисті»;

фігурні снеки;

ковбасні вироби;

майонез з різною калорійністю і т.д.

На підприємстві функціонує система контролю якості ISO 22000 та своя сертифікована лабораторія.

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

Основні придбання або відчуження активів за останні п'ять років обумовлено загалом рухом основних засобів (придбання та списання). Значних коливань показників інших активів не відбувалось. В 2016 році придбано комплекс фасовочно-упаковочний БАЗИС на суму 1659146,32 грн. ПРАТ "ШПОЛЯНСЬКИЙ ЗПТ" має перспективи подальшого розвитку підприємства. Для цього необхідно інвестувати виробництво, що дозволить, збільшити обсяги виробляємої продукції. Інвестиції дозволять підняти технологічний рівень виробництва за рахунок придбання високопродуктивного обладнання.

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

Основні засоби емітента знаходяться за адресою: вулиця Соборна, будинок 87, місто Шпола, Шполянський район, Черкаської області, 20603. В звітному періоді будь-які значні правочини щодо основних засобів емітента не відбувалися. Екологічних питань, що можуть позначитись на використанні активів підприємства, немає. В звітному періоді емітент капітального будівництва не здійснював. На наступний рік емітент не планує капітального будівництва. Очікуване зростання виробничих потужностей не планується. Розвиток підприємства планується проводити за рахунок власних коштів за ринковими цінами. Прогностні дати початку та закінчення діяльності - в залежності від фінансової можливості емітента та вирішення організаційних питань. Зростання виробничих потужностей на наступний рік не планується.

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

Основною проблемою галузі є недосконале податкове законодавство та низький рівень життя, недостатність інвестицій. На діяльність підприємства впливає застаріле обладнання. Для вирішення цих проблем підприємство має намір застосувати новітні технології.

Діяльність Товариства зазнала значного впливу внаслідок нестабільної економіки в країні і буде перебувати під цим впливом у найближчому майбутньому. Як результат, існує невизначеність, яка може негативно вплинути на майбутні операції Товариства. Безпосередній вплив подій на даний час не може

бути визначений.

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

Основним принципом фінансування діяльності підприємства є госпрозрахунок, але при недостатності власних коштів можливе залучення сторонніх коштів (банківські кредити, кредитні лінії, лізинг тощо). Можливими шляхами покращення ліквідності підприємства є підвищення частки високоліквідних активів (зниження дебіторської заборгованості, а також зниження обсягів залучених кредитів і кредиторської заборгованості).

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

Інформація щодо укладених товаристом договорів є комерційною таємницею її розкриття може негативно вплинути на конкурентно спроможність товариства.

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)

1. Розширення асортименту продукції.
2. Досягнення високого технічного та технологічного рівня виробництва.
3. Забезпечення високого рівня якості та безпеки продукції.

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

Дослідження та розробки в 2018 році не проводились.

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

Наведена в звіті інформація є достатньою для оцінки інвестором фінансового стану та результатів діяльності емітента

IV. Інформація про органи управління

Орган управління	Структура	Персональний склад
Виконавчий орган	Директор	Кошовий Олег Миколайович
Наглядова рада	Голова Наглядової ради Член Наглядової ради Член Наглядової ради	Шевченко Сергій Олександрович Шевченко Олександр Васильович Шевченко Олександр Сергійович

V. Інформація про посадових осіб емітента

1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

- 1) Посада
Директор
- 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи
Кошовий Олег Миколайович
- 3) Ідентифікаційний код юридичної особи
-
- 4) Рік народження
1972
- 5) Освіта
Вища, Одеська державна академія харчових технологій, Кіровоградський інститут комерції
- 6) Стаж роботи (років)
19
- 7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав

ЗАТ "Шполянський ЗПТ", 00380681, Замісник Генерального директора

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

07.07.2011, обрано на чотири роки

9) Опис

Інформація щодо виплаченої винагороди, в тому числі у натуральній формі посадовій особі емітента не розкривається, тому що посадова особа не надала згоди на розкриття інформації. Розмір винагороди, а саме розмір заробітної плати, визначається відповідно штатного розпису емітента.

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

Загальний стаж роботи 19 років.

Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: заступник генерального директора, комерційний директор, директор ТД "Жайвір".

В звітному періоді посадова особа емітента не обіймала будь-яких посад на інших підприємствах.

1) Посада

Головний бухгалтер

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

Ткаченко Лідія Степанівна

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

-

4) Рік народження

1960

5) Освіта

Вища, Уманський державний аграрний університет

6) Стаж роботи (років)

40

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

ЗАТ "Шполянський ЗПТ", 00380681, Головний бухгалтер

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

12.07.2011, обрано безстроково

9) Опис

Інформація щодо виплаченої винагороди, в тому числі у натуральній формі посадовій особі емітента не розкривається, тому що посадова особа не надала згоди на розкриття інформації. Розмір винагороди, а саме розмір заробітної плати, визначається відповідно штатного розпису емітента.

Особа призначена на посаду Головного бухгалтера товариства Наказом № 112 від 12 липня 2011 року.

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

Загальний стаж роботи 40 років.

Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: замісник головного бухгалтера, головний бухгалтер.

В звітному періоді посадова особа емітента не обіймала будь-яких посад на інших підприємствах.

1) Посада

Голова наглядової ради (акціонер)

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

Шевченко Сергій Олександрович

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

-

4) Рік народження

1968

5) Освіта

Вища, Київський технологічний інститут харчової промисловості

6) Стаж роботи (років)

17

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

ЗАТ "Шполянський ЗПТ", 00380681, Генеральний директор

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

24.03.2017, обрано на три роки

9) Опис

Інформація щодо виплаченої винагороди, в тому числі у натуральній формі посадовій особі емітента не розкривається, тому що посадова особа не надала згоди на розкриття інформації. За виконання службових обов'язків Голова наглядової ради товариства отримує заробітну плату згідно зі штатним розкладом Товариства.

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

Загальний стаж роботи 17 років.

Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: Генеральний директор.

В звітному періоді посадова особа емітента не обіймала будь-яких посад на інших підприємствах.

1) Посада

Член наглядової ради (акціонер)

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

Шевченко Олександр Васильович

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

-

4) Рік народження

1941

5) Освіта

Вища, Київський технологічний інститут харчової промисловості

6) Стаж роботи (років)

39

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

ЗАТ "Шполянський ЗПТ", 00380681, Голова наглядової ради

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

24.03.2017, обрано на три роки

9) Опис

Інформація щодо виплаченої винагороди, в тому числі у натуральній формі посадовій особі емітента не розкривається, тому що посадова особа не надала згоди на розкриття інформації.

Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає.

Загальний стаж роботи 39 років.

Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: Голова наглядової ради ЗАТ "Шполянський ЗПТ"

В звітному періоді посадова особа емітента не обіймала будь-яких посад на інших підприємствах (особа пенсійного віку).

1) Посада

Член наглядової ради (акціонер)

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

Шевченко Олександр Сергійович

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

-

4) Рік народження

1992

5) Освіта

Вища

6) Стаж роботи (років)

2

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

- , - , Студент

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

24.03.2017, обрано на три роки

9) Опис

Інформація щодо виплаченої винагороди, в тому числі у натуральній формі посадовій особі

емітента не розкривається, тому що посадова особа не надала згоди на розкриття інформації.

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

Загальний стаж роботи 2 роки.

Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: студент.

В звітному періоді посадова особа емітента не обіймала будь-яких посад на інших підприємствах.

2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					Прості іменні	Привілейовані іменні
1	2	3	4	5	6	7
Директор	Кошовий Олег Миколайович	-	0	0	0	0
Головний бухгалтер	Ткаченко Лідія Степанівна	-	0	0	0	0
Голова наглядової ради (акціонер)	Шевченко Сергій Олександрович	-	263 619	52,520022	263 619	0
Член наглядової ради (акціонер)	Шевченко Олександр Васильович	-	183 293	36,516914	183 293	0
Член наглядової ради (акціонер)	Шевченко Олександр Сергійович	-	50 500	10,060963	50 500	0
Усього			497 412	99,097899	497 412	0

VII. Звіт керівництва (звіт про управління)

1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента

Подальший розвиток Товариства визначається його здатністю самостійно підтримувати свою поточну і перспективну платоспроможність в умовах нестабільності навколишнього оточення і підприємницького ризику. Для цього важливим є правильний вибір економічних орієнтирів і вміння своєчасно досягати поставлених цілей. З цією метою Товариство здійснює стратегічну оцінку перспектив свого розвитку, яка відображала б майбутнє сучасних господарських, фінансових та інвестиційних управлінських рішень. З позицій стратегічного управління вірогідні перспективи подальшого розвитку Товариства полягають у збільшенні поточної прибутковості використання виробничого потенціалу, підвищенні самоорганізації Товариства, що забезпечить постійне зростання власного капіталу Товариства.

2. Інформація про розвиток емітента

Протягом звітного періоду важливих подій розвитку емітента (злиття, поділу, приєднання, перетворення, виділу) не відбулось.

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

Протягом звітного періоду Товариство не уклало деривативів та не вчиняло правочинів щодо похідних цінних паперів, укладання та/або вчинення яких могло би вплинути на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат Товариства.

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

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.

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

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

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

- о ринковий ризик: зміни на ринку можуть істотно вплинути на активи/зобов'язання. Ринковий ризик складається з ризику процентної ставки і цінового ризику;
- о 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;
- о 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.

Служби з внутрішнього контролю та управління ризиками не створено. Менеджмент приймає рішення з мінімізації ризиків, спираючись на власні знання та досвід, та застосовуючи наявні ресурси.

4. Звіт про корпоративне управління:

1) посилання на:

власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент

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

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

Товариство не користується кодексом корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або іншим кодексом корпоративного управління. Товариством не приймалося рішення про добровільне застосування перелічених кодексів. Крім того, акції ПРАТ "ШПОЛЯНСЬКИЙ ЗПТ" 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.

вся відповідна 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. 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	чергові	позачергові
		X
Дата проведення	29.03.2018	
Кворум зборів	100	
Опис	<p>Розгляд питань порядку денного чергових загальних зборів акціонерів ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ШПОЛЯНСЬКИЙ ЗАВОД ПРОДТОВАРІВ" (код ЄДРПОУ 00380681) від 29 березня 2018 року. Кількість голосуючих акцій за даними переліку акціонерів, які мають право на участь у чергових загальних зборах акціонерів: 497412 штук; Кількість осіб, які зареєструвалися для участі у чергових загальних зборах акціонерів :3 (три) акціонери та їх представників; Кількість голосуючих акцій, що належать особам, які зареєструвалися для участі у чергових загальних зборах акціонерів: 497412 голосуючих акцій , що становить 100,00 % від загальної кількості голосуючих акцій товариства. Відповідно до ст.41 Закону України "Про акціонерні товариства", кворум для проведення зборів досягнуто, збори є правомочними.</p> <p>1. Обрання Лічильної комісії, прийняття рішення про припинення її повноважень Прийнято: Для роз'яснення щодо порядку голосування, проведення підрахунку голосів під час голосувань, оформлення результатів голосувань з пропозицій з питань порядку денного, а також для вирішення інших питань пов'язаних із забезпеченням проведення голосування на загальних зборах акціонерів, обрати Лічильну комісію в складі : Голова комісії - Зірянов Олександр Володимирович Секретар комісії - Снігур Валентина Василівна Лічильна комісія припиняє свої повноваження після закінчення підрахунку голосів та складання протоколу про підсумки голосування з усіх питань порядку денного та оголошення підсумків голосування на загальних зборах, під час яких проводилось голосування.</p> <p>2. Обрання Голови та Секретаря чергових загальних зборів акціонерів. Прийнято: Для проведення зборів акціонерів та оформлення протоколу загальних зборів акціонерів обрати, Головою зборів - Шевченка Сергія Олександровича; Секретарем зборів - Ткаченко Лідію Степанівну</p> <p>3. Прийняття рішень з питань (регламенту) проведення чергових загальних зборів акціонерів Прийнято: Затвердити наступний Регламент зборів: затвердити наступний порядок (регламент) зборів: - збори проводяться без перерви;</p>	

- надати виступаючим по всім питанням Порядку денного - до 10 хв.;
- відвести на обговорення питань Порядку денного - до 5 хв.;
- на виступи, довідки - до 3 хв.;
- голосування здійснюється бюлетенями з урахуванням кількості голосів за принципом одна голосуюча акція один голос;
- запитання і пропозиції подаються в письмовій формі Голові зборів;
- відповіді на запитання надаються після розгляду всіх питань порядку денного Зборів;
- голосування з питань порядку денного чергових загальних зборів акціонерів проводиться виключно з використанням бюлетенів для голосування, форма і текст яких були затверджені відповідно до чинного законодавства Наглядовою радою Товариства;
- обробка бюлетенів здійснюється шляхом підрахунків голосів членами лічильної комісії;
- оголошення результатів голосування та прийняття рішення здійснює голова чергових загальних зборів акціонерів;
- бюлетень для голосування визначається недійсним у разі: коли відсутні підписи, акціонер не позначив в бюлетені жодного, або позначив більше одного варіанта голосування, зазначена більша кількість голосів акціонера, ніж йому належать;
- бюлетені для голосування, що визнані недійсними, не враховуються під час підрахунку голосів;
- на загальних зборах голосування проводиться з усіх питань порядку денного, винесених на голосування;
- з усіх інших процедур та питань, які виникають під час проведення чергових загальних зборів акціонерів керуватися нормами Статуту;
- протокол чергових загальних зборів акціонерів підписують голова та секретар чергових загальних зборів акціонерів. Протокол скріплюється підписом Директора Товариства.

4. Розгляд звіту директора ПрАТ "ШПОЛЯНСЬКИЙ ЗПТ", затвердження заходів за результатами його розгляду, прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Директора, визначення основних напрямків діяльності на 2018 рік. Прийнято: звіт директора товариства за 2017 рік затвердити. Затвердити заходи щодо погашення банківських кредитів Товариства (графік щомісячного погашення кредиту з визначенням суми). Роботу Директора за 2017 рік визнати задовільною та такою, що відповідає меті та напрямкам діяльності відповідно до Статуту Товариства. Затвердити основні напрямки діяльності Товариства на 2018 рік.

5. Розгляд звіту Наглядової Ради ПрАТ "ШПОЛЯНСЬКИЙ ЗПТ" про роботу за 2017 рік, затвердження заходів за результатами його розгляду. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Наглядової ради Товариства. Прийнято: звіт Наглядової ради ПрАТ "ШПОЛЯНСЬКИЙ ЗПТ" за 2017 рік затвердити. Затвердити рішення Наглядової ради прийняті у звітному періоді. Роботу Наглядової ради за 2017 рік визнати задовільною та такою, що відповідає меті та напрямкам діяльності відповідно до Статуту Товариства.

6. Затвердження річного звіту Товариства за 2017 рік, порядку розподілу прибутку (або покриття збитків) за 2017 рік, затвердження розміру річних дивідендів. Визначення та розподіл планових показників прибутку на 2018 рік. Прийнято: Затвердити річний звіт та баланс Товариства за 2017 рік. Отриманий прибуток від результатів фінансово-господарської діяльності

	<p>товариства за 2017 рік в сумі 1705000,00 грн. розподілити наступним чином:</p> <ul style="list-style-type: none"> - резервний фонд не менше 5 % - 82250,00 грн.; - фонд розвитку виробництва 95 % - 1622750,00 грн.. <p>Затвердити планові показники прибутку на 2018 рік у розмірі 1360000,00 грн.</p> <ul style="list-style-type: none"> - резервний фонд не менше 5 % - 68000,00 грн. - фонд розвитку виробництва - 1292000,00. <p>7. Про надання згоди на вчинення значних правочинів, які будуть вчинятися акціонерним Товариством у ході поточної діяльності протягом 2018 фінансового року та першого кварталу 2019 р., якщо ринкова вартість майна, робіт або послуг, що є предметом такого правочину, перевищує 25 відсотків вартості активів Товариства за 2017 р.</p> <p>Прийнято: Надати згоду Директору Товариства на вчинення значних правочинів в частині укладання договорів, які можуть вчинятися Товариством у ході поточної господарської діяльності протягом одного року з дати прийняття рішення черговими Загальними зборами 29 березня 2018 р., на суму понад 25 % вартості активів за даними останньої фінансової звітності Товариства (до 30,0 млн.грн., що складає 53,1 % вартості активів ПрАТ "ШПОЛЯНСЬКИЙ ЗПТ" станом на 31.12.2017 року). Надати повноваження Директору ПрАТ "ШПОЛЯНСЬКИЙ ЗПТ" Кошовому О.М на підписання від імені Товариства зазначених правочинів за погодженням з Наглядовою радою.</p> <p>8. Вибори директора Товариства.</p> <p>Прийнято: Обрати Директором Товариства Кошового Олега Миколайовича терміном на три роки з повноваженнями передбаченими Статутом Товариства та з правом першого підпису.</p>
--	--

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

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

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

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

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

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

Які основні причини скликання останніх позачергових зборів?

	Так	Ні

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

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

У разі скликання позачергових загальних зборів вказуються їх ініціатори:

	Так	Ні
Наглядова рада		X
Виконавчий орган		X
Ревізійна комісія (ревізор)		X
Акціонери (акціонер), які (який) на день подання вимоги сукупно є власниками (власником) 10 і більше відсотків простих акцій товариства	ні	
Інше (вказати)	У звітному періоді акціонерне товариство позачергові збори не скликало.	

У разі скликання, але не проведення річних (чергових) загальних зборів вказується причина їх не проведення: Річні (чергові) загальні збори проведені 29.03.2018 року.

У разі скликання, але не проведення позачергових загальних зборів вказується причина їх не проведення: У звітному періоді акціонерне товариство позачергові збори не скликало.

4) інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента

Склад наглядової ради (за наявності)?

	Кількість осіб
членів наглядової ради - акціонерів	3
членів наглядової ради - представників акціонерів	0
членів наглядової ради - незалежних директорів	0

Комітети в складі наглядової ради (за наявності)?

	Так	Ні
З питань аудиту		X
З питань призначень		X
З винагород		X
Інше (вказати)	В складі наглядової ради товариства комітети не створені.	

Інформація щодо компетентності та ефективності комітетів: Оцінка роботи комітетів не проводилась тому, що комітети в складі наглядової ради не створено

Інформація стосовно кількості засідань та яких саме комітетів наглядової ради: В складі наглядової ради товариства комітети не створені.

Персональний склад наглядової ради

Прізвище, ім'я, по батькові	Посада	Незалежний член	
		Так	Ні
Шевченко Сергій Олександрович	Голова наглядової ради		X
Шевченко Олександр Васильович	Член наглядової ради		X
Шевченко Олександр Сергійович	Член наглядової ради		X

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

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

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

	Так	Ні
Новий член наглядової ради самостійно ознайомився зі змістом внутрішніх документів акціонерного товариства	X	
Було проведено засідання наглядової ради, на якому нового члена наглядової ради ознайомили з його правами та обов'язками		X
Для нового члена наглядової ради було організовано спеціальне навчання (з корпоративного управління або фінансового менеджменту)		X
Усіх членів наглядової ради було переобрано на повторний строк або не було обрано нового члена		X
Інше (зазначити)	У зв'язку затвердженням нової редакції Статуту рішенням чергових загальних зборів акціонерів ПрАТ "ШПОЛЯНСЬКИЙ ЗПТ" від 24.03.2017 року обрано Наглядову раду у складі 3 осіб.	

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

Рішення Наглядової ради може прийматися шляхом проведення заочного голосування (опитування). Порядок проведення такого заочного голосування встановлюється Положенням про Наглядову раду. Засідання наглядової ради є правомочним, якщо в ньому бере участь більше половини її складу. На засіданні Наглядової ради кожний член Наглядової ради має один голос. У разі розподілу голосів порівну, голос Голови Наглядової ради є вирішальним. Рішення Наглядової ради приймається простою більшістю голосів членів Наглядової ради, які беруть участь у засіданні та мають право голосу. В 2018 році проводилися засідання Наглядової ради.

I. Опис прийнятих рішень на засіданнях наглядової ради:

1. Прийняття рішення з питань проведення річних чергових загальних зборів акціонерів ПрАТ "ШПОЛЯНСЬКИЙ ЗПТ", затвердження дати, місця та часу проведення річних чергових Загальних зборів акціонерів, затвердження питань проекту порядку денного річних чергових Загальних зборів

акціонерів, визначення дати складання переліку акціонерів для повідомлення акціонерів про проведення річних чергових зборів акціонерів, та визначення дати складання переліку акціонерів, які мають право участі у річних чергових Загальних зборах .

2. Призначення реєстраційної комісії. Затвердження кількісного складу та обрання тимчасової лічильної комісії, пропозиції щодо складу лічильної комісії, прийняття рішення про припинення її повноважень.
3. Обрання голови та секретаря річних чергових загальних зборів акціонерів.
4. Затвердження проектів рішень з питань проекту порядку денного річних чергових загальних зборів акціонерів
5. Визначення посадової особи, відповідальної за порядок ознайомлення акціонерів з документами.
6. Затвердження тексту повідомлення та визначення порядку повідомлення акціонерів про проведення річних чергових загальних зборів акціонерів.
7. Затвердження форми і тексту бюлетенів для голосування на річних чергових загальних зборах акціонерів.

II. Опис прийнятих рішень на засіданнях наглядової ради:

1. Затвердження проектів рішень з питань проекту порядку денного річних чергових загальних зборів акціонерів.
2. Затвердження форми і тексту бюлетенів для голосування на річних чергових загальних зборах акціонерів.

Як визначається розмір винагороди членів наглядової ради?

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

Інформація про виконавчий орган

Склад виконавчого органу	Функціональні обов'язки
Виконавчий орган - директор Кошовий Олег Миколайович	До компетенції Директора належить вирішення всіх питань, пов'язаних з керівництвом поточною діяльністю Товариства, крім питань, що належать до виключної компетенції Загальних зборів акціонерів та Наглядової ради. Права та обов'язки Директора визначаються чинним законодавством України, Статутом, а також трудовим договором, що укладається з Директором. Від імені Товариства трудовий договір підписує Голова Наглядової ради чи особа, уповноважена на те Наглядовою радою.
Опис	В зв'язку з закінченням терміну обрання директора товариства, рішенням загальних зборів акціонерів ПрАТ "ШПОЛЯНСЬКИЙ ЗАВОД ПРОДТОВАРІВ" від 29.03.2018 року продовжено термін дії повноважень на 3 (три) роки директора Кошового О.М

Примітки

-

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

Чи створено у вашому акціонерному товаристві ревізійну комісію або введено посаду ревізора?

(так, створено ревізійну комісію / так, введено посаду ревізора / ні) ні

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:

Кількість членів ревізійної комісії 0 осіб.

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

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

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

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

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

Які документи існують у вашому акціонерному товаристві?

	Так	Ні
Положення про загальні збори акціонерів	X	
Положення про наглядову раду	X	
Положення про виконавчий орган	X	

Положення про посадових осіб акціонерного товариства		X
Положення про ревізійну комісію (або ревізора)		X
Положення про акції акціонерного товариства		X
Положення про порядок розподілу прибутку		X
Інше (запишіть)	Інші документи відсутні.	

Як акціонери можуть отримати інформацію про діяльність вашого акціонерного товариства?

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

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

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

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

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

	Так	Ні
Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада	X	
Виконавчий орган		X
Інше (вказати)	Інша інформація відсутня.	

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

	Так	Ні
З власної ініціативи		X
За дорученням загальних зборів		X
За дорученням наглядової ради		X
За зверненням виконавчого органу		X
На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад 10 відсотками голосів		X
Інше (вказати)	Перевірка фінансово-господарської діяльності Виконавчого органу Товариства здійснює Незалежним аудитором.	

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	Шевченко Олександр Сергійович	-	10,060963
2	Шевченко Сергій Олександрович	-	52,520022
3	Шевченко Олександр Васильович	-	36,516914

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
0	0	Права акціонерів на участь та голосування у загальних зборах акціонерів визначені Законом України "Про акціонерні товариства" та статутом Товариства. Обмеження щодо врахування цінних паперів, що належать акціонеру, при визначенні кворуму та обмеження щодо права участі акціонера при голосуванні на загальних зборах акціонерів встановлюється депозитарними установами відповідно до законодавства про депозитарну систему України.	

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

Члени Наглядової Ради обираються Загальними зборами з числа фізичних осіб, які мають повну дієздатність, строком на 3 (три) роки.

Одна й та сама особа може обиратися до складу Наглядової ради неодноразово. З членами Наглядової ради укладається цивільно-правовий або трудовий договір, що визначає порядок роботи та відповідальність кожного члена Наглядової ради, члени Наглядової ради працюють без винагороди. Від імені Товариства договір підписує Директор чи інша уповноважена Загальними зборами особа на умовах, затверджених рішенням Загальних зборів. Дія договору з членом Наглядової ради припиняється у разі припинення його повноважень. Підстави дострокового припинення повноважень складу Наглядової ради чи окремих її членів визначаються законом, та договором, укладеним з відповідним членом Наглядової ради. Загальні збори акціонерів Товариства можуть прийняти рішення про дострокове припинення повноважень членів Наглядової ради та одночасне обрання нових членів.

Директор Товариства обирається Загальними зборами акціонерів строком на 3 (три) роки. Особа обрана на посаду Директора має право достроково припинити свої повноваження, про що повинна повідомити Наглядову раду не пізніше ніж за 14 календарних днів до дати звільнення. В разі дострокового припинення повноважень директора - директор обирається Наглядовою радою. Від імені Товариства трудовий договір підписує Голова Наглядової ради чи особа, уповноважена на те Наглядовою радою. Винагороди або компенсації, мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення відповідно до договору (контракту) та трудового права.

9) повноваження посадових осіб емітента

НАГЛЯДОВА РАДА ТОВАРИСТВА

До компетенції Наглядової ради Товариства належить:

- 1) затвердження в межах своєї компетенції положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю Товариства;
- 2) підготовка порядку денного Загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових Загальних зборів;
- 3) прийняття рішення про проведення чергових та позачергових Загальних зборів відповідно до Статуту Товариства та у випадках, встановлених цим Законом України "Про акціонерні товариства";
- 4) прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій;
- 5) прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій;
- 6) прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів;
- 7) затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених Законом України "Про акціонерні товариства";
- 8) обрання Директора Товариства в разі дострокового припинення його повноважень;

- 9) затвердження умов контракту, який укладатиметься з Директором, встановлення розміру його винагороди;
 - 10) прийняття рішення про тимчасове відсторонення Директора від здійснення повноважень;
 - 11) обрання особи, що буде здійснювати повноваження Директора під час його відсутності, тимчасової непрацездатності або у разі тимчасового відсторонення;
 - 12) обрання та припинення повноважень Голови і членів інших органів Товариства (крім Директора);
 - 13) обрання реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених Законом України "Про акціонерні товариства";
 - 14) обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
 - 15) визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку, визначеного частиною другою статті 30 Закону України "Про акціонерні товариства";
 - 16) визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних зборів акціонерів відповідно до частини першої статті 35 Закону України "Про акціонерні товариства" та мають право на участь у загальних зборах відповідно до статті 34 Закону України "Про акціонерні товариства";
 - 17) вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях, про заснування інших юридичних осіб;
 - 18) вирішення питань, передбачених розділом XVI Закону України "Про акціонерні товариства", в разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства;
 - 19) прийняття рішення про вчинення значних правочинів (правочинів, ринкова вартість майна або послуг, що є їх предметом, становить від 10 до 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства);
 - 20) визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій;
 - 21) прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
 - 22) прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарної установи, яка надає акціонерному товариству додаткові послуги, затвердження умов договору, що укладатиметься з нею, встановлення розміру оплати її послуг;
 - 23) надсилання пропозиції акціонерам про придбання належних їм простих акцій особою (особами, що діють спільно), яка придбала контрольний пакет акцій, відповідно до статті 65 Закону України "Про акціонерні товариства";
 - 24) прийняття рішення про передачу коштів, майна та нематеріальних активів Товариства в оплату корпоративних прав у разі участі Товариства в інших товариствах, об'єднаннях підприємств та установах. Питання, передбачені підпунктами 1 - 24 пункту 9.22 цього Статуту належать до виключної компетенції Наглядової ради Товариства та не можуть вирішуватися іншими органами Товариства, крім Загальних зборів акціонерів, за винятком випадків, встановлених чинним законодавством України.
- Посадові особи органів Товариства забезпечують членам Наглядової ради доступ до інформації в межах, передбачених чинним законодавством України, Статутом та Положенням про Наглядову раду.
- Наглядова рада в особі її Голови має право звертатися до державних органів з метою представництва інтересів Товариства.
- Наглядова рада може мати власну печатку, яка зберігається у Голови Наглядової ради.

ДИРЕКТОР ТОВАРИСТВА

Директор Товариства в межах покладених на нього повноважень:

1. забезпечує виконання рішень Загальних зборів акціонерів та Наглядової ради Товариства;
2. розпоряджається майном Товариства в межах, встановлених чинним законодавством України, цим Статутом та внутрішніми документами Товариства;
3. приймає рішення про доцільність вчинення значних правочинів (укладення договорів) з подальшим зверненням для надання відповідного дозволу Загальними зборами або Наглядовою радою;
4. розробляє та затверджує поточні фінансово-господарські плани і оперативні завдання Товариства та забезпечує їх реалізацію;
5. реалізує основні напрямки діяльності Товариства, визначені Наглядовою радою та Загальними зборами

акціонерів;

6. розробляє бізнес-плани, програми фінансово-господарської діяльності Товариства відповідно до основних напрямків діяльності Товариства, затверджених Загальними зборами;

7. розробляє плани розвитку Товариства, а також плани розподілу прибутку Товариства, які погоджуються Наглядовою радою та затверджуються Загальними зборами, а також затверджує плани поточної діяльності;

8. вирішує питання організації виробництва, постачання, збуту, фінансування, кредитування (за погодженням з Наглядовою Радою), розрахунків, обліку й звітності, ефективного витрачання коштів, трудового розпорядку та внутрішнього контролю;

9. подає Наглядовій раді вимоги про необхідність скликання позачергових Загальних зборів;

10. розпоряджається коштами фондів Товариства у межах своїх повноважень і відповідно до рішень Загальних зборів та в цілях, визначених відповідними рішеннями та/або внутрішніми Положеннями про фонди Товариства у разі їх затвердження;

11. організовує ведення бухгалтерського обліку та звітності Товариства;

12. організовує впровадження у виробництво нової техніки і прогресивних методів господарювання, створює організаційні й економічні передумови для високопродуктивної праці Товариства;

13. організовує виконання виробничих програм, договірних та інших зобов'язань Товариства;

14. бере участь у реалізації планів та заходів щодо навчання персоналу Товариства;

15. налагоджує юридичне, економічне, бухгалтерське та інформаційне забезпечення діяльності Товариства;

16. організує підготовку матеріалів і пропозицій для розгляду Загальними зборами акціонерів та Наглядовою радою Товариства;

17. звітує перед Загальними зборами акціонерів та Наглядовою радою з питань своєї діяльності;

18. за узгодженням з Наглядовою радою призначає на посаду та звільняє керівників філій та представництв Товариства та їх заступників;

19. забезпечує проведення аудиторських перевірок діяльності Товариства у випадках, визначених Законом та Статутом;

20. встановлює за погодженням з Наглядовою радою змісту та обсягу конфіденційної інформації та комерційної таємниці Товариства та забезпечує їх захист;

21. з урахуванням вимог, встановлених чинним законодавством та Статутом, надає зацікавленим особам (у тому числі - незалежному аудитору) інформацію та документи, що стосуються Товариства;

22. подає до Наглядової ради пропозицій щодо участі Товариства в інших юридичних особах;

23. затверджує символіку Товариства, знаки для товарів та послуг та інші реквізити і ознаки Товариства, які потребують затвердження;

24. за узгодженням з Наглядовою радою вирішує питання про списання безнадійних активів Товариства;

25. визначає організаційну структуру Товариства відповідно до загальних вимог, ухвалених Наглядовою радою (крім прийняття рішень про створення філій та представництв Товариства);

26. затверджує положення про структурні підрозділи Товариства (крім положень про філії, представництва, про службу внутрішнього аудиту);

27. затверджує внутрішні документи чи приймає окремі рішення з питань діяльності Товариства (зокрема, дотримання ліцензійних вимог, забезпечення оперативної господарської діяльності), крім тих, які згідно з Статутом або внутрішніми Положеннями належать до компетенції інших органів Товариства;

28. координує роботу філій, представництв, затверджує їх плани та кошториси та контролює виконання покладених на них завдань;

29. призначає внутрішні ревізії, перевірки, інвентаризації та службові розслідування;

30. розглядає матеріали ревізій та перевірок, звітів керівників структурних підрозділів і філій Товариства та приймає рішення за ними;

31. приймає рішення про пред'явлення претензій та позовів від імені Товариства;

32. вирішує будь-які інші питання поточної діяльності Товариства і виконує інші функції, крім тих, які Статутом віднесено до компетенції інших органів Товариства.

Директор Товариства наділений наступними повноваженнями:

1. без довіреності здійснює дії від імені Товариства у відносинах з юридичними та фізичними особами, органами державної влади та управління;

2. має право першого підпису у фінансових документах Товариства;

3. укладає та організовує реалізацію договорів (угод, контрактів) та інших правочинів, видає довіреності,

відкриває в банках поточні основні та додаткові, валютні та інші рахунки.

Правочини, які Статутом не віднесені до категорії значних, можуть бути укладені та підписані Директором без отримання дозволу (погодження) від Наглядової ради або Загальних зборів.

Значні правочини можуть бути укладені та підписані Директором Товариства тільки у разі наявності позитивного рішення про вчинення такого правочину Наглядової ради або Загальних зборів акціонерів Товариства, або рішення Загальних зборів про попереднє схвалення такого значного правочину.

4. забезпечує підготовку та реалізацію управлінських рішень всіх підрозділів лінійно -функціональної структури управління Товариством;

5. укладає від імені Товариства колективний договір із трудовим колективом;

6. забезпечує кадрову політику Товариства;

7. у встановленому чинним законодавством і Статутом порядку укладає і припиняє індивідуальні трудові договори з працівниками Товариства, його філій і представництв;

8. встановлює умови оплати праці працівників (з урахуванням відповідних рішень Загальних зборів та Наглядової ради);

9. застосовує до працівників заходи заохочення й стягнення;

10. організує здійснення військового обліку та мобілізаційної підготовки;

11. забезпечує виконання заходів з охорони праці;

12. забезпечує виконання заходів протипожежної безпеки;

13. організує виконання екологічних програм;

14. виконує інші функції, що впливають із Статуту та рішень Загальних зборів акціонерів Товариства і Наглядової ради;

15. несе відповідальність за збитки Товариства.

Директор Товариства звітує Загальним зборам і Наглядовій Раді та організовує виконання їх рішень.

10) інформація аудитора щодо звіту про корпоративне управління

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА З НАДАННЯ ВПЕВНЕНOSTI, ІНШОГО НІЖ АУДИТ ЧИ ОГЛЯД ІСТОРИЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ІНФОРМАЦІЇ

ЗАГАЛЬНИМ ЗБОРАМ АКЦІОНЕРІВ ТА КЕРІВНИЦТВУ ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ШПОЛЯНСЬКИЙ ЗАВОД ПРОДТОВАРІВ" (ЄДРПОУ 00380681)

Завдання

Нами виконано завдання з надання обґрунтованої впевненості, іншого ніж аудит чи огляд історичної фінансової інформації, Емітента цінних паперів Приватного Акціонерного Товариства "Шполянський завод Продтоварів" (далі - ПрАТ "Шполянський завод Продтоварів", Емітент) щодо перевірки інформації, зазначеної у пунктах 1 - 4 Звіту про корпоративне управління та висловлення думки щодо інформації, зазначеної у пунктах 5 - 9 цього Звіту за календарний рік, який починається 1 січня 2018 року та закінчується 31 грудня 2018 рік (далі - за 2018 рік), підготовленого на виконання вимог Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (далі - НКЦПФР) та законодавства щодо розкриття річної інформації за 2018 рік Емітентами цінних паперів, а саме -пункту 15 розділу II "Прикінцеві та перехідні положення" Закону України від 16.11.2017 року №2210-VIII "Про внесення змін до деяких законодавчих актів України щодо спрощення ведення бізнесу та залучення інвестицій емітентами цінних паперів" в частині подання емітентами цінних паперів річної звітності в обсязі, встановленому статтею 40 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23.02.2018 № 3480-IV (у новій редакції).

Склад документів, які формуються за результатами виконання даного завдання з надання впевненості:

1. Письмовий висновок у вигляді даного Звіту з надання обґрунтованої впевненості з предмету завдання, підготовленого незалежним аудитором (аудиторською фірмою);

2. Звіт про корпоративне управління за 2018, який є складовою частиною Звіту керівництва за 2018 рік, підготовлений ПрАТ "Шполянський завод Продтоварів", в якому у відповідності до ч.3 ст.401 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" незалежним аудитором (аудиторською фірмою) наводиться інформація щодо перевірки інформації, зазначеної у пунктах 1 - 4 та висловлено думку щодо інформації, зазначеної у пунктах 5 - 9 цього Звіту. Звіт незалежного аудитора є невід'ємною частиною зазначеного Звіту про корпоративне управління.

Основні відомості про Емітента

Повне найменування : Приватне акціонерне товариство "Шполянський завод Продтоварів"

Код за ЄДРПОУ: 00380681

Місцезнаходження Товариства: 20603, Черкаська обл., м.Шпола, вул. Соборна, буд.87

Основні види діяльності:

10.82 Виробництво какао, шоколаду та цукрових кондитерських виробів

10.13 Виробництво м'ясних продуктів

10.31 Перероблення та консервування картоплі

Обсяг завдання

Ми провели перевірку у відповідності з Законом України "Про аудиторську діяльність", Міжнародної концептуальної основи завдань з надання впевненості, МСЗНВ 3000 "Завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації", Кодексу Етики Професійних Бухгалтерів та Міжнародного стандарту з контролю якості 1 "Контроль якості для фірм, що виконують аудити та огляди фінансової звітності, а також інші завдання з надання впевненості і супутні послуги".

Завдання виконується відповідно до Міжнародних стандартів завдань з надання впевненості, які є складовою частиною Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, прийнятих в якості Національних.

Це означає, що наша перевірка зазначеної у Звіті про корпоративне управління інформації відрізняється від аудиту, який виконується відповідно до Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (далі - МСА), та є значно меншою за своїм обсягом.

Предметом (об'єктом) перевірки є твердження та розкриття, які не є історичною фінансовою інформацією, зазначені у Звіті про корпоративне управління за 2018, який є складовою частиною Звіту керівництва за 2018 рік, підготовлений відповідальною за його складання та подання стороною - ПрАТ "Шполянський завод продтоварів"

Концептуальною основою Звіту про корпоративне управління є основа, яка відповідає принципам достовірності та повноти, суттєвості, стислості, цілісності та зрозумілості, співставності та ризик-орієнтованого підходу.

Основними критеріями перевірки є дотримання ПрАТ "Шполянський завод продтоварів" протягом 2018 року в усіх суттєвих аспектах Статуту Товариства, вимогам НКЦПФР, чинного законодавства щодо достовірності і повноти розкриття Товариством відповідної інформації в Звіті про корпоративне управління за 2018 рік.

Критерії, за допомогою яких оцінено предмет перевірки, - вимоги:

" Статуту Товариства;

" Пункту 2 ст. 11 Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999 № 996-XIV зі змінами та доповненнями (далі - ЗУ Про бухгалтерський облік та фінансову звітність);

" Порядку подання фінансової звітності, затвердженим постановою Кабінету міністрів України від 28.02.2000 р. № 419 (далі - Порядок №419);

" Наказу Міністерства фінансів України від 7 грудня 2018 року "Про затвердження Методичних рекомендацій зі складання звіту про управління" N 982 (далі - Наказ №982);

" Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23.02.2018 № 3480-IV зі змінами та доповненнями (далі - ЗУ Про цінні папери та фондовий ринок);

" Закону України "Про акціонерні товариства" від 17.09.2008 р. № 514-VI зі змінами та доповненнями (ЗУ Про акціонерні товариства);

" Закон України Про внесення змін до деяких законодавчих актів України щодо спрощення ведення бізнесу та залучення інвестицій емітентами цінних паперів від 16.11.2017 № 2210-VIII (далі - Закон України №2210);

" Рішення від 03.12.2013 № 2826 Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку, зареєстрованого Міністерством юстиції України 24 грудня 2013 р. за № 2180/24712 (далі - Рішення №2826);

" Рішення Комісії від 04.12.2018 № 854 (далі - Рішення №854);

" інших застосовних законодавчих та нормативно-правових актів.

Вибір процедур, визначення характеру, часу й обсягу виконаних процедур та оцінка ризиків суттєвих викривлень залежить від професійного судження аудитора.

У зв'язку з тестовим характером завдання, з прийняттям першого завдання з надання впевненості (Замовник звернувся вперше), та іншими властивими обмеженнями, існує неминучий ризик того, що

навіть деякі суттєві викривлення можуть залишитися невиявленими, навіть якщо завдання належно сплановано і виконується відповідно до МСЗНВ.

Відповідальність управлінського персоналу

Управлінський персонал ПрАТ "Шполянський завод продтоварів" відповідальний за предмет завдання та інформацію з предмета завдання, а саме:

" За дотримання вимог Статуту Товариства, вимог НКЦПФР, чинного законодавства та нормативно-правових актів;

" За складання та достовірне подання Звіту керівництва за 2018 рік;

" За складання та достовірне подання Звіту про корпоративне управління за 2018 рік відповідно до Концептуальної основи Звіту про корпоративне управління, вимог НКЦПФР та чинного законодавства;

" За наявність, повноту та достовірність документів, наданих на перевірку, які є джерелом перевірки, та щодо яких подаються розкриття;

" За наявність суттєвих помилок, викривлень та невідповідностей між інформацією Звіту про корпоративне управління, що підлягає перевірці, та іншою інформацією, що підлягає розкриттю;

" За таку структуру корпоративного управління і систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити ефективну систему відносин між власниками, наглядовим та виконавчим органом Товариства, а також стосовно інших зацікавлених осіб.

Відповідальність аудитора

Наша відповідальність передбачає відповідальність перевірку інформації, зазначеної в пунктах 1-4 Звіту про корпоративне управління за 2018 рік, який підготовлено ПрАТ "Шполянський завод продтоварів" та надання звіту з надання обґрунтованої впевненості, в якому ми висловлюємо думку стосовно того, чи є твердження, зазначених у пунктах 5-9 Звіту, достовірними в усіх суттєвих аспектах, виходячи з вимог чинного законодавства, а виконання нами завдання з надання впевненості не звільняє управлінський персонал Вашого підприємства від відповідальності.

Ми є незалежними по відношенню до ПрАТ "Шполянський завод продтоварів" згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ) та етичними вимогами, застосовними в Україні для виконання завдань з надання впевненості.

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

Виконання завдання з надання впевненості виконувалось групою із завдання, яка сформована, враховуючи наявну компетенцію та професійний досвід фахівців.

В ході виконання завдання нами виконано відповідні аудиторські процедури

та отримано достатні та прийнятні докази, проведено оцінку ризику суттєвих викривлень інформації, зазначеної в Звіті про корпоративне управління ПрАТ "Шполянський завод продтоварів" за 2018 рік, отримано підтвердну інформацію від суб'єкта господарювання, застосовано поєднання процедур порівняння та співставлення інформації та документації, які є джерелом перевірки, з відповідними критеріями.

Висновок

На нашу думку інформація, зазначена в пунктах 5-9 Звіту про корпоративне управління за 2018, який є складовою частиною Звіту керівництва Приватного Акціонерного Товариства "Шполянський завод продтоварів" за 2018 рік, є достовірною в усіх суттєвих аспектах виходячи з вимог Статуту Товариства та чинного законодавства; інформація, зазначена в пунктах 1-4 Звіту включає достовірне подання інформації.

Основні відомості про Аудиторську фірму

Повна назва: Товариство з обмеженою відповідальністю "Аудиторська фірма "КООП-АУДИТ"

Код ЄДРПОУ 21385106

Місцезнаходження: 18000, м. Черкаси, вул. Гоголя, 224, к 33

Реєстраційні дані: Зареєстроване Виконавчим комітетом Черкаської міської ради 26.09.1994 р. За № 10000107627

Свідоцтво про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів № 0367 від 26 січня 2001 року, термін чинності продовжено до 24.09.2020 року

Свідоцтво про відповідність системи контролю якості Рішення АПУ № 0525 від 29.01.2015 року №307/4, чинне до 31.12.2019 року.

E-mail Кооп-audit@ukr.net

www.koop-audit.ck.ua

Основні відомості про умови договору на проведення аудиту Договір №0019/14 від 11 березня 2019р.

Дата початку аудиту 11 березня 2019р.

Дата закінчення 18 березня 2019р.

Директор ТОВ АФ "Кооп-Аудит" Костенко К.Г.

Сертифікат аудитора серія А №004528

Дата видачі: 18 березня 2018р.

Місце видачі: м.Черкаси, вулиця, Гоголя, 224 оф.33

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

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

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи	Місцезнаходження	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					Прості іменні	Привілейовані іменні
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи			Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					Прості іменні	Привілейовані іменні
Шевченко Сергій Олександрович			263 619	52,520022	263 619	0
Шевченко Олександр Васильович			183 293	36,516914	183 293	0
Шевченко Олександр Сергійович			50 500	10,060963	50 500	0
Усього			497 412	99,097899	497 412	0

ІХ. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій / Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій / Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, у разі, якщо сумарна кількість прав за такими акціями стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій

1. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій

№ з/п	Дата отримання інформації від Центрального депозитарію цінних паперів або акціонера	Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або найменування юридичної особи власника (власників) акцій	Ідентифікаційний код юридичної особи - резидента або код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи - нерезидента	Розмір частки акціонера до зміни (у відсотках до статутного капіталу)	Розмір частки акціонера після зміни (у відсотках до статутного капіталу)
1	2	3	4	5	6
1	23.02.2018	"фізична особа" Шевченко Сергій Олександрович	-	52,334741	52,520022

Зміст інформації:

23 лютого 2018 року ПрАТ "ШПОЛЯНСЬКИЙ ЗПТ" отримано від ПАТ "НДУ" (код за ЄДРПОУ 30370711) перелік акціонерів, яким надсилається письмове повідомлення про проведення загальних зборів акціонерного товариства (вх. № 176 від 23.02.2018 року). Згідно даних переліку акціонерів ПрАТ "ШПОЛЯНСЬКИЙ ЗПТ" сформованого станом на 15.02.2018 року (вих. № 150312зв від 22 лютого 2018 року), на рахунку власника іменних цінних паперів "фізичної особи", якому належить 10 і більше відсотків голосуючих акцій відбулися зміни. Розмір пакету акцій "фізичної особи" збільшився з 262 689 штук акцій до 263 619 штук акцій. Розмір частки акціонера "фізичної особи" до зміни розміру пакета акцій складав 52,334741 % в загальній кількості акцій (у відсотках до статутного капіталу) та 52,907304 % в загальній кількості голосуючих акцій. Розмір частки акціонера після зміни пакета акцій склав 52,520022 % в загальній кількості акцій (у відсотках до статутного капіталу) та 52,998118 % в загальній кількості голосуючих акцій.

Х. Структура капіталу

Тип та/або клас акцій	Кількість акцій (шт.)	Номінальна вартість (грн)	Права та обов'язки	Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру
Акція проста бездокументарна іменна	501 940	1,25	<p>Кожна акція Товариства надає акціонеру - її власнику однакову сукупність прав, включаючи право:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. брати участь в управлінні Товариством, в тому числі брати участь у Загальних зборах акціонерів Товариства та голосувати на них особисто або через своїх представників з усіх питань, які належать до компетенції Загальних зборів, висувати представника для участі в органах Товариства, вносити свої пропозиції до порядку денного Загальних зборів акціонерів Товариства; 2. одержувати інформацію про діяльність Товариства. На вимогу акціонера Директор Товариства зобов'язаний надати йому для ознайомлення копії документів, визначених законом або внутрішніми положеннями Товариства, або завірених копії цих документів. Виготовлення завірених копій зазначених документів здійснюється за рахунок акціонера Товариства. Акціонер зобов'язаний зберігати конфіденційність інформації, до якої він має доступ. На вимогу акціонера йому можуть бути надані документи про господарську діяльність Товариства, крім документів бухгалтерського обліку, які не стосуються значних правочинів та правочинів, у вчиненні яких є заінтересованість (якщо інше не передбачено законом). Особливості доступу до іншої інформації визначаються Директором Товариства. Встановлення обмеженого доступу до фінансової звітності Товариства та його внутрішніх положень забороняється, крім випадків, визначених законом; 3. вийти із Товариства шляхом відчуження 	-

			<p>належних йому акцій. У випадку відчуження акцій акціонер зобов'язаний, у встановлених законом випадках дотримуватись вимог щодо переважного права інших акціонерів Товариства згідно з положеннями чинного законодавства України та Статуту;</p> <p>4. вимагати обов'язкового викупу Товариством всіх або частини належних йому акцій у випадках та порядку, передбачених чинним законодавством України, Статутом та внутрішніми документами Товариства;</p> <p>5. одержати, у разі ліквідації Товариства, частину майна або вартості частини майна Товариства, пропорційну частці акціонера у статутному капіталі Товариства;</p> <p>6. реалізовувати інші права, встановлені Статутом та законом.</p> <p>Акціонери зобов'язані:</p> <p>1. дотримуватись Статуту та інших внутрішніх документів Товариства;</p> <p>2. виконувати рішення Загальних зборів;</p> <p>3. сприяти Товариству у здійсненні ним своєї діяльності;</p> <p>4. утримуватись від дій, які можуть завдати шкоди або зашкодити діловій репутації Товариства;</p> <p>5. виконувати свої зобов'язання перед Товариством, у тому числі пов'язані з майновою участю, зокрема оплачувати акції у розмірі, в порядку та засобами, що передбачені статутом Товариства;</p> <p>6. не розголошувати комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність Товариства;</p> <p>7. виконувати інші обов'язки, якщо це передбачено чинним законодавством України та Статутом.</p> <p>1. Акціонери Товариства мають переважне право на придбання акцій, що продаються іншими акціонерами за ціною та на умовах, запропонованих акціонером третій особі, пропорційно кількості акцій, що належать</p>	
--	--	--	--	--

			<p>кожному з них. Переважне право акціонерів Товариства на придбання акцій, що продаються іншими акціонерами, діє протягом 25 (двадцяти п`яти) календарних днів з дня отримання Товариством повідомлення акціонера про намір продати акції. Строк переважного права припиняється у разі, якщо до його спливу від усіх акціонерів Товариства та самого Товариства отримані письмові заяви про використання або про відмову від використання переважного права на купівлю акцій.</p> <p>2. Акціонер, який має намір продати свої акції третій особі, зобов'язаний письмово повідомити про це решту акціонерів Товариства із зазначенням ціни та інших умов продажу акцій. Повідомлення акціонерів Товариства здійснюється через Товариство. Після отримання письмового повідомлення від акціонера, який має намір продати свої акції третій особі, Товариство зобов'язане протягом 2 (двох) робочих днів направити копії повідомлення всім іншим акціонерам Товариства та надіслати акціонерові, який має намір продати свої акції третій особі, копію повідомлення про вручення (на його вимогу). Повідомлення акціонерів Товариства здійснюється за рахунок акціонера, який має намір продати свої акції.</p> <p>Акціонер, який має намір реалізувати своє переважне право, повинен письмово повідомити Товариство та акціонера, який заявив про свій намір продати свої акції третій особі, в межах визначеного строку реалізації переважного права акціонерів Товариства на придбання акцій, що продаються іншими акціонерами протягом 25 (двадцяти п`яти) календарних днів з дати отримання такого повідомлення Товариства, шляхом надсилання листа з повідомленням про вручення та описом вкладень.</p> <p>3. Якщо акціонери Товариства не скористаються переважним правом на придбання всіх акцій, що</p>	
--	--	--	--	--

			<p>пропонуються для продажу, протягом строку, встановленого Статуту, акції можуть бути продані третій особі за ціною та на умовах, що повідомлені Товариству та його акціонерам.</p> <p>4. Уступка переважного права іншим особам не допускається.</p> <p>5. В Товаристві передбачене існування переважного права кожного акціонера на придбання розміщуваних Товариством у процесі приватного розміщення акцій пропорційно частці належних йому акцій у загальній кількості акцій Товариства. Порядок реалізації відповідного права визначається законом та рішенням Загальних зборів акціонерів Товариства щодо розміщення додаткового випуску акцій.</p> <p>6. Товариство не може мати єдиним учасником інше підприємницьке товариство, учасником якого є одна особа. Товариство не може мати у своєму складі лише акціонерів - юридичних осіб, єдиним учасником яких є одна й та ж особа.</p> <p>7. У разі ліквідації Товариства акціонери мають право отримати частину вартості майна Товариства, пропорційну вартості належних їм акцій Товариства.</p> <p>8. Акціонери відповідають за зобов'язаннями Товариства тільки в межах належних їм акцій.</p> <p>9. Передача акціонером своїх повноважень, що впливають з володіння акціями Товариства, іншій особі здійснюється відповідно до вимог чинного законодавства України.</p> <p>10. Між акціонерами Товариства може бути укладений договір, за яким на акціонерів покладаються додаткові обов'язки, у тому числі обов'язок участі у Загальних зборах акціонерів Товариства, і передбачається відповідальність за його недотримання.</p>	
--	--	--	--	--

Примітки:

Інформація не надається тому, що емітент є приватним акціонерним товариством яке не здійснювало публічну пропозицію і не має допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру .

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

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного папера	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість (грн)	Кількість акцій (шт.)	Загальна номінальна вартість (грн)	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
30.11.2010	133/23/1/2010	Черкаське територіальне управління Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку	UA4000106066	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	1,25	501 940	627 425	100
Опис	Торгівля цінними паперами емітента на внутрішніх та зовнішніх ринках не здійснювалась. Фактів включення/виключення цінних паперів емітента до/з біржового реєстру фондової біржі не надходили.								

ХІІІ. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента

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

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис. грн)		Орендовані основні засоби (тис. грн)		Основні засоби, усього (тис. грн)	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1. Виробничого призначення:	21 092	33 250	0	0	21 092	33 250
будівлі та споруди	12 633	25 410	0	0	12 633	25 410
машини та обладнання	6 829	6 536	0	0	6 829	6 536
транспортні засоби	1 467	1 167	0	0	1 467	1 167
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інші	163	137	0	0	163	137
2. Невиробничого призначення:	0	0	0	0	0	0
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	0	0	0	0	0	0
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інвестиційна нерухомість	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
Усього	21 092	33 250	0	0	21 092	33 250
Опис	<p>Терміни та умови користування основними засобами - основні засоби використовуються з моменту вводу в експлуатацію і відповідно до технічних характеристик.</p> <p>Первісна вартість основних засобів на початок звітної періоду становить 45265 тис.грн., на кінець звітного періоду становить 66594 тис. грн.</p> <p>Залишкова вартість основних засобів на початок звітного періоду становить 21092 тис.грн., на кінець звітного періоду становить 33250 тис. грн.</p> <p>Сума нарахованого зносу основних засобів на початок звітного періоду становить 24173 тис. грн., на кінець звітного періоду становить 33344тис.грн.</p> <p>Основні засоби за первісною вартістю на початок періоду: -будівлі та споруди 22762 тис. грн. -транспортні засоби 3290 тис. грн. -інші 19213 тис. грн.</p> <p>Основні засоби за первісною вартістю на кінець періоду: -будівлі та споруди 43389 тис. грн. -транспортні засоби 3402 тис. грн. -інші 19803 тис. грн.</p> <p>Знос основних засобів на кінець періоду: -будівлі та споруди 17980 тис. грн. -транспортні засоби 2235 тис. грн. -інші 13129 тис. грн.</p> <p>Майже всі основні засоби використовуються в господарській діяльності з моменту їх введення в експлуатацію, тому ступінь їх зносу значний, а саме по основних групах в процентному відношенні він складає: -будівлі та споруди 41,4% -транспортні засоби 65,7 % -інші 66,3 %</p> <p>Основних засобів, які перебували б в оренді, під заставою або під</p>					

	арештом немає. Товариство не орендувало але надавало в оперативну оренду основні засоби (а саме приміщення). Обмежень на використанні майна емітента - не має.
--	--

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн)	30 183	20 802
Статутний капітал (тис.грн)	627	627
Скоригований статутний капітал (тис.грн)	627	627
Опис	Методичні рекомендації щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств, схвалені рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 17 листопада 2004 року № 485, для розрахунку вартості чистих активів акціонерних товариств, що здійснюється для порівняння вартості чистих активів із розміром статутного капіталу з метою реалізації положень Цивільного кодексу України, зокрема п. 3 статті 155 "Статутний капітал акціонерного товариства":	
Висновок	Згідно проведених розрахунків вартість чистих активів акціонерного товариства на кінець звітного року становить 30183 тис. грн. Отже, вартість чистих активів Товариства більша на 29556 тис. грн. за розмір статутного капіталу, що відповідає вимогам п.3 ст.155 ЦКУ та підтверджує можливість безперервного функціонування в найближчому майбутньому.	

3. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	25 473	X	X
у тому числі:				
ПАТ "МІБ"	23.03.2018	25 000	20	22.03.2021
ПАТ "КРЕДОБАНК"	27.10.2016	473	19	26.10.2020
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за вексями (всього)	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
Податкові зобов'язання	X	854	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	13 225	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	39 552	X	X
Опис	Довгострокові кредити банків 25 473 тис.грн.			

4. Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції

№ з/п	Основні види продукції	Обсяг виробництва			Обсяг реалізованої продукції		
		у натуральній формі (фізична одиниця виміру)	у грошовій формі (тис.грн)	у відсотках до всієї виробленої продукції	у натуральній формі (фізична одиниця виміру)	у грошовій формі (тис.грн)	у відсотках до всієї реалізованої продукції
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Ковбасні вироби	67	5150	4,73	67	5173	4,73
2	Чіпси, снеки	977	51847	47,62	977	59438	47,62
3	Олія власна	9	87	0,08	9	182	0,08
4	Олія давальницька	206	458	0,42	206	665	0,42
5	Макуха власна	34	92	0,08	34	173	0,08
6	Макуха давальницька	204	102	0,09	204	117	0,09
6	Борошно власне	58	131	0,12	58	356	0,12
7	Борошно давальницьке	321	208	0,19	321	336	0,19
9	Висівки власні	91	101	0,09	91	257	0,09
10	Висівки давальницькі	104	20	0,02	104	21	0,02
11	Кондитерські вироби	846	35392	32,51	846	40475	32,51
12	Майонез	50	1182	1,08	50	1555	1,08
13	Кондитерські вироби на фруктозі	272	9678	8,89	272	14914	8,89
14	Неспеціалізована оптова торгівля	-	4417	4,08	-	4855	4,08

5. Інформація про собівартість реалізованої продукції

№ з/п	Склад витрат	Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)
1	2	3
1	Прямі витрати	66,7
2	Загальновиробничі витрати	17,2
3	Адміністративні витрати	6,6
4	Збутпостач	5,7

6. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	30370711
Місцезнаходження	04107, Україна, Шевченківський р-н, м. Київ, вул. Тропініна 7-Г
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	№1340
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	08.05.2008
Міжміський код та телефон	(044) 591-04-00
Факс	(044) 591-04-24
Вид діяльності	Фінансові послуги на ринку цінних паперів
Опис	<p>Види послуг, які надає особа:</p> <p>Центральний депозитарій для здійснення депозитарної діяльності виконує такі функції:</p> <ul style="list-style-type: none"> - депозитарний облік цінних паперів - облік цінних паперів та обмежень прав на рахунках у цінних паперах клієнтів; - обслуговування обігу цінних паперів на рахунках у цінних паперах клієнтів; - обслуговування корпоративних операцій емітента на рахунках у цінних паперах клієнтів; - зберігання цінних паперів, віднесених до компетенції Центрального депозитарію відповідно до Закону, на рахунках у цінних паперах його клієнтів та облік прав за цими цінними паперами; - здійснення нумерації (кодифікації) цінних паперів відповідно до міжнародних норм; - ведення реєстру кодів цінних паперів.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю "Бул-Спред"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю

Ідентифікаційний код юридичної особи	30070412
Місцезнаходження	18002, Україна, Черкаська обл., - р-н, м. Черкаси, вул. Слави, 11 кв.4
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕ №286505
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	08.10.2013
Міжміський код та телефон	(0472) 33-50-68
Факс	(0472) 33-50-68
Вид діяльності	Депозитарна діяльність депозитарної установи
Опис	<p>Види послуг, які надає особа:</p> <ul style="list-style-type: none"> - відкриття та ведення рахунків у цінних паперах для юридичних та фізичних осіб резидентів та нерезидентів безпосередньо або через керуючого рахунком - зберігання цінних паперів випущених в бездокументарній та документарній формі - обслуговування обігу цінних паперів на рахунках в ЦП, а саме проведення операцій: <p>знерухомлення документарних цінних паперів, матеріалізація, зарахування, переказ, списання, переміщення, обтяження/зняття обтяжень з ЦП, блокування цінних паперів під забезпечення операцій з кредитування під заставу.</p>

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю Аудиторська Фірма "Кооп-Аудит"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	21385106
Місцезнаходження	18005, Україна, Черкаська обл., - р-н, м. Черкаси, вул. Гоголя, 224, офіс 33
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	№ 0367
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	26.01.2001
Міжміський код та телефон	+3 (80472)36-02-18
Факс	+3 (80472)36-02-18
Вид діяльності	Аудиторські послуги
Опис	<p>Види послуг, які надає особа:</p> <p>перевірка бухгалтерської звітності, обліку, первинних документів та іншої інформації щодо фінансово-господарської діяльності суб'єктів господарювання з метою</p>

	визначення достовірності їх звітності, обліку, його повноти і відповідності чинному законодавству та встановленим нормативам.
--	---

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «СТРАХОВА КОМПАНІЯ «КРАЇНА»
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	20842474
Місцезнаходження	04176, Україна, Подольський р-н, м. Київ, ул. Електриков, дом 29А
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	серія АВ № 528580
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Державна комісія з регулювання ринків фінансових послуг України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	07.04.2010
Міжміський код та телефон	(044) 590-48-00
Факс	(044) 590-48-00
Вид діяльності	Страхова діяльність. У формі добровільного страхування майна
Опис	Види послуг, які надає особа: ПАТ "СК "Країна" здійснює свою діяльність відповідно до отриманих 27 ліцензій на здійснення добровільних та обов'язкових видів страхування, виданих Державною комісією з регулювання ринків фінансових послуг України / Національною комісією, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг.

			КОДИ
		Дата	01.01.2019
Підприємство	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ШПОЛЯНСЬКИЙ ЗАВОД ПРОДТОВАРІВ"	за ЄДРПОУ	00380681
Територія	Черкаська область, м.Шпола	за КОАТУУ	7125710100
Організаційно-правова форма господарювання	Акціонерне товариство	за КОПФГ	230
Вид економічної діяльності	Виробництво какао, шоколаду та цукрових кондитерських виробів	за КВЕД	10.82

Середня кількість працівників: 273

Адреса, телефон: 20603 місто Шпола, вулиця Соборна, будинок 87, (04741) 5-51-39

Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака

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

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

v

за міжнародними стандартами фінансової звітності

Баланс
(Звіт про фінансовий стан)
на 31.12.2018 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	277	179	
первісна вартість	1001	615	615	
накопичена амортизація	1002	(338)	(436)	
Незавершені капітальні інвестиції	1005	1 109	1 221	
Основні засоби	1010	21 092	33 250	
первісна вартість	1011	45 265	66 594	
знос	1012	(24 173)	(33 344)	
Інвестиційна нерухомість	1015	0	0	
первісна вартість	1016	0	0	
знос	1017	(0)	(0)	
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0	
первісна вартість	1021	0	0	
накопичена амортизація	1022	(0)	(0)	
Довгострокові фінансові інвестиції:				
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	51	83	
інші фінансові інвестиції	1035	0	0	
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	0	0	
Відстрочені податкові активи	1045	0	0	
Гудвіл	1050	0	0	
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	0	0	
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	0	0	
Інші необоротні активи	1090	0	0	

Усього за розділом I	1095	22 529	34 733
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	14 785	15 824
Виробничі запаси	1101	11 247	12 544
Незавершене виробництво	1102	954	1 007
Готова продукція	1103	2 518	2 204
Товари	1104	66	69
Поточні біологічні активи	1110	0	0
Депозити перестраховання	1115	0	0
Векселі одержані	1120	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	17 373	15 999
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	573	2 118
з бюджетом	1135	16	76
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	76
з нарахованих доходів	1140	0	0
із внутрішніх розрахунків	1145	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	43	775
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	316	210
Готівка	1166	40	58
Рахунки в банках	1167	276	152
Витрати майбутніх періодів	1170	0	0
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	0	0
у тому числі в:			
резервах довгострокових зобов'язань	1181	0	0
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	0	0
резервах незароблених премій	1183	0	0
інших страхових резервах	1184	0	0
Інші оборотні активи	1190	0	0
Усього за розділом II	1195	33 106	35 002
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0
Баланс	1300	55 635	69 735

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	627	627
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0
Капітал у дооцінках	1405	16 294	25 906
Додатковий капітал	1410	0	0
Емісійний дохід	1411	0	0
Накопичені курсові різниці	1412	0	0
Резервний капітал	1415	240	322
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	2 775	3 328
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)
Інші резерви	1435	0	0

Усього за розділом I	1495	19 936	30 183
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	26	26
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	730	25 473
Інші довгострокові зобов'язання	1515	0	0
Довгострокові забезпечення	1520	0	0
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	0	0
Цільове фінансування	1525	0	0
Благодійна допомога	1526	0	0
Страхові резерви	1530	0	0
у тому числі:			
резерв довгострокових зобов'язань	1531	0	0
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	0	0
резерв незароблених премій	1533	0	0
інші страхові резерви	1534	0	0
Інвестиційні контракти	1535	0	0
Призовий фонд	1540	0	0
Резерв на виплату джек-поту	1545	0	0
Усього за розділом II	1595	756	25 499
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	21 600	380
Векселі видані	1605	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0
товари, роботи, послуги	1615	10 880	7 803
розрахунками з бюджетом	1620	395	854
у тому числі з податку на прибуток	1621	113	0
розрахунками зі страхування	1625	254	358
розрахунками з оплати праці	1630	966	1 352
одержаними авансами	1635	15	18
розрахунками з учасниками	1640	0	0
із внутрішніх розрахунків	1645	0	0
страховою діяльністю	1650	0	0
Поточні забезпечення	1660	725	580
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	108	2 708
Усього за розділом III	1695	34 943	14 053
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0
Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0
Баланс	1900	55 635	69 735

Примітки: Необоротні активи станом на 31.12.2018р. становили 34 733 тис.грн.

Це основні засоби, залишкова вартість яких станом на 31.12.2018року становила 33 250тис.грн. незавершені капітальні інвестиції 1 221 тис.грн.

нематеріальні активи 179 тис.грн.

дострокові фінансові інвестиції, які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств 83 тис.грн.

Оборотні активи представлені в балансі в сумі 35 002 тис.грн. у тому числі:

Запаси 15824 тис.грн.

Дебіторська заборгованість за товари, роботи послуги 15 999 тис.грн.

Дебіторська заборгованість з бюджетом 76 тис.грн.

Дебіторська заборгованість за виданими авансами 2 118 тис.грн.
Інша поточна дебіторська заборгованість 775 тис.грн.
Гроші та їх еквіваленти 210 тис.грн.

Керівник

Кошовий Олег Миколайович

Головний бухгалтер

Ткаченко Лідія Степанівна

Підприємство

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ШПОЛЯНСЬКИЙ ЗАВОД
ПРОДТОВАРІВ"

Дата
за ЄДРПОУ

КОДИ
01.01.2019
00380681

Звіт про фінансові результати
(Звіт про сукупний дохід)
за 2018 рік
Форма №2
I. Фінансові результати

Код за ДКУД 1801003

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	128 520	115 365
Чисті зароблені страхові премії	2010	0	0
Премії підписані, валова сума	2011	0	0
Премії, передані у перестраховання	2012	(0)	(0)
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	0	0
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	0	0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(109 365)	(95 715)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	(0)	(0)
Валовий: прибуток	2090	19 155	19 650
збиток	2095	(0)	(0)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	0	0
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	0	0
Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	0	0
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	0	0
Інші операційні доходи	2120	3 221	3 639
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	0	0
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	0	0
Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	0	0
Адміністративні витрати	2130	(6 867)	(7 522)
Витрати на збут	2150	(7 489)	(6 517)
Інші операційні витрати	2180	(2 373)	(2 841)
Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	0	0
Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	0	0
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток	2190	5 647	6 409
збиток	2195	(0)	(0)
Дохід від участі в капіталі	2200	32	69

Інші фінансові доходи	2220	0	0
Інші доходи	2240	0	0
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	(4 782)	(4 351)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(20)
Інші витрати	2270	(129)	(28)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	768	2 079
збиток	2295	(0)	(0)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-133	-374
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	635	1 705
збиток	2355	(0)	(0)

II. Сукупний дохід

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	9 612	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	0	0
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	9 612	0
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	(0)	(0)
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	9 612	0
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	10 247	1 705

III. Елементи операційних витрат

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	83 081	81 375
Витрати на оплату праці	2505	21 571	16 603
Відрахування на соціальні заходи	2510	4 666	3 639
Амортизація	2515	1 960	1 539
Інші операційні витрати	2520	11 646	9 380
Разом	2550	122 924	112 536

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	501 940	501 940
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	501 940	501 940

Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	1,265090	3,396820
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	1,265090	3,396820
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0,00	0,00

Примітки: За результатами фінансово-господарської діяльності за 2018р. Підприємство отримало чистий прибуток у розмірі 635 тис.грн.

Керівник

Кошовий Олег Миколайович

Головний бухгалтер

Ткаченко Лідія Степанівна

Підприємство

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ШПОЛЯНСЬКИЙ ЗАВОД
ПРОДТОВАРІВ"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

01.01.2019

00380681

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

За 2018 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	152 073	115 252
Повернення податків і зборів	3005	0	0
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	345	0
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	18	15
Надходження від повернення авансів	3020	238	181
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	0	0
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	0	0
Надходження від операційної оренди	3040	139	126
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	0	0
Надходження від страхових премій	3050	161	0
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	0	0
Інші надходження	3095	7 634	3 077
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(120 593)	(91 806)
Праці	3105	(14 863)	(13 252)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(4 678)	(3 586)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(9 375)	(4 073)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(322)	(351)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(4 332)	(3 297)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(439)	(425)
Витрачання на оплату авансів	3135	(1 785)	(573)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(0)	(0)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(0)	(0)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(0)	(0)
Інші витрачання	3190	(7 259)	(1 763)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	2 055	3 598
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			

фінансових інвестицій	3200	0	0
необоротних активів	3205	0	0
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	0	0
дивідендів	3220	0	0
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	0	0
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	0	0
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	(0)	(0)
необоротних активів	3260	(1 358)	(2 645)
Виплати за деривативами	3270	(0)	(0)
Витрачання на надання позик	3275	(0)	(0)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(0)	(0)
Інші платежі	3290	(0)	(0)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-1 358	-2 645
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	25 380	14 045
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	0	0
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	(0)	(0)
Погашення позик	3350	(21 857)	(10 672)
Сплату дивідендів	3355	(0)	(0)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(4 782)	(4 351)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(0)	(0)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(0)	(0)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(0)	(0)
Інші платежі	3390	(0)	(0)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-1 259	-978
Чистий рух коштів за звітний період	3400	-562	-25
Залишок коштів на початок року	3405	316	328
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	456	13
Залишок коштів на кінець року	3415	210	316

Примітки: Залишок грошових коштів та їх еквівалентів на 31.12.2018р. на рахунках у банках та в касі складає 210 тис.грн.

Керівник

Кошовий Олег Миколайович

Головний бухгалтер

Ткаченко Лідія Степанівна

зарєєстрованого капіталу									
Відрахування до резервного капіталу	4210	0	0	0	82	-82	0	0	0
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	0	0	0	0	0	0	0	0
Погашення заборгованості з капіталу	4245	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення капіталу: Викуп акцій	4260	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій	4265	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій	4270	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	4275	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	4290	0	0	0	0	0	0	0	0
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	0	0	0	0	0	0	0	0
Разом змін у капіталі	4295	0	9 612	0	82	553	0	0	10 247
Залишок на кінець року	4300	627	25 906	0	322	3 328	0	0	30 183

Примітки: Протягом 2018 року відбулися зміни у власному капіталі, що призвели до збільшення власного капіталу в порівнянні з 2017 роком, у зв'язку з отриманням прибутку у 2018 році.

Власний капітал на кінець звітного періоду складає 30 183 тис.грн.

Керівник

Кошовий Олег Миколайович

Головний бухгалтер

Ткаченко Лідія Степанівна

XV. Відомості про аудиторський звіт

1	Найменування аудиторської фірми (П.І.Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	Товариство з обмеженою відповідальністю "Аудиторська фірма "КООП-АУДИТ"
2	Ідентифікаційний код юридичної особи (реєстраційний номер облікової картки платника податків - фізичної особи)	21385106
3	Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	18000, м. Черкаси, вул. Гоголя, 224, офіс 33
4	Номер реєстрації аудиторської фірми (аудитора) в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	№0367
5	Дата і номер рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг (за наявності)	номер: №307/4, дата: 29.01.2015
6	Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності	з 01.01.2018 по 31.12.2018
7	Думка аудитора (01 - немодифікована; 02 - із застереженням; 03 - негативна; 04 - відмова від висловлення думки)	01 - немодифікована
8	Пояснювальний параграф (за наявності)	<p>Не змінюючи нашу думку, Ми звертаємо увагу, що вплив економічної кризи та політичної нестабільності, які тривають в Україні, а також їхнє остаточне врегулювання неможливо передбачити з достатньою вірогідністю, і вони можуть негативно вплинути на економіку України та операційну діяльність Товариства. Йдеться про істотну невизначеність, пов'язану з політичною і економічною нестабільністю в Україні. Наша думка не містить жодних застережень щодо цього питання.</p> <p>У зв'язку з тим, що ми були призначені аудиторами компанії після 31 грудня 2018 р., ми не мали змоги спостерігати за інвентаризацією запасів на початок та на кінець року. Ми впевнилися у кількості основних засобів, утримуваних на 01 січня 2018 року та 31 грудня 2018 р., вартість яких відображена у Звіті про фінансовий стан у розмірі 21 092 тис. грн. і 33 250 тис. грн. відповідно через виконання альтернативних процедур, а саме через перевірку первинних документів з обліку основних засобів, облікових регістрів синтетичного обліку основних засобів та через вивчення документів за результатами оформлення інвентаризації. Ми перевірили альтернативними засобами статті дебіторської заборгованості, включені у Баланс, на загальну суму 15 999 тис.</p>

		грн станом на 31 грудня 2018 р. через запити підтвердження дебіторської заборгованості дебіторами.
9	Номер та дата договору на проведення аудиту	номер: №0019/14, дата: 11.03.2019
10	Дата початку та дата закінчення аудиту	дата початку: 11.03.2019, дата закінчення: 18.03.2019
11	Дата аудиторського звіту	18.03.2019
12	Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн	11 000,00
13	Текст аудиторського звіту	
<p>ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА ЩОДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "Шполянський завод продтоварів" за рік, що закінчився 31 грудня 2018 року. Акціонерам та управлінському персоналу ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "Шполянський завод продтоварів"</p> <p>Думка Ми провели аудит фінансової звітності ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА (далі -ПрАТ "Шполянський завод продтоварів" або Товариство) , що складається з :</p> <ul style="list-style-type: none"> -Балансу (Звіт про фінансовий стан) станом на 31.12.2018 р., -Звіту про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2018 рік, -Звіту про рух грошових коштів за 2018 рік, -Звіту про власний капітал за 2018 рік, -Приміток до фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик . <p>На нашу думку, за винятком впливу питання, описаного в розділі "Основа для думки", фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Товариства на 31 грудня 2018 року, та її фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до чинного законодавства щодо організації бухгалтерського обліку і звітності в Україні та та Національних Положень (стандартів) бухгалтерського обліку (П(С)БО).</p> <p>У зв'язку з тим, що за умовами договору не було передбачено заглибленого аналізу якості ведення податкового обліку, аудиторів не виключають, що при податковій перевірці можуть бути виявлені розбіжності.</p> <p>Основа для думки Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, виданих Радою з Міжнародних стандартів аудиту та надання впевненості (РМСАНВ), рік видання 2016-2017, затверджених в якості національних стандартів аудиту рішенням АПУ від 08.06.18 р. № 361 (надалі - МСА). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі "Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності" нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до даного підприємства згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ) та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Аудиторська перевірка проведена з метою збору достатніх доказів для аудиторського звіту. Використовувались методи вибіркової перевірки рахунків, зіставлення показників первинних документів й аналітичного обліку з даними бухгалтерського обліку й звітності. Ми вважаємо, що у межах наданих нам документів, отримали достатні та відповідні аудиторські докази для виявлення нашої думки. Однак, оскільки перевірявся обмежений строк діяльності та ми не брали участь в інвентаризації активів та зобов'язань , але на підприємстві цю процедуру виконувала інвентаризаційна комісія, якій ми висловлюємо довіру, згідно вимог П(С)БО. Після проведення нами аудиторських процедур, які обґрунтовують думку, що ці активи та зобов'язання наявні. Результатом чого є змога сформуванню думку щодо фінансової звітності Товариства.</p> <p>У зв'язку з неможливістю перевірки окремих фактів аудитор не може висловити свою думку щодо</p>		

вказаних моментів, але вони мають обмежений вплив на стан справ у цілому і не перекручують дійсний фінансовий стан. Аудитор вважає можливим підтвердити, що за винятком згаданих обмежень надана інформація свідчить про відповідність господарської діяльності чинному законодавству. Система обліку відповідає законодавчо-нормативним вимогам.

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

Пояснювальний параграф

Не змінюючи нашу думку, Ми звертаємо увагу, що вплив економічної кризи та політичної нестабільності, які тривають в Україні, а також їхнє остаточне врегулювання неможливо передбачити з достатньою вірогідністю, і вони можуть негативно вплинути на економіку України та операційну діяльність Товариства. Йдеться про істотну невизначеність, пов'язану з політичною і економічною нестабільністю в Україні. Наша думка не містить жодних застережень щодо цього питання. У зв'язку з тим, що ми були призначені аудиторами компанії після 31 грудня 2018 р., ми не мали змоги спостерігати за інвентаризацією запасів на початок та на кінець року. Ми впевнилися у кількості основних засобів, утримуваних на 01 січня 2018 року та 31 грудня 2018 р., вартість яких відображена у Звіті про фінансовий стан у розмірі 21 092 тис. грн. і 33 250 тис. грн. відповідно через виконання альтернативних процедур, а саме через перевірку первинних документів з обліку основних засобів, облікових реєстрів синтетичного обліку основних засобів та через вивчення документів за результатами оформлення інвентаризації. Ми перевірили альтернативними засобами статті дебіторської заборгованості, включені у Баланс, на загальну суму 15 999 тис. грн станом на 31 грудня 2018 р. через запити підтвердження дебіторської заборгованості дебіторами.

Ключові питання аудиту

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

На підставі проведеного аудиту фінансової звітності Товариства та проведення запланованих процедур щодо аналізу одержаної необхідної інформації, відповідно до МСА 570 "Безперервність", подій або обставин, що викликали б значні сумніви аудитора щодо припущення про безперервність діяльності Товариства, не виявлено. Однак, незважаючи на це, аудиторі зауважують, що відповідно до Міжнародних стандартів аудиту, аудиторський звіт не може сприйматись користувачами як повна й абсолютна гарантія життєздатності Товариства. Аудитор звертає увагу на той факт, що на дату складання цього звіту, ситуація що склалася в Україні, де Товариство веде основну діяльність та несе основні ризики, має ознаки економічної нестабільності. Фінансовий стан контрагентів, операції з якими несуть ризики для Товариства, в умовах фінансової кризи не є стабільним та передбачуваним. Зважаючи на вищевикладене, наразі досить складно прогнозувати та в повній мірі визначити ефект впливу такої ситуації на діяльність Товариства в цілому та спрогнозувати безперервність господарської діяльності в майбутньому. Висловлюючи нашу думку ми не брали до уваги це питання.

Інша інформація

Управлінський персонал несе відповідальність за іншу інформацію. Інша інформація складається з інформації щодо фінансового стану Товариства, яка складається відповідно до Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 03 грудня 2013 року N 2826 зі внесеними змінами. (надалі - Положення № 2826).

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 та фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація виглядає такою, що містить суттєве викривлення.

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

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

Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання цієї фінансової звітності у відповідності до Національних (стандартів) бухгалтерського обліку України 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 підготовці фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за визначення здатності Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовано, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати Підприємство чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому.

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

Відповідальними особами за ведення бухгалтерського та податкового обліку та складання фінансової звітності є:

Директор Товариства: Кошовий Олег Миколайович з початку перевіряемого періоду до кінця перевіряемого періоду.

Головний бухгалтер: Ткаченко Лідія Степанівна з початку перевіряемого періоду до кінця перевіряемого періоду.

Вищезазначені відповідальні особи відповідають також: - за початкові залишки на рахунках бухгалтерського обліку; - за правомочність (легітимність, законність) здійснюваних господарських операцій та господарських фактів; - за доказовість, повноту та юридичну силу первинних облікових документів; - за методологію та організацію бухгалтерського обліку (податкового обліку, податкову політику); - за управлінські рішення, договірне забезпечення та іншу адміністративну документацію.

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

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

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

- о ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо й виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик невиявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;
- о 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;
- о оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;

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

о 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 відображення.

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

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

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, тобто ті, які є ключовими питаннями аудиту. Ми описуємо ці питання в своєму звіті аудитора, крім випадків, якщо законодавчим чи регуляторним актом заборонено публічне розкриття такого питання, або якщо за вкрай виняткових обставин ми визначасмо, що таке питання не слід висвітлювати в нашому звіті, оскільки негативні наслідки такого висвітлення можуть очікувано переважити його корисність для інтересів громадськості.

Директор ТОВ АФ "Кооп-Аудит" Костенко К.Г.
Сертифікат аудитора серія А №004528

2. Звіт щодо вимог інших законодавчих та нормативних актів.

Аудиторська перевірка була здійснена за вимогами Міжнародних Стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості і супутніх послуг та "Вимог до аудиторського висновку при розкритті інформації емітента цінних паперів", затвердженого Рішенням АПУ №344 від 04.05.2017р, згідно Рішення Національної комісії з ЦП та ФР №31 від 20.01.2015р, Рішенням комісії з ЦП та ФР "Про внесення змін до деяких нормативно-правових актів від 07.11.2017р. №780, Закону України "Про аудиторську діяльність" № 3125-ХІІ від 22.04.1993р. зі змінами та доповненнями, Закону України "Про акціонерні товариства" №514-VI від 17.09.2008р та інших законодавчих актів України.

Основні відомості про емітента цінних паперів:

Повна назва Приватне акціонерне товариство "Шполянський завод продтоварів"

Скорочена назва ПрАТ "Шполянський завод продтоварів"

Реєстраційний номер юридичної особи за ЄДР 00380681

Місцезнаходження юридичної особи за КОАТУУ 20603, Черкаська обл., м.Шпола, вул. Соборна, буд.87

Дата первинної реєстрації 21.01.1992р.

Дата останньої реєстраційної дії 22.05.2017р.

Державний орган реєстрації: Шполянська районна державна адміністрація Черкаської області, 01.08.1997

Керівник Кошовий Олег Миколайович, Директор

Організаційно- правова форма Акціонерне товариство

Головний бухгалтер Ткаченко Лідія Степанівна

Телефон 0474152270

Середня кількість працівників 280

Основний вид діяльності 10.82 Виробництво какао, шоколаду та цукрових кондитерських виробів
10.13 Виробництво м'ясних продуктів
10.31 Перероблення та консервування картоплі

У 1965 році рішенням Міністерства харчової промисловості було засновано підприємство "Шполянський Харчокомбінат" У лютому 1978 року "Шполянський харчокомбінат" було перейменовано в "Завод продтоварів"

17 листопада 1994 року Шполянський завод продтоварів" був приватизований трудовим колективом. Після двохрічної оренди було засноване ЗАТ "Шполянський завод продтоварів" А з 15 липня 2011 року, виконуючи вимоги Українського законодавства, закрите акціонерне товариство стало приватним (ПрАТ "Шполянський завод продтоварів").

На сьогодні підприємство є серед лідерів у ніші забезпечення українського ринку східними солодощами.

Команда фахівців "Шполянського заводу продтоварів" постійно працює над удосконаленням своєї продукції, розширюється асортимент, оновлюються рецептури, збагачуються продукти корисними інгредієнтами, підбираються нові смакові та ароматичні композиції, розробляються нові види фасування та пакування.

Товариство складало фінансову звітність за 2018р.у відповідності до вимог статті 11 ЗУ "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.99р. №996-ХІV, П(С)БО та інших нормативних документів; до контролюючих органів подавало своєчасно. В періоді, що перевірявся, Товариство проводило щорічну інвентаризацію активів та зобов'язань, що підтверджують дані річного фінансового звіту. В цілому стан бухгалтерського обліку можна оцінити як задовільний.

Для перевірки були подані наступні документи:

1. Статут, виписка з ЄДРПОУ;
- 2.Фінансова звітність акціонерного товариства (Баланс, Звіт про фінансові результати, Звіт про рух грошових коштів, Звіт про власний капітал, Примітки до фінансової звітності)
3. Оборотно-сальдові відомості;
4. Договори, угоди та інші.

Щодо відповідності (невідповідності) прийнятої керівництвом Підприємства облікової політики вимогам законодавства про бухгалтерський облік та фінансову звітність та П(С)БО.

Концептуальною основою повного комплексу фінансової звітності за рік, що закінчися 31.12.2018р., є Національні положення (стандарти) бухгалтерського обліку, Закон України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", Методичних рекомендацій щодо облікової політики підприємства, затверджені наказом Міністерства фінансів України від 27.06.2013р.635, інші національні законодавчі та нормативні акти щодо організації і ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності в Україні.

Принципи побудови, методи і процедури застосування облікової політики Підприємства, здійснюється згідно наказу №3 від 14.01.2016р. та наказ №8 від 30.01.2018р." Про внесення змін в наказ №43 від 04.04.2005р.", "Про організацію бухгалтерського обліку та облікову політику на ЗАТ "Шполянський завод продтоварів"

На нашу думку, дане Положення свідчить, що облікова політика є незмінною, відповідає всім вимогам П(С)БО та нормам чинного законодавства України для складання фінансової звітності. Товариством застосовується необхідний та достатній спектр господарських операцій, а також наявність їх аналітичної структури для забезпечення детальної та змістовної інформації та прийняття управлінських рішень, складання податкової та статистичної звітності.

Інформація про стан корпоративного управління

Стан корпоративного управління відповідає законодавству України. Формування складу органів Товариства здійснюється відповідно до статті 8 Статуту.

п. 8.1.Вищий орган товариства - Загальні збори акціонерів;

п.9.1.Наглядова рада Товариства - колегіальний орган;

п.10.1. Виконавчим органом Товариства є Директор.

Ревізійна комісія згідно статуту відсутня. Станом на 31.12.2018 року служба внутрішнього аудиту відсутня.

Протягом звітного періоду поточне управління фінансово-господарською діяльністю здійснював директор Товариства в межах повноважень, які встановлено Статутом Товариства. Річні Загальні збори акціонерів за минулі три роки скликалися та проводилися регулярно та у відповідності до законодавства України. Органи управління Товариством діють на підставі Положень, затверджених Загальними зборами акціонерів Товариства.

За результатами виконаних аудиторських процедур перевірки стану корпоративного управління відповідно до Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок"(ст.40 Закону №2210-VIII від 16.11.2017р.) аудитором зроблено висновок: - прийнята та функціонуюча система корпоративного управління у товаристві відповідає вимогам Закону України "Про акціонерні товариства" та вимогам Статуту. - "Інформація про стан корпоративного управління", наведена у річному фінансовому звіті, складена в усіх суттєвих аспектах відповідно до вимог Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 3 грудня 2013 р. N 2826.

Протягом 2018 року дій, визначених у частині 1 статті 41 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок", які можуть вплинути на фінансово-господарський стан емітента та призвести до значної зміни вартості його цінних паперів, не відбувалося.

Відповідна інформація розміщена в загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку. Суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається Товариством та подається до НКЦПФР разом з фінансовою звітністю, не виявлено. В ході аудиту належним чином ідентифіковані та оцінені аудитором ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства, у відповідь на які розроблені та виконані належні процедури, в ході виконання яких суттєвих викривлень не виявлено. Аудитори підтверджують повноту та достовірність відображення фінансово-господарського стану Товариства у його бухгалтерській звітності.

Перспективи розвитку та удосконалення корпоративного управління спрямовані на формування позитивної репутації Товариства серед його акціонерів, працівників, споживачів, контрагентів та інших осіб, що зацікавлені у діяльності Товариства, і на контроль та зниження ризиків, пов'язаних з господарською діяльністю Товариства, підтримання постійного зростання фінансових показників Товариства, їх фінансової прозорості, запровадження правил ефективного менеджменту та належного контролю, урахування інтересів широкого кола заінтересованих осіб, що забезпечує роботу Товариства та успішного здійснення його статутної діяльності.

Суттєву невизначеність, яка може ставити під сумнів здатність продовження діяльності юридичної особи, фінансова звітність якої перевіряється, на безперервній основі у разі наявності такої невизначеності - не виявлено.

Нашими основними діями щодо виявлення помилок у фінансовій звітності є дії у відповідь на оцінені ризики.

Ми розробляємо відповідні аудиторські процедури і тести для пошуку та ідентифікації помилок у фінансовій звітності.

Ми розглядаємо суттєвість на рівні фінансових звітів у цілому, а також стосовно сальдо окремих рахунків, класів операцій та інформації, що розкривається.

Розкриття інформації у фінансовій звітності.

Активи, їх облік та оцінка.

Необоротні активи станом на 31.12.2018р. становили

34 733 тис.грн.

Це основні засоби, залишкова вартість яких станом

на 31.12.2018 року

становила

33 250 тис.грн.

незавершені капітальні інвестиції

1 221 тис.грн.

нематеріальні активи	179 тис.грн.	
дострокові фінансові інвестиції, які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	83 тис.грн.	
Оборотні активи представлені в балансі в сумі	35 002 тис.грн.	
у тому числі:		
Запаси	15824 тис.грн.	
Дебіторська заборгованість за товари, роботи послуги	15 999 тис.грн.	
Дебіторська заборгованість з бюджетом	76 тис.грн.	
Дебіторська заборгованість за виданими авансами	2 118 тис.грн.	
Інша поточна дебіторська заборгованість -	775 тис.грн.	
Гроші та їх еквіваленти	210 тис.грн.	
Безготівкові розрахунки здійснюються Підприємством з дотриманням вимог чинного законодавства, а саме: Інструкції про безготівкові розрахунки в Україні в національній валюті", затвердженою постановою Правління Національного банку України від 21.01.2004р. №22 із змінами та доповненнями.		
На думку аудиторів проведена аудиторська перевірка (із виконанням всіх запланованих та необхідних аудиторських процедур), забезпечує розумну основу для формування аудиторського звіту щодо реальності відображення активів в фінансовій звітності Товариства.		
Власний капітал		
Власний капітал Товариства становить	20 802 тис.грн.	
і складався з :		
zareєстрованого статутного капіталу у сумі	627 тис.грн.	
резервного капіталу	322 тис.грн.	
капіталу в дооцінках в сумі	25 906 тис.грн.	
нерозподіленого прибутку	3 328 тис.грн.	
Інформація про власників пакетів, яким належить 10 і більше відсотків 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
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи*	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)
		Кількість за видами акцій
		прості іменні привілейовані іменні
Шевченко Сергій Олександрович	262689	52.334741
Шевченко Олександр Васильович	183293	36.516914
Шевченко Олександр Сергійович	50500	10.060963
Усього	496482	98.912618
	496482	0
Довгострокові зобов'язання і забезпечення		
Відстрочені податкові зобов'язання	26 тис.грн.	
Довгострокові кредити банків	25 473 тис.грн.	
Облік зобов'язань і забезпечень.		
Короткострокові кредити банків	380 тис.грн.	
Визнання, достовірність оцінки, а також аналітичний та синтетичний облік зобов'язань відповідають вимогам облікової політики Підприємства.		
На кінець звітного періоду Товариство мало поточну кредиторську заборгованість за -товари, роботи, послуги	7803 тис.грн.	

-за розрахунками з бюджетом	854 тис.грн
-зі страхування	358 тис.грн
-за розрахунками з оплати праці	1 352 тис.грн.
Поточна кредиторська заборгованість	
За одержаними авансами	18 тис.грн.
поточні забезпечення	580 тис.грн.
інші поточні зобов'язання	2 708 тис.грн.

На думку аудиторів проведена аудиторська перевірка (з виконанням всіх запланованих та необхідних аудиторських процедур), забезпечує розумну основу для формування аудиторського висновку про відображення зобов'язань у фінансовій звітності Підприємства згідно вимог П(С)БО.

Інформація стосовно фінансового результату.

Підприємство дотримується вимог облікової політики та плану, затвердженого органом правління за 2018р. (№3 від 14.01.2016р, Наказ №8 від 30.01.2018р."Про внесення змін в наказ №43 від 04.04.2005р."Про організацію бухгалтерського обліку та облікову політику на ЗАТ "Шполянський завод продтоварів". У звітному періоді Підприємство отримало чистий дохід від реалізації продукції (товарів робіт послуг) 128 520 тис.грн.

Інші операційні доходи склали 3 221 тис.грн., дохід від участі в капіталі 32 тис.грн.

Витрати пов'язані з отриманням доходу, визнаються одночасно з відповідним доходом. Витрати обліковуються по мірі понесення та відображення в звіті про прибутки та збитки у відповідному періоді. Загальні витрати за 2018р. становили 131 005 тис.грн.

За результатами фінансово-господарської діяльності за 2018р. Підприємство отримало чистий прибуток у розмірі 635 тис.грн.

Зазначені показники визначені достовірно, про що свідчать дані аналітичного та синтетичного обліку.

Інформація до Звіту про рух грошових коштів.

Інформація про грошові потоки Підприємства надає користувачам фінансових звітів змогу оцінити спроможність Товариства генерувати грошові кошти та їх еквіваленти, а також оцінити потреби суб'єкта господарювання у використанні цих грошових потоків.

Підприємство не має залишків коштів, які утримуються і є недоступними для використання, не має невикористаних запозичених коштів, що є наявними для майбутньої операційної діяльності і для погашення зобов'язань інвестиційного характеру, до яких існують будь-які обмеження щодо використання. Залишок грошових коштів та їх еквівалентів на 31.12.2018р. на рахунках у банках та в касі складає 210 тис.грн.

Таким чином, облік руху грошових коштів відповідає вимогам П(С)БО, які чинні в Україні, облікові дані достовірні та тотожні даним фінансової звітності.

Інформація до звіту про власний капітал(зміни у власному капіталі)

Протягом 2018року відбулися зміни у власному капіталі, що призвели до збільшення власного капіталу в порівнянні з 2017 роком, у зв'язку з отриманням прибутку у 2018році.

Власний капітал на кінець звітного періоду складає 30 183 тис.грн.

Таким чином, облік змін у власному капіталі відповідає вимогам облікової політики Підприємства та нормативним актам, які чинні в Україні, облікові дані достовірні та тотожні даним фінансової звітності.

Інформація про наявність подій після дати балансу, які не знайшли відображення у фінансовій звітності, проте можуть мати суттєвий вплив на фінансовий стан

Події після дати балансу, що можуть мати суттєвий вплив на фінансовий стан Товариства по заяві управлінського персоналу, були відсутні.

Щодо можливості (спроможності) Підприємства безперервно здійснювати свою діяльність протягом найближчих 12 місяців.

Аудиторами застосовані Методичні рекомендації щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств, схвалені рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 17 листопада 2004 року № 485, для розрахунку вартості чистих активів акціонерних товариств, що здійснюється для порівняння вартості чистих активів із розміром статутного капіталу з метою реалізації положень Цивільного кодексу України, зокрема п. 3 статті 155 "Статутний капітал

акціонерного товариства": "

Згідно проведених розрахунків вартість чистих активів акціонерного товариства на кінець звітнього року становить 30 183 тис. грн. Отже, вартість чистих активів Товариства більша на 29 556 тис. грн. за розмір статутного капіталу, що відповідає вимогам п.3 ст.155 ЦКУ та підтверджує можливість безперервного функціонування в найближчому майбутньому.

Припущення про безперервність діяльності розглядається аудитором у відповідності до МСА 570(переглянутий) "Безперервність" як таку, що Підприємство продовжуватиме свою діяльність у близькому майбутньому, не маючи ні наміру, ні потреби ліквідуватися або припиняти її. Фінансова звітність Підприємства підготовлена виходячи з припущення безперервної діяльності. Управлінський персонал Товариства планує вживання заходів для покращення показників діяльності та подальшого розвитку Підприємства.

Аналіз показників фінансового стану

Приватного акціонерного товариства "ШПОЛЯНСЬКИЙ ЗАВОД ПРОДТОВАРІВ" за 2018р.

№	Найменування показників Значення	Формула розрахунку показника	Оптимальне значення
	Показника станом на 31.12.2017р. Значення показника станом на 31.12.2018р		
1.	Коефіцієнт абсолютної ліквідності ф.1.р.1695 >0,2 збільшення 0,0091 0,014	$K1 = \frac{\text{ф.1.р.1160} + \text{р.1165}}{\text{ф.1.р.1695}}$	
2.	Коефіцієнт загальної ліквідності (покриття) ф.1 р.1695 >1.0 збільшення 0,9475 2,49	$K2 = \frac{\text{ф.1 р.1195}}{\text{ф.1 р.1695}}$	
3.	Коефіцієнт фінансової стійкості (або платоспроможності, або автономії) ф.1 р. 1900 >0.5 збільшення 0,358 0,432	$K3 = \frac{\text{ф.1. р.1495}}{\text{ф.1 р. 1900}}$	
4.	Коефіцієнт покриття зобов'язань власним капіталом (або структури капіталу, або фінансування) р.1700+р.1800/ф.1 р.1495 <1,0 зменшення 1,79 1,31	$K4 = \frac{\text{р.1595} + \text{р.1695} + \text{р.1700} + \text{р.1800}}{\text{ф.1 р.1495}}$	

Коефіцієнт абсолютної ліквідності показник що характеризує ту частину короткотермінових фінансових зобов'язань підприємства, яка може бути сплачена за рахунок першокласних ліквідних активів і є найбільш суворим показником, так як включає найбільш ліквідні оборотні активи, тобто гроші. Коефіцієнт абсолютної ліквідності показує скільки ліквідних активів (грошей) Товариство має на кожну гривню поточних боргів. У Товариства він дорівнює на початок року 0,0091; на 31.12.18 року дорівнює 0,014. Значення Коефіцієнта абсолютної ліквідності на початок і кінець року нижче нормативного значення і свідчить про, те що Товариство не може сплатити всі поточні зобов'язання за рахунок власних грошових коштів та їх еквівалентів.

Коефіцієнт загальної ліквідності (покриття) характеризує яка частина короткострокових зобов'язань може бути погашена за рахунок поточних активів (гроші, дебіторська заборгованість, запаси). В загальному випадку нормальним вважається значення цього показника більше ніж 1,0. Коефіцієнт загальної ліквідності Товариства становить на початок року 0,9475. на кінець року 2,49. Значення коефіцієнту на кінець року свідчить про високий рівень загальної ліквідності.

Коефіцієнт фінансової стійкості - показує співвідношення власних і залучених засобів, вкладених в діяльність підприємства. Характеризує здатність підприємства залучати зовнішні джерела фінансування (оптимальне значення ? 0,5). Дорівнюючи 0,432 вказує на те, що в разі використання всіх власних коштів на покриття зобов'язань, такі зобов'язання не будуть погашені в повній мірі. В порівнянні з попереднім періодом коефіцієнт фінансової стійкості зріс на 0,074.

Коефіцієнт покриття зобов'язань власним капіталом (або структури капіталу, або

фінансування) Дозволяє встановити частку довгострокових позик у загальній сумі залучених коштів. Цей показник може значно коливатися в залежності від стану кредиторської заборгованості, порядку кредитування поточної виробничої діяльності і т. п. Коефіцієнт структури капіталу показує співвідношення зобов'язань і власного капіталу, і використовується для найбільш загальної оцінки фінансової стійкості підприємства. Цей коефіцієнт показує скільки залучених коштів припадає на 1 гривню власного капіталу. Збільшення цього показника в динаміці свідчить про зростання залежності підприємства від зовнішніх інвесторів і кредиторів. У Товариства цей показник на кінець звітного періоду становить 1,31, тобто Товариство залежне від позикового капіталу.

Висновок: аналіз показників ліквідності і фінансової стійкості свідчить про низький рівень абсолютної ліквідності та фінансової стійкості Товариства при одночасно високому рівні загальної ліквідності. Узагальнюючи наведені розрахунки аналізу показників фінансового стану Приватного акціонерного товариства "Шполянський завод продтоварів", на думку аудиторів, можна стверджувати, що акціонерне товариство в 2018 році мало прибуткову фінансово-господарську діяльність, але низький рівень ліквідності та фінансової стійкості. Фінансово-господарська діяльність забезпечувалась, в основному, за рахунок власних та позикових коштів .

Основні відомості про Аудитора та договір.

Повна назва: Товариство з обмеженою відповідальністю "Аудиторська фірма "КООП-АУДИТ"

Код ЄДРПОУ 21385106

Місцезнаходження: 18000, м. Черкаси, вул. Гоголя, 224, к 33

Реєстраційні дані: Зареєстроване Виконавчим комітетом

Черкаської міської ради 26.09.1994 р. За № 10000107627

Реєстр аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності № 0367

Свідоцтво про відповідність системи контролю якості №307/4, чинне до 31.12.2019 року. Рішення АПУ № 0525 від 29.01.2015 року

Е-mail Кооп-audit@ukr.net

www.koop-audit.ck.ua

Незалежні аудитори

Костенко Катерина Григорівна

Здійснює діяльність на підставі сертифіката аудитора Серія "А" № 004528, виданий на підставі рішення

Аудиторської палати України від 23 .02. 2001 року за № 99, та чинного - до 23. 02. 2020 року.

Вязовська Любов Іванівна

Здійснює діяльність на підставі сертифіката аудитора Серія "А" №004698, виданий на підставі рішення Аудиторської палати України від 22. 06. 2001 року за № 102, термін дії - до 22. 06. 2020 року

Струтинська Олена Володимирівна

Здійснює діяльність на підставі сертифіката аудитора

Серія "А"

№000643 від 25.01.1996 року термін дії до 25.01.2020 року.

Основні відомості про умови договору на проведення аудиту

Договір №0019/14 від 11.03.2019р.

Дата початку 11 березня 2019р.

Дата закінчення 18 березня 2019р.

Директор ТОВ АФ "Кооп-Аудит"

Костенко К.Г.

Сертифікат аудитора серія А №004528

Дата видачі: 18 березня 2019р.

Місце видачі: м.Черкаси, вулиця, Гоголя, 224 оф.33

XVI. Твердження щодо річної інформації

Я, Директор ПРАТ "ШПОЛЯНСЬКИЙ ЗПТ" Кошовий Олег Миколайович, заявляю, що, наскільки це мені відомо, 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, а також про те, що звіт керівництва включає достовірне та об'єктивне подання інформації про розвиток і здійснення господарської діяльності та стан емітента разом з описом основних ризиків та невизначеностей, з якими вони стикаються у своїй господарській діяльності.

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 НКЦПФР або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку	Вид інформації
1	2	3
29.03.2018	26.02.2018	Відомості про проведення загальних зборів
23.02.2018	26.02.2018	Відомості про зміну власників акцій, яким належить 10 і більше відсотків простих акцій акціонерного товариства (крім публічного акціонерного товариства)
29.03.2018	30.03.2018	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
29.03.2018	30.03.2018	Відомості про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів